东亚股份

NEEQ : 871081

福建东亚环保科技股份有限公司

年度报告

2019

公司年度大事记

福建东亚环保科技股份有限公司全资子公司福建福鼓进出口贸易有限公司与马来西亚的企业 ALLIANCESTEEL (M) SDN BHD 签订了《马来西亚马中关丹产业园废钢堆场仓库项目合同书》，由福建福鼓进出口贸易有限公司向 ALLIANCE STEEL (M) SDN BHD 提供马来西亚马中关丹产业园废钢堆场仓库工程所需的材料。合同签订时间：2019 年 03 月 26 日。项目工程工期：双方签订合同之日起 6 个月。合同总价（暂定）：18,275,110.00 美元。

详见 2019 年 5 月 9 日东亚股份董事会发布的 2019-015 公告。

2019 年 7 月份，根据公司战略发展规划和公司业务拓展需要东亚股份注册成立全资子公司——福建平亚实业有限公司。

详见 2019 年 7 月 15 日东亚股份董事会发布的 2019-017 公告。

目 录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 7

第三节 会计数据和财务指标摘要 9

第四节 管理层讨论与分析 12

第五节 重要事项 19

第六节 股本变动及股东情况 26

第七节 融资及利润分配情况 28

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 29

第九节 行业信息 31

第十节 公司治理及内部控制 31

第十一节 财务报告 35

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、东亚股份	指	福建东亚环保科技股份有限公司
福鼓贸易	指	福建福鼓进出口贸易有限公司
神力重工	指	福建省神力重工科技有限公司
福州环亚	指	福州环亚工业自动化有限公司
福建平亚	指	福建平亚实业有限公司
票据法	指	《中华人民共和国票据法》
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
省工商局	指	福建省工商行政管理局
福建体改委	指	福建省经济体制改革委员会
股东大会	指	福建东亚环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	福建东亚环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	福建东亚环保科技股份有限公司监事会
三会	指	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》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《福建东亚环保科技股份有限公司公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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。

公司负责人徐国平、主管会计工作负责人徐嘉星及会计机构负责人（会计主管人员）徐嘉星保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √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
原材料价格波动的风险	公司产品原材料主要包括钢材、电机等，其中钢材的采购比例较高。报告期内，由于钢铁行业产能过剩，导致钢材的价格维持在低位，公司原材料采购成本相对较低。日前，政府推出一系列措施，坚定决心给钢铁行业“去产能”，未来钢铁价格可能存在较大不确定。若未来钢材价格大幅上升，公司采购成本将会有一定程度的提升，公司面临原材料价格波动的风险。为此，公司将继续做好供应链优化、销售市场拓展、人才引进等工作的同时，加强管理和成本预算，推进自动化、智能化、信息化进程等措施合理控制费用成本。
部分房产暂未办理权属证明的风险	公司于 2011 年向闽侯县铁岭发展有限公司购入闽侯经济技术开发区员工公寓 7#楼中的 8 套住房，合计面积 809.04 平方米。该栋员工公寓楼系闽侯经济技术开发区的配套项目，由闽侯县政府委托闽侯县铁岭发展有限公司开发建设。由于该 8 套住房属于闽侯经济技术开发区员工公寓的一部分，暂时无法单独办理产权证明。该 8 套住房主要用于员工公寓使用，如因未办理权属证明而发生风险，预计不会对公司正常生产经营造成重大影响。为此，公司控股股东、实际控制人徐国平先生出具承诺，如因上述房产未办理权属证明导致公司受到任何损失，由其承担一切责任。

应收账款坏账风险	2019 年度，由于公司业务的不断拓展，经营规模的逐年提升，导致应收账款规模相应增大。2019 年度，公司应收账款净值为 19,267.31 万元，占同期资产总额的比例为 40.53%。虽然公司已采取积极措施加快应收账款的回笼，对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，但未来如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。为此，公司已成立了专门的项目支付管理小组，加强与客户之间的沟通，加快回款的速度，降低公司的财务费用，加大应收账责任制实施力度，提高资金的适用效率。
客户集中度较高的风险	2019 年度，公司来自前五大客户的主营业务收入为 24,967.52 万元，占主营业务收入比例为 89.02%。公司前五大客户的收入占比较高，若未来行业产业格局发生重大变化，或者下游重要客户采购政策发生变化，可能对公司的盈利能力产生一定影响。为此，公司加大市场开发力度，采取多元化市场的策略，降低对单一客户过度依赖，积极参与新材料、新工艺等新兴技术和产业，创造公司未来的盈利增长点。
业务经营区域集中风险	2019 年度，公司业务经营区域相对集中，营业收入主要来源于一带一路沿线国家的出口销售。如果外贸环保设备市场规模下降引起公司环保设备采购量减少，或者外贸市场的竞争加剧，将会对公司的经营业绩产生不利影响。对此，公司将设进一步增强公司核心竞争力，提升公司研发和检测能力，加快产品的升级转型和新产品的研制，进一步巩固和加强公司在行业领先地位，并持续加强新材料、新工艺等高端产品应用领域的研发创新投入，增强公司的可持续发展能力和市场竞争力。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	福建东亚环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Dongya Environmental Sci-Tech Co.,Ltd.
证券简称	东亚股份
证券代码	871081
法定代表人	徐国平
办公地址	闽侯县甘蔗街道闽侯县经济技术开发区南中路 8 号综合车间等 3 幢车间

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐嘉敏
职务	信息披露事务负责人
电话	0591-22917018
传真	0591-22917017
电子邮箱	35128707@qq.com
公司网址	www.fjblower.com
联系地址及邮政编码	闽侯县甘蔗街道闽侯县经济技术开发区南中路 8 号综合车间等 3 幢 35010
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	公司董事会秘书办公室

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	1994 年 7 月 6 日
挂牌时间	2017 年 3 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C3462 风机、风扇制造
主要产品与服务项目	风机、电器机械、器材、建筑用钢模板的制造、销售及技术咨询；对外贸易。环保工程设计、施工及技术咨询；环境保护专用设备制造及销售；金属结构制造及销售等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐国平
实际控制人及其一致行动人	徐国平、卓玉莲

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	91350000154670357C	否
注册地址	闽侯县甘蔗街道闽侯县经济技术开发区南中路 8 号综合车间等 3 幢车间	否
注册资本	80,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈晓鸿、何瑜
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

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	280,463,972.36	111,855,255.61	150.74
毛利率%	26%	34.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,990,450.97	1,107,739.68	2697.63
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,762,107.07	771,793.35	3,885.80%
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）	29.75%	28.56%	-
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）	29.53%	28.57%	-
基本每股收益	0.39	0.01	2697.63

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	477,079,179.67	244,839,823.66	94.85
负债总计	336,332,617.79	135,971,179.78	147.36
归属于挂牌公司股东的净资产	119,662,843.93	88,672,392.96	34.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.48	1.10	34.95%
资产负债率%（母公司）	68.60%	45.39%	-
资产负债率%（合并）	70.50%	55.53%	-
流动比率	1.21	1.28	-
利息保障倍数	9.86	3.08	-

三、　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,484,623.76	-21,223,799.93	-125.84%
应收账款周转率	2.04	1.90	-
存货周转率	8.86	4.62	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	94.85%	64.74%	-
营业收入增长率%	150.74%	48.75%	-
净利润增长率%	702.18%	-44.26%	-

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	80,800,000	80,800,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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	764,449.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445,664.39
非经常性损益合计	1,210,113.89
所得税影响数	163,289.17
少数股东权益影响额（税后）	18,227.91
非经常性损益净额	1,028,596.81

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	--	713,999.00		
应收账款	--	63,529,548.37		
应收票据及应收账	64,243,547.37	--		

款				
应付票据	--	--		
应付账款	--	38,250,750.40		
应付票据及应付账款	38,250,750.40	--		

第四节　管理层讨论与分析

一、　业务概要

商业模式

报告期内，公司抓住国家大力发展环保产业的历史机遇，以风机设备作为切入点，积极布局环保产业，对公司产品及业务进行充分拓展，寻求业绩增长点。目前，公司主要经营业务范围涉及风机装备制造、环境综合治理、起重装备制造、钢构件制造及工程承包等。具体经营模式如下：

1、 风机装备制造：作为福建风机装备制造龙头企业，公司产品广泛应用于污水处理、余热回收以及化工、金属冶炼、电力、水泥、养殖等行业的气体输送、引风供氧、除尘除粉等节能环保产业，在福建省内具有较高的知名度与美誉度。公司已取得消防、地铁、隧道风机设备的国家强制性产品认证证书，进一步拓宽了风机装备的产品线，目前产品销售采取以直销为主，分销为辅，自营出口的经营模式。

2、 环境综合治理：公司致力于为客户提供环境治理的综合解决方案，内容包括工程设计、施工、环保设施运营服务等，治理项目涵盖了水处理与大气处理。经营模式以 EPC（工程总承包）为主，即公司通过参与项目招投标方式承揽工程总包服务，进行工程设计、设备和材料采购、施工、调试、试运行，最后交付业主，从而获得工程施工效益；同时也作为工程分包商，配合总包提供设备或工程服务获取单项利润。

3、 起重装备制造：作为国内行业协会会员，公司持有国家 A 级特种设备制造、安装、改造、维修许可，是福建省特种设备协会理事单位，产品广泛应用于机械制造、钢铁冶炼、汽车制造、石材、建材、建筑、交通、造船、电站、码头、仓库等行业，同时亦可作为环保工程的配套设施。主要经营模式为根据客户需求进行产品定制、安装、调试服务等。

4、 钢构件制造及工程承包：公司持有钢结构工程专业承包三级资质，以及钢结构安全生产许可证，承接过多项福建大型钢结构项目工程，具备丰富的行业经验，经营模式以来料加工与承接项目工程为主。

报告期内，公司经营范围增加了环境治理工程、起重装备制造与钢构件制造及工程承包。

报告期内变化情况：

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

二、　经营情况回顾

(一)　经营计划

2019 年，公司管理层紧紧围绕公司发展战略，致力于调整产品结构、完善和拓宽市场渠道，提高生产流程精细化管理，提高产品质量和售后服务。报告期内，公司营业收入 28,046.39 万元,同比增长 150.74%；实现净利润 3,187.79 万元。营业收入增长的主要原因系：受益于“一带一路”政策推动，公司积极开拓海外市场，下属全资子公司——福建福鼓进出口贸易有限公司与马来西亚企业

ALLIANCESTEEL (M) SDN BHD 签订了《马来西亚马中关丹产业园废钢堆场仓库项目合同书》，由福建福鼓进出口贸易有限公司向 ALLIANCE STEEL (M) SDN BHD 提供马来西亚马中关丹产业园废钢堆场仓库工程所需材料（包括钢结构、彩钢板、门窗、除尘器上、下框架构件等货物）等，由此公司 2019 年度出口业务额较 18 年度增长 14,288 万元，同时也增加了公司的利润。截至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额 47,707.92 万元，归属挂牌公司所有者权益 11,966.28 万元。

报告期内，公司营业收入较上年同期大幅增长，由此产生的收款及出口退税返还等较去年同期增加 13,962 万元，同时支付的人工费用及税费支出等也较去年增加 11,291 万元，最终导致公司“经营活动产生的现金流量净额”较上年增加 2,671 万元；投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 126 万元，主要系本期因购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致；筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 1,904 万元，主要系本期较去年同期减少了筹资借款等所致。

行业情况

福建东亚环保科技股份有限公司为华东地区生产规模最大、实力最强的风机制造基地之一，有福建省唯一的风机研发中心和风机测试中心，以及特大型离心风机和罗茨风机生产线；现代化的卧式加工中心、立式加工中心、曲面加工中心等高精尖设备。风机产品全面应用于化工、冶金、水泥建材、纺织、电子、食品、环保、水产养殖、电力、制药、锅炉、隧道、消防排烟等行业。近年我国出台的一系列产业政策，如《国家十三五发展规划》、《中国制造 2025》、《能源发展战略行动（2014-2020 年）》、《国家中长期科学技术发展规划纲要(2006～2020 年)》、《大气污染防治行动计划》、《2017 年能源工作指导意见》等，相关产业政策对我国通风与空气处理、能源工程等行业的发展起到了巨大的推动作用，对于核电、石化、煤化工等国家重点发展领域重大技术装备的国产化率要求为公司的业务发展提供了良机。从应用领域来看，风机产品在建筑、环保、地铁及隧道、冶金、石化、电力的比重较大，随着中国步入新型工业化发展阶段，各行业使用设备在向大型化发展，以使单位综合能耗下降，与之配套风机产品也随之出现大型化发展趋势。目前，风机属于通用机械，下游需求行业众多，包括石油、电力、化工、纺织、轨道交通行业等等；这些下游行业大多都处于快速发展时期，固定资产投资需求增多，设备更新加快，这都给风机行业带来很大的发展空间。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	142,145.74	0.03%	166,356.84	0.07%	-14.55%
应收票据	710,000.00	0.15%	713,999.00	0.29%	-0.56%
应收账款	192,673,118.58	40.39%	63,529,548.37	25.95%	203.28%
存货	24,641,746.32	5.17%	22,190,529.79	9.06%	11.05%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	51,323,136.98	10.76%	49,393,515.12	20.17%	3.91%
在建工程	0	0%	5,992,229.60	2.45%	-100.00%
短期借款	46,250,000.00	9.69%	45,500,000.00	18.58%	1.65%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
资产总额	477,079,179.67	100%	244,839,823.66	100%	94.85%

资产负债项目重大变动原因：

1、 应收账款 2019 年较 2018 年增幅 203.28%，主要系 2019 年公司加大了销售步伐，同时，受益于“一带一路”政策，公司积极开拓海外市场，2019 年出口业务销售额达 18,480 万元，由于出口业务需出口验收或到岸后方可结算，所以回款周期会比国内客户略长；

2、 固定资产净值 2019 年较 2018 年增幅 3.91%，增加 193 万元，主要系报告期内新增固定资产 634 万元（其中 599 万元为 18 年在建工程验收转固定资产），扣减 2019 年计提折旧 441 万元，故固定资产净值增加 193 万元；

3、 短期借款 2019 年较 2018 年增幅 1.65%，增加 75 万元，主要系报告期兴生银行贷款 2400 万元，较上年度民生银行贷款 2300 万增加 100 万元，且报告期内偿还上年度厦门国际银行股份有限公司福州分行贷款本金 25 万，故报告期较上一年度短期借款增加 75 万元。

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	280,463,972.36	-	111,855,255.61	-	150.74%
营业成本	207,551,781.41	74.00%	73,184,401.86	65.43%	183.60%
毛利率	26%	-	34.57%	-	-
销售费用	3,910,016.53	1.39%	3,181,420.87	2.84%	22.90%
管理费用	7,287,697.15	2.60%	7,279,499.14	6.51%	0.11%
研发费用	14,376,449.22	5.13%	6,491,411.67	5.80%	121.47%
财务费用	-2,416,579.77	-0.86%	4,106,004.76	3.67%	-158.85%
信用减值损失	-12,440,266.72				
资产减值损失	0		-1,052,269.47		-100%
其他收益	764,449.50		463,839.00		64.81%
投资收益	0		-7,462,548.94		-100%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	37,066,824.69	13.22%	8,654,614.34	7.74%	328.29%
营业外收入	887,146.59	0.32%	30,000.00	0.03%	2,857.16%
营业外支出	441,482.20	0.16%	584,678.15	0.52%	-24.49%
净利润	31,877,918.00	11.37%	3,973,890.56	3.55%	702.18%

项目重大变动原因：

1、 报告期内，公司管理层紧紧围绕公司发展战略，致力于调整产品结构、完善和拓宽市场渠道，提高生产流程精细化管理，提高产品质量和售后服务。报告期内，公司营业收入 28,046.39 万元,同比增长 150.74%；实现净利润 3,187.79 万元。营业收入增长的主要原因系：受益于“一带一路”政策推动，公司积极开拓海外市场，下属全资子公司——福建福鼓进出口贸易有限公司与马来西亚企业 ALLIANCESTEEL (M) SDN BHD 签订了《马来西亚马中关丹产业园废钢堆场仓库项目合同书》，由

福建福鼓进出口贸易有限公司向 ALLIANCE STEEL (M) SDN BHD 提供马来西亚马中关丹产业园废钢堆场仓库工程所需材料（包括钢结构、彩钢板、门窗、除尘器上、下框架构件等货物）等，由此 2019 年营业收入较上年同期增长 150.74%；相应地 2019 年营业成本也较上年同期增长 183.60%；

2、2019 年销售费用较上年同期增长 22.90%，增加近 72.86 万元，主要系公司 2019 年度销售量增加，导致运输费用增加近 70.56 万元；

3、2019 年财务费用较上年同期降幅-158.85%，主要系公司 2019 年出口业务量增加，报告期内人民币与美金的兑换率变化，导致报告期内美元汇兑损益较上年度减少 631.92 万元；

4、2019 年研发费用较上年同期增长 121.47%，主要系做为高新技术企业，2019 年公司继续加大研发投入 788.50 万；

5、2019 年度公司其他收益较上年同期增加近 30 万元，增幅达 64.81%，主要系 2019 年收到各项政府补贴较上年度增加所致；

5、2019 年净利润较上年同期增加 702.18%，主要系公司 2019 年收入增加导致利润增加，同时 2018 年度公司收购神力产生投资收益-746 万，导致 2018 年利润降低，因此报告期内净利润较上年同期增加 2790.40 万元。

(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	278,711,972.36	110,343,255.61	152.59%
其他业务收入	1,752,000.00	1,512,000.00	15.87%
主营业务成本	207,189,040.46	73,184,401.86	183.11%
其他业务成本	362,740.95	288,106.17	25.91%

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%	
风机	47,782,786.80	17.14%	36,941,788.23	33.48%	29.35%
环保	146,325,393.43	52.50%	54,936,544.12	49.79%	166.35%
起重机	22,554,931.85	8.09%	10,871,486.15	9.85%	107.47%
钢结构	62,043,560.28	22.26%	6,684,887.03	6.06%	828.12%
其他	5,300.00	0.0019%	908,550.08	0.82%	-99.42%
合计	278,711,972.36	100.00%	110,343,255.61	100.00%	152.59%

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%	

国内销售	95,661,202.39	34.11%	69,936,472.42	62.52%	36.78%
出口销售	184,802,769.97	65.89%	41,918,783.19	37.48%	340.86%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司营业收入 28,046.39 万元,同比增长 150.74%。营业收入增长的主要原因系：2019 年公司提高了客户信用度，加大了销售步伐，同时受益于“一带一路”政策，公司积极开拓海外市场，下属全资子公司——福建福鼓进出口贸易有限公司与马来西亚企业 ALLIANCESTEEL (M) SDN BHD 签订了《马来西亚马中关丹产业园废钢堆场仓库项目合同书》，由福建福鼓进出口贸易有限公司向 ALLIANCE STEEL (M) SDN BHD 提供马来西亚马中关丹产业园废钢堆场仓库工程所需材料（包括钢结构、彩钢板、门窗、除尘器上、下框架构件等货物）等。因些 2019 年度公司内销外销均比去年有较大增长。

（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	Alliance Steel (M) Sdn Bhd	184,802,769.97	65.89%	否
2	厦门鸿志进出口贸易有限公司	62,290,678.74	22.21%	否
3	福建瑞玻玻璃有限公司	1,044,247.79	0.37%	否
4	云南致冶环保科技有限公司	823,008.85	0.29%	否
5	厦门冉能环保科技有限公司	714,575.22	0.25%	否
合计		249,675,280.57	89.01%	-

（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	福建广吉贸易有限公司	24,662,345.84	9.47%	否
2	福建晨升物资有限公司	17,575,406.45	6.75%	否
3	福州闽亿源钢铁有限公司	11,525,327.61	4.42%	否
4	福州展志钢铁有限公司	8,837,230.40	3.39%	否
5	福州通达伟业焊割设备有限公司	5,987,894.97	2.30%	否
合计		68,588,205.27	26.33%	-

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	5,484,623.76	-21,223,799.93	-125.84%
投资活动产生的现金流量净额	-1,928,339.01	-660,011.78	192.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,580,495.85	15,462,229.92	-123.16%

现金流量分析：

1、 报告期内，公司营业收入较上年同期大幅增长，由此产生的收款及出口退税返还等较去年同期增加

13,962 万元，同时支付的人工费用及税费支出等也较去年增加 11,291 万元，最终导致公司“经营活动产生的现金流量净额”较上年增加 2,671 万元；

2、 投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 126 万元，主要系本期因购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致；

3、 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 1,904 万元，主要系本期较去年同期减少了筹资借款等所致。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司主要控股子公司为：

（1）、福建福鼓进出口贸易有限公司，公司拥有福鼓贸易股份 100%。福鼓贸易的净利润或投资收益对公司净利润影响未达到 10%以上。

（2）、福州环亚工业自动化有限公司，公司拥有福州环亚股份 100%，福州环亚的净利润或投资收益对公司净利润影响未达到 10%以上。

（3）、福建平亚实业有限公司，公司拥有福建平亚股份 100%，福建平亚的净利润或投资收益对公司净利润影响未达到 10%以上。

公司主要参股公司为：

福建省神力重工科技有限公司，公司拥有神力重工股份 51%，神力重工的净利润或投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

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

三、 持续经营评价

报告期内，公司具有经营业务所需的营业许可证书，业务合规。公司不存在超越范围经营的情况，业务的开展不存在法律风险。公司资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；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；主营业务突出，客户资源稳定增长，主要财务等各项指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司无违法、违规行为发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（1）原材料价格波动的风险，公司产品原材料主要包括钢材、电机等，其中钢材的采购比例较高。报告期内，由于钢铁行业产能过剩，导致钢材的价格维持在低位，公司原材料采购成本相对较低。日前，政府推出一系列措施，坚定决心给钢铁行业“去产能”，未来钢铁价格可能存在较大不确定。若未来钢材

价格大幅上升，公司采购成本将会有一定程度的提升，公司面临原材料价格波动的风险。为此，公司将继续做好供应链优化、销售市场拓展、人才引进等工作的同时，加强管理和成本预算，推进自动化、智能化、信息化进程等措施合理控制费用成本。

（2）部分房产暂未办理权属证明的风险，公司于 2011 年向闽侯县铁岭发展有限公司购入闽侯经济技术开发区员工公寓 7#楼中的 8 套住房，合计面积 809.04 平方米。该栋员工公寓楼系闽侯经济技术开发区的配套项目，由闽侯县政府委托闽侯县铁岭发展有限公司开发建设。由于该 8 套住房属于闽侯经济技术开发区员工公寓的一部分，暂时无法单独办理产权证明。该 8 套住房主要用于员工公寓使用，如因未办理权属证明而发生风险，预计不会对公司正常生产经营造成重大影响。为此，公司控股股东、实际控制人徐国平先生出具承诺，如因上述房产未办理权属证明导致公司受到任何损失，由其承担一切责任。

（3）应收账款坏账风险，2019 年度，由于公司业务的不断拓展，经营规模的逐年提升，导致应收账款规模相应增大。2019 年度，公司应收账款净值为 19,267.31 万元，占同期资产总额的比例为 40.39%，占同期营业收入的比例为 68.69%。虽然公司已采取积极措施加快应收账款的回笼，对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，并且 2019 年应收账款管理已有成效，但未来如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。公司已成立了专门的项目支付管理小组，加强与客户之间的沟通，加快回款的速度，降低公司的财务费用，加大应收账责任制实施力度，提高资金的适用效率。

（4）客户集中度较高的风险，2019 年度，公司来自前五大客户的主营业务收入为 24,967.52 万元，占主营业务收入比例为 89.02%。公司前五大客户的收入占比较高，若未来行业产业格局发生重大变化，或者下游重要客户采购政策发生变化，可能对公司的盈利能力产生一定影响。为此，公司加大市场开发力度，采取多元化市场的策略，降低对单一客户过度依赖，积极参与新材料、新工艺等新兴技术和产业，创造公司未来的盈利增长点。

（5）业务经营区域集中风险，2019 年度，公司业务经营区域相对集中，营业收入较大部分来源于出口销售。如果外贸市场规模下降引起环保设备等采购量减少，或者外贸市场的竞争加剧，将会对公司的经营业绩产生不利影响。对此，公司将设进一步增强公司核心竞争力，提升公司研发和检测能力，加快产 品的升级转型和新产品的研制，进一步巩固和加强公司在行业领先地位，并持续加强新材料、新工艺等高端产品应用领域的研发创新投入，增强公司的可持续发展能力和市场竞争力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

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	□是 √否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
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	√是 □否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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) 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
徐国平、卓玉莲、高宝树、陈春燕、 徐滨滨	连带责任担保	23,000,000.00	23,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 8 月 25 日
徐国平	股权质押	9,900,000.00	9,900,000.00	已事前及时履行	2019 年 2 月 14 日
徐国平	抵押、质押融	24,000,000.00	24,000,000.00	已事前及时履	2019 年 2 月 14

	资			行	日
徐国平、卓玉莲	连带责任担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 6 月 24 日
徐国平	关联借款	14,229,280.00	14,229,280.00	已事后补充履行	2019 年 8 月 20 日
福建巨鑫诚机械制造有限公司	关联交易	623,090.00	623,090.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 30 日
福建巨鑫诚机械制造有限公司	关联交易	57,970,000.00	57,970,000	已事后补充履行	2019 年 4 月 30 日
福建巨鑫诚机械制造有限公司	关联交易	27,057,779.62	27,057,779.62	已事后补充履行	2019 年 8 月 20 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、2017 年 6 月，公司向厦门国际银行福州分行申请 2,000 万元的授信额度，额度有效期为 2 年，公司股东高宝树及其配偶陈春燕，公司实际控制人、董事长兼总经理徐国平及其配偶卓玉莲提供连带责任保证担保。

2、2017 年 8 月，公司向中国民生银行福州闽侯支行申请 2,300 万元的授信额度，额度有效期为 1 年，公司股东高宝树及其配偶陈春燕，公司实际控制人、董事长兼总经理徐国平及其配偶卓玉莲，公司股东徐滨滨提供连带责任保证担保，该借款已于 2019 年 2 月份到期还清。

3、2019 年 2 月 14 日公司发布 2019-001 公告：股东徐国平为公司向兴业银行股份有限公司福州分行借款提供股权质押 990 万股，同时公司将编号为闽（2017）闽侯县不动产第 0021643 号的不动产权证所载房地产进行抵押，就公司与兴业银行股份有限公司福州分行签订的编号:YQ2019001 号综合授信合同（最高授信额度 2400 万元，期限 2019 年 1 月 9 日至 2020 年 1 月 9 日）提供连带责任担保，截至 2019 年 12 月 31 日该借款余额为 2400 万元。

4、2019 年上半年，向控股股东、实际控制人、董事长兼总经理徐国平先生借款 14,229,280.00 元，上述借款未约定借款期限，也未收取公司利息费用。截至 2019 年 12 月 31 日，余款 146,852.41 元。

5、2019 年上半年，公司与福建巨鑫诚机械制造有限公司发生经营性往来 62.31 万元；借给福建巨鑫诚机械制造有限公司 27,057,779.62 元，截至 2019 年 12 月 31 日，该款项已收回；2019 年神力公司与福建巨鑫诚机械制造有限公司产生销售往来 140.11 万元，该销售行为在东亚收购神力前发生，今年取得项目验收单据，故在本报告期内确认收入。

上述关联交易是关联方对公司发展的支持行为，有利于公司取得银行借款，对公司生产经营产生有利影响。与公司的关联交易，遵循平等、自愿的原则，不存在损害公司及其股东尤其是中小股东利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

（三） 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019 年 7 月 17 日	2019 年 7 月 19 日	福建平亚实业有限公司	福建平亚实业有限公司 100%股权	现金	50,000,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次对外投资是根据公司战略发展规划和公司业务拓展需要，有利于增强公司的资本实力，增强市场竞争力，进而提高公司综合实力和整体盈利能力，促进公司的健康持续发展。

（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			挂牌	限售承诺	公司股东签署承诺函，同意遵照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》关于股份转让的规定执行。	正在履行中
实际控制人或控股股东			挂牌	关于规范和减少关联交易的承诺	公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司或公司的子公司（包括公司的附属企业）不得以赠与、垫资、担保、补偿或贷款等形式，对购买或者拟购买公司股份的人提供任何资助；控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不得利用其关联关系、资产重组、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的合法	正在履行中

					利益；公司严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决并得到有效执行。公司制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》和《防止大股东及关联方占用公司资金管理办法》等内控制度文件建立了严格的资金管理制度规范关联资金往来，以此确保公司的资金、资产以及其他资源不被控股股东及关联方占有，从而损害公司的权益。公司实际控制人徐国平和卓玉莲已出具了《实际控制人关于避免资金占用的承诺》。	
董监高			挂牌	同业竞争承诺	为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：本人将不在	正在履行中

					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，或拥有与股份公司存在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营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	
实际控制人或控股股东			挂牌	资金占用承诺	实际控制人或控股股东签署了《关于实际控制人不存在占用资金和违规担保的承诺函》，承诺本人不存在占用东亚股份资金情形，也不存利用福建东亚股份为本人及本人控制的其它企业提供担保的情形，且将来也不会发生上述事项。	正在履行中

承诺事项详细情况：

（1）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺。根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规

定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。” 《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不 得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。” 公司股东签署承诺函，同意遵照上述《公司法》、《全国中小企业股份转 让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》关于股份转让的规定执行。

（2）规范和减少关联交易的承诺。 公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司或公司的子公司（包括公司的附属企业）不得以赠与、垫资、担保、补偿或贷款等形式，对购买或者拟购买公司股份的人提供任何资助；控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不得利用其关联关系、资产重组、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的合法利益；公司严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决并得到有效执行。公司制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》和《防止大股东及关联方占用公司资金管理办法》等内控制度文件建立了严格的资金管理制度规范关联资金往来，以此确保公司的资金、资产以及其他资源不被控股股东及关联方占有，从而损害公司的权益。公司实际控制人徐国平和卓玉莲已出具了《实际控制人关于避免资金占用的承诺》。

（3）避免同业竞争的承诺。为避免今后出现同业竞争情形，2016 年 9 月 17 日，股份公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：本人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，或拥有与股份公司存在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营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（4）避免资金占用和对外担保的承诺。实际控制人或控股股东签署了《关于实际控制人不存在占用资金和违规担保的承诺函》，承诺本人不存在占用福建东亚鼓风机股份有限公司资金情形，也不存利用福建东亚鼓风机股份有限公司为本人及本人控制的其它企业提供担保的情形，且将来也不会发生上述事项。

截至本报告出具日，承诺人均严格履行了上述承诺。

（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
厂房	固定资产	抵押	33,687,859.14	7.06%	作为抵押物向银行借款
无形资产	固定资产	抵押	6,661,474.13	1.40%	作为抵押物向银行借款
总计	-	-	40,349,333.27	8.46%	-

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	41,470,000	51.32%	1,335,000	42,805,000	52.98%
	其中：控股股东、实际控制人	9,330,000	11.55%	1,335,000	10,665,000	13.2%
	董事、监事、高管	2,000,000	2.47%	2,000,000	4,000,000	4.95%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	39,330,000	48.68%	-1,335,000	37,995,000	47.02%
	其中：控股股东、实际控制人	33,330,000	41.25%	-1,335,000	31,995,000	39.60%
	董事、监事、高管	6,000,000	7.43%	0	6,000,000	7.43%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		80,800,000	-	0	80,800,000	-
普通股股东人数		8				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐国平	42,660,000		42,660,000	52.7970%	31,995,000	10,665,000
2	黄艳华	12,070,000		12,070,000	14.9381%		12,070,000
3	冯宇峰	8,340,000		8,340,000	10.3218%		8,340,000
4	强华荣	8,000,000	-2,000,000	6,000,000	7.4257%	6,000,000	0
5	林升理	7,510,000	-2,000,000	5,510,000	6.8193%		5,510,000
6	黄德金	0	4,000,000	4,000,000	4.9505%		4,000,000
7	高宝树	1,129,000	1,000	1,130,000	1.3985%		1,130,000
8	徐滨滨	1,091,000	-1,000	1,090,000	1.3490%		1,090,000
合计		80,800,000	0	80,800,000	100%	37,995,000	42,805,000
普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东之间无关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

徐国平先生持有东亚股份 52.797%的股份，为东亚股份的控股股东。同时，徐国平先生担任东亚股份董事长兼总经理，其对公司的发展战略、人事安排、生产经营等决策能实施有效控制；同时，卓玉莲担任公司的董事，与徐国平先生系夫妻关系，其二人可认定为公司的实际控制人。二人基本情况 如下：徐国平，男，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年 8 月至 2001 年 3 月，就职于江苏太苍铸钢有限公司中国料理新华月（日本），担任业务经理厨师长；2001 年 4 月至 2006 年 7 月，就职于江苏太苍铸钢有限公司，担任业务经理；2006 年 8 月 2006 年 11 月，就职于福建东亚鼓风机股份有限公司，担任副经理；2006 年 12 月至 2007 年 9 月，就职于福建东亚鼓风机股份有限公司，担任监事会主席；2007 年 10 月至 2014 年 8 月，就职于福建东亚鼓风机股份有限公司，历任公司监事会主席、副董事长、董事长、经理等职务；2014 年 8 月至今，就职于福建东亚鼓风机股份有限公司，担任董事长、总经理；2016 年 5 月至今，为福建福鼓贸易进出口有限公司执行董事、经理。

卓玉莲，女，1974 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 8 月至 2006 年 6 月，就职于江苏太苍钢铸有限公司，担任会计；2006 年 7 月至 2014 年 8 月，待业在家；2014 年 8 月至今，为福建东亚鼓风机股份有限公司董事。2016 年度，公司控股股东一直为徐国平先生；在卓玉莲女士担任公司董事之前，公司实际控制人为徐国平先生；卓玉莲女士担任公司董事之后，公司实际控制人为徐国平先生与卓玉莲女士，由于二人系夫妻关系，因此，2019 年度，公司实际控制人未发生重大变化。

(二) 实际控制人情况

徐国平先生持有东亚股份 52.797%的股份，为东亚股份的控股股东。同时，徐国平先生担任东亚股份董事长兼总经理，其对公司的发展战略、人事安排、生产经营等决策能实施有效控制；同时，卓玉莲担任公司的董事，与徐国平先生系夫妻关系，其二人可认定为公司的实际控制人。二人基本情况 如下：徐国平，男，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年 8 月至 2001 年 3 月，就职于江苏太苍铸钢有限公司中国料理新华月（日本），担任业务经理厨师长；2001 年 4 月至 2006 年 7 月，就职于江苏太苍铸钢有限公司，担任业务经理；2006 年 8 月 2006 年 11 月，就职于福建东亚鼓风机股份有限公司，担任副经理；2006 年 12 月至 2007 年 9 月，就职于福建东亚鼓风机股份有限公司，担任监事会主席；2007 年 10 月至 2014 年 8 月，就职于福建东亚鼓风机股份有限公司，历任公司监事会主席、副董事长、董事长、经理等职务；2014 年 8 月至今，就职于福建东亚鼓风机股份有限公司，担任董事长、总经理；2016 年 5 月至今，为福建福鼓贸易进出口有限公司执行董事、经理。

卓玉莲，女，1974 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 8 月至 2006 年 6 月，就职于江苏太苍钢铸有限公司，担任会计；2006 年 7 月至 2014 年 8 月，待业在家；2014 年 8 月至今，为福建东亚鼓风机股份有限公司董事。2016 年度，公司控股股东一直为徐国平先生；在卓玉莲女士担任公司董事之前，公司实际控制人为徐国平先生；卓玉莲女士担任公司董事之后，公司实际控制人为徐国平先生与卓玉莲女士，由于二人系夫妻关系，因此，2019 年度，公司实际控制人未发生重大变化。

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	抵押借款	闽侯县农村信用合作社联社	银行金融机构	16,500,000	2019 年 10 月 9 日	2029 年 10 月 9 日	7.1775%
2	担保、抵押借款	厦门国际银行股份有限公司福州分行	银行金融机构	5,000,000	2019 年 6 月 24 日	2021 年 6 月 24 日	7.8400%
3	股权质押、抵押担保	兴业银行股份有限公司福州分行	银行金融机构	24,000,000	2019 年 1 月 9 日	2020 年 1 月 9 日	5.6550%
4	银行借款	中国建设银行股份有限公司福州城东支行	银行金融机构	1,000,000	2019 年 7 月 6 日	2020 年 7 月 6 日	6.8000%
合计	-	-	-	46,500,000	-	-	-

1、2019 年 10 月 9 日，公司以候房产证字第 1200439 号为抵押物，签订编号 1206012016038 号的流动资金最高额借款合同，借款 1,700 万元，截至 2019 年 12 月 31 日余额为 1,650 万元。

2、2019 年 6 月 24 日，卓玉莲、徐国平为公司向厦门国际银行股份有限公司福州南门支行签订的编号：GRF17125 号综合授信额度合同（最高授信额度 2000 万元，期限 2017 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 23 日；以卓玉莲、徐国平为担保人与厦门国际银行股份有限公司福州分行签订编号为 0610201906202562 的流动资金借款合同，借款日期自 2019 年 6 月 24 日至 2021 年 6 月 24 日，借款 500 万元，截止 2019 年 12 月 31 日余额为 475 万元。

3、2019 年 1 月，公司以闽（2017）闽侯县不动产权第 0021643 号的综合车间 1 整座、综合车辆 2 整座、测试车间整座及其全部土地使用权作为抵押物（最高额质押合同编号 YQ2019001-DB1、YQ2019001-DB2），且与兴业银行福州分行签订编号 YQ2019001 的综合授信合同，期限 2019 年 1 月 9 日至 2020 年 1 月 9 日，与兴业银行股份有限公司福州分行签订流 YQ2019001 的流动资金借款合同，借款金额为 2,400 万元，截至 2019 年 12 月 31 日借款余额为 2,400 万元。

4、2019 年 7 月 6 日 ，子公司福建省神力重工科技有限公司以发票贷的性质与中国建设银行股份有限公司福州城东支行签订了小微企业快贷借款合同，借款额度为 100 万元，期限 2019 年 7 月 6 日至 2020 年 7 月 6 日。截至 2019 年 12 月 31 日余额为 100 万元。

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	
徐国平	董事长、总经理	男	1972 年 1 月	大专	2017 年 9 月 8 日	2020 年 9 月 7 日	是
卓玉莲	董事	女	1974 年 7 月	大专	2017 年 9 月 8 日	2020 年 9 月 7 日	是
徐嘉敏	董事、信息披露负责人	女	1995 年 8 月	本科	2017 年 9 月 8 日	2020 年 9 月 7 日	是
王建豪	董事	男	1960 年 7 月	大专	2017 年 9 月 8 日	2020 年 9 月 7 日	否
黄德金	董事	男	1973 年	大专	2019 年 12	2020 年 9	否

			11 月		月 2 日	月 7 日	
李维秀	监事	男	1974 年 8 月	中专	2017 年 9 月 8 日	2020 年 9 月 7 日	是
余广亢	监事主席	男	1965 年 7 月	大专	2017 年 9 月 8 日	2020 年 9 月 7 日	是
饶丽娜	监事	女	1987 年 6 月	高中	2017 年 9 月 8 日	2020 年 9 月 7 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							1

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长、总经理徐国平先生与公司董事卓玉莲女士为夫妻关系；公司董事长徐国平先生与董事徐嘉敏女士系父女关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐国平	董事长、总经理	42,660,000	0	42,660,000	52.797%	0
黄德金	董事	0	4,000,000	4,000,000	4.9505%	0
合计	-	42,660,000	4,000,000	46,660,000	57.7475%	0

除徐国平先生、强华荣先生外，其他董监高人员均未持有本公司股票。

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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
强华荣	董事	离任	无	离任
黄德金	无	新任	董事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

黄德金先生，出生于 1973 年 11 月 17 日，中国国籍，无境外永久居留权，2002 年 12 月—2009 年 10 月

福州金顺液化气有限公司业务经理，2010 年 1 月—2015 年 11 月任福州川田石化有限公司总经理，2015 年 12 月至今任福建金顺投资有限公司总经理。

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	39	29
技术人员	23	21
生产人员	108	89
销售人员	22	16
财务人员	7	9
员工总计	199	164

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	0	0
本科	23	15
专科	45	21
专科以下	130	128
员工总计	199	164

报告期内司中高层管理人员比较稳定，公司业务快速发展，继续深耕且开发了新的市场。在公司规模持续增长的同时，公司也在不断精简各部门人员，以技术骨干员工带动基层员工，提高员工工作效率和技术水平，故报告期内整体员工数量虽减少了 35 人，但公司的产量及业务量还是保持增长。公司部门主管及相关岗位人员进行 ERP 系统培训；公司中层管理人员进行《安全生产教育》、《现场管理》、《团队合作》等培训；生产工人进行专业技能方面的培训。招聘方面利用海峡人才网、风机人才网、前程无忧网平台招聘；充分利用员工或者其他渠道推荐介绍招聘；以及大中专学校现场招聘会、劳动就业中心举办现场招聘会等招聘所需人才。推行薪酬绩效考核试行方案；没有需要承担的离退休职工的费用。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

□适用 √不适用

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	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。完善了相关内部管理制度。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。2019 年，未出现违法、违纪现象和重大缺陷，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》及有关内控制度规范运行。公司按照章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席权参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效，保护了公司及股东的正当权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均按照《公司法》等法律、法规的要求，履行各自的权利和义务。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截至 2019 年，公司重大决策运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	5	年报、半年报、股权质押暨关联交易、申请向银行借款暨关联交易、资金拆借暨关联交易、董事任免、设立全资子公司
监事会	2	年报、半年报
股东大会	5	年报、半年报、股权质押暨关联交易、申请向银行借款暨关联交易、资金拆借暨关联交易、董事任免、设立全资子公司

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

2019 年度，公司股东大会、董事会、监事会均按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关规定执行，会议召集、议案审议、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。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策提供制度保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

2019 年度，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真发挥对公司经营、财务运行的监督和检查职责。监事会认为：2019 年度，董事会工作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度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

2019 年度，公司按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备分开运营能力，具有分开、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一） 业务分开情况

1、 公司的主营业务为风机产品的研发、生产与销售，公司的主要产品包括罗茨风机、离心风机、轴流风机三类，涵盖 58 个系列，600 多种产品规格。

2、 公司具备与经营有关的设施，拥有与生产经营有关的专有技术，能够分开地进行生产。公司拥有分开的决策和执行机构，并拥有分开的业务系统，公司以自身的名义分开开展业务和签订合同，具有直接面向市场的分开经营能力。

3、 公司设销售部、生产部、研发部、人资部、行政部、技术部、品管部、信息部、财务部、采购部等职能部门，各部门分工明确，分别负责销售、生产、财务及研发等业务。公司具有完整、分开的业务流程和直接面向市场分开经营的能力。

4、 公司的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）资产分开情况

公司股东将生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有与生产经营相适应的生产经营设备等资产。公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。截至本公开转让说明书签署之日，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，控股股东及实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍，公司资产分开。

（三）机构分开情况

公司机构分开，已设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务负责人等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度规定的职责分开运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理分开性的现象，公司机构分开。

（四）人员分开情况

2019 年度，公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司董事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，分开发放员工工资，公司人员分开。

（五）财务分开情况

公司设立分开的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了分开的财务核算体系，能够分开作出财务决策。公司现持有中国建设银行股份有限公司闽侯县荆溪分理处于 2017 年 6 月 8 日颁发的《开户许可证》(编号：3910-01857295，核准号：J3910003083109)。公司经核准开设了分开的基本存款账户(开户银行为中国民生银行福州闽侯支行，银行账号为 1516014210000236)，分开运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。公司现持有福建省工商行政管理局于 2017 年 5 月 5 日颁发的统一社会信用代码为“91350000154670357C”的《营业执照》。据此，公司系分开纳税主体，公司依法分开纳税，公司财务分开。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立一套较健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司机制健康平稳运行。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司 2019 年进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。2019 年度，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 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	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	京永审字（2020）第 146096 号
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	陈晓鸿、何瑜
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	15 万元

审计报告正文：

审 计 报 告

京永审字（2020）第 146096 号

福建东亚环保科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的福建东亚环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2019 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

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

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：陈晓鸿

中国•北京　　中国注册会计师：何瑜

二〇二〇年四月二十八日

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	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	142,145.74	166,356.84
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	710,000.00	713,999.00
应收账款	五、3	192,673,118.58	63,529,548.37
应收款项融资			
预付款项	五、4	60,351,173.79	27,396,292.31
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、5	110,954,566.70	46,213,511.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	24,641,746.32	22,190,529.79
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、7	10,538,152.24	3,511,083.64
流动资产合计		400,010,903.37	163,721,321.02
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		0	0
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、8	51,323,136.98	49,393,515.12
在建工程	五、9	0	5,992,229.60

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	6,735,393.31	6,991,098.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	16,390,243.12	18,439,024.35
递延所得税资产	五、12	2,619,502.89	302,634.9
其他非流动资产			
非流动资产合计		77,068,276.30	81,118,502.64
资产总计		477,079,179.67	244,839,823.66
流动负债：			
短期借款	五、13	46,250,000.00	45,500,000.00
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	五、14	221,133,764.38	38,250,750.4
应付账款	五、15	4,753,176.25	6,944,264.81
预收款项			
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、16	4,980,177.94	4,393,426.06
应交税费	五、17	34,713,311.62	17,330,086.83
其他应付款	五、18	14,963,823.19	15,181,138.7
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		3,688,826.47	
流动负债合计		330,483,079.85	127,599,666.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、19	5,710,787.94	8,187,762.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、20	138,750.00	183,750.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,849,537.94	8,371,512.98
负债合计		336,332,617.79	135,971,179.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	80,800,000	80,800,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	7,661,816.01	7,661,816.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	4,408,408.64	2,553,118.58
一般风险准备			
未分配利润	五、24	26,792,619.28	-2,342,541.63
归属于母公司所有者权益合计		119,662,843.93	88,672,392.96
少数股东权益		21,083,717.95	20,196,250.92
所有者权益合计		140,746,561.88	108,868,643.88
负债和所有者权益总计		477,079,179.67	244,839,823.66

法定代表人：徐国平　　主管会计工作负责人：徐嘉星　　会计机构负责人：徐嘉星

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		126,562.71	144,782.29
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	十一、1	710,000	713,999
应收账款	十一、2	146,181,722.11	36,700,692.99
应收款项融资			

预付款项		53,922,388.11	5,319,458.41
其他应收款	十一、3	38,755,437.5	14,377,361.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,131,598.11	15,773,432.32
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		11,340,017.45	
流动资产合计		270,167,725.99	73,029,726.47
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	十一、4	46,650,100	45,948,000
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		44,879,452.2	42,173,234.26
在建工程			5,992,229.6
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,735,393.31	6,991,098.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		656,424.47	302,532.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		98,921,369.98	101,407,094.93
资产总计		369,089,095.97	174,436,821.40
流动负债：			
短期借款		45,250,000	44,500,000
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		146,706,267.5	10,055,853.65
预收款项		9,445,075.66	2,367,994.68

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,105,234.88	2,776,301.4
应交税费		18,877,289.08	9,581,282.49
其他应付款		4,681,735.68	1,530,290.8
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		19,297,547.29	
流动负债合计		247,363,150.09	70,811,723.02
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		5,710,787.94	8,187,762.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		138,750.00	183,750.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,849,537.94	8,371,512.98
负债合计		253,212,688.03	79,183,236.00
所有者权益：			
股本		80,800,000.00	80,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,661,816.01	7,661,816.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,408,408.64	2,553,118.58
一般风险准备			
未分配利润		23,006,183.29	4,238,650.81
所有者权益合计		115,876,407.94	95,253,585.40
负债和所有者权益合计		369,089,095.97	174,436,821.40

法定代表人：徐国平　　主管会计工作负责人：徐嘉星　　会计机构负责人：徐嘉星

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		280,463,972.36	111,855,255.61
其中：营业收入	五、25	280,463,972.36	111,855,255.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		231,721,330.45	95,149,661.86
其中：营业成本	五、25	207,551,781.41	73,184,401.86
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、26	1,011,965.91	906,923.56
销售费用	五、27	3,910,016.53	3,181,420.87
管理费用	五、28	7,287,697.15	7,279,499.14
研发费用	五、29	14,376,449.22	6,491,411.67
财务费用	五、30	-2,416,579.77	4,106,004.76
其中：利息费用		3,501,030.81	3,902,043.05
利息收入		1,464.2	1,367.21
加：其他收益	五、31	764,449.5	463,839
投资收益（损失以“-”号填列）			-7,462,548.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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、32	-12,440,266.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,052,269.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,066,824.69	8,654,614.34
加：营业外收入	五、33	887,146.59	30,000.00
减：营业外支出	五、34	441,482.20	584,678.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,512,489.08	8,099,936.19
减：所得税费用	五、35	5,634,571.08	4,126,045.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,877,918.00	3,973,890.56
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）		31,877,918.00	3,973,890.56
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）		887,467.03	2,866,150.88
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		30,990,450.97	1,107,739.68
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		31,877,918.00	3,973,890.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		30,990,450.97	1,107,739.68
（二）归属于少数股东的综合收益总额		887,467.03	2,866,150.88
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.39	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.39	0.01

法定代表人：徐国平　　主管会计工作负责人：徐嘉星　　会计机构负责人：徐嘉星

（四）　母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十一、5	187,691,797.66	52,824,334.33
减：营业成本	十一、5	144,340,382.59	30,677,146.72
税金及附加		462,944.53	574,627.9
销售费用		1,657,483.32	2,274,364.99
管理费用		3,979,653.71	4,661,193.22
研发费用		9,101,656.38	3,003,934.53
财务费用		3,447,436.59	4,415,256.17
其中：利息费用			3,867,533.06
利息收入			944.54
加：其他收益		453,449.5	463,095
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-2,543,030.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,065,081.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,612,659.58	8,745,986.85
加：营业外收入		853,141.06	30,000
减：营业外支出		308,023.54	556,256.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,157,777.10	8,219,730.66
减：所得税费用		2,534,954.56	2,299,448.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,622,822.54	5,920,281.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,622,822.54	5,920,281.94
（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		20,622,822.54	5,920,281.94
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：徐国平　　主管会计工作负责人：徐嘉星　　会计机构负责人：徐嘉星

（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		141,823,836.22	101,180,140.49
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		3,437,476.53	
收到其他与经营活动有关的现金		179,626,227.92	84,086,720.29
经营活动现金流入小计		324,887,540.67	185,266,860.78
购买商品、接受劳务支付的现金		36,054,410.67	100,050,927.46
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		31,775,103.00	9,083,682.64

支付的各项税费		5,816,662.86	4,465,836.27
支付其他与经营活动有关的现金		245,756,740.38	92,890,214.34
经营活动现金流出小计		319,402,916.91	206,490,660.71
经营活动产生的现金流量净额		5,484,623.76	-21,223,799.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		340,592.00	683,581.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-23,569.98
支付其他与投资活动有关的现金		1,587,747.01	
投资活动现金流出小计		1,928,339.01	660,011.78
投资活动产生的现金流量净额		-1,928,339.01	-660,011.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,840,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		51,500,000.00	61,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,642,710.00	12,081,600.00
筹资活动现金流入小计		53,142,710.00	81,021,600.00
偿还债务支付的现金		53,695,400.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,964,396.99	3,960,924.35
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		63,408.86	1,598,445.73
筹资活动现金流出小计		56,723,205.85	65,559,370.08
筹资活动产生的现金流量净额		-3,580,495.85	15,462,229.92
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		-24,211.10	-6,421,581.79
加：期初现金及现金等价物余额		166,356.84	6,587,938.63
六、期末现金及现金等价物余额		142,145.74	166,356.84

法定代表人：徐国平　　主管会计工作负责人：徐嘉星　　会计机构负责人：徐嘉星

（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		101,655,422.67	37,445,919.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		119,712,217.62	107,361,201.56
经营活动现金流入小计		221,367,640.29	144,807,120.90
购买商品、接受劳务支付的现金		34,217,982.55	40,972,234.14
支付给职工以及为职工支付的现金		26,813,981.63	4,937,026.4
支付的各项税费		4,315,243.69	2,592,079.77
支付其他与经营活动有关的现金		149,836,163.01	88,274,495.76
经营活动现金流出小计		215,183,370.88	136,775,836.07
经营活动产生的现金流量净额		6,184,269.41	8,031,284.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		340,592	669,047.76
投资支付的现金		702,100	20,407,739.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,042,692.00	21,076,787.44
投资活动产生的现金流量净额		-1,042,692.00	-21,076,787.44
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		50,500,000	60,100,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			12,081,600
筹资活动现金流入小计		50,500,000.00	72,181,600.00
偿还债务支付的现金		52,695,400	60,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,964,396.99	3,960,924.35
支付其他与筹资活动有关的现金			1,598,445.73
筹资活动现金流出小计		55,659,796.99	65,559,370.08
筹资活动产生的现金流量净额		-5,159,796.99	6,622,229.92
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		-18,219.58	-6,423,272.69

加：期初现金及现金等价物余额		144,782.29	6,568,054.98
六、期末现金及现金等价物余额		126,562.71	144,782.29

法定代表人：徐国平　　主管会计工作负责人：徐嘉星　　会计机构负责人：徐嘉星

（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	80,800,000				7,661,816.01				2,553,118.58		-2,342,541.63	20,196,250.92	108,868,643.88
加：会计政策变更	0				0				0		0		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	80,800,000.00				7,661,816.01				2,553,118.58		-2,342,541.63	20,196,250.92	108,868,643.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,855,290.06		29,135,160.91	887,467.03	31,877,918.00
（一）综合收益总额											30,990,450.97	887,467.03	31,877,918.00
（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									1,855,290.06		-1,855,290.06		
1．提取盈余公积									1,855,290.06		-1,855,290.06		
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	80,800,000.00				7,661,816.01				4,408,408.64		26,792,619.28	21,083,717.95	140,746,561.88

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	80,800,000.00				7,661,816.01				1,961,090.39		-2,858,587.57		87,564,318.83
加：会计政策变更	0				0				0		0		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	7,661,816.01				7,661,816.01				1,961,090.39		-2,858,587.57		87,564,318.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									592,028.19		516,045.94	20,196,250.92	21,304,325.05
（一）综合收益总额											1,107,739.68	2,866,150.88	3,973,890.56
（二）所有者投入和减少资本											334.45	17,330,100.04	17,330,434.49
1．股东投入的普通股												9,800,000.00	9,800,000.00
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											334.45	7,530,100.04	7,530,434.49
（三）利润分配									592,028.19		-592,028.19		
1．提取盈余公积									592,028.19		-592,028.19		
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	80,800,000.00				7,661,816.01				2,553,118.58		-2,342,541.63	20,196,250.92	108,868,643.88

法定代表人：徐国平　　主管会计工作负责人：徐嘉星　　会计机构负责人：徐嘉星

（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	80,800,000.00				7,661,816.01				2,553,118.58		4,238,650.81	95,253,585.40
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,800,000.00				7,661,816.01				2,553,118.58		4,238,650.81	95,253,585.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,855,290.06		18,767,532.48	20,622,822.54
（一）综合收益总额											20,622,822.54	20,622,822.54
（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									1,855,290.06		-1,855,290.06	0
1．提取盈余公积									1,855,290.06		-1,855,290.06	0
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	80,800,000.00				7,661,816.01				4,408,408.64		23,006,183.29	115,876,407.94

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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,800,000.00				7,661,816.01				1,961,090.39		-1,089,904.3	89,333,002.10
加：会计政策变更	0				0				0			0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,800,000.00				7,661,816.01				1,961,090.39		-1,089,904.30	89,333,002.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									592,028.19		5,328,555.11	5,920,583.30
（一）综合收益总额											5,920,281.94	5,920,281.94
（二）所有者投入和减少资本											301.36	301.36
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											301.36	301.36
（三）利润分配									592,028.19		-592,028.19	
1．提取盈余公积									592,028.19		-592,028.19	
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	80,800,000.00				7,661,816.01				2,553,118.58		4,238,650.81	95,253,585.40

法定代表人：徐国平　　主管会计工作负责人：徐嘉星　　会计机构负责人：徐嘉星

福建东亚环保科技股份有限公司
财务报表附注

截止2019年12月31日

一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

福建东亚环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为福建鼓风机股份有限公司，系于1994年4月17日，福建省经济体制改革委员会下发《关于同意设立福建鼓风机股份有限公司的批复》（闽体改[1994]050号），同意福州鼓风机厂改组为股份制企业，名称为福建鼓风机股份有限公司。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司股票于2017年2月22日起在全国中小企业股份转让系统公开挂牌。证券简称：东亚股份；股票代码：871081。截止2019年12月31日,公司注册资本8,080万元,实收资本8,080万元；企业统一社会信用代码为91350000154670357C，公司法定代表人为徐国平。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：福建东亚环保科技股份有限公司。

公司注册地：闽侯县甘蔗街道闽侯县经济技术开发区南中路 8 号综合车间等 3 幢。

公司总部地址：闽侯县甘蔗街道闽侯县经济技术开发区南中路 8 号综合车间等 3 幢。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司所属行业通用设备制造业，主要产品包括罗茨风机、离心风机、轴流风机三类。

一般经营项目：风机、电器机械、器材、建筑用钢模板的制造、销售及技术咨询；对外贸易；环境污染防治工程省级烟气脱硫脱硝、有毒有害废气、生态修复、畜禽污水专项临时设计；环境污染防治工程烟气脱硫脱硝、有毒有害废气、生态修复、畜禽污水专项临时设备安装施工，环保工程设计、施工及技术咨询；环境保护专用设备制造及销售；环境监测专用仪器 仪表制造及销售；管道和设备安装；污水处理及其再生利用；其他水的处理、利用与分配；自然生态系统保护管理；水污染治理；大气污染治理；其他污染治理；生态保护工程施工；园林

绿化工程施工；电气设备批发；金属结构制造及销售；泵、阀门制造及销售；社会公共安全设备及器材制造及销售；其他化工产品批发；应用软件开发；信息系统集成服务；运行维护服务；环保技术推广服务；土壤污染治理和修复服务；噪声与振动控制服务；信息技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要经营活动为：公司主要从事风机产品的研发、生产和销售。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司福建福鼓进出口贸易有限公司、福州环亚工业自动化有限公司和控股子公司福建省神力重工科技有限公司。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围无变化。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2020年4月28日经公司第五届第十六次董事会批准报出。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

1、 会计期间

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。

2、 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。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣

金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，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；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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期

的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

6、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号－固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负

债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号一一或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号一一资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本公司对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。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计

量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备

的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合 3（关联方组合、应收出口退税、应收房租押金）	关联方的其他应收款 、应收出口退税、应收房租押金

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合 3（关联方组合、应收出口退税、应收房租押金）	不计提

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30

3－4 年	50	50
4－5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项 (包括以个别方式评估未发生减值的应收款项) 的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

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

11、 存货

（1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末加权平均法计价。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现

净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

12、 长期股权投资

（1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b）通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c）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；

d）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买

日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2） 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者

权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13、 固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类　　别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5	3.8
机器设备	10	5	9.5
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	5	5	19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
模具	10	5	9.5

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

14、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

15、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资

产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类　　别	摊销年限
土地使用权	50
软件	5

17、　商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

18、　长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、　职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离

职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司具体收入确认原则和计量方法：

A、国内销售

本公司销售的商品交付给客户或送至客户指定的地点并验收合格时确认收入。

B、出口销售

本公司出口货物，以货物出口报关单的出口日期确认销售收入。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，

以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

21、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、 租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发

生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额

等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、 重要会计政策和会计估计的变更

（1）新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于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。

①于2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	713,999.00	以摊余成本计量的金融资产	713,999.00
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	63,529,548.37	以摊余成本计量的金融资产	63,529,548.37

②于2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表如下：

计量类别	按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2018年12 月31 日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2019 年1 月1 日
（一）以摊余成本计量的金融资产				

其中：应收票据	713,999.00			713,999.00
应收账款	63,529,548.37			63,529,548.37

③于2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按修订前金融工具确认和计量准则计提的损失准备 2018年12 月31 日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则计提的损失准备 2019 年1 月1 日
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据				
应收账款	4,447,830.24			4,447,830.24

（2）财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

期初数受影响的资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据	--	713,999.00	713,999.00
应收账款	--	63,529,548.37	63,529,548.37
应收票据及应收账款	64,243,547.37	-64,243,547.37	--
应付票据	--	--	--
应付账款	--	38,250,750.40	38,250,750.40
应付票据及应付账款	38,250,750.40	-38,250,750.40	--

注：调整数中，以正数表示调增数，以负数表示调减数。

（3）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%/13%
城市建设维护税	应交流转税额	5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
福建东亚环保科技股份有限公司	15%
福建福鼓进出口贸易有限公司	25%
福建省神力重工科技有限公司	25%
福州环亚工业自动化有限公司	25%
福建平亚实业有限公司	25%

2、税收优惠

福建东亚环保科技股份有限公司 2018 年 11 月 30 日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合授予的《高新技术企业认定证书》（编号为 GR201835000335），有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，自 2018 年起减按 15％的税率交纳企业所得税。

根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

库存现金	1,245.80	98,979.79
银行存款	140,899.94	67,377.05
其他货币资金		
合计	**142,145.74**	**166,356.84**

2、 应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	710,000.00	713,999.00
合计	**710,000.00**	**713,999.00**

3、 应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	204,926,513.32	100.00	12,253,394.74	5.98	192,673,118.58	67,977,378.61	100.00	4,447,830.24	6.54	63,529,548.37
合计	**204,926,513.32**	**100.00**	**12,253,394.74**	**5.98**	**192,673,118.58**	**67,977,378.61**	**100.00**	**4,447,830.24**	**6.54**	**63,529,548.37**

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	183,340,948.43	9,167,047.42	5
1 至 2 年	19,635,388.89	1,963,538.89	10
2 至 3 年	816,191.40	244,857.42	30
3 至 4 年	421,372.30	210,686.15	50
4 至 5 年	226,737.20	181,389.76	80
5 年以上	485,875.10	485,875.10	100
合计	**204,926,513.32**	**12,253,394.74**	--

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,805,564.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
Alliance Steel (M) Sdn Bhd	非关联方	108,045,726.24	1 年以内	26.93	5,402,286.31
厦门鸿志进出口贸易有限公司	非关联方	67,129,589.76	1 年以内	16.73	3,504,638.84
福建省中隧建设工程有限公司	非关联方	12,433,945.00	1 年至 2 年	3.10	1,243,394.50
福建力嘉纺织科技有限公司	非关联方	2,500,000.00	1 年至 2 年	0.62	250,000.00
福建瑞玻玻璃有限公司	非关联方	1,233,000.00	1 年以内	0.31	616,500.00
合计	**/**	**191,342,261.00**		**47.70**	**11,016,819.65**

4、 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	55,178,479.11	91.43	21,848,794.95	80.06
1 至 2 年	4,777,980.89	7.92	5,340,113.42	19.57
2 至 3 年	283,985.02	0.47	106,718.94	0.39
3 年以上	110,728.77	0.18	100,665.00	0.37
合计	**60,351,173.79**	**100.00**	**27,396,292.31**	**100.00**

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例（%）
福建铭诚兴锐贸易有限公司	非关联方	50,504,045.00	1 年以内	暂未结算	83.68
福建鸿通经贸有限公司	非关联方	1,314,875.66	1 年以内及 1-2 年	暂未结算	2.18
莆田市赐宝钢材贸易有限公司	非关联方	1,100,000.00	1-2 年	暂未结算	1.82
晋江博勋贸易有限公司	非关联方	693,265.00	1 年以内及 1-2 年	暂未结算	1.15
福州闽亿源钢铁有限公司	非关联方	648,135.72	1 年以内及 1-2 年	暂未结算	1.07
合计	--	**54,260,321.38**	--	--	89.91

5、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	110,954,566.70	46,213,511.07
合计	**110,954,566.70**	**46,213,511.07**

5.1 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元　币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款						13,115,290.03	27.20			13,115,290.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	117,589,159.92	100.00	6,634,593.22	6.00	110,954,566.70	35,098,112.04	72.80	1,999,891.00	5.70	33,098,221.04
其中：账龄组合	104,330,396.38	88.72	6,634,593.22	6.00	97,695,803.16					
关联方组合	12,861,382.40	10.94			12,861,382.40	1,980.06	0.00			1,980.06
职工备用金、押金组合	397,381.14	0.34			397,381.14					
组合小计	117,589,159.92	100.00	9,069,795.47	5.00	110,954,566.70	35,098,112.04	72.80	1,999,891.00	5.70	33,098,221.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-				-					
合计	**117,589,159.92**	**100.00**	**6,634,593.22**	**/**	**110,954,566.70**	**48,213,402.07**	**/**	**1,999,891.00**	**/**	**46,213,511.07**

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	88,163,168.25	4,408,158.42	5
1 至 2 年	13,551,803.46	1,355,180.35	10
2 至 3 年	2,479,096.92	743,729.07	30
3 至 4 年	13,084.75	6,542.38	50
4 至 5 年	11,300.00	9,040.00	80
5 年以上	111,943.00	111,943.00	100
合计	104,330,396.38	6,634,593.22	--

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元　币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
永泰华博毅腾信息技术服务部	往来	67,974,116.49	1 年以内	57.81	3,398,705.82
福州恒品机电有限公司	往来	12,540,000.00	1-2 年	10.66	1,254,000.00
福州宏利源贸易有限公司	往来	12,275,759.28	1 年以内	10.44	613,787.96
福州科安贸易有限公司	往来	4,415,990.03	1 年以内	3.76	220,799.5
福建巨鑫诚机械制造有限公司	往来	11,744,246.20	1 年以内	9.99	587,212.31
合计	**/**	**108,950,112.00**	**/**	**92.65**	**6,074,505.60**

6、　存货

（1）存货分类

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,066,948.24		12,066,948.24	9,039,157.75		9,039,157.75
生产成本	1,650,665.58		1,650,665.58	181.11		181.11
库存商品	10,924,132.50		10,924,132.50	8,621,271.33		8,621,271.33
周转材料				316,455.06		316,455.06

发出商品				4,213,464.54		4,213,464.54
合计	**24,641,746.32**		**24,641,746.32**	**22,190,529.79**		**22,190,529.79**

7、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵税款	10,538,152.24	1,969,303.45
待申报出口退税	-	1,541,780.19
合计	**10,538,152.24**	**3,511,083.64**

8、 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	79,493,893.40	49,393,515.12
固定资产清理		
合计	**79,493,893.40**	**49,393,515.12**

8.1 固定资产

（1）固定资产情况

单位：元　币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	44,310,996.13	27,331,720.08	691,771.68	588,023.05	228,931.71	73,151,442.65
2.本期增加金额	6,342,902.77				2,699.00	6,345,601.77
（1）购置					2,699.00	2,699.00
（2）在建工程转入	6,342,902.77					6,342,902.77
3.本期减少金额			3,151.02			3,151.02
（1）处置或报废			3,151.02			3,151.02
4.期末余额	50,653,898.90	27,331,720.08	688,620.66	588,023.05	231,630.71	79,493,893.40
二、累计折旧						
1.期初余额	10,642,394.54	12,174,770.84	599,379.38	283,682.97	57,699.80	23,757,927.53
2.本期增加金额	1,824,136.08	2,446,073.93	12,611.65	90,286.46	39,720.77	4,412,828.89
（1）计提	1,824,136.08	2,446,073.93	12,611.65	90,286.46	39,720.77	4,412,828.89
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						

4.期末余额	12,466,530.62	14,620,844.77	611,991.03	373,969.43	97,420.57	28,170,756.42
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）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	38,187,368.28	12,710,875.31	76,629.63	214,053.62	134,210.14	51,323,136.98
2.期初账面价值	33,668,601.59	15,156,949.24	92,392.30	307,848.94	167,723.05	49,393,515.12

9、 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程		5,992,229.60
工程物资		
合计		**5,992,229.60**

9.1 在建工程

（1）在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
福建东亚鼓风机股份有限公司综合车间一、综合车间四改扩建工程				5,748,733.60		5,748,733.60
电梯工程款				243,496.00		243,496.00
合计				**5,992,229.60**		**5,922,229.60**

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
福建东亚鼓风机股份有限公司综合车间一、综合车间四改扩建工程		5,748,733.60		5,748,733.60		
电梯工程款		243,496.00		243,496.00		
合计		**5,922,229.60**		**5,922,229.60**		

10、 无形资产

（1）无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,275,123.00	451,014.63	8,726,137.63

2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
（2）政府补助冲减			
4.期末余额	8,275,123.00	451,014.63	8,726,137.63
二、累计摊销			
1.期初余额	1,593,191.01	141,847.95	1,735,038.96
2.本期增加金额	165,502.44	90,202.92	255,705.36
（1）计提	165,502.44	90,202.92	255,705.36
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	1,758,693.45	232,050.87	1,990,744.32
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	6,516,429.55	218,963.76	6,735,393.31
2.期初账面价值	6,681,931.99	309,166.68	6,991,098.67

11、 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期摊销金额	其他减	期末余额

		金额		少金额	
办公楼租金	18,439,024.35		2,048,781.23		16,390,243.12
合计	**18,439,024.35**		**2,048,781.23**		**16,390,243.12**

12、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,228,476.77	2,619,502.89	1,833,542.65	275,072.40
递延收益			183,750.00	27,562.50
合计	**12,228,476.77**	**2,619,502.89**	**2,017,292.65**	**302,634.90**

13、 短期借款

（1）短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	46,250,000.00	45,500,000.00
合计	**46,250,000.00**	**45,500,000.00**

注：

1、2019 年 10 月 10 日，公司以闽（2017）闽侯县不动产权第 0021650 号下的综合车间 3 整座、综合车间 4 整座为抵押物，与闽侯县农村信用合作联社签订编号 1206012019061 号的流动资金最高额借款合同，借款日期自 2019 年 10 月 10 日至 2029 年 10 月 10 日，借款 1,650 万元，截止 2019 年 12 月 31 日余额为 1,650 万元。

2、2019 年 6 月 24 日，公司与厦门国际银行股份有限公司福州南门支行签订的编号：GRF17125 号综合授信额度合同（最高授信额度 2000 万元，期限 2017 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 23 日以卓玉莲、徐国平为担保人，与厦门国际银行股份有限公司福州分行签订编号为 0610201906202562 的流动资金借款合同，借款日期自 2019 年 6 月 24 日至 2021 年 6 月 24 日，借款 500 万元，截止 2019 年

12 月 31 日余额为 475 万元。

3、2019 年 12 月 23 日，公司以甘蔗街道闽侯县经济技术开发区南中路 8 号综合车间 1 整座、综合车间 2 整座、测试车间及相应土地使用权为抵押物与兴业银行股份有限公司福州分公司签订签订授字号 YQ2019001-DB1 的最高额抵押合同，以权属徐国平所持有的福建东亚环保科技股份有限公司股权为质押物与兴业银行股份有限公司福州分公司签订授字号 YQ YQ2019001-DB2 的最高额抵押合同，以卓玉莲（授字号 YQ2019001-DB3）、徐滨滨（授字号 YQ2019001-DB4）、高宝树（授字号 YQ2019001-DB5）、陈春燕（授字号 YQ2019001-DB6）为担保人；且与兴业银行股份有限公司福州分公司签订编号为授 2019001 号的额度授信合同，授信有效期限 2019 年 1 月 9 日至 2020 年 1 月 9 日；与兴业银行股份有限公司签订编号为流 YQ2019177 号的流动资金借款合同，借款期限为一年自 2019 年 12 月 23 日至 2020 年 12 月 23 日，借款 2,400 万元，截止 2019 年 12 月 31 日余额为 2,400 万元。

4、2019 年 7 月 3 日 ，子公司福建省神力重工科技有限公司以发票贷的性质与中国建设银行股份有限公司福州城东支行签订了小微企业快贷借款合同，借款额度为 100 万元，期限 2019 年 7 月 3 日至 2020 年 7 月 3 日。截至 2019 年 12 月 31 日余额为 100 万元。

14、 应付账款

（1）应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	169,528,054.74	30,612,944.22
1-2 年（含 2 年）	43,083,824.38	7,417,658.59
2-3 年（含 3 年）	4,321,737.69	115,851.59
3 年以上	200,147.59	104,296.00
合计	**217,133,764.40**	**38,250,750.40**

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

安徽巢能钢结构有限公司	7,128,369.48	暂未结算
福建晨升物资有限公司	4,533,013.33	暂未结算
温岭市泽国机床贸易有限公司	4,038,500.00	暂未结算
福建宝捷兴商贸有限公司	3,037,998.39	暂未结算
福州赐洪钢铁贸易有限公司	2,012,744.87	暂未结算
合计	**20,750,626.07**	**/**

15、 预收款项

（1）预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,805,606.76	3,091,293.92
1-2 年（含 2 年）	660,095.10	620,145.89
2-3 年（含 3 年）	161,156.39	3,003,171.00
3 年以上	126,318.00	229,654.00
合计	**4,753,176.25**	**6,944,264.81**

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福州庆林环保科技开发有限公司	207,200.00	暂未结算
宜春袁州区环保机械砖厂	123,500.00	暂未结算
福建宇邦纺织科技有限公司	34,000.00	暂未结算
华映科技（集团）股份有限公司	16,799.99	暂未结算
合计	**381,499.99**	**/**

16、 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,388,144.56	14,315,296.26	13,802,809.37	4,900,721.44

二、离职后福利-设定提存计划	5,281.50	310,053.00	235,878.00	79,456.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	**4,393,426.06**	**14,625,349.26**	**14,038,687.37**	**4,980,177.94**

（2）短期薪酬列示

单位：元　币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,305,956.77	13,796,036.68	13,280,553.95	4,821,439.50
二、职工福利费	3,648.00	64,032.20	67,680.20	0.00
三、社会保险费	9,676.72	312,026.35	267,788.45	54,428.70
其中：医疗保险费	9,116.24	280,924.57	239,495.88	50,544.93
工伤保险费	42.00	11,926.73	10,212.19	2,270.62
生育保险费	518.48	19,175.05	18,080.38	1,613.15
四、住房公积金	1,980.00	62,568.00	54,252.06	10,295.94
五、工会经费和职工教育经费	66,883.07	80,723.02	132,534.71	15,071.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	**2,880,194.78**	**8,313,114.54**	**8,013,370.54**	**3,268,507.67**

（3）设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,250.00	284,140.50	200,916.00	88,474.50
2、失业保险费	31.50	8,388.00	5,656.50	2,763.00
3、企业年金缴费				
合计	**5,281.50**	**266,079.00**	**187,021.50**	**84,339.00**

17、　应交税费

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,062,947.75	10,092,354.49
江海堤防费		34,356.30

营业税	35,712.00	35,712.00
企业所得税	12,800,673.85	5,806,114.92
个人所得税	9,626.80	201,352.21
城市维护建设税	269,899.08	293,621.19
教育费附加	98,494.53	285,383.08
地方教育费附加	106,204.50	
房产税	143,298.06	428,502.88
土地增值税	26,514.11	98,457.00
土地使用税	5,971.20	
印花税	81,426.02	53,471.36
环境保护税	253.80	761.40
地方水利建设基金	72,289.92	
合计	**34,713,311.62**	**17,330,086.83**

18、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	90,525.56	90,525.56
其他应付款	14,873,297.63	15,090,613.14
合计	**14,963,823.19**	**15,181,138.70**

18.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	90,525.56	90,525.56
合计	**90,525.56**	**90,525.56**

18.2 其他应付款

（1）按账龄列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

1 年以内（含 1 年）	4,594,288.03	14,204,310.41
1-2 年（含 2 年）	9,828,843.07	805,512.53
2-3 年（含 3 年）	379,376.33	80,790.20
3 年以上	70,790.20	
合计	**14,873,297.63**	**15,090,613.14**

（2）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
徐国华	8,195,710.00	暂未结算
上海富友支付服务股份有限公司	600,000.00	暂未结算
福州众思知识产权服务有限公司	4,800.00	暂未结算
合计	8,803,701.25	/

19、 长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	5,710,787.94	8,187,762.98
合计	**5,710,787.94**	**8,187,762.98**

20、 递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	161,250.00		22,500.00	138,750.00	与资产相关
合计	**161,250.00**		**22,500.00**	**138,750.00**	/

21、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,800,000.00						80,800,000.00

22、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,080,000.00			1,080,000.00
其他资本公积	6,581,816.01			6,581,816.01
合计	**7,661,816.01**			**7,661,816.01**

23、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,264,620.37	1,855,290.06		4,119,910.43
任意盈余公积	288,498.21			288,498.21
合计	**2,553,118.58**			**4,408,408.64**

24、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,342,541.63	-2,858,587.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	-2,342,541.63	-2,858,587.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,990,450.97	1,107,739.68
减：提取法定盈余公积	1,855,290.06	592,028.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他变动		334.45
期末未分配利润	26,792,619.28	-2,342,541.63

25、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	278,711,972.36	207,189,040.46	111,855,255.61	73,184,401.86
其他业务	1,752,000.00	362,740.95		
合计	**280,463,972.36**	**207,551,781.41**	**111,855,255.61**	**73,184,401.86**

26、 税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环境保护税	761.40	1,015.20
城市维护建设税	267,700.60	239,302.39
教育费附加	170,156.94	224,405.88
地方教育费附加	58,859.67	
房产税	275,190.81	293,209.20
土地使用税	84,194.40	106,668.00
印花税	77,204.76	42,209.85
防洪费	4,191.21	
车船使用税	3,113.04	113.04
水利建设基金	70,593.08	
合计	**1,011,965.91**	**906,923.56**

27、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,559,496.27	1,778,192.49
办公费	432,031.44	86,895.67
折旧费	11,874.24	11,965.80
运输费	1,631,384.18	925,776.89
差旅费	57,198.21	126,698.98
业务招待费	23,058.99	46,013.36
车辆使用费	79,902.10	74,721.38
其他	70,696.90	41,017.84

广告费	44,106.20	40,396.92
邮电通讯费	268.00	788.00
咨询服务费	-	37,048.54
维修费	-	11,905.00
合计	**3,910,016.53**	**3,181,420.87**

28、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,393,049.92	2,355,562.46
办公费	610,355.41	937,407.39
折旧费	917,863.76	988,488.39
差旅费	596,788.63	160,161.58
业务招待费	136,063.34	47,177.91
车辆使用费	47,638.64	260,483.69
中介机构服务费	644,756.01	1,176,156.97
累计摊销	432,946.07	222,629.63
房屋租赁费	1,269,732.00	1,030,122.00
水电费	36,029.01	26,804.27
邮电通讯费	7,343.86	8,643.88
残疾人就业保障金	-	28,134.07
其他	195,130.50	37,726.90
合计	**7,287,697.15**	**7,279,499.14**

29、 研发费用

（1）研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
研发费用总额	14,376,449.22	6,491,411.67

（2）研发费用按成本项目列示

单位：元　币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
人工费	1,592,689.75	3,678,821.46
直接投入	12,282,970.40	2,433,482.12
折旧	497,563.56	349,619.64
其他	3,225.51	29,488.45
合计	14,376,449.22	6,491,411.67

30、 财务费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息支出	3,501,030.81	3,902,043.05
减：利息收入	1,464.20	1,367.21
手续费	44,975.43	563,391.39
汇兑损益	5,961,121.81	-358,062.89
现金折扣		0.42
合计	**-2,416,579.77**	**4,106,004.76**

31、 其他收益

单位：元　币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
“新三板”挂牌奖励		300,000.00	与收益相关
年纳税大户奖励		50,000.00	与收益相关
知识产权补助		15,000.00	与收益相关
其他		51,195.00	与收益相关
研发奖励	389,000.00	46,900.00	与收益相关
收到出口退税无纸化改革补助资金		744.00	与收益相关
8.8 收失业保险稳岗补贴	5,449.50		与收益相关
9.25 收到闽侯县财政局高新技术企业认定奖励	50,000.00		与收益相关
12.19 收到 18 年知识产权奖励款	9,000.00		与收益相关

闽侯县财政局 2018 年提升规模奖励款	300,000.00		与收益相关
闽侯县市场监督管理局 18 年度知识产权奖励	11,000.00		与收益相关
合计	**764,449.50**	**463,839.00**	**/**

32、 信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
一、应收账款减值损失	-7,805,564.50
二、其他应收款减值损失	-4,634,702.22
合计	**-12,440,266.72**

33、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	887,146.59	30,000.00	887,146.59
合计	**887,146.59**	**30,000.00**	887,146.59

34、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	316,845.60	19,945.83	316,845.60
违约金	3,342.15	520,710.36	3,342.15
罚款损失	39,454.84	28,421.82	39,454.84
其他	81,839.61	15,600.00	81,839.61
合计	**441,482.20**	**584,678.15**	**441,482.20**

35、 所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	7,951,439.07	3,959,635.97
递延所得税费用	-2,316,867.99	166,409.66

合计	**5,634,571.08**	**4,126,045.63**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	37,512,489.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,626,873.36
子公司适用不同税率的影响	1,392,115.22
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,054,205.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-425,662.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响	-2,012,960.00
所得税费用	5,634,571.08

36、 现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,877,918.00	3,973,890.56
加：资产减值准备		1,052,269.47
信用减值准备	12,440,266.72	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,412,738.22	4,106,505.13
无形资产摊销	255,705.36	230,159.63
长期待摊费用摊销	2,048,781.23	2,048,780.52
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）	2,151.02	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,501,030.81	4,106,004.76
投资损失（收益以“－”号填列）		7,462,548.94

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,095,286.70	166,409.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,917,656.77	-12,725,112.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-376,247,968.70	-67,742,777.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	330,206,944.57	36,097,521.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,484,623.76	-21,223,799.93
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	142,145.74	166,356.84
减：现金的期初余额	166,356.84	6,587,938.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,211.10	-6,421,581.79

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	142,145.74	166,356.84
其中：库存现金	1,245.80	98,979.79
可随时用于支付的银行存款	140,899.94	67,377.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	142,145.74	166,356.84
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	38,187,368.28	作为抵押物向银行借款
无形资产	6,516,429.55	作为抵押物向银行借款
合计	**76,374,736.56**	/

七、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建福鼓进出口贸易有限公司	福州	福州	进出口贸易	100%		设立
福建省神力重工科技有限公司	福州	福州	起重机、钢构生产销售	51%		非同一控制下企业合并取得
福州环亚工业自动化有限公司	福州	福州	软件开发与销售	100%		设立
福建平亚实业有限公司	平潭综合实验区	平潭综合实验区	产品生产与销售	100%		设立

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，本公司实际控制人为徐国平、卓玉莲，其中：徐国平出资比例为：52.797%，徐国平、卓玉莲系夫妻关系。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐国平	实际控制人、持股 5%以上的股东、董事长、总经理
福建福鼓进出口贸易有限公司	全资子公司

福州环亚工业自动化有限公司	全资子公司
福建省神力重工科技有限公司	子公司
福建巨鑫诚机械制造有限公司	与母公司同一注册地址（本期由于收支发生额较大，出于谨慎性考虑，本年列入关联方）
黄艳华	本公司股东之一，持股比例为 14.9381%
冯宇峰	本公司股东之一，持股比例为 10.3218%
林升理	本公司股东之一，持股比例为 9.2946%
卓玉莲	本公司董事
强华荣	本公司董事，持股比例为 9.9009%
王建豪	本公司董事
李维秀	本公司监事
余广亢	本公司监事会主席
饶丽娜	本公司监事
徐嘉敏	本公司董事

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
福建巨鑫诚机械制造有限公司	采购材料		623,090.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

① 2017 年 6 月 23 日，徐国平、卓玉莲、高宝树、陈春燕与厦门国际银行股份有限公司福州南门支行签订自然人保证合同，就公司与厦门国际银行股份有限公司福州南门支行签订的编号：GRF17125 号综合授信额度合同（最高授信额

度 2000 万元，期限 2017 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 23 日）提供连带责任担保，截至 2019 年 12 月 31 日，该借款余额为 0 万元。

② 2017 年 8 月 18 日，徐国平、卓玉莲、高宝树、徐滨滨、陈春燕与中国民生银行股份有限公司福州闽侯支行签订自然人保证合同，就公司与中国民生银行股份有限公司福州闽侯支行签订的编号:综合授信合同 ZH1700000082420 号综合授信合同（最高授信额度 2300 万元，期限 2017 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 21 日）提供连带责任担保，截至 2019 年 12 月 31 日该借款余额为 0 万元。

③2019 年 2 月 14 日，股东徐国平为公司向兴业银行股份有限公司福州分行借款提供股权质押 990 万股，同时公司将编号为闽 （2017）闽侯县不动产第 0021643 号的不动产权证所载房地产进行抵押，就公司与兴业银行股份有限公司福州分行签订的编号:YQ2019001 号综合授信合同（最高授信额度 2400 万元，期限 2019 年 1 月 9 日至 2020 年 1 月 9 日提供连带责任担保，截至 2019 年 12 月 31 日该借款余额为 2400 万元。

④2019 年 6 月 24 日，卓玉莲、徐国平为公司向厦门国际银行股份有限公司福州南门支行签订的编号：GRF17125 号综合授信额度合同（最高授信额度 2000 万元，期限 2017 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 23 日；以卓玉莲、徐国平为担保人与厦门国际银行股份有限公司福州分行签订编号为 0610201906202562 的流动资金借款合同，借款日期自 2019 年 6 月 24 日至 2021 年 6 月 24 日，借款 500 万元，截止 2019 年 12 月 31 日余额为 475 万元。

⑤2019 年 12 月 23 日，徐国平以所持有的福建东亚环保科技股份有限公司股权 990 万股为质押物与兴业银行股份有限公司福州分公司签订授字号 YQ YQ2019001-DB2 的最高额抵押合同工；且卓玉莲（授字号 YQ2019001-DB3）、徐滨滨（授字号 YQ2019001-DB4）、高宝树（授字号 YQ2019001-DB5）、陈春燕（授字号 YQ2019001-DB6）为公司担保与兴业银行股份有限公司福州分公司签订编号为授 2019001 号的额度授信合同，授信有效期限 2019 年 1 月 9 日至 2020 年 1 月 9 日；与兴业银行股份有限公司签订编号为流 YQ2019177 号的流动资金借款合同，借款期限为一年自 2019 年 12 月 23 日至 2020 年 12 月 23 日，借款 2,400 万元，截止 2019 年 12 月 31 日余额为 2,400 万元。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目	关联方	账初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额
其他应收款	饶丽娜	16,900.00	64,433.49	61,833.49	19,500.00
其他应收款	李维秀	7,500.00	14,057.50	11,057.50	10,500.00
其他应收款	余广亢	5,000.00	18,412.85	19,112.85	4,300.00

(2) 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	账初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额
其他应付款	徐国平	3,563,569.61	3,416,717.20		146,852.41
其他应付款	卓世珍	200,000.00			200,000.00
应付账款	福建巨鑫诚机械制造有限公司	15,200.00	15,200.00		
其他应付账款	福建巨鑫诚机械制造有限公司			3,000,000.00	3,000,000.00

6、关联方承诺

无

7、其他

无

九、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在承诺及或有事项。

2、 或有事项

无

3、 其他

无

十、资产负债表日后事项

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	770,000.00	713,999.00
商业承兑票据		
合计	**770,000.00**	**713,999.00**

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元　币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,258,414.37	100.00	2,076,692.26	1.40	146,181,722.11	38,077,978.87	100.00	1,377,285.88	3.62	36,700,692.99
其中：账龄组合	19,034,272.96	12.84	2,076,692.26	10.91	16,957,580.70	8,570,710.90	22.51	1,377,285.88	16.07	7,193,425.02
关联方组合	129,224,141.41	87.16			129,224,141.41	29,507,267.97	77.49			29,507,267.97
合计	**148,258,414.37**	**100.00**	**2,076,692.26**	**1.40**	**146,181,722.11**	**38,077,978.87**	**100.00**	**1,377,285.88**	3.62	**36,700,692.99**

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	13,826,585.77	691,329.29	5
1 至 2 年	3,428,929.49	342,892.95	10
2 至 3 年	731,022.20	219,306.66	30
3 至 4 年	362,043.80	181,021.90	50
4 至 5 年	217,751.20	174,200.96	80
5 年以上	467,940.50	467,940.50	100
合计	**19,034,272.96**	**2,076,692.26**	--

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 699,406.38 元。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元　币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
福建福鼓进出口贸易有限公司	全资子公司	72,440,069.73	1 年以内	48.86	
福建平亚实业有限公司	全资子公司	56,784,071.68	1 年以内	38.3	
厦门鸿志进出口贸易有限公司	非关联方	10,829,033.28	1 年以内	7.3	541,451.66
盛禾（平潭）能源科技有限公司	非关联方	894,407.00	1 年以内/1-2 年	0.6	89,350.7
将乐县财政局	非关联方	770,000.00	1 年以内	0.52	
合计		**141,717,581.69**		**95.58**	**630,802.36**

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	**38,755,437.50**	14,377,361.46
合计	**38,755,437.50**	**14,377,361.46**

3.1 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元　币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						4,415,990.03	29.77			4,415,990.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,054,908.35	100.00	2,299,470.85	6.00	38,755,437.50	10,417,218.20	70.23	455,846.77	4.38	9,961,371.43
其中：账龄组合	41,027,772.15	99.97	2,299,470.85	6.00	38,728,301.30	6,330,307.36	42.68	455,846.77	7.20	5,874,460.59
关联方组合	27,136.20	0.03			27,136.20	4,086,910.84	27.55			4,086,910.84
合计	**41,054,908.35**	**/**	**2,299,470.85**	**/**	**38,755,437.50**	**14,833,208.23**	**/**	**455,846.77**	**/**	**14,377,361.46**

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	39,800,127.02	1,990,006.35	5
1 至 2 年	727,280.46	72,728.05	10
2 至 3 年	364,036.92	109,211.08	30
3 至 4 年	13,084.75	6,542.38	50
4 至 5 年	11,300.00	9,040.00	80
5 年以上	111,943.00	111,943.00	100
合计	**41,027,772.15**	**2,299,470.85**	--

4、长期股权投资

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	46,650,100.00		46,650,100.00	45,948,000.00		45,948,000.00
合计	**46,650,100.00**		**46,650,100.00**	**45,948,000.00**		**45,948,000.00**

(1)　对子公司投资

单位：元　币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建福鼓进出口贸易有限公司	20,000,000.00					25,500,000.00
福州环亚工业自动化有限公司	448,000.00	702,100.00				20,000,000.00
福建省神力重工科技有限公司	25,500,000.00					1,150,100.00
合计	**45,948,000.00**	**702,100.00**				**46,650,100.00**

5、营业收入和营业成本

单位：元　币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	185,939,797.66	143,977,641.64	51,312,334.33	30,342,308.92
其他业务	1,752,000.00	362,740.95	1,512,000.00	334,837.80
合计	**187,691,797.66**	**144,340,382.59**	**52,824,334.33**	**30,677,146.72**

十二、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元　币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	764,449.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

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	445,664.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,210,113.89	
所得税影响额	163,289.17	
少数股东权益影响额	18,227.91	
合计	1,028,596.81	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.54	0.3945	0.3945
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.72	0.3818	0.3818

福建东亚环保科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

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：

公司董事会秘书办公室