

# 科林环保装备股份有限公司

## 2018 年半年度报告



2018 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 .....	10
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	35
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节 公司债相关情况 .....	41
第十节 财务报告 .....	42
第十一节 备查文件目录 .....	109

## 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
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
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
科林技术、科林有限	指	科林环保技术有限责任公司
《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》
《资产划转协议》	指	科林环保与科林技术于 2016 年 5 月 31 日签署的《资产划转协议》
江苏科林、科林集团	指	江苏科林集团有限公司
集达电力	指	四川集达电力工程设计有限公司
佳盛能源	指	古县佳盛能源有限公司
科凛科技	指	上海科凛科技发展有限公司
建中天复	指	重庆建中天复环境科技有限公司
新洁源	指	重庆新洁源融资租赁有限公司
凛丰科技	指	凛丰智慧能源科技（成都）有限责任公司
江苏博恩	指	江苏博恩环境工程成套设备有限公司
三锐电力	指	菏泽三锐电力有限公司
瑞光能源	指	迁安市瑞光能源技术有限公司
邮都园科技	指	扬州邮都园智慧能源科技有限公司
大唐融资租赁	指	上海大唐融资租赁有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《科林环保装备股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 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	重庆市渝北区龙塔街道红黄路 121 号紫荆商业广场 1 幢 37 楼	重庆市渝北区龙塔街道红黄路 121 号紫荆商业广场 1 幢 37 楼
电话	023-88561901	023-88561909
传真	023-88561990	023-88561990
电子信箱	zqb@sz002499.com	zqb@sz002499.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	江苏省苏州市吴江区高新路 425 号
公司注册地址的邮政编码	215200
公司办公地址	重庆市渝北区龙塔街道红黄路 121 号紫荆商业广场 1 幢 37 楼
公司办公地址的邮政编码	401147

公司网址	www.kelin-environment.com
公司电子信箱	zqb@sz002499.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 01 月 18 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

## 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 2017 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）	120,055,760.33	765,758,453.75	-84.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,192,097.73	43,532,585.88	-35.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,826,407.73	39,385,116.14	-72.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-316,470,369.66	-404,775,965.62	21.82%
基本每股收益（元/股）	0.1492	0.2303	-35.21%
稀释每股收益（元/股）	0.1492	0.2303	-35.21%
加权平均净资产收益率	3.73%	6.01%	-2.28%
	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）	1,840,380,692.52	1,603,488,656.86	14.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	766,613,503.62	742,201,405.89	3.29%

## 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
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	19,289,714.84	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	43,408.24	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,820,962.73	-
减：所得税影响额	5,788,395.81	-
合计	17,365,690.00	--

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

报告期内，公司在坚持大环保的整体战略背景下，一方面集中优势资源发展新能源业务开拓市场，同时也在保证与公司原有工程、运维等业务协同发展的前提下，快速布局和切入异味治理细分市场领域，开辟新的利润增长点。

### 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	经公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第二次会议及 2018 年第二次临时股东大会审议批准，同意公司以现金方式收购江苏博恩 51%的股权。

#### 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新能源行业及大气污染治理、工业 VOCs 治理等异味治理行业，并进行了相应的人才储备，搭建了在新能源、环保、金融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

公司全资子公司集达电力已取得《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，为工程项目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、新能源项目优势

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，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。公司通过 EPC、BT 和自持三种形式，在江苏、山东、山西、河北、湖北、河南、西藏等 7 个省份建有地面电站和分布式电站，开发的电站已经顺利并网发电。除现有光伏项目的 EPC 建设外，公司战略紧跟国家“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、多业态协同发展优势

公司在剥离了原有盈利能力较差的袋式除尘业务后，为增强公司的可持续发展能力和盈利能力，公司在坚持大环保的整体战略背景下，逐步进入光伏发电新能源领域并开拓新能源业务发展方向，同时，进军大气污染治理、工业 VOCs 治理等异味治理新市场，形成公司远期除能源板块外的另一大支柱产业。公司各项业务协同发展，形成了多元化的产业发展平台，有利于延伸公司环保业务产业链，整体竞争优势进一步加强。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司在坚持大环保的整体战略背景下，通过光伏电站 EPC 工程总承包业务实现营业收入；同时，公司研判国家“十三五”政策，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；另外，公司本着创新发展的原则，通过兼并整合的形式快速切入大气污染治理、工业 VOCs 治理等异味治理新市场，形成公司远期除能源板块外的另一大支柱产业，完善公司产业布局，为全体股东谋求新的发展方向。

报告期内，公司实现营业收入人民币 12,005.58 万元，比上年同期下降 84.32%；归属于上市公司股东的净利润人民币 2,819.21 万元，比上年同期下降 35.24%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

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	120,055,760.33	765,758,453.75	-84.32%	主要是本期在建光伏电站项目减少所致
营业成本	67,738,041.46	661,963,602.81	-89.77%	主要是本期在建光伏电站项目减少所致
销售费用	-	7,744,284.42	-100.00%	主要是剥离子公司科林技术所致
管理费用	23,238,410.65	37,208,836.00	-37.55%	主要是剥离子公司科林技术所致
财务费用	-14,888,789.66	5,764,545.58	-358.28%	主要是利息收入增加所致
所得税费用	4,728,523.58	12,064,557.35	-60.81%	主要是剥离子公司科林技术所致
经营活动产生的现金流量净额	-316,470,369.66	-404,775,965.62	21.82%	-
投资活动产生的现金流量净额	14,593,312.50	-83,435,178.27	117.49%	主要是上年同期数包含支付古县项目收购款，本期无此项目支出所致

筹资活动产生的现金流量净额	217,404,175.56	449,401,852.28	-51.62%	主要是本期借款减少,到期偿还借款所致
现金及现金等价物净增加额	-84,472,881.60	-39,380,257.42	-114.51%	-

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	120,055,760.33	100%	765,758,453.75	100%	-84.32%
分行业					
光伏行业	120,055,760.33	100.00%	626,785,403.04	81.85%	-80.85%
冶金行业（除尘设备）	-	-	26,742,258.88	3.49%	-100.00%
电力行业（除尘设备）	-	-	60,065,606.88	7.84%	-100.00%
粮食行业（除尘设备）	-	-	23,073,443.13	3.01%	-100.00%
冶金行业（节能设备）	-	-	10,828,715.85	1.41%	-100.00%
其他行业（除尘设备及其他）	-	-	18,263,025.97	2.38%	-100.00%
分产品					
光伏电站 EPC 承包	100,915,504.71	84.06%	625,653,327.58	81.70%	-83.87%
电站运营维护及其他	19,140,255.62	15.94%	1,132,075.46	0.15%	1,590.72%
除尘产品	-	-	128,144,334.86	16.73%	-100.00%
冶金节能设备	-	-	10,828,715.85	1.41%	-100.00%
分地区					
国内	120,055,760.33	100.00%	741,656,969.37	96.85%	-83.81%
国外	-	-	24,101,484.38	3.15%	-100.00%

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	120,055,760.33	67,738,041.46	43.58%	-80.85%	-87.67%	31.24%
分产品						
光伏电站 EPC 承包	100,915,504.71	60,292,613.87	40.25%	-83.87%	-89.01%	27.93%
电站运营维护及其他	19,140,255.62	7,445,427.59	61.10%	1,590.72%	-	-
分地区						
国内	120,055,760.33	67,738,041.46	43.58%	-83.81%	-89.50%	30.61%

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

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

1、光伏行业营业收入同比下降 80.85%，主要是本期在建光伏电站项目减少所致；

2、冶金行业（除尘设备）、电力行业（除尘设备）、粮食行业（除尘设备）、冶金行业（节能设备）、其他行业（除尘设备及其他）营业收入同比均下降 100%，主要是剥离子公司科林技术所致；

3、电站运营维护及其他营业收入同比上升 1,590.72%，主要是本期合并古县光伏电站电费收入所致；

4、除尘产品、冶金节能设备及国外地区营业收入同比下降 100%，主要是剥离子公司科林技术所致。

### 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	89,781,385.29	4.88%	140,811,443.67	6.16%	-1.28%	-

应收账款	665,395,235.88	36.16%	193,637,788.25	8.47%	27.69%	-
存货	200,415,157.87	10.89%	780,724,512.09	34.16%	-23.27%	-
长期股权投资	20,369,824.18	1.11%	-	-	1.11%	-
固定资产	203,630,066.70	11.06%	227,861,804.44	9.97%	1.09%	-
在建工程	968,193.15	0.05%	71,081,607.28	3.11%	-3.06%	-
短期借款	75,000,000.00	4.08%	199,900,000.00	8.75%	-4.67%	-
长期借款	97,560,000.00	5.30%	-	-	5.30%	-

## 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

公司银行承兑汇票保证金、保函保证金属于受限资金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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)
共青城东科投资管理合伙企业(有限合伙)	项目投资, 投资管理, 实业投资。	新设	175,000,000.00	99.43%	自有资金	上海东枫 华复投资管理 有限公司	长期	--	已于 2017 年 12 月 28 日成立	--	--	否	2018 年 01 月 24 日	www.cninfo.com.cn,《关于投资设立合伙企业的公告》(公告编号: 2018-005)
江苏博恩环境工程成套设备有限公司	机电设备、机械及成套设备、电子产品、仪器仪表安装及批发;五金、化工产品(不含危险品)、建材、管道及配件批发;环保成套设备研发、批发及技术服务;上述同类及相关产品的进出口业务。	收购	306,000,000.00	51.00%	自筹资金	无	长期	--	已完成工商变更	--	--	否	2018 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn,《关于收购江苏博恩环境工程成套设备有限公司部分股权的公告》(公告编号: 2018-016)
合计	--	--	481,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 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

### 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

## 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
古县佳盛能源有限公司	子公司	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	40,000,000	268,989,335.19	23,858,150.90	16,338,368.94	8,297,469.37	8,296,969.37
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	867,509,938.70	133,065,219.86	96,834,895.65	22,784,197.49	17,109,230.40

## 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
共青城东科投资管理合伙企业（有限合伙）	投资设立	公司投资设立合伙企业，旨在借助合作方的资源优势，募集高邮项目资金，同时拓宽公司的融资渠道。
江苏博恩环境工程成套设备有限公司	收购	收购江苏博恩是公司快速切入异味治理行业较为高效的方式，有利于发展公司大环保业务产业链，也有利于公司在现有业务基础上开辟新的利润增长点，对于完善公司产业布局具有重大意义。

## 主要控股参股公司情况说明

不适用。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-51.69%	至	-34.12%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,200	至	3,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,553.90		
业绩变动的原因说明	受光伏电站项目减少和在建项目工程进展较预期缓慢所致		

## 十、公司面临的风险和应对措施

## 1、政策风险

公司目前主营业务为以大环保行业为主的工程建设，该行业受国家宏观政策调整的影响较大，如果未来国家能源、环保产业政策出现重大变动，导致新建项目的市场规模显著减少，将对公司未来经营与发展造成不利影响。

## 2、业务整合风险

公司已收购或参股的子公司均在其原有管理团队管理下运营，其原有的组织架构及和员工的劳动关系保持不变。为发挥协同效应，从公司经营和资源配置等角度出发，公司将控股或参股子公司在财务管理、人力资源等方面进行一定程度的优化整合，以提高收购的效率，但整合能否顺利实施存在一定的不确定性，整合可能无法达到预期效果，甚至可能会对子公司原有业务的运营产生不利影响。

## 3、应收账款发生减值的风险

随着公司业务规模的扩张，营业收入增加，公司应收账款余额增长较快。公司的环保工程业务以 EPC 垫资为主，在应收款回收的过程中，有可能由于项目交付延迟、业主资金安排等问题影响应收账款的回收，产生应收账款减值风险。

## 4、行业竞争加剧风险

行业内企业规模扩张，行业外亦有企业涉足本行业，市场竞争趋于激烈。如果公司不能在技术研发、产品创新、成本优化等方面保持竞争优势，将存在盈利能力下滑的风险。

## 5、财务风险

公司工程业务 EPC 行业属于资金密集型行业。EPC 业务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，将会对公司经营造成不利影响。

面对复杂多变的内外部环境，公司管理层将密切关注行业政策的变化，及时采取相关措施应对风险；同时，公司将严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，提高规范运作水平，强化内部控制体系，有效预防和控制各类风险，确保公司持续、稳定、健康发展。

## 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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.31%	2018 年 01 月 10 日	2018 年 01 月 11 日	www.cninfo.com.cn,《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-001)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.32%	2018 年 05 月 03 日	2018 年 05 月 04 日	www.cninfo.com.cn,《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-032)
2017 年度股东大会	年度股东大会	33.32%	2018 年 05 月 21 日	2018 年 05 月 22 日	www.cninfo.com.cn,《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-038)

#### 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；黎东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>	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	关于信息披露真实、准确、完整的	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	2017 年 06 月 16 日	长期	正常履行中

	实际控制人	承诺函	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。			
	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
	宋七棣	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08月15日	长期	正常履行中
		关于减少和规范关联交易的承诺函	在本人作为上市公司的关联方期间，本人及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，本人及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08月15日	长期	正常履行中
		关于避免同业竞争的承诺函	在本人作为上市公司股东期间及转让完毕本人或本人控制的企业持有的上市公司股份之后 2 年内，本人及本人控制的企业不主动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；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构成实质性竞争的活动；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。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。	2017年08月15日	长期	正常履行中
	吴如英	关于信息披露真	本公司 / 本人保证本次交易信息披露和申请文件的真实	2017年08	长期	正常履行中

		实、准确、完整的承诺函	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。	月 15 日		
		关于减少和规范关联交易的承诺函	在本人作为上市公司的关联方期间，本人及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，本人及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 08 月 15 日	长期	正常履行中
		关于避免同业竞争的承诺函	在本人作为上市公司股东期间及转让完毕本人或本人控制的企业持有的上市公司股份之后 2 年内，本人及本人控制的企业不主动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；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构成实质性竞争的活动；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。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。	2017 年 08 月 15 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
	上市公司	不进行重大资产重组承诺	根据《上市公司重大资产重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，公司承诺自披露终止筹划重大资产重组事项后的 1 个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2018 年 03 月 17 日	1 个月	已履行完毕
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	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。			
	科林环保装备股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。	2010年01月10日	长期	正常履行中
	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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 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	8.66	-	-	-	-	8.66

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保 金额	担保 类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
菏泽三锐电力有限公司	2017年12月26日	10,319.64	-	10,319.64	连带责任保证	自《融资租赁合同》生效之日起至三锐电力的全部义务履行期届满之日起两年	否	否
迁安市瑞光能源技术有限公司	2017年12月26日	15,479.46	-	15,479.46	连带责任保证	自《融资租赁合同》生效之日起至瑞光能源的全部义务履行期届满之日起两年	否	否
扬州邮都园智慧能源科技有限公司	2018年05月05日	10,033.77	-	10,033.77	连带责任保证	自《融资租赁合同》生效之日起至邮都园科技的全部义务履行期届满之日起两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		35,832.87		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		35,832.87		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		35,832.87		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		35,832.87		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		35,832.87		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		35,832.87		

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	35,832.87	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	35,832.87
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		46.74%	

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、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

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、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。

## 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。截至报告期末，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11月18日将其所持有的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。截至报告期末，相关质押手续尚未解除。

### 2、公司已签订的重大合同进展情况

序号	项目名称	合同订立公司方	合同订立对方	截至报告期末的执行情况
1	西藏当雄市30MW地面光伏	科林环保	当雄友豪新能源发展有限公司、西藏友豪	桩基工程实施中

	发电项目		新能源发展有限公司	
2	滨州昌辉100MWp分布式光伏项目(当期30MWp)	科林环保	滨州昌辉新能源有限公司、邵翠杰、于文娟、南京宝连宸机电科技有限公司	因政策变化原因,公司正与项目公司股东方协商后续合作事宜。
3	广西钦州犀牛脚镇西坑村中肇120MWp(首批60MWp,一期20MWp)	科林环保	广西钦州中肇新能源科技有限公司、上海中肇源隆新能源科技有限公司、青岛智恒能源科技有限公司	该项目已终止[注1]
4	高邮城南经济新区多能互补集成优化示范工程	科林环保	扬州邮都园智慧能源科技有限公司、扬州邮都园农业开发有限公司	开工建设中

[注1]: 公司与股东方原有意在光伏电站的开发、建设等领域开展合作,自《合作协议》签订以来,公司对项目进行了充分的尽职调查测算及风险评估,现因国家电价政策调整和项目自身的相关原因,使客观情况发生重大变化,预计项目投资收益率无法达到预期。经审慎研究并与股东方友好协商,公司与股东方签署了《关于〈广西钦州犀牛脚镇西坑村中肇120MWp(首批60MWp)光伏项目之合作协议〉的解除协议》,各方拟终止中肇120MWp光伏项目的建设。该事宜已经公司于2018年4月16日召开的第四届董事会第七次会议审议通过。

### 3、重大资产出售暨关联交易

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。经履行江苏省产权交易所公开挂牌转让程序,最终确定交易对方宋七棣、吴如英联合收购体(以下简称“交易对方”),交易价格为人民币71,695.37万元。因宋七棣持有公司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。本次交易已经公司第三届董事会第三十五次会议及2017年第二次临时股东大会审议通过。科林技术已于2017年9月6日完成了工商变更手续。截至报告期末,交易对方尚有剩余交易价款5,000万元未支付。

### 4、对外担保

经公司第四届董事会第四次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过,同意公司配合三锐电力开展融资租赁业务。同意公司与大唐融资租赁签署《保证合同》,为三锐电力的融资租赁事宜提供连带保证责任担保,担保金额为103,196,393.24元,担保期限为自《融资租赁合同》生效之日起至三锐电力的全部义务履行期届满之日起两年。

另,经公司第四届董事会第四次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过,同意公司配合瑞光能源开展融资租赁业务。同意公司与大唐融资租赁签署《保证合同》,为瑞光能源的

融资租赁事宜提供连带保证责任担保，担保金额为154,794,589.74元，担保期限为自《融资租赁合同》生效之日起至瑞光能源的全部义务履行期届满之日起两年。

经公司第四届董事会第九次会议及2017年度股东大会审议通过，同意公司配合邮都园科技开展融资租赁业务。同意公司与大唐融资租赁签署《保证合同》，为邮都园科技的融资租赁事宜提供连带保证责任担保，担保金额为100,337,702.00元，担保期限为自《融资租赁合同》生效之日起至邮都园科技的全部义务履行期届满之日起两年。

#### 5、关于办公地址及联系方式变更事宜

公司已于2018年1月搬迁至新办公地址，变更后的办公地址为重庆市渝北区龙塔街道红黄路121号紫荆商业广场1幢37楼，邮政编码变更为401147，联系电话变更为023-88561909，传真变更为023-88561990。

#### 6、投资设立合伙企业

为有效地推进公司高邮项目的落地，经公司第四届董事会第六次会议审议通过，同意公司与上海东枫华复投资管理有限公司（以下简称“东枫华复”）共同出资17,600万元成立共青城东科投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）。其中，公司认缴17,500万元，占合伙企业出资总额的99.4318%；东枫华复认缴100万元，占合伙企业出资总额的0.5682%。合伙企业已于2017年12月28日完成了工商登记手续，并取得了相关部门颁发的《营业执照》。

#### 7、关于对必蓝科技发展（上海）有限公司增资事宜

公司于2018年2月签署了《关于必蓝科技发展（上海）有限公司之增资协议》，协议约定，同意公司出资500万元向必蓝科技发展（上海）有限公司（以下简称“必蓝科技”）进行增资扩股，扩大必蓝科技注册资本至5,000万元。增资完成后，公司持有必蓝科技10%的股权。截止本报告期末，必蓝科技尚未完成工商变更登记事宜。

#### 8、关于收购江苏博恩环境工程成套设备有限公司部分股权事宜

经公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第二次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过，同意公司以现金方式收购江苏博恩环境工程成套设备有限公司51%的股权，合计交易对价为30,600.00万元。

截至目前，江苏博恩已完成本次股权收购的工商变更登记手续，并已取得南京市工商行政管理局换发的《营业执照》。公司及相关各方将按照已签署的《江苏博恩环境工程成套设备有限公司投资协议》继续推进该项目的后续工作，并将按相关规定履行披露义务。

## 9、关于重大资产收购事宜

公司与新中水（南京）再生资源投资有限公司（以下简称“新中水再生资源”）于2018年7月9日签署了《意向收购协议》，公司拟以现金方式收购新中水再生资源所持有的14家全资子公司100%股权，具体标的公司待公司完成尽职调查后予以确定。截止本报告披露日，交易标的尽职调查、审计、评估等相关工作仍在进行中，公司及相关各方正就本次重大资产重组方案进行论证和研究。公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议与本次重大资产重组相关的议案并提交股东大会审议。

## 10、关于收到深交所监管函事宜

公司于2018年8月14日收到深圳证券交易所中小板公司管理部出具的《关于对科林环保装备股份有限公司及相关当事人的监管函》（中小板监管函【2018】第154号），深圳证券交易所中小板公司管理部要求公司及部分相关当事人对公司存在的违规行为进行严肃整改。公司已于2018年8月16日披露了《关于对深圳证券交易所监管函回复的公告》（公告编号：2018-048），提出并落实相应的整改措施。

## 11、关于收到江苏证监局警示函事宜

公司于2018年8月16日收到江苏证监局行政监管措施决定书《关于对科林环保装备股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（【2018】46号），公司董事长黎东收到《关于对黎东采取出具警示函措施的决定》（【2018】47号），公司财务总监冯玮收到《关于对冯玮采取出具警示函措施的决定》（【2018】48号），公司总经理李曾敏收到《关于对李曾敏采取出具警示函措施的决定》（【2018】49号），江苏证监局要求公司及相关人员对目前存在的违规行为进行严肃整改。公司已将上述监管措施决定的内容告知相关人员，公司将按照警示函的要求，加强内部控制建设及信息披露管理，严格遵守《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，维护广大投资者的权益。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于股东、持股5%以上股东股份质押事宜	2016年11月18日	www.cninfo.com.cn
	2016年11月22日	www.cninfo.com.cn
关于公司签订《西藏当雄30MW地面光伏发电项目之合作协议》事宜	2017年02月25日	www.cninfo.com.cn
关于公司签订《滨州昌辉100MWp分布式光伏项目之合作协议》及《广西钦州犀牛脚镇西坑村中肇120MWp（首批60MWp）光伏项目之合作协议》事宜	2017年08月02日	www.cninfo.com.cn
关于签订《高邮城南经济新区多能互补集成优化示范工程之合作协议》事宜	2017年12月02日	www.cninfo.com.cn

重大资产出售暨关联交易事宜	2017年06月20日	www.cninfo.com.cn
	2017年07月11日	www.cninfo.com.cn
	2017年07月26日	www.cninfo.com.cn
	2017年08月16日	www.cninfo.com.cn
	2017年09月13日	www.cninfo.com.cn
关于对外提供担保的事宜	2017年12月26日	www.cninfo.com.cn
	2018年01月11日	www.cninfo.com.cn
	2018年05月05日	www.cninfo.com.cn
关于办公地址及联系方式变更事宜	2018年01月18日	www.cninfo.com.cn
投资设立合伙企业	2018年01月24日	www.cninfo.com.cn
关于收购江苏博恩环境工程成套设备有限公司部分股权事宜	2018年04月18日	www.cninfo.com.cn
	2018年05月04日	www.cninfo.com.cn
	2018年06月08日	www.cninfo.com.cn
关于重大资产收购事宜	2018年07月10日	www.cninfo.com.cn
关于收到深交所监管函事宜	2018年08月16日	www.cninfo.com.cn
关于收到江苏证监局警示函事宜	2018年08月18日	www.cninfo.com.cn

## 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	25,770,671	13.64%	-	-	-	-25,754,846	-25,754,846	15,825	0.01%
3、其他内资持股	25,770,671	13.64%	-	-	-	-25,754,846	-25,754,846	15,825	0.01%
境内自然人持股	25,770,671	13.64%	-	-	-	-25,754,846	-25,754,846	15,825	0.01%
二、无限售条件股份	163,229,329	86.36%	-	-	-	25,754,846	25,754,846	188,984,175	99.99%
1、人民币普通股	163,229,329	86.36%	-	-	-	25,754,846	25,754,846	188,984,175	99.99%
三、股份总数	189,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	189,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

限售股到期

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
宋七棣	13,519,065	13,519,065	-	0	高管锁定股	2018-06-12
张根荣	4,249,526	4,249,526	-	0	高管锁定股	2018-06-12
周兴祥	1,499,360	1,499,360	-	0	高管锁定股	2018-06-12
周和荣	449,834	449,834	-	0	高管锁定股	2018-06-13
陈国忠	998,131	998,131	-	0	高管锁定股	2018-06-13
徐天平	4,550,683	4,550,683	-	0	高管锁定股	2018-06-13
吴建新	488,247	488,247	-	0	高管锁定股	2018-06-13
姬 忆	15,825	0	-	15,825	高管锁定股	-
合计	25,770,671	25,754,846	0	15,825	--	--

### 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	20,203		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	0	27,038,130	质押	8,928,779
徐天平	境内自然人	4.82%	9,101,368	0	0	9,101,368	质押	3,005,536
张根荣	境内自然人	4.50%	8,499,052	0	0	8,499,052	质押	2,806,633
周兴祥	境内自然人	1.59%	2,998,722	0	0	2,998,722	质押	990,265
陈国忠	境内自然人	1.06%	1,996,263	0	0	1,996,263	质押	659,224
莫海	境内自然人	1.01%	1,900,000	0	0	1,900,000	-	-
付春洪	境内自然人	0.77%	1,463,700	-944,572	0	1,463,700	-	-
聂虹	境内自然人	0.71%	1,351,200	0	0	1,351,200	-	-
沈阳	境内自然人	0.57%	1,073,640	1,073,640	0	1,073,640	-	-

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。		
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	27,038,130	人民币普通股	27,038,130
徐天平	9,101,368	人民币普通股	9,101,368
张根荣	8,499,052	人民币普通股	8,499,052
周兴祥	2,998,722	人民币普通股	2,998,722
陈国忠	1,996,263	人民币普通股	1,996,263
莫海	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
付春洪	1,463,700	人民币普通股	1,463,700
聂虹	1,351,200	人民币普通股	1,351,200
沈阳	1,073,640	人民币普通股	1,073,640
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，股东聂虹普通证券账户持有公司股份 0 股，通过国元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 1,351,200 股，实际合计持有 1,351,200 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 2017 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 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

2018 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	89,781,385.29	146,580,138.57
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	8,850,000.00	3,775,447.65
应收账款	665,395,235.88	639,410,120.90
预付款项	210,447,671.27	140,009,187.07
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	326,448,947.95	277,152,060.58
买入返售金融资产	-	-
存货	200,415,157.87	100,469,468.14
持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	38,831,577.82	45,403,483.33
流动资产合计	1,540,169,976.08	1,352,799,906.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款	-	-
可供出售金融资产	5,000,000.00	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	20,369,824.18	20,326,415.94
投资性房地产	-	-
固定资产	203,630,066.70	208,957,877.88
在建工程	968,193.15	3,636,822.88
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	40,410.44	64,107.38
开发支出	-	-
商誉	1,579,266.66	1,579,266.66
长期待摊费用	19,856,524.16	10,338,006.30
递延所得税资产	7,266,431.15	4,286,253.58
其他非流动资产	41,500,000.00	1,500,000.00
非流动资产合计	300,210,716.44	250,688,750.62
资产总计	1,840,380,692.52	1,603,488,656.86

流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	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	189,928,827.99	310,081,320.00
应付账款	96,220,701.87	74,827,492.67
预收款项	156,600.00	15,461,684.00
卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	2,176,509.32	4,057,502.44
应交税费	4,359,962.49	8,953,961.26
应付利息	6,386,468.60	4,535,856.20
应付股利	3,780,000.00	-
其他应付款	205,017,832.16	7,805,492.16
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	-	-
持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	126,740,594.63	78,848,262.24
流动负债合计	729,767,497.06	714,471,570.97
非流动负债：		
长期借款	97,560,000.00	112,560,000.00
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	10,255,680.00	10,255,680.00
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	234,990,000.00	24,000,000.00
非流动负债合计	342,805,680.00	146,815,680.00
负债合计	1,072,573,177.06	861,287,250.97
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	201,748,296.21	177,336,198.48
归属于母公司所有者权益合计	766,613,503.62	742,201,405.89
少数股东权益	1,194,011.84	-
所有者权益合计	767,807,515.46	742,201,405.89
负债和所有者权益总计	1,840,380,692.52	1,603,488,656.86

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	86,612,656.02	139,300,554.08
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	341,043,770.68	344,083,745.03
预付款项	304,773,565.40	109,334,580.10
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	690,362,158.16	723,793,985.49
存货	3,824,170.51	3,824,170.51
持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	7,711,262.04	-
流动资产合计	1,434,327,582.81	1,320,337,035.21
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	123,389,824.18	122,326,415.94
投资性房地产	-	-
固定资产	434,297.99	425,934.74
在建工程	-	3,636,822.88
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	30,339.81	48,543.69
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	12,871,177.61	8,622,744.56
递延所得税资产	4,077,404.19	3,138,024.55
其他非流动资产	41,500,000.00	1,500,000.00
非流动资产合计	187,303,043.78	139,698,486.36
资产总计	1,621,630,626.59	1,460,035,521.57

流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	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	347,093,827.99	312,848,608.00
应付账款	5,842,031.03	14,528,382.71
预收款项	156,600.00	15,461,684.00
应付职工薪酬	717,796.49	1,429,626.80
应交税费	521,055.84	6,868,297.00
应付利息	3,515,345.31	1,664,732.91
应付股利	3,780,000.00	-
其他应付款	43,780,104.18	7,236,121.18
持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	74,523,229.05	33,966,353.39
流动负债合计	574,929,989.89	603,903,805.99
非流动负债：		
长期借款	97,560,000.00	112,560,000.00
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	10,255,680.00	10,255,680.00
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	234,990,000.00	24,000,000.00
非流动负债合计	342,805,680.00	146,815,680.00
负债合计	917,735,669.89	750,719,485.99
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	24,712,518.58	24,712,518.58
未分配利润	146,693,363.11	152,114,441.99
所有者权益合计	703,894,956.70	709,316,035.58
负债和所有者权益总计	1,621,630,626.59	1,460,035,521.57

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	120,055,760.33	765,758,453.75
其中：营业收入	120,055,760.33	765,758,453.75
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	87,548,450.00	717,529,745.63
其中：营业成本	67,738,041.46	661,963,602.81
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	264,181.20	3,598,922.31
销售费用	-	7,744,284.42
管理费用	23,238,410.65	37,208,836.00
财务费用	-14,888,789.66	5,764,545.58
资产减值损失	11,196,606.35	1,249,554.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	43,408.24	3,013,618.34
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）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	20,142.31
其他收益	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,550,718.57	51,262,468.77
加：营业外收入	71,589.54	3,083,776.34
减：营业外支出	507,674.96	574,920.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,114,633.15	53,771,324.48
减：所得税费用	4,728,523.58	12,064,557.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,386,109.57	41,706,767.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,386,109.57	41,706,767.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
归属于母公司所有者的净利润	28,192,097.73	43,532,585.88
少数股东损益	-805,988.16	-1,825,818.75
六、其他综合收益的税后净额	-	-162,263.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-162,263.26
（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
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
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	27,386,109.57	41,544,503.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,192,097.73	43,370,322.62
归属于少数股东的综合收益总额	-805,988.16	-1,825,818.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1492	0.2303
（二）稀释每股收益	0.1492	0.2303

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	17,094,502.57	5,838,277.42
减：营业成本	17,329,846.15	1,859,754.64
税金及附加	84,390.36	455.21
销售费用	-	4,500.00
管理费用	16,385,770.62	5,440,614.60
财务费用	-18,803,909.71	5,498,150.38
资产减值损失	3,757,518.56	17,709.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	43,408.24	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	145.63
其他收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,615,705.17	-6,982,761.11
加：营业外收入	14,718.63	171.06
减：营业外支出	500,249.22	511.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,101,235.76	-6,983,101.61
减：所得税费用	-460,156.88	-2,656.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,641,078.88	-6,980,445.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,641,078.88	-6,980,445.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
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	-1,641,078.88	-6,980,445.21
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	69,998,123.03	219,268,083.27
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	-	-
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	16,389.54	534,304.00
收到其他与经营活动有关的现金	52,245,821.51	2,824,132.14
经营活动现金流入小计	122,260,334.08	222,626,519.41
购买商品、接受劳务支付的现金	253,229,262.74	533,660,751.75
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	12,045,872.53	40,052,508.57
支付的各项税费	15,978,457.87	13,009,840.56
支付其他与经营活动有关的现金	157,477,110.60	40,679,384.15
经营活动现金流出小计	438,730,703.74	627,402,485.03
经营活动产生的现金流量净额	-316,470,369.66	-404,775,965.62
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
取得投资收益收到的现金	-	3,009,799.16
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,695,370.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	21,695,370.00	436,063,599.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,102,057.50	11,438,631.68
投资支付的现金	5,000,000.00	374,960,452.94
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	7,102,057.50	519,498,777.43
投资活动产生的现金流量净额	14,593,312.50	-83,435,178.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	-
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	75,000,000.00	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	492,621,000.00	3,347,994.48
筹资活动现金流入小计	569,621,000.00	454,247,994.48
偿还债务支付的现金	204,900,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,128,287.13	3,531,291.04
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	141,188,537.31	1,314,851.16
筹资活动现金流出小计	352,216,824.44	4,846,142.20
筹资活动产生的现金流量净额	217,404,175.56	449,401,852.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-570,965.81
五、现金及现金等价物净增加额	-84,472,881.60	-39,380,257.42
加：期初现金及现金等价物余额	96,675,630.57	119,747,786.98
六、期末现金及现金等价物余额	12,202,748.97	80,367,529.56

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	13,414,000.00	19,134,452.41
收到的税费返还	14,718.63	126,901.95
收到其他与经营活动有关的现金	274,185,704.46	3,513,372.73
经营活动现金流入小计	287,614,423.09	22,774,727.09
购买商品、接受劳务支付的现金	201,923,870.00	143,287,021.02
支付给职工以及为职工支付的现金	4,382,169.56	1,421,793.06
支付的各项税费	9,457,211.19	254,210.18
支付其他与经营活动有关的现金	204,372,837.51	32,439,146.23
经营活动现金流出小计	420,136,088.26	177,402,170.49
经营活动产生的现金流量净额	-132,521,665.17	-154,627,443.40
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	21,695,370.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	24,900,000.00
投资活动现金流入小计	24,695,370.00	24,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,057,216.09	170,524.01
投资支付的现金	5,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,020,000.00	173,080,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	21,300,000.00	217,368,000.00
投资活动现金流出小计	29,377,216.09	390,618,524.01
投资活动产生的现金流量净额	-4,681,846.09	-365,718,524.01
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	75,000,000.00	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	326,606,000.00	-
筹资活动现金流入小计	401,606,000.00	500,900,000.00
偿还债务支付的现金	204,900,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,128,287.13	3,531,291.04
支付其他与筹资活动有关的现金	133,736,227.99	-
筹资活动现金流出小计	344,764,515.12	3,531,291.04
筹资活动产生的现金流量净额	56,841,484.88	497,368,708.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-1,250.68
五、现金及现金等价物净增加额	-80,362,026.38	-22,978,509.13
加：期初现金及现金等价物余额	89,396,046.08	28,800,416.67
六、期末现金及现金等价物余额	9,034,019.70	5,821,907.54

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				24,712,518.58		177,336,198.48		742,201,405.89
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				24,712,518.58		177,336,198.48		742,201,405.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											24,412,097.73	1,194,011.84	25,606,109.57
（一）综合收益总额											28,192,097.73	1,194,011.84	29,386,109.57
（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											-3,780,000.00		-3,780,000.00
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											-3,780,000.00		-3,780,000.00
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				351,152,688.83				24,712,518.58		201,748,296.21	1,194,011.84	767,807,515.46

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		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）							-500,671.16		1,843,636.31		38,252,761.00	-47,281,920.67	-7,686,194.52
（一）综合收益总额							-500,671.16				41,608,397.31	-2,009,501.76	39,098,224.39
（二）所有者投入和减少资本												-45,272,418.91	-45,272,418.91
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												-45,272,418.91	-45,272,418.91
（三）利润分配									1,843,636.31		-3,355,636.31		-1,512,000.00
1. 提取盈余公积									1,843,636.31		-1,843,636.31		
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				351,152,688.83				24,712,518.58		177,336,198.48		742,201,405.89

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	本期										
	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				24,712,518.58	152,114,441.99	709,316,035.58
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				24,712,518.58	152,114,441.99	709,316,035.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-5,421,078.88	-5,421,078.88
(一)综合收益总额										-1,641,078.88	-1,641,078.88
(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										-3,780,000.00	-3,780,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,780,000.00	-3,780,000.00
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				24,712,518.58	146,693,363.11	703,894,956.70

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				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）									1,843,636.31	15,080,726.82	16,924,363.13
（一）综合收益总额										18,436,363.13	18,436,363.13
（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									1,843,636.31	-3,355,636.31	-1,512,000.00
1. 提取盈余公积									1,843,636.31	-1,843,636.31	
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				24,712,518.58	152,114,441.99	709,316,035.58

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

### 三、公司基本情况

科林环保装备股份有限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2007年12月2日整体变更为股份有限公司，于2007年12月28日在江苏省苏州市工商行政管理局登记注册，总部位于苏州市。公司现持有统一社会信用代码为9132050071410168X2的营业执照，注册资本18,900.00万元，股份总数18,900.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股15,825股；无限售条件的流通股份A股188,984,175股。公司股票于2010年11月9日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电力、热力生产和供应业。主要经营活动光伏电站的开发、投资、建设和运营。营业范围为生产销售环保除尘设备、过滤材料、配件及自控系统，物料输送机械、通用设备、冶金设备、垃圾焚烧炉、机电成套设备、压力容器，脱硫脱硝技术装置及副产品综合利用；境内外环境工程设计、咨询、建设、设备及钢结构件制造安装及工程总承包、设施运营管理和相关环境检测；对外投资业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；销售五金机电设备及配件、金属材料。

本财务报表已经公司2018年8月26日第四届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将四川集达电力工程设计有限公司、上海科凛科技发展有限公司、重庆新洁源融资租赁有限公司、重庆建中天复环境科技有限公司、古县佳盛能源有限公司、共青城东科投资管理合伙企业（有限合伙）、凛丰智慧能源科技（成都）有限责任公司七家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体的会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。

2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的

利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，

包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### 3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a、债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约；
- c、公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f、其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 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 500 万元以上（含）或占应收款项账面余额 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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (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	账龄分析法
组合 2	其他方法

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
0-6 个月（含 6 个月）	0.50%	0.50%
6-12 个月	2.00%	2.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 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	公司对于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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 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

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### （2）发出存货的计价方法

工程施工成本按实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费用及应分配的施工间接成本。累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额反映为已完工未结算工程；累计已办理的结算价款金额大于在建合同工程累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损），其差额反映为已结算未完工程。项目完成后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利（亏损）与工程结算对冲结平。

### （3）工程施工成本的具体核算方法

公司工程施工收入按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认。相应地，成本核算时以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

### （4）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货（对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别）成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价

格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。工程施工可变现净值是按估计可收回金额减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合理费用以及相关税费后的金额。

#### (5) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、持有待售资产

#### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划

分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

## 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

## 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

## 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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
光伏电站	年限平均法	20	3	4.85
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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 17、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	2
土地使用权	50
特许经营权	5

3) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

## 20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不

能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 收入确认原则

#### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 4) 建造合同

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

② 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③ 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## (2) 收入确认的具体方法

公司光伏电站建造合同收入在建造合同的结果能够可靠估计情况下，于资产负债日按照采用完工百分比法确认收入。完工进度的确认方法：根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

公司光伏电站运维服务费收入根据相关合同或协议约定的期限，在服务期限内平均确认收入。

## 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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确

认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

## 29、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

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、11%、10%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10%、0%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

## 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
银行存款	12,202,748.97	96,675,630.57
其他货币资金	77,578,636.32	49,904,508.00
合计	89,781,385.29	146,580,138.57

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	77,233,636.32	49,559,508.00

保函保证金	345,000.00	345,000.00
合计	77,578,636.32	49,904,508.00

## 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	8,850,000.00	3,775,447.65
合计	8,850,000.00	3,775,447.65

### (2) 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	4,523,900.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	4,523,900.00	-

## 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	
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	678,487,199.26	100.00%	13,091,963.38	1.93%	665,395,235.88
合计	678,487,199.26	100.00%	13,091,963.38	1.93%	665,395,235.88

(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	
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	644,283,386.35	100.00%	4,873,265.45	0.76%	639,410,120.90
合计	644,283,386.35	100.00%	4,873,265.45	0.76%	639,410,120.90

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			
0-6 个月（含 6 个月）	257,772,247.01	1,288,861.23	0.50%
6-12 个月	358,856,221.15	7,177,124.42	2.00%
1 至 2 年	46,259,777.29	4,625,977.73	10.00%
合计	662,888,245.45	13,091,963.38	1.97%

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：

组合中，不计提坏账准备的应收账款：

款项性质	期末数
代收款项[注]	15,598,953.81
小计	15,598,853.81

[注]：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》。公司与原子公司科林环保技术有限责任公司于 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科林有限；另外 2016 年 12 月 20 日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，划转日后公司账面应收账款相关的风险和报酬均由科林有限承担，公司在收到代收款项后才支付给科林有限，公司账面不存在与应收款项相关的坏账风险，因此公司未对上述应收账款计提坏账准备。

### (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 8,218,697.93 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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	210,593,996.61	31.04%	1,052,969.98
第二名	204,887,703.50	30.20%	4,579,965.05
第三名	98,617,015.24	14.53%	2,319,881.66
第四名	43,418,356.77	6.40%	2,026,023.02
第五名	40,917,398.74	6.03%	995,327.06
小计	598,434,470.86	88.20%	10,974,166.77

## 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	210,447,671.27	100.00%	140,009,187.07	100.00%
合计	210,447,671.27	--	140,009,187.07	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	82,272,500.00	39.09%
第二名	29,080,500.00	13.82%
第三名	22,000,000.00	10.45%
第四名	21,100,000.00	10.04%
第五名	18,000,000.00	8.55%
小计	172,453,000.00	81.95%

## 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	331,856,975.89	100.00%	5,408,027.94	1.63%	326,448,947.95
合计	331,856,975.89	100.00%	5,408,027.94	1.63%	326,448,947.95

(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	279,582,180.10	100.00%	2,430,119.52	0.87%	277,152,060.58
合计	279,582,180.10	100.00%	2,430,119.52	0.87%	277,152,060.58

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			
0-6 个月（含 6 个月）	117,651,118.11	588,255.59	0.50%
6-12 个月	204,280,444.00	4,085,608.88	2.00%
1 至 2 年	7,341,634.68	734,163.47	10.00%
合计	329,273,196.79	5,408,027.94	1.64%

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款

款项性质	期末数
备用金	2,385,479.10
代收款项[注]	198,300.00
小 计	2,583,779.10

[注]：具体情况详见财务报表附注七4.(1)。

## (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2,977,908.42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
光伏电站建设代垫款	226,334,431.90	179,037,818.00
光伏电站建设应收账款利息	49,784,134.37	25,905,576.53
应收处置科林有限股权款	50,000,000.00	71,695,370.00
押金保证金	503,224.68	1,541,524.68
备用金（含待收款项）	2,583,779.10	1,223,394.76
应收暂付款	2,651,405.84	178,496.13
合计	331,856,975.89	279,582,180.10

## (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	光伏电站建设代垫款	69,630,459.70	0-6 个月（含6 个月）	20.98%	348,152.30
-	光伏电站建设代垫款	37,114,855.00	6-12 个月	11.18%	742,297.10
第二名	应收处置科林有限股权款	50,000,000.00	6-12 个月	15.07%	1,000,000.00
第三名	光伏电站建设代垫款	2,405,427.78	0-6 个月（含6 个月）	0.73%	12,027.14
-	光伏电站建设代垫款	38,278,653.85	6-12 个月	11.53%	765,573.08
第四名	光伏电站建设代垫款	2,106,492.06	0-6 个月（含6 个月）	0.63%	10,532.46
-	光伏电站建设代垫款	37,733,782.13	6-12 个月	11.37%	754,675.64
第五名	光伏电站建设代垫款	18,822,244.87	0-6 个月（含6 个月）	5.67%	94,111.22
-	光伏电站建设代垫款	15,646,969.20	6-12 个月	4.71%	312,939.38

-	光伏电站建设代垫款	890,664.00	1-2 年	0.28%	89,066.40
合计	--	272,629,548.59	--	82.15%	4,129,374.72

## 7、存货

### (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
建造合同形成的已完工未结算资产	200,415,157.87	-	200,415,157.87	100,469,468.14	-	100,469,468.14
合计	200,415,157.87	-	200,415,157.87	100,469,468.14	-	100,469,468.14

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	631,845,539.55
累计已确认毛利	104,394,826.29
已办理结算的金额	535,825,207.97
建造合同形成的已完工未结算资产	200,415,157.87

## 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	38,831,577.82	45,403,483.33
合计	38,831,577.82	45,403,483.33

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00			
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	5,000,000.00		5,000,000.00			

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
必蓝科技发展(上海)有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					10.00%	
合计		5,000,000.00		5,000,000.00					--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
霍尔果斯日升昌商业保理有限公司	20,326,415.94			43,408.24						20,369,824.18	
小计	20,326,415.94			43,408.24						20,369,824.18	
合计	20,326,415.94			43,408.24						20,369,824.18	

## 11、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

## 12、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	光伏电站	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	219,491,975.01	1,592,871.28	377,958.53	221,462,804.82
2. 本期增加金额			104,155.22	104,155.22
(1) 购置			104,155.22	104,155.22
(2) 在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	219,491,975.01	1,592,871.28	482,113.75	221,566,960.04
二、累计折旧				
1. 期初余额	12,291,410.64	166,701.13	46,815.17	12,504,926.94
2. 本期增加金额	5,220,899.40	155,734.02	55,332.98	5,431,966.40
(1) 计提	5,220,899.40	155,734.02	55,332.98	5,431,966.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	17,512,310.04	322,435.15	102,148.15	17,936,893.34
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	201,979,664.97	1,270,436.13	379,965.60	203,630,066.70
2. 期初账面价值	207,200,564.37	1,426,170.15	331,143.36	208,957,877.88

### 13、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
南京办公室装修款	968,193.15		968,193.15			
重庆办公楼装修款				3,636,822.88		3,636,822.88
合计	968,193.15		968,193.15	3,636,822.88		3,636,822.88

#### (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
南京办公室装修款	1,900,000.00		968,193.15			968,193.15
重庆办公楼装修款	4,527,668.40	3,636,822.88	276,180.23		3,913,003.11	

合计	6,427,668.40	3,636,822.88	1,244,373.38		3,913,003.11	968,193.15
----	--------------	--------------	--------------	--	--------------	------------

(续上表)

项目名称	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
南京办公室装修款						其他
重庆办公楼装修款	86.42%	100%				其他
合计	--	--				--

#### 14、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

#### 15、油气资产

适用  不适用

#### 16、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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				94,787.79	94,787.79
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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				94,787.79	94,787.79
二、累计摊销					
1. 期初余额				30,680.41	30,680.41
2. 本期增加金额				23,696.94	23,696.94

(1) 计提				23,696.94	23,696.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				54,377.35	54,377.35
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				40,410.44	40,410.44
2. 期初账面价值				64,107.38	64,107.38

## 17、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
四川集达电力工程设计有限公司	1,579,266.66					1,579,266.66
合计	1,579,266.66					1,579,266.66

## 18、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	1,592,287.58	3,913,003.11	1,321,396.61		4,183,894.08
银行融资服务费	8,622,744.56	8,805,547.06	2,312,976.88		15,115,314.74
其他	122,974.16	540,045.04	105,703.86		557,315.34
合计	10,338,006.30	13,258,595.21	3,740,077.35		19,856,524.16

## 19、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	16,471,518.30	4,110,267.87	6,693,798.11	1,673,449.53
可抵扣亏损	2,391,823.06	592,243.28	195,536.21	48,884.05
预计负债	10,255,680.00	2,563,920.00	10,255,680.00	2,563,920.00
合计	29,119,021.36	7,266,431.15	17,145,014.32	4,286,253.58

## (2) 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
可抵扣暂时性差异	1,418,886.16	609,586.86
合计	1,418,886.16	609,586.86

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权转让款	41,500,000.00	1,500,000.00
合计	41,500,000.00	1,500,000.00

其他说明：

[注]：1、公司于 2017 年与山东中环汇富环保生物科技有限公司、信阳市中盛环保生物科技有限公司签订《股权转让协议》，公司以 300.00 万元收购山东中环汇富环保生物科技有限公司持有的信阳市中盛环保生物科技有限公司 51.00% 股权。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已根据协议约定支付转让价款的 50.00%（即 150.00 万元），并办理了工商变更登记，但未达到协议约定支付剩余转让价款的条件，公司尚未支付剩余转让价款，同时信阳市中盛环保生物科技有限公司未与公司办理财产交接手续，尚未取得其财务和经营政策控制权，享有相应的收益并承担相应风险，因此未将信阳市中盛环保生物科技有限公司纳入合并财务报表范围。

2、经公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第二次会议及 2018 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司以现金方式收购江苏博恩环境工程成套设备有限公司 51% 的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，公司已支付股权转让款 4000 万元，江苏博恩已于 6 月 6 日完成工商变更。因本次股权转让款尚未支付至 50%，且相关财务工作尚未进行交接，未达到并表条件，故本期未纳入合并报表范围。

## 21、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	75,000,000.00	199,900,000.00
合计	75,000,000.00	199,900,000.00

## 22、衍生金融负债

适用  不适用

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	27,696,600.00	143,289,100.00
银行承兑汇票	162,232,227.99	166,792,220.00
合计	189,928,827.99	310,081,320.00

## 24、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）	47,039,367.59	73,992,522.29
1-2 年（含 2 年）	49,181,334.28	834,970.38
合计	96,220,701.87	74,827,492.67

## （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
EPC 光伏电站应付设备款	21,789,175.20	未结算
EPC 光伏电站应付工程款	13,953,153.15	未结算
EPC 光伏电站应付工程款	7,156,432.48	未结算
合计	42,898,760.83	—

## 25、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代付款项	156,600.00	15,461,684.00
合计	156,600.00	15,461,684.00

[注]：具体情况详见财务报表附注七 4.（1）

## 26、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	3,857,250.61	10,661,829.88	12,657,191.88	1,861,888.61
二、离职后福利-设定提存计划	200,251.83	998,905.36	884,536.48	314,620.71
合计	4,057,502.44	11,660,735.24	13,541,728.36	2,176,509.32

### （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	3,668,289.96	8,721,273.92	10,799,821.50	1,589,742.38
2、职工福利费		1,007,551.40	1,007,551.40	
3、社会保险费	101,186.65	516,392.76	454,084.98	163,494.43
其中：医疗保险费	88,964.27	454,649.23	399,369.15	144,244.35
工伤保险费	5,536.82	30,404.89	27,382.40	8,559.31
生育保险费	6,685.56	31,338.64	27,333.43	10,690.77

4、住房公积金	86,805.00	376,611.80	354,765.00	108,651.80
5、工会经费和职工教育经费	969.00	40,000.00	40,969.00	
合计	3,857,250.61	10,661,829.88	12,657,191.88	1,861,888.61

## (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	195,107.90	972,610.54	861,452.25	306,266.19
2、失业保险费	5,143.93	26,294.82	23,084.23	8,354.52
合计	200,251.83	998,905.36	884,536.48	314,620.71

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,234,686.37
企业所得税	3,487,664.97	6,707,778.12
个人所得税	438,230.67	390,888.95
城市维护建设税	248,397.98	334,826.03
教育费附加	106,317.28	143,357.87
地方教育附加	70,878.19	95,571.92
印花税	8,473.40	46,852.00
合计	4,359,962.49	8,953,961.26

## 28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	150,136.00	183,499.55
短期借款应付利息	95,284.57	304,665.56
非定向融资工具应付利息	3,183,373.38	1,090,016.44
关联方借款应付利息	86,551.36	86,551.36
其他应付利息	2,871,123.29	2,871,123.29
合计	6,386,468.60	4,535,856.20

## 29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,780,000.00	
合计	3,780,000.00	

### 30、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
代付款项[注]	14,276,577.04	5,053,678.20
应付暂收款	187,553,261.98	133,613.96
应付股权收购款	2,000,000.00	2,000,000.00
押金及保证金		498,200.00
未付费用	1,187,993.14	120,000.00
合计	205,017,832.16	7,805,492.16

[注]：具体情况详见财务报表附注七 4. (1)

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

### 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税	55,220,594.63	46,348,262.24
非定向融资工具[注]	71,520,000.00	32,500,000.00
合计	126,740,594.63	78,848,262.24

短期应付债券的增减变动：

[注]：公司向无锡金融资产交易中心有限公司申请非公开发行总额不超过人民币 8,000.00 万元，期限为 1 年（发行人可申请提前偿还本定向融资工具的本息）的定向融资工具，截至 2018 年 6 月 30 日，共发行 15 期，募集资金 7,152.00 万元。

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	97,560,000.00	112,560,000.00
合计	97,560,000.00	112,560,000.00

### 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
违约金	10,255,680.00	10,255,680.00	未履行合同义务
合计	10,255,680.00	10,255,680.00	--

### 35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保融资款	234,990,000.00	24,000,000.00
合计	234,990,000.00	24,000,000.00

### 36、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

### 37、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			351,152,688.83
合计	351,152,688.83			351,152,688.83

### 38、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	24,712,518.58			24,712,518.58
合计	24,712,518.58			24,712,518.58

### 39、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	177,336,198.48	139,083,437.48
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	177,336,198.48	139,083,437.48
加:本期归属于母公司所有者的净利润	28,192,097.73	41,608,397.31
减:提取法定盈余公积		1,843,636.31
应付普通股股利	3,780,000.00	1,512,000.00
期末未分配利润	201,748,296.21	177,336,198.48

### 40、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	120,055,760.33	67,738,041.46	759,602,240.41	659,874,052.03
其他业务			6,156,213.34	2,089,550.78
合计	120,055,760.33	67,738,041.46	765,758,453.75	661,963,602.81

#### 41、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	89,731.89	656,607.64
教育费附加	64,094.21	469,005.45
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	110,355.10	275,701.25
水利基金		12,249.59
其他		
合计	264,181.20	3,598,922.31

#### 42、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
薪酬		1,836,337.23
业务招待费		1,135,530.87
销售人员差旅费		585,488.46
其他		851,357.15
合计		7,744,284.42

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,647,952.79	17,648,572.11
研发费用		4,945,399.54
折旧摊销费	234,428.54	3,824,188.14
差旅费	1,562,153.83	2,414,718.90
汽车费用	97,516.87	1,374,698.77
业务招待费	997,569.16	1,385,422.58

中介机构咨询服务费	5,016,933.50	2,187,168.41
其他	3,681,855.96	3,428,667.55
合计	23,238,410.65	37,208,836.00

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,824,093.79	5,263,541.04
利息收入	-25,399,510.05	-313,889.13
汇兑损益		83,709.69
其他	686,626.60	731,183.98
合计	-14,888,789.66	5,764,545.58

#### 45、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	11,196,606.35	1,249,554.51
合计	11,196,606.35	1,249,554.51

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	43,408.24	
理财产品		3,013,618.34
合计	43,408.24	3,013,618.34

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		20,142.31

#### 48、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
政府补助		2,968,363.76	
其他	71,589.54	115,412.58	71,589.54
合计	71,589.54	3,083,776.34	71,589.54

#### 49、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
对外捐赠	500,000.00	540,000.00	500,000.00
其他	7,674.96	34,920.63	7,674.96
合计	507,674.96	574,920.63	507,674.96

## 50、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	7,708,701.15	15,237,982.03
递延所得税费用	-2,980,177.57	-3,173,424.68
合计	4,728,523.58	12,064,557.35

### (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	32,114,633.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,028,658.29
子公司适用不同税率的影响	-2,055,784.15
非应税收入的影响	-10,852.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	96,286.67
其他	-1,329,785.17
所得税费用	4,728,523.58

## 51、其他综合收益

详见附注。

## 52、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	55,200.00	1,735,000.00
利息收入		175,166.56
往来款及其他	52,190,621.51	913,965.58
光伏电站垫资预付款		
合计	52,245,821.51	2,824,132.14

### (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	0.00	4,658,259.24
管理费用	12,416,890.12	11,274,838.96
手续费	234,641.22	614,265.03
营业外支出	507,174.96	562,553.93
往来款及其他	84,165,132.08	23,569,466.99
光伏电站代垫款	60,153,272.22	
合计	157,477,110.60	40,679,384.15

### (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
借款	280,035,000.00	
融资租赁	212,586,000.00	
合计	492,621,000.00	3,347,994.48

### (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	77,233,227.99	1,314,851.16
归还借款	55,000,000.00	
金融服务费	1,503,000.00	
其他	7,452,309.32	
合计	141,188,537.31	1,314,851.16

## 53、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	27,386,109.57	41,706,767.13

加：资产减值准备	11,196,606.35	1,249,554.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,431,966.40	9,398,502.10
无形资产摊销	23,696.94	1,569,378.73
长期待摊费用摊销	3,740,077.35	
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
财务费用（收益以“-”号填列）	-16,089,297.52	5,263,541.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,408.24	-3,013,618.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,980,177.57	-3,173,424.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,945,689.73	-704,843,263.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-152,471,179.30	448,136,742.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-92,719,073.91	-201,090,287.29
经营活动产生的现金流量净额	-316,470,369.66	-404,775,965.62
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	12,202,748.97	80,367,529.56
减：现金的期初余额	96,675,630.57	119,747,786.98
现金及现金等价物净增加额	-84,472,881.60	-39,380,257.42

## （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	12,202,748.97	96,675,630.57
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,202,748.97	96,675,630.57
三、期末现金及现金等价物余额	12,202,748.97	96,675,630.57

## 54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,233,636.32	银行汇票保证金
货币资金	345,000.00	保函保证金
对古县佳盛的长期股权投资	0	为长期借款提供质押
合计	77,578,636.32	--

## 55、外币货币性项目

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

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

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	
集达电力	江苏南京	四川成都	建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并
佳盛能源	山西古县	山西古县	能源行业	100.00%		非同一控制下企业合并
科凛科技	上海	上海	服务业	100.00%		投资设立
新洁源	重庆	重庆	金融行业	75.00%		投资设立
建中天复	重庆	重庆	环保行业	51.00%		投资设立
凛丰科技	成都	成都	服务行业		50.00%	投资设立

#### (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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
新洁源	25.00%	-24,537.57		-24,537.57
建中天复	49.00%	-748,449.65		-748,449.65
凛丰科技	50.00%	-33,000.94		1,966,999.06
合计		-805,988.16		1,194,011.84

### (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
新洁源	765,045.11	32,716.76	797,761.87	895,912.16		895,912.16						
建中天复	1,546,533.79	506,834.13	2,053,367.92	2,560,816.19		2,560,816.19						
凛丰科技	6,965,598.12		6,965,598.12	31,600.00		31,600.00						

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
新洁源		-98,150.29		15,045.11				
建中天复		-1,527,448.27		-1,005,419.85				
凛丰科技		-66,001.88		-5,037,133.88				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
霍尔果斯日升昌商业保理有限公司	重庆市	霍尔果斯市	保理业务	40%		权益法核算

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	霍尔果斯日升昌商业保理有限公司	霍尔果斯日升昌商业保理有限公司
流动资产	55,884,945.28	56,999,616.67
非流动资产	9,482.36	12,829.04
资产合计	55,894,427.64	57,012,445.71
流动负债	5,397,699.25	6,196,405.85
负债合计	5,397,699.25	6,196,405.85
归属于母公司股东权益	50,924,560.45	50,816,039.86

按持股比例计算的净资产份额	20,369,824.18	20,326,415.94
对联营企业权益投资的账面价值	20,369,824.18	20,326,415.94
营业收入	3,691,576.13	-
净利润	108,520.59	-
综合收益总额	108,520.59	-

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 88.20%（2017 年 12 月 31 日：92.49%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额持有相应担保物或其他信用增级。

（1）本公司的应收款项中未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和账龄分析如下：

项 目	期 末 数				合 计
	未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	8,850,000.00				8,850,000.00
应收账款	15,598,953.81				15,598,953.81

其他应收款	2,583,779.10				2,583,779.10
小 计	27,032,732.91				27,032,732.91

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	192,560,000.00	213,155,708.60	97,377,284.83	51,557,497.16	64,220,926.61
应付票据	189,928,827.99	189,928,827.99	189,928,827.99		
应付账款	96,220,701.87	96,220,701.87	47,039,367.59	49,181,334.28	
其他应付款	205,017,832.16	205,017,832.16	203,017,832.16	2,000,000.00	
小 计	683,727,362.02	704,323,070.62	537,363,312.57	102,738,831.44	64,220,926.61

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 162,560,000.00 元 (2017 年 12 月 31 日：人民币 207,560,000 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、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%	19.00%

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%，为公司控股股东。

本企业最终控制方是黎东。

### 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
科林环保技术有限责任公司	原子公司、原实际控制人控制的企业
苏州科林环保科技园有限公司	原孙公司、原实际控制人控制的企业
吴江双电程控有限公司	原实际控制人关系密切的家庭成员所控制的企业
郝绍敏	实际控制人配偶
宋七棣	原实际控制人、现第二大股东
吴如英	原实际控制人配偶、现第二大股东配偶
海南琦享置业有限公司	公司董事控制的企业

### 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
海南琦享置业有限公司	接受劳务	125,745.00		否	

#### (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

重庆东诚瑞业投资有限公司	办公区	498,537.90	
苏州科林环保科技园有限公司	办公区	63,063.07	
吴江双电程控有限公司	厂房		177,960.00

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆东诚瑞业投资有限公司	84,900,000.00	2017年03月01日	2018年02月01日	是
重庆东诚瑞业投资有限公司、黎东、郝绍敏	85,000,000.00	2017年03月06日	2018年05月18日	是
重庆东诚瑞业投资有限公司、黎东、郝绍敏	30,000,000.00	2017年04月19日	2018年04月19日	是
重庆东诚瑞业投资有限公司	60,000,000.00	2017年05月04日	2018年05月04日	是
重庆东诚瑞业投资有限公司	77,000,000.00	2017年05月12日	2018年05月12日	是
重庆东诚瑞业投资有限公司、黎东、郝绍敏	30,000,000.00	2018年1月17日	2019年1月17日	否
重庆东诚瑞业投资有限公司	30,000,000.00	2018年4月18日	2018年10月18日	否
重庆东诚瑞业投资有限公司	63,000,000.00	2018年5月3日	2019年5月3日	否
重庆东诚瑞业投资有限公司	6,999,000.00	2018年5月8日	2019年5月8日	否
重庆东诚瑞业投资有限公司	15,000,000.00	2018年5月11日	2018年11月11日	否
重庆东诚瑞业投资有限公司	15,000,000.00	2018年5月18日	2018年11月17日	否

### (4) 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	1,774,455.00	1,814,900.09

## 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
其他应收款					
	宋七棣	50,000,000.00	1,000,000.00	70,978,416.30	354,892.08
	吴如英			716,953.70	3,584.77
小计		50,000,000.00	1,000,000.00	71,695,370.00	358,476.85

**(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
其他应付款			
	科林环保技术有限责任公司	14,108,499.26	5,053,678.20
	重庆东诚瑞业投资有限公司	498,537.90	
小 计		14,607,037.16	5,053,678.20
应付利息			
	重庆东诚瑞业投资有限公司	86,551.36	86,551.36
小 计		86,551.36	86,551.36

**十二、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**十三、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**

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额 (最高额)	借款到期日	备注
菏泽三锐电力有限公司	上海大唐融资租赁有限公司	103,196,393.24	2025/12/29	
迁安市瑞光能源技术有限公司	上海大唐融资租赁有限公司	154,794,589.74	2025/1/4	

扬州邮都园智慧能源科技有限公司	上海大唐融资租赁有限公司	100,337,702.00	2026/4/27	
小 计		358,328,684.98		

[注]：①公司于 2017 年 12 月 25 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于对菏泽三锐电力有限公司提供担保的议案》、《关于对迁安市瑞光能源技术有限公司提供担保的议案》，为改善公司现金流状况，加快公司应收账款的收回，公司为客户菏泽三锐电力有限公司、迁安市瑞光能源技术有限公司与上海大唐融资租赁有限公司开展的融资租赁业务提供最高额担保。

②公司于 2018 年 5 月 3 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于对扬州邮都园智慧能源科技有限公司提供担保的议案》，为改善公司现金流状况，加快公司应收账款的收回，公司为客户扬州邮都园智慧能源科技有限公司与上海大唐融资租赁有限公司开展的融资租赁业务提供最高额担保。

根据交易安排，公司将收到偿还应收账款的融资租赁款确认为公司负债。截至 2018 年 6 月 30 日，公司将已收到的融资租赁款 25,000 万元，期末确认 23,499 万元为其他非流动负债。

## (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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

经审议批准宣告发放的利润或股利	3,780,000.00
-----------------	--------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

详见本报告“第五节、十六 其他重大事项的说明”。

## 十五、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		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	344,464,212.09	100.00%	3,420,441.41	0.99%	341,043,770.68
合计	344,464,212.09	100.00%	3,420,441.41	0.99%	341,043,770.68

(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	
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	345,703,630.03	100.00%	1,619,885.00	0.47%	344,083,745.03
合计	345,703,630.03	100.00%	1,619,885.00	0.47%	344,083,745.03

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			
0-6 个月（含 6 个月）	210,593,996.61	1,052,969.98	0.50%
6-12 个月	118,373,571.39	2,367,471.43	2.00%
合计	328,967,568.00	3,420,441.41	

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：

不计提坏账准备的应收账款

款项性质	期末数
代收款项[注]	15,496,644.09
小计	15,496,644.09

[注]：具体情况详见财务报表附注七 4. (1)

## (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 1,800,556.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	210,593,996.61	61.14%	1,052,969.98
第二名	99,102,000.00	28.77%	1,982,040.00
第三名	19,271,571.39	5.59%	385,431.43
第四名	7,096,600.00	2.06%	
第五名	2,796,200.00	0.81%	
小计	338,860,368.00	98.37%	3,420,441.41

## 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	692,995,653.51	100.00%	2,633,495.35	0.38%	690,362,158.16
合计	692,995,653.51	100.00%	2,633,495.35	0.38%	690,362,158.16

(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	724,470,518.69	100.00%	676,533.20	0.09%	723,793,985.49
合计	724,470,518.69	100.00%	676,533.20	0.09%	723,793,985.49

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			
0-6个月(含6个月)	72,714,842.70	363,574.22	0.50%

6-12 个月	113,370,431.53	2,267,408.63	2.00%
1 至 2 年	25,125.00	2,512.50	10.00%
合计	186,110,399.23	2,633,495.35	1.42%

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

备用金	594,563.82
代收款项	198,300.00
与子公司往来款	506,092,390.46
合计	506,885,254.28

### (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 1,956,962.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (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
与子公司往来款	506,092,390.46	588,641,264.57
应收转让股权款	50,000,000.00	71,695,370.00
光伏电站建设代垫款	88,770,439.70	37,339,980.00
光伏电站建设应收账款利息	45,272,214.53	25,905,576.53
备用金	594,563.82	316,106.00
押金保证金	300,000.00	300,000.00
代收款项	198,300.00	218,300.00
应收暂付款	1,767,745.00	53,921.59
合计	692,995,653.51	724,470,518.69

### (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	239,712,950.00		34.58%	
第二名	往来款	238,065,000.00		34.35%	
第三名	光伏电站建设代垫款	51,630,459.70	0-6 个月(含 6 个月)	7.45%	258,152.30
	光伏电站建设代垫款	37,114,855.00	6-12 个月	5.36%	742,297.10

第四名	应收转让股权款	50,000,000.00	6-12 个月	7.22%	1,000,000.00
第五名	光伏电站建设应收账款利息	11,131,608.00	0-6 个月(含 6 个月)	1.61%	55,658.04
	光伏电站建设应收账款利息	9,553,093.20	6-12 个月	1.38%	191,061.86
合计	--	637,207,965.90	--	91.95%	2,247,169.30

### 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	103,020,000.00		103,020,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00
对联营、合营企业投资	20,369,824.18		20,369,824.18	20,326,415.94		20,326,415.94
合计	123,389,824.18		123,389,824.18	122,326,415.94		122,326,415.94

#### (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
集达电力	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海科凛科技发展有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
古县佳盛能源有限公司						
重庆新洁源融资租赁有限公司						
重庆建中天复环境科技有限公司		1,020,000.00		1,020,000.00		
合计	102,000,000.00	1,020,000.00		103,020,000.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
霍尔果斯日	20,326,415.94			43,408.24						20,369,824.18	

升昌商业保 理有限公司										
小计	20,326,415.94		43,408.24						20,369,824.18	
合计	20,326,415.94		43,408.24						20,369,824.18	

#### 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	17,094,502.57	17,329,846.15	1,715,041.42	1,751,654.64
其他业务			4,123,236.00	108,100.00
合计	17,094,502.57	17,329,846.15	5,838,277.42	1,859,754.64

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	43,408.24	
合计	43,408.24	

### 十六、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
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	19,289,714.84	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	43,408.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,820,962.73	
减：所得税影响额	5,788,395.81	
合计	17,365,690.00	--

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	3.73%	0.1492	0.1492
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.43%	0.0573	0.0573

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2018 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 2018 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