



科迪环保

NEEQ:834208

苏州科迪环保石化股份有限公司  
( SUZHOU KEDI ENVIRONMENTAL  
PETROCHEMICAL CO.,LTD )

年度报告

2015

## 公 司 年 度 大 事 记

2015 年 11 月 13 日，科迪环保（834208）股票在全国股份转让系统挂牌公开转让。

## 致 投 资 者 的 信

尊敬的各位投资人：

您好！科迪环保是为塔内件设计、制造、安装一体化的专业石化配套设备整体解决方案的服务商，公司拥有精馏、萃取过程控制与优化、诊断、模拟和放大等先进技术，为解决石油化工、环保等领域中各装置处理能力小、能耗高、污染严重等问题提供解决方案。2015 年，石化行业举步维艰，但我公司凭借良好的信誉和优质的服务，在竞争中顽强毅力在行业前列。随着石化行业市场回暖，公司有明确的发展策略与方向，我们满怀信心，抓住机遇，一起与您开创科迪环保美好的明天。

---

## 目录

第一节声明与提示 .....	5
第二节公司概况 .....	7
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节管理层讨论与分析 .....	11
第五节重要事项 .....	21
第六节股本变动及股东情况 .....	23
第七节融资及分配情况 .....	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节公司治理及内部控制 .....	29
第十节财务报告 .....	33

---

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、科迪环保	指	苏州科迪环保石化股份有限公司
主办券商	指	天风证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
新三板	指	全国中小企业股份转让系统，原中关村科技园区非上市股份有限公司代办股份报价转让系统

## 第一节 声明与提示

### 声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大华会计师事务所对公司出具了标准无保留审计意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司治理风险	公司于2015年7月由有限公司整体变更为股份公司，2015年11月13日在新三板挂牌，并逐步建立健全公司治理机制，股份公司成立时间较短，公司管理层团队虽然在报告期内始终保持稳定，但公司管理层对逐步建立和完善的公司治理制度还需要不断熟悉和适应。因此公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。
2、宏观经济波动风险	公司为塔内件设计、制造、安装一体化的专业石化配套设备整体解决方案的服务商，下游为石油化工行业，与国家整体规划的政策密切相关，如国家宏观经济形势进入下行趋势，可能对公司产品市场产生消极影响。
3、市场竞争风险	公司在目前所处的行业，中小企业数量较多，低端产品市场竞争激烈，而同行业已上市企业借助资本市场融资发展加快，如果公司不能提升技术水平和核心竞争力来扩大市场份额，存在未来在市场竞争中处于不利地位的风险。
4、公司销售收入不稳定风险	公司销售收入存在较大的波动，公司主要是塔内件行业的设计、制造、安装一体化企业。另外公司还涉及石化烟气脱硫项目，但是该项目属于偶发性业务，且金额较大，对公司的年销售收入会有较大的影响，存在销售收入不稳定的风险。

---

5、应收账款风险	公司主要客户为中国石化、中国石油、中海油等国内大型石油化工企业，资信情况比较好，产生坏账的可能性较小，但在账期方面可能受多种因素影响，存在一定不确定性。同时随着公司销售规模的不断扩大，信用期的不断增加，公司仍可能存在客户延迟支付货款导致资金紧张，甚至产生坏账损失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	苏州科迪环保石化股份有限公司
英文名称及缩写	SUZHOU KEDI ENVIRONMENTAL PETROCHEMICAL CO., LTD
证券简称	科迪环保
证券代码	834208
法定代表人	顾轶群
注册地址	江苏省苏州市吴中区胥口镇马舍村越湖路
办公地址	江苏省苏州市吴中区吴中大道 5368 号
主办券商	天风证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 36 楼
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡宏、陈赛红
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孔逸君
电话	0512-66520639
传真	0512-65282111
电子邮箱	kongyijun@szkedi.com
公司网址	www.szkd.net
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴中区吴中大道 5368 号；215105
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a>
公司年度报告备置地	公司董秘办

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 11 月 13 日
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业（C35）
主要产品与服务项目	石化设备的制造、销售及工程安装；石化设备软件的设计与开发；环保工程的设计、施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,000,000
控股股东	顾轶群、周荣
实际控制人	顾轶群、周荣

---

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	320506000021672	否
税务登记证号码	320500726576551	否
组织机构代码	72657655-1	否



### 第三节会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	41,480,678.27	91,737,574.73	-54.78%
毛利率	25.47%	23.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,315,847.28	6,140,019.35	-170.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,463,564.22	5,679,947.60	-178.58%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-6.14%	14.40%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.47%	13.32%	-
基本每股收益	-0.43	0.61	-170.49%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	97,674,270.20	145,103,136.00	-32.69%
负债总计	56,281,764.76	99,394,783.28	-43.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,392,505.44	45,708,352.72	-9.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.14	4.57	-9.41%
资产负债率	57.62%	68.50%	-
流动比率	1.22	1.15	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,927,663.24	3,319,162.79	-
应收账款周转率	1.98	0.99	-
存货周转率	7.28	4.96	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-32.69%	-19.03%	-
营业收入增长率	-54.78%	-56.75%	-
净利润增长率	-170.29%	-62.27%	-

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	0.00	0.00	-
期权数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-27,852.78
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	181,303.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,806.32
税收滞纳金及罚款支出	-27,306.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,500.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>89,733.37</b>
所得税影响数	-29,911.13
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>89,733.37</b>

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况不适用。

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司业务立足于塔内件行业，通过下游石化行业的紧密联系开展商业活动。技术、渠道、专利等是公司经营的关键要素。公司实用新型专利 29 项。公司生产过程中应用到的主要技术设备、先进专利和技术的领先造就产品性能的优异，公司产品在客户中获得一致好评。此外，公司的大塔径（10 米以上石化塔）配套产品的设计、制造、安装能力突出，领先行业其他竞争对手。公司主要客户为中石油、中石化等公司的石油化工炼油厂，公司的经营模式为订单驱动型模式。公司在接受客户订单后，将其转换为内部生产指令，各个部门根据客户订单完成产品设计、原材料采购、生产、发货等一系列经营活动，并最终使企业获取盈利。公司在部分产品工段上形成了工艺流程设计、图纸设计、生产制造、工程服务、售后服务的一体化服务模式。

塔内件主要应用于石油化工、煤化工、环境工程等领域，最终使用客户主要为大型石油化工企业，如中石油、中海油等。公司大客户的采购方式主要为合格供应商评选及招标。部分订单通过总包单位或一些设计院分包合作完成。

基于客户需求多元化，产品个性化定制的业务特点，公司采用由营销部门组织，工程项目部门配合、共同进行技术营销的方式建立市场开发与沟通机制。公司营销中心通过化工行业设计院、大型化工行业展会、化工建设单位、网络、各级政府工作报告以及技术中心获得的信息等方式直接与客户进行接触，在获得客户基本需求信息的基础上，针对性的对客户需求进行分析。

公司在热力学、流体力学等方面尚未形成成熟设计能力，因此公司与行业中专业设计单位如华东理工大形成了长效合作机制，双方在工程信息、设计能力等方面实现了资源共享。

公司具有开展塔内件石油化工流程配套行业业务商业模式的关键资源，在上述商业模式下公司经营已取得了较快的成长速度和经营利润，现有商业模式的完善和创新发展有利于公司未来业务的发展，能实现公司利润的不断增长，具有较强的可持续性。

#### (一) 销售模式

公司的产品主要销售为国内销售，销售客户主要为中国石化、中国石油、中海油等石油化工类公司，主要通过客户组织的招标，直接面对客户进行销售。公司下设销售部门，负责统一公司的销售、营销策略、市场开拓等。

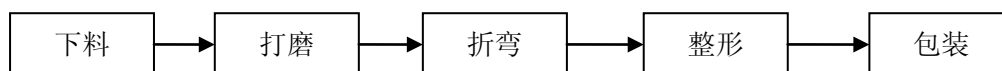
#### (二) 生产模式

公司的塔内件产品经营模式可概括为“创新设计、定制生产”，“创新设计”指公司在进入正式“定制生产”环节前，需要一系列针对客户需求进行相应开发、设计的工作及过程，以实现客户需求。

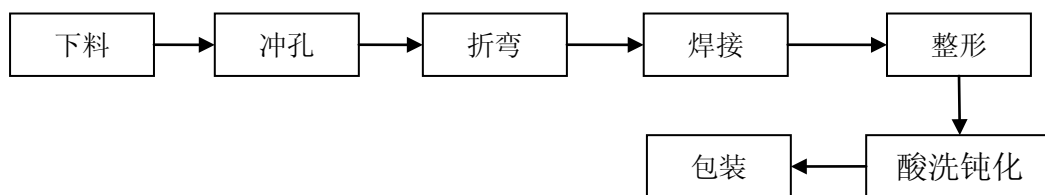
公司能给客户提供的产品有数十种，即使同种产品由于运用场合等不同，也会存在所要求的技术参数、工艺等的不同。“创新设计”要求公司必须具备相应的设计创新能力。公司具备石油化工工艺流程模拟及设计能力、石油化工工艺流程优化能力、塔板、填料水力学计算及设备设计能力、掌握了流体力学模拟技术、KePAK 规整填料设计/应用技术、FG 格栅填料设计/应用技术。

公司产品均按照客户订单的要求进行设计和生产，即“定制生产”模式，不同产品的具体生产流程如下：

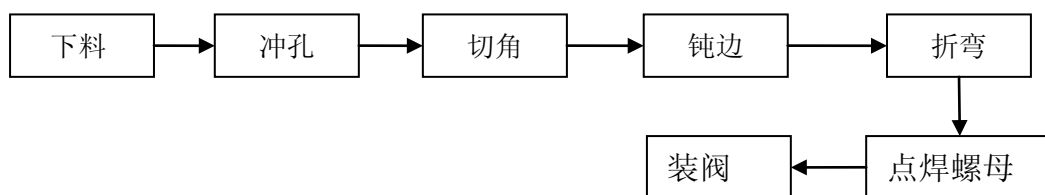
焊接件生产流程



塔板支撑件生产流程



塔板生产流程



填料生产流程



公司产品均按照客户订单的要求进行设计和生产，即“定制生产”模式。公司的生产分为多个环节，在生产过程中，公司设置了多层次的质量控制系统，在每个产品环节均对产出品进行测试，确保各类产品的质量。产品交付客户后，公司销售部下属客户服务团队负责客户售后服务。

公司工程安装服务由工程部负责，工程部严格执行公司制定的工程安装相关制度，在公司各部门的配合下，为客户提供工程安装指导及后续维护服务。

### （三）采购模式

公司由采购部门负责采购，采购流程为：按销售订单要求进行产品图纸设计→按图纸及技术文件编制采购计划→按采购计划进行采购询价→比价（比较质量、价格和交货期）→确定供方→签订合同→总经理签字审核→签章生效→催交货→货物交货验收→发票报销及付款。公司的货款支付周期大约为三个月。

公司每年年末都会对供应商进行考察和评审，决定下一年的合格供应商，制定合格供应商名录，并为之签订合同和保密协议。

公司的采购行为是根据公司的订单情况由生产部门发出采购需求，生产部门将原材料采购计划书和材料采购规格书一并发至采购部，由采购部转发至供应商，按照计划和规格需求等进行采购，供应商收到需要采购的项目后，由其发传真至公司进行报价，并附上交货期，采购部会综合报价的价格，交货的时间，能否满足采购规格书上一系列的说明等，公司综合各种因素后决定选用哪家供应商的货源。

公司生产所需的原材料不存在严重依赖某一供应商的情形。一般来说，每种原材料基本上都会有两家或者两家以上的供应商进行比较。

### （四）盈利模式

公司的收入主要来源于塔内件销售和 design 安装综合服务。公司自成立以来，一直致力于塔内件产品的设计、销售和安装。公司拥有塔板、填料及塔内件生产设备 50 余台及大型液体喷淋试验装置 1 套，已形成塔板及内件年生产能力 3000 吨，散堆填料 2500 方及规整填料 3500 方，年产值 10000 万元以上。主要产品包括塔内件和塔填料。经过创业初期的技术和资源积累，公司的产品和服务在客户中积累了良好的市场声誉。随着公司不断加大技术投入，销售规模将不断提高。

年度内变化统计：

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

## (二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，国家经济继续深度调整，石化行业发展脚步放缓，国内石化产能严重过剩，国际油价断崖式下跌，国家新上石化项目持续低迷，很多装置停建缓建，受此诸多因素的影响，2015年度公司营业收入为41,480,678.27元，较上年同期下降54.78%，净利润为-4,315,847.28元，较上年同期下降170.49%。

由于中国石化、中国石油、中国海油三大国有支柱型石化企业改革，新上项目订单较前几年大幅减少，使公司2015年业绩下滑，为此公司积极面对现状，营销策略开始慢慢转变，公司也开始涉足民营石化企业的化工项目，在经过充分的市场调研后，目光也慢慢移动到一些优质的民营企业的化工项目，从单一的“三桶油”的销售模式变成现在的与很多民营企业多方位，多角度的全面合作。

### 1、主营业务分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	41,480,678.27	-54.78%	-	91,737,574.73	-56.75%	-
营业成本	30,914,457.40	-55.76%	74.53%	69,880,120.94	-58.43%	76.17%
毛利率	25.47%	-	-	23.83%	-	-
管理费用	6,561,708.58	17.15%	15.82%	5,600,978.02	-20.14%	6.11%
销售费用	4,146,769.48	-34.49%	10.00%	6,330,129.15	-3.03%	6.90%
财务费用	1,739,986.00	-23.29%	4.19%	2,268,390.98	-3.87%	2.47%
营业利润	-5,216,537.73	-166.56%	-12.58%	7,837,223.25	-64.76%	8.54%
营业外收入	199,657.97	-75.10%	0.48%	801,909.01	341.08%	0.87%
营业外支出	80,013.47	-57.55%	0.19%	188,480.01	-9.66%	0.21%
净利润	-4,315,847.28	-170.29%	-10.40%	6,140,019.35	-62.27%	6.69%

#### 项目重大变动原因：

1、本年由于国内大环境下的经济下行，制造型企业普遍收入下降。我公司的生产的主要产品为中石油，中石化和中海油的炼油配套设备。由于国际原油的不断下跌，国内石油、石化企业对于一些在建的大型项目都处于暂停阶段。上游企业的设备投入减少，导致本企业的生产量就减少。由此造成今年的销售收入大幅降低。

2、由于企业生产任务的减少，投入的原材料及人工成本和费用也相应的减少，同时由于国内不锈钢及碳钢的价格下跌，企业购入原材料的成本也同时下降，影响了企业的投入成本。

3、由于本年国内石油、石化企业的投入量减少，业务量不多。由此造成公司销售人员外出招投标的任务减少，大大降低了差旅费用的支出。同时公司制定出更为严格及详细的出差费用报销制度，使费用降到合理的范围。

4、由于收入大大减少，利润率也相应减少，但费用减少的幅度不是太大，主要是由于2015年公司完成股份制改革和新三板挂牌，当期支付的新三板推荐挂牌、律师、审计、评估等服务费增加，所以造成营业利润大幅变动。

5、企业在2015年处理了一批应付帐款及预收帐款的坏帐，所以造成营业外收入增加。

6、企业在2015年处理了一批应收帐款及预付帐款的坏帐，所以造成营业外支出增加。

7、总体利润的下降，造成净利润也相应下降，本年企业属于亏损年度。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	40,728,211.60	30,353,405.32	91,499,862.55	69,880,120.94
其他业务收入	752,466.67	561,052.08	237,712.18	-
合计	41,480,678.27	30,914,457.40	91,737,574.73	69,880,120.94

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
主营业务	40,728,211.60	98.19%	91,499,862.55	99.74%
其中：塔内件	40,728,211.60	98.19%	91,499,862.55	99.74%
其他业务	752,466.67	1.81%	237,712.18	0.26%
其中：房租及电费收入	752,466.67	1.81%	237,712.18	0.26%
合计	41,480,678.27	100.00%	91,737,574.73	100.00%

收入构成变动的原因

不适用。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	7,927,663.24	3,319,162.79
投资活动产生的现金流量净额	-928,136.23	-1,733,361.56
筹资活动产生的现金流量净额	-2,932,062.84	-3,525,031.10

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期较上期增加，主要是报告期内经营活动产生的现金流入较去年相年相比大幅降低，同时现金流出也大大降低。原因是由于销售收入和购入材料同时减少造成现金的流入和流出同比下降。还有税收方面也由于销售下降而引起利润下降，造成税务成本降低，也降低了现金流出量。投资活动产生的现金流量净额较去年降低是由于企业在固定资产的投入方面也较去年减少很多。筹资活动的现金流量净额较去年下降是由于企业向银行借款金额的下降造成的。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司	14,244,404.27	34.34%	否
2	中海石油中捷石化有限公司	5,042,735.04	12.16%	否
3	镇海石化工程股份有限公司	3,059,829.06	7.38%	否
4	中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	2,752,136.75	6.63%	否



	司			
5	新疆大全新能源有限公司	2,128,205.13	5.13%	否
	合计	27,227,310.25	65.64%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江阴高博金属材料有限公司	1,975,613.50	6.39%	否
2	兴化市迅发不锈钢制品厂	1,802,172.93	5.83%	否
3	无锡华逸钢铁贸易公司	1,166,938.26	3.77%	否
4	无锡市浩聚不锈钢有限公司	709,275.04	2.29%	否
5	无锡市禾田不锈钢有限公司	698,834.81	2.26%	否
	合计	6,352,834.59	20.54%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产的比重
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	5,523,289.22	-4.69%	5.65%	5,794,989.85	5.34%	3.99%	41.60%
应收账款	45,146,888.34	-36.16%	46.22%	70,713,310.40	-30.18%	48.73%	-5.15%
存货	11,020,629.94	-24.95%	11.28%	14,683,434.12	-23.76%	10.12%	11.46%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	17,340,757.24	-35.83%	17.75%	27,024,897.23	-3.30%	18.62%	-4.67%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	28,500,000.00	-3.39%	29.18%	29,500,000.00	-4.72%	20.33%	43.53%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	97,674,270.20	-32.69%	-	145,103,136.00	-19.03%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、2015年由于前几年产品质保期陆续到期，所以尾款都已到帐，同时加大了催收应收帐款的力度，2015年度回款情况良好。

2、固定资产的减少是由于我公司把自己不用的厂房出租，审计上把这一部分调整为投资性房地产，所以造成固定资产的减少。

3、由于应收帐款的减少和库存商品的库存量减少，所以造成总资产的下降。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

不适用。

## (2) 委托理财及衍生品投资情况

不适用。

## (三) 外部环境的分析

### 1、宏观环境

2015 年是中国“十二五”收官之年。全球经济继续深度调整，中国经济下行压力加大。面对复杂多变的国内外经济形势，石化化工行业按照党中央、国务院部署，坚定信心，沉着应对，克服重重困难，基本实现了行业经济的平稳运行，产品生产稳步增长，整体效益回升企稳，转型升级持续推进，结构调整逐步加快，能源效率继续提高，但是受国内经济增长放缓、国际油价断崖式下跌等因素影响，固定资产投资持续低迷，行业下行压力仍然较大。

(1) 产量总体增长。2015 年，石化行业增加值同比增长 7.2%，化工行业增加值同比增长 9.3%，大部分行业生产实现了不同程度的增长。合成材料总产量 1.23 亿吨，增长 8.2%；苯产量 783.1 万吨，增长 6.6%；乙烯产量 1714.5 万吨，增长 1.6%；硫酸产量 8975.5 万吨，同比增长 4.0%；纯碱产量 2591.7 万吨，增长 3.1%；甲醇产量 4010.5 万吨，增长 8.3%；农药产量 374.1 万吨，增长 2.3%；化肥总产量 7627.3 万吨，增长 7.3%；轮胎行业受美国“双反”的影响，下降 4.0%产量为 9.25 亿条。

(2) 效益整体下滑。2015 年，全行业效益总体下滑。主营业务收入 12.74 万亿元，下降 6.1%；利润总额 6265.2 亿元，下降 18.3%；上缴税金 1.03 万亿元，增长 3.7%。其中，石化行业实现主营收入 3.9 万亿元，同比下降 20.53%；利润总额 1615.6 亿元，同比下降 50.99%；上缴税金 7107.6 亿元，同比增长 1.52%。化工行业实现主营收入 8.84 万亿元，同比增长 1.9%；利润总额 4603.4 亿元，增幅 6.3%；上缴税金 2880.3 亿元，增长 5.1%。

(3) 结构调整逐步加快。2015 年，合成材料、专用化学品、精细化学品等附加值较高的行业引领增长。其中，合成材料制造业增加值增幅达 11.6%，专用化学品制造增长 11.1%，涂（颜）料制造业增长 9.5%，增速明显高于其它行业。基础化学原料增速明显放缓，无机化学原料产量增幅只有 1.9%。产品生产增长结构进一步优化。天津港“8.12”事故之后，在中央专项建设基金的引导下，城镇人口密集区高风险危险化学品生产企业搬迁改造加速，化工生产企业进入化工园区的比例进一步提升。

(4) 能源效率继续提高。2015 年，全行业重点产品能耗继续下降，行业能效明显提升。前三季度，中国吨原油加工量综合能耗下降 1.0%，吨乙烯产量综合能耗下降 0.1%，吨烧碱产量综合能耗下降 2.0%，电石和合成氨分别下降 1.1%和 1.0%。石油和化工行业总能耗增长 1.6%，同比回落近 5 个百分点，为三年来同期最低增幅。化学工业万元收入耗标煤同比下降 1.1%。

### 2、行业发展

石化企业要把技术创新摆到更加突出的战略位置，深挖内潜，通过技术改造和项目创新，提高产品技术含量和附加值，增强企业核心竞争力。要依托战略性新兴产业等专项扶持政策，鼓励石化新产品技术开发，支持精细化和专业化产品研发，培育新的增长点。在大型石化企业开展智能制造试点示范，突破一批石化智能制造关键技术，以信息化改造传统产业，提高生产效率，降低成本，增强核心竞争力。石化行业还要推进同行业或产品关联企业间的联合与重组，加快产业链延伸和结构优化升级。加快与纺织鞋服、建材、轻工等产业对接，把更多化工产品及副产品留在当地发展下游产业链项目，提升产品附加值。构建以大型炼化企业为龙头，多种所有制中小企业参与的石化产业集聚区和产业集群，形成上下游一体化、园区化，提升产业关联度。抢抓国家实施“一带一路”战略机遇，引导企业扩大对外科技交流与合作，引进石化先进技术装备；支持有实力的企业走出去，充分利用国际资源和市场，培育油气开采、油气化工、煤化工等境外基地，提高资源保障水平，提升资源深加工能力，扩大国际市场占有率。

### 3、周期波动

化解产能过剩，被国家发改委列为年度六大任务之一，同时也是石油和化工行业的难题，这在新常



态下显得更为突出。在市场资源配置的前提下，行业化解产能过剩的任务还十分艰巨。产能过剩行业不仅要严控总量，提高行业准入门槛，淘汰掉落后的产能，抑制增量的暴涨，更重要的是要优化存量，加快过剩产业与关联产业的融合发展，延伸并完善自己的产业链条，为过剩产能“消肿”。2016年行业的发展依然存在着很多的不确定因素和挑战，市场的波动会直接影响到行业去产能化进程。祝昉表示，我国的石化产品市场目前还处在波动期，并没有达到稳定和平衡，这种供需的不平稳需要时间来调整和化解，并非一蹴而就，产能过剩压力依然很大。

#### 4、市场竞争现状

进入2016年来随着国家对大型石化项目的投资收紧，公司近期在中石化、中石油、中海油、中化集团四大国企中的大订单有所减少。远期的前期大项目介入还是比较多的。

随着国家对能源政策的改变，地方优秀的企业上的大型石化项目近期较多，我们已介入四个较大的项目。

综上所述可以判断市场的竞争是比较激烈的，2016年的主要工作：1、巩固老市场，做好四大油企的油品改造项目和新上的项目。2、对地方优秀企业的大型项目要深入跟进。

### （四）竞争优势分析

#### 1、产品优势

公司自有技术通过不断积累和创新，在结构设计、外观设计及系统控制方面领先于行业技术发展趋势，并保持一定的前瞻性和创新性，通过一线销售人员与客户的不断交流和经营积累，公司产品能在很大程度上契合应用领域的特点，满足客户的需求。产品和工程方案贴合客户实际工程需求，产品质量稳定，具有国内一流生产设备，保证了产品的高质量。公司产品工程效果优秀，具备较高效率，具有一定的品牌效应和较强的客户忠诚度。

#### 2、品牌优势

对石化工程来说，服务是满足用户需求，在激烈的竞争中赢得市场的关键因素。公司提供的石化工程解决方案是涵盖了前期的图纸设计、中期的产品交付和后期的施工服务在内的综合解决方案。公司多年来形成了完善的售前、售中、售后服务体系，专业的服务团队、快速的响应速度、优秀的服务质量造就了公司优良的品牌声誉。公司在化工行业有一定的品牌优势，同时，在特定行业积攒了稳定的客户资源。

#### 3、客户资源优势

公司产品质量可靠、性能优异、多样化强，积累了丰富的客户资源，与客户建立了稳定、良好的合作关系，具有较高的客户忠诚度。公司一线销售人员长期驻扎在客户现场，及时与客户进行有效沟通，反馈客户需求，为公司研发提供推动。同时，公司通过完善的售后技术支持与增值服务加强了这种客户粘性，进一步保证了客户资源的稳定性与持续性。

#### 4、技术优势

公司与行业内设计领先单位华东理工大学为技术依托，双方在工程信息、设计能力等方面实现了资源共享。建有气液精馏、吸收解吸、液液萃取等科研装置，主要开发新的精馏过程和设备，以解决石油化工、环保等领域中各装置处理能力小、能耗高、污染严重等问题。公司具有专业配套齐全、技术力量雄厚的设计、制造部门和一支经验丰富的工程设计技术团队、先后为中国石油、中国石化、中海油等各分公司的常减压、催化裂化、糠醛精制、气分、硫磺回收、加氢裂化、芳烃抽提、乙烯、丁二烯、苯乙烯、乙二醇、MTBE、PX等工程项目提供了设计、制造与指导安装的服务，30多项专利、10多项科技创新成果在塔内件设备新建和技术改造中得到了应用，大大提高了装置的处理能力并取得了明显的经济效益，获得了石化行业中的一致好评，屡次获得客户的优质供应商荣誉嘉奖。综合运用填料和塔盘技术解决多种工况分馏问题的工程能力处于行业领先地位。

### （五）持续经营评价

这两年石化行业发展遇到了种种困难，科迪环保置身其中，面临新的机遇和挑战，作为传统型的石

化塔内件企业，我们也正在响应国家号召，开始进行转型升级。公司的主营业务结构未发生重大调整，以石化塔内件设备的生产制造为基础，坚持依靠自身的品牌优势和技术优势，保持了在塔内件行业的领先地位，另外公司继续开拓优质民营企业石化项目和国家环保石化项目两大市场。在明确的战略目标下，2016年公司管理层已经有条不紊的开展了各项经营活动，进展良好。

综上所述，我公司具备持续经营能力，不存在对公司持续经营造成重大影响的相关事项。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

当前，石油和化工行业经济下行压力大，在当前产能过剩的严峻形势下，提高供给能力、改善供给结构，用供给创造需求、开拓市场，实现适销对路和供需平衡，已经成为行业必须要走的改革之路。2016年深入推进行石化业供给侧结构性改革，千方百计开拓国内外市场已经成为全行业的重点，行业发展有以下几点趋势：

1、产业结构调整，优化产业布局，依靠科技创新，实现石油石化产业由“大”转“强”。实现国内石油产量稳产稳增加大“走出去”的步伐。

2、煤、油、化三者相结合的趋势，与石化厂、炼厂相结合，采用新的技术进行资源开发。

绿色、低碳、环保的循环经济，加大可持续发展战略的实施。

### （二）公司发展战略

大力开拓节能环保领域。2015年，环保部发布实施了被誉为史上最严厉的新《环境保护法》和《水污染防治行动计划》等一系列环保新法规，将环境保护和绿色发展提到前所未有的高度，绿色、低碳、环保的石油化工项目是未来国家石化行业发展的重中之重。公司已经在兰州石化、锦西石化承接了两套大型的环保装置，已经积累了一定的经验。公司以此为契机，在未来会大力投入催化裂化烟气脱硫、硫磺回收烟气脱硫、脱硫醇等环保项目上。

大力开拓国际市场。利用国家“一带一路”战略带来的新机遇，加强国际市场发展动态的跟踪，加强国际贸易发展特点趋势的研究，有针对性地采用贸易、承包工程、投资等多种方式有序推动装备、技术和服务“走出去”，开展境外装备制造和产业投资合作，开展化工下游精深加工，延伸产业链，提升国际竞争的能力和实力。

### （三）经营计划或目标

2016年公司将继续以提供优质塔内件产品和服务为核心，大力开拓环保行业（催化裂化烟气脱硫、脱硫醇项目），加大研发力度，为可能的市场机会做好准备。另外提升公司经营管理水平，加强公司品牌建设，充分借着新三板这个广阔的资本平台，着力于技术研发和产品服务打造。争取成为国内塔内件制造行业的标杆。

技术方面：公司将继续加大对新产品和新技术的研发投入，加强与高校的合作，强强联合，加强公司自主研发产品和技术保护的意识。

管理方面：公司将加强管理团队的建设，完善公司考核制度，提升管理效率，提升企业文化，调动员工的工作积极性，培养关键技术人才；建立健全公司各类规章制度，完善各类产品质量管理体系，优化工作流程，全面提升产品质量，更好的为客户服务。

营销方面：公司将加大对“科迪”品牌的宣传推广，加强销售团队建设，把握好国家政策导向，积极开拓市场潜在的广阔空间，布局好“科迪”的品牌之路。增强客户对产品和服务的认可度。

以上经营计划设计的资金均由公司自筹。

公司对上述经营计划的说明并不构成对投资者的业绩承诺，投资者需要理解经营计划和业绩承诺的差异，保持足够的风险意识。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、公司治理风险

公司于 2015 年 7 月由有限公司整体变更为股份公司，2015 年 11 月 13 日在新三板挂牌，并逐步建立健全公司治理机制，股份公司成立时间较短，公司管理层团队虽然在报告期内始终保持稳定，但公司管理层对逐步建立和完善的公司治理制度还需要不断熟悉和适应。因此公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。

对策：公司管理层将进一步加强法律法规和公司内部规章制度的学习，公司挂牌后，在主办券商的持续督导下，严格按照股转系统信息披露要求进行信息披露工作，逐步缩小公司治理风险。

##### 2、宏观经济波动风险

公司为塔内件设计、制造、安装一体化的专业石化配套设备整体解决方案的服务商，下游为石油化工行业，与国家整体规划的政策密切相关，如国家宏观经济形势进入下行趋势，可能对公司产品市场产生消极影响。

对策：公司将加强对塔内件行业的研究，实时跟进产业和行业政策的变化，做好相应的业务布局和产品的更新。

##### 3、市场竞争风险

公司在目前所处的行业，中小企业数量较多，低端产品市场竞争激烈，而同行业已上市企业借助资本市场融资发展加快，如果公司不能提升技术水平和核心竞争力来扩大市场份额，存在未来在市场竞争中处于不利地位的风险。

对策：公司将注重自己的品牌建设，产品的研发，技术的革新是公司在未来能够在激烈的市场竞争中立于不败之地的重要手段，科学技术是第一生产力，先进的技术才能使公司做大做强，公司将加强技术研发投入，吸收储备技术人才，掌握最新的技术成果，进行技术创新。

##### 4、公司销售收入不稳定

公司销售收入存在较大的波动，公司主要是塔内件行业的设计、制造、安装一体化企业。另外公司还涉及石化烟气脱硫项目，但是该项目属于偶发性业务，且金额较大，对公司的年销售收入会有较大的影响，存在销售收入不稳定的风险。

对策：适时扩大和丰富产品线，拓展新的市场销售渠道，寻找适合自己产品的新领域和新市场，提高风险应对能力。

##### 5、应收账款风险

公司主要客户为中国石化、中国石油、中海油等国内大型石油化工企业，资信情况比较好，产生坏账的可能性较小，但在账期方面可能受多种因素影响，存在一定不确定性。同时随着公司销售规模的不断扩大，信用期的不断增加，公司仍可能存在客户延迟支付货款导致资金紧张，甚至产生坏账损失的风险。

对策：加强应收账款的基础性工作，建立客户信用档案，对其信用状况进行评估，信用状况差的企业不予其合作。企业内部也需要加强管理，建立健全应收账款的催收责任制度。

#### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

---

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明： 不适用	

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节 二、（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节 二、（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节 二、（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
股东	资金	13,495,000.00	0	是	是
合计		13,495,000.00	0		-

占用原因、归还及整改情况：

占用原因：股东借款。已清理归还。已进行整改。

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		1,000,000.00	677,041.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）		9,000,000.00	9,000,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	0.00
总计		10,000,000.00	9,677,041.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程

			序
-	-	-	
总计	-	-	-

### （三）承诺事项的履行情况

公司全体股东于 2015 年 7 月出具了避免同业竞争承诺函，承诺：“1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于 2015 年 7 月出具避免同业竞争承诺函，承诺：“1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

以上承诺均正常履行，不存在违反的情形。

### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地及房产	抵押	12,915,853.93	13.22%	企业贷款
<b>累计值</b>		12,915,853.93	13.22%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		2				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	顾轶群	5,100,000	0	5,100,000	51.00%	5,100,000	0
2	周荣	4,900,000	0	4,900,000	49.00%	4,900,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0
前十名股东间相互关系说明： 股东顾轶群与周荣为夫妻关系。							

### 二、优先股股本基本情况

不适用。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

顾轶群，女，1969年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，EMBA。1991年7月毕业于苏州市职业大学勤俭学专业；1991年8月至1993年3月任苏州市吴中区浦庄镇人民政府宣传部新闻通讯员；1993年4月至2000年2月任苏州格利奇石化工程有限公司副总经理；2001年2月至2015年6月任科迪有限执行董事兼总经理；2015年7月至今任科迪环保董事长。

周荣，男，1971年4月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年7月毕业于上海师范大学中文系，获文学学士学位；1992年7月至1994年7月任教于苏州市吴中区黄埭中学；

---

1994年7月至1999年7月任教于吴中区长桥中学；1999年7月至2000年9月，任中国石油销售公司苏州分公司业务员；2000年9月至2015年7月，担任科迪有限监事；2015年7月起任科迪环保总经理。

公司控股股东、实际控制人最近两年内未发生变化。

#### **（二）实际控制人情况**

详见第六节 三、（一）。

公司控股股东、实际控制人最近两年内未发生变化。

#### **四、股份代持情况**

报告期内不存在股份代持行为。



## 第七节融资及分配情况

### 一、报告期内普通股股票发行情况

不适用。

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况（如有）

不适用。

### 三、债券融资情况

不适用。

### 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
贷款	交通银行苏州分行 吴中支行	3,000,000.00	6.66%	2015/1/6-2016/1/5	否
贷款	交通银行苏州分行 吴中支行	1,000,000.00	6.66%	2015/1/6-2016/1/5	否
贷款	交通银行苏州分行 吴中支行	2,000,000.00	5.58%	2015/7/13-2016/1/12	否
贷款	交通银行苏州分行 吴中支行	3,500,000.00	5.58%	2015/8/6-2016/2/5	否
贷款	交通银行苏州分行 吴中支行	3,000,000.00	5.35%	2015/9/15-2016/9/14	否
贷款	交通银行苏州分行 吴中支行	2,000,000.00	5.35%	2015/9/23-2016/9/22	否
贷款	交通银行苏州分行 吴中支行	2,500,000.00	5.10%	2015/10/23-2016/10/22	否
贷款	交通银行苏州分行 吴中支行	4,000,000.00	5.10%	2015/11/24-2016/11/23	否
贷款	交通银行苏州分行 吴中支行	2,500,000.00	5.10%	2015/11/30-2016/12/1	否
合计	-	23,500,000.00	-	-	-

### 五、报告期内普通股利润分配情况

不适用。

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
顾轶群	董事长	女	46	硕士	2015.07.01-2018.06.30	是
周荣	董事、总经理	男	44	本科	2015.07.01-2018.06.30	是
孔逸君	董事、董事会秘书	男	31	本科	2015.07.01-2018.06.30	是
孙涛	董事、副总经理	男	39	本科	2015.07.01-2018.06.30	是
刘健	董事、财务总监	男	39	大专	2015.07.01-2018.06.30	是
付忠赫	监事、总工	男	63	本科	2015.07.01-2018.06.30	是
密惠忠	监事	男	52	高中	2015.07.01-2018.06.30	是
牛录元	监事会主席	男	40	本科	2015.07.01-2018.06.30	是
丁永刚	副总经理	男	41	高中	2015.07.01-2018.06.30	是
董事会人数：5						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：5						

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长顾轶群与周荣为夫妻关系，并且是控股股东、实际控制人；除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
顾轶群	董事长	5,100,000	0	5,100,000	51.00%	0
周荣	董事、总经理	4,900,000	0	4,900,000	49.00%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	100.00%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
孔逸君	-	新任	董事、董事会秘书	-
刘健	-	新任	董事、财务总监	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

孔逸君，男，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月毕业于扬州

大学机械制造及自动化专业，获得学士学位；2008年3月至2015年3月担任科迪有限制造工程师；2015年4月至2015年6月，担任科迪有限办公室主任；2015年7月至今，担任科迪环保董事、董事会秘书。

刘健，男，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理会计师职称。2003年7月毕业于苏州工艺美术学院财会专业；2003年8月至2010年5月任苏州建信会计师事务所有限公司会计师；2010年5月至2015年6月，担任科迪有限财务经理；2015年7月至今，担任科迪环保董事、财务总监。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	30	32
销售人员	6	8
技术人员	11	11
财务人员	2	2
生产人员	41	43
<b>员工总计</b>	<b>90</b>	<b>96</b>

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	12	12
专科	13	17
专科以下	63	65
<b>员工总计</b>	<b>90</b>	<b>96</b>

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实行人性的管理制度，合理确定公司员工收入，保持公司健康发展，公司对各个岗位都制定了考核办法和奖惩措施，通过良性竞争提高公司员工的积极性，同时公司定期组织对员工进行岗位和安全的培训，使员工跟上科技发展的潮流，吸收先进的技术和管理理念。

### （二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司与核心技术人员均签订了正式的劳动合同及保密协议。报告期内公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定，其简历如下：

刘伟，男，1985年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，工程师职称。2012年7月毕业于北京化工大学化学工程与技术专业；2012年7月至今，在科迪有限从事工艺设计工作。

叶丽萍，女，1985年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程学士，工程师职称审批中。2008年7月毕业于泰山医学院化学工程与工艺专业。2008年7月至今，加入科迪有限，现担任工程部工艺设计工程师。

---

朱喜明，男，1985年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程学士，助理工程师职称。2008年7月毕业于盐城工学院机械工程学院。2008年7月至2009年8月，加入苏州爱华特自动化设备有限公司做机械设计。2009年8月至今，加入科迪有限，现担任工程部设备工程师。

## 第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

为适应挂牌后的公司治理需要，公司需按照国家法律、法规及全国中小企业股份转让系统关于挂牌公司的要求进一步完善和强化法人治理结构。报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规及规范性文件制订了挂牌后适用的下列《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方占用资金制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，同时，根据上市公司的要求修订了现有的《重大信息内部报告制度》、《董事会秘书工作制度》等制度性文件，该等制度性文件将在公司挂牌后生效实施。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、公司章程的修改情况

无。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>4</p>	<p>第一届董事会第一次会议  1、《关于选举顾轶群为公司第一届董事会董事长的议案》  2、《关于聘任周荣为总经理的议案》  3、《关于聘任孔逸君为董事会秘书的议案》  4、《关于聘任公司副总经理及其他搞基管理人员的议案》  5、《关于委托孔逸君负责向公司登记机关报送苏州科迪环保石化股份有限公司设立登记文件的议案》  6、《总经理工作细则》  7、《董事会秘书工作细则》  第一届董事会第二次会议  1、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》  2、《关于提请股东大会授权董事会办理申请全国中小企业股份转让系统挂牌事宜的议案》  3、《关联交易管理制度》  4、《对外担保管理制度》  5、《对外投资管理制度》  6、《投资者关系管理制度》  7、《信息披露管理制度》  8、《关于召开公司 2015 年第一次临时股东大会的议案》  第一届董事会第三次会议  1、《关于同意股东周荣向公司提供借款的议案》  2、《关于同意公司新增贷款的议案》  3、《关于 2015 年度经常性关联交易事项的议案》  4、《关于召开公司 2015 年第二次临时股东大会的议案》  第一届董事会第四次会议  1、《关于变更公司证券简称的议案》</p>
<p>监事会</p>	<p>1</p>	<p>第一届监事会第一次会议  1、《关于选举牛录元为公司第一届监事会主席的议案》</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>2015 年第一次临时股东大会  1、《关于苏州科迪环保石化股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》  2、《关于提请股东大会授权董事会办理申请全国中小企业股份转让系统挂牌事宜的议案》  3、《关联交易管理制度》  4、《对外担保管理制度》  5、《对外投资管理制度》  6、《投资者关系管理制度》</p>

		<p>7、《信息披露管理制度》</p> <p>2015年第二次临时股东大会</p> <p>1、《关于同意股东周荣向公司提供借款的议案》</p> <p>2、《关于同意公司新增贷款的议案》</p> <p>3、《关于2015年度经常性关联交易事项的议案》</p> <p>2015年第三次临时股东大会</p> <p>1、《关于变更公司证券简称的议案》</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

在报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》和全国中小企业股份转让系统规定的要求不存在差异。

### （四）投资者关系管理情况

2015年7月30日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《投资者关系管理制度》，对保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利方面作了明确的规定。另外，公司制定了一系列制度用以保护投资者的合法权益，其中包括《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》和《信息披露管理制度》等。

为规范公司的关联交易行为，公司于2015年7月30日召开第一次临时股东大会通过了《关联交易管理制度》，使关联交易的管理更具有操作性，进一步规范了公司关联交易的决策程序。

公司股东为顾轶群、周荣，不存在外部股东。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

不适用。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的



其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，严格遵守了公司已经制定的各项信息披露管理制度，执行情况良好。

为适应上市后的公司治理需要，公司需按照国家法律、法规及中国证监会关于上市公司的要求进一步完善和强化法人治理结构，为此，公司根据《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规及规范性文件制订了上市后适用的《年度报告重大差错责任追究制度》。



## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字[2016]002772号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
审计报告日期	2016年3月28日
注册会计师姓名	胡宏、陈赛红
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1年

审计报告正文：

#### 苏州科迪环保石化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州科迪环保石化股份有限公司(以下简称“科迪环保石化公司”)财务报表,包括2015年12月31日的资产负债表,2015年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是科迪环保石化公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,科迪环保石化公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了科迪环保石化公司2015年12月31日的财务状况,以及2015年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:胡宏

---

中国·北京

中国注册会计师：陈赛红

二〇一六年三月二十八日

## 二、财务报表

### (一)资产负债表单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五-1	5,523,289.22	5,794,989.85
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五-2	45,146,888.34	70,713,310.40
预付款项	五-3	4,005,000.22	3,351,395.67
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五-4	2,852,443.03	19,662,849.88
存货	五-5	11,020,629.94	14,683,434.12
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>68,548,250.75</b>	<b>114,205,979.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五-6	7,089,436.08	-
固定资产	五-7	17,340,757.24	27,024,897.23
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五-8	1,905,150.44	1,954,000.40
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五-9	2,790,675.69	1,918,258.45
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,126,019.45</b>	<b>30,897,156.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>97,674,270.20</b>	<b>145,103,136.00</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五-10	28,500,000.00	29,500,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
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		-	-
应付账款	五-11	19,705,565.75	48,580,887.03
预收款项	五-12	1,566,000.00	1,552,848.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五-13	1,281,111.82	1,297,314.34
应交税费	五-14	2,952,552.75	9,502,852.12
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五-15	2,276,534.44	8,960,881.79
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>56,281,764.76</b>	<b>99,394,783.28</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>56,281,764.76</b>	<b>99,394,783.28</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五-16	10,000,000.00	10,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五-17	32,985,199.73	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五-18	-	3,570,835.27
一般风险准备		-	-
未分配利润	五-29	-1,592,694.29	32,137,517.45
归属于母公司所有者权益合计		41,392,505.44	45,708,352.72
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>41,392,505.44</b>	<b>45,708,352.72</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>97,674,270.20</b>	<b>145,103,136.00</b>

法定代表人：顾轶群 主管会计工作负责人：周荣 会计机构负责人：刘健

(二) 利润表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	五-20	41,480,678.27	91,737,574.73
其中：营业收入	五-20	41,480,678.27	91,737,574.73
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		30,914,457.40	69,880,120.94
其中：营业成本		30,914,457.40	69,880,120.94
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		-	-
营业税金及附加	五-21	283,655.56	256,147.90
销售费用	五-22	4,146,769.48	6,330,129.15
管理费用	五-23	6,561,708.58	5,600,978.02
财务费用	五-24	1,739,986.00	2,268,390.98
资产减值损失	五-25	3,050,638.98	-435,415.51
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）		-	-
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,216,537.73</b>	<b>7,837,223.25</b>
加：营业外收入	五-26	199,657.97	801,909.01

其中：非流动资产处置利得		4,854.37	-
减：营业外支出	五-27	80,013.47	188,480.01
其中：非流动资产处置损失		32,707.15	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,096,893.23	8,450,652.25
减：所得税费用	五-28	-781,045.95	2,310,632.90
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,315,847.28	6,140,019.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-4,315,847.28	6,140,019.35
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-4,315,847.28	6,140,019.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.43	0.61
（二）稀释每股收益		-0.43	0.61

法定代表人：顾轶群 主管会计工作负责人：周荣 会计机构负责人：刘健

**（三）现金流量表单位：元**

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,037,056.80	123,420,660.59
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-

收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
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		-	-
收到的税费返还		180,500.00	50,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五-29	22,953,940.78	54,360,073.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>98,171,497.58</b>	<b>177,830,734.39</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		52,986,765.30	95,059,602.31
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		7,310,504.13	7,236,419.59
支付的各项税费		8,300,510.00	12,395,150.66
支付其他与经营活动有关的现金	五-29	21,646,054.91	59,820,399.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>90,243,834.34</b>	<b>174,511,571.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,927,663.24</b>	<b>3,319,162.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,854.37	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,854.37</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		932,990.60	1,733,361.56
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>932,990.60</b>	<b>1,733,361.56</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-928,136.23</b>	<b>-1,733,361.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		36,000,000.00	51,660,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	201,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>36,000,000.00</b>	<b>51,861,000.00</b>
偿还债务支付的现金		37,000,000.00	53,120,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,932,062.84	2,266,031.10
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>38,932,062.84</b>	<b>55,386,031.10</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,932,062.84</b>	<b>-3,525,031.10</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,067,464.17</b>	<b>-1,939,229.87</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,455,825.05	3,395,054.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,523,289.22</b>	<b>1,455,825.05</b>

法定代表人：顾轶群 主管会计工作负责人：周荣 会计机构负责人：刘健



(四) 股东权益变动表单位：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
	股本	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		
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	3,570,835.27	-	32,137,517.45	-	45,708,352.72
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	10,000,000.00	-	-	-	-	3,570,835.27	-	32,137,517.45	-	45,708,352.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	32,985,199.73	-	-	-	-3,570,835.27	-	-33,730,211.74	-	-4,315,847.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-3,570,835.27	-	-4,315,847.28	-	-4,315,847.28
（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. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	32,985,199.73	-	-	-	-3,570,835.27	-	-29,414,364.46	-	-
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	-	32,985,199.73	-	-	-	-3,570,835.27	-	-29,414,364.46	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	10,000,000.00	32,985,199.73	-	-	-	-	-	-1,592,694.29	-	41,392,505.44

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
	股本	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			
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	2,956,833.34	-	26,611,500.03	-	39,568,333.37	
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	10,000,000.00	-	-	-	-	2,956,833.34	-	26,611,500.03	-	39,568,333.37	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	614,001.93	-	5,526,017.42	-	6,140,019.35	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	6,140,019.35	-	6,140,019.35	
（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	-	-	-	-	-	614,001.93	-	-614,001.93	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	614,001.93	-	-614,001.93	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	-	3,570,835.27	-	32,137,517.45	-	45,708,352.72

法定代表人：顾轶群 主管会计工作负责人：周荣 会计机构负责人：刘健

## 苏州科迪环保石化股份有限公司

### 2015 年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

苏州科迪环保石化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为苏州市科迪石化工程有限公司（以下简称“有限公司”），于 2015 年 6 月 20 日经有限公司股东会决议整体变更为股份有限公司，取得苏州市吴中区工商行政管理局核发的公司的营业执照，注册号为 320506000021672。2015 年 11 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：科迪环保，证券代码：834208。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司累计股本总数为 1,000 万股，注册资本为人民币 1,000 万元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字（2015）000537 号验资报告验证。本公司注册地址和总部地址：苏州市吴中区胥口镇马舍村越湖路，本公司实际控制人为顾轶群和周荣。

本公司股本总数为 1,000 万股，注册资本为 1,000 万元。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于塔类塔器设备制造业，主要产品为烟气脱硫设备、塔板、填料及塔内件等。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 3 月 28 日批准报出。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

##### (二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、 重要会计政策、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、存货发出计量、固定资产折旧、收入确认和计量等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一） 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （四） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （五） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债），包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

##### （1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的

衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2） 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内), 且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

本公司对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。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

#### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人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；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；



(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：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，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，或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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (六) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 75 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 2. 按组合计提坏账准备应收款项：

### (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
---------	----------------------	---

### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

#### ①采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	0
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

#### (八) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (九) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
工器具及家具	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	4-5	5	19-23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入

## **(十) 在建工程**

### **1. 在建工程的类别**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### **2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

## **(十一) 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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### **2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十二) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地所有权。

### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证约定年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### **(十三) 长期资产减值**

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### **(十四) 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

#### **1. 短期薪酬**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### **2. 离职后福利**

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## (十五) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (十六) 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

塔内件的销售收入具体确认条件：货物已发出并取得客户对货物验收的回单时确认销售收入。

## 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## (十七) 政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3. 会计处理方法

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## (十九) 经营租赁

### 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

## (二十) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本年重要会计政策未变更。

### 2. 会计估计变更

本年主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

## 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	实缴流转税税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2/12

## 五、 财务报表主要项目注释 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## 注释1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	61,021.70	54,932.13
银行存款	4,562,267.52	1,400,892.92
其他货币资金	900,000.00	4,339,164.80
合计	5,523,289.22	5,794,989.85

截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司其他货币资金为由银行开具保函的履约保证金, 不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的其他款项。

## 注释2. 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,410,692.59	100	6,263,804.25	12.18	45,146,888.34
其中: 账龄组合	51,410,692.59	100	6,263,804.25	12.18	45,146,888.34
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	51,410,692.59	100	6,263,804.25	12.18	45,146,888.34

续:

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,711,887.67	100.00	5,998,577.27	7.82	70,713,310.40

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	76,711,887.67	100.00	5,998,577.27	7.82	70,713,310.40
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	76,711,887.67	100.00	5,998,577.27	7.82	70,713,310.40

应收账款分类的说明：

- (1) 年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款
- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,540,428.03	1,477,021.40	5.00
1-2 年	15,144,820.69	1,514,482.07	10.00
2-3 年	4,933,061.56	1,479,918.47	30.00
3 年以上	1,792,382.31	1,792,382.31	100.00
合计	51,410,692.59	6,263,804.25	12.18

2. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 505,668.98 元；本年无坏账准备转回。

4. 本报告期实际核销的应收账款

项目	2015 年度核销金额
确定无法收回的货款	240,442.00

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	货款	2,000.00	无法收回	否
江苏康博新材料科技有限公司	货款	213,117.00	无法收回	否
中油吉林化建工程股份有限公司	货款	5,570.00	无法收回	否
中国石化扬子石油化工有限公司	货款	19,755.00	无法收回	否
合计		240,442.00		

### 5. 按欠款方归集的年末余额前五名应收账款

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司	15,837,787.70	30.81	791,889.39
中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	3,515,086.00	6.84	398,675.70
中国石油集团东北炼化工程有限公司吉林设计院	2,580,000.00	5.02	258,000.00
中国石油化工股份有限公司石家庄炼化分公司	2,900,579.00	5.64	145,515.00
中国石化扬子石油化工有限公司	3,244,500.00	6.31	225,485.00
合计	28,077,952.70	54.62	1,819,565.09

### 6. 年末应收账款不存在应收关联方账款。

### 注释3. 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,705,000.22	92.51	3,351,395.67	100.00
1-2年	300,000.00	7.49		
合计	4,005,000.22	100.00	3,351,395.67	100.00

#### 2. 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
无锡市江南不锈钢特种材料有限公司	1,550,007.90	38.70	1年以内	尚未到货
上海迪南机电科技发展有限公司	1,194,500.00	29.83	1年以内	尚未到货
无锡市梓贤不锈钢有限公司	610,849.80	15.25	1年以内	尚未到货
大族激光科技产业集团股份有限公司	300,000.00	7.49	1-2年	尚未到货
上海惠北特种合金有限公司	132,145.00	3.30	1年以内	尚未到货
合计	3,787,502.70	94.57		

### 注释4. 其他应收款

#### 1. 其他应收款分类披露

苏州科迪环保石化股份有限公司  
2015 年度  
财务报表

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,500,000.00	45.61	2,500,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,980,913.03	54.39	128,470.00	4.31	2,852,443.03
其中：账龄组合	2,980,913.03	54.39	128,470.00	4.31	2,852,443.03
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,480,913.03	100.00	2,628,470.00	47.96	2,852,443.03

续：

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,495,041.95	68.34			13,495,041.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,251,307.93	31.66	83,500.00	1.34	6,167,807.93
其中：账龄组合	6,251,307.93	31.66	83,500.00	1.34	6,167,807.93
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,746,349.88	100.00	83,500.00	0.42	19,662,849.88

其他应收款分类的说明：

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
苏州乾生元食品有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	欠款方经营困难
合计	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,646,213.03		
1-2 年	174,700.00	17,470.00	10
2-3 年	70,000.00	21,000.00	30
3-4 年	20,000.00	20,000.00	100
4-5 年	70,000.00	70,000.00	100
合计	2,980,913.03	128,470.00	4.31

2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况



本年计提坏账准备金额 2,544,970.00 元。

### 3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	年末余额	年初余额
保证金	1,839,913.03	3,226,907.93
备用金	71,500.00	524,000.00
资金往来	3,500,000.00	15,995,041.95
其他	69,500.00	400.00
合计	5,480,913.03	19,746,349.88

### 4. 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例(%)	坏账准备年末余额	是否存在关联关系
苏州乾生元食品有限公司	资金往来	2,500,000.00	1 至 2 年	45.61	2,500,000.00	否
苏州太湖广告有限公司	资金往来	1,000,000.00	1 年以内	18.25		否
苏州澄凯商贸有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	10.95		否
苏州中凯土石方工程有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	3.65		否
中化建国际招标有限责任公司	保证金	206,000.00	1 年以内	3.76		否
合计		4,506,000.00		82.22	2,500,000.00	

### 5. 年末其他应收款不存在应收关联方账款。

## 注释5. 存货

### 1. 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	4,101,482.35		4,101,482.35	7,815,014.09		7,815,014.09
在产品	713,935.14		713,935.14	593,601.99		593,601.99
库存商品	7,231,652.65	1,524,862.41	5,706,790.24	7,718,724.24	1,524,862.41	6,193,861.83
发出商品	469,204.20		469,204.20			
低值易耗品	29,218.01		29,218.01	80,956.21		80,956.21
合计	12,545,492.35	1,524,862.41	11,020,629.94	16,208,296.53	1,524,862.41	14,683,434.12

### 2. 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	1,524,862.41						1,524,862.41
合计	1,524,862.41						1,524,862.41

存货跌价准备说明：

存货跌价准备系为开封龙宇化工有限公司生产的塔内件由于对方项目暂停，可能存在跌价风险。

**注释6. 投资性房地产**

**1. 投资性房地产情况**

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额	11,811,624.42			11,811,624.42
固定资产转入	11,811,624.42			11,811,624.42
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
二. 累计折旧（摊销）				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额	4,722,188.34			4,722,188.34
计提或摊销	561,052.08			561,052.08
固定资产转入	4,161,136.26			4,161,136.26
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	7,089,436.08			7,089,436.08
三. 减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四. 账面价值				
1. 年末账面价值	7,089,436.08			7,089,436.08
2. 年初账面价值				

**2. 投资性房地产的说明**

2015 年起本公司对外出租自有厂房，转换日为 2015 年 1 月 1 日，转换日账面原值为 11,811,624.42 元，累计折旧为 4,161,136.26 元。

年末用于抵押或担保的投资性房地产账面价值为 7,089,436.08 元，详见注释 10。

**注释7. 固定资产原值及累计折旧**

**1. 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	工具及家具	运输工具	电子设备	合计
----	--------	------	-------	------	------	----

苏州科迪环保石化股份有限公司  
2015 年度  
财务报表

项目	房屋及建筑物	机器设备	工具及家具	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值						
1. 年初余额	27,197,039.88	8,095,682.07	642,644.96	5,386,603.01	463,275.64	41,785,245.56
2. 本年增加金额					32,990.60	32,990.60
购置					32,990.60	32,990.60
3. 本年减少金额	11,811,624.42			654,146.00		12,465,770.42
处置或报废				654,146.00		654,146.00
其他转出	11,811,624.42					11,811,624.42
4. 年末余额	15,385,415.46	8,095,682.07	642,644.96	4,732,457.01	496,266.24	29,352,465.74
二. 累计折旧						
1. 年初余额	5,898,639.47	3,651,657.57	396,836.20	4,453,245.73	359,969.36	14,760,348.33
2. 本年增加金额	732,058.32	706,381.51	105,398.30	412,564.68	77,532.47	2,033,935.28
计提	732,058.32	706,381.51	105,398.30	412,564.68	77,532.47	2,033,935.28
3. 本年减少金额	4,161,136.26			621,438.85		5,343,627.19
处置或报废				621,438.85		621,438.85
其他转出	4,161,136.26					4,161,136.26
4. 年末余额	2,469,561.53	4,358,039.08	502,234.50	4,244,371.56	437,501.83	12,011,708.50
三. 减值准备						
1. 年初余额						
2. 本年增加金额						
3. 本年减少金额						
4. 年末余额						
四. 账面价值						
1. 年末余额	12,915,853.93	3,737,642.99	140,410.46	488,085.45	58,764.41	17,340,757.24
2. 年初余额	21,298,400.41	4,444,024.50	245,808.76	933,357.28	103,306.28	27,024,897.23

2015 年度计提的折旧额为 2,033,935.28 元。

## 2. 固定资产的其他说明

(1) 年末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 12,915,853.93 元，详见注释 10。

(2) 年末固定资产中包含权属属于股东顾轶群及周荣但实际归本公司使用的车辆，账面价值合计 57,267.50 元。

## 注释8. 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专有技术	合计
一. 账面原值				
1. 年初余额	2,442,500.00			2,442,500.00

苏州科迪环保石化股份有限公司  
2015 年度  
财务报表

项目	土地使用权	专利权	非专有技术	合计
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	2,442,500.00			2,442,500.00
二. 累计摊销				
1. 年初余额	488,499.60			488,499.60
2. 本年增加金额	48,849.96			48,849.96
计提	48,849.96			48,849.96
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	537,349.56			537,349.56
三. 减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四. 账面价值				
1. 年末余额	1,905,150.44			1,905,150.44
2. 年初余额	1,954,000.40			1,954,000.40

**注释9. 递延所得税资产**

**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	2,223,068.56	10,417,136.66	1,901,734.92	7,606,939.68
可抵扣亏损额	186,391.52	745,566.08		
职工教育经费			16,523.53	66,094.10
合计	2,790,675.69	11,162,702.74	1,918,258.45	7,673,033.78

**注释10. 短期借款**

**1. 短期借款分类**

项目	年末余额	年初余额
质押借款	28,500,000.00	29,500,000.00
合计	28,500,000.00	29,500,000.00

短期借款分类的说明：

截至 2015 年 12 月 31 日止，

(1) 本公司以股东顾轶群、周荣名下共有苏州工业园区天域花雨 68 幢 1601 室房产为抵押物，取得工商银行苏州东山支行金额为 500 万元的短期借款，期限自 2015 年 11 月 9 日起至 2016 年 2 月 8 日到期，利率为 5.22%。

(2) 本公司以自有厂房及土地使用权为抵押物，分别取得交通银行苏州分行吴中支行以下短期借款，共计金额为 23,500,000.00 元：

借款金额	起始日	到期日	利率 (%)
3,000,000.00	2015/1/6	2016/1/5	6.66
1,000,000.00	2015/1/6	2016/1/5	6.66
2,000,000.00	2015/7/13	2016/1/12	5.58
3,500,000.00	2015/8/6	2016/2/5	5.58
3,000,000.00	2015/9/15	2016/9/14	5.35
2,000,000.00	2015/9/23	2016/9/22	5.35
2,500,000.00	2015/10/23	2016/10/22	5.10
4,000,000.00	2015/11/24	2016/11/23	5.10
2,500,000.00	2015/11/30	2016/12/1	5.10

#### 注释11. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
设备及厂房款	1,300,000.00	2,280,000.00
材料采购款	6,171,067.33	20,506,479.58
烟气脱硫工程项目款	11,765,379.82	24,531,422.41
其他	469,118.60	1,262,985.04
合计	19,705,565.75	48,580,887.03

##### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转原因
中国船舶重工集团公司第七一研究所	2,770,000.00	未到账期
中石油第二建设公司	1,249,600.00	未到账期
中油吉林化建工程有限公司	1,784,891.00	未到账期
合计	5,804,491.00	

#### 注释12. 预收款项

##### 1. 预收账款情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	687,000.00	673,848.00
1-2 年		
2-3 年		

项目	年末余额	年初余额
3 年以上	879,000.00	879,000.00
合计	1,566,000.00	1,552,848.00

#### 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转原因
开封龙宇化工有限公司	879,000.00	项目停工
合计	879,000.00	

### 注释13. 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,260,981.44	6,664,495.48	6,684,847.41	1,240,629.51
离职后福利-设定提存计划	36,332.90	508,207.97	504,058.56	40,482.31
合计	1,297,314.34	7,172,703.45	7,188,905.97	1,281,111.82

#### 2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,241,960.60	5,486,201.64	5,507,462.40	1,220,699.84
职工福利费		759,048.34	759,048.34	
社会保险费	19,020.84	250,112.30	249,203.47	19,929.67
其中：基本医疗保险费	15,512.04	212,209.46	210,664.49	17,057.01
补充医疗保险				
工伤保险费	1,754.40	23,521.14	23,360.67	1,914.87
生育保险费	1,754.40	14,381.70	15,178.31	957.79
住房公积金		53,920.00	53,920.00	
工会经费和职工教育经费		115,213.20	115,213.20	
其他短期薪酬				
合计	1,260,981.44	6,664,495.48	6,684,847.41	1,240,629.51

#### 3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	34,104.16	472,453.20	468,907.24	37,650.12
失业保险费	2,228.74	35,754.77	35,151.32	2,832.19
合计	36,332.90	508,207.97	504,058.56	40,482.31

### 注释14. 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	2,733,733.36	4,252,483.41

苏州科迪环保石化股份有限公司  
2015 年度  
财务报表

税费项目	年末余额	年初余额
企业所得税	-119,076.27	4,923,164.87
城市维护建设税	131,241.22	117,415.60
房产税	42,847.83	59,807.25
土地使用税	32,565.39	32,565.39
教育费附加	131,241.22	117,415.60
合计	2,952,552.75	9,502,852.12

**注释15. 其他应付款**

**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	年末余额	年初余额
关联方资金	2,276,534.44	2,497,532.57
资金拆借		6,076,000.00
押金		160,000.00
员工报销		227,349.22
合计	2,276,534.44	8,960,881.79

**注释16. 股本**

股东名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
顾轶群	5,100,000.00			5,100,000.00
周荣	4,900,000.00			4,900,000.00
合计	10,000,000.00			10,000,000.00

经公司 2015 年 6 月 20 日临时股东会决议, 本公司由有限公司整体变更为股份有限公司, 以经审计的 2015 年 4 月 30 日的净资产 42,985,199.73 元 (其中盈余公积 29,414,364.46 元), 折为股本 10,000,000.00 元, 计入资本公积 32,985,199.73 元, 业经大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 以大华验字 (2015) 000537 号验资报告验证。

**注释17. 资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价 (股本溢价)		32,985,199.73		32,985,199.73

资本溢价本年增加系本公司由有限公司整体改制为股份有限公司, 以 2015 年 4 月 30 日净资产折股增加资本公积 32,985,199.73 元, 详见附注五、注释 16。

**注释18. 盈余公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,570,835.27		-3,570,835.27	

苏州科迪环保石化股份有限公司  
2015 年度  
财务报表

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	3,570,835.27		-3,570,835.27	

盈余公积本年减少系本公司由有限公司整体改制为股份有限公司，以 2015 年 4 月 30 日净资产折股而转出，详见附注五、注释 16。

### 注释19. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	32,137,517.45	—
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	32,137,517.45	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润(-净亏损)	-4,315,847.28	—
减：提取法定盈余公积		
加：所有者权益内部结转	-29,414,364.46	
期末未分配利润	-1,592,694.29	

### 注释20. 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,728,211.60	30,353,405.32	91,499,862.55	69,880,120.94
其他业务	752,466.67	561,052.08	237,712.18	
合计	41,480,678.27	30,914,457.40	91,737,574.73	69,880,120.94

#### 1、按行业分类

行业名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
工业	40,728,211.60	30,353,405.32	91,499,862.55	69,880,120.94
租赁	752,466.67	561,052.08	237,712.18	
合计	41,480,678.27	30,914,457.40	91,737,574.73	69,880,120.94

#### 2、按产品分类

行业名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,728,211.60	30,353,405.32	91,499,862.55	69,880,120.94
其中：塔内件	40,728,211.60	30,353,405.32	91,499,862.55	69,880,120.94
其他业务	752,466.67	561,052.08	237,712.18	
其中：房租收入	752,466.67	561,052.08	237,712.18	
合计	41,480,678.27	30,914,457.40	91,737,574.73	69,880,120.94

#### 3、收入前五名披露



苏州科迪环保石化股份有限公司  
2015 年度  
财务报表

客户名称	2015 年度 营业收入总额	占公司全部 营业收入的比例(%)
中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司	14,244,404.27	34.34
中海石油中捷石化有限公司	5,042,735.04	12.16
镇海石化工程股份有限公司	3,059,829.06	7.38
中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	2,752,136.75	6.63
新疆大全新能源有限公司	2,128,205.13	5.13
合计	27,227,310.25	65.64

**注释21. 营业税金及附加**

项目	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	141,827.78	128,073.95
教育费附加	141,827.78	128,073.95
合计	283,655.56	256,147.90

**注释22. 销售费用**

项目	2015 年度	2014 年度
合计金额	4,146,769.48	6,330,129.15
其中主要项目金额:		
工资	378,726.33	285,000.00
奖金	268,292.00	250,000.00
差旅费	1,149,961.75	2,049,829.27
办公费	232,171.46	274,995.49
运输费	1,146,294.45	2,474,938.02
业务招待费	819,119.96	730,688.48
广告宣传费	87,028.00	213,468.00
社保费	65,175.53	51,209.89

**注释23. 管理费用**

项目	2015 年度	2014 年度
合计金额	6,561,708.58	5,600,978.02
其中主要项目金额:		
工资	1,156,798.74	995,791.22
奖金	267,954.00	197,700.00
福利费	255,727.00	150,176.75
办公费	710,671.64	674,380.06
修理费	283,093.56	136,852.10
差旅费	604,499.24	430,592.40

苏州科迪环保石化股份有限公司  
2015 年度  
财务报表

保险费	120,890.16	117,213.72
折旧费	776,925.57	1,079,979.74
业务招待费	155,914.00	468,779.40
税金	442,799.55	561,516.61
无形资产摊销	48,849.96	48,849.96
社保费	151,990.62	137,784.78
工会经费	110,673.20	112,347.40

**注释24. 财务费用**

类别	2015 年度	2014 年度
利息支出	1,932,062.84	2,166,864.43
减：利息收入	205,133.32	13,855.87
汇兑损益		
其他	13,056.48	115,382.42
合计	1,739,986.00	2,268,390.98

**注释25. 资产减值损失**

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	3,050,638.98	-435,415.51
合计	3,050,638.98	-435,415.51

**注释26. 营业外收入**

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得合计	4,854.37	
其中：固定资产处置利得	4,854.37	
纳税奖励	180,500.00	50,000.00
政府补助	803.60	1,500.00
无需支付的应付款		750,409.01
其他	13,500.00	
合计	199,657.97	801,909.01

**1. 计入当期损益的政府补助**

补助项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关 /与收益相关
纳税奖励	180,500.00	50,000.00	与收益相关
社保拨款	803.60		与收益相关
财政补助		1,500.00	与收益相关
合计	181,303.60	51,500.00	

**注释27. 营业外支出**

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计	32,707.15	
其中：固定资产处置损失	32,707.15	
对外捐赠		22,000.00
赔偿金、滞纳金及罚款支出	27,306.32	166,480.01
其他	20,000.00	
合计	80,013.47	188,480.01

**注释28. 所得税费用**

**1. 所得税费用表**

项目	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用		2,218,302.55
计入本期的上年所得税财政清算补(+)/退(-)数	91,371.29	
递延所得税费用	-872,417.24	92,330.35
合计	-781,045.95	2,310,632.90

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本年发生额
利润总额	-5,096,893.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,274,223.31
调整以前期间所得税的影响	91,371.29
不可抵扣的成本、费用和损失影响	401,806.06
所得税费用	-781,045.95

**注释29. 现金流量表附注**

**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2015 年度	2014 年度
资金往来	22,187,140.79	54,344,717.93
其他	516,799.99	15,355.87
合计	22,703,940.78	54,360,073.80

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	2015 年度	2014 年度
资金往来	14,606,051.29	51,566,181.30
支付的销售费用	3,499,751.15	5,743,919.26
支付的管理费用	3,402,203.14	2,394,916.06
支付的财务费用	13,056.48	115,382.42

项目	2015 年度	2014 年度
其他	124,992.85	
合计	21,646,054.91	59,820,399.04

### 注释30. 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润（-净亏损）	-4,315,847.28	6,140,019.35
加：资产减值准备	2,810,196.98	-435,415.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,594,987.36	2,655,182.70
无形资产摊销	48,849.96	48,849.96
长期待摊费用摊销		
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）	27,852.78	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,932,062.84	2,166,864.43
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-872,417.24	92,330.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,662,804.18	4,577,048.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,252,192.18	26,951,652.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,213,018.52	-38,877,368.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,927,663.24	3,319,162.79
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	5,523,289.22	1,455,825.05
减：现金的年初余额	1,455,825.05	3,395,054.92
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,067,464.17	-1,939,229.87

#### 2. 现金和现金等价物的构成

项目	2015 年度	2014 年度
----	---------	---------

项目	2015 年度	2014 年度
一、现金	5,523,289.22	1,455,825.05
其中：库存现金	61,021.70	54,932.13
可随时用于支付的银行存款	5,462,267.52	1,400,892.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,523,289.22	1,455,825.05

### 注释31. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产	12,915,853.93	短期借款抵押
投资性房地产	7,089,436.08	短期借款抵押
无形资产	1,905,150.44	短期借款抵押
合计	21,910,440.45	

限制性固定资产、投资性房地产、无形资产说明：

截止至 2015 年 12 月 31 日，本公司以自有厂房及土地使用权为抵押物，分别取得交通银行苏州分行吴中支行短期借款，借款金额共计 23,500,000.00 元。受限制的固定资产原值 15,385,415.46 元，累计折旧 2,469,561.53 元，净值 12,915,853.93 元；受限制的投资性房地产原值 11,811,624.42 元，累计折旧 4,722,188.34 元，净值 7,089,436.08 元；受限制的无形资产原值 2,442,500.00 元，累计摊销 537,349.56 元，净值 1,905,150.44 元，合计受限制资产净值为 21,910,440.45 元。

## 六、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和预付账款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额的 54.62%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	5,523,289.22	5,523,289.22	5,523,289.22			
应收账款	45,146,888.34	51,410,692.59	51,410,692.59			
其他应收款	2,852,443.03	5,480,913.03	5,480,913.03			
金融资产小计	53,522,620.59	62,414,894.84	62,414,894.84			
短期借款	28,500,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00			
应付账款	19,705,565.75	19,705,565.75	19,705,565.75			
其他应付款	2,276,534.44	2,276,534.44	2,276,534.44			
金融负债小计	50,482,100.19	50,482,100.19	50,482,100.19			

续：

项目	年初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	5,794,989.85	5,794,989.85	5,794,989.85			
应收账款	70,713,310.40	76,711,887.67	76,711,887.67			

苏州科迪环保石化股份有限公司  
2015 年度  
财务报表

其他应收款	19,662,849.88	19,746,349.88	19,746,349.88			
金融资产小计	99,522,545.80	102,253,227.40	102,253,227.40			
短期借款	29,500,000.00	29,500,000.00	29,500,000.00			
应付账款	48,580,887.03	48,580,887.03	48,580,887.03			
其他应付款	8,960,881.79	8,960,881.79	48,580,887.03			
金融负债小计	88,594,616.82	87,041,768.82	87,041,768.82			

### (三) 市场风险

#### 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是筹措资金及时归还借款等的安排来降低利率风险。

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的实际控制人情况

股东名称	实收资本	对本公司的持股比例 (%)
顾轶群	5,100,000.00	51.00
周荣	4,900,000.00	49.00
合计	10,000,000.00	100.00

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州鑫德利机电设备有限公司	关键管理人员亲属控制的公司
苏州广迈贸易有限公司	股东顾轶群控制的企业

本企业的其他关联方情况的说明：

苏州广迈贸易有限公司系受股东顾轶群控制的企业。

### (三) 关联方交易

#### 1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
苏州鑫德利机电设备有限公司	采购原材料	578,668.29	570,978.16

#### 2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认租赁收入	上年确认的租赁收入
苏州广迈贸易有限公司	房产	60,000.00	20,000.00

关联租赁情况说明：

苏州广迈贸易有限公司租赁本公司的办公室作为办公用途，租赁面积为 30 平方米，租出房产的账面价值为 72,363.81 元。

3. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	说明
顾轶群	129,692.92	
周荣	11,336,308.95	
合计	11,466,001.87	

关联方拆入资金说明：

以上向关联方拆入的资金均无固定期限且无需支付利息。

4. 关键管理人员薪酬

项目	2015 年度	2014 年度
关键管理人员薪酬	282,000.00	282,000.00

5. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	周荣			13,495,041.95	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	苏州鑫德利机电设备有限公司	648,828.34	521,786.44
其他应付款	顾轶群	340,225.49	967,532.57
其他应付款	苏州广迈贸易有限公司	1,470,000.00	1,530,000.00
其他应付款	周荣	466,308.95	

八、 公允价值

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。



## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

### (二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项说明

### (一) 租赁

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下

经营租赁租出资产类别	期末账面净值	期初账面净值
房屋、建筑物	7,089,436.08	

### (二) 其他需要披露的重要事项

本公司无其他需要披露的重要事项。

## 十二、 补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项目	2015 年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-27,852.78	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	181,303.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,806.32	
减：所得税影响额	36,737.71	
非经常性损益净额（影响净利润）	82,906.79	
合计	82,906.79	

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2015 年度		
	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.91	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.10	-0.44	-0.44

苏州科迪环保石化股份有限公司  
二〇一六年三月二十八日

---

附：

## 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办

