

科林环保装备股份有限公司

2019 年年度报告



2020 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带有持续经营重大不确定性段落的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。

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

公司在 2020 年可能面临政策风险、应收账款进一步发生减值的风险、财务风险、债务逾期风险、法律诉讼风险及暂停上市风险等。详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 九（四）2020 年可能面对的风险”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 21 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 44 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 48 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 49 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 50 |
| 第十节 公司治理..... | 55 |
| 第十一节 公司债券相关情况..... | 60 |
| 第十二节 财务报告..... | 61 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 149 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------------|---|--|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 江苏证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会江苏监管局 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 本公司、公司、股份公司、科林环保、科林 | 指 | 科林环保装备股份有限公司 |
| 东诚瑞业 | 指 | 重庆东诚瑞业投资有限公司 |
| 科林技术、科林有限 | 指 | 科林环保技术有限责任公司 |
| 《股权转让协议》 | 指 | 《科林环保装备股份有限公司与宋七棣、吴如英关于科林环保技术有限责任公司 100%股权之转让协议》 |
| 《资产划转协议》 | 指 | 科林环保与科林技术于 2016 年 5 月 31 日签署的《资产划转协议》 |
| 江苏科林、科林集团 | 指 | 江苏科林集团有限公司 |
| 集达电力 | 指 | 四川集达电力工程设计有限公司 |
| 佳盛能源 | 指 | 古县佳盛能源有限公司 |
| 科凛科技 | 指 | 上海科凛科技发展有限公司 |
| 建中天复 | 指 | 重庆建中天复环境科技有限公司 |
| 新洁源 | 指 | 重庆新洁源融资租赁有限公司 |
| 江苏博恩 | 指 | 江苏博恩环境工程成套设备有限公司 |
| 三锐电力 | 指 | 菏泽三锐电力有限公司 |
| 瑞光能源 | 指 | 迁安市瑞光能源技术有限公司 |
| 邮都园科技 | 指 | 扬州邮都园智慧能源科技有限公司 |
| 大唐融资租赁 | 指 | 上海大唐融资租赁有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《股票上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所股票上市规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《科林环保装备股份有限公司章程》 |
| 天健会所 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|--------------|---|------|--------|
| 股票简称 | *ST 科林 | 股票代码 | 002499 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 科林环保装备股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 科林环保 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Kelin Environmental Protection Equipment, Inc | | |
| 公司的法定代表人 | 黎东 | | |
| 注册地址 | 江苏省苏州市吴江区高新路 425 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 215200 | | |
| 办公地址 | 重庆市渝北区龙塔街道红黄路 121 号紫荆商业广场 1 幢 37 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 401147 | | |
| 公司网址 | www.kelin-environment.com | | |
| 电子信箱 | zqb@sz002499.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 黎东（代） | 方芳 |
| 联系地址 | 重庆市渝北区龙塔街道红黄路 121 号 紫荆商业广场 1 幢 37 楼 | 重庆市渝北区龙塔街道红黄路 121 号 紫荆商业广场 1 幢 37 楼 |
| 电话 | 023-88561901 | 023-88561909 |
| 传真 | 023-88561990 | 023-88561990 |
| 电子信箱 | zqb@sz002499.com | zqb@sz002499.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部办公室、深圳证券交易所 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 9132050071410168X2 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 本报告期主营业务无变更。 |
| 历次控股股东的变更情况(如有) | 本报告期内控股股东无变更。 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------------|
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼 |
| 签字会计师姓名 | 陈丘刚, 王俊垚 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|---------------------------|-----------------|------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入(元) | 48,671,819.28 | 82,563,937.20 | -41.05% | 885,516,751.09 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | -123,638,319.26 | -562,531,374.04 | 78.02% | 41,608,397.31 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -137,247,431.04 | -540,391,891.01 | 74.60% | -3,587,791.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -67,105,739.68 | -251,285,614.69 | 73.30% | -1,074,698,315.07 |
| 基本每股收益(元/股) | -0.65 | -2.98 | 78.19% | 0.22 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.65 | -2.98 | 78.19% | 0.22 |
| 加权平均净资产收益率 | -108.39% | -122.46% | 14.07% | 5.76% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 总资产(元) | 898,802,637.99 | 1,232,230,816.26 | -27.06% | 1,603,488,656.86 |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 52,251,712.59 | 175,890,031.85 | -70.29% | 742,201,405.89 |

追溯调整或重述原因

会计差错更正

| | 2019 年 | 2018 年 | | 本年比上年 增减 | 2017 年 |
|---------------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | |
| 营业收入（元） | 48,671,819.28 | 82,563,937.20 | 82,563,937.20 | -41.05% | 885,516,751.09 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -123,638,319.26 | -538,508,546.84 | -562,531,374.04 | 78.02% | 41,608,397.31 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -137,247,431.04 | -516,369,063.81 | -540,391,891.01 | 74.60% | -3,587,791.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -67,105,739.68 | -251,285,614.69 | -251,285,614.69 | 73.30% | -1,074,698,315.07 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.65 | -2.85 | -2.98 | 78.19% | 0.22 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.65 | -2.85 | -2.98 | 78.19% | 0.22 |
| 加权平均净资产收益率 | -108.39% | -114.24% | -122.46% | 14.07% | 5.76% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | | 本年末比 上年末增 减 | 2017 年末 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | |
| 总资产（元） | 898,802,637.99 | 1,257,571,255.18 | 1,232,230,816.26 | -27.06% | 1,603,488,656.86 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 52,251,712.59 | 199,912,859.05 | 175,890,031.85 | -70.29% | 742,201,405.89 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

由于公司 2018 年面临逾期债务及诉讼，存在大量应收账款，可供经营活动支出的货币资金短缺，且主要的在建高邮项目已经停工，会计师无法获取充分、适当的审计证据，故无法对公司持续经营能力及收入、成本、大额往来款项的确认事项发表意见，鉴于上述事项对财务报表的整体影响是广泛和重大的，天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 4 月 23 日对公司 2018 年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告（天健审[2019]8-208 号）。根据相关规则，公司股票于 2019 年 4 月 26 日被实施退市风险警示。

为消除相关影响，2019 年度公司通过聘请外部中介机构对高邮项目工程进行造价核实，并与供应商核实工程金额、签订结算或和解协议等措施，据此公司追溯调整了 2018 年度财务报表，主要调增营业成本 24,432,128.60 元，同时对预付账款、应付票据及应付账款等科目进行了相应调整。天健会所对公司本次调整后的相关事项进行了审核，并出具了《关于科林环保装备股份有限公司 2018 年度会计差错更正专项说明的审核报告》（天健审〔2020〕8-271 号）。

由于 2018 年财务报表的更正，涉及公司 2019 年相关资产负债类科目的期初数据相应的调整，公司对 2019 年第一季度财务报表、2019 年半年度财务报表及 2019 年第三季度财务报表进行了相应的调整。详情请见公司于 2020 年 4 月 29 日披露在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入 | 10,047,266.40 | 20,477,291.07 | 8,035,061.24 | 10,112,200.57 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -13,205,280.01 | -9,389,994.70 | -15,608,619.16 | -85,434,425.39 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -13,205,730.01 | -7,575,795.82 | -14,299,772.07 | -102,166,133.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,376,912.74 | -68,449,511.66 | 6,438,988.13 | 6,281,696.59 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | | 29,487.18 | 18,704,418.89 | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 10,533.00 | | 3,062,045.64 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | 18,582,258.04 | 24,439,223.14 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | -3,395,800.00 | 15,561,181.53 | |
| 债务重组损益 | -6,691,448.28 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | -10,255,680.00 | |

| | | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | | 3,938,711.95 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 32,000,000.00 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,709,972.94 | -43,603,322.59 | -375,376.51 | |
| 减：所得税影响额 | | -6,247,894.34 | 9,878,335.78 | |
| 合计 | 13,609,111.78 | -22,139,483.03 | 45,196,188.86 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司所属行业为电力、热力生产和供应业，公司主要进行地面光伏电站、分布式光伏电站项目的开发、投资、建设和运营。报告期内，公司的主营业务未发生变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

适用 不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司全资子公司集达电力已取得《工程设计资质证书》、《工程勘察资质证书》、《建筑业企业资质证书》，具有电力行业专业乙级、电力工程施工总承包三级资质，为工程项目的投资与建设提供有力保障，同时能够保证公司在未来的市场开拓和竞争中保持优势地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

受宏观经济、金融政策、光伏政策及流动性紧张等多种因素叠加的影响，公司2018年出现了较大幅度的亏损，加之公司因2018年度财务报告被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告，公司2019年的主要经营目标为在维持电站正常运营的前提下尽量消除由于2018年亏损及年报无法表示意见等带来的一系列不利影响。在董事会的指导下，经营层通过与债权人和解、债务延期、诉讼等手段回笼了部分资金；另一方面，公司通过严格控制成本，减少管理费用支出。但由于2018年亏损严重，加之2019年公司运营资金紧缺、融资举步维艰，公司暂无充足资金寻找及创造新的利润增长点，导致2019年继续亏损。

报告期内，公司营业收入为人民币4,867.18万元，比上年同期下降41.05%；归属于上市公司股东的净利润为人民币-12,363.83万元，比上年同期减亏78.02%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2019年 | | 2018年 | | 同比增减 |
|-------------|---------------|---------|---------------|---------|-----------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 48,671,819.28 | 100% | 82,563,937.20 | 100% | -41.05% |
| 分行业 | | | | | |
| 光伏行业 | 46,489,910.03 | 95.52% | 82,486,255.29 | 99.91% | -43.64% |
| 融资租赁行业 | 2,181,909.25 | 4.48% | 77,681.91 | 0.09% | 2,708.77% |
| 分产品 | | | | | |
| 光伏电站 EPC 承包 | 8,447,143.50 | 17.36% | 43,438,050.13 | 52.61% | -80.55% |
| 电站运营维护及其他 | 40,224,675.78 | 82.64% | 39,125,887.07 | 47.39% | 2.81% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 48,671,819.28 | 100.00% | 82,563,937.20 | 100.00% | -41.05% |
| 国外 | — | — | — | — | — |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|---------------|---------------|----------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 光伏行业 | 46,489,910.03 | 37,840,315.11 | 18.61% | -43.64% | -77.36% | 121.24% |
| 分产品 | | | | | | |
| 光伏电站 EPC 承包 | 8,447,143.50 | 22,013,168.13 | -160.60% | -80.55% | -84.83% | 73.40% |
| 电站运营维护及其他 | 40,224,675.78 | 15,827,146.98 | 60.65% | 2.81% | -28.26% | 17.04% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 48,671,819.28 | 37,840,315.11 | 22.25% | -41.05% | -77.36% | 124.69% |

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|-------------|--------------|---------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 光伏电站 EPC 承包 | 设备及工程施工建设、设计 | 22,013,168.13 | 58.17% | 145,081,103.82 | 86.80% | -84.83% |
| 电站运营维护及其他 | 电站运维服务、售电收入等 | 15,827,146.98 | 41.83% | 22,061,954.85 | 13.20% | -28.26% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 46,902,044.39 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 96.36% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 32,571,068.29 | 66.92% |
| 2 | 第二名 | 6,844,897.90 | 14.06% |
| 3 | 第三名 | 3,261,124.69 | 6.70% |
| 4 | 第四名 | 2,181,909.25 | 4.48% |
| 5 | 第五名 | 2,043,044.26 | 4.20% |
| 合计 | -- | 46,902,044.39 | 96.36% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 23,765,187.95 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 62.80% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 19,429,142.17 | 51.35% |
| 2 | 第二名 | 2,594,343.40 | 6.86% |
| 3 | 第三名 | 672,520.00 | 1.78% |
| 4 | 第四名 | 566,037.73 | 1.50% |
| 5 | 第五名 | 503,144.65 | 1.31% |
| 合计 | -- | 23,765,187.95 | 62.80% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
| 管理费用 | 44,897,727.57 | 57,876,923.46 | -22.43% | - |
| 财务费用 | 20,930,931.36 | 16,807,117.67 | 24.54% | - |

4、研发投入

 适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 154,187,994.01 | 94,319,649.49 | 63.47% |
| 经营活动现金流出小计 | 221,293,733.69 | 345,605,264.18 | -35.97% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -67,105,739.68 | -251,285,614.69 | 73.30% |
| 投资活动现金流入小计 | | 71,724,857.18 | -100.00% |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,825,395.09 | -100.00% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 60,899,462.09 | -100.00% |
| 筹资活动现金流入小计 | 454,550,000.00 | 727,125,000.00 | -37.49% |
| 筹资活动现金流出小计 | 418,190,636.39 | 593,320,597.03 | -29.52% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 36,359,363.61 | 133,804,402.97 | -72.83% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -30,746,376.07 | -56,581,749.63 | 45.66% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

 适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加73.30%，主要是上期有江苏博恩违约金，项目垫资款等，本期无。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少100%，主要是系本期未进行对外投资。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少72.83%，主要系本期外部融资减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

 适用 不适用

三、非主营业务分析

 适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 2019 年末 | | 2019 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 13,487,951.31 | 1.50% | 98,165,870.81 | 7.97% | -6.47% | |
| 应收账款 | 473,454,981.18 | 52.68% | 645,762,106.61 | 52.41% | 0.27% | |
| 存货 | — | 0.00% | 5,731,448.28 | 0.47% | -0.47% | |
| 投资性房地产 | — | 0.00% | — | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 20,753,375.06 | 2.31% | 17,640,523.55 | 1.43% | 0.88% | |
| 固定资产 | 175,324,462.34 | 19.51% | 194,650,820.61 | 15.80% | 3.71% | |
| 在建工程 | — | 0.00% | — | 0.00% | 0.00% | |
| 短期借款 | 144,095,700.00 | 16.03% | 75,095,700.00 | 6.09% | 9.94% | |
| 长期借款 | 70,674,146.15 | 7.86% | 92,687,272.66 | 7.52% | 0.34% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|--------------|------------|---------------|---------|--------|--------|---------------|------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 5,000,000.00 | | | | | | -5,000,000.00 | 0.00 |
| 上述合计 | 5,000,000.00 | | | | | | -5,000,000.00 | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

公司于2019年12月13日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于处置部分子公司股权的议案》，为降低运营成本、减少不必要的子公司机构设置，董事会决定对公司部分无实际经营或与公司现有战略不匹配的子公司予以清算注销或转让退出。报告期内，公司与必蓝科技的相关股东签署了《〈关于必蓝科技发展（上海）有限公司之增资协议〉之解除协议》。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 货币资金 | 3,934,558.84 | 法院冻结 |
| 货币资金 | 5,887.60 | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 200,000.00 | 保函保证金 |
| 对古县佳盛的长期股权投资 | 0.00 | 为长期借款提供质押 |
| 合 计 | 4,140,446.44 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|---|-------------|----------------|-----------------|--------------|----------------|----------------|
| 四川集达电力工程设计有限公司 | 子公司 | 光伏电站项目的工程总包方，与项目公司签订 EPC 总承包合同，承担光伏电站项目的设计、采购、施工及试运行等服务，并在项目建设完成后交付给项目公司。 | 100,000,000 | 283,613,325.65 | -235,580,889.98 | 8,447,143.50 | -60,982,659.73 | -69,383,877.08 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------------|--|--|
| 信阳市中盛环保生物科技有限公司 | 经公司 2019 年 12 月 13 日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过，决定对信阳市中盛环保生物科技有限公司予以转让退出。尚未完成注销手续。 | 公司本次处置部分子公司股权，有利于公司统筹资源配置，降低管理成本，改善资产结构。公司将不符合公司战略要求的子公司处置后，有利于提升公司经营效率，为公司以后开展业务奠定基础，有利于公司长期健康发展。 |
| 重庆建中天复环境科技有限公司 | 经公司 2019 年 12 月 13 日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过，决定对重庆建中天复环境科技有限公司予以清算注销。尚未完成注销手续。 | |
| 共青城东科投资管理合伙企业(有限合伙) | 经公司 2019 年 12 月 13 日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过，决定对共青城东科投资管理合伙企业(有限合伙)予以清算注销。尚未完成注销手续。 | |

主要控股参股公司情况说明

经公司2019年12月13日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过，决定对重庆泽宏环保技术有限公司予以清算注销或转让退出，对必蓝科技发展（上海）有限公司予以终止退出。目前已完成必蓝科技的终止退出，泽宏环保尚未完成注销手续。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

2019年是光伏行业全面推行市场化竞争配置的第一年，在“531”新政的背景下国家出台的一系列政策旨在发挥市场在资源配置中的决定性作用。通过逐步降低度电补贴，并以竞价、平价的方式形成合理的新增规模，促进行业进一步优胜劣汰。“531”新政通过控规模、降补贴的方式使得光伏产业链下游需求骤降，对行业盈利空间造成巨大挤压。政策调整影响、行业竞争加剧、降本压力倒逼企业不断研发新技术，使得创新成为行业高质量发展的法宝，不断引领产业升级。对于企业而言，能够率先实现技术突破，便能在激烈的市场化进程中维持或扩张其市场份额，反之将被淘汰。

根据财政部、国家发改委、国家能源局2020年1月20日发布的《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》财建(2020)4号文件精神，以后国家不再单独发布补贴目录，由电网公司按照文件要求备案后，向财政部申报补贴资金支付给发电企业，这一政策明确了第七批以后电站的补贴问题。国家可再生能源信息管理中心2020年3月20日发布的《关于可再生能源发电补贴项目清单申报与审核工作有关要求的公告》要求，首批补贴清单将在2020年6月30日前完成审核发布工作。补贴政策的进一步明确，对于缓解存量电站补贴资金拖欠具有一定的积极意义，同时表明政策制定者对于光伏行业的关注以及在平价上网前夕达到稳市场预期目的。在政策导向有延续性的情况下，国内光伏产业发展将趋于平稳，新增装机规模保持稳步增长。2020年，我国光伏市场新增装机容量仍将由平价项目和补贴项目组成，其中补贴项目包括集中式竞价项目和分布式项目。从目前形势看，光伏政策方向明朗，光伏平价时代来临。预计2020年，光伏平价上网项目区域和平价上网项目规模将进一步扩大，这将加速光伏行业尽快结束补贴依赖，由政策导向转为市场导向，也预示着光伏市场存在较大增长空间。

（二）公司未来发展战略

根据上述情况，结合公司近年来受宏观经济、金融政策、光伏政策及流动性紧张等多种因素叠加的影响，整体行业跌宕紧缩，公司管理层分析认为，公司未来将围绕以下几个中心来开展相关工作：

1、争取通过引进战略投资人的方式获得资金、资源等方面的支持，提升公司信誉和抗风险能力；

- 2、积极扩大对外合作，抓住市场机遇，控制发展风险，促进公司重回可持续发展轨道；
- 3、继续寻求新的重组方案和利润增长点，化解公司危机；
- 4、积极尝试通过多种途径，争取盘活公司过去几年投资开发的存量光伏电站资产，以进一步优化资产负债结构，同时公司将采取各种措施与债权人沟通协商，努力逐步化解债务风险，以争取提升持续经营能力。

（三）2020年工作计划

鉴于公司2018年度及2019年度连续两年出现亏损，公司将被实施退市风险警示。2020年公司将以扭亏为盈为首要目标，同时通过加快回收应收账款、处置资产等方式全力筹措偿债资金，力争早日回笼资金减轻资金压力。具体措施如下：

- 1、继续与银行等金融机构沟通，争取获得更多的外部借款支持；
- 2、针对前期已垫资修建完成但仍未回收应收账款的光伏电站项目，采取包括法律诉讼、通过行使质权等方式将部分项目转为公司运营资产或依法出售等措施收回工程款及垫资款；
- 3、继续推进非主营业务低效资产的剥离，进一步精简机构和人员，降低成本及费用；
- 4、持续完善公司治理，改善公司内部控制环境，加强内部控制各项管控工作，促进公司规范运作。

（四）2020年可能面对的风险

1、政策风险

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

2、应收账款发生进一步减值的风险

公司的工程业务以EPC垫资为主，在应收款回收的过程中，有可能由于项目交付延迟、业主资金安排等问题影响应收账款的回收，产生应收账款减值风险，虽然公司2019年度已就相关资产计提了相应的减值准备，但不排除环境进一步恶化，导致进一步减值的可能。

3、财务风险

公司工程业务EPC行业属于资金密集型行业。EPC业务承包了工程项目的设计、采购、施工等各项工作，而从设备采购到工程施工等各个环节都需要大量的资金支出，公司承担了较大的资金垫付压力，公司尚未能按期收回垫支款项，对公司经营造成不利影响。

4、债务逾期风险

公司债务逾期事项可能会对其他债权人对公司的信心造成影响，从而进一步减弱公司的融资能力，公司将会面临资金进一步紧张，影响公司正常经营。

5、法律诉讼风险

因公司前期签订的光伏工程建设合同，涉及主体较多，现已与相关主体存在买卖合同纠纷、票据追索权纠纷、票据支付请求权纠纷等诉讼案件。由于大量案件尚在审理中或暂未开庭，公司已计提部分预计负债，虽然公司已借助法律途径维护自身权益，但对于诉讼结果、被诉方对于判决的执行情况均存在不确定性，公司面临一定的诉讼风险。

6、暂停上市风险

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司2018年、2019年度经审计后的净利润为负值，公司股票将在2019年年度报告披露后被实施“退市风险警示”的特别处理，股票简称仍为“*ST科林”。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年度累计可供股东分配的利润为152,114,441.99元。公司拟以现有总股本18,900万股为基数，每10股派0.2元人民币现金（含税），共派发现金红利378万元，不送红股，不以资本公积金转增股本。经上述分配后，剩余未分配利润148,334,441.99元结转以后年度。

2018年度，根据《公司法》、《公司章程》的规定，结合公司目前的经营现状及资金状况，经公司董事会审议，公司拟定2018年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

2019年度，根据《公司法》、《公司章程》的规定，结合公司目前的经营现状及资金状况，经公司董事会审议，公司拟定2019年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|--------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2019年 | 0.00 | -123,638,319.26 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2018年 | 0.00 | -562,531,374.04 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2017年 | 3,780,000.00 | 41,608,397.31 | 9.08% | 0.00 | 0.00% | 3,780,000.00 | 9.08% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------------------|---|---|-------------|------|-------|
| 股改承诺 | - | - | - | - | - | - |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 重庆东诚瑞业投资有限公司；黎东 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>为避免与科林环保形成同业竞争的可能性，信息披露义务人及其实际控制人进一步承诺如下：</p> <p>1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；</p> <p>2、承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；</p> <p>3、本次收购完成后，承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动；</p> <p>4、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。</p> | 2016年10月15日 | 长期 | 正常履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | 上市公司及全体董事、监事及高级管理人员 | 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员关于科林环保装备股份有限公司重大资产出售申请文件-真实性、准确性、完整性的承诺函 | 本公司 / 本人保证本次交易信息披露和申请文件的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性依法承担个别及连带法律责任。 | 2017年06月16日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 上市公司控股股东、实际控制人 | 关于信息披露真实、准确、完整的承诺函 | 本公司 / 本人保证本次交易信息披露和申请文件的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性依法承担个别及连带法律责任。 | 2017年06月16日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 控股股东、实际控制人 | 关于减少和规范关联交易的承诺函 | 在本公司/本人作为上市公司的关联方期间，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将尽量减少与上市公司发生关联交易。若发生不可避免且必要的关联交易，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司将根据公平、公允、等价有偿等原则，依法签署合法有效的协议文件，并将按照有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程之规定，履行关联交易审批决策程序、办理信息披露等相关事宜；确保从根本上杜绝通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益的情况发生。 | 2017年06月16日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|----------|------------|---------------------|---|------------------|----|-------|
| | 控股股东、实际控制人 | 关于避免同业竞争的承诺函 | 见注 1 | 2017 年 06 月 16 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 控股股东、实际控制人 | 关于保证上市公司独立性的承诺函 | 见注 2 | 2017 年 06 月 16 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 宋七棣 | 关于信息披露真实、准确、完整的承诺函 | 本公司 / 本人保证本次交易信息披露和申请文件的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性依法承担个别及连带法律责任。 | 2017 年 08 月 15 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 宋七棣 | 关于减少和规范关联交易的承诺函 | 在本人作为上市公司的关联方期间，本人及本人控制的其他企业将尽量减少与上市公司发生关联交易。若发生不可避免且必要的关联交易，本人及本人控制的其他企业与上市公司将根据公平、公允、等价有偿等原则，依法签署合法有效的协议文件，并将按照有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程之规定，履行关联交易审批决策程序、办理信息披露等相关事宜；确保从根本上杜绝通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益的情况发生。 | 2017 年 08 月 15 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 宋七棣 | 关于避免同业竞争的承诺函 | 在本人作为上市公司股东期间及转让完毕本人或本人控制的企业持有的上市公司股份之后 2 年内，本人及本人控制的企业不主动从事或发展与上市公司及其控股子公司所从事的主要业务相同或相似的业务或项目；本人不利用从上市公司处获取的信息从事、直接或间接参与与上市公司构成实质性竞争的活动；本人不进行任何损害或可能损害上市公司利益的其他竞争行为。本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部损失。 | 2017 年 08 月 15 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 吴如英 | 关于信息披露真实、准确、完整的承诺函 | 本公司 / 本人保证本次交易信息披露和申请文件的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性依法承担个别及连带法律责任。 | 2017 年 08 月 15 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 吴如英 | 关于减少和规范关联交易的承诺函 | 在本人作为上市公司的关联方期间，本人及本人控制的其他企业将尽量减少与上市公司发生关联交易。若发生不可避免且必要的关联交易，本人及本人控制的其他企业与上市公司将根据公平、公允、等价有偿等原则，依法签署合法有效的协议文件，并将按照有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程之规定，履行关联交易审批决策程序、办理信息披露等相关事宜；确保从根本上杜绝通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益的情况发生。 | 2017 年 08 月 15 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 吴如英 | 关于避免同业竞争的承诺函 | 在本人作为上市公司股东期间及转让完毕本人或本人控制的企业持有的上市公司股份之后 2 年内，本人及本人控制的企业不主动从事或发展与上市公司及其控股子公司所从事的主要业务相同或相似的业务或项目；本人不利用从上市公司处获取的信息从事、直接或间接参与与上市公司构成实质性竞争的活动；本人不进行任何损害或可能损害上市公司利益的其他竞争行为。本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部损失。 | 2017 年 08 月 15 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 科林技术 | 关于所提供信息真实、准确、完整的承诺函 | 本公司保证向上市公司及参与本次交易的各中介机构所提供的本公司、与本次交易相关的信息、资料的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性依法承担个别及连带法律责任。 | 2017 年 06 月 16 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再 | 宋七棣 | 关于同业竞争、关联 | ①承诺本人及本人附属公司或者附属企业在本人持有公司股份期间以及股份转让后 2 年内 | 2010 年 01 | 长期 | 承诺②不适 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-----------------------|---|------------------|----|--------------------|
| 融资时所作承诺 | | 交易、资金占用方面的承诺 | 不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与科林环保主营业务存在竞争业务活动，凡有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与科林环保生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予科林环保； ②承诺保障科林环保独立经营、自主决策； ③承诺不利用实际控制人地位，就科林环保与其附属公司或附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使科林环保的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议； ④承诺如果违反上述声明、保证与承诺，并造成科林环保经济损失的将统一赔偿科林环保相应损失。 | 月 10 日 | | 用，承诺①③④继续正常履行。见注 3 |
| | 科林环保装备股份有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 为进一步减少关联交易，科林环保装备股份有限公司自 2010 年起，公司每年向吴江双电程控有限公司的采购金额都将不超过 300 万元，并逐年减少。 | 2010 年 01 月 10 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 黎东 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | ①承诺本人及本人附属公司或者附属企业在本人持有公司股份期间以及股份转让后 2 年内不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与科林环保主营业务存在竞争业务活动，凡有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与科林环保生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予科林环保； ②承诺保障科林环保独立经营、自主决策； ③承诺不利用实际控制人地位，就科林环保与其附属公司或附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使科林环保的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议； ④承诺如果违反上述声明、保证与承诺，并造成科林环保经济损失的将统一赔偿科林环保相应损失。 | 2016 年 11 月 14 日 | 长期 | 正常履行中。见注 3 |
| | 黎东 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 除股份公司及科林集团外，宋七棣先生没有控制其他企业，无其他与股份公司产生重大利益冲突的对外投资。本人及本人关系密切的亲属及本人关系密切的亲属投资的公司无论是过去还是将来均没有直接或通过其他公司间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与股份公司相竞争的业务，也不向业务与股份公司相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。 | 2016 年 11 月 14 日 | 长期 | 正常履行中。见注 3 |
| 股权激励承诺 | - | - | - | - | - | - |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | - | - | - | - | - | - |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用。 | | | | | |

注 1：重大资产出售之控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺函

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

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

(3) 本公司 / 本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部损失。

注 2：重大资产出售之控股股东、实际控制人关于保证上市公司独立性的承诺函

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

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

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

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

(5) 保证上市公司的业务独立。上市公司及其全资子公司、控股子公司均具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力，上市公司及其下属子公司的各项业务决策均系其依照《公司章程》和经政府相关部门批准的经营许可而作出，完全独立于本公司 / 本人及本公司 / 本人控制的除上市公司以外的其他企业。本公司 / 本人将继续确保上市公司独立经营，在业务的

各个方面保持独立。本公司 / 本人承诺将遵守中国证监会的相关规定以及本公司 / 本人的承诺，并尽量减少与上市公司之间的关联交易，保证不会以侵占上市公司利益为目的与上市公司之间开展显失公平的关联交易；本公司 / 本人将保证上市公司继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备条件，确保上市公司业务独立。

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

注 3: 2016 年 10 月 12 日，公司原实际控制人宋七棣及其控制的江苏科林集团有限公司，其他股东徐天平、张根荣、周兴祥、陈国忠、吴建新、周和荣与重庆东诚瑞业投资有限公司签署了《关于科林环保装备股份有限公司之股份转让协议》及《关于科林环保装备股份有限公司股份之投票权委托协议》，转让其合计持有的科林环保 35,910,000 股的股票，占公司总股本的 19%（上述协议转让股份的过户登记手续已于 2016 年 11 月 14 日办理完毕）。同时，上述自然人股东将所持有的公司限售流通股共计 17,010,000 股，合计占公司总股本的 9% 的投票权委托给东诚瑞业行使（前述投票权委托已于 2016 年 11 月 17 日生效）。东诚瑞业在公司拥有投票权的股份比例达到 28%，成为公司拥有最多投票权的单一大股东，东诚瑞业为公司新的控股股东，其实际控制人黎东成为公司新的实际控制人。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》等相关法律法规的规定，原实际控制人宋七棣做出的关于同业竞争、资金占用方面的承诺由新实际控制人黎东承接，关于关联交易方面的承诺由宋七棣继续履行。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对科林环保装备股份有限公司2019年度财务报表进行了审计，并出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告（天健审〔2020〕8-269号）。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理（2020年修订）》证监会公告[2020]20号等相关规定，现将相关事项说明如下：

一、审计意见涉及事项的基本情况

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，科林环保公司2019年度发生净亏损12,484.84万元，且连续两年亏损；存在对银行、供应商等债权人的逾期债务；由于诉讼事项导致科林环保公司包括基本户在内的多个银行账户被冻结；已建成光伏电站结算形成的应收款项回收周期较长，可供经营活动支出的货币资金短缺。如财务报表附注二所述，这些事项或情况表明存在可能导致对科林环保公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会针对非标准审计意见涉及事项的说明

天健会所为公司出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告客观和真实的反应了公司实际财务状况及经营成果。审计意见涉及事项不属于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14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理（2020年修订）》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规定的情形，对公司2019年财务状况和经营成果无影响。

三、监事会针对非标准审计意见涉及事项的说明

公司监事会核查后认为：天健会所对公司2019年度财务报告出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的《审计报告》客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司存在的持续经营风险，监事会将持续关注并监督公司董事会和管理层积极采取有效措施，提升公司持续经营能力，维护公司和广大投资者的合法权益。

四、独立董事针对非标准审计意见涉及事项的说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报告出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的《审计报告》（天健审〔2020〕8-269号），真实、客观地反映了公司2019年度财务状况和经营情况，我们对审计报告无异议。我们同意公司董事会《关于对会计师事务所出具的非标准审计意见涉及事项的专项说明》，我们将持续关注并监督公司董事会和管理层采取相应的措施尽快消除上述事项的影响，促进公司更好地发展，维护公司和广大投资者的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2017年陆续修订并发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以下简称“新金融工具准则”），要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。鉴于公司应自2019年1月1日起执行新金融准则，根据财会〔2018〕15号的规定，公司需按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业）编制公司的财务报表。

公司于2019年4月23日召开的第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第八次会议审议通过，公司已于2019年1月1日起开始执行新金融工具准则。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

由于公司2018年面临逾期债务及诉讼，存在大量应收账款，可供经营活动支出的货币资金短缺，且主要的在建高邮项目已经停工，会计师无法获取充分、适当的审计证据，故无法对公司持续经营能力及收入、成本、大额往来款项的确认事项发表意见，鉴于上述事项对财务报表的整体影响是广泛和重大的，天健会所于2019年4月23日对公司2018年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告（天健审〔2019〕8-208号）。根据相关规则，公司股票于2019年4月26日被实施退市风险警示。

为消除相关影响，2019年度公司通过聘请外部中介机构对高邮项目工程进行造价核实，并与供应商核实工程金额、签订结算或和解协议等措施，据此公司追溯调整了2018年度财务报表，主要调增营业成本24,432,128.60元，同时对预付账款、应付票据及应付账款等科目进行了相应调整。天健会所对公司本次调整后的相关事项进行了审核，并出具了《关于科林环保装备股份有限公司2018年度会计差错更正专项说明的审核报告》（天健审〔2020〕8-271号）。

由于2018年财务报表的更正，涉及公司2019年相关资产负债类科目的期初数据相应的调整，公司对2019年第一季度财务报表、2019年半年度财务报表及2019年第三季度财务报表进行了相应的调整。详情请见公司于2020年4月29日披露在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 110 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈丘刚，王俊垚 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------------|----------|----------|----------------|---------------|--------------|-------------|--|
| 平高集团有限公司诉集达电力、科林环保的买卖合同纠纷 | 2,310.09 | 是 | 一审已判决,对方已上诉 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号:2020-002) |
| 集达电力诉江苏智临电气科技有限公司的买卖合同纠纷 | 1,828.09 | 否 | 已结案 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号:2019-055) |
| 集达电力诉江苏智临电气科技有限公司的买卖合同纠纷 | 1,622.16 | 否 | 已结案 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号:2019-055) |
| 南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司诉科林环保的买卖合同纠纷 | 86.67 | 否 | 已结案 | - | - | 2019年05月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号:2019-033) |
| 江苏智临电气科技有限公司诉科林环保的票据支付请求权纠纷 | 1,128.91 | 是 | 二审已判决,并进入执行阶段 | - | - | 2020年04月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号:2020-021) |
| 昆山赛阳电子材料有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷 | 20.00 | 否 | 已结案 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号:2020-004) |
| 福建新福兴玻璃有限公司诉科林环保的票据追索 | 50.00 | 是 | 一审判决生效,并进入执行程序 | - | - | 2020年04月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 |

| | | | | | | | |
|--------------------------------|----------|---|----------------------|---|---|-------------|--|
| 权纠纷（一） | | | | | | | 的进展公告》（公告编号：2020-021） |
| 上海金友金弘智能电气股份有限公司诉集达电力的买卖合同纠纷 | 44.63 | 否 | 已结案 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2020-004） |
| 江苏智临电气科技有限公司诉集达电力的买卖合同纠纷 | 497.13 | 是 | 一审已判决，已上诉 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2019-055） |
| 江苏智临电气科技有限公司诉集达电力的买卖合同纠纷 | 587.16 | 是 | 一审已判决，已上诉 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2019-055） |
| 四川国旺电力工程设计有限公司诉集达电力的建设工程施工合同纠纷 | 1,160.64 | 是 | 一审已判决，已上诉 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2020-002） |
| 四川国旺电力工程设计有限公司诉集达电力的建设工程合同纠纷 | 343.00 | 是 | 一审已开庭 | - | - | 2019年09月20日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2019-050） |
| 四川国旺电力工程设计有限公司诉集达电力的建设工程施工合同纠纷 | 100.00 | 是 | 一审判决已生效，尚未进入执行程序 | - | - | 2018年12月28日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的公告》（公告编号：2018-075） |
| 夏雄伟诉佳盛能源的建设工程施工合同纠纷 | 98.70 | 否 | 原告撤诉结案 | - | - | 2018年12月28日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的公告》（公告编号：2018-075） |
| 夏雄伟诉佳盛能源的建设工程施工合同纠纷 | 99.74 | 否 | 法院判决驳回原告所有诉求，一审判决已生效 | - | - | 2018年12月28日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的公告》（公告编号：2018-075） |
| 福建新福兴玻璃有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷（二） | 50.00 | 是 | 一审已判决，并进入执行程序 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2019-055） |
| 福建新福兴玻璃有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷（三） | 50.00 | 是 | 一审已判决，并进入执行程序 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2019-055） |
| 浙江嘉化双氧水有限公司诉科林环保的票据追索 | 30.00 | 否 | 已结案 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|--------|---|-----------------------|---|---|-------------|---|
| 权纠纷 | | | | | | | 的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 昆山天洋热熔胶有限公司诉科林环保的票据支付请求权纠纷 | 300.00 | 是 | 二审已判决 | - | - | 2019年08月03日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于前期已披露的诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-047) |
| 杭州新子光电科技有限公司诉科林环保的票据支付请求权纠纷 | 100.00 | 是 | 一审已判决, 并进入执行程序 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-055) |
| 苏州木华洛金属制品有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷 | 32.25 | 是 | 一审已判决, 并进入执行程序 | - | - | 2020年04月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-021) |
| 上海胜佰太阳能科技有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷 | 50.18 | 是 | 二审已判决, 并进入执行程序 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-055) |
| 无锡海达安全玻璃有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷(一) | 141.18 | 是 | 已进入执行程序 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 苏州郎诚金属制品有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷(一) | 100.36 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-055) |
| 苏州郎诚金属制品有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷(二) | 404.44 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-055) |
| 苏州晶银新材料股份有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷 | 145.00 | 是 | 一审已判决, 已进入执行程序 | - | - | 2020年04月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-021) |
| 云南锡业股份有限公司上海分公司诉科林环保的票据追索权纠纷(一) | 52.58 | 是 | 上海市高级人民法院指令上海金融法院再申本案 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 云南锡业股份有限公司上海分公司诉科林环保的票据追索权纠纷(二) | 52.58 | 是 | 上海市高级人民法院指令上海金融法院再申本案 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 云南锡业股份有限公司上海分公司 | 52.58 | 是 | 上海市高级人民法院指 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | |
|---|-------|---|------------------------|---|---|-----------------|---|
| 司诉科林环保的 票据追索权纠纷 (三) | | | 令上海金融 法院再申本 案 | | | | 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2020-002) |
| 嘉兴市巨鑫热浸 锌有限公司诉科 林环保的票据追 索权纠纷 | 20.23 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2019年08 月17日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2019-048) |
| 广东索奥斯玻璃 技术有限公司诉 科林环保的票据 追索权纠纷 | 32.28 | 是 | 已进入执行 程序 | - | - | 2020年01 月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2020-002) |
| 常州宝邦新能源 材料有限公司诉 科林环保的票据 追索权纠纷(一) | 20.00 | 是 | 一审已判 决, 并进入 执行程序 | - | - | 2019年11 月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2019-055) |
| 常州宝邦新能源 材料有限公司诉 科林环保的票据 追索权纠纷(二) | 30.00 | 是 | 一审已判 决, 并进入 执行程序 | - | - | 2019年11 月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2019-055) |
| 上海碧宏包装制 品有限公司诉科 林环保的票据追 索权纠纷 | 10.00 | 是 | 二审已判决 | - | - | 2019年11 月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2019-055) |
| 宁波荣升新能源 有限公司诉科林 环保的票据追索 权纠纷 | 82.41 | 是 | 一审已判决 但未生效, 已上诉 | - | - | 2019年07 月10日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2019-040) |
| 温州巨亮光伏科 技有限公司诉科 林环保的票据追 索权纠纷 | 60.00 | 是 | 一审已判 决, 并进入 执行程序 | - | - | 2020年04 月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2020-021) |
| 浙江硕克科技有 限公司诉科林环 保的票据追索权 纠纷 | 20.00 | 是 | 已进入执行 程序 | - | - | 2020年01 月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2020-002) |
| 常州兆晶光能有 限公司诉科林环 保的票据追索权 纠纷 | 40.00 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2019年11 月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2019-055) |
| 东莞市泽润电子 科技有限公司诉 科林环保的票据 追索权纠纷(一) | 31.92 | 是 | 已进入执行 程序 | - | - | 2020年01 月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 的进展公告》(公告编 号: 2020-002) |
| 东莞市泽润电子 科技有限公司诉 | 11.53 | 是 | 已进入执行 程序 | - | - | 2020年01 月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | |
|-------------------------------|--------|---|---------------|----|---|-------------|--|
| 科林环保的票据追索权纠纷（二） | | | | | | | 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2020-002） |
| 东莞市泽润电子科技有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷（三） | 263.27 | 是 | 已进入执行程序 | -- | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2020-002） |
| 江苏泽润新材料有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷 | 31.92 | 是 | 已进入执行程序 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2020-002） |
| 南京纳鑫新材料有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷（一） | 30.40 | 是 | 一审已判决，并进入执行程序 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2019-055） |
| 南京纳鑫新材料有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷（二） | 23.20 | 是 | 一审已判决，并进入执行程序 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2019-055） |
| 南京纳鑫新材料有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷（三） | 34.79 | 是 | 一审已判决，并进入执行程序 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2019-055） |
| 江西合创光电技术有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷（一） | 20.00 | 是 | 一审已判决，并进入执行程序 | - | - | 2020年04月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2020-021） |
| 江西合创光电技术有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷（二） | 30.00 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2019-055） |
| 王月芹诉科林环保的民间借贷纠纷 | 113.00 | 是 | 已进入执行程序 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2020-002） |
| 倪爱民诉科林环保的民间借贷纠纷 | 827.06 | 是 | 二审已判决 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2020-004） |
| 彭金强诉科林环保的民间借贷纠纷 | 44.30 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》（公告编号：2019-055） |
| 江苏大全长江电器股份有限公司 | 11.00 | 是 | 一审已判决但未生效， | - | - | 2019年08月03日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------|---|------------|---|---|-------------|---|
| 诉科林环保的买卖合同纠纷 | | | 已上诉 | | | | 《关于前期已披露的诉讼情况的进展公告》 (公告编号: 2019-047) |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司诉科林环保的买卖合同纠纷 | 215.43 | 是 | 一审已判决, 已上诉 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 申芝电梯有限公司诉科林环保的买卖合同纠纷 | 181.95 | 是 | 二审已判决 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 道本(北京)科贸有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷 | 100.00 | 否 | 原告撤诉结案 | - | - | 2019年06月05日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于前期已披露的诉讼情况的进展公告》 (公告编号: 2019-036) |
| 成都航凌昌能源科技有限公司诉科林环保、四川集达的票据追索权纠纷 | 172.00 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-055) |
| 向阳精密工业有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷(一) | 30.00 | 否 | 已结案 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 滁州华鼎新能源有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷 | 20.00 | 是 | 尚未开庭 | - | - | 2019年05月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-033) |
| 苏州易昇光学材料有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷 | 320.00 | 是 | 已进入执行程序 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 江苏华伟建设集团有限公司四通分公司诉科林环保的建设工程施工合同纠纷 | 1,046.90 | 否 | 已调解结案 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 苏州艾特斯环保装备股份有限公司诉科林环保的买卖合同纠纷 | 1.51 | 否 | 已调解结案 | - | - | 2020年04月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-021) |
| 古县北平镇辛庄村村委会诉佳盛能源的排除妨害纠纷 | 0 | 否 | 已调解结案 | - | - | 2019年07月10日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-040) |

| | | | | | | | |
|------------------------------|----------|---|---|---|---|-------------|---|
| 林州二建集团建设有限公司诉佳盛能源的建设工程施工合同纠纷 | 619.50 | 否 | 二审已撤诉 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-055) |
| 新中天环保股份有限公司诉科林环保的执行异议之诉 | 38.00 | 否 | 一审已判决, 对方已上诉 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 北京路集科技发展有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷 | 100.00 | 否 | 法院驳回原告诉讼请求 | - | - | 2019年09月20日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-050) |
| 北京路集科技发展有限公司诉科林环保的票据追索权纠纷 | 200.00 | 否 | 法院驳回原告诉讼请求 | - | - | 2019年09月20日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-050) |
| 霍尔果斯日升昌商业保理有限公司诉科林环保的票据纠纷 | 1,937.22 | 是 | 案号为15470号、15471号、15472号的涉案票据(合计900万)已结清 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 江苏亨通电力电缆有限公司诉集达电力的买卖合同纠纷 | 75.53 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2020年04月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-021) |
| 广州市儒兴科技开发有限公司诉科林环保的票据纠纷 | 60.00 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 向阳精密工业有限公司诉科林环保票据追索权纠纷(二) | 39.98 | 是 | 已进入执行程序 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 何兆国、张凤诉科林环保股权转让纠纷 | 121.50 | 是 | 已进入执行程序 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 江苏法保诉讼保全担保有限公司诉集达电力委托合同纠纷 | 4.14 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 山东九朗电力工程有限公司诉科凛科技服务合同 | 168.29 | 是 | 一审已判决, 已进入执行程序 | - | - | 2020年04月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------|--------|---|-------------------|---|---|-------------|---|
| 纠纷 | | | | | | | 的进展公告》(公告编号: 2020-021) |
| 上海蓝颀环保科技有限公司诉科林环保票据追索权纠纷 | 20.00 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 无锡海达安全玻璃有限公司诉科林环保票据追索权纠纷(二) | 30.30 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 无锡海达安全玻璃有限公司诉科林环保票据追索权纠纷(三) | 100.99 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 宁波弘天和缘光伏科技有限公司诉科林环保票据追索权纠纷 | 200.00 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-055) |
| 重庆宏宇国际航空服务有限公司诉科林环保委托合同纠纷 | 30.90 | 是 | 已开庭, 未判决 | - | - | 2020年04月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-021) |
| 阳光电源股份有限公司诉科林环保买卖合同纠纷 | 182.77 | 是 | 一审已判决 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 日照市东港区庄升传媒有限公司诉科林环保票据追索权纠纷 | 800.00 | 否 | 收到驳回原告起诉裁定, 原告已上诉 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 搜侯(上海)投资有限公司诉科凛科技房屋租赁合同纠纷 | 64.67 | 否 | 已调解结案 | - | - | 2019年11月16日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-055) |
| 郑路诉科林环保票据纠纷(一) | 100.00 | 是 | 尚未开庭 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 郑路诉科林环保票据纠纷(二) | 200.00 | 是 | 尚未开庭 | - | - | 2020年01月18日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002) |
| 龙英诉科林环保合同纠纷 | 7.55 | 否 | 已开庭, 未判决 | - | - | 2020年04月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------|--------|---|----------|---|---|-------------|---|
| | | | | | | | 的进展公告》(公告编号: 2020-021) |
| 中电新德(上海)新能源有限公司诉科林环保票据追索权纠纷 | 23.00 | 否 | 原告已撤诉结案 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 姜博诉科林环保企业借贷纠纷 | 130.00 | 是 | 已开庭, 未判决 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 昆山佳耐丝精密制版有限公司诉科林环保票据追索权纠纷 | 30.00 | 是 | 尚未开庭 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |
| 昆山维德贸易有限公司诉科林环保票据追索权纠纷 | 30.00 | 是 | 尚未开庭 | - | - | 2020年04月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004) |

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、被列入失信被执行人情况

根据中国执行信息公开网显示, 公司及实际控制人黎东先生因(2019)沪0117执3696号案件被列入失信被执行人。另, 公司因(2019)沪0117执5149号、(2019)沪0117执5150号、(2019)沪0117执5151号、(2019)沪0117执5499号、(2019)沪0117执5500号、(2019)沪0117执6108号、(2019)苏0509执8300号案件再次被列入失信被执行人。

2、限制消费的情况

因上述相关案件, 上海市松江区人民法院对我公司采取了限制消费措施, 限制科林环保及实际控制人黎东实施高消费及非生活和工作必须的消费行为。

上述事项详见公司于2019年7月18日、2019年10月19日、2019年11月16日、2020年1月18日、2020年4月15日在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司及实际控制人被列入失信被执行人名单的公告》(公告编号: 2019-044)、《关于公司新增被列入失信被执行人名单的公告》(公告编号: 2019-051)、《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2019-055)、《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-002)、《关于累计诉讼情况的进展公告》(公告编号: 2020-004)。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------------|-----------|------------|-------------------------|--------|-------------------------------------|----------------|------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发 生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 菏泽三锐电力有限公司 | 2017年12月26日 | 10,319.64 | | 7,286.67 | 连带责任保证 | 自《融资租赁合同》生效之日起至三锐电力的全部义务履行期届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 迁安市瑞光能源技术有限公司 | 2017年12月26日 | 15,479.46 | | 10,930.45 | 连带责任保证 | 自《融资租赁合同》生效之日起至瑞光能源的全部义务履行期届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 扬州邮都园智慧能源科技有限公司 | 2018年05月05日 | 10,033.77 | | 5,000 | 连带责任保证 | 自《融资租赁合同》生效之日起至邮都园科技的全部义务履行期届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 0 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 35,832.87 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 23,217.12 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 0 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | 0 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 35,832.87 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 23,217.12 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 444.33% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于股东、持股5%以上股东股份质押事宜

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

公司持股5%以上股东宋七棣先生于2016年11月18日将其所持有的8,928,779股公司股份质押给了中信银行股份有限公司深圳分行。截至报告期末，相关质押手续尚未解除。

2、公司已签订的重大合同进展情况

| 序号 | 项目名称 | 合同订立公司方 | 合同订立对方 | 截至报告期末的执行情况 |
|----|--|---------|--|-------------|
| 1 | 西藏当雄市30MW地面光伏发电项目 | 科林环保 | 当雄友豪新能源发展有限公司、西藏友豪新能源发展有限公司 | 已全部并网发电 |
| 2 | 高邮城南经济新区多能互补集成优化示范工程 | 科林环保 | 扬州邮都园智慧能源科技有限公司、扬州邮都园农业开发有限公司 | 该项目已终止[注1] |
| 3 | 湖北鄂州华怡鄂城区泽林镇50MWp渔光互补光伏电站项目(当期20MWp) | 集达电力 | 上海华怡企业(集团)有限公司、妙理投资(上海)有限公司、张连文、鄂州华怡新能源有限公司、上海艾力克新能源有限公司、上海奉琛金属制品有限公司、上海华星电器有限公司、上海泉宇国际贸易有限公司、上海筑安建设工程有限公司 | 该项目已终止[注2] |
| 4 | 湖北麻城信百200MWp(一期50MWp)农光互补发电项目(当期20MWp) | 集达电力 | 上海华怡企业(集团)有限公司、妙理投资(上海)有限公司、张连文、麻城信百太阳能发电有限公司、上海艾力克新能源有限公司、上海奉琛金属制品有限公司、上海华星电器有限公司、上海泉宇国际贸易有限公司、上海筑安建设工程有限公司 | 该项目已终止[注2] |

[注1]: 公司于2020年4月18日召开第四届董事会第二十一次会议, 审议通过了《关于终止高邮项目的议案》, 鉴于高邮项目一直处于停工状态, 经公司与项目公司及项目公司股东多次沟通后, 公司与项目公司、项目公司股东、集达电力各方友好协商, 就项目合作的终止事宜签订《关于高邮项目终止合作协议》。

[注2]: 公司于2020年4月18日召开第四届董事会第二十一次会议, 审议通过了《关于终止鄂州光伏项目及麻城光伏项目的议案》, 基于目前行业发展现状及各方的实际情况, 各方已就该事项签订《〈湖北鄂州华怡鄂城区泽林镇50MWp渔光互补光伏电站项目合作协议〉〈湖北麻城信百200MWp(一期50MWp)农光互补发电项目合作协议〉及相关协议终止协议》。

3、对外担保

(1) 经公司第四届董事会第四次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过, 同意公司配合三锐电力开展融资租赁业务。同意公司与大唐融资租赁签署《保证合同》, 为三锐电力的融资租赁事宜提供连带保证责任担保, 担保金额为103, 196, 393. 24元, 担保期限为自《融资租赁合同》生效之日起至三锐电力的全部义务履行期届满之日起两年。

另, 经公司第四届董事会第四次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过, 同意公司配合瑞光能源开展融资租赁业务。同意公司与大唐融资租赁签署《保证合同》, 为瑞光能源的融资租赁事宜提供连带保证责任担保, 担保金额为154, 794, 589. 74元, 担保期限为自《融资租赁合同》生效之日起至瑞光能源的全部义务履行期届满之日起两年。

为缓解三锐电力及瑞光能源的还款压力, 经公司、瑞光能源、三锐电力与大唐融资租赁各方协商一致, 三锐电力、瑞光能源分别与大唐融资租赁签署《融资租赁合同补充协议》(以下简称“《补充协议》”), 对尚未支付的租赁本金部分进行展期以及调整原还款计划, 三锐电力及瑞光能源按照调整后的还款计划表向大唐融资租赁支付租金及相关费用。同时, 大唐融资租赁拟追加公司全资子公司集达电力作为三锐电力及瑞光能源的保证人, 向大唐融资租赁提供连带责任保证担保。担保范围为三锐电力及瑞光能源作为承租人在《补充协议》项下应向大唐融资租赁支付的全部款项和费用。担保期限自《补充协议》生效之日起至三锐电力及瑞光能源的全部义务履行期届满之日起两年。

(2) 经公司第四届董事会第九次会议及2017年度股东大会审议通过, 同意公司配合邮都园科技开展融资租赁业务。同意公司与大唐融资租赁签署《保证合同》, 为邮都园科技的融资租赁事宜提供连带保证责任担保, 担保金额为100, 337, 702. 00元, 担保期限为自《融资租赁合同》生效之日起至邮都园科技的全部义务履行期届满之日起两年。

(3) 基于麻城光伏项目相关终止协议内容, 麻城项目公司向大唐融资租赁办理的融资租赁5, 000. 00万元用于偿还对公司的债务, 同时, 由于高邮项目已终止, 公司需偿还大唐融资租赁已提供的融资租赁款5, 000. 00万元, 经大唐融资租赁与公司、麻城项目公司、高邮项目公司协商, 大唐融资租赁已提供给公司的5, 000. 00万元由麻城项目公司进行偿还。同时, 公司需对麻城项目公司还款进行担保。鉴于此, 大唐融资租赁将在办理完成对麻城项目公司的融资租赁相关业务后, 与公司签署对高邮项目的保证合同的终止合同时, 解除高邮项目下公司对大唐融资租赁的还款及对高邮项目公司的担保义务。该事项已经公

司第四届董事会第二十一次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

4、关于对必蓝科技发展（上海）有限公司增资事宜

公司于2018年2月签署了《关于必蓝科技发展（上海）有限公司之增资协议》，协议约定，同意公司出资500万元向必蓝科技发展（上海）有限公司（以下简称“必蓝科技”）进行增资扩股，扩大必蓝科技注册资本至5,000万元。

因公司战略调整，经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，决定终止退出必蓝科技的增资事宜。截止目前，公司已与原股东签署了《〈关于必蓝科技发展（上海）有限公司之增资协议〉之解除协议》，该项目已终止。

5、关于终止收购江苏博恩部分股权事宜

经公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第二次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过，同意公司以现金方式收购江苏博恩51%的股权，合计交易对价为30,600.00万元。江苏博恩已于2018年6月6日完成本次股权收购的工商变更登记手续，并已取得南京市工商行政管理局换发的《营业执照》。

因公司自身发展战略调整的原因，结合公司目前资金状况，经公司管理层审慎研究，并与交易对方友好协商，各方决定终止本次收购事项。该事宜已经公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第六次会议及2019年第一次临时股东大会审议批准。

江苏博恩已于2019年1月办理完成相关备案及工商变更登记手续，并取得南京市工商行政管理局颁发的《营业执照》，公司不再持有江苏博恩的股权，相关协议已履行完毕。

6、关于终止重大资产收购事宜

公司与新中水（南京）再生资源投资有限公司（以下简称“新中水再生资源”或“交易对方”）于2018年7月9日签署了《意向收购协议》，公司拟以现金方式收购新中水再生资源所持有的14家全资子公司100%股权，具体标的公司待公司完成尽职调查后予以确定。

基于目前公司及市场环境变化等原因，为公司垃圾填埋气综合利用项目的推进带来了诸多不确定性因素，为不影响交易对方后续工作的正常开展，公司已于2019年1月9日向新中水再生资源发出《关于终止收购新中水（南京）再生资源投资有限公司14家全资子公司100%股权的函》，书面通知交易对方终止本次收购事项。自公司发出不收购的书面通知之日起，《意向收购协议》自动终止，各方互不追究责任。

7、关于债务到期未能清偿事宜

公司受国内宏观资金面收紧等因素影响，公司资金状况紧张，致使部分债务出现逾期。截至报告期末，公司及子公司累计逾期债务合计金额约13,825.21万元。

8、关于公司股票交易被实施退市风险警示事宜

因天健会所对公司2018年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第13.2.1条第（四）项的相关规定，深交所于2019年4月26日起对公司股票交易实行“退市风险警示”的特别处理。公司2019年度财务报告被天健会所出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，公司因审计意见类型触及退市风险警示的情形已消除。但由于公司2018年度净利润为负值、2019年度经审计后的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第13.2.1条第（一）项的规定，“最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值或者因追溯重述导致最近两个会计年度净利润连续为负值”，公司股票交易将在2019年年度报告披露后被继续实施“退市风险警示”的特别处理，股票简称仍为“*ST科林”。

9、关于控股股东股份被冻结事宜

公司控股股东东诚瑞业部分股份6,091,372股（占公司总股本比例3.22%），因与重庆高玛商贸有限公司发生合同纠纷，被重庆高玛商贸有限公司提请财产保全而发生的冻结。冻结起始日为2019年11月21日，冻结到期日为2022年11月20日。

10、关于票据追回事宜

在公司以及国家相关职能机关的共同努力下，公司与江西喜成贸易有限公司及票据涉及的相关方已就相关事项达成和解，并签署了《和解协议》，相关方不再履行前期签订的相关协议项下的所有权利义务，公司追回票据3,200万。

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|
| 关于股东、持股5%以上股东股份质押事宜 | 2016年11月18日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2016年11月22日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于公司签订《西藏当雄30MW地面光伏发电项目之合作协议》事宜 | 2017年02月25日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于签订《高邮城南经济新区多能互补集成优化示范工程之合作协议》事宜 | 2017年12月02日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于终止高邮项目、湖北鄂州光伏项目及湖北麻城光伏项目事宜 | 2020年04月21日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于对外提供担保的事宜 | 2017年12月26日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2018年01月11日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2018年05月05日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2019年12月31日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2020年04月21日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于对必蓝科技发展（上海）有限公司增资事宜 | 2019年12月14日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于终止收购江苏博恩部分股权事宜 | 2018年04月18日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2018年05月04日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2018年06月08日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2018年12月25日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2019年1月10日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于终止重大资产收购事宜 | 2018年07月10日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2019年01月10日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于债务到期未能清偿事宜 | 2018年11月17日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2018年12月18日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2019年01月25日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2019年04月25日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2019年07月19日 | www.cninfo.com.cn |
| | 2020年04月29日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于公司股票交易被实施退市风险警示事宜 | 2019年04月25日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于控股股东股份被冻结事宜 | 2019年11月26日 | www.cninfo.com.cn |
| 关于票据追回事宜 | 2019年12月07日 | www.cninfo.com.cn |

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 15,825 | 0.01% | | | | | | 15,825 | 0.01% |
| 3、其他内资持股 | 15,825 | 0.01% | | | | | | 15,825 | 0.01% |
| 境内自然人持股 | 15,825 | 0.01% | | | | | | 15,825 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 188,984,175 | 99.99% | | | | | | 188,984,175 | 99.99% |
| 1、人民币普通股 | 188,984,175 | 99.99% | | | | | | 188,984,175 | 99.99% |
| 三、股份总数 | 189,000,000 | 100.00% | | | | | | 189,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

 适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 12,861 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 12,325 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | |
|---|-----------------|--|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 重庆东诚瑞业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 19.00% | 35,910,000 | | | 35,910,000 | 质押 | 35,910,000 |
| | | | | | | | 冻结 | 6,091,372 |
| 宋七棣 | 境内自然人 | 14.31% | 27,038,130 | | | 27,038,130 | 质押 | 8,928,779 |
| 徐天平 | 境内自然人 | 4.52% | 8,550,668 | | | 8,550,668 | 质押 | 3,005,536 |
| 张根荣 | 境内自然人 | 4.50% | 8,499,052 | | | 8,499,052 | 质押 | 2,806,633 |
| 刘丽萍 | 境内自然人 | 2.53% | 4,778,679 | | | 4,778,679 | | |
| 付春洪 | 境内自然人 | 1.99% | 3,763,200 | | | 3,763,200 | | |
| 张祥林 | 境内自然人 | 1.69% | 3,186,000 | | | 3,186,000 | | |
| 周兴祥 | 境内自然人 | 1.59% | 2,998,722 | | | 2,998,722 | 质押 | 990,265 |
| 丁闵 | 境内自然人 | 1.45% | 2,738,678 | | | 2,738,678 | | |
| 陈国忠 | 境内自然人 | 0.89% | 1,681,263 | | | 1,681,263 | 质押 | 659,224 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | | 不适用。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 就本公司所知晓的范围内，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 重庆东诚瑞业投资有限公司 | 35,910,000 | 人民币普通股 | 35,910,000 | | | | | |
| 宋七棣 | 27,038,130 | 人民币普通股 | 27,038,130 | | | | | |
| 徐天平 | 8,550,668 | 人民币普通股 | 8,550,668 | | | | | |
| 张根荣 | 8,499,052 | 人民币普通股 | 8,499,052 | | | | | |
| 刘丽萍 | 4,778,679 | 人民币普通股 | 4,778,679 | | | | | |
| 付春洪 | 3,763,200 | 人民币普通股 | 3,763,200 | | | | | |
| 张祥林 | 3,186,000 | 人民币普通股 | 3,186,000 | | | | | |
| 周兴祥 | 2,998,722 | 人民币普通股 | 2,998,722 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 丁闵 | 2,738,678 | 人民币普通股 | 2,738,678 |
| 陈国忠 | 1,681,263 | 人民币普通股 | 1,681,263 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 就本公司所知晓的范围内，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 截止报告期末，股东刘丽萍普通证券账户持有公司股份 4,335,279 股，通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有的公司股份 443,400 股，实际合计持有 4,778,679 股。 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 重庆东诚瑞业投资有限公司 | 黎东 | 2014 年 04 月 17 日 | 91500112093674855G | 利用自有资金从事项目投资（不得从事银行、证券、保险等需要许可或审批的金融业为）；计算机及手机软件的开发、设计、销售；酒店经营管理；销售：日用百货、电子产品（不含电子出版物）、床上用品、化妆品、工艺品；计算机系统服务；展览展示服务；货运代理（不含水路货运代理）。（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）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

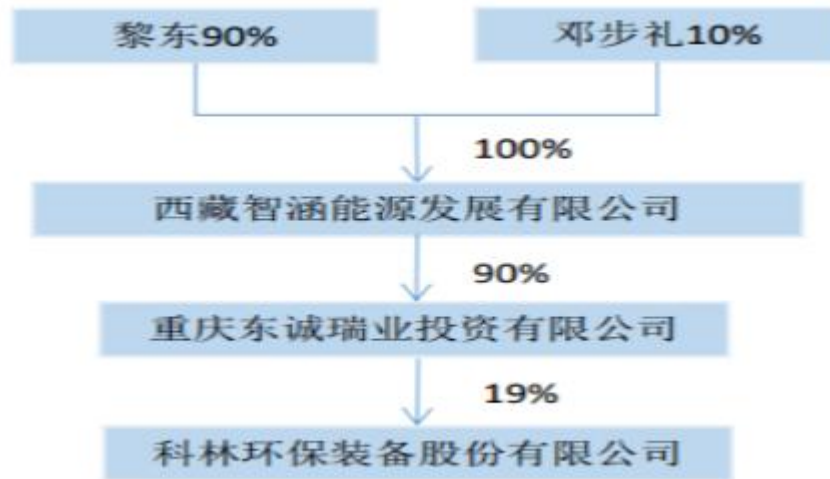
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--------------------------|----|----------------|
| 黎东 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 黎东先生曾为浙江先锋机械股份有限公司法定代表人。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股数(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-----------|-----------|----------|
| 黎东 | 董事长 | 现任 | 男 | 59 | 2016年12月12日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 万健敏 | 副董事长 | 离任 | 女 | 49 | 2016年12月12日 | 2019年06月18日 | | | | | |
| 邓步礼 | 董事 | 现任 | 男 | 60 | 2016年12月12日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 李曾敏 | 董事、总经理 | 离任 | 男 | 54 | 2016年12月12日 | 2019年06月18日 | | | | | |
| 李磊 | 董事 | 现任 | 男 | 40 | 2014年05月28日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 姬忆 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2018年01月10日 | 2020年10月30日 | 21,100 | | | | 21,100 |
| 李定清 | 独立董事 | 现任 | 男 | 57 | 2016年12月12日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 赵万一 | 独立董事 | 现任 | 男 | 57 | 2017年10月30日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 朱恂 | 独立董事 | 现任 | 女 | 52 | 2017年10月30日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 熊绪俊 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 46 | 2017年10月30日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 余昭利 | 监事 | 现任 | 男 | 47 | 2016年12月12日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 刘淳云 | 监事 | 现任 | 女 | 37 | 2017年10月30日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 张斌 | 副总经理 | 现任 | 男 | 35 | 2017年01月19日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 张斌 | 董事会秘书 | 离任 | 男 | 35 | 2017年01月19日 | 2019年06月18日 | | | | | |
| 冯玮 | 财务总监 | 现任 | 男 | 36 | 2017年10月30日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 陈科 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2018年10月15日 | 2020年10月30日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 21,100 | 0 | 0 | | 21,100 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---|----|-------------|----------------------|
| 万健敏 | 董事、副董事长、董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员 | 离任 | 2019年06月18日 | 主动离职，辞职后将不再担任公司任何职务。 |
| 李曾敏 | 董事、总经理、董事会战略委员会委员 | 离任 | 2019年06月18日 | 主动离职，辞职后将不再担任公司任何职务。 |
| 张斌 | 董事会秘书、副总经理 | 离任 | 2019年06月18日 | 主动离职，辞职后仍担任公司副总经理职务。 |

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

黎东 现任公司实际控制人、董事长、代理总经理及董事会秘书，香港上市公司高富集团控股有限公司（HK00263）执行董事及主席、新三板挂牌企业浙江先锋机械股份有限公司（834685）董事、重庆东诚瑞业投资有限公司执行董事、西藏智涵能源发展有限公司执行董事。历任兴业银行重庆分行行长助理和副行长、恒丰银行重庆分行副行长、中国哈尔滨银行重庆分行筹备小组组长、哈尔滨银行重庆分行行长、上海悦锦投资管理有限公司执行董事兼总经理。

邓步礼 现任公司董事，四川集达电力工程设计有限公司执行董事，霍尔果斯日升昌商业保理有限公司执行董事，西藏协恒实业有限公司监事、西藏智涵能源发展有限公司总经理。历任重庆迪鸥城市建设有限公司董事、常务副总、执行董事、法定代表人、总经理。

李磊 现任公司董事，苏州科林环保科技园有限公司董事兼总经理，科林环保技术有限责任公司董事、副总经理，烟台国冶冶金水冷设备有限公司董事。曾任公司证券事务代表、副总经理。

姬忆 现任公司董事、副总经理，四川集达电力工程设计有限公司总经理。历任国电光伏有限公司办公室主任、市场与规划发展中心副总经理、分布式业务中心总经理，重庆四联新能源有限公司副总经理、重庆建中天复环境科技有限公司董事。

李定清 现任公司独立董事，重庆工商大学会计学院教授、硕士生导师，重庆建设会计学会副会长，重庆建设汽车系统股份有限公司独立董事、重庆梅安森科技股份有限公司独立董事。历任重庆工商大学会计学院副院长、应用技术学院院长，会计学院院长、重庆三峡油漆股份有限公司独立董事。

赵万一 现任公司独立董事，西南政法大学民商法学院教授，中国民法学研究会学术委员会副主任，中国商法学研究会副会长，中国审判理论研究会民商事审判专业委员会学术委员会副主任，深圳王子新材料股份有限公司独立董事、有友食品股份有限公司独立董事。历任西南政法大学研究生部副主任，民商法学院院长，贵州百灵企业集团制药股份有限公司独立董事，重庆小康工业集团股份有限公司独立董事，浙江闰土股份有限公司独立董事、云南景谷林业股份有限公司独立董事。

朱恂 现任公司独立董事，重庆大学能源与动力工程学院教授，中国工程热物理学会多相流专业委员会委员，中国工程热物理学会传热传质分委会委员，中国工程热物理学会热管专业组委员。历任重庆大学动力工程学院助教、讲师、副教授。

熊绪俊 现任公司监事会主席，重庆金唐房地产开发有限公司董事长。历任哈尔滨银行重庆大坪支行行长、哈尔滨银行重庆分行党委委员、纪委副书记、重庆棕榈泉龙兴实业有限公司董事。

余昭利 现任公司监事，重庆东诚瑞业投资有限公司财务总监。历任宗申产业集团会计，南方东银置地有限公司财务副经理，重庆千叶房地产开发有限公司财务经理，贵阳大川房地产开发有限公司财务总监，重庆拓福实业有限公司财务总监。

刘淳云 现任公司监事，行政部机要秘书，上海科凛科技发展有限公司监事，鼎贝（上海）投资咨询有限公司监事。历任上海四平开发经营（集团）有限公司人力资源经理、上海技达商务咨询有限公司监事、重庆建中天复环境科技有限公司监事。

张斌 现任公司副总经理。历任重庆农村商业银行客户经理，重庆金融资产交易所资产抵押事业部运营总监，重庆东诚瑞业投资有限公司副总经理。

冯玮 现任公司财务总监。历任北大医药股份有限公司财务部副总经理、公司财务部总经理。

陈 科 现任公司副总经理。历任哈尔滨银行重庆分行万州支行行长；哈尔滨银行重庆分行业务拓展八部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 黎 东 | 重庆东诚瑞业投资有限公司 | 执行董事 | 2016年09月13日 | | 否 |
| 余昭利 | 重庆东诚瑞业投资有限公司 | 财务总监 | 2016年12月16日 | | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| 黎 东 | 香港上市公司高富集团控股有限公司 | 执行董事及主席 | 2015年07月15日 | | 是 |
| 黎 东 | 浙江先锋机械股份有限公司 | 董事 | 2015年08月01日 | | 否 |
| 黎 东 | 西藏智涵能源发展有限公司 | 执行董事 | 2017年04月05日 | | |
| 邓步礼 | 西藏智涵能源发展有限公司 | 总经理 | 2017年06月27日 | | 否 |
| 邓步礼 | 霍尔果斯日升昌商业保理有限公司 | 执行董事 | 2017年08月18日 | | 否 |
| 邓步礼 | 西藏协恒实业有限公司 | 监事 | 2016年07月06日 | | 否 |
| 李 磊 | 苏州科林环保科技园有限公司 | 董事兼总经理 | 2016年06月24日 | | 否 |
| 李 磊 | 科林环保技术有限责任公司 | 董事、副总经理 | 2016年05月25日 | | 是 |
| 李 磊 | 烟台国冶冶金水冷设备有限公司 | 董事 | 2014年12月02日 | | 否 |
| 姬 忆 | 四川集达电力工程设计有限公司 | 总经理 | 2017年09月15日 | | 否 |
| 李定清 | 重庆工商大学 | 会计学院教授、硕士生导师 | 2012年12月31日 | | 是 |
| 李定清 | 重庆三峡油漆股份有限公司 | 独立董事 | 2016年11月08日 | 2019年11月08日 | 是 |
| 李定清 | 重庆建设摩托车股份有限公司 | 独立董事 | 2014年05月23日 | | 是 |
| 李定清 | 重庆梅安森科技股份有限公司 | 独立董事 | 2016年02月18日 | | 是 |
| 赵万一 | 西南政法大学 | 民商法学院教授 | 2003年07月01日 | | 是 |
| 赵万一 | 云南景谷林业股份有限公司 | 独立董事 | 2017年06月15日 | 2019年02月18日 | 是 |
| 赵万一 | 深圳王子新材料股份有限公司 | 独立董事 | 2018年12月18日 | | 是 |
| 赵万一 | 有友食品股份有限公司 | 独立董事 | 2019年11月25日 | | 是 |
| 朱 恂 | 重庆大学 | 动力工程学院教授 | 2005年09月01日 | | 是 |
| 熊绪俊 | 重庆金唐房地产开发有限公司 | 董事长 | 2016年01月01日 | | 是 |
| 刘淳云 | 上海科凛科技发展有限公司 | 监事 | 2017年06月01日 | | 否 |
| 刘淳云 | 上海技达商务咨询有限公司 | 监事 | 2017年08月01日 | 2019年12月13日 | 否 |
| 刘淳云 | 鼎贝（上海）投资咨询有限公司 | 监事 | 2015年06月03日 | | 否 |
| 刘淳云 | 重庆建中天复环境科技有限公司 | 监事 | 2017年12月18日 | 2019年12月13日 | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据年度财务预算、经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人年终奖金考核挂钩。

目前公司高级管理人员激励主要为薪酬激励，公司未来将尝试其它激励手段，针对中高级管理人员以及核心骨干，实行多层次的综合激励体制，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 黎东 | 董事长 | 男 | 59 | 现任 | 108.5 | 是 |
| 万健敏 | 副董事长 | 女 | 49 | 离任 | 0 | 是 |
| 邓步礼 | 董事 | 男 | 60 | 现任 | 2.76 | 否 |
| 李曾敏 | 董事、总经理 | 男 | 54 | 离任 | 41.56 | 否 |
| 李磊 | 董事 | 男 | 40 | 现任 | 0 | 是 |
| 姬忆 | 董事、副总经理 | 男 | 50 | 现任 | 60.1 | 否 |
| 李定清 | 独立董事 | 男 | 57 | 现任 | 8 | 否 |
| 赵万一 | 独立董事 | 男 | 57 | 现任 | 8 | 否 |
| 朱恂 | 独立董事 | 女 | 52 | 现任 | 8 | 否 |
| 熊绪俊 | 监事会主席 | 女 | 46 | 现任 | 0 | 是 |
| 余昭利 | 监事 | 男 | 47 | 现任 | 0 | 是 |
| 刘淳云 | 监事 | 女 | 37 | 现任 | 7.88 | 否 |
| 张斌 | 副总经理 | 男 | 35 | 离任 | 62.94 | 否 |
| 冯玮 | 财务总监 | 男 | 36 | 现任 | 52.82 | 否 |
| 陈科 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 59.34 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 419.9 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 15 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 19 |
| 在职员工的数量合计（人） | 34 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 34 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 5 |

| | | |
|--------|-------|----|
| 销售人员 | | 2 |
| 技术人员 | | 1 |
| 财务人员 | | 6 |
| 行政人员 | | 20 |
| 合计 | | 34 |
| 教育程度 | | |
| 教育程度类别 | 数量（人） | |
| 中专、高中 | | 1 |
| 大专 | | 4 |
| 本科 | | 25 |
| 硕士 | | 4 |
| 博士 | | 0 |
| 合计 | | 34 |

2、薪酬政策

公司的薪酬政策服务于公司经营战略，并与公司发展方向和目标保持一致。公司薪酬政策以效率、公平、合法为三大目标，坚持薪酬分配与岗位价值匹配的基本原则，根据不同类别岗位和不同能力的人员制定相应的薪酬等级体系和各类奖励措施，稳定人才队伍。同时根据外部劳动力市场和同行业的薪酬水平，在薪酬福利、工作环境、工作稳定性、职业晋升等方面积极创造有利条件，保持人才吸引力和竞争力，保证公司的可持续发展。

3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，重视人才培养，注重年度培训计划的制定和实施，保证公司年度培训费用符合公司的战略及本年度目标任务的完成。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和监管机构的要求，不断完善法人治理结构，健全公司内部管理体系，提升规范运作水平。具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

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》等相关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，聘请律师出席见证，确保公司所有股东特别是中小股东充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集、召开，严格按照法律法规及《公司章程》的规定将相关事项提交股东大会审批，不存在越权审批或先实施后审议的情形，确保股东对公司决策事项的参与权和表决权。

（二）关于控股股东与公司的关系

公司具有独立的业务和自主经营能力，在人员、业务、资产、财务、机构方面独立于控股股东。公司的重大决策由股东大会、董事会依法作出，公司控股股东严格按照相关法律法规，规范自身行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及经营活动。

（三）关于董事和董事会

公司目前有7名董事，其中独立董事3名，超过全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，出席董事会和股东大会，参加各项培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责，维护公司和全体股东的权益。

（四）关于监事和监事会

公司目前有3名监事，其中职工代表监事1名，监事会人数及人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事严格按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，认真出席了监事会和股东大会，列席了董事会，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。

（五）关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》中关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整地履行信息披露义务，并确保所有股东以平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护股东、职工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，注重社会公共关系和公益事业，重视与利益相关者积极合作、和谐共处，注重环境保护和可持续性发展等问题，积极履行社会责任，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

（七）关于绩效考评与激励约束机制

公司不断建立健全和完善公正、透明的董事、监事和高管绩效评价标准和激励约束机制，公司管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人控制的其他企业完全分开、独立运作，公司拥有独立完整的业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

（一）公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业产权关系清晰，合法拥有与经营有关的资产。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业、关联公司不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

（二）人员独立

公司除总经理、董事会秘书暂由董事长代理之外，副总经理、财务负责人等高级管理人员均系本公司专职工作人员，不存在双重任职情况；股东推荐的董事人员均通过《公司章程》规定的程序当选；高级管理人员均由董事会聘任。本公司拥有完全独立的人事、工资体系。

（三）财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合本公司实际，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业、关联公司兼职的情况。公司独立支配自有资金和资产，未有控股股东、实际控制人及其控制的其他企业、关联公司以任何形式占用公司的货币资金或其他资产的情况。

（四）机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）业务独立

公司与控股股东、实际控制人及其他控制的企业不存在同业竞争情况或相互依赖情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|--|
| 2019年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.36% | 2019年01月09日 | 2019年01月10日 | 《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-002） www.cninfo.com.cn |
| 2018年度股东大会 | 年度股东大会 | 33.31% | 2019年05月16日 | 2019年05月17日 | 《2018年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-032） www.cninfo.com.cn |
| 2019年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.32% | 2019年12月30日 | 2019年12月31日 | 《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-062） www.cninfo.com.cn |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 李定清 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 赵万一 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 朱恂 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2019年度，公司独立董事多次对公司的经营情况、财务状况、管理和内部控制、发展战略等情况进行了解，听取了公司相关人员的汇报，并进行了实地考察；在公司董事会及委员会上发表意见、提出建议、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，提出了有效的建议，出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效的履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会召开一次会议，审议了关于处置部分子公司股权事宜。与会委员勤勉尽责，在提出决策建议后将相关议案提交至公司董事会审议，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

（二）审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会共召开四次会议，完成了2018年年报事前沟通会、2018年年报工作总结会、聘请内审部长及续聘会计师事务所的审计委员会。

（三）提名委员会履职情况

报告期内，暂未召开提名委员会。

（四）薪酬和考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议，与会委员按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，审议通过了2019年公司高级管理人员的薪酬。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员薪酬与其分管岗位工作目标、经营目标和企业整体效益目标挂钩。董事会薪酬和考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020 年 04 月 29 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | www.cninfo.com.cn | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告内部控制重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效。 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。非财务报告内部控制重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。 |
| 定量标准 | 定量标准以营业收入、净资产作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.2%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以净资产指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于净资产的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过净资产 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过净资产 2%， | 定量标准以营业收入、净资产作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.2%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以净资产指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于净资产的 1%，则认定为一般缺 |

| | | |
|----------------|-----------|---|
| | 则认定为重大缺陷。 | 陷；如果超过净资产 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过净资产 2%，则认定为重大缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 带持续经营重大不确定性段落的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 04 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 注册会计师姓名 | 陈丘刚，王俊垚 |

审计报告正文
审 计 报 告

天健审（2020）8-269号

科林环保装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了科林环保装备股份有限公司（以下简称科林环保公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。我们认为，后附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，公允反映了科林环保公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于科林环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，科林环保公司2019年度发生净亏损12,484.84万元，且连续两年亏损；存在对银行、供应商等债权人的逾期债务；由于诉讼事项导致科林环保公司包括基本户在内的多个银行账户被冻结；已建成光伏电站结算形成的应收款项回收周期较长，可供经营活动支出的货币资金短缺。如财务报表附注二以及附注十一（四）所述，这些事项或情况表明存在可能导致对科林环保公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）以持续经营假设为财务报表编制基础

1. 事项描述

如财务报表附注二（一）所述，科林环保公司财务报表以持续经营为编制基础，我们将以持续经营假设为财务报表编制基础的事项确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对科林环保公司财务报表以持续经营假设为编制基础，我们实施的审计程序主要包括：

（1）评价科林环保公司管理层（以下简称管理层）对持续经营能力的评估；

- (2) 了解和评价管理层是否识别影响持续经营的重大不确定性因素；
- (3) 考虑管理层做出评估的过程、依据和应对计划及可行性，与管理层分析和讨论现金流量、盈利及其他相关预测；
- (4) 审阅和评价公司关于持续经营能力的改善措施说明，并获取相关支持证据；
- (5) 获取律师事务所关于科林环保公司被破产清算可能性的法律备忘录。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、(九)及附注五、(一)、2。

截至2019年12月31日，科林环保公司应收账款账面余额为人民币680,540,554.74元，坏账准备为人民币207,085,573.56元，账面价值为人民币473,454,981.18元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以款项性质或账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；
- (4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，了解管理层对预期收取现金流量预测的方法，了解评估机构的资质、业务范围，并评价评估机构的专业胜任能力；获取评估机构出具的应收债权价值分析报告，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性；
- (5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；
- (6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- (7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

五、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估科林环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经

营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

科林环保公司治理层（以下简称治理层）负责监督科林环保公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对科林环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科林环保公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就科林环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈丘刚

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：王俊垚

二〇二〇年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：科林环保装备股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 13,487,951.31 | 98,165,870.81 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 473,454,981.18 | 645,762,106.61 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 20,078.92 | 31,021,890.68 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 150,102,885.77 | 153,174,417.69 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | | 5,731,448.28 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 7,049,042.34 | |
| 其他流动资产 | 28,517,742.19 | 39,276,357.52 |
| 流动资产合计 | 672,632,681.71 | 973,132,091.59 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 5,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 18,824,099.73 | 25,082,342.82 |
| 长期股权投资 | 20,753,375.06 | 17,640,523.55 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 175,324,462.34 | 194,650,820.61 |

| | | |
|------------------------|----------------|------------------|
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 21,383.66 | 80,864.44 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 10,480,033.65 | 14,143,531.71 |
| 递延所得税资产 | 766,601.84 | 1,000,641.54 |
| 其他非流动资产 | | 1,500,000.00 |
| 非流动资产合计 | 226,169,956.28 | 259,098,724.67 |
| 资产总计 | 898,802,637.99 | 1,232,230,816.26 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 144,095,700.00 | 75,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 196,165,000.00 |
| 应付账款 | 150,639,601.42 | 186,211,133.00 |
| 预收款项 | 123,000.00 | 156,600.00 |
| 合同负债 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 5,810,814.10 | 5,086,351.64 |
| 应交税费 | 446,475.37 | 299,983.01 |
| 其他应付款 | 83,303,990.84 | 116,542,852.69 |
| 其中：应付利息 | 17,125,035.06 | 10,407,677.46 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 47,068,215.28 | 25,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 94,427,108.49 | 105,444,913.58 |
| 流动负债合计 | 525,914,905.50 | 709,906,833.92 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 70,674,146.15 | 92,560,000.00 |
| 应付债券 | | |

| | | |
|---------------|-----------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 19,066,965.02 | 13,374,519.04 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 232,171,179.90 | 240,565,587.59 |
| 非流动负债合计 | 321,912,291.07 | 346,500,106.63 |
| 负债合计 | 847,827,196.57 | 1,056,406,940.55 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 189,000,000.00 | 189,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 351,152,688.83 | 351,152,688.83 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 24,712,518.58 | 24,712,518.58 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -512,613,494.82 | -388,975,175.56 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 52,251,712.59 | 175,890,031.85 |
| 少数股东权益 | -1,276,271.17 | -66,156.14 |
| 所有者权益合计 | 50,975,441.42 | 175,823,875.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 898,802,637.99 | 1,232,230,816.26 |

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,516,683.52 | 58,075,636.17 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 217,353,137.05 | 263,103,880.36 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | 7,147,347.72 |

| | | |
|------------------------|----------------|------------------|
| 其他应收款 | 446,296,852.16 | 666,193,046.71 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | 5,731,448.28 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,624,336.55 | 3,012,300.21 |
| 流动资产合计 | 666,791,009.28 | 1,003,263,659.45 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 5,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 65,753,375.06 | 65,660,523.55 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 265,601.54 | 386,810.06 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | | 12,135.93 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 9,124,810.60 | 11,948,215.45 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | 1,500,000.00 |
| 非流动资产合计 | 75,143,787.20 | 84,507,684.99 |
| 资产总计 | 741,934,796.48 | 1,087,771,344.44 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 144,095,700.00 | 75,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 236,165,000.00 |
| 应付账款 | 51,336,598.02 | 52,053,839.40 |
| 预收款项 | 123,000.00 | 156,600.00 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,879,430.42 | 2,671,292.32 |

| | | |
|-------------|-----------------|------------------|
| 应交税费 | 177,928.95 | 122,637.87 |
| 其他应付款 | 91,532,277.52 | 141,347,367.94 |
| 其中：应付利息 | 10,003,863.16 | 7,536,554.17 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 47,068,215.28 | 25,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 51,841,353.81 | 54,749,238.43 |
| 流动负债合计 | 390,054,504.00 | 587,265,975.96 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 70,674,146.15 | 92,560,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 15,377,948.27 | 13,374,519.04 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 232,171,179.90 | 240,565,587.59 |
| 非流动负债合计 | 318,223,274.32 | 346,500,106.63 |
| 负债合计 | 708,277,778.32 | 933,766,082.59 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 189,000,000.00 | 189,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 343,489,075.01 | 343,489,075.01 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 24,712,518.58 | 24,712,518.58 |
| 未分配利润 | -523,544,575.43 | -403,196,331.74 |
| 所有者权益合计 | 33,657,018.16 | 154,005,261.85 |
| 负债和所有者权益总计 | 741,934,796.48 | 1,087,771,344.44 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 48,671,819.28 | 82,563,937.20 |
| 其中：营业收入 | 48,671,819.28 | 82,563,937.20 |
| 利息收入 | | |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 103,739,733.37 | 241,688,849.68 |
| 其中：营业成本 | 37,840,315.11 | 167,143,058.67 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 70,759.33 | -138,250.12 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 44,897,727.57 | 57,876,923.46 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 20,930,931.36 | 16,807,117.67 |
| 其中：利息费用 | 21,282,395.51 | 36,242,332.73 |
| 利息收入 | 467,793.12 | 19,679,388.36 |
| 加：其他收益 | 41,008.67 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,112,851.51 | -2,685,892.39 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,112,851.51 | -2,685,892.39 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -86,279,906.91 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 33,992,484.11 | -347,802,773.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 29,487.18 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -104,201,476.71 | -509,584,091.05 |
| 加：营业外收入 | 196,241.09 | -3,320,339.66 |
| 减：营业外支出 | 18,628,137.98 | 43,678,782.93 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -122,633,373.60 | -556,583,213.64 |
| 减：所得税费用 | 2,215,060.69 | 8,014,316.54 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -124,848,434.29 | -564,597,530.18 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -124,848,434.29 | -564,597,530.18 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | -123,638,319.26 | -562,531,374.04 |
| 2.少数股东损益 | -1,210,115.03 | -2,066,156.14 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |

| | | |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | |
| 9. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -124,848,434.29 | -564,597,530.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -123,638,319.26 | -562,531,374.04 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,210,115.03 | -2,066,156.14 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.65 | -2.98 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.65 | -2.98 |

法定代表人：黎东

主管会计工作负责人：冯玮

会计机构负责人：冯玮

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 181,280.61 | 9,916,821.78 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 9,916,821.78 |
| 税金及附加 | 14,447.00 | 82,320.76 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 21,189,557.07 | 33,451,158.63 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 20,513,901.54 | -4,159,979.54 |
| 其中：利息费用 | 20,867,244.17 | 28,505,823.41 |
| 利息收入 | 455,300.71 | 32,889,307.76 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,112,851.51 | -2,685,892.39 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,112,851.51 | -2,685,892.39 |

| | | |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -112,543,846.98 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 39,521,051.72 | -470,942,574.08 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -111,446,568.75 | -503,001,966.32 |
| 加：营业外收入 | 0.10 | 14,718.63 |
| 减：营业外支出 | 8,901,675.04 | 43,654,174.94 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -120,348,243.69 | -546,641,422.63 |
| 减：所得税费用 | | 4,889,351.10 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -120,348,243.69 | -551,530,773.73 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -120,348,243.69 | -551,530,773.73 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -120,348,243.69 | -551,530,773.73 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------------|---------|---------|
| 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 | 50,949,332.82 | 36,837,593.42 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 103,238,661.19 | 57,482,056.07 |
| 经营活动现金流入小计 | 154,187,994.01 | 94,319,649.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 157,768,916.98 | 124,172,876.13 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 14,518,320.96 | 23,539,154.98 |
| 支付的各项税费 | 173,934.89 | 15,107,269.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 48,832,560.86 | 182,785,963.91 |
| 经营活动现金流出小计 | 221,293,733.69 | 345,605,264.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -67,105,739.68 | -251,285,614.69 |
| 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 | | 29,487.18 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 71,695,370.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 71,724,857.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,825,395.09 |
| 投资支付的现金 | | 5,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,825,395.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 60,899,462.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | 2,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 375,850,000.00 | 105,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 78,700,000.00 | 620,125,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 454,550,000.00 | 727,125,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 290,500,000.00 | 234,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,891,123.75 | 35,270,597.03 |
| 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 | 114,799,512.64 | 323,150,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 418,190,636.39 | 593,320,597.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 36,359,363.61 | 133,804,402.97 |
| 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 | -30,746,376.07 | -56,581,749.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 40,093,880.94 | 96,675,630.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 9,347,504.87 | 40,093,880.94 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | | 9,544,412.41 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 132,674,591.41 | 381,430,288.07 |
| 经营活动现金流入小计 | 132,674,591.41 | 390,974,700.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 130,165,000.00 | 28,533,453.07 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,500,633.74 | 9,389,558.18 |
| 支付的各项税费 | 15,107.00 | 8,410,546.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,995,704.66 | 441,343,358.40 |
| 经营活动现金流出小计 | 158,676,445.40 | 487,676,916.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -26,001,853.99 | -96,702,216.09 |
| 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 | | 71,695,370.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 51,300,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 122,995,370.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,134,480.76 |
| 投资支付的现金 | | 51,020,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 63,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计 | | 118,154,480.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 4,840,889.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 358,500,000.00 | 105,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 78,700,000.00 | 444,640,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 437,200,000.00 | 549,640,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 289,500,000.00 | 234,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,948,906.02 | 27,534,087.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 114,799,512.64 | 284,680,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 411,248,418.66 | 547,114,087.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 25,951,581.34 | 2,525,912.29 |
| 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 | -50,272.65 | -89,335,414.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 60,631.52 | 89,396,046.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 10,358.87 | 60,631.52 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|----|-----------------|---------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 189,000,000.00 | | | | 351,152,688.83 | | | | 24,712,518.58 | | -364,952,348.36 | | 199,912,859.05 | -66,156.14 | 199,846,702.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | -24,022,827.20 | | -24,022,827.20 | | -24,022,827.20 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 189,000,000.00 | | | | 351,152,688.83 | | | | 24,712,518.58 | | -388,975,175.56 | | 175,890,031.85 | -66,156.14 | 175,823,875.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -123,638,319.26 | | -123,638,319.26 | -1,210,115.03 | -124,848,434.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -123,638,319.26 | | -123,638,319.26 | -1,210,115.03 | -124,848,434.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 189,000,000.00 | | | | 351,152,688.83 | | | | 24,712,518.58 | | -512,613,494.82 | | 52,251,712.59 | -1,276,271.17 | 50,975,441.42 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|----|-----------------|---------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 189,000,000.00 | | | | 351,152,688.83 | | | | 24,712,518.58 | | 177,336,198.48 | | 742,201,405.89 | | 742,201,405.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 189,000,000.00 | | | | 351,152,688.83 | | | | 24,712,518.58 | | 177,336,198.48 | | 742,201,405.89 | | 742,201,405.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -566,311,374.04 | | -566,311,374.04 | -66,156.14 | -566,377,530.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -562,531,374.04 | | -562,531,374.04 | -2,066,156.14 | -564,597,530.18 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -3,780,000.00 | | -3,780,000.00 | | -3,780,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -3,780,000.00 | | -3,780,000.00 | | -3,780,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 189,000,000.00 | | | | 351,152,688.83 | | | | 24,712,518.58 | | -388,975,175.56 | | 175,890,031.85 | -66,156.14 | 175,823,875.71 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|-----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 189,000,000.00 | | | | 343,489,075.01 | | | | 24,712,518.58 | -378,800,925.29 | | 178,400,668.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | -24,395,406.45 | | -24,395,406.45 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 189,000,000.00 | | | | 343,489,075.01 | | | | 24,712,518.58 | -403,196,331.74 | | 154,005,261.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -120,348,243.69 | | -120,348,243.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -120,348,243.69 | | -120,348,243.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 189,000,000.00 | | | | 343,489,075.01 | | | | 24,712,518.58 | -523,544,575.43 | | 33,657,018.16 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|-----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 189,000,000.00 | | | | 343,489,075.01 | | | | 24,712,518.58 | 152,114,441.99 | | 709,316,035.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 189,000,000.00 | | | | 343,489,075.01 | | | | 24,712,518.58 | 152,114,441.99 | | 709,316,035.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -555,310,773.73 | | -555,310,773.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -551,530,773.73 | | -551,530,773.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -3,780,000.00 | | -3,780,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -3,780,000.00 | | -3,780,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 189,000,000.00 | | | | 343,489,075.01 | | | | 24,712,518.58 | -403,196,331.74 | | 154,005,261.85 |

三、公司基本情况

科林环保装备股份有限公司前身为吴江宝带除尘有限公司，系根据江苏省吴江市八坼镇农工商总公司拆总发（1999）2 号《关于对组建吴江宝带除尘有限责任公司的批复》文件，由吴江除尘设备厂（集团）（后更名为江苏科林集团有限公司）以其截至1998年12月31日的部分净资产出资1,312万元、宋七棣等16位自然人以现金出资288万元设立。公司2007年12月2日整体变更为股份有限公司，于2007年12月28日在江苏省苏州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为9132050071410168X2的营业执照，注册资本18,900.00万元，股份总数18,900.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股15,825股；无限售条件的流通股份A股188,984,175股。公司股票于2010年11月9日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2020年4月27日第四届董事会第二十二次会议批准对外报出。

本公司将四川集达电力工程设计有限公司、上海科凛科技发展有限公司、重庆新洁源融资租赁有限公司、重庆建中天复环境科技有限公司、古县佳盛能源有限公司和共青城东科投资管理合伙企业（有限合伙）六家子公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司2019年度发生净亏损12,484.84万元，且连续两年亏损；存在对银行、供应商等债权人的逾期债务；由于诉讼事项导致本公司包括基本户在内的多个银行账户被冻结；已建成光伏电站结算形成的应收款项回收周期较长，可供经营活动支出的货币资金短缺。这些情况可能导致公司不再具有持续经营能力。针对上述情况，公司拟采取加速款项回收、维持对外借款、重组债务、削减开支、业务转型等措施来改善持续经营能力。

上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述改善措施不能实施，则公司可能不能持续经营，故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

a、以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

b、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

c、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

d、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

b、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c、不属于上述a或b的财务担保合同，以及不属于上述a并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d、以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

a、当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

b、当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的，根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---------------|---------|--|
| 其他应收款——代收代付组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——内部往来组合 | | |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | |

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

a、具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---------------|---------|---|
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——代收款项组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 长期应收款——租赁收款组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

b、应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) |
|-------------|---------------------|
| 0-6个月（含，下同） | 0.5 |
| 7-12个月 | 2 |
| 1-2年 | 10 |
| 2-3年 | 20 |
| 3-4年 | 50 |
| 4-5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 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) 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。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 工程施工成本的具体核算方法

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

(4) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货（对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别）成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。工程施工可变现净值是按估计可收回金额减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合理费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

划分为持有待售的非流动资产或处置组

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

a、在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b、在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

a、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，

调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

b、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|-------------|
| 光伏电站 | 年限平均法 | 20 | 3 | 4.85 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25-40 | 3 | 2.43-3.88 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8-15 | 3 | 6.47-12.13 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-8 | 3 | 12.13-19.40 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 3 | 19.40-32.33 |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的

折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- 1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-----|---------|
| 软件 | 2 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：a、将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b、公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；c、收入的金额能够可靠地计量；d、相关的经济利益很可能流入；e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额

确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

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

4) 建造合同

a、建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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

c、确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

(2) 收入确认的具体方法

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

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

40、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|--|--|
| <p>1、财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以下简称“新金融工具准则”)，要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。</p> <p>2、2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。鉴于公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则，根据财会〔2018〕15 号的规定，公司需按照该文件规定的一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业)编制公司的财务报表。</p> | <p>该事项已经公司于 2019 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第八次会议审议通过</p> | <p>公司按照财政部发布的新金融工具准则自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。</p> |

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 645,762,106.61 | 应收票据 | |
| | | 应收账款 | 645,762,106.61 |
| 应付票据及应付账款 | 382,376,133.00 | 应付票据 | 196,165,000.00 |
| | | 应付账款 | 186,211,133.00 |
| 管理费用 | 57,876,923.46 | 管理费用 | 57,876,923.46 |

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益

类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

①执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 2018年12月31日 | 新金融工具准则 调整影响 | 2019年1月1日 |
| 可供出售金融资产 | 5,000,000.00 | -5,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 短期借款 | 75,000,000.00 | 95,700.00 | 75,095,700.00 |
| 其他应付款 | 116,542,852.69 | -2,703,633.34 | 113,839,219.35 |
| 一年内到期的非流动负债 | 25,000,000.00 | 30,005.56 | 25,030,005.56 |
| 其他流动负债 | 105,444,913.58 | 2,450,655.12 | 107,895,568.70 |
| 长期借款 | 92,560,000.00 | 127,272.66 | 92,687,272.66 |

②2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

| 项 目 | 原金融工具准则 | | 新金融工具准则 | |
|-------------|-----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 计量类别 | 账面价值 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本(贷款和应收款项) | 98,165,870.81 | 摊余成本 | 98,165,870.81 |
| 应收账款 | 摊余成本(贷款和应收款项) | 645,762,106.61 | 摊余成本 | 645,762,106.61 |
| 其他应收款 | 摊余成本(贷款和应收款项) | 153,174,417.69 | 摊余成本 | 153,174,417.69 |
| 权益工具投资 | 以成本计量(可供出售金融资产) | 5,000,000.00 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 5,000,000.00 |
| 长期应收款 | 摊余成本(贷款和应收款项) | 25,082,342.82 | 摊余成本 | 25,082,342.82 |
| 短期借款 | 摊余成本(其他金融负债) | 75,000,000.00 | 摊余成本 | 75,095,700.00 |
| 应付票据 | 摊余成本(其他金融负债) | 196,165,000.00 | 摊余成本 | 196,165,000.00 |
| 应付账款 | 摊余成本(其他金融负债) | 186,211,133.00 | 摊余成本 | 186,211,133.00 |
| 其他应付款 | 摊余成本(其他金融负债) | 116,542,852.69 | 摊余成本 | 113,839,219.35 |
| 一年内到期的非流动负债 | 摊余成本(其他金融负债) | 25,000,000.00 | 摊余成本 | 25,030,005.56 |
| 其他流动负债 | 摊余成本(其他金融负债) | 105,444,913.58 | 摊余成本 | 107,895,568.70 |
| 长期借款 | 摊余成本(其他金融负债) | 92,560,000.00 | 摊余成本 | 92,687,272.66 |

③2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

| 项 目 | 按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日) |
|---------------------------|------------------------------|-----|------|----------------------------|
| A. 金融资产 | | | | |
| a. 摊余成本 | | | | |
| 货币资金 | | | | |
| 按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额 | 98,165,870.81 | | | 98,165,870.81 |
| 应收账款 | | | | |
| 按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额 | 645,762,106.61 | | | 645,762,106.61 |

| | | | | |
|------------------------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 其他应收款 | | | | |
| 按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额 | 153,174,417.69 | | | 153,174,417.69 |
| 长期应收款 | | | | |
| 按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额 | 25,082,342.82 | | | 25,082,342.82 |
| 以摊余成本计量的总金融资产 | 922,184,737.93 | | | 922,184,737.93 |
| b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 按原CAS22列示的余额 | | | | |
| 加：自可供出售金融资产（原CAS22）转入 | | 5,000,000.00 | | |
| 按新CAS22列示的余额 | | | | 5,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 按原CAS22列示的余额 | 5,000,000.00 | | | |
| 减：转出至以公允价值计量变动计入当期损益（新CAS22） | | -5,000,000.00 | | |
| 按新CAS22列示的余额 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产 | 5,000,000.00 | -5,000,000.00 | | |
| B. 金融负债 | | | | |
| a. 摊余成本 | | | | |
| 短期借款 | | | | |
| 按原CAS22列示的余额 | 75,000,000.00 | | | |
| 加：自其他应付款-应付利息转入 | | 95,700.00 | | |
| 按新CAS22列示的余额 | | | | 75,095,700.00 |
| 应付票据 | | | | |
| 按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额 | 196,165,000.00 | | | 196,165,000.00 |
| 应付账款 | | | | |
| 按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额 | 186,211,133.00 | | | 186,211,133.00 |
| 其他应付款 | | | | |

| | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 按原 CAS22 列示的余额 | 116,542,852.69 | | | |
| 减：转出至短期借款 | | -95,700.00 | | |
| 减：转出至一年内到期的非流动负债 | | -30,005.56 | | |
| 减：转出至其他流动负债 | | -2,450,655.12 | | |
| 减：转出至长期借款 | | -127,272.66 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 113,839,219.35 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额 | 25,000,000.00 | | | |
| 加：自其他应付款-应付利息转入 | | 30,005.56 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 25,030,005.56 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额 | 105,444,913.58 | | | |
| 加：自其他应付款-应付利息转入 | | 2,450,655.12 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 107,895,568.70 |
| 长期借款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额 | 92,560,000.00 | | | |
| 加：自其他应付款-应付利息转入 | | 127,272.66 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 92,687,272.66 |
| 以摊余成本计量的总金融负债 | 796,923,899.27 | | | 796,923,899.27 |

④2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

| 项目 | 按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日） | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日） |
|-------|--|-----|------|---------------------------|
| 应收账款 | 138,998,661.77 | | | 138,998,661.77 |
| 其他应收款 | 171,987,178.18 | | | 171,987,178.18 |

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|----|------------------|------------------|-----|
|----|------------------|------------------|-----|

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 98,165,870.81 | 98,165,870.81 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 645,762,106.61 | 645,762,106.61 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 31,021,890.68 | 31,021,890.68 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 153,174,417.69 | 153,174,417.69 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 5,731,448.28 | 5,731,448.28 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 39,276,357.52 | 39,276,357.52 | |
| 流动资产合计 | 973,132,091.59 | 978,132,091.59 | 5,000,000.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 5,000,000.00 | | -5,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 25,082,342.82 | 25,082,342.82 | |
| 长期股权投资 | 17,640,523.55 | 17,640,523.55 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 194,650,820.61 | 194,650,820.61 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 80,864.44 | 80,864.44 | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 14,143,531.71 | 14,143,531.71 | |
| 递延所得税资产 | 1,000,641.54 | 1,000,641.54 | |
| 其他非流动资产 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 259,098,724.67 | 254,098,724.67 | -5,000,000.00 |
| 资产总计 | 1,232,230,816.26 | 1,232,230,816.26 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 75,000,000.00 | 75,095,700.00 | 95,700.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 196,165,000.00 | 196,165,000.00 | |
| 应付账款 | 186,211,133.00 | 186,211,133.00 | |
| 预收款项 | 156,600.00 | 156,600.00 | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 5,086,351.64 | 5,086,351.64 | |
| 应交税费 | 299,983.01 | 299,983.01 | |
| 其他应付款 | 116,542,852.69 | 113,839,219.35 | -2,703,633.34 |
| 其中：应付利息 | 10,407,677.46 | 7,261,855.23 | -3,145,822.23 |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 25,000,000.00 | 25,030,005.56 | 30,005.56 |
| 其他流动负债 | 105,444,913.58 | 107,895,568.70 | 2,450,655.12 |
| 流动负债合计 | 709,906,833.92 | 709,779,561.26 | -127,272.66 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 92,560,000.00 | 92,687,272.66 | 127,272.66 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 13,374,519.04 | 13,374,519.04 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------|
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 240,565,587.59 | 240,565,587.59 | |
| 非流动负债合计 | 346,500,106.63 | 346,627,379.29 | 127,272.66 |
| 负债合计 | 1,056,406,940.55 | 1,056,406,940.55 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 189,000,000.00 | 189,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 351,152,688.83 | 351,152,688.83 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 24,712,518.58 | 24,712,518.58 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -388,975,175.56 | -388,975,175.56 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 175,890,031.85 | 175,890,031.85 | |
| 少数股东权益 | -66,156.14 | -66,156.14 | |
| 所有者权益合计 | 175,823,875.71 | 175,823,875.71 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,232,230,816.26 | 1,232,230,816.26 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 58,075,636.17 | 58,075,636.17 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 263,103,880.36 | 263,103,880.36 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 7,147,347.72 | 7,147,347.72 | |
| 其他应收款 | 666,193,046.71 | 666,193,046.71 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 5,731,448.28 | 5,731,448.28 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,012,300.21 | 3,012,300.21 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产合计 | 1,003,263,659.45 | 1,008,263,659.45 | 5,000,000.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 5,000,000.00 | | -5,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 65,660,523.55 | 65,660,523.55 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 386,810.06 | 386,810.06 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 12,135.93 | 12,135.93 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 11,948,215.45 | 11,948,215.45 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 84,507,684.99 | 79,507,684.99 | -5,000,000.00 |
| 资产总计 | 1,087,771,344.44 | 1,087,771,344.44 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 75,000,000.00 | 75,095,700.00 | 95,700.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 236,165,000.00 | 236,165,000.00 | |
| 应付账款 | 52,053,839.40 | 52,053,839.40 | |
| 预收款项 | 156,600.00 | 156,600.00 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,671,292.32 | 2,671,292.32 | |
| 应交税费 | 122,637.87 | 122,637.87 | |
| 其他应付款 | 141,347,367.94 | 138,643,734.60 | -2,703,633.34 |
| 其中：应付利息 | 7,536,554.17 | 4,390,731.94 | -3,145,822.23 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 25,000,000.00 | 25,030,005.56 | 30,005.56 |
| 其他流动负债 | 54,749,238.43 | 57,199,893.55 | 2,450,655.12 |
| 流动负债合计 | 587,265,975.96 | 587,138,703.30 | -127,272.66 |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|------------|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 92,560,000.00 | 92,687,272.66 | 127,272.66 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 13,374,519.04 | 13,374,519.04 | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 240,565,587.59 | 240,565,587.59 | |
| 非流动负债合计 | 346,500,106.63 | 346,627,379.29 | 127,272.66 |
| 负债合计 | 933,766,082.59 | 933,766,082.59 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 189,000,000.00 | 189,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 343,489,075.01 | 343,489,075.01 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 24,712,518.58 | 24,712,518.58 | |
| 未分配利润 | -403,196,331.74 | -403,196,331.74 | |
| 所有者权益合计 | 154,005,261.85 | 154,005,261.85 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,087,771,344.44 | 1,087,771,344.44 | |

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|---------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 13%、11%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、0% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 古县佳盛能源有限公司 | 0% |
| 上海科凛科技发展有限公司 | 20% |
| 重庆建中天复环境科技有限公司 | 20% |
| 重庆新洁源融资租赁有限公司 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

根据《企业所得税法实施条例》第八十七条“国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目。”企业从事前款规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。古县佳盛能源有限公司2017年按免缴所得税进行所得税汇算，因2019年仍在免征所得税期间，暂按免缴所得税进行申报。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，符合条件的小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。上海科凛科技发展有限公司、重庆建中天复环境科技有限公司、重庆新洁源融资租赁有限公司符合前述减免条件，暂按20%税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行存款 | 13,282,063.71 | 40,795,810.82 |
| 其他货币资金 | 205,887.60 | 57,370,059.99 |
| 合计 | 13,487,951.31 | 98,165,870.81 |

其他说明

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 5,887.60 | 57,170,059.99 |
| 保函保证金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 司法冻结 | 3,934,558.84 | 701,929.88 |
| 合计 | 4,140,446.44 | 58,071,989.87 |

截至2019年12月31日，上述银行承兑汇票保证金款项5,887.60元、保函保证金款项200,000.00元、司法冻结款项3,934,558.84元因使用受到限制，在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 545,437,661.03 | 80.15% | 192,684,544.37 | 35.33% | 352,753,116.66 | 214,105,230.15 | 27.28% | 98,413,704.87 | 45.97% | 115,691,525.28 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 135,102,893.71 | 19.85% | 14,401,029.19 | 10.66% | 120,701,864.52 | 570,655,538.23 | 72.72% | 40,584,956.90 | 7.11% | 530,070,581.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 680,540,554.74 | 100.00% | 207,085,573.56 | 30.43% | 473,454,981.18 | 784,760,768.38 | 100.00% | 138,998,661.77 | 17.71% | 645,762,106.61 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------------------|----------------|----------------|--------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 西藏山南隆子县中伏新能源有限公司 | 209,117,000.00 | 115,999,985.86 | 55.47% | 预计无法收回可能性较大 |
| 迁安市瑞光能源技术有限公司 | 204,492,460.23 | 66,386,091.20 | 32.46% | 预计存在无法收回可能性 |
| 菏泽三锐电力有限公司 | 126,444,970.65 | 7,296,826.86 | 5.77% | 预计存在无法收回可能性 |
| 鄂州华怡新能源有限公司 麻城信百太阳能发电有限公司 | 5,383,230.15 | 3,001,640.45 | 55.76% | 预计无法收回可能性较大 |
| 合计 | 545,437,661.03 | 192,684,544.37 | -- | -- |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 128,554,941.69 | 14,401,029.19 | 11.20% |
| 代收款项组合[注] | 6,547,952.02 | | |
| 合计 | 135,102,893.71 | 14,401,029.19 | -- |

确定该组合依据的说明:

[注]: 2016年5月18日, 公司2016年度第一次临时股东大会审议通过《关于拟将母公司拥有的全部业务相关资产及负债划转至全资子公司的议案》。公司与原子公司科林环保技术有限责任公司(以下简称科林有限)于2016年5月31日签订《资产划转协议》, 约定对于无需办理过户登记手续即可转移所有权的资产, 其所有权及相关风险、义务和责任自划转日起转移至科林有限; 另外2016年12月20日公司与科林有限在原有资产划转协议基础之上签订补充协议, 约定对于因客户原因未同意变更执行单位的合同、应收款等, 双方继续按照《资产划转协议》中对相关权利、义务责任的约定执行。

根据《资产划转协议》和补充协议, 划转日后公司账面应收账款相关的风险和报酬均由科林有限承担, 公司在收到代收款项后才支付给科林有限, 公司账面不存在与应收款项相关的坏账风险, 因此公司未对上述应收账款计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------|----------------|
| 0-6 个月 | 20,678,359.47 |
| 7-12 个月 | 15,767,886.76 |
| 1 至 2 年 | 167,537,511.46 |
| 2 至 3 年 | 470,009,970.03 |
| 3 至 4 年 | 6,546,827.02 |
| 合计 | 680,540,554.74 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|-----------|----------------|----------------|-------|----|----|----------------|
| 单项计提坏账准备 | 98,413,704.87 | 94,270,839.50 | | | | 192,684,544.37 |
| 按组合计提坏账准备 | 40,584,956.90 | -26,183,927.71 | | | | 14,401,029.19 |
| 合计 | 138,998,661.77 | 68,086,911.79 | | | | 207,085,573.56 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 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 |
|------|----------------|-----------------|----------------|
| 第一名 | 209,117,000.00 | 30.73% | 115,999,985.86 |
| 第二名 | 204,492,460.23 | 30.05% | 66,386,091.20 |
| 第三名 | 126,444,970.65 | 18.58% | 7,296,826.86 |
| 第四名 | 78,534,043.01 | 11.54% | 8,712,148.48 |
| 第五名 | 36,465,410.54 | 5.36% | 3,059,175.05 |
| 合计 | 655,053,884.43 | 96.26% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

截至2019年12月31日，账面余额为97,548,252.68元的应收账款用于为短期借款融资提供质押担保。

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------|---------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 20,078.92 | 100.00% | 24,132,604.02 | 77.79% |
| 1至2年 | | | 6,889,286.66 | 22.21% |
| 2至3年 | | | | |
| 合计 | 20,078.92 | -- | 31,021,890.68 | -- |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 150,102,885.77 | 153,174,417.69 |
| 合计 | 150,102,885.77 | 153,174,417.69 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 光伏电站建设代垫款 | 227,075,045.47 | 229,777,030.33 |
| 光伏电站建设应收账款利息[注] | 44,972,214.53 | 44,972,214.53 |
| 应收暂付款 | 66,061,950.46 | 48,269,613.60 |
| 备用金(含代收款项) | 540,183.58 | 1,256,793.26 |
| 押金保证金 | 674,140.47 | 885,944.15 |
| 合计 | 339,323,534.51 | 325,161,595.87 |

[注]：根据公司与客户及客户股东签订的光伏电站建设合作协议，光伏电站建设达到协议约定付款条件后，公司根据协议约定对客户应收账款计提相应的利息。

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
| | | | | |

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 174,850.63 | 74,030.57 | 171,738,296.98 | 171,987,178.18 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | -5,099.65 | 5,099.65 | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -136,542.60 | 125,381.80 | 49,244,631.36 | 49,233,470.56 |
| 本期转回 | | | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 33,208.38 | 204,512.02 | 188,982,928.34 | 189,220,648.74 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------|----------------|
| 0-6 个月 | 6,851,772.90 |
| 7-12 个月 | 4,307,891.51 |
| 1 至 2 年 | 154,533,878.59 |
| 2 至 3 年 | 173,629,991.51 |
| 合计 | 339,323,534.51 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 168,418,825.28 | 52,564,103.06 | 32,000,000.00 | | | 188,982,928.34 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,568,352.90 | -3,330,632.50 | | | | 237,720.40 |
| 合计 | 171,987,178.18 | 49,233,470.56 | 32,000,000.00 | | | 189,220,648.74 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------------|---------------|--------------------------------|
| 江西喜成贸易有限公司 | 32,000,000.00 | 通过立案稽查，法院追回，电子商业承兑汇票票据状态显示已结清。 |
| 合计 | 32,000,000.00 | -- |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

| | | | | | |
|-----|--------------|----------------|-------|--------|----------------|
| 第一名 | 光伏电站建设代垫款 | 114,365,000.00 | 2-3 年 | 33.70% | 63,768,889.70 |
| 第二名 | 光伏电站建设代垫款 | 72,919,955.00 | 2 年以内 | 21.49% | 42,919,955.00 |
| 第三名 | 光伏电站建设代垫款 | 13,038,678.87 | 2-3 年 | 3.84% | 7,232,728.88 |
| | 光伏电站建设应收账款利息 | 20,384,701.20 | 3 年以内 | 6.01% | 11,307,665.33 |
| 第四名 | 光伏电站建设代垫款 | 17,533,588.46 | 3 年以内 | 5.17% | 5,692,074.91 |
| | 光伏电站建设应收账款利息 | 15,334,980.00 | 3 年以内 | 4.52% | 4,978,322.33 |
| 第五名 | 应收暂付款 | 31,541,051.72 | 3 年以内 | 9.30% | 31,541,051.72 |
| 合计 | -- | 285,117,955.25 | -- | 84.03% | 167,440,687.87 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

(5) 存货分类

(6) 存货跌价准备

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(8) 存货受限情况

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

(10) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|------|------|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | | 5,731,448.28 | | 5,731,448.28 |
| 合计 | | | | 5,731,448.28 | | 5,731,448.28 |

(11) 存货跌价准备

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(13) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------|----------------|
| 累计已发生成本 | 737,270,162.31 |
| 累计已确认毛利 | -47,275,151.95 |
| 已办理结算的金额 | 689,995,010.36 |

10、合同资产

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 融资租赁款 | 7,049,042.34 | |
| 合计 | 7,049,042.34 | |

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待抵扣税金 | 28,517,062.55 | 37,434,504.87 |
| 预缴所得税 | 679.64 | 1,841,852.65 |
| 合计 | 28,517,742.19 | 39,276,357.52 |

其他说明：

14、债权投资

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

15、其他债权投资

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|---------------|------------|---------------|---------------|------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 19,500,149.40 | 676,049.67 | 18,824,099.73 | 25,082,342.82 | | 25,082,342.82 | 9%-10% |
| 其中：未实现融资收益 | 3,034,839.60 | | 3,034,839.60 | 7,464,309.18 | | 7,464,309.18 | |
| 合计 | 19,500,149.40 | 676,049.67 | 18,824,099.73 | 25,082,342.82 | | 25,082,342.82 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | | 676,049.67 | | 676,049.67 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | | 676,049.67 | | 676,049.67 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 霍尔果斯日升昌商业保理有限公司 | 17,640,523.55 | | | 3,112,851.51 | | | | | | 20,753,375.06 | |
| 重庆泽宏环保技术有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 17,640,523.55 | | | 3,112,851.51 | | | | | | 20,753,375.06 | |
| 合计 | 17,640,523.55 | | | 3,112,851.51 | | | | | | 20,753,375.06 | |

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 175,324,462.34 | 194,650,820.61 |
| 合计 | 175,324,462.34 | 194,650,820.61 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 光伏电站 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 216,096,175.01 | 1,592,871.28 | 543,521.87 | 218,232,568.16 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | 216,096,175.01 | 1,592,871.28 | 543,521.87 | 218,232,568.16 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 22,931,677.73 | 478,169.17 | 171,900.65 | 23,581,747.55 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | 10,645,360.80 | 311,468.04 | 145,260.72 | 11,102,089.56 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |

| | | | | |
|----------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 2) 企业合并暂估资产价值与公允价值调整 | 324,298.90 | | | 324,298.90 |
| 4. 期末余额 | 33,252,739.63 | 789,637.21 | 317,161.37 | 34,359,538.21 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | 8,548,567.61 | | | 8,548,567.61 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | 8,548,567.61 | | | 8,548,567.61 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 174,294,867.77 | 803,234.07 | 226,360.50 | 175,324,462.34 |
| 2. 期初账面价值 | 193,164,497.28 | 1,114,702.11 | 371,621.22 | 194,650,820.61 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

22、在建工程

(1) 在建工程情况

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 257,992.28 | 257,992.28 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 257,992.28 | 257,992.28 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 177,127.84 | 177,127.84 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | 59,480.78 | 59,480.78 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 236,608.62 | 236,608.62 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | | | 21,383.66 | 21,383.66 |
| 2. 期初账面价值 | | | | 80,864.44 | 80,864.44 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 四川集达电力工程设计有限公司 | 1,579,266.66 | | | | | 1,579,266.66 |
| 合计 | 1,579,266.66 | | | | | 1,579,266.66 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 四川集达电力工程设计有限公司 | 1,579,266.66 | | | | | 1,579,266.66 |
| 合计 | 1,579,266.66 | | | | | 1,579,266.66 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

将四川集达电力工程设计有限公司视为资产组。按照资产组在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后确定为资产组可回收金额，与资产组的账面价值进行比较。减值测试结果表明，资产组已出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 6,797,855.16 | | 1,950,121.65 | | 4,847,733.51 |
| 银行融资服务费 | 6,840,745.76 | | 1,208,445.62 | | 5,632,300.14 |
| 其他 | 504,930.79 | | 504,930.79 | | |
| 合计 | 14,143,531.71 | | 3,663,498.06 | | 10,480,033.65 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | | | 1,000.00 | 250.00 |
| 可抵扣亏损 | | | 610,859.88 | 152,714.97 |
| 企业合并暂估资产价值与公允价值差额 | 3,066,407.40 | 766,601.84 | 3,390,706.28 | 847,676.57 |
| 合计 | 3,066,407.40 | 766,601.84 | 4,002,566.16 | 1,000,641.54 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 766,601.84 | | 1,000,641.54 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 516,332,711.89 | 366,900,410.71 |
| 可抵扣亏损 | 118,645,924.18 | 45,560,926.81 |
| 合计 | 634,978,636.07 | 412,461,337.52 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2023 年 | 45,560,926.81 | 45,560,926.81 | |
| 2024 年 | 73,084,997.37 | | |
| 合计 | 118,645,924.18 | 45,560,926.81 | -- |

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 45,043,862.50 | 75,095,700.00 |
| 质押及保证借款 | 99,051,837.50 | |
| 合计 | 144,095,700.00 | 75,095,700.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 15,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------------------|---------------|-------|-------------|-------|
| 兴业银行股份有限公司苏州吴江支行 | 15,000,000.00 | 5.22% | 2018年11月17日 | 7.83% |
| 合计 | 15,000,000.00 | -- | -- | -- |

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|----------------|
| 商业承兑汇票 [注] | | 69,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | | 127,165,000.00 |
| 合计 | | 196,165,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 74,881,600.00 元。

[注]：期末应付票据—应付商业承兑汇票余额 7,488.16 万元，均已逾期未兑付，重分类至应付账款。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| EPC 光伏电站应付设备款 | 51,336,598.02 | 97,319,447.80 |
| EPC 光伏电站应付工程款 | 93,483,317.99 | 86,096,845.20 |
| 行政采购 | 1,075,539.00 | 23,840.00 |
| 运维费 | 4,744,146.41 | 2,771,000.00 |
| 合计 | 150,639,601.42 | 186,211,133.00 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 21,289,175.20 | 处于诉讼过程中 |
| 第二名 | 13,712,930.48 | 公司流动资金紧张 |
| 第三名 | 11,659,016.27 | 公司流动资金紧张 |
| 第四名 | 11,187,143.10 | 公司流动资金紧张 |
| 第五名 | 10,656,297.33 | 公司流动资金紧张 |
| 合计 | 68,504,562.38 | -- |

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 代付款项 | 123,000.00 | 156,600.00 |
| 合计 | 123,000.00 | 156,600.00 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 4,921,598.32 | 13,931,021.59 | 13,122,937.53 | 5,729,682.38 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 164,753.32 | 1,228,658.93 | 1,312,280.53 | 81,131.72 |
| 三、辞退福利 | | 261,330.75 | 261,330.75 | |
| 合计 | 5,086,351.64 | 15,421,011.27 | 14,696,548.81 | 5,810,814.10 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,776,506.62 | 12,662,110.36 | 11,793,243.00 | 5,645,373.98 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、职工福利费 | | 14,556.44 | 14,556.44 | |
| 3、社会保险费 | 86,072.30 | 710,516.99 | 748,926.29 | 47,663.00 |
| 其中：医疗保险费 | 76,993.97 | 640,965.77 | 672,637.02 | 45,322.72 |
| 工伤保险费 | 4,335.48 | 27,902.82 | 32,399.78 | -161.48 |
| 生育保险费 | 4,742.85 | 41,648.40 | 43,889.49 | 2,501.76 |
| 4、住房公积金 | 59,019.40 | 525,765.80 | 548,139.80 | 36,645.40 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 18,072.00 | 18,072.00 | |
| 合计 | 4,921,598.32 | 13,931,021.59 | 13,122,937.53 | 5,729,682.38 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 160,430.01 | 1,193,140.30 | 1,274,891.93 | 78,678.38 |
| 2、失业保险费 | 4,323.31 | 35,518.63 | 37,388.60 | 2,453.34 |
| 合计 | 164,753.32 | 1,228,658.93 | 1,312,280.53 | 81,131.72 |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 168,556.89 | 121,022.57 |
| 企业所得税 | 61,194.51 | 36,952.98 |
| 个人所得税 | 194,545.25 | 130,505.52 |
| 城市维护建设税 | 11,798.98 | 6,051.13 |
| 教育费附加 | 8,427.84 | 4,840.91 |
| 印花税 | 1,951.90 | 609.90 |
| 合计 | 446,475.37 | 299,983.01 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应付利息 | 17,125,035.06 | 7,261,855.23 |
| 其他应付款 | 66,178,955.78 | 106,577,364.12 |
| 合计 | 83,303,990.84 | 113,839,219.35 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 19,094.44 |
| 短期借款应付利息 | 1,419,187.50 | 231,637.50 |
| 外部借款应付利息 | 4,763,438.50 | 4,140,000.00 |

| | | |
|-----------------|---------------|--------------|
| 非公开发行定向融资工具应付利息 | 8,071,285.77 | |
| 其他应付利息 | 2,871,123.29 | 2,871,123.29 |
| 合计 | 17,125,035.06 | 7,261,855.23 |

重要的已逾期未支付利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------------------|---------------|----------|
| 兴业银行股份有限公司苏州吴江支行 | 1,419,187.50 | 公司流动资金紧张 |
| 重庆四联新能源有限公司 | 2,871,123.29 | 公司流动资金紧张 |
| 融开国际商业保理有限公司 | 4,140,000.00 | 公司流动资金紧张 |
| 非公开发行定向融资工具 | 8,071,285.77 | 公司流动资金紧张 |
| 合计 | 16,501,596.56 | -- |

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 外部非金融机构借款 | 29,200,000.00 | 68,982,188.89 |
| 押金保证金 | 5,619,641.50 | 19,184,000.00 |
| 未付费用 | 13,618,664.96 | 8,159,839.15 |
| 代付款项 | 13,603,737.57 | 7,150,430.54 |
| 应付暂收款 | 3,066,165.00 | 2,005,908.84 |
| 应付股权收购款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 代扣社保及公积金 | 70,746.75 | 94,996.70 |
| 合计 | 66,178,955.78 | 106,577,364.12 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 融开国际商业保理有限公司 | 18,000,000.00 | 未约定借款到期日 |
| 合计 | 18,000,000.00 | -- |

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 47,068,215.28 | 25,030,005.56 |
| 合计 | 47,068,215.28 | 25,030,005.56 |

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 增值税待转销项税 | 46,056,621.13 | 56,024,913.58 |
| 非公开发行定向融资工具[注] | 48,370,487.36 | 51,870,655.12 |
| 合计 | 94,427,108.49 | 107,895,568.70 |

其他说明：

[注]：截至2019年12月31日，非公开发行定向融资工具余额为48,370,487.36元，本期已逾期未偿还总额为48,370,487.36元。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 70,674,146.15 | 92,687,272.66 |
| 合计 | 70,674,146.15 | 92,687,272.66 |

长期借款分类的说明：

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 未决诉讼[注] | 8,811,285.02 | 3,118,839.04 | |
| 违约金 | 10,255,680.00 | 10,255,680.00 | 未履行合同义务 |
| 合计 | 19,066,965.02 | 13,374,519.04 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]：详见本财务报表附注承诺及或有事项之或有事项。

51、递延收益

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 担保融资款[注] | 232,171,179.90 | 240,565,587.59 |
| 合计 | 232,171,179.90 | 240,565,587.59 |

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注承诺及或有事项之或有事项。

53、股本

单位：元

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

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

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,712,518.58 | | | 24,712,518.58 |
| 合计 | 24,712,518.58 | | | 24,712,518.58 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -364,952,348.36 | 177,336,198.48 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | -24,022,827.20 | |
| 调整后期初未分配利润 | -388,975,175.56 | 177,336,198.48 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | -123,638,319.26 | -562,531,374.04 |
| 减:提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 3,780,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |

| | | |
|---------|-----------------|-----------------|
| 期末未分配利润 | -512,613,494.82 | -388,975,175.56 |
|---------|-----------------|-----------------|

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 48,671,819.28 | 37,840,315.11 | 82,563,937.20 | 166,184,049.51 |
| 其他业务 | | | | 959,009.16 |
| 合计 | 48,671,819.28 | 37,840,315.11 | 82,563,937.20 | 167,143,058.67 |

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-------------|
| 城市维护建设税 | 23,070.58 | -151,636.52 |
| 教育费附加 | 16,097.90 | -107,477.60 |
| 印花税 | 31,590.85 | 120,864.00 |
| 合计 | 70,759.33 | -138,250.12 |

63、销售费用

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,421,011.27 | 24,214,928.25 |
| 中介咨询服务费 | 15,067,706.36 | 14,533,860.83 |
| 办公费 | 3,116,609.53 | 6,263,606.85 |
| 差旅费 | 1,407,552.23 | 4,549,244.36 |
| 折旧摊销费 | 3,861,444.35 | 3,766,366.49 |
| 业务招待费 | 5,439,103.15 | 3,169,088.87 |
| 其他 | 404,582.55 | 846,264.30 |
| 汽车费用 | 179,718.13 | 303,474.76 |
| 业务宣传费 | | 230,088.75 |
| 合计 | 44,897,727.57 | 57,876,923.46 |

65、研发费用

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 21,282,395.51 | 36,242,332.73 |
| 利息收入 | 467,793.12 | 19,679,388.36 |
| 手续费支出 | 116,328.97 | 244,173.30 |
| 合计 | 20,930,931.36 | 16,807,117.67 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------|-------|
| 与收益相关的政府补助 | 10,533.00 | |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 30,475.67 | |
| 合计 | 41,008.67 | |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,112,851.51 | -2,685,892.39 |
| 合计 | 3,112,851.51 | -2,685,892.39 |

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|-------|
| 坏账损失 | -86,279,906.91 | |
| 合计 | -86,279,906.91 | |

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-----------------|
| 一、坏账损失 | | -303,682,454.98 |
| 七、固定资产减值损失 | -8,548,567.61 | |
| 十三、商誉减值损失 | | -1,579,266.66 |
| 十四、其他[注] | 42,541,051.72 | -42,541,051.72 |
| 合计 | 33,992,484.11 | -347,802,773.36 |

[注]：本期由于款项性质变化，部分预付款项调整至其他应收款，根据新金融工具准则，预付款项减值损失及信用减值损

失相应调整。

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-----------|
| 固定资产处置收益 | | 29,487.18 |
| 合计 | | 29,487.18 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----------------|------------|---------------|-------------------|
| 非同一控制企业合并负商誉调整 | | -3,395,800.00 | |
| 其他 | 196,241.09 | 75,460.34 | 196,241.09 |
| 合计 | 196,241.09 | -3,320,339.66 | 196,241.09 |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------------|---------------|---------------|-------------------|
| 债务重组损失 | 6,691,448.28 | | 6,691,448.28 |
| 对外捐赠 | | 500,000.00 | |
| 违约金 | 3,214,406.22 | 40,023,966.29 | 3,214,406.22 |
| 预计负债（诉讼赔偿） | 5,692,445.98 | 3,118,839.04 | 5,692,445.98 |
| 其他 | 420,148.37 | 35,977.60 | 420,148.37 |
| 无法收回款项 | 2,609,689.13 | | 2,609,689.13 |
| 合计 | 18,628,137.98 | 43,678,782.93 | 18,628,137.98 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,981,020.99 | 4,728,704.50 |
| 递延所得税费用 | 234,039.70 | 3,285,612.04 |
| 合计 | 2,215,060.69 | 8,014,316.54 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|----|-------|
|----|-------|

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -122,633,373.60 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -30,658,343.40 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,186,780.29 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,914,209.52 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,103,277.44 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 27,588,062.11 |
| 其他 | 81,074.73 |
| 所得税费用 | 2,215,060.69 |

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 光伏电站垫资预付款 | 5,620,679.40 | 34,821,984.26 |
| 保证金及押金 | 66,508,680.00 | 18,165,054.00 |
| 利息收入 | 467,755.32 | 2,311,192.12 |
| 往来款 | 30,600,000.00 | 2,103,400.00 |
| 其他 | 41,546.47 | 80,425.69 |
| 合计 | 103,238,661.19 | 57,482,056.07 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 光伏电站代垫款 | | 65,258,131.60 |
| 违约金 | | 40,000,000.00 |
| 管理费用 | 23,441,378.94 | 38,545,085.95 |
| 代收代付款 | 22,571,877.80 | 27,191,007.07 |
| 保证金及押金 | 2,577,136.57 | 9,488,309.68 |
| 往来款及其他 | 130,020.02 | 1,499,312.42 |
| 营业外支出 | 701.19 | 559,943.89 |
| 手续费 | 111,446.34 | 244,173.30 |
| 合计 | 48,832,560.86 | 182,785,963.91 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|----------------|
| 收到借款 | 78,700,000.00 | 620,125,000.00 |
| 合计 | 78,700,000.00 | 620,125,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 归还借款 | 114,799,512.64 | 323,150,000.00 |
| 合计 | 114,799,512.64 | 323,150,000.00 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -124,848,434.29 | -564,597,530.18 |
| 加：资产减值准备 | 52,287,422.80 | 347,802,773.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,102,089.56 | 11,081,914.31 |
| 无形资产摊销 | 59,480.78 | 146,447.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,663,498.06 | 12,486,196.39 |
| 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） | | -29,487.18 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 21,282,395.51 | 36,242,332.73 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,112,851.51 | 2,685,892.39 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 234,039.70 | 3,285,612.04 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 5,731,448.28 | 94,738,019.86 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 312,671,385.40 | 247,431,313.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -346,176,213.97 | -442,559,099.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -67,105,739.68 | -251,285,614.69 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 9,347,504.87 | 40,093,880.94 |
| 减：现金的期初余额 | 40,093,880.94 | 96,675,630.57 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -30,746,376.07 | -56,581,749.63 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 9,347,504.87 | 40,093,880.94 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,347,504.87 | 40,093,880.94 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 9,347,504.87 | 40,093,880.94 |

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 货币资金 | 3,934,558.84 | 法院冻结 |
| 货币资金 | 5,887.60 | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 200,000.00 | 保函保证金 |
| 对古县佳盛的长期股权投资 | 0.00 | 为长期借款提供质押 |
| 合计 | 4,140,446.44 | -- |

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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

适用 不适用

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------|-----------|------|-----------|
| 稳岗补贴 | 10,533.00 | 其他收益 | 10,533.00 |
| 小计 | 10,533.00 | | 10,533.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------------|-------|------|------|----------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 四川集达电力工程设计有限公司 | 江苏南京 | 四川成都 | 建筑业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 古县佳盛能源有限公司 | 山西古县 | 山西古县 | 能源行业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海科凛科技发展有限公司 | 上海 | 上海 | 服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 重庆新洁源融资租赁有限公司 | 重庆 | 重庆 | 金融业 | 75.00% | | 投资设立 |
| 重庆建中天复环境科技有限公司 | 重庆 | 重庆 | | 51.00% | | 投资设立 |
| 共青城东科投资管理合伙企业(有限合伙) | 江苏 | | | 99.4318% | | 投资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-------|------|--------|--|-------|
| 霍尔果斯日升昌商业保理有限公司 | 重庆市 | 霍尔果斯市 | 保理业务 | 40.00% | | 权益法核算 |
|-----------------|-----|-------|------|--------|--|-------|

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|-----------------|---------------|
| | 霍尔果斯日升昌商业保理有限公司 | |
| 流动资产 | 55,164,755.24 | 53,691,876.09 |
| 非流动资产 | | 6,135.68 |
| 资产合计 | 55,164,755.24 | 53,698,011.77 |
| 流动负债 | 3,281,317.59 | 9,596,702.90 |
| 负债合计 | 3,281,317.59 | 9,596,702.90 |
| 归属于母公司股东权益 | 51,883,437.65 | 44,101,308.87 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 20,753,375.06 | 17,640,523.55 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 20,753,375.06 | 17,640,523.55 |
| 营业收入 | 17,459,332.27 | 4,062,282.12 |
| 净利润 | 7,685,041.38 | -6,286,898.93 |
| 综合收益总额 | 7,685,041.38 | -6,286,898.93 |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(5)2、五(8)、五(16)之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的96.25%(2018年12月31日：96.20%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额部分持有担保物或其他信用增级。

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价值。

(二) 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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

截至2019年末，公司资金安排较为紧张，部分经营类及融资类负债已逾期，部分银行账户被冻结、银行融资受限，公司存在较大的流动性风险。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 261,838,061.43 | 274,605,035.42 | 197,781,511.25 | 72,098,366.67 | 4,725,157.50 |
| 应付账款 | 150,639,601.42 | 150,639,601.42 | 150,639,601.42 | | |
| 其他应付款 | 83,303,990.84 | 83,303,990.84 | 83,303,990.84 | | |
| 其他流动负债 | 48,370,487.36 | 55,054,520.97 | 55,054,520.97 | | |
| 小 计 | 544,152,141.05 | 563,603,148.65 | 486,779,624.48 | 72,098,366.67 | 4,725,157.50 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 192,812,978.22 | 209,115,747.40 | 105,952,651.50 | 75,483,768.66 | 27,679,327.24 |
| 应付票据 | 196,165,000.00 | 196,165,000.00 | 196,165,000.00 | | |
| 应付账款 | 186,211,133.00 | 186,211,133.00 | 186,211,133.00 | | |
| 其他应付款 | 113,839,219.35 | 113,839,219.35 | 113,839,219.35 | | |
| 其他流动负债 | 49,420,000.00 | 51,870,655.12 | 51,870,655.12 | | |

| | | | | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 小 计 | 738,448,330.57 | 757,201,754.87 | 654,038,658.97 | 75,483,768.66 | 27,679,327.24 |
|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币132,560,000.00元(2018年12月31日：人民币162,560,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|------|---------|--------------|---------------|
| 重庆东诚瑞业投资有限公司 | 重庆市 | 投资业务 | 5000 万元 | 19.00% | 19.00% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黎东。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------|-----------|
| 重庆泽宏环保技术有限公司 | 本公司持股 30% |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|------------------|
| 重庆百名御物业管理有限公司 | 关联人控制的企业 |
| 海南琦享置业有限公司 | 公司高管担任关联方董监高 |
| 重庆琦享酒店管理有限公司 | 公司高管担任关联方董监高 |
| 科林环保技术有限责任公司 | 原子公司、原实际控制人控制的企业 |
| 苏州科林环保科技园有限公司 | 原孙公司、原实际控制人控制的企业 |
| 郝绍敏 | 实际控制人配偶 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 重庆百名御物业管理有限公司 | 物业费 | 211,530.65 | | | 193,302.55 |
| 重庆琦享酒店管理有限公司 | 住宿 | 7,500.00 | | | 1,296.00 |
| 海南琦享置业有限公司 | 住宿、会议费 | | | | 156,487.00 |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 重庆东诚瑞业投资有限公司 | 办公区 | 1,208,152.80 | 1,208,152.80 |
| 苏州科林环保科技园有限公司 | 办公区 | 76,730.96 | 108,108.11 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

| | | | | |
|---------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 重庆东诚瑞业投资有限公司、黎东、郝绍敏 | 15,000,000.00 | 2018年05月18日 | 2019年03月29日 | 否 |
| 重庆东诚瑞业投资有限公司、黎东、郝绍敏 | 99,000,000.00 | 2019年04月03日 | 2020年04月03日 | 否 |
| 重庆东诚瑞业投资有限公司、黎东 | 30,000,000.00 | 2019年07月25日 | 2022年04月25日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,198,899.67 | 4,573,902.07 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|-----------|----------|-----------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 重庆东诚瑞业投资有限公司 | 70,000.00 | 1,400.00 | 70,000.00 | 350.00 |
| | 重庆泽宏环保技术有限公司 | 12,057.00 | 1,205.70 | 12,057.00 | 241.14 |
| 小计 | | 82,057.00 | 2,605.70 | 82,057.00 | 591.14 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | | | |
| | 科林环保技术有限责任公司 | 5,603,737.57 | 7,150,430.54 |
| | 重庆百名御物业管理有限公司 | 112,986.00 | 193,302.55 |
| | 海南琦享置业有限公司 | 30,742.00 | 30,742.00 |
| | 重庆琦享酒店管理有限公司 | 8,796.00 | |
| 小计 | | 5,756,261.57 | 7,374,475.09 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 出资承诺

(1) 公司于2016年12月12日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，出资5,000.00万元设立全资子公司（公司名称：上海科凛科技发展有限公司），公司认缴5,000.00万元，占注册资本的100.00%。子公司于2017年2月17日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91310118MA1JLQ7H5W的营业执照。截至本报告日，公司已出资200.00万元。

(2) 公司于2017年7月16日召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于投资设立融资租赁公司的议案》，与安捷实业有限公司（以下简称安捷实业）共同出资20,000.00万元设立子公司（公司名称：重庆新洁源融资租赁有限公司），公司认缴15,000.00万元，占注册资本的75.00%；安捷实业认缴5,000.00万元，占注册资本的25.00%。子公司于2017年8月21日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91500108MA5URLE23J的营业执照。截至本报告日，公司已出资4,500.00万元。

(3) 公司于2017年11月20日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于投资设立合资公司的议案》，与北京信中环投资管理有限公司（以下简称信中环）共同出资5,000.00万元设立子公司（公司名称：重庆建中天复环境科技有限公司），公司认缴2,550.00万元，占注册资本的51.00%；信中环认缴2,450.00万元，占注册资本的49.00%。子公司于2017年12月21日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91500112MA5YPND1A的营业执照。截至本报告日，公司已出资102.00万元。

公司于2019年12月13日召开第四届董事会第二十次会议，拟对重庆建中天复环境科技有限公司清算注销。截至本报告日，尚未清算注销。

(4) 公司于2017年与上海东枫华复投资管理有限公司（以下简称东枫华复）共同出资17,600.00万元设立合伙企业（合伙企业名称：共青城东科投资管理合伙企业（有限合伙）），公司认缴17,500.00万元，占合伙企业出资总额的99.4318%；东枫华复认缴100.00万元，占合伙企业出资总额的0.5682%。合伙企业于2017年12月28日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91360405MA37NB8H4A的营业执照。公司于2018年1月23日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了上述投资相关议案。截至本报告日，公司尚未出资。

公司于2019年12月13日召开第四届董事会第二十次会议，拟对共青城东科投资管理合伙企业（有限合伙）清算注销。截至本报告日，尚未清算注销。

(5) 公司于2017年非同一控制下企业合并古县佳盛能源有限公司（以下简称古县佳盛公司），持有古县佳盛公司100.00%股权。古县佳盛公司注册资本4,000.00万元，公司取得古县佳盛公司控制权后承担了原股东方认缴出资义务，公司认缴4,000.00万元，

占注册资本的100.00%。古县佳盛公司于2018年1月10日办妥工商变更登记手续，并取得统一社会信用代码为91141025325783138T的营业执照。截至本报告日，公司尚未出资。

(6)公司于2018年与重庆创运商贸有限公司（以下简称创运商贸）、重庆鹏利实业发展有限公司（以下简称鹏利实业）、西藏瑞升科技有限公司（以下简称瑞升科技）、谢智军共同出资5,000.00万元设立企业（企业名称：重庆泽宏环保技术有限公司），公司认缴1,500.00万元，占企业出资总额的30.00%；创运商贸认缴1,250.00万元，占企业出资总额的25.00%；

鹏利实业认缴500.00万元，占企业出资总额的10.00%；瑞升科技认缴1,250.00万元，占企业出资总额的25.00%；谢智军认缴500.00万元，占企业出资总额的10.00%；企业于2018年4月26日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91500112MA5YW4UM34的营业执照。截至本报告日，公司尚未出资。

公司于2019年12月13日召开第四届董事会第二十次会议，拟对重庆泽宏环保技术有限公司清算注销或转让退出。截至本报告日，尚未清算注销或转让退出。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至报告日，公司涉及的票据纠纷诉讼49起，涉诉金额合计7,570.05万元；涉及买卖合同纠纷8起，涉诉金额4,061.06万元；涉及建筑工程施工合同纠纷3起，涉诉金额1,603.64万元；涉及民间借贷纠纷4起，涉诉金额合计1,114.36万元；涉及其他（委托合同、服务合同、股权转让合同）纠纷6起，涉诉金额365.24万元。公司在本报告期内确认的预计负债金额合计5,692,445.98元。公司具体涉诉情况及案件审理情况详见下表：

| 诉讼公司 | 案号 | 起诉时间 | 起诉金额(万元) | 截至报告日审理进度 |
|----------------|---------------------|------------|----------|-----------------------|
| 票据纠纷： | | | | |
| 福建新福兴玻璃有限公司 | (2018)沪0117民初21908号 | 2018/12/17 | 50.00 | 一审判决生效，并进入执行程序 |
| 福建新福兴玻璃有限公司 | (2019)沪0117民初85号 | 2019/1/15 | 50.00 | 一审判决生效，并进入执行程序 |
| 福建新福兴玻璃有限公司 | (2019)沪0117民初78号 | 2019/1/15 | 50.00 | 一审判决生效，并进入执行程序 |
| 昆山天洋热熔胶有限公司 | (2019)沪0117民初6号 | 2019/1/7 | 300.00 | 二审已判决 |
| 杭州新子光电科技有限公司 | (2019)苏0509民初316号 | 2019/1/8 | 100.00 | 一审已判决，并进入执行程序 |
| 苏州木华洛金属制品有限公司 | (2018)苏0509民初15551号 | 2019/1/2 | 32.25 | 一审已判决，并进入执行程序 |
| 上海胜佰太阳能科技有限公司 | (2019)沪0117民初1023号 | 2019/1/10 | 50.18 | 二审已判决，并进入执行程序 |
| 无锡海达安全玻璃有限公司 | (2019)苏0509民初178号 | 2019/1/4 | 141.18 | 已进入执行程序 |
| 苏州郎诚金属制品有限公司 | (2019)苏0509民初982号 | 2019/1/16 | 100.36 | 一审已判决 |
| 苏州郎诚金属制品有限公司 | (2019)苏0509民初977号 | 2019/1/16 | 404.44 | 一审已判决 |
| 苏州晶银新材料股份有限公司 | (2019)苏0509民初1423号 | 2019/1/23 | 145.00 | 一审已判决，已进入执行程序 |
| 云南锡业股份有限公司上海公司 | (2019)沪0117民初1519号 | 2019/1/23 | 52.58 | 上海市高级人民法院指令上海金融法院再申本案 |
| 云南锡业股份有限公司上海公司 | (2019)沪0117民初1520号 | 2019/1/23 | 52.58 | 上海市高级人民法院指令上海金融法院再申本案 |
| 云南锡业股份有限公司上海公司 | (2019)沪0117民初1521号 | 2019/1/23 | 52.58 | 上海市高级人民法院指令上海金融法院再申本案 |
| 嘉兴市巨鑫热浸锌有限公司 | (2019)苏0509民初1953号 | 2019/2/1 | 20.23 | 一审已判决 |
| 广东索奥斯玻璃技术有限公司 | (2019)苏0509民初853号 | 2019/2/16 | 32.28 | 已进入执行程序 |
| 常州宝邦新能源材料有限公司 | (2019)苏0509民初2332号 | 2019/2/18 | 20.00 | 一审已判决，并进入执行程序 |
| 常州宝邦新能源材料有限公司 | (2019)苏0509民初2352号 | 2019/2/18 | 30.00 | 一审已判决，并进入执行程序 |
| 上海碧宏包装制品有限公司 | (2019)沪0117民初2907号 | 2019/2/22 | 10.00 | 二审已判决 |
| 宁波荣升新能源有限公司 | (2019)苏0509民初2155号 | 2019/2/12 | 82.41 | 一审已判决但未生效，已上诉 |
| 温州巨亮光伏科技有限公司 | (2019)0509民初3289号 | 2019/3/7 | 60.00 | 一审已判决，并进入执行程序 |
| 浙江硕克科技有限公司 | (2019)苏0509民初3835号 | 2019/3/22 | 20.00 | 已进入执行程序 |
| 常州兆晶光能有限公司 | (2019)苏0509民初3851号 | 2019/3/25 | 40.00 | 一审已判决 |
| 东莞市泽润电子科技有限公司 | (2019)苏0509民初3640号 | 2019/3/21 | 31.92 | 已进入执行程序 |
| 江苏泽润新材料有限公司 | (2019)苏0509民初3641号 | 2019/3/21 | 31.92 | 已进入执行程序 |
| 东莞市泽润电子科技有限公司 | (2019)苏0509民初3643号 | 2019/3/21 | 11.53 | 已进入执行程序 |
| 东莞市泽润电子科技有限公司 | (2019)苏0509民初3673号 | 2019/3/21 | 263.27 | 已进入执行程序 |
| 南京纳鑫新材料有限公司 | (2019)苏0509民初4169号 | 2019/3/29 | 30.40 | 一审已判决，并进入执行程序 |
| 南京纳鑫新材料有限公司 | (2019)苏0509民初4172号 | 2019/3/29 | 23.20 | 一审已判决，并进入执行程序 |
| 南京纳鑫新材料有限公司 | (2019)苏0509民初4173号 | 2019/3/29 | 34.79 | 一审已判决，并进入执行程序 |

| | | | | |
|--------------------|---|------------|-----------------|---|
| 江西合创光电技术有限公司 | (2019)苏0509民初4293号 | 2019/4/3 | 20.00 | 一审已判决, 并进入执行程序 |
| 江西合创光电技术有限公司 | (2019)苏0509民初4295号 | 2019/4/3 | 30.00 | 一审已判决 |
| 向阳精密工业有限公司 | (2019)苏0509民初11911号 | 2019/9/3 | 39.98 | 已进入执行程序 |
| 滁州华鼎新能源有限公司 | (2019)苏0413民初2133号 | 2019/4/24 | 20.00 | 尚未开庭 |
| 苏州易昇光学材料有限公司 | (2019)苏0509民初5182号 | 2019/4/26 | 320.00 | 已进入执行程序 |
| 广州市儒兴科技开发有限公司 | (2019)苏0509民初10636号 | 2019/10/12 | 60.00 | 一审已判决 |
| 上海蓝颀环保科技有限公司 | (2019)苏0509民初12792号 | 2019/9/17 | 20.00 | 一审已判决 |
| 无锡海达安全玻璃有限公司 | (2019)苏0509民初12553号 | 2019/10/16 | 30.30 | 一审已判决 |
| 无锡海达安全玻璃有限公司 | (2019)苏0509民初12555号 | 2019/9/10 | 100.99 | 一审已判决 |
| 宁波弘天和缘光伏科技有限公司 | (2019)苏0509民初10658号 | 2019/7/30 | 200.00 | 一审已判决 |
| 郑路 | (2019)渝0112民初28718号 | 2019/12/16 | 100.00 | 尚未开庭 |
| 郑路 | (2019)渝0112民初28719号 | 2019/12/16 | 200.00 | 尚未开庭 |
| 成都航凌昌能源科技有限公司 | (2019)川0107民初3820号 | 2019/2/19 | 172.00 | 一审已判决 |
| 江苏智临电气科技有限公司 | (2018)苏0509民初10225号 | 2018/9/11 | 1,128.91 | 二审已判决 |
| 日照市东港区庄升传媒有限公司 | (2019)苏0509民初14047号 | 2019/10/23 | 800.00 | 收到驳回原告起诉裁定, 原告已上诉 |
| 昆山维德贸易有限公司 | (2020)苏0509民初2761号 | 2020/3/27 | 30.00 | 尚未开庭 |
| 昆山佳耐丝精密制版有限公司 | (2020)苏0509民初3203号 | 2020/4/2 | 30.00 | 尚未开庭 |
| 霍尔果斯日升昌商业保理有限公司 | (2019)渝0112民初39219、15459、15470、15471、15472号 | 2019/11/6 | 1,937.22 | 案号为15470号、15471号、15472号的涉案票据(合计900万)已结清 |
| 龙英 | (2019)渝0107民初22658号 | 2019/12/18 | 7.55 | 已开庭, 未判决。涉案票据实际已结清 |
| 小 计 | | | 7,570.05 | |
| 买卖合同纠纷: | | | | |
| 平高集团有限公司 | (2018)苏0115民初20643号 | 2019/3/4 | 2,310.09 | 一审已判决, 对方已上诉 |
| 江苏大全长江电器股份有限公司 | (2019)苏0115民初3681号 | 2019/5/9 | 11.00 | 一审已判决但未生效, 已上诉 |
| 特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司 | (2019)苏0115民初6303号 | 2019/4/3 | 215.43 | 一审已判决, 已上诉 |
| 阳光电源股份有限公司 | (2019)皖0191民初5864号 | 2019/11/4 | 182.77 | 一审已判决 |
| 江苏智临电气科技有限公司 | 与(2018)苏0115民初16316号并案审理 | 2018/11/1 | 497.13 | 一审已判决, 已上诉 |
| 江苏智临电气科技有限公司 | 与(2018)苏0115民初16318号并案审理 | 2018/11/1 | 587.16 | 一审已判决, 已上诉 |
| 申芝电梯有限公司 | (2019)苏0509民初484号 | 2019/2/19 | 181.95 | 二审已判决 |
| 江苏亨通电力电缆有限公司 | (2019)苏0115民初8922号 | 2019/6/14 | 75.53 | 一审已判决 |
| 小 计 | | | 4,061.06 | |
| 建筑工程施工合同纠纷: | | | | |
| 四川国旺电力工程设计有限公司 | (2018)藏05民初8号 | 2018/11/1 | 1,160.64 | 一审已判决, 已上诉 |
| 四川国旺电力工程设计有限公司 | (2018)鲁1702民初4666号 | 2018/11/1 | 343.00 | 一审已开庭 |
| 四川国旺电力工程设计有限公司 | (2018)冀0283民初4680号 | 2018/11/1 | 100.00 | 一审判决已生效, 尚未进入执行程序 |
| 小 计 | | | 1,603.64 | |
| 民间借贷纠纷: | | | | |
| 王月芹 | (2019)苏0509民初3670号 | 2019/3/26 | 113.00 | 已进入执行程序 |
| 倪爱民 | (2019)苏0509民初3753号 | 2019/4/3 | 827.06 | 二审已判决 |
| 彭金强 | (2019)苏0509民初4299号 | 2019/4/12 | 44.30 | 一审已判决 |
| 姜博 | (2020)苏0509民初557号 | 2020/1/8 | 130.00 | 已开庭, 未判决 |

| | | | | |
|----------------|---------------------|------------|-------------|----------------|
| 小 计 | | | 1, 114. 36 | |
| 其他合同纠纷: | | | | |
| 何兆国、张凤 | (2019)川0105民初9988号 | 2019/6/4 | 121. 50 | 已进入执行程序 |
| 重庆宏宇国际航空服务有限公司 | (2019)渝0112民初25347号 | 2019/10/11 | 30. 90 | 已开庭, 未判决 |
| 江苏法保诉讼保全担保有限公司 | (2019)苏0106民初9927号 | 2019/8/19 | 4. 14 | 一审已判决 |
| 山东九朗电力工程有限公司 | (2019)苏0509民初10149号 | 2019/8/28 | 168. 29 | 一审已判决, 已进入执行程序 |
| 中智上海经济技术合作有限公司 | (2019)沪仲案字第3197号 | 2019/8/21 | 2. 41 | 审理中 |
| 新中天环保股份有限公司 | (2019)苏0509民初7947号 | 2019/6/14 | 38. 00 | 一审已判决, 对方已上诉 |
| 小 计 | | | 365. 24 | |
| 合 计 | | | 14, 714. 35 | |

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

1) 保证

| 被担保单位 | 贷款金融机构 | 担保借款金额 | 借款到期日 | 备注 |
|-----------------|--------------|-------------------|----------|------|
| 菏泽三锐电力有限公司 | 上海大唐融资租赁有限公司 | 103, 196, 393. 24 | 2025年12月 | [注1] |
| 迁安市瑞光能源技术有限公司 | 上海大唐融资租赁有限公司 | 154, 794, 589. 74 | 2026年1月 | [注1] |
| 扬州邮都园智慧能源科技有限公司 | 上海大唐融资租赁有限公司 | 100, 337, 702. 00 | 2026年4月 | [注2] |
| 小计 | | 358, 328, 684. 98 | | |

[注1]: 公司于2017年12月25日召开第四届董事会第四次会议, 审议通过了《关于对菏泽三锐电力有限公司提供担保的议案》、《关于对迁安市瑞光能源技术有限公司提供担保的议案》, 为改善公司现金流状况, 加快公司应收账款的收回, 公司为客户菏泽三锐电力有限公司、迁安市瑞光能源技术有限公司与上海大唐融资租赁有限公司开展的融资租赁业务提供担保。根据交易安排, 公司将收到偿还应收账款的融资租赁款确认为公司负债, 公司将已收到的融资租赁款20, 000. 00万元确认为其他非流动负债。本期随着担保责任的消除, 相应冲减应收账款8, 394, 407. 69元, 累计担保责任消除金额为17, 828, 820. 10元。截至2019年12月31日, 其他非流动负债余额182, 171, 179. 90元。

[注2]: 公司于2018年5月3日召开第四届董事会第九次会议, 审议通过了《关于对扬州邮都园智慧能源科技有限公司提供担保的议案》, 为改善公司现金流状况, 加快公司应收账款的收回, 公司为客户扬州邮都园智慧能源科技有限公司与上海大唐融资租赁有限公司开展的融资租赁业务提供担保。根据交易安排, 公司将收到偿还应收账款的融资租赁款确认为公司负债。截至2019年12月31日, 公司将已收到的融资租赁款5, 000. 00万元确认为其他非流动负债。公司于2020年4月18日召开第四届董事会第二十一次会议, 由于公司与高邮项目公司的股东方签署了《关于高邮项目终止合作协议》, 鉴于高邮项目已终止, 公司对扬州邮都园智慧能源科技有限公司提供担保已解除, 公司应偿还上海大唐融资租赁有限公司已提供给公司的融资租赁款项5, 000. 00万元。同时, 公司第四届董事会第二十一次会议决议通过《科林环保装备股份有限公司关于对麻城信百太阳能发电有限公司提供担保》的议案, 基于麻城光伏项目相关终止协议内容, 麻城项目公司向上海大唐融资租赁有限公司办理的融资租赁5, 000. 00万元用于偿还对公司的债务, 公司需偿还上海大唐融资租赁有限公司已提供的融资租赁款5, 000. 00万元, 经上海大唐融资租赁有限公司与公司、麻城项目公司、高邮项目公司协商, 上海大唐融资租赁有限公司已提供给公司的5, 000. 00万元由麻城项目公司进行偿还并由公司对麻城项目公司的还款提供担保。截至财务报告日, 公司对麻城项目公司提供担保的议案尚未提交公司股东大会审议, 公司尚未办妥对扬州邮都园智慧能源科技有限公司的担保解除手续。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 本公司、四川集达电力工程设计有限公司、扬州邮都园智慧能源科技有限公司（以下简称邮都园智慧公司）、扬州邮都园农业开发有限公司四方于2020年4月17日签订了《关于高邮项目终止合作协议》，该协议经本公司第四届董事会第二十一次会议审议通过。协议主要约定“邮都园智慧公司向四川集达公司支付人民币5,000.00万元，四方原签署的所有协议及合同自行终止，各方合作自行终止”。截至2019年12月31日，本公司及四川集达公司对高邮项目累计工程成本投入10,552.94万元，对邮都园智慧公司的应收款项7,292.00万元，已计提坏账准备4,292.00万元，账面净值3,000.00万元。截至本报告日，四川集达公司已收到《关于高邮项目终止合作协议》合同约定价款中的3,000.00万元。

2. 四川集达公司、上海华怡企业（集团）有限公司、妙理投资（上海）有限公司（以下简称妙理投资）、鄂州华怡新能源有限公司（以下简称鄂州公司）、麻城项目公司、张连文、上海奉琛金属制品有限公司、上海华星电器有限公司、上海泉宇国际贸易有限公司、上海筑安建设工程有限公司、上海艾力克新能源有限公司及江苏艾力克新能源有限公司于2020年4月签订了《〈湖北鄂州华怡鄂城区泽林镇50MWp渔光互补光伏电站项目合作协议〉〈湖北麻城信百200MWp（一期50MWp）农光互补发电项目合作协议〉及相关协议终止协议》，该协议经本公司第四届董事会第二十一次会议审议通过。四川集达公司按照上述协议共计应收回6,300.00万元。鄂州公司以其拥有的鄂州项目主要设备（含光伏组件、变压器、逆变器、逆变及升压站设备等）为抵押物，妙理投资以其持有的麻城公司100%股权为质押物为上述四川集达公司6,300.00万元应收债权提供担保。截至2019年12月31日，四川集达公司对鄂州公司、麻城项目公司的应收款项11,974.82万元，已计提坏账准备6,677.05万元，账面净值5,297.77万元。

除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|--|---|------------------|----------------|
| 公司 2018 年度工程项目（主要系高邮项目）建设停滞、项目人员离职、与部分供应商发生诉讼，导致其核算依据不充分或缺乏核算依据，2018 年度存在成本和往来款核算不准确 | 本项差错经公司四届二十二次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。 | 应收票据及应收账款 | 372,579.25 |
| | | 预付款项 | -26,279,739.71 |
| | | 其他应收款 | 830,000.00 |
| | | 其他流动资产 | -263,278.46 |
| | | 应付票据及应付账款 | -1,280,889.57 |
| | | 其他应付款 | -36,722.15 |
| | | 未分配利润 | -24,022,827.20 |
| | | 营业成本 | 24,432,128.60 |
| | | 财务费用 | -36,722.15 |
| | | 资产减值损失 | -372,579.25 |
| | | 营业利润 | -24,022,827.20 |
| | | 利润总额 | -24,022,827.20 |

| | | |
|--|--------|----------------|
| | 净利润 | -24,022,827.20 |
| | 综合收益总额 | -24,022,827.20 |

(2) 未来适用法

2、债务重组

公司作为债务人

| 债务重组方式 | 债务账面价值 | 债务重组相关损益 | 债务重组导致的股本等所有者权益的增加额 |
|--------|--------------|---------------|---------------------|
| 存货抵债 | 1,000,000.00 | -4,731,448.28 | |
| 股权抵债 | 3,040,000.00 | -1,960,000.00 | |

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

与持续经营相关的重大不确定性

截至2019年12月31日，2019年度发生净亏损12,484.84万元，且本公司连续两年亏损；存在对银行、供应商等债权人的逾期债务；由于诉讼事项导致本公司包括基本户在内的多个银行账户被冻结；已建成光伏电站结算形成的应收款项回收周期较长，可供经营活动支出的货币资金短缺。这些事项或情况表明可能存在导致公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，为保证公司的持续经营能力，本公司根据目前实际情况，拟从以下方面采取措施：

1. 通过增信措施维持银行存量授信，主动积极与银行等金融机构沟通协商贷款展期，维持金融债务稳定。
2. 加强对应收款项的回收催款力度，回笼资金，改善公司流动性。

公司大额应收款项形成原因主要是公司前期垫资建设的光伏电站形成的工程款和垫资建设款，所垫资建设的光伏电站都已实现并网发电，但在短期内现金流较为紧张。根据财政部、国家发改委、国家能源局2020年1月20日发布的《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》（财建〔2020〕4号）文件精神，国家以后不再单独发布补贴目录，由电网公司按照文件要求备案后，向财政部申报补贴资金支付给发电企业，这一政策明确了第七批以后电站的补贴问题。根据财政部办公厅2020年3月12日发布的《关于开展可再生能源发电补贴项目清单审核有关工作的通知》（财办建〔2020〕6号）文件要求，2020年4月30日前，完成第一阶段补贴清单的审核发布工作；2020年6月30日前，完成首批补贴清单的审核发布工作。根据既往的操作规程，拖欠的

国补将陆续发放到发电企业。截至财务报告日，公司自营项目和垫资项目均已完成光伏电站国家补贴申报工作，尚在审核中。目前公司自营及垫资建设的光伏电站项目累计确认应收的补贴资金近1.5亿元，光伏电站电费资金的解决对公司垫资建设款的回笼将起到极大的改善作用。

3. 积极与债权人达成和解。

非公开发行定向融资工具逾期未支付4,837.05万元，经公司与债权人多次进行沟通，目前仅有约1,114.36万元处于诉讼状态，其余债权人未向法院提起限期偿还的主张。

4. 公司转型电站运营。

为彻底解决应收款项问题，公司已与电站项目业主进行过初步协商，拟在短期内考虑将电站评估作价用于抵偿大部分应收账款，公司转型为电站运营公司。

5. 整合业务，加强管理。

对公司投资失败或效益较低的业务进行业务和资产的重组，剥离、注销无实质性业务的孙子公司，以提高公司经营的效益。同时公司将对闲置资产进行整理、盘活，充分提高闲置资产的利用率，减少非必要费用的产生，以减轻对公司业绩的拖累。

6. 严格控制成本。

在2019年基础上再进一步降低公司的各项成本。

7. 积极寻找并购重组机会。

利用公司及股东现有资源，在法律法规政策允许的前提下，开展有利于改善公司盈利及现金流的相关业务。

8、其他

本公司控股子公司重庆新洁源融资租赁有限公司（以下简称新洁源公司）与四川蓝天化工科技有限公司（以下简称蓝天化工公司）于2018年12月签定了《回租买卖合同》和《融资租赁合同》，并于2018年底向蓝天化工公司发放了25,000,000.00元融资租赁款，蓝天化工公司应按照《融资租赁合同》约定的租金支付进度向新洁源公司支付租金。2019年度蓝天化工公司未按照《融资租赁合同》约定的租金支付进度向新洁源公司还款。截至2020年3月18日，蓝天化工公司逾期未支付租金及手续费3,815,415.75元（其中本金为1,315,415.75元，利息为2,250,000.00元，手续费为250,000.00元）。鉴于蓝天化工公司出现租金逾期未支付的情况，双方调整了租金支付进度，并于2020年4月21日签订了《融资租赁合同之补充协议》，蓝天化工公司应在2020年4月30日前向新洁源公司支付1,000,000.00元（其中250,000.00元为手续费，750,000.00元为利息），剩余应付利息1,500,000.00元延期到2020年12月18日支付，本金25,000,000.00元于2021年至2022年分8期分别支付。截至本报告日，新洁源公司已收到上述1,000,000.00元租金及手续费。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 317,541,693.18 | 97.98% | 106,736,508.15 | 33.61% | 210,805,185.03 | 110,605,513.28 | 33.05% | 49,977,518.86 | 45.19% | 60,627,994.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,547,952.02 | 2.02% | | | 6,547,952.02 | 224,008,944.70 | 66.95% | 21,533,058.76 | 9.61% | 202,475,885.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 324,089,645.20 | 100.00% | 106,736,508.15 | 32.93% | 217,353,137.05 | 334,614,457.98 | 100.00% | 71,510,577.62 | 21.37% | 263,103,880.36 |

按单项计提坏账准备：106,438,783.98

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|----------------|----------------|--------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 迁安市瑞光能源技术有限公司 | 122,809,540.25 | 39,868,684.30 | 32.46% | 根据估计可收回金额与账面价值的差额计提 |
| 西藏山南隆子县中伏新能源有限公司 | 99,102,000.00 | 54,973,199.69 | 55.47% | 根据估计可收回金额与账面价值的差额计提 |
| 菏泽三锐电力有限公司 | 84,126,639.65 | 4,854,740.53 | 5.77% | 根据估计可收回金额与账面价值的差额计提 |
| 四川集达电力工程设计有限公司 | 11,503,513.28 | 7,039,883.63 | 61.20% | 根据估计可收回金额与账面价值的差额计提 |
| 合计 | 317,541,693.18 | 106,736,508.15 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 代收款项组合 | 6,547,952.02 | | |
| 合计 | 6,547,952.02 | | -- |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|------|----------------|
| 1至2年 | 11,503,513.28 |
| 2至3年 | 312,586,131.92 |
| 合计 | 324,089,645.20 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|----------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 49,977,518.86 | 56,758,989.29 | | | | 106,736,508.15 |
| 按组合计提坏账准备 | 21,533,058.76 | -21,533,058.76 | | | | |
| 合计 | 71,510,577.62 | 35,225,930.53 | | | | 106,736,508.15 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 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 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 99,102,000.00 | 30.58% | 54,973,199.69 |
| 第二名 | 84,126,639.65 | 25.96% | 4,854,740.53 |
| 第三名 | 122,809,540.25 | 37.89% | 39,868,684.30 |
| 第四名 | 11,503,513.28 | 3.55% | 7,039,883.63 |
| 第五名 | 2,796,200.00 | 0.86% | |
| 小计 | 320,337,893.18 | 98.84% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 446,296,852.16 | 666,193,046.71 |
| 合计 | 446,296,852.16 | 666,193,046.71 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 光伏电站建设代垫款 | 66,614,875.83 | 64,909,775.83 |
| 光伏电站建设应收账款利息 | 44,972,214.53 | 44,972,214.53 |
| 备用金 | 217,002.58 | 199,300.00 |
| 内部往来 | 610,733,361.54 | 767,840,524.30 |
| 押金保证金 | 370,000.00 | 380,000.00 |
| 应收暂付款 | 59,894,677.07 | 47,078,594.99 |
| 合计 | 782,802,131.55 | 925,380,409.65 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 383.40 | 33,065.76 | 259,153,913.78 | 259,187,362.94 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 3,710.94 | 35,637.92 | 109,278,567.59 | 109,317,916.45 |
| 本期转回 | | | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 4,094.34 | 68,703.68 | 336,432,481.37 | 336,505,279.39 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------|----------------|
| 0-6 个月 | 16,263,031.64 |
| 7-12 个月 | 6,922,608.90 |
| 1 至 2 年 | 494,592,869.64 |
| 2 至 3 年 | 265,023,621.37 |
| 合计 | 782,802,131.55 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------------|---------------|----------|
| 江西喜成贸易有限公司 | 32,000,000.00 | 商业承兑汇票退票 |
| 合计 | 32,000,000.00 | -- |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|----------------|------|------------------|----------------|
| 第一名 | 内部往来 | 376,079,187.54 | 3年以内 | 48.04% | 230,121,586.26 |
| 第二名 | 内部往来 | 226,230,902.87 | 3年以内 | 28.90% | |
| 第三名 | 光伏电站建设代垫款 | 66,589,750.83 | 3年以内 | 8.51% | 37,419,750.83 |
| 第四名 | 应收暂付款 | 31,541,051.72 | 3年以内 | 4.03% | 31,541,051.72 |
| 第五名 | 光伏电站建设应收账款利息 | 20,384,701.20 | 3年以内 | 2.60% | 11,307,665.33 |
| 合计 | -- | 720,825,594.16 | | 92.08% | 310,390,054.14 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 148,020,000.00 | 103,020,000.00 | 45,000,000.00 | 148,020,000.00 | 100,000,000.00 | 48,020,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 20,753,375.06 | | 20,753,375.06 | 17,640,523.55 | | 17,640,523.55 |
| 合计 | 168,773,375.06 | 103,020,000.00 | 65,753,375.06 | 165,660,523.55 | 100,000,000.00 | 65,660,523.55 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|------|--------------|---------------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 四川集达电力工程设计有限公司 | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 上海科凛科技发展有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | |
| 重庆新洁源融资租赁有限公司 | 45,000,000.00 | | | | 45,000,000.00 | | |
| 重庆建中天复环境科技有限公司 | 1,020,000.00 | | | 1,020,000.00 | | 1,020,000.00 | |

| | | | | | | | |
|---------------------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 共青城东科投资管理合伙企业(有限合伙) | | | | | | | |
| 古县佳盛能源有限公司 | | | | | | | |
| 合计 | 48,020,000.00 | | | 3,020,000.00 | | 45,000,000.00 | 103,020,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|-----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 霍尔果斯日升昌商业保理有限公司 | 17,640,523.55 | | | 3,112,851.51 | | | | | | 20,753,375.06 | |
| 重庆泽宏环保技术有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 17,640,523.55 | | | 3,112,851.51 | | | | | | 20,753,375.06 | |
| 合计 | 17,640,523.55 | | | 3,112,851.51 | | | | | | 20,753,375.06 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------|----|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 181,280.61 | | 9,916,821.78 | 9,916,821.78 |
| 合计 | 181,280.61 | | 9,916,821.78 | 9,916,821.78 |

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,112,851.51 | -2,685,892.39 |
| 合计 | 3,112,851.51 | -2,685,892.39 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 10,533.00 | |
| 债务重组损益 | -6,691,448.28 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 32,000,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,709,972.94 | |
| 减：所得税影响额 | - | |
| 合计 | 13,609,111.78 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -108.39% | -0.65 | -0.65 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -120.32% | -0.73 | -0.73 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

1. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|--|-----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -123,638,319.26 |
| 非经常性损益 | B | 13,609,111.78 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -137,247,431.04 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 175,890,031.85 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 报告期月份数 | K | 12.00 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 114,070,872.22 |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | -108.39% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | -120.32% |

2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---|-----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -123,638,319.26 |
| 非经常性损益 | B | 13,609,111.78 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -137,247,431.04 |
| 期初股份总数 | D | 189,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$ | 189,000,000.00 |
| 基本每股收益 | $M = A/L$ | -0.65 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N = C/L$ | -0.73 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2019年年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、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；
- 四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、刊载于<http://www.cninfo.com.cn>上的公司2019年度报告电子文稿；
- 六、以上备查文件置备地点：公司证券部办公室、深圳证券交易所。

法定代表人：黎东
科林环保装备股份有限公司