

证券代码：002499

证券简称：*ST 科林

公告编号：2021-091

科林环保装备股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一)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	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	7,490,773.96	-19.43%	22,298,290.74	-18.36%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-6,729,050.61	-158.56%	-35,346,006.38	-158.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-6,346,364.22	-200.46%	-34,442,205.53	-104.69%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	-10,264,794.56	-226.19%
基本每股收益(元/股)	-0.0356	-158.55%	-0.1870	-159.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.0356	-158.55%	-0.1870	-159.00%
加权平均净资产收益率	-11.47%	-31.28%	-79.68%	-49.64%
	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)	736,026,179.36	749,032,195.60	-1.74%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	26,684,463.04	62,030,469.42	-56.98%	

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		117,877.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-389,766.26	-1,032,472.99	
减：所得税影响额	-7,079.87	-10,794.49	
合计	-382,686.39	-903,800.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一) 报告期资产负债表项目重大情况变动及说明

单位：元

项目	期末余额	期初余额	变动幅度	说明
预付款项	894,340.98	218,811.35	308.73%	主要是新设立子公司预付装修款所致
一年内到期的非流动资产	15,385,513.29	9,242,279.38	66.47%	主要是融资租赁业务长期应收款未按期收回所致
长期应收款	2,596,552.44	10,116,244.60	-74.33%	主要是融资租赁业务于 2020 年 11 月签定补充合同，调整收款计划所致
使用权资产	2,436,094.12	-	-	主要由于公司从 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，将租入的房屋建筑物的使用权确认为使用权资产
无形资产	46,883.68	-	-	主要是本期新投资子公司新增软件所致
长期待摊费用	2,290,900.16	3,354,429.34	-31.71%	本期按摊销期限摊销装修费、服务费等
递延所得税资产	4,206,618.89	2,828,966.11	48.70%	主要是本期新投资子公司产生可抵扣暂时性差异所致
应付职工薪酬	5,452,646.78	1,307,256.15	317.11%	主要是子公司欠发工资所致
应交税费	1,767,472.34	1,007,990.65	75.35%	主要是受子公司企业所得税优惠政策影响，本期子公司企业所得税增加所致
租赁负债	2,619,465.49	-	-	主要由于公司从 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。

(二) 期初至报告期利润表项目重大情况变动及说明

单位：元

项目	本年累计发生额	上年同期发生额	变动幅度	说明
税金及附加	48,258.18	83,754.38	-42.38%	主要是本期增值税减少导致附加税费减少所致
销售费用	1,971,387.05	-	-	主要是本期新业务陆续开展，导致销售费用增加
财务费用	19,721,340.41	14,302,636.61	37.89%	主要是本期计提逾期利息增加所致
其他收益	57,064.16	34,787.75	64.04%	主要是子公司享受进项税加计抵减政策形成的收益
投资收益	297,968.04	-638,281.83	146.68%	主要是本期联营企业盈利所致
信用减值损失	-972,389.23	2,278,087.13	-142.68%	主要是应收国家电网电费款自 2021 年 7 月 1 日开始执行新的坏账政策所致
营业外收入	465,798.25	4,963,346.53	-90.62%	主要是本期债务重组利得减少所致
营业外支出	1,498,271.24	112,103.32	1236.51%	主要是本期根据新的诉讼案件进展情况，计提预计负债所致
所得税费用	193,402.83	-2,642,991.68	107.32%	主要是受子公司所得税优惠政策影响，本期子公司当前所得税费用增加所致

(三) 年初至报告期现金流量表项目重大情况变动及说明

单位：元

项目	本年累计发生额	上年累计发生额	变动幅度	说明
经营活动产生的现金流量净额	-10,264,794.56	8,134,702.59	-226.19%	主要是本期 EPC 工程回款减少，同时电费收入账户被保全售电收入现金流入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	12,135,127.06	-	-	主要是本期收回大股东资金占用款项
筹资活动产生的现金流量净额	-4,738,118.86	-16,113,775.47	70.60%	主要是本期贷款逾期，暂未偿还本金及利息所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		8,058		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					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	质押	35,910,000	
					冻结	6,091,372	
杭州明函投资管理有限公司	境内非国有法人	18.50%	34,960,058	0			
宋七棣	境内自然人	4.72%	8,928,779	0	质押	8,928,779	
北京康盛德伦医疗器械有限公司	境内非国有法人	2.43%	4,600,823	0			

孙毓	境内自然人	1.95%	3,692,240	0		
北京大树基业资本控股有限公司	境内非国有法人	1.69%	3,202,200	0		
徐天平	境内自然人	1.59%	3,005,536	0	质押	3,005,536
丁闵	境内自然人	1.59%	3,000,678	0		
张根荣	境内自然人	1.48%	2,806,633	0	质押	2,806,633
闫亚荣	境内自然人	1.46%	2,760,900	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	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			
杭州明函投资管理有限公司	34,960,058	人民币普通股	34,960,058			
宋七棣	8,928,779	人民币普通股	8,928,779			
北京康盛德伦医疗器械有限公司	4,600,823	人民币普通股	4,600,823			
孙毓	3,692,240	人民币普通股	3,692,240			
北京大树基业资本控股有限公司	3,202,200	人民币普通股	3,202,200			
徐天平	3,005,536	人民币普通股	3,005,536			
丁闵	3,000,678	人民币普通股	3,000,678			
张根荣	2,806,633	人民币普通股	2,806,633			
闫亚荣	2,760,900	人民币普通股	2,760,900			
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 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无					

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

1、关于公司未来主营业务事宜

基于公司人才储备、技术储备，同时考虑国家产业政策的契合度，未来公司将着眼于跨境服务贸易的有关领域开展相关业务，包括但不限于以下三个板块：

(1) 对外软件授权服务：公司收购并持续研发的SaaS电商平台软件系统已经具备对外提供服务的能力，同时公司将继续加大相关投入，持续加强电商技术团队、服务器等方面的核心竞争力，将通过软件对外授权、软件包交付等方式，为跨境电商企业等提供软件及技术授权服务。

(2) 电商平台技术外包服务：公司具备完善的SaaS电商平台技术及研发实力，具备了满足为跨境电商企业定制电商平台的能力，可根据跨境电商企业不同业务而搭建符合不同企业需求的电商平台系统，为跨境电商企业提供电商平台个性化定制外包服务。

(3) 跨境电商供应链服务贸易：公司具备完善的跨境电商全流程业务服务团队与能力，可以为所有国内优

质的成熟品牌商和生产商提供一站式的跨境电商支撑服务，包括产品增值、销量增长、资质认证、仓储物流、海关申报等，帮助这些企业解决跨境电商业务目前所面临的诸多困难，以较低的运营成本达成全球客户更高的服务诉求。为企业全球化、数字化、降本增效保驾护航，为境外电商企业、国内跨境电商企业提供品类齐全、功能专业及全流程的供应链服务体系。

2、关于公司设立全资子公司事宜

为布局新业务，推动公司经营发展，公司第五届董事会第七次会议审议通过了在海南投资设立全资子公司有乐优选(海南)商贸有限公司，注册资本1,000万元，公司出资比例100%。截至本报告期末，全资子公司已完成工商登记手续，并取得了相关部门颁发的营业执照。

3、关于控股子公司签订日常经营重大合同事宜

公司控股子公司易有乐与柠檬无限网络科技（广东）有限公司（以下简称“柠檬无限”）签订了《电商平台项目技术服务协议》，协议约定易有乐为柠檬无限提供电商平台技术服务，协议涉及金额为人民币4,880.00万元。公司于2021年10月15日披露了《关于控股子公司签订日常经营重大合同的公告》。未来公司将持续增加对电商平台的研发投入、打造公司核心竞争力，致力于使之成为具备运营能力与管理功能的电商平台，实现“客户终端平台流量转化-客户管理平台综合运维-数据服务平台提供决策支持”全链条业务支持，通过大数据处理、分析助力商品或服务的精准营销，为新业务开展做好前期的平台铺垫。

4、关于公司被立案调查事宜

公司于2021年7月6日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（苏证调查字2021014号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。公司于2021年7月7日在指定信息披露媒体披露了《关于收到立案调查通知书的公告》（公告编号：2021-059）。2021年9月3日、2021年10月11日，公司披露了《关于立案调查事项进展暨风险提示的公告》（公告编号：2021-078、2021-086）。

5、关于债务到期未能清偿事宜

公司受国内宏观资金面收紧等因素影响，公司资金状况紧张，致使部分债务出现逾期。截至报告期末，公司及子公司累计逾期债务合计金额约25,636.66万元。

6、关于累计诉讼事宜

截止本公告披露日，公司及全资子公司累计诉讼（在诉）金额合计为62,263.90万元。2021年7月1日、2021年8月10日、2021年9月14日、2021年10月26日，公司披露了《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2021-056、2021-062、2021-081、2021-090）。

7、关于2021年股票期权激励计划事宜

2021年8月19日，公司召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于<科林环保装备股份有限公司2021年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<科林环保装备股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事对第五届董事会第六次会议相关事项发表了独立意见。

2021年8月19日，公司第五届监事会第五次会议审议通过了《关于<科林环保装备股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<科林环保装备股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核查<科林环保装备股份有限公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象

名单>的议案》。

2021年8月20日，公司在内部OA办公系统对首次授予的激励对象姓名及职务予以公示，公示时间为2021年8月20日至2021年8月29日，共计10天。在公示期间，公司未收到员工对本激励计划激励对象提出的异议。2021年8月30日，公司披露了《监事会关于公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2021年9月6日，公司召开了2021年第五次临时股东大会，审议通过了《关于<科林环保装备股份有限公司2021年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<科林环保装备股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》；同日，公司披露了《关于2021年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2021年9月14日，公司召开了第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，确定本次股票期权的首次授予日为2021年9月14日，向符合授予条件的16名激励对象授予945.00万份股票期权。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对首次授予激励对象名单进行核实并发表了核查意见。同日，公司披露了《关于向激励对象首次授予股票期权的公告》。

2021年10月26日，公司完成了本激励计划的首次授予登记工作，向符合授予条件的16名激励对象实际授予945.00万份股票期权，行权价格为4.61元/份。同日，公司披露了《关于2021年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：科林环保装备股份有限公司

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,684,378.76	5,257,516.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	437,246,334.66	433,435,467.37
应收款项融资		
预付款项	894,340.98	218,811.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,063,910.85	81,433,903.60

其中：应收利息		253,993.78
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,385,513.29	9,242,279.38
其他流动资产	16,020,693.17	16,470,508.62
流动资产合计	545,295,171.71	546,058,486.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,596,552.44	10,116,244.60
长期股权投资	20,972,262.82	20,634,322.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	158,181,695.54	166,039,745.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,436,094.12	
无形资产	46,883.68	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,290,900.16	3,354,429.34
递延所得税资产	4,206,618.89	2,828,966.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	190,731,007.65	202,973,708.71
资产总计	736,026,179.36	749,032,195.60
流动负债：		
短期借款	257,213,941.67	258,229,335.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	86,310,803.39	83,527,796.05
预收款项	123,000.00	123,000.00
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,452,646.78	1,307,256.15
应交税费	1,767,472.34	1,007,990.65
其他应付款	103,928,127.25	90,515,598.74
其中：应付利息	30,535,683.37	19,699,372.92
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	68,802,370.11	69,075,799.34
流动负债合计	523,598,361.54	503,786,776.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,619,465.49	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,063,687.67	17,675,676.59
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	165,913,595.22	167,174,383.86
非流动负债合计	187,596,748.38	184,850,060.45
负债合计	711,195,109.92	688,636,837.21
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	351,152,688.83	351,152,688.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,712,518.58	24,712,518.58
一般风险准备		
未分配利润	-538,180,744.37	-502,834,737.99
归属于母公司所有者权益合计	26,684,463.04	62,030,469.42
少数股东权益	-1,853,393.60	-1,635,111.03
所有者权益合计	24,831,069.44	60,395,358.39

负债和所有者权益总计	736,026,179.36	749,032,195.60
------------	----------------	----------------

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：李根旺

会计机构负责人：李根旺

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	22,298,290.74	27,311,975.06
其中：营业收入	22,298,290.74	27,311,975.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	56,019,346.84	50,674,953.69
其中：营业成本	9,534,800.92	9,791,747.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	48,258.18	83,754.38
销售费用	1,971,387.05	
管理费用	24,743,560.28	26,496,814.87
研发费用		
财务费用	19,721,340.41	14,302,636.61
其中：利息费用	19,877,342.06	14,299,314.94
利息收入	163,835.27	10,424.61
加：其他收益	57,064.16	34,787.75
投资收益（损失以“-”号填列）	297,968.04	-638,281.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	337,940.04	-638,281.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-972,389.23	2,278,087.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-34,338,413.13	-21,688,385.58
加:营业外收入	465,798.25	4,963,346.53
减:营业外支出	1,498,271.24	112,103.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-35,370,886.12	-16,837,142.37
减:所得税费用	193,402.83	-2,642,991.68
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-35,564,288.95	-14,194,150.69
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-35,564,288.95	-14,194,150.69
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-35,346,006.38	-13,648,282.66
2.少数股东损益	-218,282.57	-545,868.03
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-35,564,288.95	-14,194,150.69
归属于母公司所有者的综合收益	-35,346,006.38	-13,648,282.66

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	-218,282.57	-545,868.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1870	-0.0722
（二）稀释每股收益	-0.1870	-0.0722

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：李根旺

会计机构负责人：李根旺

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	18,015,454.68	40,080,017.94
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,597,553.26	36,151,104.94
经营活动现金流入小计	30,613,007.94	76,231,122.88
购买商品、接受劳务支付的现金	721,469.32	24,354,764.45
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		
拆出资金净增加额		
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	11,004,249.26	12,310,189.94
支付的各项税费	1,036,740.65	427,852.55
支付其他与经营活动有关的现金	28,115,343.27	31,003,613.35
经营活动现金流出小计	40,877,802.50	68,096,420.29
经营活动产生的现金流量净额	-10,264,794.56	8,134,702.59
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	12,247,028.25	
投资活动现金流入小计	12,247,028.25	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,901.19	
投资支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	111,901.19	
投资活动产生的现金流量净额	12,135,127.06	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,470,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,470,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,708,118.86	11,413,775.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	2,700,000.00
筹资活动现金流出小计	8,208,118.86	86,113,775.47
筹资活动产生的现金流量净额	-4,738,118.86	-16,113,775.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,867,786.36	-7,979,072.88
加：期初现金及现金等价物余额	3,443,884.57	9,347,504.87
六、期末现金及现金等价物余额	576,098.21	1,368,431.99

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

科林环保装备股份有限公司

董 事 会

二〇二一年十月二十九日