



蓝科环保

NEEQ : 835874

**上海蓝科石化环保科技股份有限公司**

SHANGHAI LANKE ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO., LTD



年度报告

2015

# 公司年度大事记

2015年1月，公司与四川石化签订一套22万吨/年回炼油过滤系统的设计及系统供货合同。该装置已于2015年12月一次性开车成功并正常运行，为国内已开车运行的最大处理装置，各项技术指标良好。

2015年5月，公司自主研发的“高粘度液固过滤系统”经上海市科委认定为“上海市高新技术成果转化项目”。该系统采用新型过滤材料和表面过滤控制技术，对高温、高粘度物料的高精度过滤有良好的适应性。

2015年6月，公司与哈密宣力燃气发电有限公司签订煤化工废水综合处理工程EPC总承包合同。此项目为公司承揽的第一个污水处理EPC总承包项目，在煤化工废水处理领域积累工程经验，对公司业务从提供设计、专利技术与设备向总承包延伸具有积极意义。

2015年8月，公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司，并正式更名为上海蓝科石化环保科技股份有限公司。公司定位于石化绿色工艺及环境治理一体化方案提供商，主要为客户提供咨询、设计、专利技术和成套技术设备。

2015年8月，公司与中石化洛阳工程有限公司签订供货合同，为北海炼化提供一套FCCU富氧再生系统。该项目计划2016年4月投入使用，预计将FCCU装置产能提高20%，每年创造收益近亿元。该项目是国内首套FCCU高效富氧再生技术的应用，其成功投用将给行业产生巨大示范效应。

报告期内，公司共取得5项实用新型专利授权，涉及废液处理、脱硫脱硝、VOCs治理等环境治理领域；报告期内，公司新申请5项专利，其中2项为发明专利。

## 目录

<b>第一节声明与提示</b> .....	<b>6</b>
<b>第二节公司概况</b> .....	<b>9</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>11</b>
<b>第四节管理层讨论与分析</b> .....	<b>13</b>
<b>第五节重要事项</b> .....	<b>27</b>
<b>第六节股本变动及股东情况</b> .....	<b>30</b>
<b>第七节融资及分配情况</b> .....	<b>32</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>33</b>
<b>第九节公司治理及内部控制</b> .....	<b>38</b>
<b>第十节财务报告</b> .....	<b>42</b>

## 释义

释义项目	释义
公司/股份公司/蓝科环保	上海蓝科石化环保科技股份有限公司
有限公司	上海蓝科石化环保科技股份有限公司的前身上海蓝科石化工程技术有限公司
上海认启	上海认启投资管理中心（有限合伙）
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
会计师/会计师事务所/审计机构	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	上海蓝科石化环保科技股份有限公司股东大会
董事会	上海蓝科石化环保科技股份有限公司董事会
监事会	上海蓝科石化环保科技股份有限公司监事会
三会	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	2015 年度
元、万元、亿元	人民币元、人民币万元、人民币亿元
绿色工艺	在产品加工过程中节约能源和减少污染,实现清洁生产的工艺技术
VOCs	挥发性有机物
固体颗粒物	大气中固体颗粒状物质,可直接或间接造成大气污染

LK-LDB 低氧生化技术/LK-LDB 低氧生化废水处理技术	基于同步硝化反硝化先进理论, 蓝科环保自主研发的废水生化处理技术, 可实现同步除碳脱氮, 高效溶氧控制
含酚废水生化处理技术	在含酚量较高的污水中可应用的生化处理技术
臭氧催化氧化废水处理技术	在催化剂作用下, 利用臭氧的强氧化性处理废水中难降解有机物的技术
脱硫脱硝技术	脱除工业尾气中对空气造成污染的硫化物和氮氧化物的技术
SCR-FI 脱硝除尘一体化技术	蓝科环保自主研发的同步脱除工业尾气中的氮氧化物和粉尘的技术
四效蒸发技术	利用蒸发工艺处理生产过程中产生的化学污水, 将水中含化学物质的轻组分和重组分分离出来的技术
FCCU	催化裂化装置, 是重质油发生催化裂化反应产生裂化气、汽油和柴油等产品的生产装置
PPP	公私合作模式, 是公共基础设施中的一种项目融资模式
上海石化	中国石化上海石油化工股份有限公司
四川石化	中国石油四川石化有限责任公司
斯尔邦石化	江苏斯尔邦石化有限公司
北海炼化	中国石化北海炼化有限责任公司

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

**【重要风险提示表】**

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
税收优惠政策变动的风险	公司于 2014 年 5 月 8 日取得上海市浦东新区税务局核发的编号为浦税 35-9 所备（2014）第 1403007756 号企业所得税优惠事先备案结果通知书，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》（国发【2007】40 号）规定，同意公司享受所得税二免三减半的优惠政策，2014 年至 2016 年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。同时公司于 2013 年 9 月 11 日取得了证书编号为 GR201331000151 的国家高新技术企业证书，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，减按 15% 税率征收企业所得税。公司高新技术企业证书已于 2016 年 9 月 10 日到期，2016 年将进行高新技术企业资质复审。若国家取消上述税收优惠、公司无法取得当地税务主管部门的备案文件或者高新技术企业证书期满复审不合格，则将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。
报告期内客户较为集中的风险	由于公司的成套技术设备销售单笔订单金额较大，造成公司报告期内前五大客户的销售额占比高达 78.16%，客户较为集中。由于公司前几年度的前五大客户基本不存在重叠，因此公司不会对部分客户形成依赖性。随着国家不断制定政策，提高对环境保护的要求以及居民对环境质量的持续关注，未来公司的市场需求可以得到持续。同时，公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，不断拓展新的销售客户，通过新产品开发不断拓展应用领域，未来有望避免存在客户集中度过高的情况。
应收账款坏账风险	报告期末，公司应收账款账面净额 1465.56 万元，占总资产比例为 26.09%，占当期营业收入的比重为 22.07%，应收账款总体占比较高，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。公司的主要客户为石化行业的规模大且信用强的国有企业，一般不存在资金困难的情形，

	因此公司坏账风险不大，同时公司也依据应收账款会计政策进行了坏账计提。
实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人为张文军。张文军直接持有公司 70%股份，并且长期担任执行董事（董事长）职务，其在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损害公司利益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海蓝科石化环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI LANKE ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	蓝科环保
证券代码	835874
法定代表人	张文军
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区横沔江路 658 号 5 幢 102 室
办公地址	上海市浦东新区莲溪路 1151 号 4 幢 2 层
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市常熟路 171 号
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙国伟、许洪磊
会计师事务所办公地址	北京西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A24 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈敏
电话	021-68536661
传真	021-50103350
电子邮箱	bo@lankepec.com
公司网址	www.lankepec.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区莲溪路 1151 号 4 幢 2 层
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-02-29
行业（证监会规定的行业大类）	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	设计、技术服务及成套技术设备
普通股股票转让方式	协议转让

上海蓝科石化环保科技股份有限公司  
2015 年度报告

普通股总股本	20,000,000
控股股东	张文军
实际控制人	张文军

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	310115001878205	否
税务登记证号码	310115582138631	否
组织机构代码	58213863-1	否

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	66,391,024.07	26,288,505.18	152.55%
毛利率%	47.38%	55.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,472,571.80	5,150,559.58	219.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,853,023.68	4,982,827.33	218.15%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	54.13%	26.25%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	52.09%	25.40%	-
基本每股收益	0.82	0.26	219.38%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	56,169,552.05	43,215,596.97	29.98%
负债总计	17,501,529.89	21,020,146.61	-16.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,668,022.16	22,195,450.36	74.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	1.11	73.87%
资产负债率%	31.16%	48.64%	-
流动比率	3.19	2.04	-
利息保障倍数	158.30	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	13,932,980.57	-1,942,503.65	-
应收账款周转率	2.67	2.50	-
存货周转率	5.40	2.06	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	29.98%	64.48%	-
营业收入增长率%	152.55%	118.82%	-
净利润增长率%	219.82%	879.39%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	708,055.00
所得税影响数	88,506.88
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	619,548.12

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

蓝科环保是一家致力于为石化、煤化工行业客户提供绿色工艺和环境治理一体化方案的高科技企业。公司依托在石化、煤化工行业经验丰富的技术及设计团队和具有自主知识产权的核心技术，为客户提供一体化方案，包括咨询、设计、专利技术和成套专利技术设备。

#### 1、商业模式

根据国民经济行业分类和代码表（GBT4754-2011），公司所属行业为 M7491，即专业化设计服务。石化、煤化工行业产业链的分布情况大体是：项目业主—设计院—技术公司—工程公司—设备制造商—材料制造商。专业的设计院在整个供应链中处于上游位置，其地位在市场主体中影响较大，在竞争中处于有利地位。公司的商业模式为：咨询+设计+专利技术+成套技术设备+项目总包+运营服务的一体化服务的商业模式。

公司通过自主研发和升级，已经形成包括绿色工艺、废气治理和废水废液处理三个领域的系列技术：

##### 1) 绿色工艺：

富氧技术、四效蒸发、硫铵浓缩、醋酸甲酯、醋酸丁酯、MTBE 裂解制异丁烯

##### 2) 废气治理：

气体中固体颗粒物回收、脱硫、脱硝技术、VOCs 回收与处理

##### 3) 废水废液处理：

石化、煤化工污水处理、高粘度液体中固体颗粒物过滤回收、LK-LDBE 低氧生化废水处理技术

#### 2、销售模式

公司主要采取直销方式进行一体化解决方案的市场推广。市场部负责总体市场规划和市场需求信息的收集分析，公司在上海、北京、广州、武汉设有四个销售部门，在上海和鄂尔多斯设有 2 个执行中心，销售人员按照区域与客户保持直接有效的沟通，目前已建立起有效的营销网络、良好的品牌、客户关系、及快速的服务和技术支持机制。

#### 3、销售收入来源：

##### 1) 技术及方案的使用费

##### 2) 工程咨询和设计费

##### 3) 专利设备、成套技术设备的销售

##### 4) 采购服务费

##### 5) 项目总包

#### 4、核心竞争力

- 1) 行业领先的核心自主技术
- 2) 专家型技术和设计团队
- 3) 提供绿色工艺和环境治理的一体化方案的能力

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

#### (二)报告期内经营情况回顾

公司坚持以“石化绿色工艺及环境治理一体化方案提供商”为战略目标，不断提高为客户提供绿色工艺和环境治理的一体化方案能力的核心竞争力，努力提升方案的技术经济性及服务质量的同时，稳步提高公司整体运营效率和增加客户满意度。

##### 1、财务业绩快速增长

本报告期内公司经营业绩得以加速增长，实现营业收入 6639.10 万元，较上年同期增长 152.55%；实现营业利润 1784.22 万元，较上年同期增长 222.60%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 1647.26 万元，较上年同期增长 219.82%，截至本报告期末，公司总资产为 5616.96 万元，净资产为 3866.80 万元。

##### 2、销售业务迅速扩大

随着新环保法的颁布和国家整治环境力度的不断加大，石油化工、煤化工行业的新建和改扩建环保项目投资逐年增加，市场规模迅速扩大。公司自有技术的不断升级完善和市场的持续投入以及现有优势技术的良好应用，使公司在行业中的市场地位与影响力不断提高。

公司的几个核心技术，如固体颗粒物除尘回收、高粘度液固过滤和 LK-LDBE 低氧生化技术，通过持续改进和市场投入，巩固了其细分市场的领先地位，在本行业已形成优势品牌影响力；一些新绿色环保技术，如富氧再生和煤化工污水处理技术等也相继取得突破，实现销售，有机会在未来几年实现爆发式增长。

### 3、技术取得重大进步

坚持“持续创新”战略，公司加大自主研发投入，进一步引进高级专业研发人才，投资建设多套小型试验装置及工业化示范装置。与华东理工大学、东华大学和中石化安全工程研究院等科研机构加强产学研合作，开展废水处理、VOCs 回收等多项环保领域技术研发，并取得重大进步。

公司自主研发的 SCR-FI 脱硝除尘一体化技术工业化侧线装置获得验收通过；含酚废水生化处理技术取得突破性进展，该技术的完善和实施可能推动国内煤化工污水处理技术取得重大进步。报告期内，公司新申请发明专利共计 2 项，实用新型专利 3 项，取得授权专利 5 项。截至本报告期末，公司共拥有授权专利 17 项，其中授权发明专利 2 项。

### 4、管理体系持续完善

公司按照既定发展规划和目标，实施以项目为核心的运营管理体系，完善各项制度，取得显著成效。人力资源管理上，通过实施优化人员结构和提升团队能力的人才战略取得了一定的进展。项目经理负责制为核心的项目管理体系和绩效考核体系，打破部门壁垒，运营效率得以提升。公司尝试进入资本市场，申请在新三板挂牌，打通融资渠道，为加大开拓市场力度、承接总包项目奠定基础。

## 1. 主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	66,391,024.07	152.55%	-	26,288,505.18	118.82%	-
营业成本	34,934,998.51	199.68%	52.62%	11,657,404.13	104.53%	44.34%
毛利率%	47.38%	-	-	55.66%	-	-
管理费用	8,500,259.26	47.27%	12.80%	5,771,719.02	41.08%	21.96%
销售费用	4,466,206.71	34.62%	6.73%	3,317,535.33	104.81%	12.62%
财务费用	-18,692.26	-39.38%	-0.03%	-30,833.03	-70.02%	-0.12%
营业利润	17,842,179.85	222.60%	26.87%	5,530,694.59	878.07%	21.04%
营业外收入	708,055.00	269.37%	1.07%	191,694.00	299.44%	0.73%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	16,472,571.80	219.82%	24.81%	5,150,559.58	879.39%	19.59%

项目重大变动原因:

<p><b>1、营业收入:</b> 报告期内, 公司营业收入增幅高达 152.55%, 原因是: 1) 石化和煤化工行业环保政策趋严, 企业环保升级需求提升, 市场规模扩大。2) 市场对于公司的品牌、技术和设计能力的认可, 承接的工程项目量增加。3) 由设计和专利技术带动的成套技术设备的销售大幅增加。</p> <p><b>2、营业成本:</b> 报告期内, 公司成套技术设备的销售大幅增长, 相应增加了公司设备采购成本, 增幅达 199.68%。</p> <p><b>4、管理费用:</b> 报告期内, 公司管理费用较上年上涨 47.27%, 原因是: 1) 公司在报告期内持续加大研发投入, 研发费用增加。2) 高级核心技术人员数量和薪资水平均有所上升。3) 新增新三板挂牌费用。</p> <p><b>5、销售费用:</b> 报告期内, 公司扩大销售团队, 加大市场投入力度, 销售费用较前年上涨 34.62%。</p> <p><b>6、财务费用:</b> 报告期内, 新增 300 万元贴息的科技企业履约贷, 冲减了部分银行存款利息。</p> <p><b>7、营业利润和净利润:</b> 报告期内, 营业利润和净利润较上年分别上涨 26.87%和 24.81%, 实现快速增长。原因是: 1) 销售收入大幅增加, 摊薄了管理成本, 营业利润大幅增加。2) 报告期内, 成套技术设备的销售收入占比增加, 由于其领先的技术水平, 所以保持较高的毛利率, 拉动公司营业利润的大幅增长。3) 公司实行的项目管理体系, 采购成本得到有效控制。</p> <p><b>8、营业外收入:</b> 报告期内, 营业外收入增幅达 269.37%。原因是: 1) 取得上海市浦东新区张江高科技园区管委会给予企业的改制补贴。2) 获得上海市科委针对创新基金、高转项目和专利授权的扶持资金。</p>
---

## (2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	66,391,024.07	34,934,998.51	26,288,505.18	11,657,404.13
其他业务收入	-	-	-	-
合计	66,391,024.07	34,934,998.51	26,288,505.18	11,657,404.13

按产品或区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
成套技术设备	54,816,168.74	82.57%	18,174,966.04	69.14%
设计及技术服务	11,574,855.33	17.43%	8,113,539.14	30.86%

## 收入构成变动的原因

报告期内，成套技术设备收入占总收入比例，较上年增长 19.42%。原因是：1) 通过前几年的累积，市场对于公司的品牌、技术和设计能力的认可，客户对公司已形成一定的粘性，所以由设计及技术服务带动的后续成套技术设备的销售大幅增加。2) 在石化、煤化工行业环保政策趋严的大势下，市场对于公司自主研发的绿色工艺及环境治理的几个核心技术认可度较高，业绩增长迅速，如：LK-LDB 低氧生化废水处理系统，能耗低，投资少，技术经济性好；固体颗粒物除尘系统可有效减少粉体排放，实现粉体回用，环保效益高；高粘度液固过滤系统和 FCCU 富氧再生系统，可大幅提高产能，增加企业效益，经济效益高。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	13,932,980.57	-1,942,503.65
投资活动产生的现金流量净额	-21,530.77	-90,249.81
筹资活动产生的现金流量净额	12,870,028.00	118,500.00

## 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量较上年同期增加 1587.55 万元。原因是：1) 报告期内，营业收入大幅增加，且上海石化、四川石化、斯尔邦石化等项目回款情况良好，使得报告期内销售商品收到的现金较上年同期增加 1785 万元。2) 报告期内收到新三板挂牌补贴、高转项目补贴、创新基金政策扶持金等，使得收到其他经营活动有关的现金较上年增加 120 万元。3) 报告期内，项目支出、研发支出、新三板挂牌费等费用支出较上年同期增加 317 万元。

2、投资活动产生的现金流量较上期减少 6.87 万元，主要是由于本年新增员工人数少于上年，故新购置的电脑等固定资产相应减少。

3、筹资活动产生的现金净流入较上期大幅增加 1275.15 万元，原因是：1) 收回资金往来款。2) 新增 300 万元贴息的科技企业履约贷款。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国石化上海石油化工股份有限公司	14,256,410.24	21.47%	否
2	中国石油四川石化有限责任公司	10,274,000.18	15.47%	否
3	中石化洛阳工程有限公司	9,961,286.13	15.00%	否

上海蓝科石化环保科技股份有限公司  
2015 年度报告

4	南京炼油厂有限责任公司	9,384,615.40	14.14%	否
5	江苏斯尔邦石化有限公司	8,014,819.40	12.07%	否
合计		51,891,131.35	78.16%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	易百皓源（北京）环保科技有限公司	4,430,039.65	14.04%	否
2	无锡亚辉建筑工程有限公司	2,118,150.00	6.71%	否
3	宜兴市川泽环境工程有限公司	916,666.67	2.90%	否
4	普莱克斯（上海）工业气体有限公司	837,606.84	2.46%	否
5	青岛科惠锅炉压力容器有限公司	775,042.74	2.46%	否
合计		9,077,505.89	28.76%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,883,945.55	2,331,013.05
研发投入占营业收入的比例%	5.85%	8.87%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	27,873,870.50	19,338.84%	49.62%	143,392.70	-97.68%	0.33%	14,855.80%
应收账款	14,655,641.04	12.90%	26.09%	12,980,707.24	60.83%	30.04%	-13.13%
存货	4,078,394.19	-53.92%	7.26%	8,849,895.92	257.38%	20.48%	-64.54%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	248,003.20	-22.90%	0.44%	321,664.54	1.72%	0.74%	-40.68%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-

上海蓝科石化环保科技股份有限公司  
2015 年度报告

短期借款	3,000,000.00	-	5.34%	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	56,169,552.05	29.98%	-	43,215,596.97	64.48%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：本期末增加 19338.84%，原因是：1) 主营业务收入大幅增加。2) 收回公司资金往来款。
- 2、存货：本期末减少 53.92%，原因是 1) 优化项目管理流程, 缩短了项目周期。2) 优化采购程序, 减少库存。3) 优化应收应付款管理流程, 提高存货周转率。

### 3. 投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

### (三) 外部环境的分析

#### 1、石化、煤化工产业结构调整，推行绿色工艺

我国石化、煤化工产业已经完成了以扩大规模和提高产能为目标的发展时期，未来的发展趋势，主要目标是调整产业结构、推行循环经济、清洁生产和实现技术升级。针对节能减排等关键领域，绿色工艺将对行业升级将起到巨大推动作用，采用先进适用的绿色工艺、技术和装备，实施清洁生产技术改造，推进绿色低碳，将全面提高行业整体竞争力。

产业的发展趋势是：

- 1) 推进绿色发展、循环发展、低碳发展，开发高效率、低消耗、低排放的绿色生产工艺，从源头上减少能源资源消耗和污染物产生；
- 2) 技术改造和设备更新加快，提高资源能源利用效率，实现清洁生产；
- 3) 使用绿色低碳能源，促进污染末端治理向源头预防、过程控制并重转变。

#### 2、国家环保政策驱严，市场空间扩大

新实施的《环保法》要求企业环保达标的生产先决条件、国务院发布的《水污染防治行动计划》称“水十条”、《大气污染防治行动计划》称“气十条”、即将出台的“土十条”表明了国家在今后环境治理方面的态度，同时，石化产业的《石油炼制工业污染物排放标准》《石油化学工业污染物排放标准》《无机化学工业污染物排放标准》《合成树脂工业污染物排放标准》等标准的发布，将驱动巨大的环保潜在需求市场转化为现实需求市场，以及新的环保服务需求市场的扩展和释放。

#### 3、石化、煤化工企业急需解决众多环保问题

无论是在传统的废水、废气、废渣等“三废”处理上，还是提高能源资源使用效率

上，企业都需解决众多问题：

- 1) 废水废液深度处理和中水回用，以减少 COD、氨氮排放，节约水资源；
- 2) 废气治理上，FCCU 烟气、工艺加热炉烟气脱硫脱硝、除尘净化，以减少 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 排放；VOCs 回收和无害化处理，以减少对大气的污染，减少 PM<sub>2.5</sub> 次生源头；
- 3) 企业降耗减排压力进一步提升，不达标设施需要升级改造，大量新设施需要建设。

#### 4、对从事石化环保行业的企业的整体能力要求高

##### 1) 进入门槛高

石化、煤化工产业发展的整个供应链系统相对完善，进入门槛较高，有从业资质、供应商评价体系和业绩要求，需要配备齐全有行业经验的各专业技术和设计人才，因此能从事此行业的企业数量有限。

##### 2) 专业技术能力强

项目投资规模一般较大，要求具有较好资源条件，对行业技术和炼油、化工工艺有较深入的了解，熟悉程度越高，一体化方案越有针对性，治理效果越好。这给具有炼油化工和煤化工工艺背景的专业环保技术公司带来了更加广阔的市场空间。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、专业化道路，定位明确，战略清晰

公司的愿景是成为石化绿色工艺及环境治理一体化方案提供商，总体战略清晰，并按计划有序推进。石化环保行业产业链的分布情况大体是：项目业主—设计院—技术公司—工程公司—设备制造商—材料制造商。专业设计院在整个供应链中处于上游位置，在市场主体中影响较大，在竞争中处于有利地位。

公司专注于石化环保领域，明确以咨询和专利技术的优势带动后续的工程设计、成套技术设备的销售及总包服务。比大型石化设计院和工程公司在环境治理领域更加专业；比专业的废气治理公司、污水处理公司更熟悉石化工艺，通过差异化竞争，形成提供一体化方案的核心竞争力。公司的差异化竞争策略，具备较大的优势。

##### 2、高效的研发能力，核心技术正逐步转化成竞争优势

经过多年的技术开发、对本行业客户深刻认知和经验积累，公司形成了多项拥有自主知识产权的绿色环境治理技术，具有显著竞争优势，已获授权的国内外专利共计 17 项，专利技术在行业内处于领先地位。

公司注重高效的研发体系的建立。经过摸索，形成了一套有效地对研发和工程转化进行激励的绩效体系，研发的工程转化率高。同时，公司和行业内的领先技术公司和高校，如中石化安全工程研究院、华东理工大学、东华大学，保持长期的产学研合作，共同开发技术和工艺包。

##### 3、专业化团队优势

公司建立了一支专业、稳定、既熟悉石化工艺又了解环境治理技术的核心团队，已形成较明显的给石化、煤化工客户提供一体化绿色工艺及环境治理方案的优势和品牌，具备了大规模市场推广的基础。作为一家高新技术企业，公司始终关注高素质管理和技术人才的引进和培养，努力为研发技术人员创造良好的环境和体系，保持持续创新。

#### 4、品牌与业绩优势

近几年，公司已经在行业内建立起良好的企业品牌形象，在绿色工艺及环境治理的咨询、专利技术、设计和成套技术设备及一体化方案提供上取得优良业绩。公司是中石化、中石油、中海油的物资采购资源市场会员，是中石化的工程设计资源市场会员，已经为其及行业内其它大型石化企业提供了多套整体解决方案并成功实施。公司锁定长期优质客户，客户对公司也形成了一定的粘性。客户中大型龙头企业较多也说明了公司的服务得到了行业高端客户的认可。

公司的高精度金属膜粉尘回收和高粘度液固分离技术和系统处于行业领先地位，在催化裂化装（FCCU）、甲醇制烯烃（MTO）、渣油加氢装置、蜡油加氢等装置已有几十套的应用业绩。公司的固体颗粒物及催化剂的清洁装卸及回收管理系统的技术先进性和业绩在行业内处于领先地位，正引导客户逐步实现升级达标排放。LK-LDB 低氧生化废水处理技术，在能耗、运行成本、占地面积上都处于行业领先水平，2015 年公司完成国内最大的石化综合污水处理项目，上海石化的污水达标升级改造项目。

#### 5、营销网络和服务优势

公司已在上海、广东、北京、武汉四地设立了销售办事处，营销服务网络覆盖华东、华北、华南、华中等地区，建立了完善的售后服务和用户技术支持体系。公司以客户为核心，高效项目管理为原则，为客户提供完整、准确的一体化解决方案和完善的技术支持及售后服务，让技术人员与客户保持密切沟通，最大程度满足客户需求。

#### 6、资质优势

石化行业产业链的进入门槛较高，有严格的供应商筛选准入制度，企业需经过严格的评估、考察，和对项目业绩的核查，所以新企业或新的专业领域业务进入相对困难较大。公司于 2013 年获得了石化行业的设计专业乙级资质，压力管道设计资质，咨询丙级资质。公司是中石化、中石油、中海油的物资采购资源市场的会员，是中石化的工程设计资源市场的正式会员。

### (五)持续经营评价

公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估，认为：

在财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、经营性亏损较大及大股东占用资金的情形。

在经营方面，公司不存在关键管理人员和核心技术人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形。

此外，公司也不存在违反法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。

公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项，公司有在未来继续发展，提升市场占有率。

## 二、未来展望（自愿披露）

## (一) 行业发展趋势

石化、煤化工产业既是 GDP 增加值的重要来源，又是粉尘、大气、水的重要污染源，随着国家整治环境的政策相继出台，整个产业的环保项目投资逐年增加，导致市场规模迅速扩大。

### 1、行业发展的推动因素分析：

#### 1) 国家政策驱动

新《环保法》要求企业环保达标的生产先决条件、国务院发布的《水污染防治行动计划》称“水十条”、《大气污染防治行动计划》称“气十条”、即将出台的“土十条”表明了今后环境治理方面国家的态度，同时，石化产业的《石油炼制工业污染物排放标准》《石油化学工业污染物排放标准》《无机化学工业污染物排放标准》《合成树脂工业污染物排放标准》等标准的发布，将驱动巨大的环保潜在需求市场转化为现实需求市场，以及新的环保服务需求市场的扩展和释放。

#### 2) 企业环保意识增强

产业内企业大多为大型央企，属国家能源化工支柱产业，一般具有较强社会意识和责任感，出于自身环保责任，积极加大投入力度，努力实施节能减排措施；同时，经济发展和人民生活水平提高，对环境质量有内在的提高需求，也对环保监督起到促进作用。整体社会环保意识增强，使环境投资和监督更容易实施。

#### 3) 改扩建市场容量较大

根据工信部 2013 年《石化和化学工业节能减排指导意见》，到 2017 年底，石化和化学工业万元工业增加值能源消耗比 2012 年下降 18%；全行业化学需氧量、二氧化硫、氨氮、氮氧化物排放量分别减少 8%、8%、10%和 10%，单位工业增加值用水量降低 30%，废水实现全部处理并稳定达标排放，水的重复利用率提高到 93%以上，新增石化和化工固体废物综合利用率达到 75%，危险废物无害化处置率达到 100%。若要实现对应的指标，石化、煤化工企业现有环保设施需进行全面升级改造和新增环保设施，以满足新环保标准。

#### 4) 治理模式转变增加行业投资积极性

国家推出环保新政策，谁污染谁付费、污染第三方治理、政府购买环境服务、环境监测社会化服务、PPP 制度，改变了环境保护传统的主要依靠政府的发展方式，转变为由市场要素起决定性作用。政策法规和市场的手段共同推进环境保护的发展，多要素的作用，可以释放巨大环境保护市场。

#### 5) 技术进步带动行业发展

以水体污染控制与治理科技重大专项为引领的生物膜技术、生物脱氮等污水处理关键技术，以 VOCs 回收与治理、焚烧烟气控制、高效除尘和烟气脱硫脱硝等大气污染控制技术，以及重金属污染治理与土壤修复技术都取得长足进步，已形成世界规模最大的产业供给能力。环保技术与国际先进水平的差距不断缩小，研发能力提升，形成自主知识产权的关键技术，反过来带动整个行业的健康发展。

### 2、行业市场规模：

### 1) 绿色工艺领域

石化、煤化工产业在经过多年的粗放式发展后，在市场竞争、环境保护、成本控制等因素的影响下，正面临新一轮全面的产业技术装备升级，绿色工艺、清洁产品、生产工艺环境友好正成为主流。先进的绿色工艺技术在石化、煤化工投资占比越来越大，不断淘汰落后的工艺，新增先进绿色工艺技术在未来的十年会持续增长。

### 2) 废气治理领域

#### A、除尘和脱硫脱硝

石化、煤化工行业的除尘和脱硫脱硝集中在生产装置的脱硫脱硝、热电(自备电厂)烟气脱硫脱硝处理，包括催化裂化烟气，加热炉烟气，硫磺回收尾气，氧化沥青尾气，火炬烟气等，对生产装置本身的更新改造，占据这块市场的最大板块。随着新环保法要求的硫化物、硝化物、固体粉尘含量新排放标准的实施，除尘和脱硫脱硝技术和设备的需求正快速增长，石化环保中脱硫脱硝仍是重点，包括 FCCU 装置催化剂再生烟气的除尘和脱硫脱硝、大量动力热电锅炉烟气脱硫脱硝和除尘。

#### B、VOCs 回收和处理

在石化、煤化工工业生产和储运过程中，设备和管阀件泄漏排放气，挥发性石油液体储罐排气，酸性水罐、污油罐、中间油品罐等排气，油品装载排气，污水处理系统排气，装置检维修排气等大量无组织 VOCs 排放到大气。这些 VOCs 也是 PM2.5 的主要衍生源。环保部要求 2017 年 7 月 1 日前，建成全国石化行业 VOCs 排放量核定和监测控制体系，实施对工艺废气排放、生产设备密封点泄漏、储罐和装卸过程挥发回收、废水废液废渣系统逸散等环节的控制、回收或处理，到 2017 年全国石化行业需基本实现 VOCs 综合整治，使 VOCs 排放总量较 2014 年削减 30%以上，治理市场规模巨大。

### 3) 污水处理

在已颁布的“水十条”的 238 项具体治理措施中，除了 136 项改进强化措施和 12 项研究探索性措施外，有 90 项改革创新措施对石化企业污水处理产生重要影响。

#### A、企业治污系统升级改造需求。

新的排放标准中，废水 COD、氨氮、总氮的直接排放限值分别为 60、8.0 和 40mg/L，特别排放限值分别为 50、5.0 和 30mg/L；同时还增加了苯、甲苯、邻二甲苯、间二甲苯、对二甲苯、乙苯及总有机碳的排放限值。根据目前排放水平，废水超标排放的风险较大；多数企业还没有开展总氮、总磷等新增污染因子监测与治理；并且京津冀、山东等的标准严于国家新标准要求。几乎都有石化、煤化工企业现有污水处理设施全部需要升级改造，继续带动污水处理市场。

#### B、“零排放”技术需求

我国能源产地在西部而产品消费主要在东部，高耗水、废水零排放是西部煤化工和部分水环境敏感地区发展中用水及水处理的最大特点。煤化工废水“零排放”技术需综合应用污水处理、膜分离、蒸发结晶等物理、化学、生化等方面的技术，减少了企业外排废水中的污染物总量，实现清洁利用能源的目的。

## (二) 公司发展战略

公司将抓住新环保法实施带来的新一轮环保投资高潮，扩大在绿色工艺及环境治理领域提供一体化方案的竞争优势，加强几个核心技术的市场推广，拓宽技术应用领域；增加市场份额。公司将进一步加大在技术开发、市场营销和项目管理的人才引进，稳步提高公司的内部管理水平，优化管理流程；提高管理效率，优化高效的以项目经理负责制为核心的项目管理体系。

### (三) 经营计划或目标

#### 1、市场目标：年增长率大于 50%。

- 1) 扩大销售队伍，充分利用公司现有的技术和团队的优势，快速推动为客户提供一体化环境治理方案的市场。
- 2) 以咨询、专利技术带动设计、成套技术设备的销售。
- 3) 积极尝试推动项目总包服务。
- 4) 进一步扩大现有优势技术的市场和技术领先地位，如：固体颗粒物回收技术、废液固体颗粒物回收技术、富氧再生技术等。
- 5) 开拓 SCR-FI 脱硝除尘一体化技术的应用。
- 6) 继续保持现有的大客户和优质客户沟通和良好服务。
- 7) 积极进行品牌推广，树立行业良好的品牌形象。

#### 2、管理目标

- 1) 优化和完善以项目经理负责制为基础的项目管理体系。
- 2) 完成行业设计资质和环保专项资质升级。
- 3) 扩大执行中心人才队伍建设，加强大客户服务体系建设，进一步实现高效快速服务体系的建立。
- 4) 加强异地办公系统的协同管理建设。

#### 3、技术研发目标

- 1) 进一步加大技术研发投入，加强产学研合作。
- 2) 扩大研发中心，完成多套试验装置的建设。
- 3) SCR-FI 脱硝除尘一体化、SCR 脱硝、醋酸丁酯的工艺包升级优化。
- 4) 含酚废水生化处理技术、臭氧催化氧化废水处理技术的研发。

#### 4、人才目标

- 1) 加大高端专业人才引进，特别是在废气治理和石化、煤化工废水的污水处理领域的专业技术人才。
- 2) 完善项目考核体系，优化薪酬考核体系。

上述公司经营计划和主要目标并不构成对投资者的业绩承诺。

## 三、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、税收优惠政策变动的风险

公司于 2014 年 5 月 8 日取得上海市浦东新区税务局核发的编号为浦税 35-9 所备 (2014) 第 1403007756 号企业所得税优惠事先备案结果通知书, 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》(国发【2007】40 号) 规定, 同意公司享受所得税二免三减半的优惠政策, 2014 年至 2016 年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。同时公司于 2013 年 9 月 11 日取得了证书编号为 GR201331000151 的国家高新技术企业证书, 有效期为三年, 按照《企业所得税法》等相关规定, 减按 15% 税率征收企业所得税。公司高新技术企业证书已于 2016 年 9 月 10 日到期, 2016 年将进行高新技术企业资质复审。若国家取消上述税收优惠、公司无法取得当地税务主管部门的备案文件或者高新技术企业证书期满复审不合格, 则将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

## 2、报告期内客户较为集中的风险

由于公司的成套技术设备销售单笔订单金额较大, 造成公司报告期内前五大客户的销售额占比高达 78.16%, 客户较为集中。由于公司前几年度的前五大客户基本不存在重叠, 因此公司不会对部分客户形成依赖性。随着国家不断制定政策, 提高对环境保护的要求以及居民对环境质量的持续关注, 未来公司的市场需求可以得到持续。同时, 公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下, 不断拓展新的销售客户, 通过新产品开发不断拓展应用领域, 未来有望避免存在客户集中度过高的情况。

## 3、应收账款坏账风险

报告期末, 公司应收账款账面净额 1465.56 万元, 占总资产比例为 26.09%, 占当期营业收入的比重为 22.07%, 应收账款总体占比较高, 占用公司较多营运资金, 如果发生大额呆坏账, 将会对公司的经营业绩产生较大影响。公司的主要客户为石化行业的规模大且信用强的国有企业, 一般不存在资金困难的情形, 因此公司坏账风险不大, 同时公司也依据应收账款会计政策进行了坏账计提。

## 4、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人为张文军。张文军直接持有公司 70% 股份, 并且长期担任执行董事 (董事长) 职务, 其在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响, 存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制, 从而损害公司利益的风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：

否

上海蓝科石化环保科技股份有限公司  
2015 年度报告

审计意见类型：	标准无保留
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### （一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
上海蓝科石油化工有限公司	资金	11,000,000.00	0.00	是	是
孟祥立	资金	200,000.00	0.00	是	是
总计	-	11,200,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

- 1、上海蓝科石油化工有限公司应付公司资金 1100 万元为资金往来款，已于 2015 年 6 月结清。
- 2、孟祥立应付公司资金 20 万元为个人借款，已于 2015 年 9 月结清。

以上资金往来款和借款均发生于有限公司阶段，经有限公司执行董事张文军审批后执行。2015 年 9 月股改后，公司严格按照公司章程、内部控制制度等相关制度执行，未再发生关联方资金占用情况。

## (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

(三)单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
<b>总计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
张文军、刘海燕、徐少辉	对上海农商银行张江科技支行的一笔贷款进行担保，担保期限 2015.6.3-2016.6.3	3,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	3,000,000.00	-

## (四) 承诺事项的履行情况

- 1、公司控股股东、所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、公司董事会承诺：在未来的经营过程中，将严格按照公司规章制度的规定，严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价，维护公司的利益。

3、公司监事会承诺：在未来的经营过程中，将严格按照公司规章制度的规定，监督公司董事会、管理层严格执行关联交易的决策程序，保证公司经营的独立性，规范公司关联交易的公允定价。

报告期内，公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	14,000,000	0	14,000,000	70.00%
	董事、监事、高管	14,000,000	0	14,000,000	70.00%
	核心员工	-	-	-	-
<b>普通股总股本</b>		<b>20,000,000</b>	<b>0</b>	<b>20,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>2</b>			

注：公司于 2015 年 9 月完成股改，期初股份数为股改完成时股数。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张文军	14,000,000	0	14,000,000	70.00%	14,000,000	0
2	上海认启投资管理中心（有限合伙）	6,000,000	0	6,000,000	30.00%	6,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人为张文军，直接有公司 14,000,000 股股份，占公司总股本的 70%，同时其在公司股东上海认启的出资比例为 3%，为上海认启的执行事务合伙人。

## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的 优先股数量	-	-	-
计入负债的 优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为张文军，现任股份公司董事长，1970 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中欧国际工商学院，EMBA，中级工程师。1992 年 7 月至 2000 年 9 月在中国石油化工集团公司任技术科科长；2000 年 9 月至 2002 年 6 月，在大连理工大学攻读 MBA；2002 年 7 月至 2015 年 8 月，在上海蓝科石油化工有限公司任执行董事兼总经理；2010 年 4 月至 2015 年 9 月，在上海蓝科石化设备制造有限公司任执行董事；2011 年 9 月至 2015 年 8 月，任有限公司执行董事兼总经理；2012 年 9 月至 2014 年 9 月，在中欧国际工商学院攻读 EMBA；2015 年 6 月至今，在上海认启投资管理中心（有限合伙）任执行事务合伙人；2015 年 8 月至今，任股份公司董事长兼总经理，董事长任期至 2018 年 8 月 21 日。

### (二) 实际控制人情况

实际控制人为张文军，详见本节“三、控股股东情况”中相关介绍。

## 四、股份代持情况

### 报告期内，公司是否存在股份代持情况

报告期内，公司不存在股份代持的情况。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

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

### 二、债券融资情况

单位：元

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

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

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	上海农商银行张江科技支行	3,000,000.00	6.12%	2015.6.3-2016.6.2	否
合计		3,000,000.00			

#### 四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

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

14 年已分配

单位：股

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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否 领取薪水
张文军	董事长、总 经理	男	46	研究生	2015年8月22日至 2018年8月21日	是
徐少辉	董事、副总 经理、财务 负责人	男	52	研究生	2015年8月22日至 2018年8月21日	是
施锐基	董事、市场 总监	男	46	本科	2015年8月22日至 2018年8月21日	是
刘海燕	董事	女	46	本科	2015年8月22日至 2018年8月21日	否
陈君	董事	女	40	研究生	2015年8月22日至 2018年8月21日	否
孟祥立	监事会主 席、设计副 总监	男	35	本科	2015年8月22日至 2018年8月21日	是
杨慧	职工监事、 商务部经理	女	36	本科	2015年8月22日至 2018年8月21日	是
徐峰	职工监事、 销售部经理	男	47	大专	2015年8月22日至 2018年8月21日	是
陈敏	董事会秘 书、行政人 事部经理	女	35	研究生	2015年8月22日至 2018年8月21日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事张文军与董事刘海燕为夫妻关系,除已披露情形外,其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张文军	董事长、总经理	14,000,000	0	14,000,000	70.00%	0
合计		14,000,000	0	14,000,000	70.00%	0

(三) 变动情况

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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-
---

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	8	8
技术人员	72	53
销售人员	7	6
财务人员	3	3
员工总计	90	70

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	17	18
本科	66	47
专科	5	3
专科以下	2	2
员工总计	90	70

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

#### 1、人员变动、人才引进和招聘政策

报告期内，公司核心管理和技术团队稳定，因战略计划需求，对人才结构进行了调整，削减了部分技术部和销售部人员。通过内部晋升、内部调岗、员工推荐、外部招聘（包括招聘网站、猎头）等常规社会招聘方式吸引了一定数量的高端技术人员和销售人员，增强了公司的研发、设计、管理和销售团队，从而为公司持久良好发展提供了坚实的人力资源保障。

#### 2、培训、薪酬政策

公司重视员工的培训和自身发展，制定了系统的培训计划与人才培养制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、专业室业务技能培训、委外技术培训、部门管理者业务培训、管理者领导力培训等，不断提升员工的自身素质和专业技能。按照岗位培训方案化和系统化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作。同时公司还有计划组织开展各种团队建设活动，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

#### 3、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的岗位职责和绩效来支付报酬。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

### (二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员为张文军、马洪玺、石川，其简历具体如下：  
张文军简历已在第六节、三（一）控股股东情况中进行了披露。

1、马洪玺女士，1966 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于华东理工大学化学工程专业，研究生学历。1994 年 8 月至 2008 年 8 月在上海石化化工研究所任化学工程室主任。2008 年 9 月至 2009 年 6 月在柏克德（中国）工程有限公司任高级工艺工程师。2009 年 6 月至 2010 年 6 月在 FMC（上海）化学技术有限公司任项目经理。2010 年 6 月至 2011 年 11 月在上海蓝科石油化工有限公司任技术总监。2011 年 11 月至 2015 年 8 月在上海蓝科石化工程技术有限公司任技术总监。2015 年 9 月至今，任股份公司技术总监。

2、石川先生，1975 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于四川大学无机化工专业，本科学历。1997 年 8 月至 2010 年 5 月在中石化宁波工程有限公司任专业工程师。2010 年 5 月至 2012 年 5 月在中科合成油工程有限公司任工艺室主任。2012 年 5 月至今在上海蓝科石化工程技术有限公司任设计总监。2015 年 9 月至今，任股份公司设计总监。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国股份转让系统有关问题的决定》、《全国股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及公司《章程》等法律、法规要求，不断完善法人治理结构，相继制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《独立董事工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》等公司治理制度，进一步规范公司运作。

1、公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，充分保障所有股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

2、公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则认真履行职责，维护公司和全体股东的利益。

3、公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

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

经董事会评估认为，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东

大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

2015 年 8 月 21 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过公司在上海蓝科石化工程技术有限公司的基础上，整体变更设立的股份有限公司的筹备情况报告，审议并通过公司新章程。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
监事会会议	1	第一次会议：同意选举孟祥立为监事会主席。
董事会会议	2	第一次会议：同意选举张文军为董事长；同意聘任张文军为总经理；同意聘任徐少辉为副总经理；同意聘任陈敏为董事会秘书；审议通过《总经理工作细则》；审议通过《董事会秘书工作制度》。
股东大会	2	第一次会议：审议通过股份公司筹备情况报告；审议通过了公司章程；选举张文军、徐少辉、施锐基、刘海燕、陈君为股份公司首届董事会成员，任期 3 年；选举孟祥立为股份公司非职工代表监事，与职工选举的职工代表监事杨慧、徐峰组成股份公司首届监事会，任期 3 年；审议通过了《股东大会议事规则》；审议通过《董事会议事规则》；审议通过《监事会议事规则》；审议通过《对外担保决策制度》；审议通过《对外投资管理制度》；审议通过《关联交易管理制度》；审议通过《信息披露管理制度》；同意授权股份公司董事会办理有关股份公司设立工商登记手续。

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自权利和义务。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的需要和发展的需要。公司内部控制制度涵盖法人治理、经营管理、生产活动等环节，能有效控制公司的内外部风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司建立健全外界沟通渠道，并积极做好对潜在投资者等特定对象到公司现场参观调研的接待工作。

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

无

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### 2、资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的

资产结构。公司变更设立后，已办理相关资产的变更登记手续，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司 股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### 3、机构独立情况

公司机构独立，建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

### 4、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

### 5、财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

## (三)对重大内部管理制度的评价

公司根据业务特点并已结合自身发展阶段，在会计核算、财务管理、项目设计质量控制、供应商管理、内控审计等方面均制定了相应的管理规定，基本涵盖了公司经营活动的所有环节，形成了规范有效的管理体系，在经营管理、财务报告和风险控制等方面均不存在重大缺陷。上述内部管理制度可以保证公司经营的有效进行，财务报告的真实准确，以及提高公司经营效率和实现经营目标。

## (四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司暂未建立年度报告差错责任追究制度。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	中兴财光华审会字(2016)第304034号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京西城区阜成门外大街2号万通新世界A24层
审计报告日期	2016-01-25
注册会计师姓名	孙国伟、许洪磊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

#### 审计报告

中兴财光华审会字(2016)第304034号

上海蓝科石化环保科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海蓝科石化环保科技股份有限公司(以下简称蓝科环保)财务报表,包括2015年12月31日的资产负债表,2015年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上海蓝科石化环保科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海蓝科石化环保科技股份有限公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙国伟

中国注册会计师：许洪磊

中国·北京

二〇一六年一月二十五日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、1	27,873,870.50	143,392.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	7,750,000.00	5,430,000.00
应收账款	五、3	14,655,641.04	12,980,707.24
预付款项	五、4	399,753.00	2,521,704.90
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	1,134,878.50	12,177,029.00
存货	五、6	4,078,394.19	8,849,895.92
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	-	783,497.26
<b>流动资产合计</b>	-	55,892,537.23	42,886,227.02
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	248,003.20	321,664.54
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、9	29,011.62	7,705.41
其他非流动资产	-	-	-

上海蓝科石化环保科技股份有限公司  
2015 年度报告

<b>非流动资产合计</b>	-	277,014.82	329,369.95
<b>资产总计</b>	-	56,169,552.05	43,215,596.97
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五、10	3,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	12,142,391.06	1,839,771.89
预收款项	五、12	181,000.00	18,154,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	893,553.12	1,016,813.89
应交税费	五、14	1,258,775.71	-
应付利息	五、15	15,810.00	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	10,000.00	9,560.83
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	17,501,529.89	21,020,146.61
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-

上海蓝科石化环保科技股份有限公司  
2015 年度报告

负债总计	-	17,501,529.89	21,020,146.61
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	五、17	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、18	10,163,506.09	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19	848,320.99	219,545.04
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、20	7,656,195.08	1,975,905.32
归属于母公司所有者权益合计	-	38,668,022.16	22,195,450.36
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	38,668,022.16	22,195,450.36
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	56,169,552.05	43,215,596.97

法定代表人：张文军 主管会计工作负责人：徐少辉 会计机构负责人：金菊霞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中：营业收入	五、21	66,391,024.07	26,288,505.18
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中：营业成本	五、22	34,934,998.51	11,657,404.13
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、23	495,622.30	61,716.85
销售费用	五、24	4,466,206.71	3,317,535.33
管理费用	五、25	8,500,259.26	5,771,719.02
财务费用	五、26	-18,692.26	-30,833.03
资产减值损失	五、27	170,449.70	-19,731.70
加：公允价值变动收益（损失以	-	-	-

上海蓝科石化环保科技股份有限公司  
2015 年度报告

“—”号填列)			
投资收益（损失以“—”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>	-	17,842,179.85	5,530,694.59
加：营业外收入	五、28	708,055.00	191,694.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>	-	18,550,234.85	5,722,388.59
减：所得税费用	五、29	2,077,663.05	571,829.01
<b>五、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>	-	16,472,571.80	5,150,559.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	16,472,571.80	5,150,559.58
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的	-	-	-

上海蓝科石化环保科技股份有限公司  
2015 年度报告

税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	-	16,472,571.80	5,150,559.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.82	0.26
（二）稀释每股收益	-	0.82	0.26

法定代表人：张文军 主管会计工作负责人：徐少辉

会计机构负责人：金菊霞

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	49,963,787.11	32,117,346.38
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	2,477,886.93	1,278,910.24
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	52,441,674.04	33,396,256.62
购买商品、接受劳务支付的现金	-	19,855,146.49	17,984,473.83
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,597,067.20	8,636,702.86
支付的各项税费	-	3,735,155.95	2,802,724.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	7,321,323.83	5,914,858.63

上海蓝科石化环保科技股份有限公司  
2015 年度报告

<b>经营活动现金流出小计</b>	-	38,508,693.47	35,338,760.27
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	13,932,980.57	-1,942,503.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	21,530.77	90,249.81
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	21,530.77	90,249.81
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-21,530.77	-90,249.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、31	11,000,000.00	4,118,500.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	14,000,000.00	4,118,500.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	117,300.00	-
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	五、32	1,012,672.00	4,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	1,129,972.00	4,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	12,870,028.00	118,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	26,781,477.80	-1,914,253.46
加：期初现金及现金等价物余额	-	143,392.70	2,057,646.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	26,924,870.50	143,392.70

法定代表人：张文军 主管会计工作负责人：徐少辉

会计机构负责人：金菊霞

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	219,545.04	-	1,975,905.32	-	22,195,450.36
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	219,545.04	-	1,975,905.32	-	22,195,450.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	10,163,506.09	-	-	-	1,067,866.03	-	5,680,289.76	-	16,911,661.88
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,472,571.80	-	16,472,571.80
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	848,320.99	-	-848,320.99	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	848,320.99	-	-848,320.99	-	-	-
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	-	-	-	-	10,163,506.09	-	-	-219,545.04	-	-9,943,961.05	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	10,163,506.09	-	-	-219,545.04	-	-9,943,961.05	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00	-	-	-	10,163,506.09	-	-	848,320.99	-	7,656,195.08	-	-	38,668,022.16

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利 润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,955,109.22	-	17,044,890.78
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,955,109.22	-	17,044,890.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	219,545.04	-	4,931,014.54	-	-	5,150,559.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,150,559.58	-	-	5,150,559.58
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海蓝科石化环保科技股份有限公司 2015 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	219,545.04	-	-219,545.04	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	219,545.04	-	-219,545.04	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	219,545.04	-	1,975,905.32	-	22,195,450.36

法定代表人：张文军 主管会计工作负责人：徐少辉

会计机构负责人：金菊霞

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

上海蓝科石化环保科技股份有限公司（以下简称本公司）系由上海蓝科石化工程技术有限公司整体变更设立，2015年9月1日取得了上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为310115001878205的营业执照。

上海蓝科石化工程技术有限公司（以下简称有限公司）于2011年8月19日成立，取得上海市工商局行政管理局核发注册号为310115001878205号《企业法人营业执照》，注册资金2,000万元。

2011年9月15日，上海弘益会计师事务所出具弘会验字（2011）第397号验资报告，验证截至2011年9月8日，有限公司已收到股东缴纳的注册资本合计人民币600万元，全部以货币出资。变更后的累积注册资本实收金额为人民币600万元。本次出资后，有限公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
上海翔凯投资管理中心	420.00	70.00
上海蓝科石化设备制造有限公司	174.00	29.00
上海蓝科石油化工有限公司	6.00	1.00
合计	600.00	100.00

2011年11月21日，有限公司召开2011年第1次股东大会，决议通过同意上海蓝科石油化工有限公司将其在公司1%的股份转让给受让方上海蓝科石化设备制造有限公司，转让后有限公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
上海翔凯投资管理中心	420.00	70.00
上海蓝科石化设备制造有限公司	180.00	30.00
合计	600.00	100.00

2013年8月20日，上海申昊会计师事务所（普通合伙）出具了申昊内验字【2013】第B0656号验资报告，确认截至2013年8月20日，有限公司已收到股东缴纳的注册资本合计人民币700万元，全部以货币出资。变更后的累积注册资本实收金额为人民币1,300万元。本次出资后，有限公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
上海翔凯投资管理中心	910.00	70.00
上海蓝科石化设备制造有限公司	390.00	30.00
合计	1,300.00	100.00

2013年9月4日，上海申昊会计师事务所（普通合伙）出具了申昊内验字【2013】第B0687号验资报告，确认截至2013年9月2日，有限公司已收到股

东缴纳的注册资本合计人民币 700 万元，全部以货币出资。变更后的累积注册资本实收金额为人民币 2,000 万元。本次出资后，有限公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
上海翔凯投资管理中心	1,400.00	70.00
上海蓝科石化设备制造有限公司	600.00	30.00
合计	2,000.00	100.00

2015 年 6 月 19 日有限公司召开股东会，同意股东上海翔凯投资管理中心将其持有公司 70% 股权全部转让给新股东张文军；同意股东上海蓝科石化设备制造有限公司将其持有供给 30% 的股权全部转让给新股东上海认启投资管理中心（有限合伙），变更后有限公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
张文军	1,400.00	70.00
上海认启投资管理中心（有限合伙）	600.00	30.00
合计	2,000.00	100.00

2015 年 7 月 31 日，上海蓝科石化工程技术有限公司股东会通过了如下决议：同意将上海蓝科石化工程技术有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为上海蓝科石化环保科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）。公司股本总额为人民币 2,000.00 万元，每股面值 1 元，计 2,000.00 万股。经审计确认 2015 年 6 月 30 日的净资产 30,163,506.09 元，按 1.5081753045:1 比例折股而成，全部股份由上海蓝科石化工程技术有限公司原股东以原持股比例全额认购。其中，张文军持有 1,400.00 万股，占总股本的 70.00%，上海认启投资管理中心（有限合伙）持有 600.00 万股，占总股本的 30.00%。

2015 年 8 月 25 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴财光华审验字【2015】第 07250 号验资报告，对上述股份制改造情况进行了验证，变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
张文军	1,400.00	70.00
上海认启投资管理中心（有限合伙）	600.00	30.00
合计	2,000.00	100.00

本公司已取得上海市工商局行政管理局核发注册号为 310115001878205 号《营业执照》，注册地址：中国（上海）自由贸易试验区横沔江路 658 号 5 幢 102 室。营业期限：2011 年 9 月 19 日至不确定期限。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司的营业范围：石油化工、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，化工石化医药专业建设工程设计，项目管理服务，机械设备、仪器仪表、机电产品、石油制品（除成品油）、计算机软硬件的销售，从事货物与技术的进出口业务。【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】

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2016 年 1 月 25 日报出。

## 二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司以持续经营为基础编制财务报表。自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、经营周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、现金及现金等价物

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当

期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同及贷款承诺

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

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>余额为 30 万元以上的应收款项（或应收账款余额占应收账款合计 30%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 30%以上等）。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。</p>

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
按账龄组合计提	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对关联方往来、备用金、投标保证金、押金及租赁保证金等性质款项。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	采用账龄分析法计提坏账准备
按无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3—4 年（含 4 年）	30.00	30.00
4—5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货为库存商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备计提方法

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

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、5“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所

有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因【追加投资】能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 10、固定资产及折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

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

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公及电子设备	5 年	10	18.00

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

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

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

## 11、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 12、无形资产

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

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

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

### 13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 14、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

### 15、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 16、收入的确认原则

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

除上述满足销售收入条件外，本公司商品销售收入满足以下条件之一时，予以确认：

①根据合同或协议，由第三方承运完工产品至购买方指定地点，在购买方验收后并交付验收单时予以确认。

②合同或协议约定由购买方提运完工产品时，在交付完工产品提货单时予以确认。

③合同或协议约定由本公司负责安装，在安装完毕购买方验收并交付验收清单时予以确认。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 19、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 20、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年度报告时开始执行金融工具列报准则，对当期和前期财务列报没有影响。

#### ②其他会计政策变更

报告期内，本公司不存在其他会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

报告期内，本公司不存在需要披露的会计估计变更

## 四、税项

### 1、本公司主要税种及税率

税种	计税依据	2015年度	2014年度
增值税（注）	应税收入	6%、17%	6%、17%
营业税	应税收入	5%	5%
河道管理费	应纳流转税额	1%	1%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%	3%
地方教育附加费	应纳流转税额	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%	12.5%

注：

(1) 成套技术设备收入增值税税率 17%，

(2) 设计及技术服务收入增值税税率 6%

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》(国发【2007】40号)规定,同意公司享受所得税二免三减半的优惠政策。2014年5月8日取得上海市浦东新区税务局核发的编号为浦税 35-9 所备(2014)第 1403007756 号企业所得税优惠事先备案结果通知书,公司 2012 年为第一个盈利年度,但未申请企业所得税优惠,故认定为 2013 年免征企业所得税,2014 年至 2016 年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

(2) 本公司于 2013 年 9 月 11 日认定为高新技术企业,证书编号:GR201331000151,有效期为三年。

(3)

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

(1) 明细项目

项目	2015.12.31	2014.12.31
现金	148.37	21.13
银行存款	24,554,602.13	143,371.57
其他货币资金	3,319,120.00	
合计	27,873,870.50	143,392.70

注:截至 2015 年 12 月 31 日,本公司其他货币资金 3,319,120.00 元系保函保证金,其中超过三个月以上列入所有权受限的保函保证金金额为 949,000.00 元,除此之外不存在其他质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票	7,750,000.00	5,430,000.00

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日,公司不存在质押的票据。

- (3) 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据。
- (4) 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### 3、应收账款

#### (1) 按风险分类

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,887,734.00	100.00	232,092.96	1.56	14,655,641.04
其中：按账龄组合	14,887,734.00	100.00	232,092.96	1.56	14,655,641.04
按无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>14,887,734.00</b>	<b>100.00</b>	<b>232,092.96</b>	<b>1.56</b>	<b>14,655,641.04</b>

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收	13,042,350.50	100.00	61,643.26	0.47	12,980,707.24
其中：按账龄组合	4,672,350.50	35.82	61,643.26	1.32	4,610,707.24
按无风险组合	8,370,000.00	64.18			8,370,000.00

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的					
合计	13,042,350.50	100.00	61,643.26	0.47	12,980,707.24

## (2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2015.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,963,116.00	93.79	139,631.16	1.00
1-2 年	924,618.00	6.21	92,461.80	10.00
合计	14,887,734.00	100.00	232,092.96	

账龄	2014.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,506,575.50	96.45	45,065.76	1.00
1-2 年	165,775.00	3.55	16,577.50	10.00
合计	4,672,350.50	100.00	61,643.26	

## (3) 坏账准备

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少		2015.12.31
			转回	转销	
金额	61,643.26	170,449.70			232,092.96

## (4) 按无风险组合

款项性质	2015.12.31	2014.12.31
关联方销售款		8,370,000.00

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

2015 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,435,116.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 90.24%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 134,351.16 元。

客户名称	与本公司关系	金额	占比例 (%)	账龄	款项性质
中石化洛阳工程有限公司	非关联方	7,610,900.00	51.12	1 年以内	货款
江苏斯尔邦石化有限公司	非关联方	1,837,826.00	12.34	1 年以内	货款
中航世新安装工程 (北京) 有限公司	非关联方	1,692,970.00	11.37	1 年以内	货款
中国石化上海石油化工股份有限公司	非关联方	1,668,000.00	11.20	1 年以内	货款
中国石油四川石化有限责任公司	非关联方	625,420.00	4.20	1 年以内	货款
合计		13,435,116.00	90.24		

## 4、预付账款

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2015.12.31		2014.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
	399,753.00	100.00	2,521,704.90	100.00

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司预付款项客户披露：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
新疆环境工程技术有限责任公司	非关联方	312,500.00	78.17	1年以内	未到结算期
上海仪表（集团）公司	非关联方	48,600.00	12.16	1年以内	未到结算期
上海三厘塑胶管路有限公司	非关联方	13,200.00	3.30	1年以内	未到结算期
上海仪电科学仪器股份有限公司	非关联方	7,500.00	1.88	1年以内	未到结算期
北京贝可莱设备有限公司	非关联方	7,000.00	1.75	1年以内	未到结算期
合计		388,800.00	97.26		

## 5、其他应收款

## (1) 按风险分类

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,134,878.50	100.00	-	-	1,134,878.50
其中：按账龄组合					
按无风险组合	1,134,878.50	100.00	-	-	1,134,878.50

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,134,878.50	100.00	-	-	1,134,878.50

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,177,029.00	100.00	-	-	12,177,029.00
其中：按账龄组合					
按无风险组合	12,177,029.00	100.00	-	-	12,177,029.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,177,029.00	100.00	-	-	12,177,029.00

## (2) 按无风险组合的其他应收款

款项性质	2015.12.31	2014.12.31
关联方往来		11,000,000.00
员工备用金	39,878.50	13,029.00
投标保证金	919,000.00	1,000,000.00
押金及租赁保证金	176,000.00	164,000.00
合计	1,134,878.50	12,177,029.00

## (3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司其他应收款欠款金额分别具体客户披露：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	520,000.00	1 年以内	45.82	
中国石油四川石化	投标保证金	200,000.00	1-2 年	17.62	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
有限责任公司					
上海中电绿色科技开发有限公司	房屋押金	57,000.00	1-2 年	5.02	
		104,000.00	3-4 年	9.16	
		12,000.00	1 年以内	1.06	
东光县公共资源管理中心	投标保证金	150,000.00	1 年以内	13.22	
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	投标保证金	29,000.00	1 年以内	2.56	
<b>合计</b>		<b>1,072,000.00</b>	<b>—</b>	<b>94.56</b>	

## 6、存货

## (1) 明细项目

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
库存商品	4,078,394.19		4,078,394.19
<b>合计</b>	<b>4,078,394.19</b>		<b>4,078,394.19</b>

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
库存商品	8,849,895.92		8,849,895.92
<b>合计</b>	<b>8,849,895.92</b>		<b>8,849,895.92</b>

(2) 本报告期内，存货未发生减值迹象。

## 7、其他流动资产

项目	2015.12.31	2014.12.31
未抵扣进项税	-	718,520.18
预缴的企业所得税		14,680.67
预缴的其他税费		50,296.41
<b>合计</b>		<b>783,497.26</b>

## 8、固定资产及累计折旧

## (1) 明细项目

项目	办公及电子设备
一、账面原值	

1、2015.01.01	512,169.38
2、本年增加金额	21,530.77
(1) 外购	21,530.77
(2) 在建工程转入	
(3) 企业合并增加	
3、本年减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4、2015.06.30	533,700.15
二、累计折旧	
1、2015.01.01	190,504.84
2、本年增加金额	95,192.11
(1) 计提	95,192.11
3、本年减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4、2015.06.30	285,696.95
三、减值准备	
1、2015.01.01	
2、本年增加金额	
(1) 计提	
3、本年减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4、2015.06.30	
四、账面价值	
1、年末账面价值	248,003.20
2、年初账面价值	321,664.54

(2) 报告期内固定资产均正常使用，故不计提减值准备。

(3) 报告期内公司未存在固定资产抵押情况。

#### 9、递延所得税资产

本公司确认递延所得税资产和可抵扣时间性差异如下：

项目	2015.12.31		2014.12.31	
	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异
资产减值损失	29,011.62	232,092.96	7,705.41	61,643.26

可抵扣亏损				
合计	29,011.62	232,092.96	7,705.41	61,643.26

注：公司享受“二免三减半”税收优惠政策详见附注四、税项(2)，2013年免税，2014年、2015年、2016年企业所得税税率为12.5%。

#### 10、短期借款

借款类别	2015.12.31	2014.12.31
保证借款	3,000,000.00	-

本公司2015年6月3日与上海农商银行张江科技支行签订短期流动资金借款合同，借款期限为2015年6月3日至2016年6月2日，借款利率为6.12%；该借款合同由保证人上海创业接力担保有限公司提供保证担保；张文军、刘海燕、徐少辉提供保证。合同编号：G6-5-1；担保合同编号：QD2015-4014；保证合同编号：31440154070158。

#### 11、应付账款

##### (1) 按类别分类情况

项目	2015.12.31	2014.12.31
应付货款	12,142,391.06	1,839,771.89

(2) 期末不存在账龄超过1年的重要应付账款

#### 12、预收款项

##### (1) 按类别分类情况

项目	2015.12.31	2014.12.31
预收货款	181,000.00	18,154,000.00

(2) 期末不存在账龄超过1年的重要预收账款。

#### 13、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

截至2015年12月31日止，本公司应付职工薪酬列示如下：

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、短期薪酬	913,250.83	7,492,150.23	7,597,067.20	808,333.86

二、离职后福利-设定提存计划	103,563.06	1,157,524.50	1,175,868.30	85,219.26
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,016,813.89</b>	<b>8,649,674.73</b>	<b>8,772,935.50</b>	<b>893,553.12</b>

(2) 短期薪酬列示

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司短期薪酬列示如下：

项目	2015.01.01	本期增加额	本期减少额	2015.12.31
<b>短期职工薪酬：</b>				
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	857,854.29	5,625,615.09	5,721,715.80	761,753.58
(2) 职工福利费		501,835.74	501,835.74	-
(3) 社会保险费	55,396.54	644,443.90	653,260.16	46,580.28
其中：医疗保险费	48,882.51	566,977.08	574,868.94	40,990.65
工伤保险费	2,313.77	25,679.85	26,130.41	1,863.21
生育保险费	4,200.26	51,786.97	52,260.81	3,726.42
残疾人保障金				
欠薪保障金				
(4) 住房公积金		351,496.00	351,496.00	
(5) 工会经费				
(6) 职工教育经费		57,930.00	57,930.00	
(7) 其他		310,829.50	310,829.50	
<b>合计</b>	<b>913,250.83</b>	<b>7,492,150.23</b>	<b>7,597,067.20</b>	<b>808,333.86</b>

(3) 设定提存计划列示

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司设定提存计划列示如下：

项目	2015.01.01	本年增加	本年减少	2015.06.30
1、基本养老保险	97,233.42	1,079,873.30	1,097,477.08	79,629.64
2、失业保险费	6,329.64	77,651.20	78,391.22	5,589.62
3、企业年金缴费		-		-
<b>合计</b>	<b>103,563.06</b>	<b>1,157,524.50</b>	<b>1,175,868.30</b>	<b>85,219.26</b>

14、应交税费

税项	2015.12.31	2014.12.31
增值税	878,502.44	
企业所得税	318,778.08	
城市维护建设税	8,785.02	

税项	2015.12.31	2014.12.31
教育费附加	26,355.10	
地方教育附加费	17,570.05	
河道管理费	8,785.02	
合计	1,258,775.71	

## 15、应付利息

类别	2015.12.31	2014.12.31
短期借款应付利息	15,810.00	-

## 16、其他应付款

## (1) 按类别分类情况

项目	2015.12.31	2014.12.31
员工代垫款	10,000.00	9,560.83

(2) 期末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 17、股本

股东名称	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.12.31
张文军	-	14,000,000.00	-	14,000,000.00
上海认启投资管理中心 (有限合伙)	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00
上海翔凯投资管理中心	14,000,000.00		14,000,000.00	-
上海蓝科石化设备制造 有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	-
合计	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00

注：报告期内股本变动情况详见本附注一、企业基本情况部分。

## 18、资本公积

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.12.31
股本溢价		10,163,506.09		10,163,506.09

注：本期资本公积增加系以上海蓝科工程技术有限公司 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产出资变更为股份有限公司，因净资产折股增加股本溢价 10,163,505.09 元。

## 19、盈余公积

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.12.31
----	------------	------	------	------------

法定盈余公积	219,545.04	848,320.99	219,545.04	848,320.99
--------	------------	------------	------------	------------

注：本期盈余公积减少系上海蓝科工程技术有限公司股份制改造折股转入资本公积所致。

## 20、未分配利润

项目	2015.12.31	2014.12.31
调整前上期末未分配利润	1,975,905.32	-2,955,109.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,975,905.32	-2,955,109.22
加：本期净利润	16,478,571.80	5,150,559.58
减：提取法定盈余公积	848,320.99	219,545.04
减：应付普通股股利		
加：其他转入	-9,943,961.05	
期末未分配利润	7,656,195.08	1,975,905.32

注：本期其他转入系上海蓝科工程技术有限公司股份制改造折股转入资本公积所致。

## 21、营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2015 年度	
	收入	成本
主营业务	66,391,024.07	34,934,998.51
其他业务		
合计	66,391,024.07	34,934,998.51

项目	2014 年度	
	收入	成本
主营业务	26,288,505.18	11,657,404.13
其他业务		
合计	26,288,505.18	11,657,404.13

(2) 主营业务按产品类别列示

项目	2015年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
成套技术设备	54,816,168.74	28,597,038.31	47.83

设计及技术服务	11,574,855.33	6,337,960.20	45.24
合计	66,391,024.07	34,934,998.51	47.38

项目	2014年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
成套技术设备	18,174,966.04	7,842,347.65	56.85
设计及技术服务	8,113,539.14	3,815,056.48	52.98
合计	26,288,505.18	11,657,404.13	55.66

## (3) 前五名客户销售收入情况

客户名称	与本公司关系	2015 年度营业收入	占营业收入比例 (%)
中国石化上海石油化工股份有限公司	非关联方	14,256,410.24	21.47
中国石油四川石化有限责任公司	非关联方	10,274,000.18	15.47
中石化洛阳工程有限公司	非关联方	9,961,286.13	15.00
南京炼油厂有限责任公司	非关联方	9,384,615.40	14.14
江苏斯尔邦石化有限公司	非关联方	8,014,819.40	12.07
合计		51,891,131.35	78.16

## 22、营业税金及附加

项目	2015年度	2014年度
营业税	127,036.50	
城市维护建设税	65,665.50	10,286.13
教育费附加	181,752.18	30,858.43
地方教育附加费	121,168.12	20,572.29
合计	495,622.30	61,716.85

## 23、销售费用

项目	2015年度	2014年度
工资薪酬	3,135,382.07	1,542,915.96
差旅费	946,685.95	1,430,177.60
市内交通费	28,412.00	116,569.45
折旧费	4,005.36	3,716.94
办公费	279,797.38	138,032.87
运输费	27,227.95	44,375.98
业务招待费	27,679.00	30,912.18
其他	14,417.00	6,960.34

中介费/代理费	2,600.00	3,874.00
合计	4,466,206.71	3,317,535.32

## 24、管理费用

项目	2015年度	2014年度
研发费	3,883,945.55	2,331,013.05
工资薪酬	1,943,312.27	1,814,910.15
办公费	752,675.04	527,685.91
租赁费	584,005.56	486,720.24
中介费/代理费	880,372.71	170,813.37
税费	68,642.67	13,580.13
差旅费	161,164.72	100,573.41
市内交通费	49,418.00	149,031.78
其他	4,793.00	18,236.08
会务费	23,245.00	36,837.00
咨询费	115,139.62	94,434.95
折旧费	28,618.32	27,442.95
业务招待费	4,926.80	440.00
合计	8,500,259.26	5,771,719.02

## 25、财务费用

项目	2015年度	2014年度
利息支出	117,300.00	
减：利息收入	251,671.43	38,616.24
手续费	52,007.17	7,783.21
借款担保费	63,672.00	
合计	-18,692.26	-30,833.03

## 26、资产减值损失

项目	2015年度	2014年度
坏账准备	170,449.70	-19,731.70

## 27、营业外收入

项目	2015年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		

无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	707,790.00	707,790.00
其他	265.00	265.00
合计	708,055.00	708,055.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2015 年度	与资产相关/与收益相关
专利资助费	790.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	18,000.00	与收益相关
张江新三板补贴	600,000.00	与收益相关
高新技术成果转化补贴	89,000.00	与收益相关
合计	707,790.00	

## 28、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	2,098,969.26	166,885.35
递延所得税费用	-21,306.21	404,943.66
合计	2,077,663.05	571,829.01

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2015 年度	2014 年度
利润总额	18,550,234.85	5,722,388.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,318,779.36	715,298.57
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,630.29	2,218.76
税法规定的额外扣除费用	-242,746.60	-145,688.32

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		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他		
所得税费用	2,077,663.05	571,829.01

注：公司享受“二免三减半”税收优惠政策，2013 年免税，2014 年、2015 年、2016 年企业所得税税率为 12.5%。

#### 29、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
利息收入	251,671.43	38,616.24
政府补助	707,791.00	179,694.00
员工往来	249,150.50	
保证金及押金退回	1,269,009.00	1,048,600.00
其他	265.00	12,000.00
合计	2,477,886.93	1,278,910.24

#### 30、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
银行手续费	52,007.17	7,783.21
员工往来	276,000.00	5,029.00
支付保证金及押金	1,350,009.00	2,048,600.00
销售、管理费用等	5,643,307.66	3,853,446.42
合计	7,321,323.83	5,914,858.63

#### 31、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
关联方往来	11,000,000.00	
保函保证金		4,118,500.00
合计	11,000,000.00	4,118,500.00

#### 32、支付其他与筹资活动有关的现金

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

借款担保费	63,672.00	
关联方往来		4,000,000.00
保函保证金	949,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,012,672.00</b>	<b>4,000,000.00</b>

## 33、现金流量表补充资料

项目	2015 年度	2014 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	16,472,571.80	5,150,559.58
加: 资产减值准备	170,449.70	-19,731.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,192.11	84,803.83
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	180,972.00	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,306.21	404,943.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,771,501.73	-6,373,536.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,673,716.83	-12,235,998.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,062,683.73	11,046,456.64
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,932,980.57</b>	<b>-1,942,503.65</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	26,924,870.50	143,392.70
减: 现金的期初余额	143,392.70	6,176,146.16
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,781,477.80	-6,032,753.46

## 34、现金和现金等价物

项目	2015.12.31	2014.12.31
一、现金	26,924,870.50	143,392.70
其中：库存现金	148.37	21.13
可随时用于支付的银行存款	24,554,602.13	143,371.57
可随时用于支付的其他货币资金	2,370,120.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,924,870.50	143,392.70

## 35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2015.12.31	2014.12.31	受限原因
其他货币资金	949,000.00	-	超过三个月的保函保证金

## 六、关联方关系及其交易

## 1、关联方关系：

## (1) 控股股东及实际控制人

关联方名称	性质	与本公司关系
张文军	自然人	控股股东

## (2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	性质	与本公司关系
上海蓝科石化设备制造有限公司	企业法人	张文军控制的其他企业
上海蓝科石油化工有限公司	企业法人	张文军控制的其他企业
上海认启投资管理中心（有限合伙）	合伙企业	股东
上海翔凯投资管理中心	个人独资企业	张文军控制的其他企业
徐少辉	自然人	副总经理、财务总监
陈敏	自然人	董事会秘书
孟祥立	自然人	监事会主席

注：

2015 年 9 月 29 日, 张文军将持有上海蓝科石化设备制造有限公司股份全部转让给符兴;

2015 年 8 月 27 日, 张文军将持有上海蓝科石油化工有限公司股份全部转让给符兴。

## 2、关联方交易:

(1) 本报告期向关联方销售商品:

2015 年度关联方销售商品: 无

2014 年度关联方销售商品:

关联方名称	关联交易内容	2014 年度
上海蓝科石油化工有限公司	销售商品	7,640,783.87

(2) 本报告期从关联方购买商品: 无

(3) 关联担保:

被担保方	起始日期	金额 (万元)	担保关联方	是否已履行 结束
上海蓝科石化工程技术有限公司	20150603-20160603	300.00	张文军、刘海燕、徐少辉提供保证	否

## 3、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2015.12.31	2014.12.31
应收账款	上海蓝科石油化工有限公司		8,370,000.00
其他应收款	上海蓝科石油化工有限公司		11,000,000.00

## 七、承诺及或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司不存在应披露的重要承诺事项。

截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司不存在应披露的未决诉讼事项。

截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司不存在应披露的对外担保事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至财务报表及附注批准报出日止, 本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十、补充资料

## 1、非经常性损益计算表

类别	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	707,790.00	179,694.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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;		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;		
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益;		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	265.00	12,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益对利润总额的影响的合计	708,055.00	191,694.00
减: 所得税影响数	88,506.88	23,961.75
减: 少数股东影响数		
归属于母公司的非经常性损益影响数	619,548.13	167,732.25
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润		

类别	2015 年度	2014 年度
	15,853,023.68	4,982,827.33

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	54.13	0.824	0.824
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	52.09	0.793	0.793

上海蓝科环保科技股份有限公司  
二〇一六年一月二十五日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室