

# 科林环保装备股份有限公司

## 2017 年半年度报告



2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黎东、主管会计工作负责人冯玮及会计机构负责人(会计主管人员)冯玮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本半年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十 公司面临的风险和应对措施”部分，具体分析了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 优先股相关情况 .....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	45
第九节 公司债相关情况 .....	46
第十节 财务报告 .....	47
第十一节 备查文件目录 .....	119

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、股份公司、科林环保、科林	指	科林环保装备股份有限公司
东诚瑞业	指	重庆东诚瑞业投资有限公司
江苏科林、科林集团	指	江苏科林集团有限公司
科林技术、科林有限、标的公司	指	科林环保技术有限责任公司
交易标的、标的资产、标的股权、拟出售资产	指	科林环保所持有的科林技术 100%股权
本次交易、本次重组	指	科林环保通过公开挂牌方式出售科林技术 100%股权的行为
交易对方	指	宋七棣、吴如英
《股权转让协议》	指	《科林环保装备股份有限公司与宋七棣、吴如英关于科林环保技术有限责任公司 100%股权之转让协议》
科林双电	指	苏州科林双电程控有限公司
科德技研	指	苏州科德技研有限公司
烟台国冶	指	烟台国冶冶金水冷设备有限公司
科林环境	指	科林环境有限公司
集达电力	指	四川集达电力工程设计有限公司
科凛科技	指	上海科凛科技发展有限公司
重庆分公司	指	科林环保装备股份有限公司重庆分公司
评估基准日	指	2016 年 12 月 31 日
《资产评估报告》	指	同致信德(北京)资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(同致信德评报字(2017)第 0159 号)
同致信德、评估机构	指	同致信德(北京)资产评估有限公司
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《科林环保装备股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	科林环保	股票代码	002499
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	科林环保装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科林环保		
公司的外文名称（如有）	Kelin Environmental Protection Equipment, Inc		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	黎东		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张斌	方芳
联系地址	江苏省苏州市吴江区高新路 425 号科林环保科技园	江苏省苏州市吴江区高新路 425 号科林环保科技园
电话	0512-63340692	0512-63340692
传真	0512-63340859	0512-63340859
电子信箱	zq@kelin-china.com	zq@kelin-china.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	765,758,453.75	143,689,375.43	432.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,532,585.88	16,322,660.63	166.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,385,116.14	1,167,808.48	3,272.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-404,775,965.62	39,741,223.89	-1,118.53%
基本每股收益（元/股）	0.2303	0.0864	166.55%
稀释每股收益（元/股）	0.2303	0.0864	166.55%
加权平均净资产收益率	6.01%	2.32%	3.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,285,257,653.92	1,050,240,007.82	117.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	745,073,200.28	702,605,679.74	6.04%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净

资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,142.31	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,968,363.76	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,013,618.34	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-459,508.05	-
减：所得税影响额	1,390,020.39	-
少数股东权益影响额（税后）	5,126.23	-
合计	4,147,469.74	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主营业务为袋式除尘设备的设计与制造，主要应用于钢铁、有色金属冶炼、电力、粮食加工、水泥等行业的粉尘治理和烟气净化。在宏观经济增速放缓、传统行业产业结构调整 and 转型升级、行业竞争加剧的压力下，公司主营业务发展受限，营业收入逐年下滑，2014 年、2015 年及 2016 年公司营业收入同比下降 13.43%、10.58%和 9.87%，实现扣除非经常性损益后净利润分别为 73.61 万元、-301.93 万元和 -57.80 万元。为实现公司的持续、稳定与健康发展，公司急需通过产业转型升级来拓展、培育新的增长动力，通过进入新的业务领域开辟新的利润增长点，从而提升公司综合竞争力及企业价值。报告期内，公司通过在江苏省产权交易所公开挂牌的方式出售持有的科林技术 100%股权，经履行相关公开挂牌程序，最终确定宋七棣、吴如英为交易对方，最终确认交易价格为 71,695.37 万元，交易对方将以现金方式认购标的资产，公司与交易对方已根据最终确定的交易价格签署了附生效条件的《股权转让协议》。

通过本次交易，公司将剥离发展受限和经营业绩较差的袋式除尘业务，同时，本次出售资产获得现金对价将用于公司业务转型，优化公司资产质量、资产结构。公司将在坚持大环保的整体战略背景下，集中优势资源发展光伏电站等新能源业务，并以上市公司为产业发展平台，积极探索和布局具有良好市场前景的与大环保产业相关的业务，进一步增强公司的可持续发展能力和盈利能力。

截止本报告披露日，该事宜已经公司第三届董事会第三十五次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------



股权资产	经公司第三届董事会第三十一次会议审议批准，公司通过在江苏省产权交易所公开挂牌的方式出售持有的科林技术 100%股权，经履行相关公开挂牌程序，最终确定宋七棣、吴如英为交易对方，最终确认交易价格为 71,695.37 万元，交易对方将以现金方式认购标的资产，公司与交易对方已根据最终确定的交易价格签署了附生效条件的《股权转让协议》。截止本报告披露日，该事宜已经公司第三届董事会第三十五次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过后方可实施。
预付账款	报告期末比年初增加 40,954.03 万元，主要系本期新增光伏工程项目，支付材料款所致。
存货	报告期末比年初增加 70,484.33 万元，主要系本期新增光伏工程项目所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、人才优势

为实现公司的持续、稳定与健康发展，公司拟通过产业转型升级来拓展、培育新的增长动力，通过进入新的业务领域开辟新的利润增长点，从而提升公司综合竞争力及企业价值。公司在坚持大环保的整体战略背景下，积极探索和布局具有较为稳定现金流和持续盈利能力的光伏发电行业，并进行了相应的人才储备，搭建了在金融、电力等行业具有资深经验的运营管理团队，其具备相应的产业经营及资金运营能力，为公司开展新业务奠定了基础。

### 2、EPC 总承包服务的优势

为实现公司向新能源行业转型，经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，同意收购集达电力 100%股权。集达电力已取得《工程设计资质证书》、《工程勘察资质证书》、《建筑业企业资质证书》，具有电力行业专业乙级、电力工程施工总承包三级资质，为光伏电站的投资与建设提供有力保障，同时能够保证公司在未来的市场开拓和竞争中保持优势地位。

### 3、光伏项目优势

公司自 2016 年底开始逐步布局以光伏发电为代表的新能源行业，主要从事光伏电站的开发、投资、建设和运营。公司重点进行地面光伏电站、分布式光伏电站、农光互补光伏及渔光互补光伏电站等大型光伏发电项目的开发、投资、建设和运营，不断拓展市场获取业务合同并取得较好的经营业绩。截至本报告披露日，公司业务所涉及的在建及收购的光伏电站项

目合计装机总量为 246.7 兆瓦（当期 196.7 兆瓦），其中公司收购及自持运营电站项目规模为 30 兆瓦，采用 EPC 模式在建的光伏电站项目合计装机总量为 216.7 兆瓦（当期 166.7 兆瓦），项目总投资金额共计 18.84 亿元（当期 15.34 亿元）。除现有光伏项目的 EPC 建设外，公司战略拟紧跟国家“十三五”政策脚步，紧紧抓住电力及能源改革热点及核心，开拓新能源业务发展方向，围绕综合能源服务公司、“互联网+能源”等新概念拓展多能互补、发输配一体化购售电公司等新型盈利模式和利润增长点开拓市场。同时，围绕“一带一路”的国家战略导向，积极布局开拓海外热点区域能源市场，实现公司中远期价值核心。

#### 4、逐步完善的内部控制体系

报告期内，公司管理层狠抓公司内部管理，扎实推进各项制度的修订工作，以确保战略落地、切实推动公司业务发展。全体董事按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及董事会工作细则等有关规定，认真履行董事职责，为公司各项重点工作及重要决策尽心尽责，维护公司及股东利益。公司独立董事认真履行职责，对董事会讨论事项发表了客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为董事会科学决策提供有力保障。报告期内，公司董事会和管理层按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《公司章程》的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，逐步完成涵盖公司各环节的内部控制制度的修订工作，逐渐形成能够有效防范风险的经营管理体系，为公司正常运行和健康发展奠定基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司的主营业务为袋式除尘设备的设计与制造，主要应用于钢铁、有色金属冶炼、电力、粮食加工、水泥等行业的粉尘治理和烟气净化。在宏观经济增速放缓、传统行业产业结构调整 and 转型升级、行业竞争加剧的压力下，公司袋式除尘业务发展受限，营业收入逐年下滑，2014 年、2015 年及 2016 年公司营业收入同比下降 13.43%、10.58%和 9.87%，实现扣除非经常性损益后净利润分别为 73.61 万元、-301.93 万元和-57.80 万元。为消除袋式除尘业务给公司经营带来的不利影响，公司董事会积极制定应对策略，在报告期内启动了原有袋式除尘业务的剥离工作，拟通过产业转型升级来拓展、培育新的增长动力，通过进入新的业务领域和开辟新的利润增长点，从而提升公司综合竞争力及企业价值。

同时，公司在坚持大环保的整体战略背景下，已于 2016 年底开始布局进入光伏发电新能源领域，通过上市公司直接持有电站并获取发电收入；依托全资子公司四川集达电力工程设计有限公司在电力设计、工程管理方面的比较优势，积极拓展光伏电站咨询设计、工程管理总承包等业务；通过全资子公司科凛科技进行能源管理、后期维护等进行光伏电站的投资、建设和运营，并取得较好的经营绩效。

报告期内，公司实现营业收入 765,758,453.75 元，比上年同期增加 432.93%；实现营业利润 51,242,326.46 元，比上年同期增加 1,199.24%；归属于上市公司股东的净利润 43,532,585.88 元，比上年同期增加 166.70%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	765,758,453.75	143,689,375.43	432.93%	主要是本期新增光伏

				工程项目所致
营业成本	661,963,602.81	105,724,396.28	526.12%	主要是本期新增光伏工程项目所致
销售费用	7,744,284.42	6,780,277.27	14.22%	-
管理费用	37,208,836.00	27,852,138.71	33.59%	主要是光伏工程项目新增团队所致
财务费用	5,764,545.58	-1,206,305.86	577.87%	主要是银行贷款和其他借款增加所致
所得税费用	12,064,557.35	3,803,914.59	217.16%	主要是本期新增光伏工程项目利润所致
研发投入	4,945,399.54	6,532,369.02	-24.29%	-
经营活动产生的现金流量净额	-404,775,965.62	39,741,223.89	-1,118.53%	主要是本期支付货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-83,435,178.27	-13,562,253.73	-515.20%	主要是本期支付古县项目部分收购款所致
筹资活动产生的现金流量净额	449,401,852.28	-29,879,051.65	1,604.07%	主要是银行贷款和其他借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-39,380,257.42	-2,894,841.72	-1,260.36%	-

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

✓ 适用 □ 不适用

公司在坚持大环保的整体战略背景下，已于2016年12月开始逐步布局以光伏发电为代表的新能源行业，主要从事光伏电站的开发、投资、建设和运营。本报告期利润构成发生重大变动原因主要为本期新增光伏电站项目所致。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	765,758,453.75	100%	143,689,375.43	100%	432.93%
分行业					
冶金行业(除尘设备)	26,742,258.88	3.49%	50,861,889.34	35.40%	-47.42%
电力行业(除尘设备)	60,065,606.88	7.84%	44,192,867.70	30.76%	35.92%
粮食行业(除尘设备)	23,073,443.13	3.01%	22,079,372.38	15.37%	4.50%
冶金行业(节能设备)	10,828,715.85	1.41%	18,673,784.02	13.00%	-42.01%
其他行业(除尘设备)	18,263,025.97	2.38%	7,881,461.99	5.49%	131.72%

及其他)					
光伏行业	626,785,403.04	81.85%	-	-	-
分产品					
除尘产品	128,144,334.86	16.73%	125,015,591.41	87.00%	2.5%
冶金节能设备	10,828,715.85	1.41%	18,673,784.02	13.00%	-42.01%
光伏电站 EPC 承包	625,653,327.58	81.70%	-	-	-
电站运营维护及其他	1,132,075.46	0.15%	-	-	-
分地区					
国内	741,656,969.37	96.85%	95,211,598.98	66.26%	678.96%
国外	24,101,484.38	3.15%	48,477,776.45	33.74%	-50.28%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光伏行业	626,785,403.04	549,423,840.16	12.34%	-	-	-
分产品						
除尘产品	128,144,334.86	103,804,860.57	18.99%	2.50%	12.11%	-6.95%
光伏电站 EPC 承包	625,653,327.58	548,567,236.39	12.32%	-	-	-
分地区						
国内	741,656,969.37	645,431,086.43	12.97%	678.96%	769.42%	-9.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

(1) 电力行业收入较去年同期增加 35.92%。原因是：公司销售模式是订单式销售，本期销售的电力行业订单增加所致。

(2) 冶金行业（除尘设备）收入较去年同期减少 47.42%。原因是：公司销售模式是订

单式销售，本期销售的冶金行业（除尘设备）订单减少所致。

（3）冶金行业（节能设备）收入较去年同期减少 42.01%。原因是：公司销售模式是订单式销售，本期销售的冶金行业（节能设备）订单减少所致。

（4）其他行业（除尘设备及其他）收入较去年同期增加 131.72%。原因是：公司销售模式是订单式销售，本期其他行业除尘设备订单和其他业务收入较去年同期增加所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	140,811,443.67	6.16%	168,787,854.83	17.22%	-11.06%	-
应收账款	193,637,788.25	8.47%	163,282,174.90	16.66%	-8.19%	-
存货	780,724,512.09	34.16%	73,346,981.74	7.48%	26.68%	-
固定资产	227,861,804.44	9.97%	243,744,926.94	24.87%	-14.90%	-
在建工程	71,081,607.28	3.11%	29,026,496.37	2.96%	0.15%	-
短期借款	199,900,000.00	8.75%	0.00	0.00%	8.75%	-

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

（1）经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司与山西北吉蓝洲太阳能发电有限公司（以下简称“北吉蓝洲”）、郭太平及重庆四联新能源有限公司（以下简称“四联新能源”）签署《关于山西省临汾市古县 30MWp 光伏电站项目收购之合作协议》（以下简称“《收购合作协议》”），公司拟使用自筹资金不超过 27,360 万元收购北吉蓝洲及郭太平持有的古县佳盛能源有限公司（以下简称“佳盛能源”）100%的股权并偿还佳盛能源欠付四联新能源的光伏发电项目的垫资债务。佳盛能源在山西古县拥有 30MWp 光伏电站项目，公司拟通过承接佳盛能源 27,360 万元债务的方式收购其股权，实现对光伏发电项目资产的收购。

根据《收购合作协议》的相关约定，公司在办理完成佳盛能源 100%股权变更后，已将其 100%股权质押给四联新能源。

(2) 截止报告期末，其他货币资金中，银行承兑汇票保证金 57,793,841.55 元，保函保证金 2,650,072.56 元，属于受限资金。

(3) 截止报告期末，应收票据质押为 3,268,000.00 元，属于受限资产。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
178,041,933.94	688,857,129.27	-74.15%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海科凜科技发展有限公司	从事电力、自动化控制设备、信息技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，能源电力设备的运行及维护，合同能源管理	新设	5,000	100.00%	自筹资金	无	长期	--	已正常开展经营活动	--	--	否	2016年12月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ，《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2016-046）
古县佳盛能源有限公司	太阳能、风能发电、技术研发、电力安装；LED、电子电器节能产品的技术咨询服务。	收购	27,360	100.00%	自筹资金	无	长期	--	已正常开展经营活动	--	--	否	2017年01月04日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ，《关于收购古县佳盛能源有限公司 30MWp 光伏电站项目的公告》（公告编号：2017-002）
四川集达电力工程设计有限公司	光伏电站项目的工程总包方，与项目公司签订 EPC 总承包合同，承担光伏电站项目的设计、采购、施工及试运行等服务，并在项目建设完成后交付给项目公司。	增资	9,000	100.00%	自有资金	无	长期	--	已正常开展经营活动	--	--	否	2017年04月18日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ，《关于对全资子公司增资的公告》（公告编号：2017-038）
合计	--	--	41,360	--	--	-	--	--	--	--	--	--	--	--

注：佳盛能源于 2017 年 3 月 14 日完成相关工商变更手续。鉴于股权转让款尚未支付完毕，经营管理权尚未移交，且相关财务工作尚未交接，故截止目前，佳盛能源暂未纳入公司合并报表范围。

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用



单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
科林环保科技园	自建	是	自用	7,300,535.60	85,879,799.40	自筹资金	88.54%	0.00	0.00	不适用	2011年12月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> , 《关于建设科林环保科技园项目的公告》（公告编号：2011-028）
合计	--	--	--	7,300,535.60	85,879,799.40	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宋七棣先生、吴如英女士联合收购体	科林环保技术有限责任公司100%股权	尚在进行中	71,695.37	尚在进行中	见注2	尚在进行中	资产基础法	是	宋七棣先生持有公司14.31%的股份，吴如英女士为宋七棣先生之配偶	否	尚在进行中	2017年08月16日	www.cninfo.com.cn

注1:经公司第三届董事会第三十一次会议审议批准,公司于2017年7月11日起在江苏省产权交易所公开挂牌转让科林技术100%股权。首次挂牌价格根据同致信德(北京)资产评估有限公司出具的“同致信德评报字(2017)第0159号”《资产评估报告》为参考依据,以评估值79,661.52万元作为在江苏省产权交易所公开挂牌转让标的资产的挂牌价格。首次挂牌转让的信息发布期限为自2017

年 7 月 11 日至 2017 年 7 月 25 日。如首次公开挂牌未能征集到符合条件的交易对方或未能成交，则公司将以不低于上述评估结果 90% 的价格（即 71,695.37 万元）在江苏省产权交易所再次公开挂牌转让标的资产，如再次挂牌仍未能征集到符合条件的交易对方或未能成交，则公司将召开董事会审议相关事项。

由于 2017 年 7 月 11 日至 2017 年 7 月 25 日期间，公司通过江苏省产权交易所的首次公开挂牌未能征集到符合条件的意向受让方，根据公司首次公开挂牌情况及第三届董事会第三十一次会议决议，公司决定以评估结果 90% 的价格（即 71,695.37 万元）在江苏省产权交易所再次公开挂牌转让标的资产，其他交易条款不变。在第二次挂牌期间内，公司收到江苏省产权交易所发来的《关于科林环保技术有限责任公司 100% 股权第二次转让公开征集意向受让方结果的函》，在公告期征集到 1 家意向受让方，即宋七棣、吴如英联合收购体，拟受让价格为人民币 71,695.37 万元。根据江苏省产权交易所的相关规定，意向受让方宋七棣、吴如英已在规定时间内缴纳了本次交易的保证金，并与公司签署了附生效条件的《股权转让协议》，确认最终交易价格为 71,695.37 万元。宋七棣持有公司 14.31% 股份，吴如英为宋七棣之配偶。根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，本次交易构成关联交易。

公司于 2017 年 8 月 15 日召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于〈科林环保装备股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关议案。截至本报告披露日，本次重大资产出售暨关联交易事项尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

注 2：通过本次交易，公司将剥离发展受限和经营绩效较差的袋式除尘业务，获取相关现金对价以支持公司光伏电站业务的进一步快速发展。本次交易完成后，公司将在坚持大环保的整体战略背景下，集中优势资源发展光伏电站等新能源业务，并以上市公司为产业发展平台，积极探索和布局具有良好市场前景的与大环保产业相关的业务，进一步增强公司的可持续发展能力和盈利能力。

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

## 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
科林环保技术有限责任公司	子公司	大气污染控制领域的环境工程系统设计、袋式除尘及脱硫脱硝产品设计、制造、销售服务。	350,000,000	979,191,013.38	692,362,114.98	123,880,295.77	-1,571,533.97	739,170.82
四川集达电力工程设计有限公司	子公司	光伏电站项目的工程总包方，与项目公司签订 EPC 总承包合同，承担光伏电站项目的设计、采购、施工及试运行等服务，并在项目建设完成后交付给项目公司。	100,000,000	599,292,147.26	84,425,771.84	346,100,832.94	48,376,023.26	36,605,038.50
上海科凛科技发展有限公司	子公司	从事电力、自动化控制设备、信息技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，能源电力设备的运行及维护，合同能源管理。	50,000,000	3,689,157.53	1,444,473.78	1,132,075.46	-571,060.79	-555,526.22

注：佳盛能源于 2017 年 3 月 14 日完成相关工商变更手续。鉴于股权转让款尚未支付完毕，经营管理权尚未移交，且相关财务工作尚未交接，故截止目前，佳盛能源暂未纳入公司合并报表范围。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
科林环保技术有限责任公司	处置方式：通过在江苏省产权交易所公开挂牌的方式出售所持有的科林技术 100% 股权，挂牌价格以具有证券期货从业资格的评估机构出具的评估结果为基础。	本次交易完成后，公司 2016 年末的资产负债率将下降，资产结构得到优化。公司将在坚持大环保的整体战略背景下，集中优势资源发展光伏电站等新能源业务，并以上市公司为产业发展平台，积极探索和布局具有良好市场前景的与大环保产业相关的业务，进一步增强公司的可持续发展能力和盈利能力。

## 主要控股参股公司情况说明

公司于 2016 年 5 月 25 日成立全资子公司科林技术，并将其拥有的全部业务相关的资产及负债按基准日 2015 年 12 月 31 日经审计的账面值划转至该子公司。在宏观经济增速放缓、传统行业产业结构调整 and 转型升级、行业竞争加剧的压力下，公司主营业务发展受限，营业收入逐年下滑，为实现公司的持续、稳定与健康发展，公司急需通过产业转型升级来拓展、培育新的增长动力，通过进入新的业务领域开辟新的利润增长点，从而提升公司综合竞争力及企业价值。经公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，同意公司通过在江苏省产权交易所公开挂牌的方式出售持有的科林技术 100% 股权。经履行相关公开挂牌程序，最终确定宋七棣、吴如英为交易对方，最终确认交易价格为 71,695.37 万元。

通过本次交易，公司将剥离发展受限和经营绩效较差的袋式除尘业务，获取相关现金对价以支持公司光伏电站业务的进一步快速发展。本次交易完成后，公司将在坚持大环保的整体战略背景下，集中优势资源发展光伏电站等新能源业务，并以上市公司为产业发展平台，积极探索和布局具有良好市场前景的与大环保产业相关的业务，进一步增强公司的可持续发展能力和盈利能力。该事项已经公司第三届董事会第三十五次会议审议通过，尚需股东大会审议批准后实施。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏

## 为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	149.09%	至	176.77%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,500	至	5,000
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,806.54		
业绩变动的原因说明	公司新增光伏电站工程项目带来新的利润增长点，预计公司业绩较上年同期大幅增加。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司于 2017 年 6 月 16 日召开了第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于〈科林环保装备股份有限公司重大资产出售预案〉的议案》等与重大资产出售相关的议案。公司通过在江苏省产权交易所公开挂牌的方式出售所持有的科林技术 100% 股权。本次交易完成后，上市公司将彻底剥离袋式除尘设备的设计与制造业务，主营业务将转变为光伏电站的开发、投资、建设和运营。鉴于此，公司 2017 年下半年可能面临的风险：

1、本次重大资产出售事项尚需股东大会批准，由于交易方案是否通过股东大会存在不确定性，所以本次交易方案能否实施存在不确定性。

### 2、主营业务变化和经营规模下降的风险

本次交易完成后，上市公司将彻底剥离袋式除尘设备的设计与制造业务，主营业务将转变为光伏电站的开发、投资、建设和运营。尽管拟出售资产所涉及的业务的营业收入和利润水平持续下滑，但其营业收入占本公司营业收入的比重依然较大。因此，提请广大投资者注意主营业务变化和经营规模下降所带来的风险。

### 3、政策风险

光伏发电相对于传统的发电方式成本较高，现阶段太阳能光伏行业仍然依赖于世界各国政府扶持和补贴政策的支持以维持其商业运作和大规模推广应用。随着技术进步、生产规模扩大等因素，光伏产品制造成本逐步下降，世界各国也将逐步地调整补贴方式和补贴力度，公司存在因各国对光伏行业扶持和补贴政策变化导致的市场风险。

### 4、行业竞争加剧风险

受国家光伏产业政策持续推动的影响，我国光伏电站的装机规模稳步上升。受益于下游光伏电站较高的行业景气度，光伏电站 EPC 行业也处于快速发展的阶段。此外，光伏组件等原材料制造企业出于消化库存、推动产业链一体化的目的，存在向下游光伏电站 EPC 行业、光伏电站扩张的趋势，行业内竞争日趋激烈。未来，如果集达电力不能在项目获取、电站设计施工、资金实力等多方面进行提升，适应行业竞争的需要，将会对上市公司的业绩产生不利影响。

#### 5、未来收入下降风险

光伏行业与公司目前经营的环保设备设计与制造行业在市场环境、经营模式、技术水平、人才储备等方面存在较大差异，对公司在资源整合、市场开拓、质量管理、账款管理、内部控制等方面都提出了更高的要求。尽管公司和公司全资子公司为光伏项目在管理、技术、人员等方面已进行了较为充分的准备，但仍然存在因不能适应新业务导致未来收入下降而产生的风险。

#### 6、盈利能力不足风险

光伏电站 EPC 业务具有单个项目合同金额大的特点。因此，单个项目的施工进度、并网情况会对公司盈利造成较大影响。另外，光伏电站 EPC 行业属于资金密集型行业。光伏电站 EPC 企业承包了工程项目的设计、采购、施工等各项工作，而从设备采购到工程施工等各个环节都需要大量的资金支出，公司需要承担较大的资金垫付压力。未来，如果公司不能有效应对业务规模上升带来的资金垫付压力，将会使公司面临盈利不足的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.33%	2017 年 01 月 19 日	2017 年 01 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ，《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-009）
2016 年度股东大会	年度股东大会	47.53%	2017 年 03 月 23 日	2017 年 03 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ，《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-036）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	重庆东诚瑞业投资有限公司	股份限售承诺	信息披露义务人承诺，在本次权益变动完成后十二个月内不转让本次受让的科林环保股份。	2016年10月15日	1年	正常履行中
	重庆东诚瑞业投资有限公司；黎东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免与科林环保形成同业竞争的可能性，信息披露义务人及其实际控制人进一步承诺如下： 1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为； 2、承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制； 3、本次收购完成后，承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动； 4、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。	2016年10月15日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	上市公司及全体董事、监事及高级管理人员	上市公司及全体董事、监事、高级管理人员关于科林环保装备股份有限公司重大资产出售申请文件真实性、准确性、完整性的承诺函	本公司 / 本人保证本次交易信息披露和申请文件的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性依法承担个别及连带法律责任。	2017年06月16日	长期	正常履行中

	上市公司控股股东、实际控制人	关于信息披露真实、准确、完整的承诺函	本公司 / 本人保证本次交易信息披露和申请文件的真实性、准确性、完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性依法承担个别及连带法律责任。	2017 年 06 月 16 日	长期	正常履行中
	控股股东、实际控制人	关于减少和规范关联交易的承诺函	在本公司/本人作为上市公司的关联方期间, 本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将尽量减少与上市公司发生关联交易。若发生不可避免且必要的关联交易, 本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司将根据公平、公允、等价有偿等原则, 依法签署合法有效的协议文件, 并将按照有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程之规定, 履行关联交易审批决策程序、办理信息披露等相关事宜; 确保从根本上杜绝通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益的情况发生。	2017 年 06 月 16 日	长期	正常履行中
	控股股东、实际控制人	关于避免同业竞争的承诺函	见注 1	2017 年 06 月 16 日	长期	正常履行中
	控股股东、实际控制人	关于保证上市公司独立性的承诺函	见注 2	2017 年 06 月 16 日	长期	正常履行中
	科林技术	关于所提供信息真实、准确、完整的承诺函	本公司保证向上市公司及参与本次交易的各中介机构所提供的本公司、与本次交易相关的信息、资料的真实性、准确性、完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性依法承担个别及连带法律责任。	2017 年 06 月 16 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	宋七棣	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	①承诺本人及本人附属公司或者附属企业在本人持有公司股份期间以及股份转让后 2 年内不会以任何方式 (包括但不限于自营、合资或联营) 参与或进行与科林环保主营业务存在竞争业务活动, 凡有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与科林环保生产经营构成竞争的业务, 会将上述商业机会让予科林环保; ②承诺保障科林环保独立经营、自主决策; ③承诺不利用实际控制人地位, 就科林环保与其附属公司或附属企业相关的任何关联交易采取任何行动, 故意促使科林环保的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议; ④承诺如果违反上述声明、保证与承诺, 并造成科林环保经济损失的将统一赔偿科林环保相应损失。	2010 年 01 月 10 日	长期	承诺②不适用, 承诺①③④继续正常履行, 见注 3
	科林环保装	关于同业竞争、关	为进一步减少关联交易, 科林环保装备股份有限公司自 2010 年起, 公司每年	2010 年 01	长期	正常履行中

	备股份有限 公司	联交易、资金占用 方面的承诺	向吴江双电程控有限公司的采购金额都将不超过 300 万元，并逐年减少。	月 10 日		
	黎东	关于同业竞争、关 联交易、资金占用 方面的承诺	①承诺本人及本人附属公司或者附属企业在本人持有公司股份期间以及股份 转让后 2 年内不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进 行与科林环保主营业务存在竞争业务活动，凡有任何商业机会可从事、参与 或入股任何可能会与科林环保生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会 让予科林环保； ②承诺保障科林环保独立经营、自主决策； ③承诺不利用实际控制人地位，就科林环保与其附属公司或附属企业相关的 任何关联交易采取任何行动，故意促使科林环保的股东大会或董事会作出侵 犯其他股东合法权益的决议； ④承诺如果违反上述声明、保证与承诺，并造成科林环保经济损失的将统一 赔偿科林环保相应损失。	2016 年 11 月 14 日	长期	正常履行 中，见注 3
	黎东	关于同业竞争、关 联交易、资金占用 方面的承诺	除股份公司及科林集团外，宋七棣先生没有控制其他企业，无其他与股份公 司产生重大利益冲突的对外投资。本人及本人关系密切的亲属及本人关系密 切的亲属投资的公司无论是过去还是将来均没有直接或通过其他公司间接从 事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，也不通过投资、持股、参股、 联营、合作、技术转让或其他任何方式参与股份公司相竞争的业务，也不向 业务与股份公司相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织提 供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。	2016 年 11 月 14 日	长期	正常履行 中，见注 3
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作 承诺	-	-	-	-	-	-
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕 的，应当详细说明未完成 履行的具体原因及下一步 的工作计划	不适用					

**注 1：重大资产出售之控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺函**

(1) 截至本承诺函出具之日，本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的其他企业未从事与上市公司及其控股子公司所从事的主要业务构成或可能构成直接利益冲突的竞争性经营活动。

(2) 在本公司 / 本人或本公司 / 本人控制的企业作为上市公司股东期间及转让完毕本公司 / 本人或本公司 / 本人控制的企业持有的上市公司股份之后 2 年内，本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的企业不直接或间接从事或发展与上市公司及其控股子公司所从事的主要业务相同或相似的业务或项目，也不为本公司 / 本人或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何企业与上市公司进行直接或间接的竞争；本公司 / 本人不利用从上市公司处获取的信息从事、直接或间接参与与上市公司相竞争的活动；在可能与上市公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予上市公司优先发展权；如上市公司经营的业务与本公司 / 本人以及受本公司 / 本人控制的任何其他企业或其他关联公司构成或可能构成实质性竞争，本公司 / 本人同意上市公司有权以公平合理的价格优先收购本公司 / 本人在该企业或其他关联公司中的全部股权或其他权益，或如上市公司决定不予收购的，本公司 / 本人同意在合理期限内清理、注销该等同类营业或将资产转给其他非关联方；本公司 / 本人不进行任何损害或可能损害上市公司利益的其他竞争行为。

(3) 本公司 / 本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部损失。

**注 2：重大资产出售之控股股东、实际控制人关于保证上市公司独立性的承诺函**

(1) 保证上市公司的资产独立。本公司 / 本人将继续确保上市公司合法拥有与生产经营有关的资产，确保上市公司资产独立于本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业，确保上市公司资产在上市公司的控制之下；本公司 / 本人将杜绝其与上市公司出现资产混同使用的情形，并保证不以任何方式侵占上市公司资产，确保上市公司资产的独立性。

(2) 保证上市公司的人员独立。本公司 / 本人将继续保证上市公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举，不存在本公司 / 本人干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；本公司 / 本人将继续保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的除上市公司以外的其它企业中担任除董事以外的其他职务，不在本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的除上市公司以外的其它企业领薪；上市公司的财务人员不在本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的除上市公司以外的其它企业中兼职；本公司 / 本人保证上市公司的劳动、人

事及工资管理与本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的除上市公司以外的其它企业之间完全独立。

(3) 保证上市公司的财务独立。上市公司已建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立做出财务决策；上市公司开立了独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务。本公司 / 本人承诺上市公司资金使用不受本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的除上市公司以外的其他企业的干预；同时上市公司的财务人员均系其自行聘用员工，独立于本公司 / 本人控制的除上市公司以外的其他企业。本公司 / 本人承诺将继续确保上市公司财务的独立性。

(4) 保证上市公司的治理独立。1) 上市公司拥有独立的法人治理结构，其机构完整、独立，法人治理结构健全。本公司 / 本人承诺按照国家相关法律法规之规定，确保上市公司的股东大会、董事会、监事会等机构独立行使职权；2) 上市公司在劳动用工、薪酬分配、人事制度、经营管理等方面与本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的除上市公司以外的其他企业之间将不会存在交叉和上下级关系，本公司 / 本人承诺确保上市公司经营机构的完整，不得以任何理由干涉上市公司的机构设置、自主经营；3) 本公司 / 本人承诺确保上市公司具有完全独立的办公机构与生产经营场所，不与本公司 / 本人控制的除上市公司以外的其他企业混合经营、合署办公。

(5) 保证上市公司的业务独立。上市公司及其全资子公司、控股子公司均具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力，上市公司及其下属子公司的各项业务决策均系其依照《公司章程》和经政府相关部门批准的经营许可而作出，完全独立于本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的除上市公司以外的其他企业。本公司 / 本人将继续确保上市公司独立经营，在业务的各个方面保持独立。本公司 / 本人承诺将遵守中国证监会的相关规定以及本公司 / 本人的承诺，并尽量减少与上市公司之间的关联交易，保证不会以侵占上市公司利益为目的与上市公司之间开展显失公平的关联交易；本公司 / 本人将保证上市公司继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备条件，确保上市公司业务独立。

(6) 本公司 / 本人承诺确保上市公司独立性，并承诺不利用上市公司控股股东 / 实际控制人地位损害上市公司及其他股东的利益。

**注 3:** 2016 年 10 月 12 日，公司原实际控制人宋七棣及其控制的江苏科林集团有限公司，其他股东徐天平、张根荣、周兴祥、陈国忠、吴建新、周和荣与重庆东诚瑞业投资有限公司签署了《关于科林环保装备股份有限公司之股份转让协议》及《关于科林环保装备股份有限

公司股份之投票权委托协议》，转让其合计持有的科林环保 35,910,000 股的股票，占公司总股本的 19%（上述协议转让股份的过户登记手续已于 2016 年 11 月 14 日办理完毕）。同时，上述自然人股东将所持有的公司限售流通股共计 17,010,000 股，合计占公司总股本的 9% 的投票权委托给东诚瑞业行使（前述投票权委托已于 2016 年 11 月 17 日生效）。东诚瑞业在公司拥有投票权的股份比例达到 28%，成为公司拥有最多投票权的单一大股东，东诚瑞业为公司新的控股股东，其实际控制人黎东成为公司新的实际控制人。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》等相关法律法规的规定，原实际控制人宋七棣做出的关于同业竞争、资金占用方面的承诺由新实际控制人黎东承接，关于关联交易方面的承诺由宋七棣继续履行。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

**2、资产或股权收购、出售发生的关联交易** 适用  不适用**3、共同对外投资的关联交易** 适用  不适用**4、关联债权债务往来** 适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

 是  否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
东诚瑞业	控股股东	日常经营及补 充流动资金	2,500	17,500	-	4.75%	274.11	20,000

**5、其他重大关联交易** 适用  不适用**重大资产出售暨关联交易事宜**

鉴于原有袋式除尘行业竞争加剧，公司主营业务发展受限，营业收入逐年下滑，为增强公司的盈利能力和可持续发展能力，提升公司的综合竞争力，经公司第三届董事会第三十一次会议审议批准，公司于2017年7月11日起在江苏省产权交易所公开挂牌转让科林技术100%股权。首次挂牌价格根据同致信德（北京）资产评估有限公司出具的“同致信德评报字（2017）第0159号”《资产评估报告》为参考依据，以评估值79,661.52万元作为在江苏省产权交易所公开挂牌转让标的资产的挂牌价格。首次挂牌转让的信息发布期限为自2017年7月11日至2017年7月25日。如首次公开挂牌未能征集到符合条件的交易对方或未能成交，则公司将以不低于上述评估结果90%的价格（即71,695.37万元）在江苏省产权交易所再次公开挂牌转让标的资产，如再次挂牌仍未能征集到符合条件的交易对方或未能成交，则公司将召开董事会审议相关事项。

由于2017年7月11日至2017年7月25日期间，公司通过江苏省产权交易所的首次公开挂牌未能征集到符合条件的意向受让方，根据公司首次公开挂牌情况及第三届董事会第三十一次会议决议，公司决定以评估结果90%的价格（即71,695.37万元）在江苏省产权交易



所再次公开挂牌转让标的资产，其他交易条款不变。在第二次挂牌期间内，公司收到江苏省产权交易所发来的《关于科林环保技术有限责任公司 100%股权第二次转让公开征集意向受让方结果的函》，在公告期征集到 1 家意向受让方，即宋七棣、吴如英联合收购体，拟受让价格为人民币 71,695.37 万元。根据江苏省产权交易所的相关规定，意向受让方宋七棣、吴如英已在规定时间内缴纳了本次交易的保证金，并与公司签署了附生效条件的《股权转让协议》，确认最终交易价格为 71,695.37 万元。宋七棣持有公司 14.31%股份，吴如英为宋七棣之配偶。根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，本次交易构成关联交易。

公司于 2017 年 8 月 15 日召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于〈科林环保装备股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关议案。截至本报告披露日，本次重大资产出售暨关联交易事项尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
重大资产出售预案	2017 年 06 月 20 日	www.cninfo.com.cn
关于公开挂牌转让科林环保技术有限责任公司 100%股权的公告	2017 年 06 月 20 日	www.cninfo.com.cn
重大资产出售预案（修订稿）	2017 年 07 月 11 日	www.cninfo.com.cn
关于再次公开挂牌转让科林环保技术有限责任公司 100%股权的公告	2017 年 07 月 26 日	www.cninfo.com.cn
重大资产出售暨关联交易报告书(草案)	2017 年 08 月 16 日	www.cninfo.com.cn

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
四川集达电力工程设计有限公司	汝南县昊阳新能源有限公司	立马产业园一期 20MWp 分布式光伏并网电站项目	2017年02月22日	-	-	无	-	不适用	5,000	否	无	该项目已并网发电	2017年02月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> , 《关于全资子公司签署立马产业园一期 20MWp 分布式光伏并网电站项目 EPC 总承包合同的公告》(公告编号: 2017-015)
科林环保装备股份有限公司	当雄友豪新能源发展有限公司、西藏友豪新能源发展有限公司	西藏当雄市 30MW 地面光伏发电项目	2017年02月24日	-	-	无	-	不适用	34,500	否	无	该项目已完成接入系统工程	2017年02月25日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> , 《关于公司签订《西藏当雄市 30MW 地面光伏发电项目之合作协议》的公告》(公告编号: 2017-018)
科林环保装备股份有限公司	西藏山南隆子县中伏源新能源有限公司、谷守全、谷翠红	隆子县 20MW 并网光伏发电项目	2017年02月24日	-	-	无	-	不适用	23,000	否	无	该项目已并网发电	2017年02月25日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> , 《关于公司签订《隆子县 20MW 并网光伏发电项目之合作协议》的公告》(公告编号: 2017-019)
科林环保装备股份有限公司	菏泽三锐电力有限公司	山东菏泽 20MWp 农光互补光伏发电项目	2017年02月28日	-	-	无	-	不适用	13,200	否	无	该项目已并网发电	2017年03月01日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> , 《关于公司签订《山东菏泽 20MWp 农光互补光伏发电项目之合作协议》的公告》(公告编号: 2017-021)
科林环保装备股份有限公司	迁安市瑞光能源技术有限公司、天津中兴能源绿谷科技有限公司	迁安市太平庄乡 30MWp 地面光伏电站项目	2017年02月28日	-	-	无	-	不适用	20,550	否	无	该项目已具备并网条件	2017年03月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> , 《关于公司签订《迁安市太平庄乡 30MWp 地面光伏电站项目之合作协议》的公告》(公告编号: )

														2017-029)
四川集达电力工程设计有限公司	上海华怡企业(集团)有限公司、妙理投资(上海)有限公司、张连文、鄂州华怡新能源有限公司、上海艾力克新能源有限公司、上海奉琛金属制品有限公司、上海华星电器有限公司、上海泉宇国际贸易有限公司、上海筑安建设工程有限公司	湖北鄂州华怡鄂城区泽林镇50MWp渔光互补光伏电站项目(当期20MWp)	2017年03月16日	-	-	无	-	不适用	14,000	否	无	该项目主体工程基本完工	2017年03月17日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> , 《关于全资子公司签订鄂州光伏项目合作协议的公告》(公告编号:2017-032)
四川集达电力工程设计有限公司	上海华怡企业(集团)有限公司、妙理投资(上海)有限公司、张连文、麻城信百太阳能发电有限公司、上海艾力克新能源有限公司、上海奉琛金属制品有限公司、上海华星电器有限公司、上海泉宇国际贸易有限公司、上海筑安建设工程有限公司	湖北麻城信百200MWp(一期50MWp)农光互补发电项目(当期20MWp)	2017年03月16日	-	-	无	-	不适用	14,000	否	无	该项目主体工程基本完工	2017年03月17日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> , 《关于全资子公司签订麻城光伏项目合作协议的公告》(公告编号:2017-033)

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、关于股东、持股 5%以上股东股份质押事宜

公司控股股东重庆东诚瑞业投资有限公司于2016年11月15日将其所持有的35,910,000股公司股份质押给了中信银行股份有限公司深圳分行。截至2017年6月30日，相关质押手续尚未解除。

公司持股5%以上股东宋七棣先生于2016年将其所持有的8,928,779股公司股份质押给了中信银行股份有限公司深圳分行。截至2017年6月30日，相关质押手续尚未解除。

### 2、公司董事及高级管理人员变更事宜

2016年12月12日，公司董事会收到原总经理徐天平先生的书面辞职报告；2017年1月19日，公司董事会收到原董事会秘书周蔚女士的书面辞职报告；2017年2月10日，公司董事会分别收到原副总经理兼财务总监宋大凯先生及原副总经理王永忠先生提交的书面辞职报告。前述人员因个人原因分别辞去公司相关职务。在公司总经理空缺期间，公司董事会指定由副总经理李曾敏先生代为履行总经理职责；在公司财务总监空缺期间，公司董事会指定由副总经理吴菊生先生代为履行财务总监职责。经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，同意聘任张斌先生为公司董事会秘书。

2017年8月3日，公司收到原副总经理吴菊生先生提交的书面辞职报告。吴菊生先生因个人原因辞去公司副总经理及代行财务总监职务，其辞职报告自送达公司董事会之日起生效。经公司第三届董事会第三十五次会议审议通过，同意聘任冯玮先生为公司财务总监。

### 3、关于投资设立全资子公司事宜

经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，公司以自筹资金5,000万元在上海设立全资子公司上海科凜科技发展有限公司。其已于2017年2月17日成立并已取得了相关部门颁发的《营业执照》。

### 4、关于收购四川集达电力工程设计有限公司股权及其增资事宜

为在绿色环保领域拓展新业务、创造新的利润增长点，经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，公司以支付对价1,000万元人民币的方式收购四川集达电力工程设计有限公司100%股权。公司已于2016年12月28日完成相关工商变更手续。截至报告期末，尚有200万元股权转让款未支付。

经公司第三届董事会第二十八次会议审议通过，同意公司以自有资金9,000万元向四川集达进行增资，本次增资后，四川集达的注册资本将变更为10,000万元，其股权结构不发生变化，仍为公司全资子公司。

### 5、关于收购古县佳盛能源有限公司 30MWp 光伏电站项目事宜

经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，公司与山西北吉蓝洲太阳能发电有限公司（以下简称“北吉蓝洲”）、郭太平及重庆四联新能源有限公司（以下简称“四联新能源”）签署《关于山西省临汾市古县30MWp光伏电站项目收购之合作协议》（以下简称“《收购合作协议》”），公司拟使用自筹资金不超过27,360万元收购北吉蓝洲及郭太平持有的古县佳盛能源有限公司（以下简称“佳盛能源”）100%的股权并偿还佳盛能源欠付四联新能源的光伏发电项目的垫资债务。佳盛能源在山西古县拥有30MWp光伏电站项目，公司拟通过承接佳盛能源27,360万元债务的方式收购其股权，实现对光伏发电项目资产的收购。

截止报告期末，佳盛能源已完成本次股权收购的工商变更登记手续，并已取得古县工商和质量监督管理局换发的《营业执照》。另，根据《收购合作协议》的相关约定，公司将佳盛能源100%股权质押给四联新能源。鉴于股权转让款尚未支付完毕，经营管理权尚未移交，且相关财务工作尚未交接，截止目前，佳盛能源暂未纳入公司合并报表范围。

### 6、关于设立重庆分公司事宜

因公司经营发展需要，经总经理同意，报董事长审批，公司于2017年2月13日注册成立了科林环保装备股份有限公司重庆分公司并已取得了相关部门颁发的《营业执照》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,509,698	27.25%	-	-	-	-25,754,852	-25,754,852	25,754,846	13.64%
其他内资持股	51,509,698	27.25%	-	-	-	-25,754,852	-25,754,852	25,754,846	13.64%
境内自然人持股	51,509,698	27.25%	-	-	-	-25,754,852	-25,754,852	25,754,846	13.64%
二、无限售条件股份	137,490,302	72.75%	-	-	-	25,754,852	25,754,852	163,245,154	86.36%
人民币普通股	137,490,302	72.75%	-	-	-	25,754,852	25,754,852	163,245,154	86.36%
三、股份总数	189,000,000	100%	-	-	-	-	-	189,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张根荣	8,499,052	4,249,526	-	4,249,526	高管锁定股	2017-06-12



周兴祥	2,998,722	1,499,362	-	1,499,360	高管锁定股	2017-06-12
周和荣	899,668	449,834	-	449,834	高管锁定股	2017-06-12
陈国忠	1,996,263	998,132	-	998,131	高管锁定股	2017-06-12
徐天平	9,101,368	4,550,685	-	4,550,683	高管锁定股	2017-06-12
吴建新	976,495	488,248	-	488,247	高管锁定股	2017-06-12
宋七棣	27,038,130	13,519,065	-	13,519,065	高管锁定股	2017-06-12
合计	51,509,698	25,754,852	-	25,754,846	--	--

### 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,034		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
重庆东诚瑞业投资有限公司	境内非国有法人	19.00%	35,910,000	0	0	35,910,000	质押	35,910,000
宋七棣	境内自然人	14.31%	27,038,130	0	13,519,065	13,519,065	质押	8,928,779
徐天平	境内自然人	4.82%	9,101,368	0	4,550,683	4,550,685	质押	3,005,536
张根荣	境内自然人	4.50%	8,499,052	0	4,249,526	4,249,526	质押	2,806,633
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·价值回报 7 号证券投资集合资金信托计划	其他	2.81%	5,308,140	4,315,850	0	5,308,140	-	-
宋蕊	境内自然人	1.76%	3,322,045	0	0	3,322,045	-	-
周兴祥	境内自然人	1.59%	2,998,722	0	1,499,360	1,499,362	质押	990,265
陈国忠	境内自然人	1.06%	1,996,263	0	998,131	998,132	质押	659,224
莫海	境内自然人	1.01%	1,900,000	-962,600	0	1,900,000	-	-
高英	境内自然人	0.97%	1,826,520	0	0	1,826,520	-	-
战略投资者或一般法人因配	不适用							

售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	就本公司所知晓的范围内，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
重庆东诚瑞业投资有限公司	35,910,000	人民币普通股	35,910,000
宋七棣	13,519,065	人民币普通股	13,519,065
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·价值回报 7 号证券投资集合资金信托计划	5,308,140	人民币普通股	5,308,140
徐天平	4,550,685	人民币普通股	4,550,685
张根荣	4,249,526	人民币普通股	4,249,526
宋蕊	3,322,045	人民币普通股	3,322,045
莫海	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
高英	1,826,520	人民币普通股	1,826,520
周兴祥	1,499,362	人民币普通股	1,499,362
唐笑	1,391,900	人民币普通股	1,391,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	就本公司所知晓的范围内，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截止报告期末，股东宋蕊普通证券账户持有公司股份 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有的公司股份 3,322,045 股，实际合计持有 3,322,045 股。股东高英普通证券账户持有公司股份 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有的公司股份 1,826,520 股，实际合计持有 1,826,520 股。		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周蔚	董事会秘书	解聘	2017年01月19日	主动离职
张斌	副总经理	聘任	2017年01月19日	聘任
宋大凯	副总经理、财务总监	解聘	2017年02月10日	主动离职
王永忠	副总经理	解聘	2017年02月10日	主动离职
张斌	董事会秘书	聘任	2017年03月16日	聘任
吴菊生	副总经理、代行财务总监	解聘	2017年08月03日	主动离职
冯玮	财务总监	聘任	2017年8月15日	聘任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：科林环保装备股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	140,811,443.67	128,682,552.74
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	37,318,028.95	26,171,795.83
应收账款	193,637,788.25	179,129,425.68
预付款项	429,827,444.32	20,287,118.57
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	16,591,787.27	3,649,966.50
买入返售金融资产	-	-
存货	780,724,512.09	75,881,248.75
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	133,499,789.38	186,547,357.18
流动资产合计	1,732,410,793.93	620,349,465.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款	-	-
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	227,861,804.44	234,213,019.27
在建工程	71,081,607.28	70,688,062.95
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	104,494,780.65	105,969,371.59
开发支出	-	-
商誉	1,579,266.66	-
长期待摊费用	1,955,887.52	-
递延所得税资产	22,193,513.44	19,020,088.76
其他非流动资产	123,680,000.00	-
非流动资产合计	552,846,859.99	429,890,542.57
资产总计	2,285,257,653.92	1,050,240,007.82
流动负债：		



短期借款	199,900,000.00	-
向中央银行借款	-	-
吸收存款及同业存放	-	-
拆入资金	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	461,863,625.94	3,432,130.23
应付账款	313,418,782.92	145,930,664.03
预收款项	121,756,153.51	40,842,410.96
卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	6,755,448.33	8,985,583.05
应交税费	19,776,283.99	15,430,354.98
应付利息	3,283,291.10	39,041.10
应付股利	76,316.00	76,316.00
其他应付款	290,068,355.10	25,795,207.76
应付分保账款	-	-
保险合同准备金	-	-
代理买卖证券款	-	-
代理承销证券款	-	-
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	22,813,891.15	-
流动负债合计	1,439,712,148.04	240,531,708.11
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	58,587,335.54	59,820,699.30
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	58,587,335.54	59,820,699.30
负债合计	1,498,299,483.58	300,352,407.41
所有者权益：		
股本	189,000,000.00	189,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	351,761,886.75	351,152,688.83
减：库存股	-	-
其他综合收益	338,407.90	500,671.16
专项储备	-	-
盈余公积	22,868,882.27	22,868,882.27
一般风险准备	-	-
未分配利润	181,104,023.36	139,083,437.48
归属于母公司所有者权益合计	745,073,200.28	702,605,679.74
少数股东权益	41,884,970.06	47,281,920.67
所有者权益合计	786,958,170.34	749,887,600.41
负债和所有者权益总计	2,285,257,653.92	1,050,240,007.82

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	55,166,907.54	32,145,416.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	43,909,818.11	73,024,371.50
预付款项	530,629,906.21	-
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	211,056,746.88	1,656,333.60
存货	-	-
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	1,541,715.93	1,506,988.68
流动资产合计	842,305,094.67	108,333,110.45
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	740,717,473.63	689,317,473.63
投资性房地产	-	-
固定资产	377,859.62	-
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	66,747.57	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	2,656.40	-
其他非流动资产	123,680,000.00	-
非流动资产合计	864,844,737.22	689,317,473.63
资产总计	1,707,149,831.89	797,650,584.08

流动负债：		
短期借款	199,900,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	448,369,023.50	3,000,000.00
应付账款	-	-
预收款项	18,749,540.00	19,474,571.49
应付职工薪酬	314,176.07	-
应交税费	2,571,671.45	2,808,529.87
应付利息	3,283,291.10	39,041.10
应付股利	-	-
其他应付款	350,062,902.53	79,936,769.17
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	1,023,250,604.65	105,258,911.63
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	1,023,250,604.65	105,258,911.63
所有者权益：		
股本	189,000,000.00	189,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	343,489,075.01	343,489,075.01
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	22,868,882.27	22,868,882.27
未分配利润	128,541,269.96	137,033,715.17
所有者权益合计	683,899,227.24	692,391,672.45
负债和所有者权益总计	1,707,149,831.89	797,650,584.08

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	765,758,453.75	143,689,375.43
其中：营业收入	765,758,453.75	143,689,375.43
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	717,529,745.63	141,758,834.92
其中：营业成本	661,963,602.81	105,724,396.28
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	-	-
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
税金及附加	3,598,922.31	1,298,972.89
销售费用	7,744,284.42	6,780,277.27
管理费用	37,208,836.00	27,852,138.71
财务费用	5,764,545.58	-1,206,305.86
资产减值损失	1,249,554.51	1,309,355.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	339,311.36
投资收益（损失以“-”号填列）	3,013,618.34	1,674,183.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
其他收益	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,242,326.46	3,944,035.15
加：营业外收入	3,103,918.65	16,029,004.89
其中：非流动资产处置利得	20,142.31	13,843,765.06
减：营业外支出	574,920.63	144,725.98
其中：非流动资产处置损失	-	11,809.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,771,324.48	19,828,314.06
减：所得税费用	12,064,557.35	3,803,914.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,706,767.13	16,024,399.47
归属于母公司所有者的净利润	43,532,585.88	16,322,660.63
少数股东损益	-1,825,818.75	-298,261.16
六、其他综合收益的税后净额	-162,263.26	137,597.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-162,263.26	137,597.52
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-162,263.26	137,597.52
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-162,263.26	137,597.52
6. 其他	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	41,544,503.87	16,161,996.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,370,322.62	16,460,258.15
归属于少数股东的综合收益总额	-1,825,818.75	-298,261.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2303	0.0864
（二）稀释每股收益	0.2303	0.0864

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,838,277.42	99,687,529.53
减：营业成本	1,859,754.64	75,080,693.68
税金及附加	455.21	948,164.61
销售费用	4,500.00	4,896,860.85
管理费用	5,440,614.60	18,596,051.90
财务费用	5,498,150.38	-1,096,838.84
资产减值损失	17,709.33	1,240,771.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	339,311.36
投资收益（损失以“-”号填列）	-	1,657,690.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
其他收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,982,906.74	2,018,826.94
加：营业外收入	316.69	15,390,101.69
其中：非流动资产处置利得	145.63	13,843,765.06
减：营业外支出	511.56	98,396.29
其中：非流动资产处置损失	-	11,809.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,983,101.61	17,310,532.34
减：所得税费用	-2,656.40	3,263,756.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,980,445.21	14,046,775.53
五、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-
6. 其他	-	-
六、综合收益总额	-6,980,445.21	14,046,775.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-	-
（二）稀释每股收益	-	-

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	219,268,083.27	156,984,518.94
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
收到的税费返还	534,304.00	698,498.57
收到其他与经营活动有关的现金	2,824,132.14	22,209,524.14
经营活动现金流入小计	222,626,519.41	179,892,541.65
购买商品、接受劳务支付的现金	533,660,751.75	59,721,979.18
客户贷款及垫款净增加额	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	40,052,508.57	30,366,006.75
支付的各项税费	13,009,840.56	17,005,049.03
支付其他与经营活动有关的现金	40,679,384.15	33,058,282.80
经营活动现金流出小计	627,402,485.03	140,151,317.76
经营活动产生的现金流量净额	-404,775,965.62	39,741,223.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	433,000,000.00	253,100,000.00
取得投资收益收到的现金	3,009,799.16	1,674,183.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,800.00	40,253,612.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	436,063,599.16	295,027,796.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,438,631.68	23,690,049.97
投资支付的现金	374,960,452.94	284,900,000.00
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	132,099,692.81	-
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	519,498,777.43	308,590,049.97
投资活动产生的现金流量净额	-83,435,178.27	-13,562,253.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	1,630,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	450,900,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3,347,994.48	563,649.16
筹资活动现金流入小计	454,247,994.48	2,194,149.16
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,531,291.04	19,520,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	4,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,314,851.16	12,553,200.81
筹资活动现金流出小计	4,846,142.20	32,073,200.81
筹资活动产生的现金流量净额	449,401,852.28	-29,879,051.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-570,965.81	805,239.77
五、现金及现金等价物净增加额	-39,380,257.42	-2,894,841.72
加：期初现金及现金等价物余额	119,747,786.98	146,020,851.30
六、期末现金及现金等价物余额	80,367,529.56	143,126,009.58

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,134,452.41	114,234,559.32
收到的税费返还	126,901.95	698,498.57
收到其他与经营活动有关的现金	3,513,372.73	11,033,349.20
经营活动现金流入小计	22,774,727.09	125,966,407.09
购买商品、接受劳务支付的现金	143,287,021.02	47,163,420.22
支付给职工以及为职工支付的现金	1,421,793.06	21,035,559.23
支付的各项税费	254,210.18	14,441,051.67
支付其他与经营活动有关的现金	32,439,146.23	28,376,464.13
经营活动现金流出小计	177,402,170.49	111,016,495.25
经营活动产生的现金流量净额	-154,627,443.40	14,949,911.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	248,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,657,690.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	40,253,612.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	24,900,000.00	-
投资活动现金流入小计	24,900,000.00	289,911,303.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,524.01	22,216,585.63
投资支付的现金	-	273,714,413.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	173,080,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	217,368,000.00	-
投资活动现金流出小计	390,618,524.01	295,930,998.95
投资活动产生的现金流量净额	-365,718,524.01	-6,019,695.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	500,900,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	500,900,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,531,291.04	15,120,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	12,041,436.17
筹资活动现金流出小计	3,531,291.04	27,161,436.17
筹资活动产生的现金流量净额	497,368,708.96	-27,161,436.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,250.68	593,432.04
五、现金及现金等价物净增加额	-22,978,509.13	-17,637,788.14
加：期初现金及现金等价物余额	28,800,416.67	117,885,347.28
六、期末现金及现金等价物余额	5,821,907.54	100,247,559.14

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	189,000,000.00				351,152,688.83		500,671.16		22,868,882.27		139,083,437.48	47,281,920.67	749,887,600.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	189,000,000.00				351,152,688.83		500,671.16		22,868,882.27		139,083,437.48	47,281,920.67	749,887,600.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					609,197.92		-162,263.26				42,020,585.88	-5,396,950.61	37,070,569.93
（一）综合收益总额							-162,263.26				43,532,585.88	-1,825,818.75	41,544,503.87
（二）所有者投入和减少资本					609,197.92							-3,571,131.86	-2,961,933.94
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					609,197.92							-3,571,131.86	-2,961,933.94
（三）利润分配											-1,512,000.00		-1,512,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,512,000.00		-1,512,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	189,000,000.00				351,761,886.75		338,407.90		22,868,882.27		181,104,023.36	41,884,970.06	786,958,170.34

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮



## 上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	189,000,000.00				351,152,688.83		57,800.00		21,176,249.55		136,598,821.47	47,506,117.16	745,491,677.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	189,000,000.00				351,152,688.83		57,800.00		21,176,249.55		136,598,821.47	47,506,117.16	745,491,677.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							442,871.16		1,692,632.72		2,484,616.01	-224,196.49	4,395,923.40
（一）综合收益总额							442,871.16				19,297,248.73	-224,196.49	19,515,923.40
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,692,632.72		-16,812,632.72		-15,120,000.00
1. 提取盈余公积									1,692,632.72		-1,692,632.72		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,120,000.00		-15,120,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	189,000,000.00				351,152,688.83		500,671.16		22,868,882.27		139,083,437.48	47,281,920.67	749,887,600.41

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	189,000,000.00				343,489,075.01				22,868,882.27	137,033,715.17	692,391,672.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	189,000,000.00				343,489,075.01				22,868,882.27	137,033,715.17	692,391,672.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-8,492,445.21	-8,492,445.21
(一)综合收益总额										-6,980,445.21	-6,980,445.21
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-1,512,000.00	-1,512,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,512,000.00	-1,512,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	189,000,000.00				343,489,075.01				22,868,882.27	128,541,269.96	683,899,227.24

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	189,000,000.00				343,489,075.01				21,176,249.55	136,920,020.69	690,585,345.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	189,000,000.00				343,489,075.01				21,176,249.55	136,920,020.69	690,585,345.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,692,632.72	113,694.48	1,806,327.20
（一）综合收益总额										16,926,327.20	16,926,327.20
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,692,632.72	-16,812,632.72	-15,120,000.00
1. 提取盈余公积									1,692,632.72	-1,692,632.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,120,000.00	-15,120,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	189,000,000.00				343,489,075.01				22,868,882.27	137,033,715.17	692,391,672.45

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

### 三、公司基本情况

科林环保装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为吴江宝带除尘有限公司，系根据江苏省吴江市八坼镇农工商总公司拆总发（1999）2号《关于对组建吴江宝带除尘有限责任公司的批复》文件，由吴江除尘设备厂（集团）（后更名为江苏科林集团有限公司）以其截至1998年12月31日的部分净资产出资1,312万元、宋七棣等16位自然人以现金出资288万元设立。公司于2007年12月2日整体变更为股份有限公司。2010年11月9日在深圳证券交易所上市。所属行业为专用设备制造业。

截至2017年6月30日止，本公司注册资本为18,900.00万元；公司统一社会信用代码：9132050071410168X2；公司住所：江苏省苏州市吴江区高新路425号。

本公司主要经营活动为：环保除尘设备、垃圾焚烧设备、脱硫脱硝技术装置及冶金行业节能设备的设计、生产、安装及工程总承包等等。

本公司的实际控制人为黎东。

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月23日批准报出。

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子孙公司如下：

合并主体类别	公司名称
子公司	科林环保技术有限责任公司
子公司	四川集达电力工程设计有限公司
子公司	上海科凇科技发展有限公司
孙公司	苏州科林环保科技园有限公司
孙公司	苏州科德技研有限公司
孙公司	苏州科林双电程控有限公司
孙公司	科林环境有限公司
孙公司	烟台国冶冶金水冷设备有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他

相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 重要会计政策变更

本期企业无主要会计政策变更。

### 重要会计估计变更

本期企业无主要会计估计变更。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成

本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的

被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他

综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。



## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为

初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的

金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

## 1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

## 2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准: 应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1(除组合 2 以外的单项金额非重大的且不单独计提坏账准备的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项)	账龄分析法
组合 2 (公司与下属子公司、下属子公司之间的应收款项及按性质发生坏账的可能性非常小的应收款项)	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2（公司与下属子公司、下属子公司之间的应收款项及按性质发生坏账的可能性非常小的应收款项）	0.00%	0.00%

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为零，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定预计损失率。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品及自制半成品、库存商品、库存商品等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司发出时对于产成品采用个别计价法计价；对于其他的存货采用移动加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表

日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

### **13、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

### **14、长期股权投资**

#### **(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **(2) 初始投资成本的确定**

##### **1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投

资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行



调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	3	2.43-3.88
机器设备	年限平均法	8-15	3	6.47-12.13
运输工具	年限平均法	5-8	3	12.13-19.40
电子及其他设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，

予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## **(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## **(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软 件	2年	预计受益年限
土地使用权	50年	土地权证规定年限
专利权	10年	预计受益年限
特许经营权	5年	预计受益年限
非专利技术	10年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总

额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### （2）摊销年限

- 1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销；
- 2) 其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品

实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、建造合同收入确认原则

在确认收入时点，应当满足以下要求：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- (4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用，完工百分比是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。

在建造合同的结果不能可靠估计时，区别以下情况处理：

(1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；

(2) 合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益

相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## 2) 确认时点

与资产相关的政府补助，以建造或购买的资产达到可使用状态作为确认时点。

## 3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

### 1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### 2) 确认时点

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，如政府补助相关文件规定需要验收，以验收报告确认的完成时点作为确认时点，未规定是否验收，以确认相关费用的期间作为确认时点；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，以实际收到政府补助款项作为确认时点。

### 3) 会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣



暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、16.5%、10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
科林环保装备股份有限公司	15%
四川集达电力工程设计有限公司	25%
上海科凛科技发展有限公司	25%
科林环保技术有限责任公司	25%
烟台国冶冶金水冷设备有限公司	25%
苏州科林环保科技园有限公司	25%
科林环境有限公司	16.5%
科林双电程控有限公司	10%
苏州科德技研有限公司	25%

## 2、税收优惠

本公司于 2015 年 7 月 6 日取得江苏省科学技术委员会、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的编号为 GF201232000144 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，2017 年度按 15% 的税率计提并缴纳企业所得税。

孙公司苏州科林双电程控有限公司 2016 年度满足国家税务总局 2015 年第 61 号公告规定的全年累计利润或应纳税所得额不超过 30 万元的小型微利企业条件，适用 20% 减半征税税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,055.31	89,799.81
银行存款	80,293,474.25	119,657,987.17
其他货币资金	60,443,914.11	8,934,765.76
合计	140,811,443.67	128,682,552.74
其中：存放在境外的款项总额	6,759,525.25	6,922,590.74

### 2、衍生金融资产

适用  不适用

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	37,168,028.95	21,312,355.94
商业承兑票据	150,000.00	4,859,439.89
合计	37,318,028.95	26,171,795.83

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,268,000.00
合计	3,268,000.00

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	30,124,929.65	-
合计	30,124,929.65	-

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	240,059,598.22	100.00%	46,421,809.97	19.34%	193,637,788.25
合计	240,059,598.22	100.00%	46,421,809.97	19.34%	193,637,788.25

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	224,612,782.71	100.00%	45,483,357.03	20.25%	179,129,425.68
合计	224,612,782.71	100.00%	45,483,357.03	20.25%	179,129,425.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	174,800,654.00	8,740,032.70	5.00%
1 至 2 年	29,208,491.41	5,841,698.28	20.00%
2 至 3 年	8,420,747.63	4,210,373.81	50.00%
3 年以上	27,629,705.18	27,629,705.18	100.00%
合计	240,059,598.22	46,421,809.97	-

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 938,452.94 元；本期无收回或转回坏账准备。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	20,877,146.01	8.7	1,043,857.30
第二名	18,307,938.46	7.63	915,396.92
第三名	15,270,000.00	6.36	763,500.00
第四名	13,019,410.26	5.42	1,084,170.51
第五名	6,850,000.00	2.85	1,370,000.00
合计	74,324,494.73	30.96	5,176,924.73

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	424,712,034.05	98.81%	20,095,252.30	99.05%
1 至 2 年	5,029,989.00	1.17%	82,302.00	0.41%
2 至 3 年	49,355.48	0.01%	24,660.04	0.12%
3 年以上	36,065.79	0.01%	84,904.23	0.42%
合计	429,827,444.32	--	20,287,118.57	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	95,304,227.25	22.17
第二名	34,000,000.00	7.91
第三名	32,168,768.56	7.48
第四名	31,600,000.00	7.35
第五名	28,744,557.60	6.69

合计	221,817,553.41	51.61
----	----------------	-------

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,645,596.02	100.00%	3,053,808.75	15.54%	16,591,787.27
合计	19,645,596.02	100.00%	3,053,808.75	15.54%	16,591,787.27

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,392,673.68	100.00%	2,742,707.18	42.90%	3,649,966.50
合计	6,392,673.68	100.00%	2,742,707.18	42.90%	3,649,966.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,415,171.00	770,817.73	5.00%
1 至 2 年	52,380.00	10,476.00	20.00%
2 至 3 年	161,000.00	80,500.00	50.00%
3 年以上	2,192,015.02	2,192,015.02	100.00%
合计	17,820,566.02	3,053,808.75	-

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	不计提理由
吴江市建筑安装管理处	1,000,000.00	-	-	农民工工资保证金，无不可回收风险
职工备用金	825,030.00	-	-	无不可回收风险
合计	1,825,030.00	-	-	-

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额311,101.57元；本期无收回或转回坏账准备。

### （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,006,477.68	3,486,229.52
备用金	1,948,361.16	1,082,815.50
往来款	2,823,771.98	1,349,265.10
中介费及其他费用	866,985.20	474,363.56
合计	19,645,596.02	6,392,673.68

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	6,945,321.00	1年以内	35.35%	347,266.05
第二名	保证金	2,090,664.00	1年以内	10.64%	104,533.20
第三名	保证金	2,054,203.00	1年以内	10.46%	102,710.15
第四名	往来款	1,349,265.10	3年以上	6.87%	1,349,265.10
第五名	保证金	1,000,000.00	1年之内	5.09%	50,000.00
合计	--	13,439,453.10	--	68.41%	1,953,774.50

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### （1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,701,879.64	-	55,701,879.64	39,331,038.81	-	39,331,038.81
在产品	7,885,832.63	-	7,885,832.63	23,159,762.26	-	23,159,762.26
库存商品	98,732,754.90	-	98,732,754.90	13,390,447.68	-	13,390,447.68
建造合同形成的已完工未结算资产	618,404,044.92	-	618,404,044.92	-	-	-
合计	780,724,512.09	-	780,724,512.09	75,881,248.75	-	75,881,248.75

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	557,516,172.97
累计已确认毛利	77,528,096.04
减：已办理结算的金额	16,640,224.09
建造合同形成的已完工未结算资产	618,404,044.92

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	9,499,789.38	185,720.91
预缴纳所得税	-	1,361,636.27
理财产品	124,000,000.00	185,000,000.00
合计	133,499,789.38	186,547,357.18

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元



项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-
1. 期初余额	233,216,899.51	107,723,166.77	10,932,415.49	14,663,227.49	366,535,709.26
2. 本期增加金额	214,457.36	1,320,203.87	1,194,997.28	346,020.30	3,075,678.81
(1) 购置	-	199,572.66	1,194,997.28	346,020.30	1,740,590.24
(2) 在建工程转入	214,457.36	1,120,631.21	-	-	1,335,088.57
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	534,400.00	123,595.39	657,995.39
(1) 处置或报废	-	-	534,400.00	123,595.39	657,995.39
4. 期末余额	233,431,356.87	109,043,370.64	11,593,012.77	14,885,652.40	368,953,392.68
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	54,224,791.47	59,205,594.50	7,916,429.93	10,975,874.09	132,322,689.99
2. 本期增加金额	4,490,471.86	3,871,263.53	506,643.58	530,123.13	9,398,502.10
(1) 计提	4,490,471.86	3,871,263.53	506,643.58	530,123.13	9,398,502.10
3. 本期减少金额	-	-	518,368.00	111,235.85	629,603.85
(1) 处置或报废	-	-	518,368.00	111,235.85	629,603.85
4. 期末余额	58,715,263.33	63,076,858.03	7,904,705.51	11,394,761.37	141,091,588.24
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	174,716,093.54	45,966,512.61	3,688,307.26	3,490,891.03	227,861,804.44
2. 期初账面价值	178,992,108.04	48,517,572.27	3,015,985.56	3,687,353.40	234,213,019.27

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区零星项目	248,147.61	-	248,147.61	378,986.53	-	378,986.53
科林环保总部环保科技园二期	70,833,459.67	-	70,833,459.67	70,309,076.42	-	70,309,076.42

合计	71,081,607.28	-	71,081,607.28	70,688,062.95	-	70,688,062.95
----	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金 来源
科林环保总部环 保科技园二期	80,000,000.00	70,309,076.42	524,383.25	-	-	70,833,459.67	90.30%	90.30%	-	-	-	自筹 资金
合计	80,000,000.00	70,309,076.42	524,383.25	-	-	70,833,459.67	--	--	-	-	-	--

## 12、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 13、油气资产

适用  不适用

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权使用费	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	119,848,961.64	-	-	2,165,822.09	1,535,642.62	123,550,426.35
2. 本期增加金额	-	-	-	94,787.79	-	94,787.79
(1) 购置	-	-	-	94,787.79	-	94,787.79
(2) 内部研发	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	119,848,961.64	-	-	2,260,609.88	1,535,642.62	123,645,214.14
二、累计摊销	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	14,729,017.86	-	-	1,316,394.28	1,535,642.62	17,581,054.76
2. 本期增加金额	1,410,640.68	-	-	158,738.05	0.00	1,569,378.73
(1) 计提	1,410,640.68	-	-	158,738.05	0.00	1,569,378.73
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	16,139,658.54	-	-	1,475,132.33	1,535,642.62	19,150,433.49
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-

3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	103,709,303.10	-	-	785,477.55	0.00	104,494,780.65
2. 期初账面价值	105,119,943.78	-	-	849,427.81	-	105,969,371.59

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下企业合并	-	1,579,266.66	-	1,579,266.66
合计	-	1,579,266.66	-	1,579,266.66

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	-	2,076,711.43	120,823.91	-	1,955,887.52
合计	-	2,076,711.43	120,823.91	-	1,955,887.52

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,475,618.72	12,367,133.75	48,226,064.21	9,087,621.32
递延收益	58,587,335.54	8,534,759.39	59,820,699.30	8,843,100.33
折旧或摊销差	499,298.87	75,133.02	499,298.87	75,133.02
已纳税未确认的收入	6,003,989.09	1,216,487.28	5,194,976.33	1,014,234.09
合计	114,566,242.22	22,193,513.44	113,741,038.71	19,020,088.76

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	22,193,513.44	-	19,020,088.76

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣亏损	3,502,930.07	520,486.80
合计	3,502,930.07	520,486.80

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权收购款	123,680,000.00	-
合计	123,680,000.00	-

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	199,900,000.00	-
合计	199,900,000.00	-

## 20、衍生金融负债

适用  不适用

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	239,369,023.50	-
银行承兑汇票	222,494,602.44	3,432,130.23
合计	461,863,625.94	3,432,130.23

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	291,945,161.69	122,417,836.82
1-2年(含2年)	6,477,737.14	13,717,254.25
2-3年(含3年)	5,050,164.17	5,175,894.65
3年以上	9,945,719.92	4,619,678.31
合计	313,418,782.92	145,930,664.03

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	8,439,490.59	未到结算期

第二名	6,773,457.04	未到结算期
第三名	4,710,481.89	未到结算期
合计	19,923,429.52	-

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	120,112,470.83	40,674,023.71
1-2 年（含 2 年）	607,187.71	55,960.00
2-3 年（含 3 年）	928,895.34	7,650.00
3 年以上	107,599.63	104,777.25
合计	121,756,153.51	40,842,410.96

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,985,583.05	37,652,205.80	40,052,526.36	6,585,262.49
二、离职后福利-设定提存计划	-	3,224,616.00	3,054,430.16	170,185.84
合计	8,985,583.05	40,876,821.80	43,106,956.52	6,755,448.33

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,917,433.38	33,744,571.34	36,295,524.85	6,366,479.87
2、职工福利费	-	710,005.91	710,005.91	0.00
3、社会保险费	-	1,590,037.28	1,499,837.25	90,200.03
其中：医疗保险费	-	1,368,446.20	1,289,452.67	78,993.53
工伤保险费	-	128,739.02	124,182.04	4,556.98
生育保险费	-	92,852.06	86,202.54	6,649.52
4、住房公积金	-	1,355,442.86	1,277,757.86	77,685.00
5、工会经费和职工教育经费	68,149.67	252,148.41	269,400.49	50,897.59
合计	8,985,583.05	37,652,205.80	40,052,526.36	6,585,262.49

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	3,104,876.52	2,939,461.39	165,415.13
2、失业保险费	-	119,739.48	114,968.77	4,770.71
合计	-	3,224,616.00	3,054,430.16	170,185.84

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,018,462.71	12,519,983.78
企业所得税	11,594,180.16	1,271,523.37
个人所得税	505,977.99	337,989.33
城市维护建设税	292,495.98	141,714.49
房产税	667,370.60	546,787.53
教育费附加	208,694.05	66,448.12
水利基金	-	39,625.90
土地使用税	481,307.40	495,412.90
印花税	7,795.10	10,869.56
合计	19,776,283.99	15,430,354.98

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,283,291.10	39,041.10
合计	3,283,291.10	39,041.10

## 27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
孙杰	76,316.00	76,316.00
合计	76,316.00	76,316.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

根据 2012 年 8 月 18 日子公司科林国冶（已处置）与烟台国冶原股东签定的《烟台国冶冶金水冷设备有限公司股权转让协议》第 2.5 条约定，以烟台国冶 3,000 万元应收账款作为应付股东红利，待应收款项目到账后按比例支付。支付股东红利由企业代理，在分红款中代扣代缴个人所得税。以此约定作为公司原股东对公司的负责和经营业绩的承诺与支持。每年



结算一次应付红利按到账资金的 30%转入个人分红资金，包括个税支付。第二年及以后年度对前一年度到账应收款资金余额的 30%转入个人分红资金，每笔到账资金按此比例每年支付到第四年支付完毕。截至本期末余额为剩余未支付股利。

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	8,931,538.54	477,297.54
往来欠款及其他	281,083,620.09	25,113,653.22
未付费用	53,196.47	204,257.00
合计	290,068,355.10	25,795,207.76

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	22,813,891.15	-
合计	22,813,891.15	-

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	59,820,699.30	-	1,233,363.76	58,587,335.54	-
合计	59,820,699.30	-	1,233,363.76	58,587,335.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
科技园项目建设专项补贴	43,479,326.00	-	948,639.84	-	42,530,686.16	与资产相关
烟气项目基建支出补贴资金	5,657,723.30	-	247,408.92	-	5,410,314.38	与资产相关
工业和信息产业转型升级专项资金	7,000,000.00	-	-	-	7,000,000.00	与资产相关
中国标准化研究院课题经费	31,500.00	-	2,100.00	-	29,400.00	与资产、收益 相关
重点技术改造项目计划竣工项目补贴资金	352,150.00	-	35,215.00	-	316,935.00	与资产相关
工业燃煤锅炉全干法脱硫脱硝除尘一体化净化技术	650,000.00	-	-	-	650,000.00	与资产相关

2015 年省级战略性新兴产业发展专项资金	2,100,000.00	-	-	-	2,100,000.00	与资产相关
重点产业技术创新项目经费	350,000.00	-	-	-	350,000.00	与收益相关
苏州专利导航项目经费	200,000.00	-	-	-	200,000.00	与收益相关
合计	59,820,699.30	-	1,233,363.76	-	58,587,335.54	--

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	189,000,000.00	-	-	-	-	-	189,000,000.00

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	351,152,688.83	609,197.92	-	351,761,886.75
合计	351,152,688.83	609,197.92	-	351,761,886.75

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	500,671.16	-162,263.26	-	-	-162,263.26	-	338,407.90
外币财务报表折算差额	500,671.16	-162,263.26	-	-	-162,263.26	-	338,407.90
其他综合收益合计	500,671.16	-162,263.26	-	-	-162,263.26	-	338,407.90

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,868,882.27	-	-	22,868,882.27
合计	22,868,882.27	-	-	22,868,882.27

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	139,083,437.48	136,598,821.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	139,083,437.48	136,598,821.47

调整后期初未分配利润	139,083,437.48	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,532,585.88	19,297,248.73
减：提取法定盈余公积	-	1,692,632.72
应付普通股股利	1,512,000.00	15,120,000.00
期末未分配利润	181,104,023.36	139,083,437.48

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	759,602,240.41	659,874,052.03	140,329,948.08	103,996,535.62
其他业务	6,156,213.34	2,089,550.78	3,359,427.35	1,727,860.66
合计	765,758,453.75	661,963,602.81	143,689,375.43	105,724,396.28

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	656,607.64	756,777.12
教育费附加	469,005.45	540,520.87
房产税	1,220,987.25	-
土地使用税	953,211.13	-
车船使用税	11,160.00	-
印花税	275,701.25	-
营业税	-	1,674.90
水利基金	12,249.59	-
合计	3,598,922.31	1,298,972.89

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,335,570.71	2,638,768.44
薪酬	1,836,337.23	1,662,016.79
业务招待费	1,135,530.87	968,244.15
销售人员差旅费	585,488.46	623,421.80
其他	851,357.15	887,826.09
合计	7,744,284.42	6,780,277.27

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,648,572.11	8,961,198.33
研发费用	4,945,399.54	6,532,369.02
折旧摊销费	3,824,188.14	4,144,239.58
差旅费	2,414,718.90	1,263,163.10
汽车费用	1,374,698.77	1,131,136.07
业务招待费	1,385,422.58	954,579.29
中介机构咨询服务费	2,187,168.41	-
其他	3,428,667.55	4,865,453.32
合计	37,208,836.00	27,852,138.71

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,263,541.04	-
利息收入	-313,889.13	-525,796.41
汇兑损益	83,709.69	-779,253.50
其他	731,183.98	98,744.05
合计	5,764,545.58	-1,206,305.86

#### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,249,554.51	1,309,355.63
合计	1,249,554.51	1,309,355.63

#### 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-	339,311.36
合计	-	339,311.36

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-298,783.84
理财产品	3,013,618.34	1,972,967.12

合计	3,013,618.34	1,674,183.28
----	--------------	--------------

#### 44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,142.31	13,843,765.06	20,142.31
其中：固定资产处置利得	20,142.31	13,843,765.06	20,142.31
政府补助	2,968,363.76	1,486,263.76	2,968,363.76
违约金/罚款收入	-	644,784.30	-
其他	115,412.58	54,191.67	115,412.58
合计	3,103,918.65	16,029,004.89	3,103,918.65

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016年吴江区企业知识产权贯标奖励经费	-	-	-	-	-	100,000.00	-	与收益相关
2016年度吴江区工业转型升级产业基金	-	-	-	-	-	380,000.00	-	与收益相关
2016年加快企业转型升级提质增效扶持奖励资金	-	-	-	-	-	5,000.00	-	与收益相关
2015年度省级战略性新兴产业发展专项资金	-	-	-	-	-	900,000.00	-	与收益相关
2016年苏州市第二十五批科技发展计划（技术标准资助）项目经费	-	-	-	-	-	150,000.00	-	与收益相关
2016年度实施商标战略和企业诚信建设及质量强区建设项目奖励资金	-	-	-	-	-	200,000.00	-	与收益相关
2015年度苏州市科学技术奖奖金	-	-	-	-	-	-	10,000.00	与收益相关

2015 年度吴江区信用管理示范创建项目专项资金奖励	-	-	-	-	-	-	70,000.00	与收益相关
2015 年度吴江区智能工业发展鼓励开展机器换人工程专项资金补助	-	-	-	-	-	-	39,900.00	与收益相关
2015 年度清洁生产审核补助	-	-	-	-	-	-	20,000.00	与收益相关
2015 年度吴江区智能工业发展专项资金补助	-	-	-	-	-	-	90,000.00	与收益相关
2015 年江苏省第四批高新技术产品经费	-	-	-	-	-	-	20,000.00	与收益相关
专利补助	-	-	-	-	-	-	3,000.00	与收益相关
科技园项目建设专项补贴	-	-	-	-	-	948,639.84	948,639.84	与资产相关
烟气项目基建支出补贴资金	-	-	-	-	-	247,408.92	247,408.92	与资产相关
重点技术改造项目计划竣工项目补贴资金	-	-	-	-	-	35,215.00	35,215.00	与收益相关
中国标准化研究院课题经费	-	-	-	-	-	2,100.00	2,100.00	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	2,968,363.76	1,486,263.76	--

#### 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	11,809.50	-
其中：固定资产处置损失	-	11,809.50	-
对外捐赠	540,000.00	40,000.00	540,000.00
其他	34,920.63	92,916.48	34,920.63
合计	574,920.63	144,725.98	574,920.63

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,237,982.03	3,928,704.17
递延所得税费用	-3,173,424.68	-124,789.58
合计	12,064,557.35	3,803,914.59

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	53,771,324.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,409,431.56
子公司适用不同税率的影响	33,699.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	188,429.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	875,732.52
其他	-3,442,735.60
所得税费用	12,064,557.35

## 47、其他综合收益

详见附注。

## 48、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府及其他奖励资金	1,735,000.00	252,900.00
利息收入	175,166.56	563,189.59
往来款及其他	913,965.58	21,393,434.55
合计	2,824,132.14	22,209,524.14

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	4,658,259.24	4,764,914.41
管理费用	11,274,838.96	7,695,453.44
手续费	614,265.03	99,357.41
营业外支出	562,553.93	52,129.69
往来款及其他	23,569,466.99	20,446,427.85
合计	40,679,384.15	33,058,282.80

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,000,000.00	-
合计	1,000,000.00	-

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
转回保证金	3,347,994.48	563,649.16
合计	3,347,994.48	563,649.16

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	1,314,851.16	12,553,200.81
合计	1,314,851.16	12,553,200.81

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	41,706,767.13	16,024,399.47
加：资产减值准备	1,249,554.51	1,309,355.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,398,502.10	9,851,299.92
无形资产摊销	1,569,378.73	1,691,045.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	20,142.31	-13,831,955.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-339,311.36
财务费用（收益以“-”号填列）	5,263,541.04	-568,871.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,013,618.34	-1,674,183.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,173,424.68	-124,789.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-704,843,263.34	15,037,185.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	448,136,742.21	55,860,338.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-201,090,287.29	-43,493,289.53
经营活动产生的现金流量净额	-404,775,965.62	39,741,223.89



2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	80,367,529.56	143,126,009.58
减: 现金的期初余额	119,747,786.98	146,020,851.30
现金及现金等价物净增加额	-39,380,257.42	-2,894,841.72

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,367,529.56	119,747,786.98
其中: 库存现金	74,055.31	89,799.81
可随时用于支付的银行存款	80,293,474.25	119,657,987.17
三、期末现金及现金等价物余额	80,367,529.56	119,747,786.98

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,443,914.11	保证金
合计	60,443,914.11	--

## 50、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中: 美元	5,692,286.87	6.7744	38,561,828.17
欧元	316,580.16	7.7496	2,453,369.61
港币	117.55	0.8679	102.02
日元	1.00	0.060485	0.06
应收账款	-	-	-
其中: 美元	41,306.07	6.7744	279,823.84
欧元	392,535.85	7.7496	3,041,995.82
新元	52,500.00	4.9135	257,958.75
预收帐款	-	-	-
其中: 美元	1,589,763.08	6.7744	10,769,691.01
欧元	241,864.69	7.7496	1,874,354.60
港币	100.00	4.9135	491.35

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

科林环境有限公司，设立于香港，记账本币选择为美元。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川集达电力工程设计有限公司	2017年01月13日	10,000,000.00	100.00%	购买	2017年01月13日	取得实际控制权	346,100,832.94	36,605,038.50

其他说明：

佳盛能源于 2017 年 3 月 14 日完成相关工商变更手续。鉴于股权转让款尚未支付完毕，经营管理权尚未移交，且相关财务工作尚未交接，故截止目前，佳盛能源暂未纳入公司合并报表范围。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	四川集达电力工程设计有限公司
--现金	10,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,420,733.34
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,579,266.66

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	-	-
货币资金	9,580,307.19	9,580,307.19
应收款项	11,047,178.14	11,047,178.14
其他应收款	53,341.70	53,341.70

非流动资产	32,073.82	32,073.82
负债：	-	-
流动负债	12,292,167.51	12,292,167.51
净资产	8,420,733.34	8,420,733.34
取得的净资产	8,420,733.34	8,420,733.34

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
科林环保技术有限责任公司	苏州	苏州市吴江区	产品制造	100.00%	-	设立
四川集达电力工程设计有限公司	成都	成都市武侯区	工程设计施工	100.00%	-	受让
上海科凛科技发展有限公司	上海	上海市青浦区	电站运营	100.00%	-	设立
科林环境有限公司	香港	香港	环保咨询	-	100.00%	设立
苏州科德技研有限公司	苏州	吴江市松陵镇八坼社区交通路 18 号	商品流通、技术服务	-	100.00%	受让
烟台国冶冶金水冷设备有限公司	烟台	烟台市福山区清洋工业园杏园西路 23 号	产品制造	-	51.00%	受让
苏州科林双电程控有限公司	苏州	吴江市松陵镇八坼社区交通路 2 号	产品制造	-	56.00%	设立
苏州科林环保科技园有限公司	苏州	吴江市松陵镇高新路 425 号	科技园综合开发、物业管理	-	100.00%	设立

其他说明：

2017 年 6 月 2 日，科德技研由中外合资公司变更为由科林环保技术有限责任公司持股 100%的法人独资控股的有限责任公司。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
烟台国冶冶金水冷设备有限公司	49.00%	-2,048,111.69	-	34,523,123.33
苏州科林双电程控有限公司	44.00%	131,612.14	-	7,361,846.73
苏州科德技研有限公司	40.00%	90,680.80	-	-
合计	-	-1,825,818.75	-	41,884,970.06

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
烟台国冶冶金水冷设备有限公司	47,861,121.52	40,683,613.79	88,544,735.31	18,089,381.58	-	18,089,381.58	51,125,364.63	42,774,428.90	93,899,793.53	19,264,620.03	-	19,264,620.03
苏州科林双电程控有限公司	19,774,406.69	489,300.50	20,263,707.19	3,398,144.63	-	3,398,144.63	20,445,832.42	570,048.98	21,015,881.40	4,449,437.34	-	4,449,437.34

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
烟台国冶冶金水冷设备有限公司	10,893,457.05	-4,179,819.77	-4,179,819.77	1,235,368.13	18,682,364.36	-521,358.68	-521,358.68	5,342,419.78
苏州科林双电程控有限公司	6,405,930.62	299,118.50	299,118.50	160,177.74	4,601,444.52	42,776.46	42,776.46	-226,431.41

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	苏州科德技研有限公司
—现金	2,961,933.94
购买成本/处置对价合计	2,961,933.94
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,571,131.86
差额	609,197.92
其中：调整资本公积	609,197.92

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
重庆东诚瑞业投资有限公司	重庆	投资管理	5000 万	19.00%	28.00%

本企业的母公司情况的说明

东诚瑞业持有公司股份 35,910,000 股，占公司总股本的 19%，另持有 9%的委托投票权，其实际在公司拥有投票权的股份比例为 28%，为公司控股股东。

本企业最终控制方是黎东。

其他说明：

2016 年 10 月 12 日，公司原实际控制人宋七棣及其控制的江苏科林集团有限公司，其他股东徐天平、张根荣、周兴祥、陈国忠、吴建新、周和荣与重庆东诚瑞业投资有限公司签署了《关于科林环保装备股份有限公司之股份转让协议》及《关于科林环保装备股份有限公司股份之投票权委托协议》，转让其合计持有的科林环保 35,910,000 股的股票，占公司总股本的 19%（上述协议转让股份的过户登记手续已于 2016 年 11 月 14 日办理完毕）。同时，上述自然人股东将所持有的公司限售流通股共计 17,010,000 股，合计占公司总股本的 9%的投票权委托给东诚瑞业行使（前述投票权委托已于 2016 年 11 月 17 日生效）。东诚瑞业在公司拥有投票权的股份比例达到 28%，成为公司拥有最多投票权的单一大股东，东诚瑞业为公司新的控股股东，其实际控制人黎东成为公司新的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏科林集团有限公司	原实际控制人控制的其他企业
吴江双电程控有限公司	与原实际控制人关系密切的家庭成员所控制的企业
上海科林国冶工程技术有限公司	孙公司高管控制的企业

其他说明

注：2017年6月2日，科德技研由中外合资公司变更为由科林环保技术有限责任公司持股100%的法人独资控股的有限责任公司。

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏科林集团有限公司	住宿费	5,160.00	-	-	5,932.00
江苏科林集团有限公司	餐费	114,846.00	-	-	251,458.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海科林国冶工程技术有限公司	销售商品	106,837.31	106,837.61

#### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
吴江双电程控有限公司	厂房	177,960.00	186,858.00

#### (3) 关联担保情况

关联担保情况说明

期末关联方为公司向金融机构借款、开具银行承兑汇票提供担保情况

单位：元

担保方	担保金额	担保方式	借款余额/票据金额	备注
-----	------	------	-----------	----

重庆东诚瑞业投资有限公司及黎东	199,900,000.00	保证	199,900,000.00	短期借款
重庆东诚瑞业投资有限公司及黎东	90,000,000.00	保证	139,000,000.00	应付票据
重庆东诚瑞业投资有限公司及黎东	70,000,000.00	保证	70,000,000.00	应付票据

#### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆东诚瑞业投资有限公司	25,000,000.00	2016年12月19日	2017年12月18日	-
重庆东诚瑞业投资有限公司	25,000,000.00	2017年01月24日	2018年01月23日	-
重庆东诚瑞业投资有限公司	100,000,000.00	2017年03月31日	2018年03月30日	-
重庆东诚瑞业投资有限公司	50,000,000.00	2017年04月26日	2018年04月25日	-
拆出				

#### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,814,900.09	1,340,967.20

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海科林国冶工程技术有限公司	-	-	28,000.00	5,600.00

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海科林国冶工程技术有限公司	1,346,000.00	1,949,070.91
预收账款	上海科林国冶工程技术有限公司	201,799.81	326,799.81
其他应付款	重庆东诚瑞业投资有限公司	200,000,000.00	25,000,000.00

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用



## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺，详见本报告“第五节、三 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项”。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,909,818.11	100.00%	-	-	43,909,818.11
合计	43,909,818.11	100.00%	-	-	43,909,818.11

(续上表)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,024,371.50	100.00%	-	-	73,024,371.50
合计	73,024,371.50	100.00%	-	-	73,024,371.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2016年5月18日公司2016年度第一次临时股东大会审议通过《关于拟将母公司拥有的全部业务相关资产及负债划转至全资子公司的议案》。截止实际划转日2016年5月31日，母公司账面应收账款坏账准备余额28,236,556.09元（应收账款坏账准备实际划转金额）。母公司与子公司科林有限于2016年5月31日签订《资产划转协议》约定，对于无需办理过户登记手续即可转移所有权的资产，其所有权及相关风险、义务和责任自划转日起转移至乙方；另外2016年12月20日母公司与科林有限在原有资产划转协议基础之上签订补充协议，约定对于因客户原因未同意变更执行单位的合同、应收款等，双方继续按照《资产划转协议》中对相关权利、义务责任的约定执行。根据《资产划转协议》和补充协议，划转日后母公司账面应收账款相关的风险和报酬均由科林有限承担，母公司账面不存在与应收款项相关的坏账风险，因此母公司单体财务报表资产划转日后未计提应收账款坏账准备。

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	20,877,146.01	47.55	-
第二名	2,833,900.00	6.45	-
第三名	2,796,200.00	6.37	-
第四名	1,510,000.00	3.44	-
第五名	1,147,900.00	2.61	-
合计	29,165,146.01	66.42	-

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	211,074,456.21	100.00%	17,709.33	-	211,056,746.88
合计	211,074,456.21	100.00%	17,709.33	-	211,056,746.88

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,656,333.60	100.00%	-	-	1,656,333.60
合计	1,656,333.60	100.00%	-	-	1,656,333.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	354,186.61	17,709.33	5.00%
合计	354,186.61	17,709.33	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收账款：

详见本节“十三、1”

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
集达电力	204,468,000.00	-	-	合并范围内子公司
科凛科技	1,595,430.00	-	-	合并范围内子公司
合计	206,063,430.00	-	-	-

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 17,709.33 元；本期无收回或转回坏账准备。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	641,703.60	1,656,203.60
中介费及其他费用	3,921,776.71	130.00
往来款	206,088,555.00	-
备用金	422,420.90	-
合计	211,074,456.21	1,656,333.60

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	204,468,000.00	1 年以内	96.87%	-
第二名	往来款	1,595,430.00	1 年以内	0.76%	-
第三名	保证金	263,403.60	1 年以内	0.12%	-
第四名	保证金	147,000.00	5 年以上	0.07%	-
第五名	保证金	130,000.00	2-3 年	0.06%	-
合计	--	206,603,833.60	--	97.88%	-

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	740,717,473.63	-	740,717,473.63	689,317,473.63	-	689,317,473.63
合计	740,717,473.63	-	740,717,473.63	689,317,473.63	-	689,317,473.63

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科林环保技术有限责任公司	689,317,473.63	-	-	689,317,473.63	-	-
四川集达电力工程设计有限公司	-	49,400,000.00	-	49,400,000.00	-	-
上海科凛技术发展有限公司	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
合计	689,317,473.63	51,400,000.00	-	740,717,473.63	-	-

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,715,041.42	1,751,654.64	96,544,531.86	73,389,796.48
其他业务	4,123,236.00	108,100.00	3,142,997.67	1,690,897.20
合计	5,838,277.42	1,859,754.64	99,687,529.53	75,080,693.68

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-298,783.84
理财产品	-	1,956,473.98
合计	-	1,657,690.14

### 十四、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,142.31	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,968,363.76	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,013,618.34	-

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-459,508.05	-
减：所得税影响额	1,390,020.39	-
少数股东权益影响额	5,126.23	-
合计	4,147,469.74	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.01%	0.2303	0.2303
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.44%	0.2303	0.2303

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2017 年半年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、刊载于 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公司 2017 年半年报电子文稿；
- 5、以上备查文件置备地点：公司证券部办公室、深圳证券交易所。

法定代表人：黎东

科林环保装备股份有限公司