



天膜科技

NEEQ :832865

南京天膜科技股份有限公司 (NANJING
TIANMO HIGH TEC.CO.,LTD.)



年度报告

2015

公司年度大事记

公司于 2015 年 5 月决定立项开发渗透计划，着力研究醇内脱水分离膜。

公司于 2015 年 6 月与厦门一泰消防科技开发有限公司就抑氧主动消防系统签署合作协议。

公司于 2015 年 7 月 1 日经全国中小企业股份转让系统审查同意挂牌，并于 7 月 21 日起开始协议转让交易。

2015 年公司获得南京市经济与信息委员会的南京市新兴产业引导节能和发展循环经济项目专项资金补助，项目名称：有机气体分离回收技术研究与应用。补助金额 85 万元。

2015 年，公司开始将推广油气回收设备的目光投向海外市场，前期的调研考察工作在紧锣密鼓的进行中，目前已经取得良好的进展。

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	12
第五节重要事项	21
第六节股本变动及股东情况	22
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	26
第九节公司治理及内部控制	30
第十节财务报告	34

释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、天膜科技	南京天膜科技股份有限公司
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	股东大会、董事会、监事会
PDMS	聚二甲基硅氧烷
PEI	聚醚酰亚胺
国元证券、主办券商	国元证券股份有限公司
会计师、致同会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	2015 年度
元、万元	人民币元、人民币万元

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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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
一、行业政策风险	《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》指出，战略性新兴产业是以重大技术突破和重大发展需求为基础，对经济社会全局和长远发展具有重大引领带动作用，知识技术密集、物质资源消耗少、成长潜力大、综合效益好的产业。该决定提出的七大战略性新兴产业中，节能环保产业位居首位。油气回收处理行业目前是国家产业政策支持的环保行业，如果未来国家产业政策出现重大变动，将可能导致公司的市场环境和发展空间发生变化，给公司经营带来风险，从而对公司经营业绩产生一定影响。
二、公司膜产品应用领域不能快速拓展的风险	公司的核心竞争力是膜的研发和应用，目前膜的主要应用领域是油气回收行业，由于油气回收行业受国家政策影响较大，油库和加油站安装油气回收装置的主观意愿不强，未来市场存在较大不确定性。如果公司未来不能拓展膜的其他应用领域，将难以保持较好的成长性。
三、公司的核心技术被替代的风险	公司自主研发的膜产品具有较高的技术含量，如果公司不持续提高研发能力，加大研发投入，不断提高现有产品的性能，有可能被其他公司新产品替代的风

	险。
四、税收优惠政策变化风险	公司为高新技术企业（编号为 GF201332000363 号），发证时间为 2013 年 12 月 11 日，有效期三年。根据 2008 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第 2 款规定，国家对于需要重点扶持的高新技术企业减按 15%征收企业所得税，公司 2013 至 2015 年度企业所得税享受 15%的优惠税率。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受企业所得税优惠政策的条件，将会对公司业绩产生一定的影响。
五、应收账款回收风险	2015 年末和 2014 年末，公司应收账款账面价值分别为 2,714.23 万元、2,457.92 万元，呈上升趋势。截至 2015 年 12 月 31 日，公司 1 年以上应收账款占比 44.96%，3 年以上应收账款占比 13.11%。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失风险。
六、人才流失风险	油气回收行业需要技术专业性强，业务能力突出的较高专业素质人员，尤其是需要既有丰富经验又对油气回收设备具有深刻理解的人才，而公司现有人员大多都是通过不断在项目上实地积累经验成长起来的人才。因此这类人才的流失将给公司的经营活动带来一定风险。
七、毛利率下降的风险	2015 年度和 2014 年度公司的综合毛利率分别为 41.77%和 53.29%，毛利率呈下降趋势。如果未来公司毛利率进一步下滑，将对公司的经营业绩产生不利影响。
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	南京天膜科技股份有限公司
英文名称及缩写	NANJING TIANMO HIGH TEC. CO., LTD.
证券简称	天膜科技
证券代码	832865
法定代表人	赵新
注册地址	南京市高新区裕西路 9 号
办公地址	南京市高新区裕西路 9 号
主办券商	国元证券股份有限公司
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	沈在斌、王传文
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	韩良云
电话	025-83202455-8011
传真	025-57717486
电子邮箱	larry-han@hotmail.com
公司网址	http://www.njtmt.cn/
联系地址及邮政编码	南京市浦口高新开发区裕西路 9 号 210032
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	南京市浦口高新开发区裕西路 9 号

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	2015-07-21
行业（证监会规定的行业大类）	C35-专用设备制造业
主要产品与服务项目	油气回收处理装置、在线监测设备的销售、安装和调试及膜分离产品的生产销售业务

普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	51,000,000
控股股东	赵新
实际控制人	赵新

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	320104000054101	否
税务登记证号码	320104667353146	否
组织机构代码	66735414-6	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	63,894,329.09	34,973,582.94	82.69%
毛利率%	41.77%	53.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,036,892.97	3,779,839.85	139.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,098,113.98	2,380,003.18	240.26%
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）	15.28%	7.17%	-
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）	13.69%	4.51%	-
基本每股收益	0.18	0.07	157.14%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	97,894,829.53	109,630,019.50	-10.70%
负债总计	34,235,057.10	55,007,140.04	-37.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,659,772.43	54,622,879.46	16.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.07	16.82%
资产负债率%	34.97%	50.18%	-
流动比率	1.90	1.38	-

利息保障倍数	11.13	6.53	
--------	-------	------	--

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	5,542,338.10	-358,340.56	-
应收账款周转率	2.47	1.81	-
存货周转率	1.54	0.59	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.70%	34.40%	-
营业收入增长率%	82.69%	40.38%	-
净利润增长率%	139.08%	58.32%	-

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	51,000,000	51,000,000	-
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
非经常性损益合计	1,111,278.99
所得税影响数	172,500.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	938,778.99

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

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是一家集油气回收高分子分离膜技术研究、产品开发、设计、制造、销售、工程安装为一体的高科技企业。公司下游客户主要为石油化工企业或相关政府环保部门。公司紧跟行业发展趋势和客户市场需求变化,通过自主研发、技术引进、产学研合作等方式,实现产品和技术的升级,已拥有一种含氨基基团的 PDMS/PEI 固定载体复合膜及其制备方法和应用等 3 项发明专利及 8 项实用新型专利,掌握膜分离、三效复叠工艺等核心技术。公司利用该等技术生产了不同规格的油气回收装置及膜产品,主要应用于石油、化工等领域。公司产品销售主要采用直销及代理销售的方式。直销方式主要通过投标的方式获取订单,代销方式主要通过代理商签订协议,在相关区域内进行产品推广和销售工作。

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

公司主营业务为油气回收处理装置、在线监测设备和膜分离产品的研发、生产与销售,公司主营业务突出,主营业务收入占营业收入的比例均在 99%以上。

截止到 2015 年 12 月 31 日,公司资产总额为 9789 万元,负债总额为 3423 万元,净资产总额为 6366 万元,报告期内,实现营业收入 6389 万元,较上年同期增长 82.69%。主要由于国家积极实施可持续发展战略,将环境保护放在重要的战略位置,不断加大解决环境问题的力度,公司属于环保行业,得益于国家和企业加大对环保设施的投入。

报告期内,销售费用 563 万元,较上年同期增长 3.38%,主要是人工成本和业务宣

传费用的增长所致。

报告期内，管理费用 755 万元，较上年同期下降 1.71%，主要是公司加大管理力度，厉行节约。

报告期内，财务费用 102 万元，较上年同期增加 18 万元，主要利息支出增加所致。

报告期内，归属于公司股东的净利润为 903 万元，较上年同期增长 139.08%。主要原因因为前述因素变动所致。

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	63,894,329.09	82.69%	-	34,973,582.94	40.38%	-
营业成本	37,203,178.34	127.75%	58.23%	16,334,814.40	88.83%	46.71%
毛利率%	41.77%	-	-	53.29%	-	-
管理费用	7,549,627.26	-1.71%	11.82%	7,680,865.15	10.92%	21.96%
销售费用	5,628,716.86	3.38%	8.81%	5,444,476.20	3.47%	15.57%
财务费用	1,020,728.93	22.19%	1.60%	835,329.69	1,328.07%	2.39%
营业利润	9,693,169.78	226.23%	15.17%	2,971,311.36	5.88%	8.50%
营业外收入	1,150,000.00	-30.30%	1.80%	1,649,866.67	1,113.17%	4.72%
营业外支出	38,721.01	1,190.70%	0.06%	3,000.00	-91.58%	0.01%
净利润	9,036,892.97	139.08%	14.14%	3,779,839.85	58.32%	10.81%

项目重大变动原因：

报告期内，实现营业收入 6389 万元，较上年同期增长 82.69%。主要由于国家积极实施可持续发展战略，将环境保护放在重要的战略位置，不断加大解决环境问题的力度，公司属于环保行业，得益于国家和企业加大对环保设施的投入。

报告期内，营业成本 3720 万元，较上年同期增长 127.75%，主要是营业收入同步增长所致。

报告期内，财务费用 102 万元，较上年同期增加 18 万元，主要利息支出增加所致。

报告期内，归属于公司股东的净利润为 903 万元，较上年同期增长 139.08%。主要

因为前述因素变动所致。

(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	63,822,329.09	37,115,872.10	34,909,982.94	16,247,508.16
其他业务收入	72,000.00	87,306.24	63,600.00	87,306.24
合计	63,894,329.09	37,203,178.34	34,973,582.94	16,334,814.40

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%
油气回收装置	60,120,341.90	94.09%	33,983,051.29	97.17%
加油枪	2,124,115.40	3.32%	0.00	0.00%
氯乙烯膜组件	756,410.26	1.18%	0.00	0.00%
丙烯膜	453,418.80	0.71%	307,692.31	0.88%
油气回收在线监控系统	0.00	0.00%	137,863.25	0.39%
其他	368,042.73	0.58%	481,376.09	1.38%

收入构成变动的原因

报告期内，实现营业收入 6389 万元，较上年同期增长 82.69%。主要由于国家积极实施可持续发展战略，将环境保护放在重要的战略位置，不断加大解决环境问题的力度，公司属于环保行业，得益于国家和企业加大对环保设施的投入。

(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	5,542,338.10	-358,340.56
投资活动产生的现金流量净额	-4,380,058.77	-5,319,635.11
筹资活动产生的现金流量净额	-1,212,674.17	3,968,531.27

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额 554 万元，同比增加了 590 万元，主要原因是公司增加了对客户应收账款的管理，加大前期欠款催收力度。
- 2、投资活动产生的现金流量净额为-438 万元，较去年少投入 94 万元，主要是

因为公司经过前两年的大量固定资产投入，2015 年度投资规模开始放缓。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-121 万元，较去年减少 518 万元，主要是因为公司本年度没有新增银行借款。

(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	湛江港石化码头有限公司	9,068,376.07	14.19%	否
2	中能东讯新能源科技(大连)有限公司	4,701,709.40	7.36%	否
3	港华泓通贸易(深圳)有限公司	4,294,871.80	6.72%	否
4	太极计算机股份有限公司	2,905,982.91	4.55%	否
5	连云港神宇石化机械设备有限公司	2,991,452.99	4.68%	否
合计		23,962,393.17	37.50%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(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	南京嘉福机电设备有限公司	2,189,544.00	9.47%	否
2	句容市华联特种设备制造有限公司	1,655,570.00	7.16%	否
3	上海佳力士机械销售服务有限公司	1,348,000.00	5.83%	否
4	北京朗禾科技有限公司	921,000.00	3.98%	否
5	南京展握贸易有限公司	859,829.09	3.72%	否
合计		6,973,943.09	30.16%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,680,677.65	3,515,566.07
研发投入占营业收入的比例%	4.20%	10.05%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	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%	

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

货币资金	1,826,799.30	-58.39%	1.87%	4,390,244.14	11.51%	4.00%	-2.13%
应收账款	27,142,296.12	10.43%	27.73%	24,579,218.60	74.09%	22.42%	5.31%
存货	15,459,722.30	-52.81%	15.79%	32,761,978.12	46.23%	29.88%	-14.09%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	23,086,898.12	-6.69%	23.58%	24,741,170.95	731.10%	22.57%	1.01%
在建工程	1,479,084.96	0.00%	1.51%	0.00	0.00%	0.00%	1.51%
短期借款	15,000,000.00	0.00%	15.32%	15,000,000.00	50.00%	13.68%	1.64%
长期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	97,894,829.53	-10.70%	-	109,630,019.50	34.40%	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

应收账款 2015 年度较 2014 年度增加 5.31%，主要原因是由于收入增长较快，导致应收账款相应出现了增加。存货 2015 年度较 2014 年度减少 14.09%，主要原因是本年度收入大幅度增长，导致相应的库存商品结转所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

(1) 子公司

公司目前没有子公司。

(2) 参股公司

公司名称：江苏高科石油设备有限公司

公司住所：泰州市姜堰区南环西路 999 号（泰州市姜堰区高新技术创业中心内

法定代表人：朱明俊

公司类型：有限责任公司

注册资本：600 万元人民币

成立日期：2010 年 09 月 14 日

经营范围：炼油、化工生产专用设备、环境污染防治专用设备、工业自动控制系统装置、实验分析仪器制造、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

营业执照号：321284000100296

2014 年 9 月 26 日，公司出资 1,620,000.00 元，持有江苏高科石油设备有限公司 13.87% 的股权。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

(三)外部环境的分析

在我国,油气分离回收技术的研究起步较晚,20 世纪国内使用的油气回收装置基本都来源于进口。2000 年 8 月,由原环保总局牵头组织了上海环科院、中石化、中石油、加油设备生产企业等单位,开展了一次范围较广的油气回收宣传活动。

2003 年,大连欧科力德环境技术有限公司率先引进膜法油气回收技术,在中石油上海灵广加油站应用成功。这座加油站安装上膜法油气回收装置后,油气回收率达到 98% 以上,是国内第一座真正意义上的安全、环保、效益型的加油站。

2004-2006 年,青岛北京等地企业生产的加油站冷凝式油气回收处理装置先后相继在西安、银川、苏州、青岛等地投入使用。2006 年以来,大连石化、哈尔滨石化安装了膜工艺的油气回收装置。

2006 年以来,国内油气回收行业迅猛发展。相应的国家法律法规、指导文件、扶持政策也不断完善。奥运会的召开也有力地推动了油气污染的治理和油气的回收利用。全国的油气回收行动迈出了大步伐。北京市于 2006 年开始至 2008 年奥运会前完成了五环以内的 1,442 座加油站、所有油库和运油车辆的油气回收治理改造工作。

国家环保部开始加大油气回收治理力度并出台一系列的推行政策,于 2007 年发布了《加油站大气污染物排放标准》(GB20952-2007)等相关标准,启动了全国油气回收治理改造时间表。2009 年国家环保部按照时间表开始实施珠三角和长三角地区的油气回收治理改造工作。按照国家规定,2010 年 1 月 1 日起,长江三角和珠江三角的城市加油站,开始实施新的卸油油气排放控制标准,而其他城市则从 2012 年 1 月 1 日起实施。至此,全国性的油气回收治理改造工作逐步展开,油气回收治理工程在近几年进入快速发展时期。

中国加油站主要是由中石化、中石油和中海油等三大国资企业经营和管理。外资企业、军队、社会团体等自营加油站也具备相当规模。据资料显示,截止 2013 年底,中国大陆加油站总数已超过 95000 座。其中,中石化和中石油分别达到 30,523 座和 20,272 座,占总数 53.48%。其中,除三大石油集团(中石化、中石油和中海油)拥有近 6 万座加油站外,其他外资及社会加油站近 4 万座(外资加油站 1000 座)。

公司长期致力于发展油库、加油站环保市场,积极推进先进设备的推广和开发,以技术为依托为客户提供优质的油库、加油站环保系统解决方案。目前国内可以开展油气

回收处理服务具有核心技术和完全自主知识产权的家数较少。

目前公司在我国油气回收市场的主要竞争对手有郑州永邦环保科技有限公司、北京恒合信业技术股份有限公司、大连欧科力德环境技术有限公司、江苏航天惠利特环保科技有限公司、江苏中川通大环保设备制造有限公司等公司。由于我国加油站环保行业起步较晚，市场开拓面积较小，还没有大型上市公司进入该行业进行竞争。公司属于立足较早，服务定位明确，拥有较强的市场竞争能力，目前公司在全国占有较高的市场份额，依靠多年业务发展积累下的品牌知名度，得到业内众多客户的广泛认可。

(四) 竞争优势分析

公司油气分离回收设备中使用的膜材料是公司自主研发的成果，与国外进口分离膜相比，具有价格较低、分离效率高的优势，公司在膜分离回收及膜法与其他分离技术耦合的方面有着明显的竞争优势。目前公司已取得相关专利 11 项。发明专利 3 项，其中包括自主研发取得 2 项发明专利，合同授予方式取得的 1 项发明专利。公司研发的“有机气体分离回收装置”入选 2011 年国家火炬计划。

由于油库、加油站油气回收处理市场在我国起步较晚，市场中很大一部分尚处空白阶段，行业经验更是少之又少。公司依靠多年的发展，积累了大量行业经验和相关行业内部数据，不断完善业务拓展方式，建立了完整的项目施工流程和安全标准，同时公司已形成了一套成熟的员工培训体制。公司根据大量行业经验能够准确把握市场未来发展方向，进一步提升公司在市场中的竞争力。

公司制定了严格的采购标准及流程，主要业务相关产品配件来源于业内知名厂商，分离膜产品完全由公司自主研发。油气回收分离相关设施，在安装完成时需要客户内部验收，验收合格才能投入正常使用，这要求公司的产品质量必须严格达标。同时公司成立至今，一直把产品质量放在首位，并已通过 ISO9001 质量管理体系认证。

(五) 持续经营评价

本年度公司经营情况保持健康持续成长，公司产品市场占有率稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

同时公司在做好传统业务油气分离回收处置业务的同时，也将油库加油站在线监测系统及工业废气回收治理、流体余热余压能回收利用作为公司未来发展的主要方向。并加大对在线监测系统的拓展力度，同时在现有客户资源的基础上逐步进行推广。利用先

进的数据采集和管理技术，进一步对油库加油站各项数据指标进行科学化分析，为油库加油站环境保护、油品消耗和安全管理提供更为可靠的保障。

2015 年度起公司注重加大对海外市场的投资，经过初步调研，发现在部分国家的油气回收行业存在较大的发展潜力。

二、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

虽然目前油气回收行业竞争较小，但整体环保行业却处在一个竞争日益激烈的大环境下。加之“十二五”期间，国家对于环境保护的要求逐步提高，以及空气污染问题的逐步显现，油气回收行业得到爆发式增长的历史机遇，必然吸引众多环保厂商争相进入，造成油气回收行业的竞争日趋激烈。

2、行业政策的风险

《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》指出，战略性新兴产业是以重大技术突破和重大发展需求为基础，对经济社会全局和长远发展具有重大引领带动作用，知识技术密集、物质资源消耗少、成长潜力大、综合效益好的产业。该决定提出的七大战略性新兴产业中，节能环保产业位居首位。

油气回收处理行业目前是国家产业政策支持的环保行业，如果未来国家产业政策出现重大变动，将可能导致公司的市场环境和发展空间发生变化，给公司经营带来风险，从而对公司经营业绩产生一定影响。

3、新产品、新技术开发的风险

油气回收处理行业的产品竞争在很大程度上是设计、工艺、制造技术上的竞争。随着行业的发展，企业将面临更多的技术挑战，而不断进行技术开发及技术创新是构筑企业核心竞争力的重要手段。

经过多年的发展，公司虽然积累了一定的开发、设计、制造、销售、工程安装的经验。但随着行业竞争的加剧，公司今后将在一定程度上面临技术创新和新产品开发风险，以及由此产生的市场竞争力下降和企业发展速度减缓的风险。

4、人才流失风险

油气回收行业需要技术专业性强，业务能力突出的较高专业素质人员，尤其是需要既有丰富经验又对油气回收设备具有深刻理解的人才，而公司现有人员大多都是通过不断在项目上实地积累经验成长起来的人才。因此这类人才的流失将给公司的经营活动带来一定风险。

(二)报告期内新增的风险因素

2015 年度起公司注重加大对海外市场的投资，经过初步调研，发现在部分国家的油气回收行业存在较大的发展潜力。但是海外市场存在较大的不确定性，公司未来的投入有可能发生损失。

三、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：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

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	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
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	二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
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）承诺事项的履行情况

公司的控股股东、实际控制人赵新作出了《避免同业竞争的承诺函》，该承诺正在履行。

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	29,026,125	56.91%	0	29,026,125	56.91%
	其中：控股股东、实际控制人	5,738,299	11.25%	0	5,738,299	11.25%
	董事、监事、高管	7,324,625	14.36%	1,020,000	6,304,625	12.36%
	核心员工	5,738,299	11.25%	0	5,738,299	11.25%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,973,875	33.75%	0	21,973,875	33.75%
	其中：控股股东、实际控制人	17,214,897	33.75%	0	17,214,897	33.75%
	董事、监事、高管	21,973,875	43.09%	0	21,973,875	43.09%
	核心员工	17,214,897	33.75%	0	17,214,897	33.75%
普通股总股本		51,000,000	-	0	51,000,000	-
普通股股东人数		18				

(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	赵新	22,953,196	0	22,953,196	45.01%	17,214,897	5,738,299
2	韩穗奇	8,156,164	0	8,156,164	15.99%	0	8,156,164
3	沈芳	4,126,548	1,020,000	3,106,548	6.09%	3,094,911	11,637
4	南京中源创业投资有限公司	2,550,291	0	2,550,291	5.00%	0	2,550,291
5	陈洪	2,218,756	0	2,218,756	4.35%	1,664,067	554,689

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

6	苏州汇利华创业投资有限公司	2,033,956	0	2,033,956	3.99%	0	2,033,956
7	无锡瑞明博创业投资有限公司	1,530,000	0	1,530,000	3.00%	0	1,530,000
8	南京华睿环保产业投资中心（有限合伙）	1,530,000	0	1,530,000	3.00%	0	1,530,000
9	韩登荣	1,109,378	0	1,109,378	2.18%	0	1,109,378
10	代建钢	1,109,378	0	1,109,378	2.18%	0	1,109,378
11	景生东	1,109,378	0	1,109,378	2.18%	-	1,109,378
12	郑崇辉	1,109,378	0	1,109,378	2.18%	0	1,109,378
合计		49,536,423	1,020,000	48,516,423	95.15%	21,973,875	26,542,548

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，自然人股东韩穗奇为赵新表兄之女，韩登荣为赵新之舅，除此之外，其他自然人股东之间不存在关联关系；公司法人股东之间、与其他自然人股东不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
----	------	------	------

计入权益的优先股数量	0	-	0
计入负债的优先股数量	0	-	0
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东情况

赵新先生，1981 年 2 月出生，中国国籍，研究生学历，无境外居留权。2006 年 7 月至 2007 年 10 月任南京德信冷暖设备制造有限公司技术员；2007 年 10 月至 2012 年 9 月，任天膜有限董事长、总经理；2012 年 9 月至今，任天膜股份董事长、总经理。2011 年 9 月获南京市中青年行业技术学科带头人称号，2011 年被评为江苏省科技创业优秀民营企业家，2011 年获南京市科学技术进步三等奖，入选 2012 年度南京“科技创业家培养计划”，2014 年 9 月被评为南京市第二届“紫金科技创业先锋人物”。

(二)实际控制人情况

控股股东与实际控制人一致。

四、股份代持情况

否

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、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
流动资金贷款	南京银行珠江支行	10,000,000.00	5.10%	2015年6月19日至2016年6月1日	否
流动资金贷款	南京银行珠江支行	5,000,000.00	4.85%	2015年7月24日至2016年7月24日	否
合计		15,000,000.00			

四、利润分配情况

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告
15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

14 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

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
赵新	董事长/总经理	男	34	研究生	2015 年 9 月至今	是
韩良云	董事/副总经理/董事会秘书	男	52	本科	2015 年 9 月至今	是
沈芳	董事	女	49	大专	2015 年 9 月至今	否
周海	董事	男	44	研究生	2015 年 9 月至今	否
陈洪	董事	男	50	本科	2015 年 9 月至今	否
敖为亮	董事/财务总监	男	42	本科	2015 年 9 月至今	是
陈泽智	董事	男	46	研究生	2015 年 9 月至今	是
李云松	董事	男	44	本科	2015 年 9 月至今	是
陈炘	董事	男	53	研究生	2015 年 9 月至今	是
羊文辉	监事会主席	男	48	研究生	2014 年 8 月至今	否
顾美玲	监事	女	28	大专	2014 年 8 月至今	否
王裔森	监事	男	35	本科	2014 年 8 月至今	否
陈爱宝	职工代表监事	男	34	中专	2015 年 9 月至今	是
许雯艳	职工代表监事	女	30	研究生	2015 年 9 月至今	是
董事会人数:						9
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						3

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:

截至目前,公司董事、监事、高级管理人员中,赵新与韩良云为表兄弟关系,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
赵新	董事	22,953,196	0	22,953,196	45.01%	0

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

	长/总经理					
沈芳	董事	4,126,548	1,020,000	3,106,548	6.09%	0
陈洪	董事	2,218,756	0	2,218,756	4.35%	0
合计		29,298,500	1,020,000	28,278,500	55.45%	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			
	总经理是否发生变动			
	董事会秘书是否发生变动			
	财务总监是否发生变动			
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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

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	8	9
生产人员	46	37
销售人员	12	10
技术人员	18	16
财务人员	4	4
员工总计	88	76

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	1	0
硕士	2	2
本科	12	11
专科	42	32
专科以下	31	31
员工总计	88	76

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：

报告期内，公司对员工队伍进行整合精简，提高生产的自动化程度，精简了部分生

产一线员工。除此之外，公司培训、招聘、薪酬政策未发生变更，报告期内无离退休人员。

(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	4	4	22,953,196	22,953,196

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

赵新先生，1981 年 2 月出生，中国国籍，研究生学历，无境外居留权。2006 年 7 月至 2007 年 10 月任南京德信冷暖设备制造有限公司技术员；2007 年 10 月至 2012 年 9 月，任天膜有限董事长、总经理；2015 年 9 月至今，任天膜股份董事长、总经理。2011 年 9 月获南京市中青年行业技术学科带头人称号，2011 年被评为江苏省科技创业优秀民营企业家，2011 年获南京市科学技术进步三等奖，入选 2012 年度南京“科技创业家培养计划”，2014 年 9 月被评为南京市第二届“紫金科技创业先锋人物”。

韩良云先生，1963 年 11 月出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。1985 年至 1994 年，任金陵石化公司炼油厂机动部干部；1995 年至 2004 年，任南京德信冷暖设备制造有限公司经理；2007 年至 2012 年 9 月，任天膜有限副总经理；2015 年 9 月至今，任天膜科技董事、副总经理、董事会秘书。

许雯艳女士，1985 年 9 月出生，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权。2011 年 7 月至今，任公司研发部研发主管；2011 年 11 月至 2012 年 9 月，兼任天膜有限职工监事；2015 年 9 月至今，任天膜股份职工监事。

李杰先生，1978 年 9 月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。2007 年 12 月至今，任公司研发部研发主管。

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	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
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	否

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

公司能够按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到执行。

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

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

2015 年度公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管，根据《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》，对章程作出修订。

(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）
股东大会	3 次	审议公司在新三板股转系统挂牌的议案，审议 2014 年度董事会报告和监事会报告等，选举公司董事和监事等议案。
董事会	4 次	审议公司在新三板股转系统挂牌的议案，审议公司 2015 年半年度报告，审议选举公司第二届董事会董事长的议案。
监事会	3 次	审议公司 2014 年度监事会工作报告，审议公司 2015 年半年度报告，选举公司第二届监事会主席。

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规和公司章程的相关规定和要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司整体变更为股份公司后，根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，建立了较为健全的三会治理结构，并在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。截止报告期末，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。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，定期召开董事会、监事会、股东大会，保障股东行使权利；严格按照公司管理制度，召开管理层例会，保证管理问题得到快速有效解决；及时更新公司动态信息，以便投资者及时、准确、全面的了解公司的近况，切实保障股东享有的表决权、利润分配权、知情权、监督质询等权利，并通过累积投票制、中小股东提案权及对公司决策程序规范性，充分体现了保证股东利益的原则。

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重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立

公司拥有独立完整的研发系统、供应系统、生产系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的技术、生产和管理人员，具有与其生产经营、研发相适应的场所、机械和设备，因此，公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

(二) 资产独立

公司的各项资产均为公司所有，目前公司资产不存在被控股股东、实际控制人占用的情形，公司的资产独立。

(三) 人员独立

公司不存在高级管理人员在股东单位中双重任职的情况，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，并在公司领取薪酬，公司的人员独立。

(四) 机构独立

公司的机构与控股股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，完全拥有机构设置自主权等，公司的机构独立。

(五) 财务独立

公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立地进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税等，公司的财务独立。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司建立了《财务管理制度》和《销售管理制度》、《员工考勤休假管理办法》、《采购管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、销售管理、日常采购、信息安全、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

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	致同审字（2016）第 320ZB0028 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号 赛特广场 5 层
审计报告日期	2016-03-30
注册会计师姓名	沈在斌、王传文
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
审计报告正文： 南京天膜科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的南京天膜科技股份有限公司（以下简称天膜科技公司）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天膜科技公司管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，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	

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

审计报告正文：我们认为，天膜科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天膜科技公司 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。

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
流动资产：	-		
货币资金	五、1	1,826,799.30	4,390,244.14
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	五、2	4,222,000.00	200,000.00
应收账款	五、3	27,142,296.12	24,579,218.60
预付款项	五、4	6,968,244.05	3,868,213.36
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	5,706,488.23	1,581,297.59
存货	五、6	15,459,722.30	32,761,978.12
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	五、7	1,363,311.94	8,382,663.49
流动资产合计	-	62,688,861.94	75,763,615.30
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、8	1,620,000.00	1,620,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	五、9	1,244,113.92	1,331,420.16
固定资产	五、10	23,086,898.12	24,741,170.95
在建工程	五、11	1,479,084.96	0.00
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、12	4,393,751.06	4,783,539.74
开发支出	-	-	-

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、13	1,914,564.53	1,390,273.35
其他非流动资产	五、14	1,467,555.00	-
非流动资产合计	-	35,205,967.59	33,866,404.20
资产总计	-	97,894,829.53	109,630,019.50
流动负债：	-		
短期借款	五、15	15,000,000.00	15,000,000.00
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	五、16	2,522,000.00	5,026,100.00
应付账款	五、17	9,074,321.39	10,891,072.23
预收款项	五、18	3,915,675.00	20,609,211.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、19	748,365.00	1,083,690.65
应交税费	五、20	87,909.59	315,771.27
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、21	1,725,461.50	1,751,381.00
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	五、22	-	146,200.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	33,073,732.48	54,823,426.15
非流动负债：	-		
长期借款	-	0.00	0.00
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	五、23	1,161,324.62	183,713.89
递延收益	-	-	-

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,161,324.62	183,713.89
负债总计	-	34,235,057.10	55,007,140.04
所有者权益：	-		
股本	五、24	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、25	5,735,037.80	5,735,037.80
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、26	692,473.46	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、27	6,232,261.17	-2,112,158.34
归属于母公司所有者权益合计	-	63,659,772.43	54,622,879.46
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	63,659,772.43	54,622,879.46
负债和所有者权益总计	-	97,894,829.53	109,630,019.50

法定代表人：赵新 主管会计工作负责人：敖为亮 会计机构负责人：汪一琼

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、28	63,894,329.09	34,973,582.94
其中：营业收入	-	63,894,329.09	34,973,582.94
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、28	37,203,178.34	16,334,814.40
其中：营业成本	-	37,203,178.34	16,334,814.40
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、29	-	-
销售费用	五、30	5,628,716.86	5,444,476.20

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

管理费用	五、31	7,549,627.26	7,680,865.15
财务费用	五、32	1,020,728.93	835,329.69
资产减值损失	五、33	2,517,663.81	1,662,496.53
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	9,693,169.78	2,971,311.36
加：营业外收入	五、34	1,150,000.00	1,649,866.67
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、35	38,721.01	3,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,804,448.77	4,618,178.03
减：所得税费用	五、36	1,767,555.80	838,338.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,036,892.97	3,779,839.85
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	-	9,036,892.97	3,779,839.85
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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	-	-	-

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
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	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.18	0.07
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：赵新 主管会计工作负责人：敖为亮 会计机构负责人：汪一琼

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	48,371,423.00	37,871,008.88
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	1,216,043.32	2,015,833.39
经营活动现金流入小计	-	49,587,466.32	39,886,842.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,746,949.05	24,176,155.49
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	-	-	-

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	7,217,118.30	7,423,488.07
支付的各项税费	-	3,374,038.73	893,251.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	10,707,022.14	7,752,287.98
经营活动现金流出小计	-	44,045,128.22	40,245,182.83
经营活动产生的现金流量净额	-	5,542,338.10	-358,340.56
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,380,058.77	5,319,635.11
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,380,058.77	5,319,635.11
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,380,058.77	-5,319,635.11
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	15,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	15,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,146,200.00	10,196,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,066,474.17	834,668.73
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	16,212,674.17	11,031,468.73
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,212,674.17	3,968,531.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-50,394.84	-1,709,444.40
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,877,194.14	3,586,638.54
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,826,799.30	1,877,194.14

法定代表人：赵新 主管会计工作负责人：敖为亮 会计机构负责人：汪一琼

(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	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	51,000,000.00	-	-	-	5,735,037.80	-	-	-	-	-	-2,112,158.34	-	54,622,879.46
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	51,000,000.00	-	-	-	5,735,037.80	-	-	-	-	-	-2,112,158.34	-	54,622,879.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	692,473.46	-	8,344,419.51	-	9,036,892.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,036,892.97	-	9,036,892.97
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	692, 473. 46	-	-692, 473. 46	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	692, 473. 46	-	-692, 473. 46	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	51, 000, 000. 00	-	-	-	5, 735, 037. 80	-	-	-	692, 473. 46	-	6, 232, 261. 17	-	63, 659, 772. 43

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	其他权益工具	资本公	减：库存	其他	专项	盈余	一般风	未分配		

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

		优先股	永续债	其他	积	股	综合 收益	储备	公积	险准备	利润		
一、上年期末余额	51,000,000.00	-	-	-	5,735,037.80	-	-	-	-	-	-4,493,318.95	-	52,241,718.85
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	51,000,000.00	-	-	-	5,735,037.80	-	-	-	-	-	-4,493,318.95	-	52,241,718.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,381,160.61	-	2,381,160.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,381,160.61	-	2,381,160.61
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

南京天膜科技股份有限公司
2015 年度报告

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、本年期末余额	51,000,000.00	-	-	-	5,735,037.80	-	-	-	-	-	-2,112,158.34	-	54,622,879.46

法定代表人：赵新 主管会计工作负责人：敖为亮 会计机构负责人：汪一琼

南京天膜科技股份有限公司

2015 年度财务报表附注财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

南京天膜科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为南京天膜科技有限公司，2012 年 9 月以 2012 年 7 月 31 日为基准日在有限公司的基础上改制为股份有限公司。

南京天膜科技有限公司是由自然人赵新、韩穗奇、沈芳和陈洪于 2007 年 10 月出资组建，成立时注册资本 100 万元，首次出资 60 万元，其中，赵新出资 30 万元，占注册资本的比例为 30%。

2009 年 5 月 31 日，本公司注册资本增至 500 万元，其中，本公司股东认缴第二期注册资本 40 万元、认缴新增注册资本 400 万元，变更后，赵新出资 450 万元，占注册资本的比例为 90%。

2011 年 3 月 31 日，本公司注册资本增至 870 万元，新增注册资本由原股东韩穗奇、沈芳、陈洪及新增自然人股东韩登荣、代建钢、景生东、郑崇辉和汪一琼认缴。变更后，赵新出资 450 万元，占注册资本的比例为 51.72%。

2011 年 6 月 3 日，本公司注册资本增至 1,615 万元，新增注册资本由南京中源创业投资有限公司认缴，并以资本公积 695 万元转增资本。变更后，赵新出资 789.95 万元，占注册资本的比例为 48.91%。

2011 年 8 月 22 日，本公司注册资本增至 1,685 万元，新增注册资本由苏州汇利华创业投资有限公司认缴。变更后，赵新出资 789.95 万元，占注册资本的比例为 46.88%。

2011 年 12 月 6 日，本公司注册资本增至 1,755.2 万元，新增注册资本由无锡瑞明博创业投资有限公司、南京华睿环保产业投资中心（有限合伙）认缴，沈芳将其持有的本公司 35.112 万元股权均分转让给无锡瑞明博创业投资有限公司和南京华睿环保产业投资中心（有限合伙）。变更后，赵新出资 789.95 万元，占注册资本的比例为 45.00%。

2012 年 7 月 23 日，韩穗奇与南京创业人员创业投资企业（有限合伙）签订股权转让协议，协议约定韩穗奇将持有的本公司 35.1 万元股权转让给南京创业人员创业投资企业（有限合伙）。变更后，韩穗奇持有本公司 15.99%的股权，南京创业人员创业投资企业（有限合伙）持有本公司 2%的股权。

截至 2012 年 7 月 31 日止，本公司注册资本和实收资本均为 1,755.2 万元，各股东明细及出资情况如下表：

股东姓名或名称	出资额（元）	持股比例
赵新	7,899,500.00	45.00%
韩穗奇	2,807,000.00	15.99%
沈芳	1,420,180.00	8.09%
陈洪	763,600.00	4.35%

股东姓名或名称	出资额（元）	持股比例
韩登荣	381,800.00	2.18%
代建钢	381,800.00	2.18%
景生东	381,800.00	2.18%
郑崇辉	381,800.00	2.18%
汪一琼	152,700.00	0.87%
南京中源创业投资有限公司	877,700.00	5.00%
苏州汇利华创业投资有限公司	700,000.00	3.98%
无锡瑞明博创业投资有限公司	526,560.00	3.00%
南京华睿环保产业投资中心（有限合伙）	526,560.00	3.00%
南京留学人员创业投资企业（有限合伙）	351,000.00	2.00%
合计	17,552,000.00	100.00%

根据 2012 年 9 月签署的股东会决议、发起人协议，南京天膜科技有限公司由赵新等股东共同发起，以各股东拥有并确认的 2012 年 7 月 31 日经审计的账面净资产 5,673.50 万元出资，折为股份公司总股本 5,100 万股，折股额超出注册资本部分计入本公司资本公积。2012 年 9 月 22 日由致同会计师事务所（特殊普通合伙）执行了验资，并出具了致同验字(2012)第 320ZA0035 号验资报告。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司注册资本和实收资本均为 5,100 万元，各股东明细及出资情况如下表：

股东姓名或名称	出资额（元）	持股比例
赵新	22,953,196.00	45.006267
韩穗奇	8,156,164.00	15.992478
沈芳	3,106,548.00	6.091271
陈洪	2,218,756.00	4.350501
韩登荣	1,109,378.00	2.175251
代建钢	1,109,378.00	2.175251
景生东	1,109,378.00	2.175251
郑崇辉	1,109,378.00	2.175251
蔡春	1,003,000.00	1.966667
汪一琼	443,693.00	0.869986
丁保健	10,000.00	0.019608
周运南	6,000.00	0.011765
潘群	1,000.00	0.001961

股东姓名或名称	出资额（元）	持股比例
南京中源创业投资有限公司	2,550,291.00	5.000571
苏州汇利华创业投资有限公司	2,033,956.00	3.988149
无锡瑞明博创业投资有限公司	1,530,000.00	3.000000
南京华睿环保产业投资中心（有限合伙）	1,530,000.00	3.000000
南京留学人员创业投资企业（有限合伙）	1,019,884.00	1.999773
合计	51,000,000.00	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售、生产、研发、财务、行政等部门。

本公司属专用设备制造行业，经营范围主要包括：流体分离技术研究、技术开发、技术转让；环保设备制造、安装、销售。本公司的主要产品包括：油气回收装置、丙烯气回收装置等。

本申报财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2016 年 3 月 30 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

【通过单独主体达成合营安排的，说明确定该合营安排是共同经营还是合营企业的判断和假设】

6、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- 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本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；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致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，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、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，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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

份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、18。

12、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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、18。

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差额计入当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	4	4.8
机器设备	10	4	9.6
电子设备	5	4	19.2
运输设备	5	4	19.2
其他	5	4	19.2

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

- (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

- (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利权	10	直线法	
土地使用权	50	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、资产减值

对采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产（存货、递延所得税资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

对于不需要本公司安装的产品，在收到客户签字确认的送货单原件或传真件后，根据销售合同约定确认销售收入；对于需要本公司安装的产品，在交付货物并完成安装验收后，根据销售合同约定确认销售收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明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时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

25、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

本公司无很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设。

27、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本公司无重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司无需要披露的重大会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳流转税额	15

2、税收优惠及批文

本公司 2013 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GF201332000363 号的高新技术企业证书，发证时间为 2013 年 12 月 11 日，有效期三年。根据 2008 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第 2 款规定，国家对于需要重点扶持的高新技术企业减按 15%征收企业所得税，本公司 2013 至 2015 年度企业所得税享受 15%的优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2014、2015 年度，附注中期末指 2015 年 12 月 31 日，本期特指 2015 年度。

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	7,164.63	14,991.65
银行存款	1,819,634.67	1,862,202.49
其他货币资金		2,513,050.00
合 计	1,826,799.30	4,390,244.14

说明：期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

期末货币资金较期初减少 58.39%，主要系固定资产采购等投资活动支出所致。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
	4, 222, 000. 00	200, 000. 00

(1) 期末本公司已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑票据	2, 622, 000. 00

说明：本公司的应收票据质押用于开具应付票据

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3, 510, 000. 00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数					净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例		
单项金额重大并单项计提坏账准备	4, 975, 000. 00	12. 99	4, 975, 000. 00	100. 00		
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：账龄组合	33, 326, 996. 90	87. 01	6, 184, 700. 78	18. 56	27, 142, 296. 12	
组合小计	33, 326, 996. 90	87. 01	6, 184, 700. 78	18. 56	27, 142, 296. 12	
单项金额虽不重大但单项计提坏账						
合 计	38, 301, 996. 90	100. 00	11, 159, 700. 78	29. 14	27, 142, 296. 12	

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数					净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例		

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,975,000.00	14.83	4,975,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	28,568,810.90	85.17	3,989,592.30	13.96	24,579,218.60
组合小计	28,568,810.90	85.17	3,989,592.30	13.96	24,579,218.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	33,543,810.90	100.00	8,964,592.30	26.73	24,579,218.60

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
广东金盛石油化工有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00	100.00	客户使用不当不愿意付款
北京华北东方石油有限公司	1,575,000.00	1,575,000.00	100.00	客户负责人变更，不再承认负债
合 计	4,975,000.00	4,975,000.00	100.00	

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	18,345,561.00	55.04	917,278.05	5.00	17,428,282.95
1 至 2 年	3,995,050.00	11.99	399,505.00	10.00	3,595,545.00
2 至 3 年	6,617,695.00	19.86	1,985,308.50	30.00	4,632,386.50
3 至 4 年	1,595,632.00	4.79	797,816.00	50.00	797,816.00
4 至 5 年	2,294,218.90	6.88	1,605,953.23	70.00	688,265.67
5 年以上	478,840.00	1.44	478,840.00	100.00	0.00
合计	33,326,996.90	100.00	6,184,700.78	18.56	27,142,296.12

账 龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	

1 年以内	16,288,375.00	57.00	814,418.75	5.00	15,473,956.25
1 至 2 年	6,970,195.00	24.40	697,019.50	10.00	6,273,175.50
2 至 3 年	1,730,182.00	6.06	519,054.60	30.00	1,211,127.40
3 至 4 年	2,981,218.90	10.44	1,490,609.45	50.00	1,490,609.45
4 至 5 年	434,500.00	1.52	304,150.00	70.00	130,350.00
5 年以上	164,340.00	0.58	164,340.00	100.00	
合 计	28,568,810.90	100.00	3,989,592.30	13.96	24,579,218.60

(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 2,195,108.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例%	坏账准备 期末余额
北京爱科伦特商贸有限责任公司	5,535,000.00	14.45	1,660,500.00
中能东讯新能源科技(大连)有限公司	4,595,600.00	12.00	229,780.00
广东金盛石油化工有限公司	3,400,000.00	8.88	3,400,000.00
港华泓通贸易(深圳)有限公司	2,010,000.00	5.25	100,500.00
连云港神宇石化机械设备有限公司	1,944,600.00	5.07	97,230.00
合 计	17,485,200.00	45.65	5,488,010.00

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	3,639,273.82	52.23	3,868,213.36	100.00
1 至 2 年	3,328,970.23	47.77		
合 计	6,968,244.05	100.00	3,868,213.36	100.00

说明：账龄超过 1 年的重要预付账款为预付南京亿碳科技有限公司 3,257,760.00 元，系新产品开发尚未完成，未进行结算。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
南京亿碳科技有限公司	3,257,760.00	46.75
南京肯胜流体设备有限公司	2,000,000.00	28.70
句容华联特种设备制造有限公司	344,701.77	4.95
姬鸿雁	200,000.00	2.87
新疆华奥安装有限公司	170,000.00	2.44
合 计	5,972,461.77	85.71

(3) 期末预付款项较期初增长 80.14%，主要系新产品开发导致的新品开发预付款增长所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类			期末数			净额
			金额	比例%	坏账准备 计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款						
按组合计提坏账准备 的其他应收款						
其中：账龄组合	6,149,226.38	100.00	442,738.15	7.20	5,706,488.23	
组合小计	6,149,226.38	100.00	442,738.15	7.20	5,706,488.23	
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款						
合 计	6,149,226.38	100.00	442,738.15	7.20	5,706,488.23	

其他应收款按种类披露（续）

种 类			期初数			净额
			金额	比例%	坏账准备 计提比例%	

单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款					
按组合计提坏账准备 的其他应收款					
其中：账龄组合	1,701,480.41	100.00	120,182.82	7.06	1,581,297.59
组合小计	1,701,480.41	100.00	120,182.82	7.06	1,581,297.59
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款					
合 计	1,701,480.41	100	120,182.82	7.06	1,581,297.59

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	5,506,876.00	89.55	275,343.80	5	5,231,532.20
1 至 2 年	180,929.10	2.94	18,092.91	10.00	162,836.19
2 至 3 年	418,796.00	6.81	125,638.80	30.00	293,157.20
3 至 4 年	33,125.28	0.54	16,562.64	50.00	16,562.64
4 至 5 年	8,000.00	0.13	5,600.00	70.00	2,400.00
5 年以上	1,500.00	0.03	1,500.00	100.00	0.00
合计	6,149,226.38	100.00	442,738.15	7.20	5,706,488.23

账 龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,220,405.50	71.72	61,020.28	5.00	1,159,385.22
1 至 2 年	436,899.63	25.68	43,689.96	10.00	393,209.67
2 至 3 年	34,625.28	2.04	10,387.58	30.00	24,237.70
3 至 4 年	8,000.00	0.47	4,000.00	50.00	4,000.00
4 至 5 年	1,550.00	0.09	1,085.00	70.00	465.00
合 计	1,701,480.41	100.00	120,182.82	7.06	1,581,297.59

(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 322,555.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	322,692.50	268,680.41
保证金	431,950.00	430,490.00
押金	14,800.00	27,950.00
暂借款	5,367,695.88	974,000.00
代付社保公积金	12,088.00	360.00
合 计	6,149,226.38	1,701,480.41

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司 的关系	其他应收款期 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
韩良云	暂借款	关联方	2,453,560.00	1年以 内	39.90	122,678.00
张心东	暂借款	关联方	2,000,000.00	1年以 内	32.53	100,000.00
南京亿碳科技有 限公司	暂借款	非关联方	503,010.60	1年以 内	8.18	25,150.53
新疆华夏千博物 质有限公司	暂借款	非关联方	400,000.00	2-3年	6.50	200,000.00
山东海逸恒安项 目管理有限公司	保证金	非关联方	80,000.00	1年以 内	1.30	4,000.00
合 计	--	--	5,436,570.60	--	88.41	451,828.53

注：截至 2016 年 3 月 30 日，韩良云、张心东已归还期末其他应收款 2,453,560.00 元、2,000,000.00 元。

(6) 期末其他应收款较期初增加 260.87%，主要系暂借款增加所致。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,195,921.91		3,195,921.91	3,165,087.71		3,165,087.71
在产品	5,607,036.09		5,607,036.09	7,336,735.01		7,336,735.01

库存商品	91,073.78	91,073.78	473,083.50	473,083.50
发出商品	6,565,690.52	6,565,690.52	21,787,071.90	21,787,071.90
合 计	15,459,722.30	15,459,722.30	32,761,978.12	32,761,978.12

说明：期末存货较期初减少 52.81%，主要系期初发出商品本期完成验收所致。

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴增值税	718,727.49	5,512,474.93
预缴所得税	644,584.45	2,870,188.56
合 计	1,363,311.94	8,382,663.49

说明：期末其他流动资产较期初减少 83.74%，主要系期初期初预缴所得税和增值税的项目，本期确认收入所致。

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项 目	期末数			期初数		
	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						
按成本计量	1,620,000.00		1,620,000.00	1,620,000.00		1,620,000.00

（2）采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	期初	账面余额		期末	减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
		本期增加	本期减少		期初	本期增加	本期减少		
江苏高	1,620,000.00			1,620,000.00				13.87	

说明：2014 年末，本公司计划出资 1,620,000.00 元，持有江苏高科石油设备有限公司 13.87%的股权，因对其不具备控制、共同控制或重大影响，且该公司

非上市公司，在活跃市场中没有报价、公允价值无法可靠计量，故本公司将其在可供出售金融资产科目中列报，并按成本法进行后续计量。

9、投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,818,880.00			1,818,880.00
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,818,880.00			1,818,880.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	487,459.84			487,459.84
2. 本期增加金额	87,306.24			87,306.24
(1) 计提或摊销	87,306.24			87,306.24
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	574,766.08			574,766.08
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,244,113.92			1,244,113.92
2. 期初账面价值	1,331,420.16			1,331,420.16

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	22,247,880.45	2,551,111.24	3,090,175.00	372,484.47	171,359.13	28,433,010.29
2. 本期增加						
金额						
(1) 购置		68,034.18				68,034.18
(2) 在建工						
程转入		235,384.63				235,384.63
(3) 其他增						
加	50,000.00					50,000.00

3. 本期减少

金额

4. 期末余额 22,297,880.45 2,854,530.05 3,090,175.00 372,484.47 171,359.13 **28,786,429.10**

二、累计折旧

1. 期初余额 1,107,743.41 511,059.71 1,863,728.90 138,312.54 70,994.78 **3,691,839.34**

2. 本期增加

金额

(1) 计提 1,072,698.12 282,959.02 558,232.30 64,758.12 29,044.08 **2,007,691.64**

3. 本期减少

金额

4. 期末余额 2,180,441.53 794,018.73 2,421,961.20 203,070.66 100,038.86 **5,699,530.98**

三、减值准备

1. 期初余额

2. 本期增加

金额

3. 本期减少

金额

4. 期末余额

四、账面价值

1. 期末账面价值 20,117,438.92 2,060,511.32 668,213.80 169,413.81 71,320.27 **23,086,898.12**2. 期初账面价值 21,140,137.04 2,040,051.53 1,226,446.10 234,171.93 100,364.35 **24,741,170.95**

说明：房屋及建筑物中位于浦口高新技术开发区裕西路9号厂房、综合楼以及鼓楼区广州路140号随园大厦25层E座用于抵押借款，获得南京银行珠江支行抵押借款1,000万元，到期日为2016年6月1日。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
金属膜试验系统	1,479,084.		1,479,084.			

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,112,913.85	3,000,000.00	7,112,913.85
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,112,913.85	3,000,000.00	7,112,913.85
二、累计摊销			
1. 期初余额	304,374.11	2,025,000.00	
2. 本期增加金额			
(1) 计提	89,788.68	300,000.00	389,788.68
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	394,162.79	2,325,000.00	2,719,162.79
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,718,751.06	675,000.00	4,393,751.06
2. 期初账面价值	3,808,539.74	975,000.00	4,783,539.74

说明：无形资产-土地即浦口高新技术开发区裕西路9号用于抵押借款，获得南京银行珠江支行抵押借款1,000万元，到期日为2016年6月1日。

13、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	11,602,438.93	1,740,365.84	9,084,775.12	1,362,716.27
售后维修保证金	1,161,324.62	174,198.69	183,713.89	27,557.08
小计	12,763,763.55	1,914,564.53	9,268,489.01	1,390,273.35

14、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付工程设备款	1,467,555.00	

15、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

说明 1：抵押借款抵押物为浦口高新技术开发区裕西路 9 号土地、厂房、综合楼；鼓楼区广州路 140 号随园大厦 25 层 E 座。同时，该笔借款由赵新提供连带责任担保。

说明 2：500 万保证借款由南京高新融资担保有限公司、赵新提供担保，同时本公司董事长赵新以所持本公司 306 万股份质押给南京高新融资担保有限公司作为反担保。

16、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,522,000.00	5,026,100.00

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

17、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	7,724,623.90	8,505,172.23
工程款	1,305,900.00	2,385,900.00
其他款项	43,797.49	
合计	9,074,321.39	10,891,072.23

说明：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

18、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	3,915,675.00	20,609,211.00

说明：期末预收账款主要系按照合同进度收取的产品进度款，因产品未安装验收暂未确认收入，期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

期末预收账款较期初减少 81.00%，主要系期初预售款项目本期完成验收确认收入所致。

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,083,690.65	5,934,315.01	6,269,640.66	748,365.00
离职后福利-设定提存计划		947,477.64	947,477.64	
合 计	1,083,690.65	6,881,792.65	7,217,118.30	748,365.00

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,083,690.65	4,779,989.65	5,115,315.30	748,365.00
职工福利费		389,662.48	389,662.48	
社会保险费		327,209.32	327,209.32	
其中：1. 医疗保险费		294,545.14	294,545.14	
2. 工伤保险费		17,916.44	17,916.44	
3. 生育保险费		14,747.74	14,747.74	
住房公积金		142,456.00	142,456.00	
工会经费和职工教育经费		42,934.51	42,934.51	
其他短期薪酬		252,063.05	252,063.05	
合 计	1,083,690.65	5,934,315.01	6,269,640.66	748,365.00

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		947,477.64	947,477.64	
其中：1. 基本养老保险费		898,582.01	898,582.01	
2. 失业保险费		48,895.63	48,895.63	
合 计		947,477.64	947,477.64	

20、应交税费

税项	期末数	期初数
个人所得税	6,200.01	8,776.92
城市维护建设税	17,466.09	25,835.61
教育费附加	12,475.78	18,454.00
城镇土地使用税	21,902.70	
房产税	29,865.01	262,704.74
合 计	87,909.59	315,771.27

21、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金	6,000.00	5,300.00
代垫款项	54,461.50	81,081.00
应付租金	45,000.00	45,000.00
股权出资款	1,620,000.00	1,620,000.00
合计	1,725,461.50	1,751,381.00

说明：期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

22、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款		146,200.00

(1) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款		146,200.00

23、预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
售后服务保证金	1,161,324.62	183,713.89	说明

说明：本公司对产品质保期内提供免费维修或更换服务，质保期为 1-5 年。报告期内，本公司按产品销售收入 2% 计提售后服务保证金，计入预计负债。

24、股本（单位：万股）

项目	本期增减（+、-）						期末数
	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,100.00						5,100.00

25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	5,735,037.80			5,735,037.80
合计	5,735,037.80			5,735,037.80

说明：2015 年度，本公司资本公积未发生变更。

26、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积		692,473.46		692,473.46

27、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比
调整前上期末未分配利润	-2,112,158.34	-5,891,998.19	--
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	-2,112,158.34	-5,891,998.19	
加：本期归属于公司所有者的净利润	9,036,892.97	3,779,839.85	--
减：提取法定盈余公积	692,473.46		
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	6,232,261.17	-2,112,158.34	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

28、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,822,329.09	37,115,872.10	34,909,982.94	16,247,508.16
其他业务	72,000.00	87,306.24	63,600.00	87,306.24

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油气回收业	63,822,329.09	37,115,872.10	34,909,982.94	16,247,508.16

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油气回收装置	60,120,341.90	35,405,373.64	33,983,051.29	16,084,431.03
加油枪	2,124,115.40	1,384,500.19		
氯乙烯膜组件	756,410.26	48,126.60		
丙烯膜	453,418.80	23,759.86	307,692.31	77,024.18
油气回收在线监控系统			137,863.25	
其他	368,042.73	254,111.81	481,376.09	86,052.95
合计	63,822,329.09	37,115,872.10	34,909,982.94	16,247,508.16

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	63,822,329.09	37,115,872.10	34,909,982.94	16,247,508.16

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	164,059.06	25,835.61
教育费附加	117,185.05	18,454.00
合计	281,244.11	44,289.61

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	916,967.00	1,001,853.65
差旅费	1,718,575.00	1,390,352.80
业务招待费	361,461.83	966,533.19
运输费	685,032.44	598,730.40
汽车费用	144,193.74	288,285.62
售后服务费	1,202,406.84	699,471.66
折旧费	139,449.60	161,211.99
检验检测费	131,923.54	96,989.23
其他	328,706.87	241,047.66

合计	5,628,716.86	5,444,476.20
----	--------------	--------------

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,913,319.16	2,693,239.99
折旧费	890,772.40	1,001,150.69
研发费	2,010,760.47	1,837,016.56
办公费	138,051.54	689,306.87
税金	425,936.26	445,190.49
审计评估费	37,918.30	181,940.75
汽车费用	175,542.73	201,709.87
其他	957,326.40	631,309.93
合计	7,549,627.26	7,680,865.15

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,066,474.17	834,668.73
减：利息收入	66,043.32	15,615.51
手续费及其他	20,298.08	16,276.47
合计	1,020,728.93	835,329.69

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,517,663.81	1,662,496.53

34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,150,000.00	1,649,866.67

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 / 与收益相关	说明
南京财政局拟上市补贴		350,000.00	与收益相关	

南京市秦淮区财政补贴款（两免三减半）	807,200.00	与收益相关
科技创业家培养计划贷款贴息	76,666.67	与收益相关
秦淮科技局 2014 项目经费	212,000.00	与收益相关
科技创业家培养计划南京市财政局创新券	200,000.00	与收益相关
南京市科学技术委员会优秀专利奖励	4,000.00	与收益相关
南京市新兴产业引导专项资金	850,000.00	与收益相关 说明 1
全国中小企业股份转让系统挂牌企业申报补贴	300,000.00	与收益相关 说明 2
合计	1,150,000.	1,649,866.

说明 1：2015 年 12 月，本公司收到南京高新区财政局依据《关于下达 2015 年南京市新兴产业引导专项资金项目及资金计划通知》拨付的新兴产业引导专项资金 850,000.00 元。

说明 2：2015 年 2 月，本公司收到南京高新区财政局依据《关于组织在全国中小企业股份转让系统挂牌企业申报补贴通知》拨付的全国中小企业股份转让系统挂牌企业申报补贴 300,000.00 元。

本公司营业外收入项目全部计入非经常性损益。

35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	3,000.00	3,000.00
滞纳金	26,996.01	
其他	8,725.00	
合计	38,721.01	3,000.00

说明：本公司营业外支出项目全部计入非经常性损益。

36、所得税费用

（1）所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,291,846.98	1,066,504.41
递延所得税费用	-524,291.18	-228,166.23
合计	1,767,555.80	838,338.18

37、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	66,043.32	15,615.51
营业外收入	1,150,000.00	1,649,866.67
其他		350,351.21
合计	1,216,043.32	2,015,833.39

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的销售费用、管理费用	5,248,147.86	6,228,725.50
往来款及其他	5,458,874.28	1,523,562.48
合计	10,707,022.14	7,752,287.98

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,036,892.97	3,779,839.85
加：资产减值准备	2,517,663.81	1,662,496.53
固定资产折旧、投资性房地产折旧	2,094,997.88	2,001,673.09
无形资产摊销	389,788.68	389,788.68
长期待摊费用摊销		17,825.11
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）		
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）	1,066,474.17	834,668.73
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）	-524,291.18	-228,166.23
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）	17,302,255.82	-10,357,796.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,795,561.11	-14,782,106.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,545,882.94	16,323,437.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,542,338.10	-358,340.56

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：

现金的期末余额

减：现金的期初余额	1,826,799.30	1,877,194.14
加：现金等价物的期末余额	1,877,194.14	3,586,638.54
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-50,394.84	-1,709,444.40

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,826,799.30	1,877,194.14
其中：库存现金	7,164.63	14,991.65
可随时用于支付的银行存款	1,819,634.67	1,862,202.49
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,826,799.30	1,877,194.14

39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	2,622,000.00	应收票据质押开具应付票据
固定资产	19,678,455.31	抵押借款
无形资产	3,718,751.06	抵押借款
合计	26,019,206.37	

说明：浦口高新技术开发区裕西路9号土地、厂房、综合楼以及鼓楼区广州路140号随园大厦25层E座用于抵押借款，获得南京银行珠江支行抵押借款1,000万元，到期日为2016年6月1日。

六、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

（1）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。由于本公司目前无长期借款及应付债券等长期带息债务，所承担的利率风险不重大。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质。本公司会定期对债务人信用记录

进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

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。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 45.65%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 88.41%。

（3）流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2015 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 34.97%（2014 年 12 月 31 日：50.18%）。

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为赵新。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
江苏高科石油设备有限公司	本公司非控股子公司
韩穗奇	持有本公司 5%以上股份的其他的股东
沈芳	持有本公司 5%以上股份的其他的股东
南京中源创业投资有限公司	持有本公司 5%以上股份的其他的股东

南京肯胜流体设备有限公司

本公司股东陈洪投资的另一公司

张心东

本公司股东南京华睿环保产业投资中心（有限合伙）的股东

董事、经理、财务总监及董事会秘书

关键管理人员

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
赵新	13,000,000.00	2014-5-29	2017-5-29	否（说明1）
赵新	5,000,000.00	2014-8-15	2015-7-15	是
赵新	5,000,000.00	2015-7-24	2016-7-24	否（说明2）

说明 1：本公司向南京银行股份有限公司珠江支行贷款 1,000 万元，该贷款由赵新提供连带责任担保，担保额度 1,300 万元。

说明 2：本公司向南京银行股份有限公司珠江支行借款 500 万元，该贷款由赵新和南京高新融资担保有限公司共同提供担保，同时，针对南京高新融资担保有限公司提供的担保，赵新以所持本公司 306 万股份质押给南京高新融资担保有限公司作为反担保。

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	854,075.00	761,600.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	南京肯胜流体设备有限公司	2,000,000.00			
应收账款	江苏高科石油设备有限公司	131,400.00	91,980.00	131,400.00	65,700.00

其他应收款	张心东	2,000,000.00	100,000.00
其他应收款	韩良云	2,453,560.00	122,928.55

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	韩良云		26,000.00
其他应付款	江苏高科石油设备有限公司	1,620,000.00	1,620,000.00

说明：其他应付款 162 万元系公司对高科石油未实际缴足的出资款。

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

2、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

2016 年 1 月，股东陈洪将持有本公司的 20 万股转让给南京证券股份有限公司、20 万股转让给国元证券股份有限公司，韩登荣将持有本公司的 20 万股转让给浙商证券股份有限公司。

截至 2016 年 3 月 30 日，韩良云、张心东已归还期末其他应收款 2,453,560.00 元、2,000,000.00 元。

截至 2016 年 3 月 30 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止财务报告日，本公司不存在应披露未披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
----	-------	----

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)	1,150,000.00	详见附注五、31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,721.01	详见附注五、32
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,111,278.99	
减:非经常性损益的所得税影响数	172,500.00	
非经常性损益净额	938,778.99	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	938,778.99	

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.28	0.18	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.69	0.16	

本公司不存在稀释因素。

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：

公司董事会办公室
