



中 闽 环 保

NEEQ:838245

厦门中闽全球环保股份有限公司

XiamenZhongminGlobalEnvironmentalProtectionCo.LTD



年度报告

1 ————— 2018 —————

## 目录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
中闽环保、公司、本公司、股份公司	指	厦门中闽全球环保股份有限公司
东方博睿	指	福建省东方博睿投资有限公司,系公司股东
斗为有限合伙	指	厦门斗为投资合伙企业(有限合伙),系公司股东
《公司章程》	指	《厦门中闽全球环保股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日-2017年12月31日
RCO	指	蓄热式催化燃烧法(一种环保治理技术)
VOC	指	挥发性有机化合物
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
国都证券	指	国都证券股份有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)

## 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。

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

大信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，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，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事林清穗因个人原因未出席第三届董事会第二次会议。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.市场竞争风险	公司主营业务为向企业提供污水处理的综合解决方案和成套设备供应。本行业毛利率较高,对潜在竞争对手具有较大吸引力。尽管本行业存在较高的技术门槛,客户对污水处理技术的性能、产品质量及稳定性要求较高,新进入的竞争对手要获得全面技术及用户的认同需要技术积淀、经验积累以及一定的资金实力,但在国家政策的扶持下,仍会有大量实力较强、技术先进、管理完善的潜在投资者进入,行业的市场竞争会随之加剧,从而导致综合毛利率的下降,影响公司的盈利能力。
2.主要合同依赖及业务地域集中风险	公司营业收入区域主要集中在福建省,在其他区域的业务开展存在不足,如不能及时对该等区域市场业务予以有效拓展,将影响

	到该等区域用户对公司品牌的认知,并最终影响到公司未来业绩的增长,公司存在主要合同依赖及业务地域相对集中的风险。
3.人才流失风险	公司从事的企业污水处理属于技术密集型行业,该行业的研发、生产涉及自动控制、网络通讯、废水生化处理、膜设备和物理处理技术、化学工程等诸多领域,且随着各个领域技术的快速发展,知识信息更新周期加速缩短。技术人才的规模与素质对公司市场竞争力影响较大。在报告期内,公司技术人才尤其是核心团队较为稳定。公司已为员工提供了稳定的发展平台,建立了较为完善的激励机制和人才储备机制,但随着行业迅速发展,市场竞争日趋激烈,行业对技术人才的需求将不断增加,人力资源竞争日趋激烈,该等因素决定了公司仍存在人才流失的风险。
4.新增业务合同大幅波动风险	公司目前的营业收入主要来自企业污水处理综合解决方案提供及成套设备供应。在现行商业模式下,公司的同一客户对于污水处理综合解决方案及成套设备供应的业务需求一般都是一次性的,公司要维持营业收入的持续增长,必然要不断通过公开招投标活动获取新的业务合同。因此在现行商业模式下,公司未来能否持续获得新的业务合同、是否能够持续开发新的客户,具有一定的不确定性,公司存在新增业务合同大幅波动的风险。
5.实际控制人不当控制风险	公司实际控制人龚耀平直接控制公司 50.08%的股份,且担任公司董事长兼总经理,可以对公司的经营决策产生重大影响。虽然公司目前已经按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监管指引》等法律法规和规范性文件的规定,建立了较为完善的公司治理结构并得到有效运行,但若龚耀平利用其绝对控股地位,对公司发展战略、生产经营、利润分配等重大事项的决策进行不当控制,可能给公司其他股东权益带来不利影响。
6.报告期涉及诉讼的风险	报告期内,公司涉及以下诉讼:1、与连城县广大食品厂合同纠纷案;2、与连城县奇峰食品厂合同纠纷案;3、与福建省永泰县玉井坊食品有限公司合同纠纷案;4、与天喔(福建)食品有限公司合同纠纷案,短时间内与客户之间发生多起诉讼,容易造成不良社会影响,有导致公司品牌形象产生损失的风险。
7.报告期公司规模较小,存在应收款项不能收回的风险	公司规模较小深受融资难问题的影响,公司自有资金仅能同时支持 2-3 个较为优质的企业污水处理综合解决方案提供及成套设备供应合同,如客户回款较慢,将对公司产生较大资金压力。报告期末,应收账款余额 4,373,038.69 元,计提坏账准备 2,663,877.83 元,应收账款回收困难,部分应收账款存在不能收回的风险。
8.未弥补亏损达股本三分之一的风险	截止 2018 年 12 月 31 日,公司未分配利润-4,748,703.30 元,未弥补亏损-4,748,703.30 元,公司实收股本 6,350,000.00 元,未弥补亏损超过实收股本总额的 1/3。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	厦门中闽全球环保股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen Zhongmin GlobalEnvironmentalProtectionCo.LTD(ZMHB)
证券简称	中闽环保
证券代码	838245
法定代表人	龚耀平
办公地址	厦门市集美区北站商务中心珩田路 400 号五楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	龚耀平
职务	董事长、总经理、信息披露负责人
电话	05922177868
传真	05922177861
电子邮箱	qqsw65@126.com
公司网址	www.waterzx.com
联系地址及邮政编码	厦门市集美区珩田路 400 号五楼, 361024
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	厦门市集美区珩田路 400 号五楼

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 9 月 17 日
挂牌时间	2016 年 8 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业——46 水的生产和供应业——4620 污水处理及其再生利用
主要产品与服务项目	公司主要业务是为客户提供专业的污水处理项目整体解决方案。所谓整体解决方案是指污水处理与污水资源化技术开发、核心设备应用等专业化整体服务, 主要采用合理的污水处理技术为客户提供一揽子配套的污水处理工程解决方案, 包括技术方案设计、污水处理成套设备的销售、安装及工艺调试等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	6,350,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	龚耀平
实际控制人及其一致行动人	龚耀平

### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350200693011852P	否

注册地址	厦门火炬高新区(翔安)产业区 强业楼 201B 室	否
注册资本	6,350,000	否

## 五、中介机构

主办券商	国都证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层、10 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	蔡宗宝、王明生
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 3 月 15 日，公司注册地址变更为：“厦门市集美区珩田路 400 号五楼”。

2019 年 4 月 1 日，董事会秘书徐东升因个人原因，主动辞去公司董事会秘书职务。徐东升辞去董事会秘书的职务后，在董事会聘任新的董事会秘书前，公司董事会秘书一职暂由公司董事长龚耀平兼任。

2019 年 4 月 1 日，财务负责人许春风因个人原因，主动辞去公司财务负责人职务。许春风辞去财务负责人的职务后，在董事会聘任新的财务负责人前，公司财务负责人一职暂由公司董事长龚耀平兼任。

### 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	2,370,483.21	11,168,991.28	-78.78%
毛利率%	33.62%	31.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,032,553.48	713,227.69	-525.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,349,525.89	102,572.86	-3,365.51%
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）	-0.77%	13.93%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-0.83%	2.00%	-
基本每股收益	-0.48	0.11	-536.36%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	8,535,327.78	9,264,419.50	-7.87%
负债总计	6,089,828.90	3,786,367.14	60.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,445,498.88	5,478,052.36	-55.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.39	0.86	-54.65%
资产负债率%（母公司）			-
资产负债率%（合并）	71.35%	40.87%	-
流动比率	125.58%	247.07%	-
利息保障倍数	-48.80	265.16	-

#### 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	-877,967.37	1,064,245.06	-182.50%
应收账款周转率	55.51%	227.71%	-
存货周转率	44.79%	197.84%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.87%	11.43%	-
营业收入增长率%	-78.78%	270.27%	-
净利润增长率%	-525.19%	138.69%	-

#### 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	6,350,000	6,350,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、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)	315,967.59
2、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	115,500.00
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,170.18
<b>非经常性损益合计</b>	334,297.41
所得税影响数	17,325.00
少数股东权益影响额(税后)	0
<b>非经常性损益净额</b>	316,972.41

## 七、补充财务指标

适用 不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

（一）销售模式公司业务部负责市场开发及客户挖掘。在了解到用户需求后，销售代表及技术支持人员跟目标客户进行对接并充分交流，在全面地了解用户需求后，跟客户取得合作意向。对于规模较小的项目或服务合同，通常通过直接提供技术方案满足客户需求，通过议价方式签订合同；对于规模较大的项目或服务合同，一般通过招投标方式获得。

#### （二）生产模式

公司业务以项目为主导，首先通过对客户进行实地考察，协助用户分析其具体的系统应用需求，并根据客户现场施工工艺及场地条件，为其提供定制化的方案设计，然后根据定制化的设计方案，结合客户水质及场地的实际情况向外采购环保设备，再运达客户所在地进行施工安装。待工程竣工后，公司安排专人对项目进行调试并提供必要的技术指导，或根据客户需求提供后期托管运营服务。

环保工程所需环保设备主要由公司向外协生产合作厂商提供设计图纸、技术标准和规范等，由外协厂商进行加工生产；为优化公司用工，方便公司人员管理，公司环保工程施工、设备制作与安装仅提供项目经理，其他常驻项目人员等方面的用工主要采取劳务外包的方式。

#### （三）采购模式

公司采取“以销定采”的采购模式，即：公司根据具体项目需要，制定采购计划，并依据计划执行原材料采购。公司的采购主要分为主体设备和配套辅材，主体设备由采购部根据研发设计部提供的设备选型清单，向指定供应商采购；配套辅材由研发设计部提供预算，工程部制作施工用料采购计划后交由采购部自行采购。由于公司采购均根据具体项目进展情况进行，库存商品大部分存放于项目施工地，小部分存放于公司仓库。

#### （四）研发模式

公司采用自主创新与产学研相结合的研发模式。公司一方面注重吸收水处理领域的前沿技术深入开展技术研发；另一方面，公司与国家海洋局天津海水淡化与综合利用研究所共享部分研发中心，配备专门技术人员以专利为主线进行产品系列开发，实现技术的“产业化”。通过多年的努力，公司在技术创新方面取得了一定的研究成果，目前已获授予实用新型专利七项。

#### （五）盈利模式

公司是专业从事污水处理与污水资源化技术开发、成套设备销售和安装调试、运营的环保企业，主要为客户提供污水处理的整体技术解决方案，包括技术方案设计、工程设计、技术实施、工程施工、托管运营等服务，并提供配套的环保专用设备。公司主要通过工程项目技术咨询、设计、施工、调试、运营等方式进行专业指导，并提供配套的环保专用设备以获取收入，获得经济效益。

#### 报告期内变化情况：

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

**具体变化情况说明：**

注：上述事项如发生变化，应说明变化的具体内容及对公司产生的影响。

**二、经营情况回顾****（一）经营计划**

公司将市场细化分为市政建设项目、工业污水处理项目、废气治理项目。

市政建设项目方面，报告期内，公司负责的漳州某市政污水处理厂项目，受建设单位投资进度等因素影响，至今仍未验收结算，占用公司较多资源，导致 2018 年度严重亏损，未来公司将妥善处理后续事宜，并认真总结经验，规避相应风险。

工业污水处理项目方面，因前述漳州项目占用公司较多人力、物力，导致公司该部分市场未能着力拓展，业绩情况不尽人意。

废气治理项目方面，公司掌握核心技术的活性炭吸脱附+RCO 催化燃烧一体机应用于建筑材料生产废气治理工程，顺利通过了市环境主管部门的验收，经专家现场鉴定，设备运营工况符合治理需求。该设备可广泛应用于喷涂、日化、香料等行业废气治理项目中，市场前景广阔。未来，公司将进一步加大该领域的研发投入，力争取得一定的突破。

**（二）行业情况****一、全国生态环境保护大会召开**

2018 年 5 月 18 日，全国生态环境保护大会在北京召开，习近平总书记出席会议并发表重要讲话：要加大力度推进生态文明建设、解决生态环境问题，坚决打好污染防治攻坚战，全面推动绿色发展；培育壮大节能环保产业、清洁生产产业、清洁能源产业，推进资源全面节约和循环利用。习近平生态文明思想为环保产业发展指明了方向。

**二、打好污染防治攻坚战的指导文件和行动计划出台**

2018 年 6 月 24 日，国务院颁布《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》，明确要求打好蓝天、碧水、净土三大保卫战。随后，生态环境部启动开展“7+4”行动，即打赢蓝天保卫战，打好柴油货车污染治理、城市黑臭水体治理、渤海综合治理、长江修复保护、水源地保护、农业农村污染治理七场标志性重大战役，以及城市黑臭水体治理、清废行动、饮用水水源地保护、蓝天保卫战等四项专项行动。各项行动带动环保投入相应增加，市场需求得到不断提升。

**（三）财务分析****1、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	40,945.95	0.48%	755,546.66	8.16%	-94.58%
应收票据与应收账款	1,709,160.86	20.02%	2,390,169.57	25.80%	-28.49%
存货	5,519,386.22	64.67%	4,698,333.21	50.71%	17.48%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	548,100.31	6.42%	701,239.42	7.57%	-21.84%

在建工程					
短期借款					
长期借款					
应付票据与应付账款	3,356,969.73	39.33%	1,746,093.03	18.85%	92.26%
资产总计	8,535,327.78		9,264,419.50		-7.87%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年期末减少 94.58%，是因为公司承揽的市政项目占用公司较多资金，公司经营活动现金流出 9,870,758.76 元。

2、应收账款较上年期末减少 28.49%，是因为收到冠洲、华润、中建鑫宏鼎、宸鸿、固克、惠兴等项目欠款合计 1,939,756.28 元；

3、存货较上年期末增加 17.48%，主要是因为公司承接的南靖县靖南水厂建设项目机电设备采购项目尚未完工结转成本造成的。

4、固定资产较上年期末减少 21.84%，主要是因为报废了一批办公电脑、空调等。

5、应付票据与应付账款增加 92.26%，是因为南靖县靖南水厂建设项目机电设备采购项目尚未完工，占用较多资金，欠付供应商款项造成的。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	2,370,483.21	-	11,168,991.28	-	-78.78%
营业成本	1,573,581.67	66.38%	7,609,593.30	68.13%	-79.32%
毛利率	33.62%	-	31.87%	-	-
管理费用	1,534,646.46	64.74%	1,357,581.23	12.15%	13.04%
研发费用	670,061.06	28.27%	703,542.46	6.30%	-4.76%
销售费用	493,786.84	20.83%	846,023.35	7.57%	-41.63%
财务费用	66,944.39	2.82%	36,633.06	0.33%	82.74%
资产减值损失	1,482,353.74	62.53%	500,861.14	4.48%	195.96%
其他收益	42,967.59	1.81%			
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-3,412,701.30	-143.97%	84,563.69	0.76%	-4,135.66%
营业外收入	291,320	12.29%	554,416.64	4.96%	-47.45%
营业外支出	115,490.18	4.87%	881.81	0.01%	12,996.95%
净利润	-3,032,553.48	-127.93%	713,227.69	6.39%	-525.19%

**项目重大变动原因：**

- 1、营业收入较去年同期减少 78.78%，主要是因为公司承接的南靖县靖南水厂建设项目机电设备采购项目尚未完工确认收入造成的。
- 2、营业成本较去年同期减少 79.32%，是因为营业收入较去年同期降低了 78.78%。
- 3、管理费用较去年同期增加 13.04%，主要是报告期内引进了管理人才所造成的。
- 4、销售费用较去年同期减少 41.63%，主要是公司将主要资源配置在南靖县靖南水厂建设项目机电设备采购项目上，没有更多的人力、物力用于拓展其他业务。
- 5、财务费用较去年同期增加 82.74%，是支付贷款利息所造成的。
- 6、资产减值损失较去年同期增加 195.96%，是应收账款回收不力，计提坏账准备所造成的。
- 7、营业利润较去年同期大幅降低，主要是因为公司承揽的南靖县靖南水厂建设项目机电设备采购项目上占用了公司较多资源，且该项目尚未确认收入，造成公司营业收入降低，管理费用上升，产生亏损。
- 8、营业外收入变化，是因为公司 2017、2018 年度均有获得不同数额的政府一次性补贴。
- 9、营业外支出变化，主要是因为报告期内广大园、奇峰项目合同诉讼案和解时，在主审法官的调解下，公司向对方企业支付了补偿金。
- 10、净利润较去年同期减少 525.19%，主要是因为报告期内营业利润下降造成的。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	2,309,585.37	11,145,102.39	-79.28%
其他业务收入	60,897.84	23,888.89	154.92%
主营业务成本	1,548,150.63	7,545,759.11	-79.48%
其他业务成本	25,431.04	20,334.19	25.07%

**按产品分类分析：**

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%
污水处理工程	2,309,585.37	97.43%	11,145,102.39	99.79%
销售材料	60,897.84	2.57%	23,888.89	0.21%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，公司主营业务收入构成没有发生重大变动。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	固克涂料集团有限公司	965,495.11	40.73%	否
2	厦门冠州食品有限公司	318,965.52	13.46%	否

3	福建惠兴涂料科技发展有限公司	273,504.30	11.54%	否
4	宸鸿科技(平潭)有限公司	267,547.16	11.29%	否
5	来明工业(厦门)有限公司	241,831.90	10.20%	否
合计		2,067,343.99	87.22%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	开源环保(集团)有限公司	1,354,500.00	16.77%	否
2	福建瑞泰建设有限公司	755,000.00	9.35%	否
3	厦门达恩隆机电有限公司	370,000.00	4.58%	否
4	安徽铜都流体科技股份有限公司	308,300.00	3.82%	否
5	福建众通贸易有限公司	218,490.00	2.71%	否
合计		3,006,290.00	37.23%	-

**3、现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-877,967.37	1,064,245.06	-182.50%
投资活动产生的现金流量净额	-10,316.00	-13,203.42	21.87%
筹资活动产生的现金流量净额	173,682.66	-420,295.33	141.32%

**现金流量分析：**

- 1、经营活动产生的现金流量净额变化是因为南靖县靖南水厂建设项目机电设备采购项目支付了供应商货款，而该项目尚未验收结算，工程款未足额回收。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额变化是因为公司于报告期内向铂利仕、杰特尔、建行等单位借款，并分批还款，尚有部分款项未还清。

**(四) 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

**(五) 非标准审计意见说明**适用 不适用**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**适用 不适用**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

#### （八）企业社会责任

无

### 三、持续经营评价

公司主营业务明确，组织管理规范，不存在影响持续经营的重大事项，具备可持续经营能力。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 一、市场竞争风险

公司主营业务为向企业提供污水处理的综合解决方案和成套设备供应。本行业毛利率较高，对潜在竞争对手具有较大吸引力。尽管本行业存在较高的技术门槛，客户对污水处理技术的性能、产品质量及稳定性要求较高，新进入的竞争对手要获得全面技术及用户的认同需要技术积淀、经验积累以及一定的资金实力，但在国家政策的扶持下，仍会有大量实力较强、技术先进、管理完善的潜在投资者进入，行业的市场竞争会随之加剧，从而导致综合毛利率的下降，影响公司的盈利能力。

应对策略：加强技术力量建设，吸引优秀技术人才加入。持续增加研发投入，保持相关处理技术的领先性并及时做好知识产权的保护工作，同时，积极探索新型的业务拓展模式（如合同环境服务等），提高公司业务的市场竞争力。

##### 二、人才流失风险

公司从事的企业污水处理属于技术密集型行业，该行业的研发、生产涉及自动控制、网络通讯、废水生化处理、膜设备和物理处理技术、化学工程等诸多领域，且随着各个领域技术的快速发展，知识信息更新周期加速缩短。技术人才的规模与素质对公司市场竞争力影响较大。在报告期内，公司技术人员尤其是核心团队较为稳定。公司已为员工提供了稳定的发展平台，建立了较为完善的激励机制和人才储备机制，但随着行业迅速发展，市场竞争日趋激烈，行业对技术人员的需求将不断增加，人力资源竞争日趋激烈，该等因素决定了公司仍存在人才流失的风险。

应对策略：公司大力推进人力资源体系建设，制定有吸引力的员工薪酬方案，为员工提供畅通的晋升通道；推行股权激励计划，让一批核心员工获得一定比例的公司股权，待遇留人和环境留人相结合，激发核心员工对公司的认同感和归属感。同时建立人才储备机制，随着业务的扩大，关键技术岗位配置两名以上的技术人员，降低人才流失对公司造成的影响。

##### 三、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人龚耀平直接持有公司 50.08%的股份，且担任公司董事长兼总经理，可以对公司的经营决策产生重大影响。虽然公司目前已经按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引》等法律法规和规范性文件的规定，建立了较为完善的公司治理结构并得到有效运行，但若龚耀平利用其绝对控股地位，对公司发展战略、生产经营、利润分配等重大事项的决策进行不当控制，可能给公司其他股东权益带来不利影响。

应对策略：公司将进一步完善法人治理结构，并计划引入战略投资机构和职业经理人，建立和完善公司各项规章制度，完善公司董事会各专门委员会，严格执行《公司章程》及各项规章制度，以避免实际控制人对公司的不当控制带来的风险。此外，实际控制人将加强重大决策的事前沟通，听取专业机构

（包括主办券商及公司律师）意见，强化公司三会制度的实施，推动公司在规范化运作中持续发展。

#### 四、报告期公司规模较小,存在应收款项回款不足的风险

公司规模较小深受融资难问题的影响,公司自有资金仅能同时支持 2-3 个较为优质的企业污水处理综合解决方案提供及成套设备供应合同,如客户回款较慢,将对公司产生较大资金压力。

应对策略:公司将进一步加强业务风险控制,听取公司律师意见,强化合同管理,加大应收账款催收力度。

#### 五、主要合同依赖及业务地域集中风险

公司营业收入区域主要集中在福建省,在其他区域的业务开展存在不足,如不能及时对该等区域市场业务予以有效拓展,将影响到该等区域用户对公司品牌的认知,并最终影响到公司未来业绩的增长,公司存在主要合同依赖及业务地域相对集中的风险。

应对策略:加强业务团队建设,积极拓展新的业务渠道,充分利用股东、董事身边的资源,从各股东/董事家乡及工作所在地着手,积极拓展福建省外市场,如山东、贵州、甘肃、宁夏、内蒙等地已浮现出一批意向客户,随着后期业务拓展工作的展开,主要合同依赖及业务地域集中的风险将逐步降低。

#### 六、新增业务合同大幅波动风险

公司目前的营业收入主要来自企业污水处理综合解决方案提供及成套设备供应。在现行商业模式下,公司的同一客户对于污水处理综合解决方案及成套设备供应的业务需求一般都是一次性的,公司要维持营业收入的持续增长,必然要不断通过公开招投标活动获取新的业务合同。因此在现行商业模式下,公司未来能否持续获得新的业务合同、是否能够持续开发新的客户,具有一定的不确定性,公司存在新增业务合同大幅波动的风险。

应对策略:公司积极探索新型商业模式,大力拓展托管运营及合同环境服务市场,开发工程售后服务市场,未来将逐步在托管运营,水处理设备维护、耗材销售等方面增加营业收入比重,从而降低业务合同大幅波动的风险。

#### 七、报告期内涉及诉讼的风险

报告期内,公司涉及以下诉讼:1、与连城县广大食品厂合同纠纷案;2、与连城县奇峰食品厂合同纠纷案;3、与福建省永泰县玉井坊食品有限公司合同纠纷案;4、与天喔(福建)食品有限公司合同纠纷案,短时间内与客户之间发生多起诉讼,容易造成不良社会影响,有导致公司品牌形象产生损失的风险。应对策略:广大、奇峰合同纠纷案在法官调解下,达成和解,对公司生产经营没有产生不利影响。

玉井坊合同纠纷案,一审、二审法官均支持了我司的诉讼请求,且款项已执行完毕,对公司没有产生不利影响。

天喔食品合同纠纷案,一审、二审法官均支持了我司的诉讼请求,有利于应收账款的回收,现我司已向法院申请强制执行,且于报告期后执行了部分款项,该案不会对公司产生不利影响。

同时,公司将按照相关规则,做好信息披露工作,尽可能消除不良社会影响,维护公司形象。

#### 八、报告期公司规模较小,存在应收款项不能收回的风险

公司规模较小深受融资难问题的影响,公司自有资金仅能同时支持 2-3 个较为优质的企业污水处理综合解决方案提供及成套设备供应合同,如客户回款较慢,将对公司产生较大资金压力。报告期末,应收账款余额 4,373,038.69 元,计提坏账准备 2,663,877.83 元,应收账款回收困难,部分应收账款存在不能收回的风险。

应对策略:公司已积极与律师事务所联系,针对诚信缺失的客户,搜集有效证据,研判案情后,适时提起诉讼,以追回款项。

**（二）报告期内新增的风险因素**

**一、未弥补亏损达股本三分之一的风险**

截止 2018 年 12 月 31 日，公司未分配利润-4,748,703.30 元，未弥补亏损-4,748,703.30 元，公司实收股本 6,350,000.00 元，未弥补亏损超过实收股本总额的 1/3。

应对策略：未来公司将积极开拓市场渠道，优化企业管理，提升业务核心竞争力，把主营业务做大做强，以弥补相关亏损。

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）一
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）二
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
连城县广大食品厂	厦门中闽全球环保股份有限公司	合同纠纷	295,000.00	双方和解, 协议解除, 互不追究	2018年4月20日
连城县奇峰食品厂	厦门中闽全球环保股份有限公司	合同纠纷	264,800.00	双方和解, 协议解除, 互不追究	2018年5月7日
厦门中闽全球环保股份有限公司	福建省永泰县玉井坊食品有限公司	合同纠纷	138,837.25	胜诉	2018年3月16日

厦门中闽全球环保股份有限公司	天喔(福建)食品有限公司	合同纠纷	774,467.73	胜诉	2018年12月11日
<b>总计</b>	-	-	1,473,104.98	-	-

#### 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

广大、奇峰合同纠纷案在法官调解下，达成和解，对公司生产经营没有产生不利影响。

玉井坊合同纠纷案，一审、二审法官均支持了公司的诉讼请求，且款项已执行完毕，对公司没有产生不利影响。

天喔食品合同纠纷案，一审、二审法官均支持了公司的诉讼请求，有利于应收账款的回收，现公司已向法院申请强制执行，且于报告期后执行了部分款项，该案不会对公司产生不利影响。

#### (二) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理龚耀平先生于2017年10月9日向公司出具承诺函，承诺“公司2017年度实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于0，2017、2018年合计实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于300万元。业绩指标需经公司聘请的具有证券从业资格的会计师事务所予以审计，审计报告作为确认公司实际经营情况的最终证据。”

据大信会计师事务所于出具的公司2017年度审计报告显示公司2017年扣除非经常性损益后的净利润为102,572.86元，符合上述承诺中关于2017年经营情况的标准。

经当事人龚耀平先生申请，公司第三届董事会第一次会议于2019年6月6日审议后提交2019年6月21日召开的2019年第一次临时股东大会决议通过，同意将上述业绩承诺中的“2017、2018年合计实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于300万元”条款修改为“2017、2018、2019、2020、2021年合计实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于300万元”其他条款不变。

## 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

单位：股

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	3,026,000	47.65%	376,500	3,402,500	53.58%
	其中：控股股东、实际控制人	435,000	6.85%	360,000	795,000	12.52%
	董事、监事、高管	171,000	2.69%	16,500	187,500	2.95%
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	3,324,000	52.35%	-376,500	2,947,500	46.42%
	其中：控股股东、实际控制人	2,745,000	43.23%	-360,000	2,385,000	37.56%
	董事、监事、高管	579,000	9.12%	-16,500	562,500	8.86%
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		6,350,000		0	6,350,000	
普通股股东人数		12				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	龚耀平	3,180,000	0	3,180,000	50.08%	2,385,000	795,000
2	王昕	500,000	0	500,000	7.87%	0	500,000
3	林清穗	480,000	0	480,000	7.56%	360,000	120,000
4	陈晨	480,000	0	480,000	7.56%	0	480,000
5	龚华明	408,000	0	408,000	6.43%	306,000	102,000
合计		5,048,000	0	5,048,000	79.50%	3,051,000	1,997,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东龚华明与龚耀平为父子关系，除此之外前五名股东间无其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司董事长龚耀平先生直接持有公司 50.08%股份,通过斗为有限合伙间接控制公司 0.47%股份。龚耀平先生合计控制公司表决权比例为 50.55%, 为公司控股股东及实际控制人。

龚耀平先生, 1983 年生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 2005 年 7 月毕业于泉州国立华侨大学, 本科学历。2004 年 7 月至 2005 年 6 月, 任泉州电视台记者; 2005 年 7 月至 2007 年 10 月, 任泉州瑞华仕水处理设备有限公司副总经理; 2007 年 11 月至 2009 年 6 月, 任泉州蓝天环保科技有限公司总经理; 2009 年 7 月至 2012 年 8 月, 任厦门东方龙集团副总经理; 2016 年 2 月至今担任厦门斗为投资合伙企业(有限合伙) 合伙执行事务人; 2012 年 10 月至今, 任公司董事长兼总经理。

报告期内, 公司控股股东及实际控制人均未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况：

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

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	建设银行厦门市分行	500,000.00	5.00%	2018-01-15 至 2018-05-03	否
银行借款	建设银行厦门市分行	300,000.00	5.00%	2018-01-24 至 2018-06-25	否
银行借款	建设银行厦门市分行	100,000.00	5.00%	2018-01-31 至 2018-06-25	否
银行借款	建设银行厦门市分行	100,000.00	5.00%	2018-03-16 至 2018-06-25	否
银行借款	建设银行厦门市分行	400,000.00	5.00%	2018-04-18 至 2018-06-25	否
银行借款	建设银行厦门市分行	500,000.00	5.00%	2018-05-14 至 2018-08-21	否
银行借款	建设银行厦门市分行	200,000.00	5.00%	2018-05-15 至 2018-08-21	否
银行借款	建设银行厦门市分行	300,000.00	5.00%	2018-06-29 至 2018-08-21	否
银行借款	建设银行厦门市分行	500,000.00	5.00%	2018-07-17 至 2018-08-21	否
借款	厦门杰特尔国际贸易有限公司	890,000.00	0.00%	2018-08-21 至 2018-09-28	否
借款	福建铂利士医疗设备有限公司	520,000.00	0.00%	2018-9-28 至今	否
合计	-	4,310,000.00	-	-	-

#### 违约情况：

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
龚耀平	董事长兼总经理	男	1983年3月17日	本科学历	三年(2018年12月28日至2021年12月27日)	是
龚华明	董事	男	1960年7月25日	高中学历	三年(2018年12月28日至2021年12月27日)	否
陈淑华	董事	女	1966年1月14日	大专学历	三年(2018年12月28日至2021年12月27日)	否
陈连炮	董事	男	1972年12月21日		三年(2018年12月28日至2021年12月27日)	否
陈雪梅	董事	女	1984年11月12日	大专学历	三年(2018年12月28日至2021年12月27日)	是
罗斌	董事	男	1978年10月1日	本科学历	三年(2018年12月28日至2021年12月27日)	否
林清穗	董事	男	1962年12月28日		三年(2018年12月28日至2021年12月27日)	否
徐东升	董事会秘书兼副总	男	1988年10月18日	大专学历	2015年11月12日至2019年4月1日	是
张晋庆	职工监事	男	1971年1月5日	大专学历	三年(2018年12月28日至2021年12月27日)	是
陈志勇	股东监事	男	1986年9月15日	大专学历	三年(2018年12月28日至2021年12月27日)	是
李桂文	股东监事	男	1982年6月29日	大专学历	三年(2018年12月28日至2021年12月27日)	是
许春风	财务负责人	女	1982年2月2日	大专学历	2017年11月22日至2019年4月1日	是
<b>董事会人数:</b>						7
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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:

董事长龚耀平与董事陈雪梅为夫妻关系，董事龚华明与董事长龚耀平为父子关系，陈雪梅与监事陈志勇为姐弟关系，除此之外，其他人员之间没有关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
龚耀平	董事长兼总经理	3,180,000	0	3,180,000	50.08%	0

龚华明	董事	408,000	0	408,000	6.43%	0
陈连炮	董事	240,000	0	240,000	3.78%	0
陈雪梅	董事	102,000	0	102,000	1.61%	0
林清穗	董事	480,000	0	480,000	7.56%	0
合计	-	4,410,000	0	4,410,000	69.46%	0

### （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙钰淇	副总经理	换届	无	未续聘
杨毅峰	董事	换届	无	未续聘
龚建英	董事	换届	无	未续聘
林清穗	无	换届	董事	换届新任
罗斌	无	换届	董事	换届新任
陈淑华	无	换届	董事	换届新任
陈雪梅	监事会主席	换届	董事	换届新任
张晋庆	无	换届	职工监事	换届新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

##### 陈雪梅

陈雪梅女士，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年毕业于南昌大学艺术学院，大专学历。2007年9月至2009年8月，任泉州蓝天环保科技有限公司财务出纳；2009年9月至2012年9月任有限公司采购员；2012年11月至2016年1月，任中智海海洋科技有限公司监事；2012年11月至2018年12月27日，任公司监事会主席（职工代表监事），2018年12月28日起，任公司第三届董事会董事。

##### 罗斌

罗斌先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年9月至2008年12月任东莞市睿图电子科技有限公司总经理，2008年12月至今任诏安县科达凯瑞尔水务有限公司总经理，2010年11月至今任石狮市科达凯瑞尔水务有限公司总经理，2011年8月至今任安溪宝呈科达水务有限公司总经理，2018年12月28日起，任公司第三届董事会董事。

##### 陈淑华

陈淑华女士，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982年9月至1987年7月就读于福建中医学院医疗系，1987年7月至2007年10月任泉州市中医院儿科医生（副主任医师），2009年4月至今任福建乾兴担保有限公司副总经理，2013年3月至今任中澳（福建）投资有限公司副总经理，2018年12月28日起，任公司第三届董事会董事。

**林清穗**

林清穗先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1983年6月至2004年11月任晋江荣兴鞋业（晋江荣兴鞋业有限公司的前身）厂长，2001年11月至今任晋江荣兴鞋业有限公司总经理，2004年12月至2013年8月任晋江凯源鞋业有限公司总经理，2018年12月28日起，任公司第三届董事会董事。

**张晋庆**

张晋庆先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年9月至1993年12月，在厦门市同安区供销合作社任会计员，1994年2月至1995年2月，在厦门希尔特工贸有限公司任财务主管，1995年3月至2005年5月，在厦门海洋三所科技开发有限公司任副总经理，2005年6月至2015年10月，在厦门澳深环保科技有限公司任副总经理，2016年2月至今，在厦门中闽全球环保股份有限公司任外联经理，2018年12月28日起，任公司第三届监事会监事（职工代表）。

**二、 员工情况****（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	3
销售人员	5	3
技术人员	26	15
财务人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>38</b>	<b>23</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	18	14
专科	14	5
专科以下	6	3
<b>员工总计</b>	<b>38</b>	<b>23</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、薪酬政策公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

**2、培养计划**

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、工程员工进行现场操作业务技术及安全培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

**（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，简历行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

##### 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

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，按照相关规定严格履行信息披露的义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要流程，对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核、按审批程序进行决策。报告期内，公司重大决策按规定程序规范执行。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司《章程》做了以下修订：

- 1、原规定：“第四条 公司住所：厦门市火炬高新区（翔安）产业区强业楼 201B 室。”变更为：“第四条 公司住所：厦门市集美区珩田路 400 号五楼。”
- 2、原规定：“第一百零二条 公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，由股东大会选举产生。董事会设董事长 1 名。”变更为：“第一百零二条 公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 7 名董事组成，由股东大会选举产生。董事会设董事长 1 名。”

#### （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）
董事会	4	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、第二届董事会第七次会议审议通过：《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年年度报告〉和〈2017年年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2017年度审计报告〉的议案》、《关于〈控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017年度利润分配方案〉的议案》、《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》。</li> <li>2、第二届董事会第八次会议审议通过：《公司2018年半年度报告》。</li> <li>3、第二届董事会第九次会议审议通过：《关于变更公司住所暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》。</li> <li>4、第二届董事会第十次会议审议通过：《关于董事会增加至7名董事暨修订〈公司章程〉》、《关于选举公司第三届董事会成员》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会》。</li> </ol>
监事会	3	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、第二届监事会第六次会议审议通过：《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年年度报告〉和〈2017年年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017年度利润分配方案〉的议案》、《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》。</li> <li>2、第二届监事会第七次会议审议通过：《2018年半年度报告》。</li> <li>3、第二届监事会第八次会议审议通过：《关于选举公司第三届监事会成员》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会》。</li> </ol>
股东大会	4	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、2018年召开的2017年度股东大会审议通过：《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年年度报告》和《2017年年度报告摘要》、《2017年度审计报告》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于〈2017年度不进行利润分配〉的方案》。</li> <li>2、2018年第一次临时股东大会审议通过：《关于公司未弥补亏损达公司实收股本总额1/3的议案》。</li> <li>3、2018年第二次临时股东大会审议通过：《关于变更公司住所暨修订〈公司章程〉的议案》。</li> <li>4、2018年第三次临时股东大会审议通过：《关于董事会增加至7名董事暨修订〈公司章程〉》、《关于选举公司第三届董事会成员》、《关于选举公司第三届监事会成员》、《关于变更公司经营范围暨修订〈章程〉》。</li> </ol>

## 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

报告期内公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，合法有效。三会成员符合相关任职要求，勤勉踏实，忠实履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

公司在原有的基础上，继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的学习与培训，使公司股东、董事、监事、高级管理人员更严格地按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，公司治理更规范。

#### （四）投资者关系管理情况

公司通过网站、电话与投资者保持沟通联络，有专人负责网站管理、专人负责电话接听，以便与投资者保持良好沟通渠道，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的有关规定，依据公告事项给予投资者耐心解答。

#### （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

适用 不适用

#### （六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务和董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立：

#### 1、业务独立

公司独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、销售体系，产品的开发、生产、销售不依赖于控股股东及其他关联方。公司拥有独立的知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于或受制于控股股东和任何其他关联方。

#### 2、资产独立

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的设备、设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

#### 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税申报和履行纳税义务。公司内部控制完整、有效。

#### 5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内公司的财务核算、供应、销售、质量和风险控制等重大内部管理控制制度不存在重大缺陷。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### 1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，未发现风险控制体系存在较大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2019】第 25-00026 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 6 月 27 日
注册会计师姓名	蔡宗宝、王明生
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字【2019】第 25-00026 号

厦门中闽全球环保股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了厦门中闽全球环保股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年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并不涵盖其他信息，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。

#### 四、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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、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，就可能导致对

贵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贵公司不能持续经营。

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蔡宗宝

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：王明生

二〇一九年六月二十七日

## 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(一)	40,945.95	755,546.66
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(二)	1,709,160.86	2,390,169.57
其中：应收票据			
应收账款	五(二)	1,709,160.86	2,390,169.57

预付款项	五(三)	172,665.9	366,143.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	52,586.82	82,719.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	5,519,386.22	4,698,333.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>7,494,745.75</b>	<b>8,292,912.53</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五(六)	548,100.31	701,239.42
在建工程			
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	五(七)		138.89
递延所得税资产	五(八)	492,481.72	270,128.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,040,582.03</b>	<b>971,506.97</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,535,327.78</b>	<b>9,264,419.50</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(九)	3,356,969.73	1,746,093.03
其中：应付票据			

应付账款	五(九)	3,356,969.73	1,746,093.03
预收款项	五(十)	1,497,513.27	857,760.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十一)	557,245.81	389,827.67
应交税费	五(十二)	45,348.04	175,875.01
其他应付款	五(十三)	511,066.46	186,979.13
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,968,143.31</b>	<b>3,356,535.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五(十四)	121,685.59	429,831.70
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>121,685.59</b>	<b>429,831.7</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,089,828.90</b>	<b>3,786,367.14</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五(十五)	6,350,000	6,350,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(十六)	844,202.18	844,202.18
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	五(十七)	-4,748,703.30	-1,716,149.82

归属于母公司所有者权益合计		2,445,498.88	5,478,052.36
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,445,498.88</b>	<b>5,478,052.36</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>8,535,327.78</b>	<b>9,264,419.50</b>

法定代表人：龚耀平      主管会计工作负责人：龚耀平      会计机构负责人：龚耀平

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入	五(十八)	2,370,483.21	11,168,991.28
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(十八)	1,573,581.67	7,609,593.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(十九)	4,777.94	30,193.05
销售费用	五(二十)	493,786.84	846,023.35
管理费用	五(二十一)	1,534,646.46	1,357,581.23
研发费用	五(二十二)	670,061.06	703,542.46
财务费用	五(二十三)	66,944.39	36,633.06
其中：利息费用		64,993.38	34,704.09
利息收入		581.04	1,706.18
资产减值损失	五(二十四)	1,482,353.74	500,861.14
加：其他收益	五(二十五)	42,967.59	
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,412,701.30</b>	<b>84,563.69</b>
加：营业外收入	五(二十六)	291,320	554,416.64
减：营业外支出	五(二十七)	115,490.18	881.81

<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,236,871.48	638,098.52
减：所得税费用	五(二十八)	-204,318.00	-75,129.17
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,032,553.48	713,227.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,032,553.48	713,227.69
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,032,553.48	713,227.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于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			
（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.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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,032,553.48	713,227.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,032,553.48	713,227.69
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		-0.48	0.11
（二）稀释每股收益			

法定代表人：龚耀平

主管会计工作负责人：龚耀平

会计机构负责人：龚耀平

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		8,527,479.95	14,003,590.53
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(二十九)	447,796.77	674,392.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,975,276.72</b>	<b>14,677,982.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,756,986.58	9,405,321.41
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		2,486,578.34	2,444,093.41
支付的各项税费		219,820.44	318,267.84
支付其他与经营活动有关的现金	五(二十九)	1,389,858.73	1,446,054.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,853,244.09</b>	<b>13,613,737.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-877,967.37</b>	<b>1,064,245.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		10,316.00	13,203.42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,316.00</b>	<b>13,203.42</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,316.00</b>	<b>-13,203.42</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,900,000.00	500,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	五(二十九)	1,820,000.00	890,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,720,000.00</b>	<b>1,390,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,900,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,137.34	3,441.33
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(二十九)	1,591,180.00	1,306,854.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,546,317.34</b>	<b>1,810,295.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>173,682.66</b>	<b>-420,295.33</b>
<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>		<b>-714,600.71</b>	<b>630,746.31</b>
加：期初现金及现金等价物余额		755,546.66	124,800.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>40,945.95</b>	<b>755,546.66</b>

法定代表人：龚耀平

主管会计工作负责人：龚耀平

会计机构负责人：龚耀平

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	6,350,000				844,202.18						-1,716,149.82		5,478,052.36
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	6,350,000				844,202.18						-1,716,149.82		5,478,052.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-3,032,553.48		-3,032,553.48
(一) 综合收益总额											-3,032,553.48		-3,032,553.48
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
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													
(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>	6,350,000	0	0	0	844,202.18							-4,748,703.30	2,445,498.88

项目	上期												
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	6,350,000				844,202.18						-2,429,377.51		-1,585,175.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	6,350,000				844,202.18						-2,429,377.51		-1,585,175.33
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>											713,227.69		713,227.69
(一) 综合收益总额											713,227.69		713,227.69
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
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													
(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>	6,350,000				844,202.18							-1,716,149.82	5,478,052.36

法定代表人：龚耀平

主管会计工作负责人：龚耀平

会计机构负责人：龚耀平

---

# 厦门中闽全球环保股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

厦门中闽全球环保股份有限公司(原名称为“厦门中闽全球水务科技有限公司”, 以下简称“公司”)系由龚华明、龚耀平共同出资组建的公司, 于2009年9月17日取得了厦门市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》, 截止2018年12月31日, 注册资本为人民币635.00万元。

公司实际控制人为: 龚耀平

企业法人营业执照/统一社会信用代码: 91350200693011852P

住所: 厦门市集美区珩田路400号五楼

法定代表人: 龚耀平

注册资本: 635.00万人民币

经营范围: 污水处理及其再生利用;天然水收集与分配;水污染治理;大气污染治理;室内环境治理;固体废物治理(不含须经许可审批的项目);其他未列明污染治理;有害生物预防与治理;软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;工程和技术研究和试验发展;建设工程勘察设计;专业化设计服务;其他未列明专业技术服务业(不含须经许可审批的事项);其他未列明科技推广和应用服务业;工程管理服务;环境保护监测。

本公司财务报表于2019年6月27日经公司董事会批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2018年12月31

---

日财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## (六) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形

成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时需计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

## (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

单独测试未发生减值的应收款项，将其归入按信用风险特征组合计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (八) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (九) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产

的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19.00
运输设备	3-8	5	31.67-19.00
办公设备及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

---

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### （十一）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费

---

用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

### （十三）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3、辞退福利

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

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （十四）收入

#### 1、销售商品

- 1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；

5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

公司主要为客户提供环保业务的设计、安装、调试等劳务，具体的收入确认原则如下：公司在劳务提供完毕并经客户验收时一次性全额确认收入。

## 3、建造合同收入的确认：

如果建造合同的结果能够可靠估计，企业应根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同费用。

1) 建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠计量；④合同完工进度和为成尚需发生的本能够可靠地确定。

2) 成本追加合同的结果能够可靠估计，是指同时满足以下条件：①与合同相关的经济利益很可能流入企业；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠计量；

3) 企业确定完工进度可采用以下方法：

①合同完工进度=累计实际发生的合同成本÷合同预计总成本×100%；

②合同完工进度=已经完成的合同工作量÷合同预计总工作量×100%；

③根据实际测定的完工进度确定。

## (十五) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益，其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

---

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## （十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## （十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1、主要会计政策变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	1,709,160.86 元	2,390,169.57 元	应收票据：0.00 元 应收账款：2,390,169.57 元
2.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	3,356,969.73 元	1,746,093.03 元	应付票据：0.00 元 应付账款：1,746,093.03 元
3.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	121,685.59 元	429,831.70 元	长期应付款：219,831.70 元 专项应付款：210,000.00 元
4.管理费用列报调整	管理费用	1,534,646.46 元	1,357,581.23 元	管理费用：2,061,123.69 元
5.研发费用单独列示	研发费用	670,061.06 元	703,542.46 元	—

## 2、主要会计估计变更说明

公司本年度无会计估计变更。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

### （二）重要税收优惠及批文

本公司于2016年11月23日取得高新技术企业证书，有效期3年。有效期内，本公司享受15%的优惠所得税率。

## 五、财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
现金		595.69
银行存款	40,945.95	754,950.97
合 计	40,945.95	755,546.66

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	4,373,038.69	4,167,726.28
减：坏账准备	2,663,877.83	1,777,556.71
合 计	1,709,160.86	2,390,169.57

1、应收账款

种 类	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,337,338.69	53.45	674,377.83	28.85
其中：账龄组合	2,337,338.69	53.45	674,377.83	28.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,035,700.00	46.55	1,989,500.00	97.73
合 计	4,373,038.69	100.00	2,663,877.83	60.92

(续)

种 类	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,728,926.28	65.48	431,156.71	15.80
其中：账龄组合	2,728,926.28	65.48	431,156.71	15.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,438,800.00	34.52	1,346,400.00	93.58
合 计	4,167,726.28	100.00	1,777,556.71	42.65

(1) 按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的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	643,214.69	27.51	32,160.73	92,002.28	3.37	4,600.11
1 至 2 年				1,836,560.00	67.30	183,656.00
2 至 3 年	1,045,160.00	44.72	313,548.00	786,407.00	28.82	235,922.10
3 至 4 年	635,007.00	27.17	317,503.50	13,957.00	0.51	6,978.50
4 至 5 年	13,957.00	0.60	11,165.60			
合 计	2,337,338.69	100.00	674,377.83	2,728,926.28	100.00	431,156.71

(2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款明细

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
连城县广大食品厂	305,000.00	305,000.00	3 年以上	100.00	涉诉, 预计无法收回
连城县福农食品有限公司	226,000.00	226,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
福建连城健尔聪食品有限公司	122,000.00	122,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
连城县奇峰食品厂	123,200.00	123,200.00	3 年以上	100.00	涉诉, 预计无法收回
连城县宏丰食品厂	83,200.00	83,200.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
连城县蔬果副食品厂	103,200.00	103,200.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
连城怡香食品有限公司	123,200.00	123,200.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
连城县侨兴食品厂	122,000.00	122,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
福建省永泰县绿都园食品有限公司	115,500.00	69,300.00	3 年以上	60.00	
永泰县梅香园蜜饯厂	1,000.00	1,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
厦门市豪芳食品有限公司	94,400.00	94,400.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
福建省永泰县青龙食品有限公司	120,000.00	120,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
诏安楠宝湾食品有限公司	497,000.00	497,000.00	2 至 3 年	100.00	预计无法收回
合 计	2,035,700.00	1,989,500.00			

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
天喔 (福建) 食品有限公司	非关联方	1,048,950.00	2 至 3 年 562,500.00 元	23.99
			3 年以上 486,450.00 元	
诏安楠宝湾食品有限公司	非关联方	497,000.00	2 至 3 年	11.37
上杭县蓝溪镇人民政府	非关联方	465,057.00	2 至 3 年 390,000.00 元	10.63
			3 年以上 75,057.00 元	
固克涂料集团有限公司	非关联方	337,931.03	1 年以内	7.73
连城县广大食品厂	非关联方	305,000.00	3 年以上	6.97

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合 计	—	2,653,938.03	—	60.69

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	138,195.93	80.04	366,143.49	100.00
1至2年	34,469.97	19.96		
合 计	172,665.90	100.00	366,143.49	100.00

#### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占预付账款总额的比例(%)
东莞市中仁环保科技有限公司	非关联方	36,500.00	1年以内	21.14
江西思亿信息技术有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	11.58
江苏南泰环保填料有限公司	非关联方	12,584.97	1至2年	7.29
泉州新视界智能技术有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	5.79
山东省章丘鼓风机股份有限公司	非关联方	9,300.00	1年以内	5.39
合 计	—	88,384.97	—	51.19

### (四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	304,322.97	106,020.63
减：坏账准备	251,736.15	23,301.03
合 计	52,586.82	82,719.60

#### 1、其他应收款项

种 类	期末数			
	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项				

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款项	87,722.97	28.83	35,136.15	40.05
其中：账龄组合	87,722.97	28.83	35,136.15	40.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款项	216,600.00	71.17	216,600.00	100.00
合 计	304,322.97	100.00	251,736.15	82.72

(续)

种 类	期初数			
	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项				
按组合计提坏账准备的应收账款项	106,020.63	100.00	23,301.03	21.98
其中：账龄组合	106,020.63	100.00	23,301.03	21.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款项				
合 计	106,020.63	100.00	23,301.03	21.98

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	32,722.97	37.30	1,636.15	46,020.63	43.41	2,301.03
1至2年				5,000.00	4.72	500.00
2至3年				35,000.00	33.01	10,500.00
3至4年	35,000.00	39.90	17,500.00	20,000.00	18.86	10,000.00
4至5年	20,000.00	22.80	16,000.00			
合 计	87,722.97	100.00	35,136.15	106,020.63	100.00	23,301.03

(2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款明细

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
厦门首和诚建设工程有限公司	216,600.00	216,600.00	1至2年	100.00	预计无法收回
合 计	216,600.00	216,600.00		100.00	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工借款		32,840.66
代扣公积金		3,425.00
押金	25,000.00	31,500.00
往来款	279,322.97	38,254.97
合 计	304,322.97	106,020.63

## (4) 期末大额其他应收款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
厦门首和诚建设工程有限公司	非关联方	216,600.00	1至2年	71.17
王明海	非关联方	35,000.00	3年以上	11.50
苏州拓达知识产权代理有限公司	非关联方	27,450.00	1年以内	9.02
建富鸿厦门贸易有限公司	非关联方	20,000.00	3年以上	6.57
厦门华润燃气有限公司	非关联方	5,000.00	1年以内	1.64
合 计	—	304,050.00		99.90

## (五) 存货

## 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,567.63		102,567.63	161,533.44		161,533.44
工程施工	5,784,416.09	367,597.50	5,416,818.59	4,536,799.77		4,536,799.77
合 计	5,886,983.72	367,597.50	5,519,386.22	4,698,333.21		4,698,333.21

## (六) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	548,100.31	701,239.42
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	548,100.31	701,239.42

## 1、固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,599,135.73	9,023.13	172,719.48	1,435,439.38
其中：机器设备	24,330.93			24,330.93
运输工具	1,224,914.29			1,224,914.29
办公设备	349,890.51	9,023.13	172,719.48	186,194.16
二、累计折旧合计	897,896.31	153,526.06	164,083.30	887,339.07
其中：机器设备	22,098.47	860.70		22,959.17
运输工具	587,923.03	132,039.81		719,962.84
办公设备	287,874.81	20,625.55	164,083.30	144,417.06
三、减值准备合计				
四、固定资产账面价值合计	701,239.42			548,100.31

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：机器设备	2,232.46			1,371.76
运输工具	636,991.26			504,951.45
办公设备	62,015.70			41,777.10

(1) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	373,914.29	77,703.99		296,210.3
合 计	373,914.29	77,703.99		296,210.3

(七) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
装修费	138.89		138.89		0.00
合 计	138.89		138.89		0.00

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末数		期初数	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	492,481.72	3,283,211.48	270,128.66	1,800,857.74
合 计	492,481.72	3,283,211.48	270,128.66	1,800,857.74

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	328,542.13	943.15
合 计	328,542.13	943.15

(九) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	3,356,969.73	1,746,093.03
合 计	3,356,969.73	1,746,093.03

1、应付账款

项 目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	2,129,980.23	1,649,926.03
1至2年	1,163,539.50	2,700.00
2至3年	2,700.00	93,467.00
3年以上	60,750.00	
合 计	3,356,969.73	1,746,093.03

(十) 预收款项

项 目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	983,052.67	677,760.60
1至2年	334,460.60	180,000.00
2至3年	180,000.00	
合 计	1,497,513.27	857,760.60

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	389,827.67	2,577,455.87	2,410,037.73	557,245.81
二、离职后福利-设定提存计划		76,329.04	76,329.04	
合 计	389,827.67	2,653,784.91	2,486,366.77	557,245.81

2、短期职工薪酬情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	388,861.82	2,451,612.53	2,283,882.73	556,591.62
2.职工福利费		23,405.66	23,405.66	
3.社会保险费		59,134.06	59,134.06	
其中： 医疗保险费		51,403.84	51,403.84	
工伤保险费		1,221.28	1,221.28	
生育保险费		6,508.94	6,508.94	
4.住房公积金		33,544.20	33,544.20	
5.工会经费和职工教育经费	965.85	9,759.42	10,071.08	654.19
合 计	389,827.67	2,577,455.87	2,410,037.73	557,245.81

3、设定提存计划情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		73,275.84	73,275.84	
2.失业保险费		3,053.20	3,053.20	
合 计		76,329.04	76,329.04	

(十二) 应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	43,130.18	156,248.03
城市维护建设税		11,449.07
教育费附加		4,906.75
地方教育费附加		3,271.16
个人所得税	2,217.86	
合 计	45,348.04	175,875.01

(十三) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	511,066.46	186,979.13
合 计	511,066.46	186,979.13

1、其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
服务费	25,000.00	56,380.00
拆借资金	370,000.00	8,480.00
员工报销款	9,686.26	21,847.69
其他	106,380.20	100,271.44
合 计	511,066.46	186,979.13

(十四) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租入	130,807.69	251,474.31
未确认融资费用	-9,122.10	-31,642.61
专项应付款		210,000.00
合 计	121,685.59	429,831.70

其中：专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
火炬高技术产业创新资金扶持	210,000.00		210,000.00		
合 计	210,000.00		210,000.00		

(十五) 股本

期末数	期末数	期初数
龚耀平	3,180,000.00	3,180,000.00
龚华明	408,000.00	408,000.00
林清穗	480,000.00	480,000.00
陈晨	480,000.00	480,000.00
陈连炮	240,000.00	240,000.00
徐大才	270,000.00	270,000.00
张继勋	120,000.00	120,000.00
陈雪梅	102,000.00	102,000.00
刘璐	100,000.00	100,000.00
厦门斗为投资合伙企业（有限合伙）	350,000.00	350,000.00
福建省东方博睿投资有限公司	120,000.00	120,000.00
王昕	500,000.00	500,000.00
合 计	6,350,000.00	6,350,000.00

(十六) 资本公积

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
资本溢价	844,202.18			844,202.18
合 计	844,202.18			844,202.18

(十七) 未分配利润

项目	本期数
调整前上期末未分配利润	-1,716,149.82
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	-1,716,149.82
加：本期归属于所有者的净利润	-3,032,553.48
期末未分配利润	-4,748,703.30

(十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,309,585.37	1,548,150.63	11,145,102.39	7,589,259.11
污水处理工程	2,309,585.37	1,548,150.63	11,145,102.39	7,589,259.11
二、其他业务小计	60,897.84	25,431.04	23,888.89	20,334.19
销售材料	60,897.84	25,431.04	23,888.89	20,334.19
合 计	2,370,483.21	1,573,581.67	11,168,991.28	7,609,593.30

(十九) 税金及附加

项 目	本期数	上期数
城建税	5.60	13,814.92
教育费附加	2.40	5,920.68
地方教育费附加	1.60	3,947.12
车船使用税	822.24	360.00
印花税	3,946.10	6,150.33
合 计	4,777.94	30,193.05

(二十) 销售费用

	本期数	上期数
职工薪酬	290,747.85	477,000.49
差旅费	32,236.65	92473.51
折旧及摊销	16,568.12	12,800.03
招待费	26,782.01	82,572.08
广告费及业务宣传费	19,173.45	2,628.11
行政支出	108,278.76	178,549.13
合 计	493,786.84	846,023.35

(二十一) 管理费用

项 目	本期数	上期数
中介机构服务费	252,852.36	237,120.76
职工薪酬	633,256.04	659,916.07
租赁费用	159,720.00	182,684.80
招待费	164,015.18	9,262.19
折旧及摊销	90,253.81	156,465.00
差旅费	10,029.25	3,933.40
行政支出	77,444.89	97,997.81

项 目	本期数	上期数
培训服务费	10,736.00	
汽车使用费	108,072.00	
其他杂费	28,266.93	10,201.20
合 计	1,534,646.46	1,357,581.23

(二十二) 研发费用

项 目	本期数	上期数
材料费	1,338.50	28,013.64
研发人工费	606,752.70	464,626.63
仪器设备费	2,917.17	4,887.83
其他管理费用	59,052.69	206,014.36
合 计	670,061.06	703,542.46

(二十三) 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	64,993.38	34,704.09
减：利息收入	581.04	1,706.18
手续费支出	2,532.05	3,635.15
合 计	66,944.39	36,633.06

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	1,114,756.24	500,861.14
存货跌价损失	367,597.50	
合 计	1,482,353.74	500,861.14

(二十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	3,175.73		与收益相关
个税手续费	1,091.86		与收益相关
研发经费补助	38,700.00		与收益相关
合 计	42,967.59		

(二十六) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期数	上期数
与日常活动无关的政府补助	273,000.00	552,400.00
违约金收益	14,500.00	
其他	3,820.00	2,016.64
合 计	291,320.00	554,416.64

2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期数	与资产相关/与收益相关
火炬高技术产业创新资金扶持	273,000.00	与收益相关
合 计	273,000.00	

(二十七) 营业外支出

1、营业外支出分项列示

项 目	本期数	上期数
固定资产处置损失	8,636.18	
坏账损失	354.00	880.00
税收滞纳金、罚金、罚款		1.81
赔偿金	106,500.00	
合 计	115,490.18	881.81

(二十八) 所得税费用

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	18,035.06	
递延所得税费用	-222,353.06	-75,129.17
合 计	-204,318.00	-75,129.17

(二十九) 现金流量表

1、收到或支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到其他与经营活动有关的现金	447,796.77	674,392.06
其中：往来款	389,748.14	120,285.88

项 目	本期数	上期数
利息收入	581.04	1,706.18
政府补助	42,967.59	552,400.00
违约金	14,500.00	
支付其他与经营活动有关的现金	1,389,858.73	1,446,054.87
其中：往来款	153,328.74	90,000.00
费用支出	1,236,529.99	1,356,054.87

## 2、收到或支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到其他与筹资活动有关的现金	1,820,000.00	890,000.00
其中：拆借资金	1,820,000.00	890,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,591,180.00	1,306,854.00
其中：融资租赁租金	141,180.00	129,415.00
拆借资金偿还	1,450,000.00	1,177,439.00

## (三十) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,032,553.48	713,227.69
加：资产减值准备	1,482,353.74	500,861.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,526.06	205,206.79
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	138.89	10,419.64
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）	8,636.18	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	64,993.38	34,704.09
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）	-222,353.06	-75,129.17
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）	-1,188,650.51	-1,703,987.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	904,619.08	1,136,101.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	951,322.35	242,840.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-877,967.37	1,064,245.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期数	上期数
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		373,914.29
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	40,945.95	755,546.66
减：现金的期初余额	755,546.66	124,800.35
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	-714,600.71	630,746.31

## 2、现金及现金等价物

项 目	本期数	上期数
一、现金		
其中：库存现金		595.69
可随时用于支付的银行存款	40,945.95	754,950.97
二、期末现金及现金等价物余额	40,945.95	755,546.66

## 六、或有事项

本公司本年度无需要披露的或有事项。

## 七、资产负债表日后事项

本公司本年度无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制方

本公司实际控制人为龚耀平，对本公司直接和间接通过厦门斗为投资合伙企业（有限合伙）总共持股 51.02%。

### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈连炮	董事兼股东
罗斌	董事
龚华明	股东兼董事
林清穗	董事
陈淑华	董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈雪梅	股东兼董事
陈志勇	股东亲属、监事
李桂文	监事
张晋庆	监事
徐东升	高管
孙钰琪	高管
许春风	高管

### (三) 关联交易情况

#### 1、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2018 年度	2017 年度
合 计	533,237.92	562,797.66

### (四) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	龚耀平	8,480.00	8,480.00
其他应付款	陈志勇		7,489.00
其他应付款	陈雪梅	274.26	3,698.85
其他应付款	徐东升	630.00	310.00

## 九、其他重要事项

公司于 2017 年 10 月 9 日收到控股股东龚耀平对 2017 年度及 2018 年业绩进行承诺的承诺函。业绩承诺主要内容为公司 2017 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于 0 元，2017、2018 年合计实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于 300 万元。

现承诺期已满，根据 2019 年第一次临时股东大会审议通过，延长上述承诺事项中的承诺期至 2021 年（即：2017、2018、2019、2020、2021 年合计实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于 300 万元）。若承诺期的业绩指标实际数低于承诺数，承诺股东将以现金方式对公司进行补偿。

## 十、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2018 年度
1、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）	315,967.59
2、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	115,500.00

3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,170.18
4、所得税影响额	-17,325.00
合 计	316,972.41

(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.77	13.93	-0.48	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.83	2.00	-0.53	0.02

厦门中闽全球环保股份有限公司

二〇一九年六月二十七日

---

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：

厦门市集美区珩田路 400 号五楼

厦门中闽全球环保股份有限公司

董事会

2019 年 6 月 28 日