



中福环保
ZF Group.

中福环保

NEEQ : 872985

天津中福环保科技股份有限公司

TianJin ZhongFu Environmental Science&Technology Co.,Ltd

智慧环保

一站式服务、综合解决方案、生产运营



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

1、2019年1月，公司选举曹文林为新任董事，同月公司职工代表大会选举任淑转为新任职工监事；同年10月，选举尤宇为新任董事，董事会人员结构进一步优化，公司治理水平进一步提升。

2、2019年6月，公司对控股子公司山东中福环保设备有限公司进行增资扩建，公司压力容器制造产能进一步扩大，质量控制进一步优化。

3、公司、公司全资子公司中福泰克于2019年4月入选天津市2019年第二批入库国家科技型中小企业名单，列入国家级科技型中小企业。

4、公司、公司全资子公司中福泰克于2019年11月入选天津市2019年第二批入库高新技术企业名单，列入国家级高新技术企业。

5、2019年12月，公司入选天津市2019年第二批入库雏鹰企业名单，被评选为天津市雏鹰企业，获得雏鹰企业政策支持。

6、报告期内，公司申请国家专利6件，授权国家专利7件。截至2019年12月31日，公司共授权专利50项，其中发明专利3项。

7、公司董事长迪建东、总经理郑晓舟在2019年5月被评为2018年天津市企业家队伍建设“111”工程滨海新区“优秀企业家”。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、中福环保	指	天津中福环保科技股份有限公司
中福泰克	指	天津中福泰克化工科技有限公司，本公司全资子公司
山东中福	指	山东中福石化装备有限公司，注册地山东省济南市，参股公司
肥城中福	指	山东中福环保设备有限公司，注册地山东省肥城市，控股公司
金沚高洲	指	山西金沚高洲环境科技有限公司
中福玺	指	天津中福玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
中毅玺	指	天津中毅玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
安吉智嘉	指	安吉智嘉企业管理合伙企业（有限合伙）
凯美克	指	天津凯美克科技有限公司
赛恩投资	指	天津赛恩投资集团有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、天津国浩	指	国浩（天津）律师事务所
律师、天津惠华	指	天津市惠华律师事务所
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《暂行条例》	指	《中华人民共和国增值税暂行条例》
公司章程、《公司章程》	指	《天津中福环保科技股份有限公司章程》
“三会”、三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
精馏	指	一种利用回流使液体混合物得到高纯度分离的蒸馏方法，是工业上应用最广的液体混合物分离操作，广泛用于石油、化工、轻工、食品、冶金等部门。
反应精馏、催化精馏	指	把非均相催化反应与精馏分离有机结合在一起，并可在一个设备中同时完成的化工过程，其可以使反应和产品分离同时进行，一方面反应生成的产物被及时分离，使反应始终在非平衡态下进行，可大大提高反应效率；另一方面，可省去反应混合物与催化剂的分离过程，使生产成本大大降低
耦合	指	两个或两个以上的电路元件或电网络等的输入与输出之间存在紧密配合与相互影响，并通过相互作用从一侧向另一侧传输能量的现象
工业三废	指	指工业生产排出的废气、废水、废渣的简称。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人迪建东、主管会计工作负责人赵娅丽及会计机构负责人（会计主管人员）赵娅丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、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的审计报告。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
实际控制人控制不当的风险	迪建东、王红星与郑晓舟三名股东共同签署《一致行动协议书》，约定在行使股东权利时采取相同的意思表示。截至 2019 年 12 月 31 日，三人合计持有公司 63.65% 股权；另外中福玺持有公司的股权比例为 6.25%、安吉智嘉持有公司的股权比例为 2.80%，迪建东为中福玺、安吉智嘉唯一执行事务合伙人，故迪建东、王红星、郑晓舟合计控制公司表决权股份的 72.70%；同时迪建东任公司董事长，为公司创始人之一，郑晓舟任董事兼总经理。若三人利用实际控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
盈利能力较弱的风险	公司 2019 年度、2018 年度净利润分别是-2,169,389.54 元、-7,742,948.35 元，扣除非经常性损益后，公司 2019 年度、2018 年度净利润分别是-3,286,962.34 元，-7,975,007.86 元，公司

	<p>的盈利能力较弱且已连续两年亏损。公司所处行业属于技术推动型行业，产品技术含量高、更新快，另外公司目前的盈利能力较弱，经营积累有限，如果公司对技术、产品及市场发展趋势的判断出现偏差，将可能造成公司现有的优势和竞争力进一步下降。</p>
<p>未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的风险</p>	<p>经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2019 年 12 月 31 日，天津中福环保科技股份有限公司未分配利润累计金额 -6,749,563.70 元，公司实收股本为 20,000,000.00 元，未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一。公司经营持续亏损，持续经营能力存在一定风险。</p>
<p>应收账款余额较大，存在坏账风险</p>	<p>公司 2019 年 12 月 31 日的应收票据及应收账款净额、应收款项融资总和为 10,234,678.57 元，占营业收入的比重为 25.93%，占总资产的比重为 10.33%，2019 年经营活动现金流量净额为 -6,051,851.36 元。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能进一步增加，信用风险敞口将进一步提高，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司现金流及利润情况。</p>
<p>技术被替代的风险</p>	<p>公司所从事的行业具有技术推动型的典型特征。通过多年来的行业实践，公司积累了丰富的技术开发经验和工程实践经验，拥有了一批技术含量高、市场前景广阔的技术成果和在研项目，技术水平达到国际先进水平。但如果公司不能持续保持技术领先优势，将面临技术被替代、超越的风险，导致公司在未来的市场竞争中处于不利的地位。</p>
<p>知识产权保护风险</p>	<p>公司在绿色化学、工业生物技术、膜反应分离耦合技术、膜分离技术、VOCs 与废水资源综合利用技术等方面拥有（含已受理）的专利 70 余项。知识产权的保护对公司保持市场竞争优势有较大影响，如果未能得到有效保护，被其他公司模仿，将可能减弱自身的竞争优势，对公司的经营和业绩造成不利影响。另</p>

	<p>外，经过研发已取得的新技术，若未能及时申报专利进行保护，而被其他单位抢先申报相应专利，也会对公司造成不利影响。</p>
<p>税收政策变化风险</p>	<p>本公司于2019年11月28日取得天津市科学技术局、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201912001144，有效期三年，企业所得税税率按照15%征收。下属子公司天津中福泰克化工科技有限公司于2019年11月28日取得天津市科学技术局、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201912001639，有效期三年，企业所得税税率按照15%征收，下属子公司山东中福环保设备有限公司属于小微企业，2019年所得税税率为5%。如果公司未来不能满足高新技术企业认定条件，失去相关税收优惠政策，将会对公司未来经营业绩产生一定影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津中福环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	TianJin ZhongFu Environmental Science&Technology Co.,Ltd
证券简称	中福环保
证券代码	872985
法定代表人	迪建东
办公地址	天津华苑产业区华天道 2 号 6006、6015-6016、6020-6027 房屋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杜凯丽
职务	董事会秘书
电话	022-60993552
传真	022-60330128
电子邮箱	dukaili@tjzfttech.com
公司网址	www.zf-hb.com
联系地址及邮政编码	天津市华苑产业园区华天道 2 号国际创业中心 6 层 300000
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	公司董事会办公室

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	2014 年 3 月 26 日
挂牌时间	2018 年 8 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N772-水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-危险废物治理
主要产品与服务项目	工业危险废液资源化处置及危废项目建设
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	迪建东
实际控制人及其一致行动人	迪建东、王红星、郑晓舟

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	911201160941018050	否
注册地址	天津华苑产业区华天道 2 号 5012 房屋	否
注册资本	2000 万元	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
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	陈利诚、徐彬
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 2 号 22 层 A24

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	39,471,690.34	19,216,898.15	105.40%
毛利率%	29.74%	28.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,097,901.66	-7,414,348.16	58.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,214,027.36	-7,646,525.17	44.89%
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)	-14.33%	-26.93%	-
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)	-19.50%	-27.77%	-
基本每股收益	-0.15	-0.37	58.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	99,033,332.01	71,275,933.88	38.94%
负债总计	67,871,364.47	41,444,576.80	63.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,062,055.61	23,159,957.27	-13.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	1.16	-13.38%
资产负债率%(母公司)	75.25%	61.42%	-
资产负债率%(合并)	68.53%	58.15%	-
流动比率	1.14	1.39	-
利息保障倍数	-7.99	-102.37	-

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	-6,051,851.36	-9,941,084.56	39.12%
应收账款周转率	4.59	2.25	-
存货周转率	0.69	0.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	38.94%	28.41%	-
营业收入增长率%	105.40%	-13.03%	-
净利润增长率%	71.98%	-209.13%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,000,000.00	20,000,000.00	-
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
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	1,127,336.64
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,530.98
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	217,948.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,087.74
非经常性损益合计	1,314,728.59
所得税影响数	197,155.79
少数股东权益影响额（税后）	1,447.10
非经常性损益净额	1,116,125.70

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	9,378,086.55	0		
应收票据	0	2,801,084.55		
应收账款	0	6,577,002.00		
应付账款	0	3,954,893.14		
应付票据及应付账款	3,954,893.14	0		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

中福环保是一家专业进行工业三废资源化利用的国家级高新技术企业，公司以废液治理为核心，重点发展工业溶剂回收、危废、工业废水等核心领域，致力于向工业领域客户提供环境治理、资源再生利用和产业升级的综合解决方案——包括为企业提供反应精馏耦合技术、工业尾气回收技术、结构化催化剂、成套专用设备，以及溶剂回收、危险废弃物转化及高效分离集成技术等项目的研发、设计及设备销售及三方运营。

经过几年的探索与积累，公司已经自主研发形成多项专利技术，形成了适应市场竞争、符合公司发展的业务流程体系，建立了稳定的市场团队、项目团队，为化工、制药、新能源、新材料等领域客户提供专业的综合性服务，公司采用直销的模式进行产品及技术服务销售，取得业务订单，技术销售收入、设备销售收入、EPC 项目收入是主要收入构成。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 39,471,690.34 元，比上年度增加 105.40%；归属于母公司所有者的净利润为-3,097,901.66 元，比上年度增加 58.22%；归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润为-4,214,027.36 元，比上年度增加 44.89%。截至 2019 年末，公司总资产为 99,033,332.01 元，归属于母公司所有者权益合计 20,062,055.61 元。

报告期内，公司技术服务类收入与去年同期变动不大，设备销售和包含设计、设备、建设、安装的

一体化综合解决方案的合同占比显著提高，前期工程项目在本期验收，且子公司肥城中福产能释放，对营业收入和利润贡献较大。公司收入大幅增加导致毛利增加，归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润增长的主要原因。

报告期内，公司申请国家发明专利 0 件，实用新型专利 6 件，获得授权国家发明专利 0 件，实用新型专利 7 件。

(二) 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	2,101,774.79	2.12%	11,215,431.84	15.74%	-81.26%
应收票据	1,379,741.38	1.39%	2,801,084.55	3.93%	-50.74%
应收账款	7,699,937.19	7.78%	6,577,002.00	9.23%	17.07%
应收款项融资	1,155,000.00	1.17%			100.00%
预付款项	5,500,280.52	5.55%	9,951,076.94	13.96%	-44.73%
其他应收款	3,812,525.00	3.85%	2,900,106.95	4.07%	31.46%
存货	53,517,330.59	54.04%	22,678,829.95	31.82%	135.98%
其他流动资产	1,682,799.46	1.70%	1,221,590.16	1.71%	37.75%
投资性房地产					
长期股权投资	1,068,126.67	1.08%	1,168,219.43	1.64%	-8.57%
固定资产	2,024,672.18	2.04%	2,006,359.41	2.81%	0.91%
在建工程	4,359,636.09	4.40%			100.00%
无形资产	12,051,909.03	12.17%	207,957.47	0.29%	5,695.37%
递延所得税资产	2,679,599.11	2.71%	2,148,275.18	3.01%	24.73%
其他非流动资产			8,400,000.00	11.79%	-100.00%
短期借款	4,508,475.50	4.55%	1,935,000.00	2.71%	133.00%
应付账款	15,893,566.92	16.05%	3,954,893.14	5.55%	301.87%
预收款项	40,867,683.60	41.27%	33,812,911.77	47.44%	20.86%
应付职工薪酬	1,068,331.94	1.08%	847,794.38	1.19%	26.01%
应交税费	632,396.49	0.64%	118,503.23	0.17%	433.65%
长期借款					
其他应付款	4,724,163.76	4.77%	568,063.54	0.80%	731.63%
递延收益	176,746.26	0.18%	207,410.74	0.29%	-14.78%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金科目本年期初金额为 11,215,431.84 元，本年期末金额为 2,101,774.79 元，减少金额为 9,113,657.05 元，减少百分比为 81.26%，主要原因为本期经营活动现金流量净额减少。
- 2、应收票据科目本年期初金额为 2,801,084.55 元，本年期末金额为 1,379,741.38 元，减少金额为 1,421,343.17 元，减少百分比为 50.74%，主要原因是本期经营活动现金流量净额减少。
- 3、应收款项融资科目本年期初金额为 0.00 元，本年期末金额为 1,155,000.00 元，增加金额为 1,155,000.00，增加百分比为 100.00%，增加的原因是本年执行新报表格式，报表重述造成。
- 4、预付款项科目本年期初金额为 9,951,076.94 元，本年期末金额为 5,500,280.52 元，减少金额为 4,450,796.42 元，减少百分比为 44.73%，减少的原因是前期预付账款本期入库。
- 5、其他应收款科目本年期初金额为 2,900,106.95 元，本年期末金额为 3,812,525.00 元，增加金额为 912,418.05 元，增加百分比为 31.46%，增加的原因是资金拆出增加。
- 6、存货科目本年期初金额为 22,678,829.95 元，本年期末金额为 53,517,330.59 元，增加金额为 30,838,500.64 元，增加百分比为 135.98%，增加的原因是本期购入存货增加。
- 7、其他流动资产科目本年期初金额为 1,221,590.16 元，本年期末金额为 1,682,799.46 元，增加金额为 461,209.30 元，增加百分比为 37.75%，增加的原因是本期留抵进项税增加。
- 8、在建工程科目本年期初金额为 0.00 元，本年期末金额为 4,359,636.09 元，增加金额为 4,359,636.09 元，增加百分比为 100.00%，增加的原因是本期新增肥城中福新厂房建设。
- 9、无形资产科目本年期初金额为 207,957.47 元，本年期末金额为 12,051,909.03，增加金额为 11,843,951.56 元，增加百分比为 5,695.37%，增加的原因是本期子公司肥城中福新购土地。
- 10、其他非流动资产科目本年期初金额为 8,400,000.00 元，本年期末金额为 0.00 元，减少金额为 8,400,000.00 元，减少百分比为-100.00%，减少的原因是上期末土地购置款转入无形资产。
- 11、短期借款科目本年期初金额为 1,935,000.00 元，本年期末金额为 4,508,475.50 元，增加金额为 2,573,475.50 元，增加百分比为 133.00%，增加的原因是本期新增光大银行贷款。
- 12、应付账款科目本年期初金额为 3,954,893.14 元，本年期末金额为 15,893,566.92 元，增加金额为 11,938,673.78 元，增加百分比为 301.87%，增加的原因是本期新增入库存货，未到付款期。
- 13、应交税费科目本年期初金额为 118,503.23 元，本年期末金额为 632,396.49 元，增加金额为 513,893.26 元，增加百分比为 433.65%，增加的原因是肥城中福 12 月收入增加，导致应交增值税及附税增加。
- 14、其他应付款科目本年期初金额为 568,063.54 元，本年期末金额为 4,724,163.76 元，增加金额为 4,156,100.22 元，增加百分比为 731.63%，增加的原因是拆入资金增加。

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	39,471,690.34	-	19,216,898.15	-	105.40%
营业成本	27,733,040.90	70.26%	13,648,348.57	71.02%	103.20%
毛利率	29.74%	-	28.98%	-	-
销售费用	3,479,304.14	8.81%	2,930,731.88	15.25%	18.72%
管理费用	5,657,134.50	14.33%	6,785,171.07	35.31%	-16.63%
研发费用	2,956,082.10	7.49%	1,934,049.95	10.06%	52.84%
财务费用	267,530.71	0.68%	22,455.39	0.12%	1,091.39%
信用减值损失	-1,041,686.67	-2.64%			-100.00%
资产减值损失	-1,845,098.07	-4.67%	-2,405,166.18	-12.52%	23.29%
其他收益	137,702.54	0.35%	38,259.25	0.20%	259.92%
投资收益	-100,092.76	-0.25%	47,838.16	0.25%	-309.23%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	-3,663,093.41	-9.28%	-8,707,926.60	-45.31%	57.93%
营业外收入	1,010,318.98	2.56%	1,022,338.24	5.32%	-1.18%
营业外支出	55,772.62	0.14%	880,666.31	4.58%	-93.67%
净利润	-2,169,389.54	-5.50%	-7,742,948.35	-40.29%	71.98%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入科目上年同期金额为 19,216,898.15 元，本期金额为 39,471,690.34 元，增加金额为 20,254,792.19 元，增加百分比为 105.40%，增加的原因是前期工程项目在本期验收，子公司肥城中福已初具规模，收入增加显著。
- 2、营业成本科目上年同期金额为 13,648,348.57 元，本期金额为 27,733,040.90 元，增加金额为 14,084,692.33 元，增加百分比为 103.20%，增加的原因是收入的增加导致成本结转增加。
- 3、研发费用科目上年同期金额为 1,934,049.95 元，本期金额为 2,956,082.10 元，增加金额为 1,022,032.15 元，增加百分比为 52.84%，增加的原因是本期加大了研发投入力度。
- 4、财务费用科目上年同期金额为 22,455.39 元，本期金额为 267,530.71 元，增加金额为 245,075.32 元，增加百分比为 1091.39%，增加的原因是因贷款和拆入资金增加，导致利息支出增加。
- 5、信用减值损失科目上年同期金额为 0.00 元，本期金额为-1,041,686.67 元，减少金额为-1,041,686.67 元，减少百分比为 100.00%，减少原因是因执行新准则报表重述导致。

6、资产减值损失科目上年同期金额-2,405,166.18元，本期金额为-1,845,098.07元，增加金额为560,068.11元，增加百分比为23.29%，增加原因是因执行新准则报表重述导致。

7、其他收益科目上年同期金额为38,259.25元，本期金额为137,702.54元，增加金额为99,443.29元，增加百分比为259.92%，增加的原因是本期政府补助增加。

8、投资收益科目上年同期金额为47,838.16元，本期金额为-100,092.76元，减少金额为-147,930.92元，减少百分比为309.23%，减少的原因是本期参股公司亏损增加。

9、营业外支出科目上年同期金额为880,666.31元，本期金额为55,772.62元，减少金额为-824,893.69元，减少百分比为-93.67%，减少的原因是去年诉讼赔偿，本期无此类事项。

(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	39,471,690.34	19,157,601.85	106.04%
其他业务收入	0	59,296.30	-100.00%
主营业务成本	27,733,040.90	13,648,348.57	103.20%
其他业务成本	0	0	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
环保综合解决方案设计及设备、材料销售	36,501,879.05	92.48%	16,503,081.11	85.88%	121.18%
技术服务	2,969,811.29	7.52%	2,654,520.74	13.81%	11.88%
利息收入	0.00	0.00%	59,296.30	0.31%	-100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华北	16,222,498.73	41.11%	8,801,228.97	45.80%	84.32%
东北	1,436,283.17	3.64%	1,300,051.97	6.76%	10.48%
华东	10,888,239.68	27.58%	6,729,330.35	35.02%	61.80%
华中	8,815,529.19	22.33%	1,650,474.90	8.59%	434.12%
华南	1,011,660.85	2.56%	11,709.40	0.06%	8,539.73%

西北	1,097,478.72	2.78%	649,572.64	3.38%	68.95%
西南	0.00	0.00%	74,529.92	0.39%	-100.00%

收入构成变动的原因:

技术服务类收入与去年同期变动不大，收入按产品分类构成占比变动的原因是本期收入总额增加，而收入增加主要是依靠环保综合解决方案设计及设备、材料销售类收入的增加，与公司的战略方向相符收入按地区分类构成占比变动的原因是公司业务性质决定客户的地区分布因项目不同而不同。

(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	天津赛普泰克科技有限公司	8,045,566.09	20.38%	否
2	湖北上和新材料有限公司	7,569,372.51	19.18%	否
3	温州华峰合成树脂有限公司	2,973,512.04	7.53%	否
4	天津兆亿安科技有限公司	2,972,718.59	7.53%	否
5	沧州蓝润生物制药有限公司	2,580,354.07	6.54%	否
合计		24,141,523.30	61.16%	-

(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	深圳市百瑞空气处理设备有限公司	10,467,569.72	18.85%	否
2	广东捷玛节能科技股份有限公司	4,327,582.91	7.79%	否
3	天津丰海机电设备安装有限公司	3,981,651.39	7.17%	否
4	天津市恒诚基冷暖系统技术有限公司	3,042,548.99	5.48%	否
5	山东大明协好金属科技有限公司	2,714,080.86	4.89%	否
合计		24,533,433.87	44.18%	-

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	-6,051,851.36	-9,941,084.56	39.12%
投资活动产生的现金流量净额	-8,809,962.10	5,938,098.66	-248.36%
筹资活动产生的现金流量净额	8,143,479.47	6,240,859.73	30.49%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额上期金额为-9,941,084.56元，本期金额为-6,051,851.36元，增加金

额为 3,889,233.20 元，增加百分比为-39.12%，本期比上期金额增加的原因是采购付款减少、支付税金减少，本期收回冻结资金。

2、投资活动产生的现金流量净额上期金额为 5,938,098.66，本期金额为-8,809,962.10 元，减少金额为 14,748,060.76 元，减少百分比为 248.36%，本期比上期金额减少的原因是上期收回对山东扬子的投资，本期无此事项。

3、筹资活动产生的现金流量净额上期金额为 6,240,859.73 元，本期金额为 8,143,479.47 元，增加金额为 1,902,619.74 元，增加百分比为 30.49%，本期比上期金额增加的原因是本期拆入资金增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有 1 家全资子公司、1 家控股子公司及 2 家参股子公司。全资子公司为天津中福泰克化工科技有限公司，控股子公司为山东中福环保设备有限公司，参股子公司为山东中福石化装备有限公司和山西金泚高洲环境科技有限公司。

报告期内，存在对公司净利润影响达 10%以上的子公司，系山东中福环保设备有限公司。该公司报告期内实现营业收入 26,285,023.31 元，净利润为 1,975,557.71 元。

报告期内对外投资及收购资产情况：

报告期内，公司与杜凯丽、道为研创（深圳）城市设计工作室共同投资设立了山西金泚高洲环境科技有限公司，公司持股 20%，其经营范围为“环境科技的技术开发、技术转让、技术服务；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；软件的开发；企业管理咨询（不含投资及资产管理）；企业形象策划；建设工程:建筑工程施工、建筑施工劳务；再生资源回收；化工产品(涉危涉爆除外)的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，主要业务为环境技术咨询服务与环评安评文件编纂咨询。山西市场是我公司从服务业务体系向产品业务体系转型的重要业务试点地域之一，金泚高洲合伙人具有丰富的地域市场经验和产品运营经验，将有利于我公司产品市场的尽早建立。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 会计政策变更

- ① 执行修订后的非货币性资产交换会计准则：2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。
- ② 执行修订后的债务重组会计准则：2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。
- ③ 采用新的财务报表格式：2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执行新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据及应收账款	-9,378,086.55
	应收票据	+2,801,084.55
	应收账款	+6,577,002.00
2	应付账款	+3,954,893.14
	应付票据及应付账款	-3,954,893.14

④ 执行新金融工具准则：本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日
	账面价值	账面价值
资产		
其中：应收票据	2,801,084.55	2,598,584.55
应收款项融资		202,500.00
负债		
其中：其他应付款	568,063.54	552,085.82
短期借款	1,935,000.00	1,950,977.72

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：

项目	2018年12月31日账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日账面价值
应收票据	2,801,084.55	-202,500.00		2,598,584.55
转出至应收款项融资		202,500.00		202,500.00
其他应付款	568,063.54	-15,977.72		552,085.82
转出至短期借款	1,935,000.00	15,977.72		1,950,977.72

⑤其他会计政策变更

本期无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

三、 持续经营评价

报告期内，公司市场占有率较为稳定，营业收入有了大幅提升，虽受项目进度和收入确认原则的影响，利润增长缓慢，但各项业务进展顺利，资金控制良好，具有良好的独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。报告期内，公司持续经营情况良好，未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1 实际控制人控制不当的风险：迪建东、王红星与郑晓舟三名股东共同签署《一致行动协议书》，约定在行使股东权利时采取相同的意思表示。截至 2019 年 12 月 31 日，三人合计持有公司 63.65% 股权；另外中福玺持有公司的股权比例为 6.25%、安吉智嘉持有公司的股权比例为 2.80%，迪建东为中福玺、安吉智嘉唯一执行事务合伙人，故迪建东、王红星、郑晓舟合计控制公司表决权股份的 72.70%；同时迪建东任公司董事长，为公司创始人之一，郑晓舟任董事兼总经理。若三人利用实际控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

2 盈利能力较弱的风险：公司 2019 年度、2018 年度净利润分别是-2,169,389.54 元、-7,742,948.35 元，扣除非经常性损益后，公司 2019 年度、2018 年度净利润分别是-3,286,962.34 元，-7,975,007.86 元，公司的盈利能力较弱且已连续两年亏损。公司所处行业属于技术推动型行业，产品技术含量高、更新快，另外公司目前的盈利能力较弱，经营积累有限，如果公司对技术、产品及市场发展趋势的判断出现偏差，将可能造成公司现有的优势和竞争力进一步下降。

3 应收账款余额较大，存在坏账风险：公司 2019 年 12 月 31 日的应收票据及应收账款净额、应收款项融资总和为 10,234,678.57 元，占营业收入的比重为 25.93%，占总资产的比重为 10.33%，2019 年经营活动现金流量净额为-6,051,851.36 元。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能进一步增加，信用风险敞口将进一步提高，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

4 技术被替代的风险：公司所从事的行业具有技术推动型的典型特征。通过多年来的行业实践，公司积累了丰富的技术开发经验和工程实践经验，拥有了一批技术含量高、市场前景广阔的技术成果和在研项目，技术水平达到国际先进水平。但如果公司不能持续保持技术领先优势，将面临技术被替代、超越的

风险，导致公司在未来的市场竞争中处于不利的地位。

5 知识产权保护风险：公司在绿色化学、工业生物技术、膜反应分离耦合技术、膜分离技术、VOCs 与废水资源综合利用技术等方面拥有（含已受理）的专利 70 余项。知识产权的保护对公司保持市场竞争优势有较大影响，如果未能得到有效保护，被其他公司模仿，将可能减弱自身的竞争优势，对公司的经营和业绩造成不利影响。另外，经过研发已取得的新技术，若未能及时申报专利进行保护，而被其他单位抢先申报相应专利，也会对公司造成不利影响。

6 税收政策变化风险：本公司于 2019 年 11 月 28 日取得天津市科学技术局、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201912001144，有效期三年，企业所得税税率按照 15%征收。下属子公司天津中福泰克化工科技有限公司于 2019 年 11 月 28 日取得天津市科学技术局、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201912001639，有效期三年，企业所得税税率按照 15%征收，下属子公司山东中福环保设备有限公司属于小微企业，2019 年所得税税率为 5%。如果公司未来不能满足高新技术企业认定条件，失去相关税收优惠政策，将会对公司未来经营业绩产生一定影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

1 未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的风险：经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2019 年 12 月 31 日，天津中福环保科技股份有限公司未分配利润累计金额 -6,749,563.70 元，公司实收股本为 20,000,000.00 元，未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一。公司经营持续亏损，持续经营能力存在一定风险。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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	
是否存在破产重整事项	<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

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司	债务人是否为	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议	是否存在抵质
-----	--------	--------	------	------	------	------	------	------	--------	--------

	的关联关系	公司董事、监事及高级管理人员	起始日期	终止日期						程序	押
天津赛恩投资集团有限公司	无	否	2018年4月2日	2020年12月31日	2,060,000.00	0	0	2,060,000.00	1.09%	已事前及时履行	否
山东正百环保科技有限公司	无	否	2019年9月2日	2020年4月20日	0	1,000,000.00	0	1,000,000.00	5.00%	已事前及时履行	否
山东正百环保科技有限公司	无	否	2019年12月19日	2020年4月20日	0	600,000.00	0	600,000.00	5.00%	已事前及时履行	否
山西丰之泉商贸有限公司	无	否	2019年1月11日	2019年5月22日	0	300,000.00	300,000.00	0	0.00%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	2,060,000.00	1,900,000.00	300,000.00	3,660,000.00	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司对外借款原因是公司账上除备用流动资金外有部分闲置资金，为了提高资金使用效率、维护客户关系，公司经过对天津赛恩投资集团有限公司、山东正百环保科技有限公司、山西丰之泉商贸有限公司的信用评估，分别向两个公司提供借款 200 万元、160 万元、30 万元，并确定了相应的借款期限和借款利息。截至本报告出具之日，天津赛恩投资集团有限公司借款尚未到期，山东正百环保科技有限公司借款已经归还，山西丰之泉商贸有限公司借款已经归还。天津赛恩投资集团有限公司、山东正百环保科技有限公司和山西丰之泉商贸有限公司与公司不存在关联关系，三笔借款目前暂未对公司生产经营产生不良影响。除以上借款之外，截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在其他对外借款。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
迪建东、高元影	对公司向中国光大银行贷款	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年5月16日

	提供担保的担保公司提供反担保				
迪建东、曹文林	公司对控股子公司山东中福环保设备有限公司进行增资	5,300,000.00	5,300,000.00	已事前及时履行	2019年6月18日
迪建东、高元影	对公司向天津科技小额贷款有限公司申请贷款提供担保	1,500,000.00	1,500,000.00	已事前及时履行	2019年11月6日
江苏新城气体有限公司	向公司控股子公司山东中福环保设备有限公司提供借款	2,000,000.00	1,379,741.38	已事后补充履行	2019年12月30日
任淑转	向公司提供借款 40 万元	400,000.00	400,000.00	已事后补充履行	2019年12月30日
任淑转	向公司提供借款 20 万元	200,000.00	200,000.00	已事后补充履行	2019年12月30日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 报告期内，公司因经营发展需要，向中国光大银行申请流动资金借款人民币 300 万元（截止报告期末已借 300 万元），由天津科融融资担保有限公司提供担保。公司实际控制人迪建东将其所有的房产抵押给天津科融融资担保有限公司，实际控制人姜伟斌及配偶高元影提供无限连带担保责任作为向天津科融融资担保有限公司提供的反担保措施。该事项已经公司第一届董事会第二十一次会议审议通过，并经 2019 年第二次临时股东大会审议通过。截止报告期末，该笔借款尚在借款期限内。关联方为公司向银行机构贷款提供担保，对公司持续经营，保持良好的现金流有积极的作用，关联方均未收取任何费用，不存在损害公司股东利益的情形。
2. 报告期内，公司向控股子公司山东中福环保设备有限公司进行增资，公司控股股东、实际控制人迪建东为该子公司股东之一的天津中毅玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人、公司股东、董事曹文林为该子公司股东。该事项已经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过，并经 2019 年第三次临时股东大会审议通过。公司向控股子公司增资，对于公司扩张生产制造板块、实现战略目标具有积极作用，不存在损害公司股东利益的情形。
3. 报告期内，公司因经营发展需要，向天津科技小额贷款有限公司申请流动资金借款人民币 150 万元（截止报告期末已借 150 万元），公司实际控制人迪建东及其配偶高元影提供无限连带担保责任。

该事项已经公司第一届董事会第二十四次会议审议通过,并经2019年第四次临时股东大会审议通过。截止报告期末,该笔借款尚在借款期限内。关联方为公司向非银金融机构贷款提供担保,对公司持续经营,保持良好的现金流有积极的作用,关联方均未收取任何费用,不存在损害公司股东利益的情形。

4. 报告期内,因经营发展需要,控股子公司山东中福环保设备有限公司向江苏新城气体有限公司借款人民币200万元以内(截止报告期末已借1,379,741.38元),公司股东、董事曹文林系控股子公司山东中福环保设备有限公司股东、江苏新城气体有限公司控股股东、实控人。该事项已经公司第一届董事会第二十五次会议审议通过。截止报告期末,该笔借款已结清。关联方为公司控股子公司提供借款,对公司持续经营,保持良好的现金流有积极的作用,关联方均未收取任何费用,不存在损害公司股东利益的情形。
5. 报告期内,公司因经营需要,向公司职工代表监事任淑转先后借款人民币20万元,借款期限为2019年10月22日至2019年11月5日,该事项已经公司第一届董事会第二十五次会议审议通过。截止报告期末,该笔借款已结清。关联方向公司提供借款,对公司持续经营,保持良好的现金流有积极的作用,关联方均未收取任何费用,不存在损害公司股东利益的情形。
6. 报告期内,公司因经营需要,向公司职工代表监事任淑转先后借款人民币40万元,借款期限为2019年11月6日至2019年11月14日。该事项已经公司第一届董事会第二十五次会议审议通过。截止报告期末,该笔借款已结清。关联方向公司提供借款,对公司持续经营,保持良好的现金流有积极的作用,关联方均未收取任何费用,不存在损害公司股东利益的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018年8月14日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细介绍	正在履行中
董监高	2018年8月14日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细介绍	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月14日	-	挂牌	一致行动承诺	详见承诺事项详细介绍	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月14日	-	挂牌	规范关联交易的承诺	详见承诺事项详细介绍	正在履行中
董监高	2018年8月14日	-	挂牌	规范关联交易的承诺	详见承诺事项详细介绍	正在履行中

其他股东	2018年8月 14日	-	挂牌	规范关联 交易的承 诺	详见承诺事项详 细介绍	正在履行中
------	----------------	---	----	-------------------	----------------	-------

承诺事项详细情况：

公司申报在全国中小企业股份转让系统公开转让时，公司、实际控制人、股东及董监高出具了一系列相关承诺，具体承诺内容已在《公开转让说明书》中说明并公告，公司、实际控制人、股东及董监高均严格按照承诺履行职责，未发生违反承诺的情形，除此以外，报告期内不存在新增承诺。承诺具体内容如下：

一、控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人迪建东、王红星与郑晓舟三名股东共同签署《一致行动协议书》，约定在行使股东权利时采取相同的意思表示。

公司控股股东、实际控制人迪建东、王红星、郑晓舟出具了《避免同业竞争承诺函》，具体承诺如下：本人作为天津中福环保科技股份有限公司(以下简称“股份公司”)的实际控制人，除已披露情形外，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，本人承诺如下：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，将立即通知股份公司，并尽力将该等商业机会让与股份公司；将不向与股份公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供股份公司的任何技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

2、本人在实际控制股份公司和系股份公司的控股股东期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

二、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议及对公司所作的承诺

公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员均作出避免同业竞争的承诺。

公司董事、监事、高级管理人员均作出《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

“本人为天津中福环保科技股份有限公司（以下简称“中福环保”）的董事、监事、高级管理人员，

现就本人与中福环保关联交易相关事宜做出如下承诺：

一、严格遵守有关法律、行政法规、规章、规范性文件的相关规定，保证本人与中福环保的关联交易不损害中福环保及其股东的合法权益。

二、本人将尽量避免与中福环保进行关联交易，对于因中福环保生产经营需要而与其发生关联交易时，本人将严格遵守平等、自愿、公开、公正的原则，并按照中福环保的《公司章程》和《关联交易决策制度》规定的关联交易的定价依据和方法、关联交易的回避表决、关联交易的决策权限与程序等进行。”

三、持股 5%以上股东对公司所做的承诺

持股 5%以上的股东就规范关联交易做出相关承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	500.00	0.00%	ETC 保证金
总计	-	-	500.00	0.00%	-

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	1,475,000.00	7.375%	+8,790,832.00	10,265,832.00	51.329%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	+2,766,666.00	2,766,666.00	13.833%
	董事、监事、高管	455,000.00	2.275%	+1,951,500.00	2,406,500.00	12.033%
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,525,000.00	92.625%	-8,790,832.00	9,734,168.00	48.671%
	其中：控股股东、实际控制人	4,150,000.00	20.750%	-2,766,666.00	1,383,334.00	6.917%
	董事、监事、高管	9,275,000.00	46.375%	-1,337,500.00	7,937,500.00	36.688%
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		20,000,000.00	-	0	20,000,000.00	-
普通股股东人数		17				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	迪建东	7,220,000	-560,000	6,660,000	33.30%	5,415,000	1,245,000
2	王红星	4,150,000	0	4,150,000	20.75%	1,383,334	2,766,666
3	华超	2,500,000	-380,000	2,120,000	10.60%	0	2,120,000
4	郑晓舟	1,500,000	420,000	1,920,000	9.60%	1,125,000	795,000
5	中福玺	1,240,000	10,000	1,250,000	6.25%	413,334	836,666
6	曹文林	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	750,000	250,000
7	李茜	600,000	0	600,000	3.00%	0	600,000
8	安吉智嘉	0	560,000	560,000	2.80%	0	560,000
9	陈锦溢	400,000	0	400,000	2.00%	0	400,000
10	朱绪顺	430,000	-66,000	364,000	1.82%	322,500	41,500
合计		19,040,000	-16,000	19,024,000	95.12%	9,409,168	9,614,832

普通股前十名股东间相互关系说明：股东迪建东、王红星、郑晓舟为一致行动人，迪建东担任中福玺、安吉智嘉的执行事务合伙人。

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

(一) 控股股东情况

迪建东，男，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，天津大学化工工程硕士学位，南开大学商学院EMBA在读。2005年7月至2011年12月，就职于烟台国邦化工机械科技有限公司；2012年1月至今，任天津中福泰克化工科技有限公司执行董事、经理；2014年3月至2017年9月，就职于天津中福工程技术有限公司，任执行董事、经理。现任股份公司董事长，任期三年（2017年9月4日至2020年9月4日）。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

迪建东，见第六节三（一）。

王红星，男，1978年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历、教授。2008年6月至2017年5月，就职于福州大学石油化工学院，从事研究和教学；2017年6月至今，任职天津科技大学化工与材料学院，从事科研和教学工作。

郑晓舟，男，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、化工工艺工程师。2000年6月至2006年8月任职天津市化工设计院工艺工程师；2006年8月至2011年8月就职于WorleyParson北京，任设计经理；2011年8月至2016年6月就职于Shell天津，任项目经理；2016年7月至2017年9月任有限公司总经理。现任股份公司董事、总经理，任期三年（2017年9月4日至2020年9月4日）。

实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	天津科技小额贷款有限公司	非银金融机构	1,503,756.05	2019年11月14日	2020年11月13日	8.0520
2	保证借款	中国光大银行天津滨海分行营业部	银行	1,001,573.15	2019年7月22日	2020年7月18日	5.2200
3	保证借款	中国光大银行天津滨海分行营业部	银行	2,003,146.30	2019年8月19日	2020年8月18日	5.2200
合计	-	-	-	4,508,475.50	-	-	-

注：1 公司控股股东、实际控制人迪建东及其配偶高元影为该笔借款提供连带担保责任。

2 公司控股股东、实际控制人迪建东及其配偶高元影、天津科融融资担保有限公司为该笔贷款提供连带担保责任。

3 公司控股股东、实际控制人迪建东及其配偶高元影、天津科融融资担保有限公司为该笔贷款提供连带担保责任。

六、权益分派情况

(一) 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

(二) 权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
迪建东	董事长	男	1976年4月	本科	2017年9月4日	2020年9月3日	是
郑晓舟	董事、 总经理 总经理	男	1977年11月	本科	2017年9月4日	2020年9月3日	是
赵娅丽	董事、 财务总监、 副总经理	女	1977年11月	本科	2017年9月4日	2020年9月3日	是
尤宇	董事、 副总经理	男	1981年9月	本科	2019年11月14日	2020年9月3日	是
曹文林	董事	男	1968年10月	专科	2019年1月28日	2020年9月3日	否
朱绪顺	监事会主席	男	1981年4月	大专	2017年9月4日	2020年9月3日	否
雷蕾	监事	女	1983年1月	本科	2017年9月4日	2020年9月3日	是
任淑转	职工代表 监事	女	1989年8月	本科	2019年1月9日	2020年9月3日	是
杜凯丽	董事会秘书	女	1992年4月	本科	2017年9月4日	2020年9月3日	是
乔贵京	离任董事	男	1980年1月	本科	2017年9月4日	2019年11月14日	否
陆丁丁	离任董事	女	1982年2月	本科	2017年9月4日	2019年1月28日	否
刘晨	离任职工代 表监事	女	1987年5月	研究生	2017年9月4日	2019年1月9日	否
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

迪建东为董事长、控股股东、实际控制人；郑晓舟为董事、高管、实际控制人。

(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
迪建东	董事长、董事	7,220,000	-560,000	6,660,000	33.30%	0
郑晓舟	董事、总经理	1,500,000	420,000	1,920,000	9.60%	0
赵娅丽	董事、财务总监	100,000	0	100,000	0.50%	0
尤宇	副总经理	200,000	0	200,000	1.00%	0
曹文林	董事	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	0
朱绪顺	监事会主席	430,000	-66,000	364,000	1.82%	0
雷蕾	监事	0	0	0	0.00%	0
任淑转	职工监事	0	0	0	0.00%	0
乔贵京	离任董事	100,000	0	100,000	0.50%	0
杜凯丽	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,550,000	-206,000	10,344,000	51.72%	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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
曹文林	无	新任	董事	原董事兼副总经理陆丁丁辞去其职务，导致公司董事成员人数低于法定最低人数，公司补选董事。
尤宇	副总经理	新任	董事、副总经理	原董事兼副总经理乔贵京辞去其职务，导致公司董事成员人数低于法定最低人数，公司补选董事。
任淑转	无	新任	职工代表监事	原职工代表监事刘晨辞去监事职务导致公司监事会成员人数低于法定

				最低人数，公司补选监事成员。
陆丁丁	董事、 副总经理	离任	无	个人原因离职。
乔贵京	董事、 副总经理	离任	无	个人原因离职。
刘晨	职工代表监事	离任	无	个人原因离职。

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

1 曹文林，男，汉族，1968年10月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1999年4月至今任职江苏新城气体有限公司董事长；2010年1月至今任职宝金新城江都气体有限公司副董事长；2015年3月至今任职南京扬池投资发展有限公司监事；2015年10月至今任职山东扬子化工有限公司（现已更名为“高能时代环境（滕州）环保技术有限公司”）总经理。现任股份公司董事。

2 尤宇，男，汉族，1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年7月~2014年3月，任惠生工程（中国）有限公司给排水专业项目负责人；2014年3月~2017年8月，任恩宜珺玛（天津）工程有限公司给排水专业负责人；2017年8月~2017年12月，任北京中瑞设计院天津分院市场经理。现任股份公司董事、副总经理。

3 任淑转，女，汉族，1989年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年12月至今，就职于天津中福泰克化工科技有限公司，任财务部出纳。现任股份公司职工代表监事。

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	10	11
生产人员	23	32
销售人员	8	10
技术人员	16	18
财务人员	7	8
员工总计	64	79

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	7	9
本科	25	27
专科	30	36
专科以下	0	5
员工总计	64	79

核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
陆丁丁	离职	离任董事、离任副总经理	180,000.00	180,000.00	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

本公司核心人员陆丁丁女士因个人原因辞职，其辞职申请于 2019 年 1 月 28 日生效。陆丁丁女士离职后不再担任公司董事、副总经理。陆丁丁女士的辞职不会对公司日常生产、经营活动产生不利影响。

三、 报告期后更新情况

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构及内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照

《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的《投资者关系管理制度》和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资事项、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

(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	7	<p>1、2019年1月11日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于选举曹文林为公司董事的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2019年4月22日，公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《2018年年度报告》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度总经理工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《关于预计2019年度公司日常性关联交易的议案》、《2018年度利润分配方案》、《关于提议召开公司2018年度股东大会的议案》。</p>

		<p>3、2019年5月16日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司拟向银行申请综合授信额度暨关联交易的议案》、《关于提请召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2019年6月18日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过《关于对控股子公司增资的议案》、《关于提请召开2019年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2019年8月16日，公司召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过《天津中福环保科技股份有限公司2019年半年度报告》。</p> <p>6、2019年10月29日，公司召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过《关于选举尤宇为公司董事的议案》、《关于公司向天津科技小额贷款有限公司借款暨关联交易的议案》、《关于公司向天津滨海新区科技小额贷款有限公司借款暨关联交易的议案》、《关于提请召开2019年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>7、2019年12月30日，公司召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过《关于补充确认关联方江苏新城气体有限公司向公司控股子公司提供借款暨关联交易的议案》、《关于补充确认关联方任淑转向公司提供借款暨关联交易的议案1》、审议《关于补充确认关联方任淑转向公司提供借款暨关联交易的议案2》。</p>
监事会	2	<p>1、2019年4月22日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过《2018年年度报告》、《2018年度监事会工作报告》。</p>

		2、2019年8月16日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《2019年半年度报告》。
股东大会	5	<p>1、2019年1月28日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于选举曹文林为公司董事的议案》。</p> <p>2、2019年5月15日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过《2018年年度报告》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计2019年度公司日常性关联交易的议案》、《2018年度利润分配方案》。</p> <p>3、2019年6月1日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司拟向银行申请综合授信额度暨关联交易的议案》。</p> <p>4、2019年7月4日，公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过《关于对控股子公司增资的议案》。</p> <p>5、2019年11月14日，公司召开2019年第四次临时股东大会，审议通过《关于选举尤宇为公司董事的议案》、《关于公司向天津科技小额贷款有限公司借款暨关联交易的议案》、《关于公司向天津滨海新区科技小额贷款有限公司借款暨关联交易的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

(二) 人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

(三) 资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的设备以及专利等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

(四) 机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

(二) 董事会关于内部控制的说明董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、

经营现状和发展情况不断调整、完善。

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

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

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司建立了《年报重大差错责任追究制度》，已经董事会、股东大会审议通过并正式实施，该项制度的建立实施，有利于落实信息披露工作，提高披露质量。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	中兴财光华审会字（2020）第 303007 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	北京市西城区阜外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	陈利诚、徐彬
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	100,000.00 元
审计报告正文： 天津中福环保科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了天津中福环保科技股份有限公司（以下简称中福环保公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了中福环保公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中福环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、 其他信息 中福环保公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中福环保公司 2019 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，管理层负责评估中福环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中福环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中福环保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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对中福环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中福环保公司不能持续经营。

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

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

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,101,774.79	11,215,431.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,379,741.38	2,801,084.55
应收账款	五、3	7,699,937.19	6,577,002.00
应收款项融资	五、4	1,155,000.00	
预付款项	五、5	5,500,280.52	9,951,076.94
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、6	3,812,525.00	2,900,106.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	53,517,330.59	22,678,829.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	1,682,799.46	1,221,590.16
流动资产合计		76,849,388.93	57,345,122.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	五、9	1,068,126.67	1,168,219.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	2,024,672.18	2,006,359.41
在建工程	五、11	4,359,636.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	12,051,909.03	207,957.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	2,679,599.11	2,148,275.18
其他非流动资产	五、14		8,400,000.00
非流动资产合计		22,183,943.08	13,930,811.49
资产总计		99,033,332.01	71,275,933.88
流动负债：			
短期借款	五、15	4,508,475.50	1,935,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	15,893,566.92	3,954,893.14
预收款项	五、17	40,867,683.60	33,812,911.77
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、18	1,068,331.94	847,794.38
应交税费	五、19	632,396.49	118,503.23
其他应付款	五、20	4,724,163.76	568,063.54
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		67,694,618.21	41,237,166.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、21	176,746.26	207,410.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		176,746.26	207,410.74
负债合计		67,871,364.47	41,444,576.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	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、23	5,965,530.95	5,965,530.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	846,088.36	846,088.36
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-6,749,563.70	-3,651,662.04
归属于母公司所有者权益合计		20,062,055.61	23,159,957.27
少数股东权益		11,099,911.93	6,671,399.81
所有者权益合计		31,161,967.54	29,831,357.08
负债和所有者权益总计		99,033,332.01	71,275,933.88

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：赵娅丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		474,937.40	10,794,468.57

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			2,731,084.55
应收账款	十三、1	3,855,053.14	4,821,849.00
应收款项融资			
预付款项		3,764,782.16	8,547,186.13
其他应收款	十三、2	3,784,700.00	2,639,681.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		47,358,534.21	14,627,114.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,259,766.67	435,264.57
流动资产合计		60,497,773.58	44,596,649.36
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	15,917,148.79	11,824,841.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		275,933.77	244,528.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		151,600.95	179,278.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,265,674.56	1,731,973.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,610,358.07	13,980,622.36
资产总计		79,108,131.65	58,577,271.72
流动负债：			
短期借款		4,508,475.50	1,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,354,933.36	2,621,213.03
预收款项		35,443,425.04	29,079,132.87
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		447,479.06	363,342.58
应交税费		1,979.26	27,554.87
其他应付款		2,775,150.80	2,888,752.69
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		59,531,443.02	35,979,996.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		59,531,443.02	35,979,996.04
所有者权益：			
股本		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		5,714,553.07	5,714,553.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		846,088.36	846,088.36
一般风险准备			

未分配利润		-6,983,952.80	-3,963,365.75
所有者权益合计		19,576,688.63	22,597,275.68
负债和所有者权益合计		79,108,131.65	58,577,271.72

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：赵娅丽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		39,471,690.34	19,216,898.15
其中：营业收入	五、26	39,471,690.34	19,216,898.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,285,608.79	25,605,755.98
其中：营业成本	五、26	27,733,040.90	13,648,348.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	192,516.44	284,999.12
销售费用	五、28	3,479,304.14	2,930,731.88
管理费用	五、29	5,657,134.50	6,785,171.07
研发费用	五、30	2,956,082.10	1,934,049.95
财务费用	五、31	267,530.71	22,455.39
其中：利息费用		301,243.02	82,873.52
利息收入		43,692.53	71,944.38
加：其他收益	五、32	137,702.54	38,259.25
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	-100,092.76	47,838.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-100,092.76	-3,712.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-1,041,686.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-1,845,098.07	-2,405,166.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,663,093.41	-8,707,926.60
加：营业外收入	五、36	1,010,318.98	1,022,338.24
减：营业外支出	五、37	55,772.62	880,666.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,708,547.05	-8,566,254.67
减：所得税费用	五、38	-539,157.51	-823,306.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,169,389.54	-7,742,948.35
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）		-2,169,389.54	-7,742,948.35
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（净亏损以“-”号填列）		928,512.12	-328,600.19
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,097,901.66	-7,414,348.16
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,169,389.54	-7,742,948.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,097,901.66	-7,414,348.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额		928,512.12	-328,600.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.15	-0.37
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.15	-0.37

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：赵娅丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三、4	16,570,102.64	13,728,272.18
减：营业成本	十三、4	11,147,588.70	10,215,766.43
税金及附加		60,252.16	262,025.41
销售费用		2,542,938.12	2,553,505.63
管理费用		3,734,871.33	4,890,744.21
研发费用		1,390,195.89	1,549,686.97
财务费用		228,572.72	45,222.33
其中：利息费用		264,327.82	69,341.47
利息收入		40,751.00	31,593.73
加：其他收益		97,634.06	1,914.22
投资收益（损失以“-”号填列）		-100,092.76	-3,712.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-100,092.76	-3,712.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-127,078.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,845,098.07	-2,371,422.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,508,951.29	-8,161,898.95
加：营业外收入		1,007,075.58	916,250.86
减：营业外支出		52,411.98	837,326.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,554,287.69	-8,082,974.33
减：所得税费用		-533,700.64	-1,325,107.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,020,587.05	-6,757,866.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,020,587.05	-6,757,866.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-3,020,587.05	-6,757,866.46
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：赵娅丽

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,335,827.90	45,200,888.83
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39(1)	4,476,325.86	1,520,023.94
经营活动现金流入小计		37,812,153.76	46,720,912.77
购买商品、接受劳务支付的现金		28,715,475.71	36,863,279.88
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,456,546.35	8,100,439.50
支付的各项税费		504,934.99	4,064,761.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、39(2)	5,187,048.07	7,633,516.48
经营活动现金流出小计		43,864,005.12	56,661,997.33
经营活动产生的现金流量净额		-6,051,851.36	-9,941,084.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			25,281,388.20
取得投资收益收到的现金			7,894,404.43
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			450,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、39(3)	900,000.00	3,370,000.00
投资活动现金流入小计		900,000.00	36,995,792.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,809,962.10	10,157,693.97
投资支付的现金			17,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、39(4)	1,900,000.00	3,100,000.00
投资活动现金流出小计		9,709,962.10	31,057,693.97
投资活动产生的现金流量净额		-8,809,962.10	5,938,098.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	7,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,500,000.00	7,000,000.00
取得借款收到的现金		6,100,000.00	1,935,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39(5)	13,929,741.38	
筹资活动现金流入小计		23,529,741.38	8,935,000.00
偿还债务支付的现金		3,535,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		301,261.91	1,694,140.27
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、39(6)	11,550,000.00	
筹资活动现金流出小计		15,386,261.91	2,694,140.27
筹资活动产生的现金流量净额		8,143,479.47	6,240,859.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,718,333.99	2,237,873.83
加：期初现金及现金等价物余额		8,819,608.78	6,581,734.95

六、期末现金及现金等价物余额		2,101,274.79	8,819,608.78
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：赵娅丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,084,948.44	35,217,900.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,995,144.15	1,209,528.29
经营活动现金流入小计		26,080,092.59	36,427,428.81
购买商品、接受劳务支付的现金		22,154,153.57	25,703,058.62
支付给职工以及为职工支付的现金		4,907,620.56	5,126,122.58
支付的各项税费		90,326.37	2,129,908.08
支付其他与经营活动有关的现金		3,371,180.80	6,729,140.72
经营活动现金流出小计		30,523,281.30	39,688,230.00
经营活动产生的现金流量净额		-4,443,188.71	-3,260,801.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			8,000,000.00
取得投资收益收到的现金			5,002,854.08
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			450,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		600,000.00	6,745,557.11
投资活动现金流入小计		600,000.00	20,198,411.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,304.74	241,701.47
投资支付的现金		4,192,400.00	8,907,600.00
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		1,600,000.00	2,900,000.00
投资活动现金流出小计		5,975,704.74	12,049,301.47
投资活动产生的现金流量净额		-5,375,704.74	8,149,109.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,500,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,590,000.00	2,524,600.00
筹资活动现金流入小计		18,090,000.00	3,524,600.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		250,814.66	1,694,140.27

支付其他与筹资活动有关的现金		13,944,000.00	
筹资活动现金流出小计		16,194,814.66	2,694,140.27
筹资活动产生的现金流量净额		1,895,185.34	830,459.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,923,708.11	5,718,768.26
加：期初现金及现金等价物余额		8,398,645.51	2,679,877.25
六、期末现金及现金等价物余额		474,937.40	8,398,645.51

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：赵娅丽

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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				5,965,530.95				846,088.36		-3,651,662.04	6,671,399.81	29,831,357.08
加：会计政策变更													0
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				5,965,530.95				846,088.36		-3,651,662.04	6,671,399.81	29,831,357.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,097,901.66	4,428,512.12	1,330,610.46
（一）综合收益总额											-3,097,901.66	928,512.12	-2,169,389.54
（二）所有者投入和减少资本												3,500,000.00	3,500,000.00
1. 股东投入的普通股												3,500,000.00	3,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00			5,965,530.95			846,088.36	-6,749,563.70	11,099,911.93	31,161,967.54		

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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				5,965,530.95				846,088.36		5,762,686.12		32,574,305.43
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				5,965,530.95				846,088.36		5,762,686.12		32,574,305.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-9,414,348.16	6,671,399.81	-2,742,948.35
（一）综合收益总额											-7,414,348.16	-328,600.19	-7,742,948.35
（二）所有者投入和减少资本												7,000,000.00	7,000,000.00
1. 股东投入的普通股												7,000,000.00	7,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-2,000,000.00		-2,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,000,000.00		-2,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				5,965,530.95				846,088.36	-3,651,662.04	6,671,399.81	29,831,357.08

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：赵娅丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				5,714,553.07				846,088.36		-3,963,365.75	22,597,275.68
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				5,714,553.07				846,088.36		-3,963,365.75	22,597,275.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,020,587.05	-3,020,587.05
（一）综合收益总额											-3,020,587.05	-3,020,587.05
（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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				5,714,553.07			846,088.36		-6,983,952.80	19,576,688.63	

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	20,000,000.00			5,714,553.07				846,088.36		4,794,500.71	31,355,142.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00			5,714,553.07				846,088.36		4,794,500.71	31,355,142.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-8,757,866.46	-8,757,866.46
（一）综合收益总额										-6,757,866.46	-6,757,866.46
（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										-2,000,000.00	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,000,000.00	-2,000,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				5,714,553.07				846,088.36		-3,963,365.75	22,597,275.68

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：赵娅丽

财务报表附注

一、公司基本情况

天津中福环保科技股份有限公司的前身为天津中福工程技术有限公司（以下简称公司或本公司）系由迪建东、华超和王红星出资组建，于2014年3月26日成立，领取了天津市工商行政管理局核发的注册号为120193000086579的营业执照。获取天津市滨海新区市场和监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为911201160941018050。2017年9月20日获取天津市滨海新区市场和监督管理局颁发的新版营业执照。公司股票已于2018年8月14日在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称为中福环保，证券代码为872985。

法定代表人：迪建东。

地址：天津华苑产业区华天道2号5012房屋。

经营期限：2014年03月26日至长期。

本公司控股股东为迪建东。本报告期内，2017年9月4日之前的实际控制人为迪建东，自2017年9月4日起迪建东、王红星和郑晓舟为公司的共同控制人。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共二户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司批准的经营经营范围包括：科学研究和技术服务业；环保工程设计、施工；机械设备研发及设计；工业自控系统设计、安装；机械设备、化工产品（危险化学品、易制毒品除外）的批发兼零售；货物及技术进出口（法律法规限制进出口的除外）。（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）。

本公司子公司天津中福泰克化工科技有限公司批准的经营经营范围包括：化工、节能环保、机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；化工（危险品及易制毒品除外）、仪器仪表、机械设备批发兼零售；机电设备安装。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）

本公司子公司山东中福环保设备有限公司批准的经营经营范围包括：第一类压力容器、第二类低、中压力容器设计、制造、销售，压力管道安装，环保设备、非标设备、石油化工生产专用设备、换热设备生产、销售，机械加工、环保技术研发、工业自动控制装置设计、制造、安装，机电设备销售、安装及维修，化工产品（化学危险品及易制毒品除外）研发，室内外装饰装潢设计及施工，空气净化工程处理，噪声处理工程、建筑智能化工程、消防工程、钢结构工程，建筑劳务分包。（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）

本公司财务报表已经本公司董事会于2020年4月24日批准报出。

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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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

本公司预计自期末12个月仍然可持续经营，并未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司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、营业周期

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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。本公司持有的此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债券投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

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负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、长期应付款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定应收账款组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 其他组合

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合包含关联方往来款等不存在回收风险。

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 其他组合

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合包含本公司内部员工备用金、押金、保证金及关联方往来款等不存在回收风险。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、在产品、周转材料、委托加工物资、发出商品、劳务成本等。

(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。原材料、产成品、委托加工物资发出时采用加权平均法，周转材料发出时采用月末一次加权平均法。

(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。

11、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为

持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

12、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9“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其他权益工具投资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。原持有股权投资为其他权益工具投资的，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。

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。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按三、6“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。

13、固定资产及其累计折旧

（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

本公司固定资产折旧采用年限平均法。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	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公及电子设备	年限平均法	3 - 5	5.00	19.00 - 31.67

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。

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租入的固定资产，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。

(4) 大修理费用

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

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，

直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、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。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

18、长期待摊费用摊销方法

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

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

20、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。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。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、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，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生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。

（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很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）具体收入确认方法

公司的主要经营业务为环保综合解决方案设计及设备销售业务、技术服务业务等。

设备及配料销售业务：设备销售业务分为需要安装调试的设备销售和不需要安装调试的设备销售。需要安装调试的设备销售在安装调试后按照合同约定的验收标准完成项目验收后确认收入。不需要安装调试的设备销售按照合同约定的验收标准经客户验收后确认收入。设备配料销售业务，在客户收货验收后确认收入。

技术服务业务，按照合同约定的服务内容，完成相关技术服务，并经对方验收合格后确认为收入。其中，涉及节能减排效益奖励，按照合同约定的奖励标准及奖励期限，经客户确认实现时确认相应奖励收入。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，应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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

23、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

24、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。

25、租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

终止经营的会计处理方法参见本附注三、11“持有待售资产”相关描述。

27、重要的会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》(财会【2019】9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执行新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据及应收账款	-9,378,086.55
	应收票据	+2,801,084.55
	应收账款	+6,577,002.00
2	应付账款	+3,954,893.14
	应付票据及应付账款	-3,954,893.14

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。

涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日
	账面价值	账面价值
资产		
其中：应收票据	2,801,084.55	2,598,584.55
应收款项融资		202,500.00
负债		
其中：其他应付款	568,063.54	552,085.82
短期借款	1,935,000.00	1,950,977.72

D. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：

项目	2018年12月31日账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日账面价值
应收票据	2,801,084.55	-202,500.00		2,598,584.55
转出至应收款项融资		202,500.00		202,500.00
其他应付款	568,063.54	-15,977.72		552,085.82
转出至短期借款	1,935,000.00	15,977.72		1,950,977.72

⑤其他会计政策变更

本期无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

四、税项

1、本公司主要适用的税种和税率：

项目	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育税附加	应纳流转税额	2%
防洪费	应纳流转税额	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、5%

2、税收优惠政策的说明：

本公司于2019年11月28日取得天津市科学技术局、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201912001144，有效期三年，企业所得税税率按照15%征收。下属子公司天津中福泰克化工科技有限公司于2019年11月28日取得天津市科学技术局、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201912001639，有效期三年，企业所得税税率按照15%征收，下属子公司山东中福环保设备有限公司属于小微企业，2019年所得税税率为5%。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019年1月1日】，期末指【2019年12月31日】，本期指2019年度，上期指2018年度。

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
现金	5,745.58	18,851.73
银行存款	2,095,529.21	9,532,146.16
其他货币资金	500.00	1,664,433.95
合计	2,101,774.79	11,215,431.84
其中：存放在境外的款项		

说明：

(1) 货币资金2019年12月31日余额中存在ETC保证金冻结资金500.00。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	1,379,741.38		1,379,741.38
合计	1,379,741.38		1,379,741.38

(续)

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	2,598,584.55		2,598,584.55
银行承兑汇票	202,500.00		202,500.00
合计	2,801,084.55		2,801,084.55

(2) 坏账准备

①商业承兑汇票

2019年12月31日，商业承兑汇票余额为与关联方江苏新城气体有限公司票据借款业务形成的，不计提坏账。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		1,379,741.38
合计		1,379,741.38

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	9,625,154.14	1,925,216.95	7,699,937.19
合计	9,625,154.14	1,925,216.95	7,699,937.19

(续)

种类	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	7,588,225.51	1,011,223.51	6,577,002.00
合计	7,588,225.51	1,011,223.51	6,577,002.00

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 单项计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
烟台宇佳化工有限公司	10,300.00	100.00	10,300.00	账龄较长，回款风险较高
海荣广贺（北京）科技有限公司	10,000.00	100.00	10,000.00	账龄较长，回款风险较高
北京新源国能科技有限公司	200,000.00	100.00	200,000.00	账龄较长，回款风险较高
烟台远东精细化工有限公司	22,750.00	100.00	22,750.00	账龄较长，回款风险较高
珠海飞扬新材料股份有限公司	8,000.00	100.00	8,000.00	账龄较长，回款风险较高
临沂中天环保科技有限公司	290,000.00	100.00	290,000.00	账龄较长，回款风险较高
天津威德泰科石化科技发展有限公司	765,200.00	100.00	765,200.00	对方公司严重失信，回款风险较高
合计	1,306,250.00		1,306,250.00	

② 按组合1计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
180天以内	3,246,643.94	0.04	1,217.00
180天至1年	2,194,221.46	5.00	109,711.07
1至2年	750,688.71	10.00	75,068.87
2至3年	2,102,350.03	20.00	420,470.01
3-4年	25,000.00	50.00	12,500.00
4-5年			
5年以上			

合计	8,318,904.14	7.44	618,966.95
----	--------------	------	------------

③坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,011,223.51	1,455,611.05	498,594.51	43,023.10	1,925,216.95

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
金为环保科技（常州）有限公司	979,886.16	票据回款
中科瑞奥能源科技股份有限公司	322,500.00	银行回款
浙江高得宝利新材料有限公司	217,948.71	银行回款
浙江华海药业股份有限公司	172,000.00	银行回款
浙江永太科技股份有限公司	60,000.00	票据回款
山东鲁晶化工科技有限公司	30,000.00	银行回款
呼伦贝尔东能化工有限公司	26,000.00	银行回款
沧州大化股份有限公司聚海分公司	10,000.00	票据回款
合计	1,818,334.87	

B、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	43,023.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
河北金瑞特化工有限公司	应收销售货款	43,023.10	诉讼判决无法收回	管理层批准核销	否
合计		43,023.10			

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津赛普泰克科技有限公司	1,216,480.00	180 天以内	17.59	

	446,000.00	180 天至 1 年		22,300.00
	30,600.00	1-2 年		3,060.00
连云港润峰环保产业有限公司	1,600,000.00	2-3 年	16.62	320,000.00
天津盛泰伟业燃气设备有限公司	880,000.00	180 天至 1 年	9.14	44,000.00
天津威德泰科石化科技发展有限公司	415,200.00	2-3 年	7.95	83,040.00
	350,000.00	1-2 年		35,000.00
营口圣泉高科材料有限公司	13,000.00	180 天以内	4.95	
	447,597.20	180 天至 1 年		22,379.86
	15,650.00	1-2 年		1,565.00
合计	5,414,527.20		56.25	531,344.86

4、 应收款项融资

项目	2019.12.31	2018.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	1,155,000.00	
合计	1,155,000.00	

注：本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

(1) 减值准备

2019年12月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。(3) 期末公司无已质押的应收票据

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,494,176.80	
合计	15,494,176.80	

(3) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(4) 其他说明

无

5、 预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	5,213,773.60	94.79	9,895,899.41	99.45
1 至 2 年	286,506.92	5.21	230.44	

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
2至3年			235.81	
3至4年			10,000.00	0.10
4至5年			44,711.28	0.45
5年以上				
合计	5,500,280.52	100.00	9,951,076.94	100.00

(2) 按预付对象归集的2019年12月31日余额前五名的预付款情况:

单位名称	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
兴润建设集团有限公司	692,000.00	12.58	1年以内	货物尚未提供完毕
肥城锦鹏物流有限公司	648,000.00	11.78	1年以内	货物尚未提供完毕
上海迦荏机电成套设备有限公司	570,249.12	10.37	1年以内	货物尚未提供完毕
山西丰之泉商贸有限公司	486,000.00	8.84	1年以内	货物尚未提供完毕
浙江中控技术股份有限公司	346,802.65	6.31	1年以内	货物尚未提供完毕
合计	2,743,051.77	49.88		

6、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,812,525.00	2,900,106.95
合计	3,812,525.00	2,900,106.95

(1) 截止2019年12月31日, 本期无应收利息。

(2) 截止2019年12月31日, 本期无应收股利。

(3) 其他应收款情况

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	4,111,236.28	298,711.28	3,812,525.00
合计	4,111,236.28	298,711.28	3,812,525.00

(续)

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,071,125.00	171,018.05	2,900,106.95
合计	3,071,125.00	171,018.05	2,900,106.95

① 坏账准备

A. 2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合1—账龄组合	3,714,711.28	6.96	258,711.28	信用风险自初始确认后未显著增加
组合2—其他组合	356,525.00			信用风险自初始确认后未显著增加
合计	4,071,236.28	6.35	258,711.28	

B. 期末本公司无处于第二阶段的其他应收款

C. 2019年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
盐山通源钢管制造有限公司	40,000.00	100.00	40,000.00	对方公司无偿还能力
合计	40,000.00	100.00	40,000.00	

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	131,018.05		40,000.00	171,018.05
期初余额在本期				
—转入第一阶段				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	157,693.23			157,693.23
本期转回	30,000.00			30,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31余额	258,711.28		40,000.00	298,711.28

A、本期收回或转回金额重要的坏账准备：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京云鉴信用管理有限公司	600,000.00	银行存款
合计	600,000.00	

B、本报告期无实际核销的其他应收款情况

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
单位往来	3,660,000.00	2,765,000.00
应收预付款	94,711.28	40,000.00
员工备用金	3,925.00	18,525.00
押金保证金	352,600.00	247,600.00
总计	4,111,236.28	3,071,125.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津赛恩投资集团有限公司	否	单位往来	2,060,000.00	1-2年	50.11	206,000.00
山东正百环保科技有限公司	否	单位往来	1,600,000.00	180天以内	38.92	
天津科融融资担保有限公司	否	押金保证金	300,000.00	180天以内	7.30	

宁波天大化工设备科技有限公司	否	应收预付款	10,000.00	4-5 年	0.24	8,000.00
			44,711.28	5 年以上	1.09	44,711.28
盐山通源钢管制造有限公司	否	应收预付款	40,000.00	4-5 年	0.97	40,000.00
合计			4,054,711.28		98.63	298,711.28

7、 存货

(1) 存货分类

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	40,065,505.89	1,845,098.07	38,220,407.82	14,452,404.28	1,960,255.96	12,492,148.32
劳务成本	11,115,603.43		11,115,603.43	1,410,119.01		1,410,119.01
在产品	2,427,424.86		2,427,424.86	4,655,779.32		4,655,779.32
周转材料	21,526.61		21,526.61	15,293.29		15,293.29
原材料	1,437,782.22		1,437,782.22	1,873,632.41		1,873,632.41
库存商品	294,585.65		294,585.65	2,193,662.02		2,193,662.02
委托加工物资				38,195.58		38,195.58
合计	55,362,428.66	1,845,098.07	53,517,330.59	24,639,085.91	1,960,255.96	22,678,829.95

(2) 存货跌价准备

项目	2019.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回	转销	
发出商品	1,960,255.96	1,845,098.07			1,960,255.96	1,845,098.07
合计	1,960,255.96	1,845,098.07			1,960,255.96	1,845,098.07

(3) 存货跌价准备计提依据及转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	2019 年转销存货跌价准备的原因
发出商品/劳务成本	存货的可变现净值低于账面价值		项目确认收入

(4) 存货期末余额无借款费用资本化金额。

(5) 期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

8、 其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
----	------------	------------

预缴企业所得税	269,664.71	229,134.44
待认证进项税	1,364,111.55	686,618.91
待抵扣进项税	49,023.20	305,836.81
合计	1,682,799.46	1,221,590.16

9、 长期股权投资

被投资单位	2019.01.01	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
山东中福石化装备有限公司	1,168,219.43			-100,092.76		
小计	1,168,219.43			-100,092.76		
合计	1,168,219.43			-100,092.76		

(续)

被投资单位	本期增减变动			2019.12.31	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
山东中福石化装备有限公司				1,068,126.67	
小计				1,068,126.67	
合计				1,068,126.67	

10、 固定资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	2,024,672.18	2,006,359.41
固定资产清理		
合计	2,024,672.18	2,006,359.41

(1) 固定资产及累计折旧

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	1,384,794.84	1,080,000.92	498,999.06	2,963,794.82
2、本期增加金额	357,943.44	56,000.00	77,998.19	491,941.63
购置	357,943.44	56,000.00	77,998.19	491,941.63

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
在建工程转入				
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额	1,742,738.28	1,136,000.92	576,997.25	3,455,736.45
二、累计折旧				
1、期初余额	300,284.67	399,123.72	258,027.02	957,435.41
2、本期增加金额	153,420.39	214,453.70	105,754.77	473,628.86
计提	153,420.39	214,453.70	105,754.77	473,628.86
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额	453,705.06	613,577.42	363,781.79	1,431,064.27
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
计提				
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	1,289,033.22	522,423.50	213,215.46	2,024,672.18
2、期初账面价值	1,084,510.17	680,877.20	240,972.04	2,006,359.41

11、 在建工程

项目	2019.12.31	2018.12.31
在建工程	4,359,636.09	
工程物资		
合计	4,359,636.09	

(1) 在建工程情况

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东新厂房	4,359,636.09		4,359,636.09			
合计	4,359,636.09		4,359,636.09			

12、 无形资产

项目	软件	商标版权	土地使用权	合计
一、账面原值				
1、期初余额	238,339.92	4,368.93		242,708.85
2、本期增加金额	5,660.38	16,174.76	11,992,598.02	12,014,433.16
(1) 购置	5,660.38	16,174.76	11,992,598.02	12,014,433.16
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	244,000.30	20,543.69	11,992,598.02	12,257,142.01
二、累计摊销				
1、期初余额	34,460.10	291.28		34,751.38
2、本期增加金额	48,333.90	2,221.74	119,925.96	170,481.60
(1) 计提	48,333.90	2,221.74	119,925.96	170,481.60
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	82,794.00	2,513.02	119,925.96	205,232.98
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	161,206.30	18,030.67	11,872,672.06	12,051,909.03
2、期初账面价值	203,879.82	4,077.65		207,957.47

13、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	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
资产减值准备	276,764.71	1,845,098.07	524,595.39	3,142,497.52
信用减值准备	337,352.99	2,223,928.23		
可抵扣亏损	2,010,710.84	13,404,738.92	1,546,242.58	9,759,451.46
递延收益	26,511.94	176,746.26	51,852.69	207,410.74
未实现内部利润	28,258.63	188,390.85	25,584.52	170,563.49
合计	2,679,599.11	17,838,902.33	2,148,275.18	13,279,923.21

14、 其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
山东中福环保公司购置土地定金		8,400,000.00
合计		8,400,000.00

15、 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	4,508,475.50	1,935,000.00
合计	4,508,475.50	1,935,000.00

(2) 保证借款情况：

贷款单位	金额	年借款利率（%）	保证人
天津科技小额贷款有限公司	1,503,756.05	8.0520	迪建东、高元影
中国光大银行天津滨海分行营业部	1,001,573.15	5.2200	迪建东、高元影、天津科融融资担保有限公司
中国光大银行天津滨海分行营业部	2,003,146.30	5.2200	迪建东、高元影、天津科融融资担保有限公司
合计	4,508,475.50		

说明：截至2019年12月31日本公司已到期但尚未偿还的借款。

16、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付设备原料采购款	15,235,139.03	3,378,835.42
应付技术服务采购款	658,427.89	576,057.72
合计	15,893,566.92	3,954,893.14

(2) 截止2019年12月31日本公司账龄超过1年的重要应付账款

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
福州瑞伯欣工程技术有限公司	113,500.00	合同执行中
潍坊术人信息科技有限公司	120,000.00	合同执行中
滨湖区润驰石化装备厂	70,000.00	合同执行中
上海沪工阀门厂石家庄经销处	50,000.00	合同执行中
青岛现代锅炉有限公司	46,600.00	合同执行中

合计	400,100.00
----	------------

17、 预收款项

(1) 预收账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
预收销售货款	39,700,953.42	32,587,823.10
预收技术咨询服务费	1,166,730.18	1,225,088.67
合计	40,867,683.60	33,812,911.77

(2) 截止2019年12月31日本公司账龄超过1年的预收款项。

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
力神(青岛)新能源有限公司	7,630,753.58	合同尚未执行完毕
青海比亚迪锂电池有限公司	7,570,014.01	合同尚未执行完毕
北京首创环境科技有限公司	3,679,768.25	合同尚未执行完毕
浙江华海药业股份有限公司	3,941,086.90	合同尚未执行完毕
甘肃皓天医药技术有限责任公司	1,355,241.32	合同尚未执行完毕
合计	24,176,864.06	

18、 应付职工薪酬

① 应付职工薪酬列示

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	847,794.38	8,876,264.04	8,655,726.48	1,068,331.94
二、离职后福利-设定提存计划		598,965.88	598,965.88	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	847,794.38	9,475,229.92	9,254,692.36	1,068,331.94

② 短期薪酬列示

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	847,794.38	7,463,979.66	7,246,835.10	1,064,938.94
2、职工福利费		558,734.47	555,341.47	3,393.00
3、社会保险费		477,033.25	477,033.25	
其中：医疗保险费		432,659.78	432,659.78	

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
工伤保险费		16,490.54	16,490.54	
生育保险费		27,882.93	27,882.93	
4、住房公积金		221,593.00	221,593.00	
5、工会经费和职工教育经费		154,923.66	154,923.66	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	847,794.38	8,876,264.04	8,655,726.48	1,068,331.94

③ 设定提存计划列示

项目	2019.01.01	本年增加	本年减少	2019.12.31
1、基本养老保险		581,856.07	581,856.07	
2、失业保险费		17,109.81	17,109.81	
3、企业年金缴费				
合计		598,965.88	598,965.88	

19、 应交税费

项目	2019.12.31	2018.12.31
企业所得税		86,535.38
增值税	552,755.13	14,563.11
城市维护建设税	38,692.86	1,019.42
教育费附加	16,597.38	436.89
地方教育费附加	11,064.91	291.26
防洪费	2,759.10	145.63
个人所得税	7,844.61	12,279.87
印花税	2,682.50	3,231.67
合计	632,396.49	118,503.23

20、 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息		15,977.72
应付股利		
其他应付款	4,724,163.76	552,085.82
合计	4,724,163.76	568,063.54

(1) 应付利息情况

项目	2019.12.31	2018.12.31
短期借款应付利息		15,977.72
合计		15,977.72

说明：本公司2019年12月31日无重要的已逾期未支付的利息情况。

(2) 2019年12月31日无应付股利

(3) 其它应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付房租物业费	594,397.50	196,158.60
应付技术研发费	24,000.00	73,500.00
应付备件款	19,264.10	12,665.00
应付勘探检测费	56,560.00	27,100.00
应付加工维修费	27,243.00	15,000.00
应付运输费	54,200.00	12,800.00
应付能源费	45,777.00	122,400.00
应付关联方借款	1,379,741.38	
职工代垫款	290,497.45	92,462.22
个人借款	2,107,483.33	
保证金	125,000.00	
合计	4,724,163.76	552,085.82

②公司2019年12月31日账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津滨海高新技术产业开发区国际创业中心	583,830.60	对方未结算

宁波鼎行工程技术有限公司	24,000.00	对方未结算
济南岩迪机械有限公司	16,370.00	对方未结算
合计	624,200.60	

21、 递延收益

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
政府补助	207,410.74		30,664.48	176,746.26
合计	207,410.74		30,664.48	176,746.26

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2019.01.01	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他 收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变 动	2019.12.31	与资产相关/与 收益相关
煤制乙二醇残夜资源化利用 的研发-创新基金	207,410.74			30,664.48			176,746.26	与资产相关
合计	207,410.74			30,664.48			176,746.26	

22、 股本

项目	2019.01.01	本期增减					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00
合计	20,000,000.00						20,000,000.00

说明：详见附注一、公司基本情况。

23、 资本公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	5,965,530.95			5,965,530.95
合计	5,965,530.95			5,965,530.95

24、 盈余公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	564,058.91			564,058.91
任意盈余公积	282,029.45			282,029.45
合计	846,088.36			846,088.36

25、 未分配利润

项目	2019.12.31	计提比例
调整前上期末未分配利润	-3,651,662.04	
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	-3,651,662.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,097,901.66	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-6,749,563.70	

26、 营业收入及营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,471,690.34	27,733,040.90	19,157,601.85	13,648,348.57
其他业务			59,296.30	
合计	39,471,690.34	27,733,040.90	19,216,898.15	13,648,348.57

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
环保综合解决方案设计及设备、材料销售	36,501,879.05	27,366,506.69	16,503,081.11	12,478,979.82
技术服务	2,969,811.29	366,534.21	2,654,520.74	1,169,368.75
合计	39,471,690.34	27,733,040.90	19,157,601.85	13,648,348.57

（3）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北	16,222,498.73	11,183,221.08	8,741,932.67	6,112,779.50
东北	1,436,283.17	968,631.17	1,300,051.97	1,175,092.29
华东	10,888,239.68	7,473,779.93	6,729,330.35	4,789,163.73

项目	2019 年度		2018 年度	
	华中	8,815,529.19	6,908,867.55	1,650,474.90
华南	1,011,660.85	651,663.89	11,709.40	9,914.52
西北	1,097,478.72	546,877.28	649,572.64	435,410.24
西南			74,529.92	31,445.61
合计	39,471,690.34	27,733,040.90	19,157,601.85	13,648,348.57

27、 税金及附加

项目	2019 年度		2018 年度	
	城市维护建设税		63,787.06	
教育费附加		27,327.25		49,496.22
地方教育费附加		18,218.16		32,997.44
防洪费		4,270.37		16,479.31
车船使用税				2,500.00
印花税		16,612.43		25,327.92
残疾人保障金		62,301.17		42,844.82
合计		192,516.44		284,999.12

28、 销售费用

项目	2019 年度		2018 年度	
	职工薪酬		1,621,497.10	
交通差旅费		744,387.99		854,805.71
通讯费		300.00		10,200.00
汽车费用		13,315.97		21,304.46
广告宣传费		32,075.48		132,224.26
业务招待费		185,434.53		205,957.01
中介服务费		24,277.29		66,853.77
运输及装卸费		685,235.14		180,597.30
办公费		11,617.84		36,515.46
其他		161,162.80		19,129.53
合计		3,479,304.14		2,930,731.88

29、 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,784,250.66	2,889,484.60
交通差旅通讯费	176,006.35	336,698.85
折旧与摊销	561,508.97	304,363.88
办公费	151,752.48	216,112.14
中介服务费	772,260.79	1,473,012.67
业务招待费	329,199.90	237,013.66
汽车费用	234,344.14	154,435.81
房屋租赁及配套费用	471,605.88	459,312.88
外协技术服务费	112,016.98	340,478.93
软件服务费		30,461.89
诉讼费		236,007.96
其他	64,188.35	107,787.80
合计	5,657,134.50	6,785,171.07

30、 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,496,578.57	1,661,108.77
折旧与摊销	82,601.49	80,874.48
实验材料费	226,833.62	53,580.00
其他	150,068.42	138,486.70
合计	2,956,082.10	1,934,049.95

31、 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息费用	301,243.02	82,873.52
减：利息收入	43,692.53	71,944.38
手续费及其他	9,980.22	11,526.25
合计	267,530.71	22,455.39

32、 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度

政府补助	127,336.64	36,345.03
代扣代缴个人所得税手续费	10,365.90	1,914.22
合计	137,702.54	38,259.25

计入当期其他收益的政府补助:

补助项目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
滨海新区科技型中小企业技术创新资金项目	30,664.48	36,345.03	与资产相关
天津市企业研发投入后补助资金项目	34,689.00		与收益相关
创新大赛补贴	50,000.00		与收益相关
失业补贴	11,983.16		与收益相关
合计	127,336.64	36,345.03	

33、 信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
应收账款信用减值损失	-913,993.44	
其他应收款信用减值损失	-127,693.23	
合计	-1,041,686.67	

注：负号代表损失

34、 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账损失		-503,463.56
存货减值损失	-1,845,098.07	-1,901,702.62
合计	-1,845,098.07	-2,405,166.18

注：负号代表损失

35、 投资收益

被投资单位名称	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-100,092.76	-3,712.19
理财收益		51,550.35
合计	-100,092.76	47,838.16

36、 营业外收入

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置收益			

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
政府补助	1,000,000.00	905,000.00	1,000,000.00
无需支付的往来款	7,075.47	101,087.38	7,075.47
罚款收入		16,250.86	
其他	3,243.51		3,243.51
合计	1,010,318.98	1,022,338.24	1,010,318.98

计入当期损益的政府补助：

与资产相关/与收益相关	补助项目	2019 年度	2018 年度
与收益相关	车辆报废补贴		5,000.00
	滨海新区财政局企业挂牌补贴款	1,000,000.00	600,000.00
	国家高新技术企业奖励资金		300,000.00
合计		1,000,000.00	905,000.00

37、 营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产损报废损失合计		4,200.84	
对外捐赠	1,595.00	151,252.42	1,595.00
罚款支出及滞纳金	210.64	39,323.05	210.64
诉讼违约金		684,000.00	
其他	53,966.98	1,890.00	53,966.98
合计	55,772.62	880,666.31	55,772.62

38、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	38,541.42	730,022.25
递延所得税费用	-577,698.93	-1,553,328.57
合计	-539,157.51	-823,306.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度
利润总额	-2,708,547.05

按法定/适用税率计算的所得税费用	-406,282.06
子公司适用不同税率的影响	-221,055.06
调整以前期间所得税的影响	20,410.22
非应税收入的影响	15,013.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,147.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
亏损超过可弥补年限对所得税的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	231,103.55
合并范围内分公司按核定征收缴纳所得税差额	
研发费用加计扣除的影响	-249,495.30
税法规定的额外可扣除费用	
所得税税率变动产生的影响	
所得税费用	-539,157.51

39、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
利息收入	43,692.53	71,944.38
政府补助	1,107,038.06	900,000.00
往来款	926,528.70	529,914.48
其他营业外收入项	3,243.51	18,165.08
诉讼冻结资金	731,389.11	
保函保证金	1,664,433.95	
合计	4,476,325.86	1,520,023.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
往来款	274,711.28	48,291.20
手续费	9,980.22	11,526.25
付现费用	4,846,083.95	4,985,410.50
营业外支出	55,772.62	192,465.47
诉讼冻结资金		731,389.11

项目	2019 年度	2018 年度
保函保证金		1,664,433.95
ETC 票据保证金	500.00	
合计	5,187,048.07	7,633,516.48

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
拆出资金收回	900,000.00	480,000.00
购地保证金收回		2,200,000.00
收回筹备款		685,000.00
车辆报废补贴		5,000.00
合计	900,000.00	3,370,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
拆出资金	1,900,000.00	2,900,000.00
购地保证金		200,000.00
新公司设立筹备款		
合计	1,900,000.00	3,100,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
拆入资金	13,929,741.38	
合计	13,929,741.38	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
偿还拆入资金	11,550,000.00	
合计	11,550,000.00	

40、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,169,389.54	-7,742,948.35
加：信用减值损失	1,041,686.67	
资产减值准备	1,845,098.07	2,405,166.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	473,628.86	366,172.54
无形资产摊销	170,481.60	19,065.82
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)		4,200.84
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	301,243.02	82,873.52
投资损失(收益以“-”号填列)	100,092.76	-47,838.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-531,323.93	-1,553,328.57
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)	-33,460,146.92	-11,439,350.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,233,400.18	-10,735,300.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,943,377.87	19,048,321.64
其他		-348,119.36
经营活动产生的现金流量净额	-6,051,851.36	-9,941,084.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,101,274.79	8,819,608.78
减：现金的年初余额	8,819,608.78	6,581,734.95
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,718,333.99	2,237,873.83

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年度	2018 年度
一、现金	2,101,274.79	8,819,608.78
其中：库存现金	5,745.58	18,851.73
可随时用于支付的银行存款	2,095,529.21	8,800,757.05
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,101,274.79	8,819,608.78

41、 政府补助

(1) 2019 年度确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
滨海新区财政局企业挂牌补贴款	1,000,000.00					1,000,000.00		是
失业补贴	11,983.16				11,983.16			是
天津市企业研发投入后补助资金项目	34,689.00				34,689.00			是
创新大赛补贴	50,000.00				50,000.00			是
合计	1,096,672.16				96,672.16	1,000,000.00		

(2) 计入 2019 年度损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
滨海新区科技型中小企业技术创新资金项目	与资产相关	30,664.48		
滨海新区财政局企业挂牌补贴款	与收益相关		1,000,000.00	
失业补贴	与收益相关	11,983.16		
天津市企业研发投入后补助资金项目	与收益相关	34,689.00		
创新大赛补贴	与收益相关	50,000.00		
合计		127,336.64	1,000,000.00	

42、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	500.00	ETC 保证金

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本公司报告期内无非同一控制下企业合并范围的变更。

2、同一控制下企业合并

本公司报告期内无非同一控制下企业合并范围的变更。

3、其他原因的合并范围变动

本公司报告期内无其他原因的合并范围的变更

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天津中福泰克化工科技有限公司	天津	天津	化工、节能环保等	100.00		同一控制下合并
山东中福环保设备有限公司	山东肥城	山东肥城	压力容器设计制造销售等	53.00		同一控制下合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
山东中福环保设备有限公司	47.00	928,512.12		11,099,911.93

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东中福环保设备有限公司	17,676,071.06	17,231,081.31	34,907,152.37	10,030,743.99		10,030,743.99

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东中福环保设备有限公司	11,719,364.05	9,419,986.66	21,139,350.71	5,930,900.04		5,930,900.04

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东中福环保设备有限公司	26,285,023.31	1,975,557.71	1,975,557.71	-1,727,062.06

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东中福环保设备有限公司	6,050,310.17	-699,149.33	-699,149.33	-5,874,754.79

2、在联营企业中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东中福石化装备有限公司	山东	山东	装备制造	33.00		权益法

3、本公司重要的联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东中福石化装备有限公司	
流动资产	9,045,956.11	9,323,973.55
非流动资产	741,660.76	911,501.47
资产合计	9,787,616.87	10,235,475.02
流动负债	7,376,588.65	7,521,135.45
非流动负债		
负债合计	7,376,588.65	7,521,135.45
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,411,028.22	2,714,339.57
按持股比例计算的净资产份额	1,068,126.67	1,168,219.43
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,068,126.67	1,168,219.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	207,136.20	1,804,156.39
净利润	-303,311.38	-360,591.84
终止经营的净利润		
其他综合收益		

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东中福石化装备有限公司	
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（二）其他非流动金融资产				
（三）衍生金融资产				
（四）一年内到期的其他债权投资				
（五）其他权益工具投资				
（六）应收款项融资			1,155,000.00	1,155,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,155,000.00	1,155,000.00
（七）交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，公司按票面金额作为公允价值的合理估计。

九、关联方及其交易

1、本公司的控股股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	2019.12.31		2018.12.31	
			股东对本公司持股比例	股东对本公司的表决权比例	股东对本公司持股比例	股东对本公司的表决权比例
迪建东	共同控股人	自然人	33.30%	42.35%	36.10%	42.30%
王红星	共同控股人	自然人	20.75%	20.75%	20.75%	20.75%

郑晓舟	共同控股人	自然人	9.60%	9.60%	7.50%	7.50%
-----	-------	-----	-------	-------	-------	-------

说明：本报告期内，2017年9月4日之前的实际控制人为迪建东。根据迪建东、王红星、郑晓舟三人在2017年9月4日签署的《一致行动人协议》，协议规定有关公司经营发展的重大事项向股东会行使提案权和在相关股东会上行驶表决权时保持一致，出现意见不一致时，以迪建东意见为准。该协议有效期三年。迪建东对本公司持股比例33.30%，王红星对本公司持股比例20.75%，郑晓舟对本公司持股比例9.60%，三人合计持有公司63.65%股权，另外天津中福玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）对本公司持股比例为6.25%，安吉智嘉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）对本公司持股比例2.80%，迪建东为天津中福玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）唯一执行事务合伙人。故迪建东、王红星、郑晓舟三人通过直接、间接对本公司的表决权比例为72.70%，为公司的共同控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
山东中福石化装备有限公司	持股比例 33%的联营企业
山西金泚高洲环境科技有限公司	持股比例 20%的联营企业

注：山西金泚高洲环境科技有限公司截止2019年12月31日未实际出资

4、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
华超	持股 5%以上的股东
曹文林	持股 5%以上的股东
天津中福玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东、控股股东控制的合伙企业
赵娅丽	持股 5%以下股东、董事、高管
乔贵京	持股 5%以下股东、董事、高管
朱绪顺	持股 5%以下股东、监事会主席
任淑转	监事
雷蕾	监事
尤宇	持股 5%以下股东、高管
杜凯丽	董事会秘书
高元影	与控股股东存在密切关系的家庭成员
张爱晶	与控股股东存在密切关系的家庭成员
王琳	与持股 5%以上股东存在密切关系的家庭成员
天津中毅玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人、控股股东控制的合伙企业
天津智橙物联科技有限公司	实际控制人王红星控制的公司
北京华和拓科技开发有限责任公司	持股 5%以上股东华超具有重大影响的联营公司
泰安中福泰克化工科技有限公司	实际控制人王红星控制的公司

天津凯美克科技有限公司	控股股东参股企业
天津柒零柒科技有新公司	控股股东参股企业
天津柒创管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人王红星、迪建东控制的公司
北京葱青众维股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人王红星具有重大影响的公司
江苏新城气体有限公司	持股5%以上股东曹文林控制的企业
安吉智嘉企业管理合伙企业（有限合伙）	控股股东、实际控制人控制的企业
三亚龙石游艇服务有限公司	监事任淑转控制、任职的公司

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

无

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
北京华和拓科技开发有限责任公司	环己醇脱氢制备环己酮单元工艺流程编制		47,169.81
合计			47,169.81

（2）关联租赁情况

无

（3）关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
王红星	天津凯美克科技有限公司股权转让		450,000.00
合计			450,000.00

（4）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
迪建东、高元影	1,500,000.00	2019/11/14	2020/11/13	否
迪建东、高元影	1,000,000.00	2019/7/22	2020/7/18	否
迪建东、高元影	2,000,000.00	2019/8/19	2020/8/18	否

（5）关联方资金往来情况

关联方	金额	起始日	到期日	说明
-----	----	-----	-----	----

拆入金额:				
任淑转	50,000.00	2019/10/22	2019/11/5	
任淑转	150,000.00	2019/10/22	2019/11/4	
任淑转	400,000.00	2019/11/6	2019/11/14	

(6) 关键管理人员报酬

项目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	1,427,258.69	1,550,482.28

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019.12.31		2018.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	山东中福石化装备有限公司	211,651.17		211,651.17	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31
其他应付款	迪建东	14,207.13	7,535.20
其他应付款	王红星	54.50	
其他应付款	任淑转	51.48	
其他应付款	朱绪顺	98,000.00	
其他应付款	江苏新城气体有限公司	1,379,741.38	
其他应付款	陆丁丁		1,499.00
其他应付款	郑晓舟	4,917.10	4,845.60
其他应付款	杜凯丽	6,434.76	11,155.51
其他应付款	乔贵京		2,006.50
其他应付款	赵娅丽	797.50	330.00
其他应付款	尤宇	47,957.22	5,559.54

7、其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联金额
江苏新城气体有限公司	票据借款业务	1,379,741.38

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	4,426,165.34	571,112.20	3,855,053.14
合计	4,426,165.34	571,112.20	3,855,053.14

(续)

种类	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	5,340,864.91	519,015.91	4,821,849.00
合计	5,340,864.91	519,015.91	4,821,849.00

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019年12月31日，单项计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
烟台宇佳化工有限公司	10,300.00	100.00	10,300.00	账龄较长，回款风险较高
海荣广贺（北京）科技有限公司	10,000.00	100.00	10,000.00	账龄较长，回款风险较高
合计	20,300.00		20,300.00	

②2019年12月31日，组合计提坏账准备：

组合1——账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
180天以内	273,790.94	0.35	958.27
180天至1年	1,453,070.26	5.00	72,653.51

1至2年	586,004.11	10.00	58,600.41
2至3年	2,093,000.03	20.00	418,600.01
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	4,405,865.34	12.50	550,812.20

③坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	519,015.91	340,126.30	245,006.91	43,023.10	571,112.20

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
金为环保科技(常州)有限公司	979,886.16	票据回款
浙江高得宝利新材料有限公司	217,948.71	银行回款
浙江华海药业股份有限公司	172,000.00	银行回款
浙江永太科技股份有限公司	60,000.00	票据回款
呼伦贝尔东能化工有限公司	26,000.00	银行回款
合计	1,455,834.87	

B、本报告期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	43,023.10

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
河北金瑞特化工有限公司	应收销售货款	43,023.10	诉讼判决无法收回	管理层批准核销	否
合计		43,023.10			

应收账款核销说明:

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
连云港润峰环保产业有限公司	1,600,000.00	2-3 年	36.15	320,000.00
天津盛泰伟业燃气设备有限公司	880,000.00	180 天至 1 年	19.88	44,000.00
温州华峰合成树脂有限公司	366,613.68	180 天至 1 年	8.28	18,330.68
北京三聚环保新材料股份有限公司	293,000.03	2-3 年	6.62	58,600.01
沧州临海龙科环保科技有限公司	200,000.00	2-3 年	4.52	40,000.00
合计	3,339,613.71		75.45	480,930.69

2、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,784,700.00	2,639,681.95
合计	3,784,700.00	2,639,681.95

(1) 其他应收款情况

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,990,700.00	206,000.00	3,784,700.00	2,770,700.00	131,018.05	2,639,681.95
合计	3,990,700.00	206,000.00	3,784,700.00	2,770,700.00	131,018.05	2,639,681.95

①坏账准备

A. 2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合 1—账龄组合	3,660,000.00	5.63	206,000.00	信用风险自初始确认后未显著增加
组合 2—其他组合	330,700.00			信用风险自初始确认后未显著增加
合计	3,990,700.00	5.16	206,000.00	

B. 期末本公司无处于第二阶段的其他应收款

C. 期末本公司无处于第三阶段的其他应收款

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	131,018.05			131,018.05
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	104,981.95			104,981.95
本期转回	30,000.00			30,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31余额	206,000.00			206,000.00

A、本期收回或转回金额重要的坏账准备

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京云鉴信用管理有限公司	600,000.00	银行存款
合计	600,000.00	

B、本报告期无实际核销的其他应收款情况

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
单位往来	3,660,000.00	2,760,000.00
员工备用金		
押金保证金	330,700.00	10,700.00

股权转让应收款		
新公司设立筹备款		
应收预付款项		
总计	3,990,700.00	2,770,700.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津赛恩投资集团有限公司	否	单位往来	2,060,000.00	1-2 年	51.62	206,000.00
山东正百环保科技有限公司	否	单位往来	1,600,000.00	180 天以内	40.09	
天津科融融担保有限公司	否	押金保证金	300,000.00	180 天以内	7.52	
宁夏沃凯珑新材料有限公司	否	押金保证金	20,000.00	180 天以内	0.50	
天津滨海高新技术产业开发区国际创业中心	否	押金保证金	10,700.00	5 年以上	0.27	
合计			3,990,700.00		100.00	206,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,849,022.12		14,849,022.12	10,656,622.12		10,656,622.12
对联营、合营企业投资	1,068,126.67		1,068,126.67	1,168,219.43		1,168,219.43
合计	15,917,148.79		15,917,148.79	11,824,841.55		11,824,841.55

(2) 2019 年对子公司投资

被投资单位	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
天津中福泰克化工科技有限公司	1,749,022.12			1,749,022.12
山东中福环保设备有限公司	8,907,600.00	4,192,400.00		13,100,000.00
合计	10,656,622.12	4,192,400.00		14,849,022.12

(4) 本公司报告期内无长期股权投资减值准备。

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,570,102.64	11,147,588.70	13,668,975.88	10,215,766.43
其他业务			59,296.30	
合计	16,570,102.64	11,147,588.70	13,728,272.18	10,215,766.43

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
环保综合解决方案设计及设备、材料销售	13,586,517.77	10,700,588.79	11,839,926.84	9,089,689.70
技术服务	2,983,584.87	446,999.91	1,829,049.04	1,126,076.73
合计	16,570,102.64	11,147,588.70	13,668,975.88	10,215,766.43

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北	2,172,046.05	372,554.32	7,154,401.75	5,470,744.42
东北			72,650.00	61,115.25
华东	5,854,792.29	4,187,157.35	4,779,739.83	3,579,449.56
华中	7,958,686.11	6,366,880.25	1,650,474.90	1,094,542.68
华南	10,993.29	7,660.21	11,709.40	9,914.52
西北	573,584.90	213,336.57		
合计	16,570,102.64	11,147,588.70	13,668,975.88	10,215,766.43

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2019 年度
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	

项目	2019 年度
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	1,127,336.64
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,530.98
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	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	
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	217,948.71
对外委托贷款取得的损益	
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入和支出	-35,087.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	1,314,728.59
减：非经常性损益的所得税影响数	197,155.79
非经常性损益净额	1,117,572.80
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	1,447.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,116,125.70

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	
		2019 年度	
	2019 年度	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	-14.33	-0.1549	-0.1549
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-19.50	-0.2107	-0.2107

天津中福环保科技股份有限公司

2020年4月24日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室