



临风股份

NEEQ : 831132

山东临风科技股份有限公司



年度报告

2019

## 公司年度大事记

1、在综合考虑福建成达鼓风机有限公司目前的经营状况、未来的经营能力及公司后续发展规划的基础上，决定将该公司 100%的股权转让给魏彪，交易金额为人民币 365.90 万元。本次股权转让完成后，福建成达鼓风机有限公司不再为公司的控股子公司。本次出售事项不构成关联交易，不构成重大资产重组，不用通过股东大会审议。股权变更事项已全部交割完成。该事项的公告已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）上进行披露，公告编号 2019-030；2019-033；

2、公司于 2019 年已经取得了全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室颁布的编号为国科火字（2020）36 号《关于山东省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》，证书编号为 GR201937001556，公司于 2019 年、2020 年、2021 年享受高新技术企业按照 15.00%税率征收企业所得税优惠。

# 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 .....	22
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.....	30
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	41

## 释义

释义项目		释义
公司	指	山东临风科技股份有限公司
子公司	指	福建成达鼓风机有限公司
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	山东临风科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东临风科技股份有限公司监事会
股东大会	指	山东临风科技股份有限公司股东大会
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》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	指	《山东临风科技股份有限公司章程》
经开创投	指	临沂经开创业投资有限公司
新动能投资创业（原经开创投）	指	临沂市新动能投资创业有限公司
上海孚盛	指	上海孚盛投资发展中心（有限合伙）
风机协会	指	中国通用机械工业协会风机分会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2019 年度
报告期末、本期末	指	2019 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2018 年度
上年期末、上期末	指	2018 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人王洪强、主管会计工作负责人岳振梅及会计机构负责人（会计主管人员）岳振梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游行业受宏观经济波动带来的风险及公司产品中离心通风机的市场竞争加剧的风险	风机作为通用设备具有下游市场空间广阔的特点，下游行业中传统行业化工、水泥、冶金、电力等行业与国家宏观经济相关性很高。随着工业化程度的深入，我国已完成了由轻工业向重化工业阶段的过渡，并逐步开始产业升级，由粗放型工业向集约、高效、节能、环保可持续发展的新型工业转变。但同时，在遇到国家宏观经济不景气时，由于国家传统行业例如化工、建材、电力等行业产能过剩情况明显，若经济持续下滑，固定资产投资减少可能会导致风机产品的需求的下降。
应收账款账龄较长引发的坏账风险	公司长账龄的应收账款占比较大，账龄长于 2 年的应收账款共占 12.04%，比去年同期占比 9.13%有所上升，需要加强关注并防控风险。其中 2 至 3 年、3 至 4 年、4 至 5 年及 5 年以上分别为 2.67%、3.00%、0.48%及 5.89%，上述账款发生坏账的风险较大。
技术风险	风机属于流体机械类产品，产品已有悠久的历史。国内外相关技术发展已过百年，通用技术易掌握、门槛低，易仿制。领先企业在长期实践与研究的基础上，不断创新，推动行业的发展。风机技术已发展成为融合流体力学、转子动力学、材料学、自动控制、信息技术等学科的综合应用技术，还依赖于企业的经营理念、战略方向、创新机制、人才储备、硬件能力、长期成

	功和失败经验的积累，才能逐步取得综合竞争优势。公司如果不能保持自主研发、创新投入的特色，不能将自身综合积累有效转化为生产力，则很容易被后来者替代。
应收票据收付对企业现金流产生影响的风险	报告期内，公司收取承兑汇票、以及用票据背书支付的情况较为频繁，应收票据虽然在报告期各期的期末余额不大，但是期间发生额较大。如果公司上游供应商拒绝接受承兑汇票的背书支付，将对公司经营现金流产生较大的影响，加剧公司目前经营现金流紧张的局面。
税收优惠政策变化的风险	公司取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室颁布的编号为国科火字（2020）36号《关于山东省2019年第一批高新技术企业备案的复函》，证书编号为GR201937001556，公司于2019年、2020年、2021年享受高新技术企业按照15%税率征收企业所得税优惠。该证书于2021年到期，如果在后期经营中，公司不能通过高新技术企业复审，将对公司的盈利能力产生一定的影响。
盈利能力减弱风险	在本报告期内，收入、净利润指标比去年同期分别下降30.32%，111.33%，下降明显，盈利能力减弱，如果在后期经营中各项指标继续走低，没有明显改善，将对公司的持续经营能力产生较大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东临风科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	临风股份
证券代码	831132
法定代表人	王洪强
办公地址	临沂经济技术开发区杭州路 25 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	岳振梅
职务	董事会秘书
电话	0539-6012908
传真	0539-6012908
电子邮箱	Lyfjcw@163.com
公司网址	<a href="http://www.cnblower.com/">http://www.cnblower.com/</a>
联系地址及邮政编码	临沂经济技术开发区杭州路 25 号 276023
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 8 月 3 日
挂牌时间	2014 年 9 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C 34）-烘炉、风机、衡器、包装等设备制造（C 346）-风机、风扇制造（C 3462）
主要产品与服务项目	从事通风机、鼓风机的研发、生产、销售与配套服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	83,602,750
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	王洪强
实际控制人及其一致行动人	王洪强

#### 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	9137130058041329X0	否
注册地址	临沂经济技术开发区杭州路 25 号	否
注册资本	83,602,750	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵艳美 江磊
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

#### 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	78,302,369.42	112,373,408.22	-30.32%
毛利率%	26.42%	32.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,156,732.23	10,210,755.98	-111.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,308,429.51	10,019,937.92	-143.00%
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)	-1.29%	11.67%	-
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)	-4.83%	11.45%	-
基本每股收益	-0.01	0.12	-108.33%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	153,891,574.36	170,551,118.34	-9.77%
负债总计	67,480,654.39	77,967,301.14	-13.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,410,919.97	92,583,817.20	-6.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	1.11	-7.21%
资产负债率%(母公司)	43.85%	40.99%	-
资产负债率%(合并)	43.85%	45.71%	-
流动比率	1.46	1.12	-
利息保障倍数	0.56	5.15	-

#### 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	3,194,316.84	4,427,607.82	-27.85%
应收账款周转率	2.75	4.52	-
存货周转率	1.30	1.91	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.77%	32.47%	-
营业收入增长率%	-30.32%	72.76%	-
净利润增长率%	-111.33%	299.08%	-

#### 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	83,602,750	83,602,750	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	2,452,025.90
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	474,931.00
对非金融企业收取的资金占用费	287,570.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,899.55
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,186,628.28</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,186,628.28</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据及应收账款（合并）	33,981,771.61			
应收票据（合并）		3,152,180.00		
应收账款（合并）		30,829,591.61		
应收票据及应收账款（母公司）	25,313,396.83			
应收票据（母公司）		3,052,180.00		
应收账款（母公司）		22,261,216.83		
应付票据及应付账款（合并）	20,717,887.36			
应付票据（合并）		0.00		
应付账款（合并）		20,717,887.36		
应付票据及应付账款（母公司）	17,610,088.31			
应付票据（母公司）		0.00		
应付账款（母公司）		17,610,088.31		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所属的行业根据股转公司发布的管理型行业分类指引中属于：制造业-通用设备制造业-烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-风机、风扇制造（代码 C3462），公司主营通风机和鼓风机的研发、生产、销售以及配套服务。

产品开发与设计、模具的开发设计技术和制造加工技术是公司的关键资源。

公司技术力量雄厚，以风机产品设计制造业务为核心，为客户提供系统设计、节能环保改造等全链条服务，依托完善的产品线、经验及长期固定或配套客户等优势，拥有一支结构合理、专业齐全、经验丰富的技术团队。公司的核心技术均拥有自主知识产权，拥有耐高温、高压升型罗茨鼓风机、一种立式高温风机、耐高温离心通风机等方面多项发明专利技术及可以动态调整的多级离心鼓风机等多项实用新型专利技术。公司同时注重取得各种资质认证，是山东省风机节能产品认证企业，拥有多品种多系列的节能产品认证证书；公司自 2013 年开始一直是高新技术企业，2019 年度第三次到期复审通过，最新资格证书编号为 GR201937001556；质量管理体系证书到期通过复审、验收，证书编号为 LYEC19QMS0080ROM；同时新取得环境管理体系管理证书，证书编号为 LYEC19EMS0060ROM。

公司在产品销售环节，通过优质、安全可靠的产品以及专业的售后服务与客户建立了稳定的长期合作伙伴关系；采用区域加行业两个维度的客户挖掘体系，由公司有经验的销售员直接对接公司终端客户，对客户需求进行深度挖掘，培养客户信任度与依赖性，提高客户粘性。在目前的销售模式中，公司主要以直接销售为主，大部分产品都是直接销售给终端用户客户，另有部分经销商客户。

公司产品作为通用设备，其应用十分广泛，客户主要是环保、化工、钢铁、发电、建筑材料、风电、医药等多个行业，在多个细分行业包括味精、化肥等行业中占据领先地位。

收入主要来源于：通风机类产品及鼓风机类产品的销售、风机产品维修及配件的销售等。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司管理层根据年初制定的年度经营计划从各方面进行工作梳理：一方面坚持以市场需求为导向，持续专注于传统主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，深化企业规范化管理，加大研发及技术创新力度，稳步实施市场拓展工作。同时注重修炼内功，挖潜增效，优化组织结构，不断加强公司内部管理，使企业管理提速，并且不断创新管理机制，提高科学决策水平，建立健全内部控制制度，要求各部门细算经济成本账，树立成本观、效益观，夯实基础管理，平衡绩效与长期发展之间的关系，建立健全绩效考核系统。公司不搞“一言堂”，群策群力，党、政、工、妇各组织既互相监督，又充分发挥各自职能，将公司工作与各项活动有机结合，增强了企业凝聚力。同时，公司将年度任务目标层层分解，推行目标由年度分解到半年、季度、月、周、日目标来进行考核，同时加强各部门各项成本考核任务，营造出人人忙任务，处处算成本的氛围。此外，公司通过一系列培训活动，组织公司全员加强技能训练、开展“树立工匠精神，打造精品工程”活动，挖掘人才，使公司整体发展趋势良好。

公司管理层积极贯彻战略目标，为完成年初制定的 10,000.00 万元的销售任务，紧抓国家环境治理步伐，巩固老客户，挖掘新客户，2019 年全年实现营业收入 7,830.24 万元，收入比上年同期减少了 30.32%。本期子公司股权出售其财务报表剥离及玉米深加工完成行业整合完成对公司的收入下降均有影响，但在可控范围之内。在 2020 年，公司管理层将根据 2019 年的销售状况，从产品、销售区域、客户特点等各方面细化、分析来提高销售潜力。同时在销售模式中积极探索，既单兵出击又团体作战，加强行业细化，做到多重销售模式结合。强化产品细节，紧跟环保治理大形势，主动出击，从客户角度设计生产最适宜产品或在他们原有的设备基础上进行升级改造，以满足客户环保治理要求，从多方位挖掘公司客户，提高公司的市场竞争力。

### (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
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	例%
货币资金	6,678,958.09	4.34%	1,159,406.28	0.68%	476.07%
应收票据	1,648,500.00	1.07%	3,152,180.00	1.85%	-47.70%
应收账款	19,121,325.85	12.43%	30,829,591.61	18.08%	-37.98%
存货	42,983,212.87	27.93%	47,681,319.26	27.96%	-9.85%
投资性房地产	1,283,000.09	0.83%	1,325,328.05	0.78%	-3.19%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	38,579,208.45	25.07%	55,600,360.58	32.60%	-30.61%
在建工程	-	-	122,985.68	0.07%	-100.00%
短期借款	51,000,000.00	33.14%	45,928,509.56	26.93%	11.04%
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金比年初增加 476.07%，其主要是加快货款回收及出售子公司收回子公司股权款所致。
- 2、应收账款比年初减少 37.98%，其主要是加大催收账龄长的应收款项的回收及本期出售子公司后，子公司报表剔除所致。
- 3、存货比年初减少 9.85%，其主要是为出售子公司后报表剔除所致。
- 4、固定资产比去年减少 30.61%，其主要原因是本期处置子公司后，子公司报表剔除致使固定资产减少。
- 5、在建工程比去年减少 100.00%，其主要原因是购置设置达到可使用状态转固及子公司报表剔除所致。

## 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	78,302,369.42	-	112,373,408.22	-	-30.32%
营业成本	57,615,487.47	73.58%	76,015,002.18	67.65%	-24.21%
毛利率	26.42%	-	32.35%	-	-
销售费用	8,599,811.71	10.98%	9,140,390.69	8.13%	-5.91%
管理费用	8,276,053.16	10.57%	8,414,322.94	7.49%	-1.64%
研发费用	3,108,239.64	3.97%	3,286,656.84	2.92%	-5.43%
财务费用	2,835,705.86	3.62%	2,598,953.29	2.31%	9.11%
信用减值损失	-523,508.97	-0.67%	-	-	-100.00%
资产减值损失	-145,097.69	-0.19%	-840,563.45	0.75%	-82.74%
其他收益	34,931.00	0.04%	24,000.00	0.02%	45.55%

投资收益	2,470,210.91	3.15%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	64,370.48	0.06%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,573,205.05	-2.01%	10,122,204.57	9.01%	-115.54%
营业外收入	496,654.29	0.63%	145,020.69	0.13%	242.47%
营业外支出	102,738.85	0.13%	20,493.81	0.02%	401.32%
净利润	-1,156,732.23	-1.48%	10,210,755.98	9.09%	-111.33%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年减少了 30.32%，主要是玉米深加工行业整合完成带来的销售下降及出售子公司股权后报表未全年度全部并入所致。
- 2、营业成本较上年减少了 24.21%，主要是销售收入减少，同比销售成本相应减少；本期毛利率减低是原材料价格上涨及销售收入降低相应固定费用摊销增加所致。
- 3、信用减值损失和资产减值损失变化，主要是会计科目调整所致所致。
- 4、本期投资收益系出售子公司股权的收益。
- 5、营业利润较上年下降了 115.54%，净利润较上年下降了 111.33%，主要是销售收入减少，固定费用变化不大，相应利润降低所致。

#### (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	77,385,323.31	111,189,445.66	-30.40%
其他业务收入	917,046.11	1,183,962.56	-22.54%
主营业务成本	56,818,804.48	74,969,761.64	-24.21%
其他业务成本	796,682.99	1,045,240.54	-23.78%

#### 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%	
通风机	65,280,846.94	83.37%	93,159,105.16	82.90%	-29.93%
鼓风机	3,201,833.20	4.09%	7,616,527.29	6.78%	-57.96%
风机配件与维修	8,902,643.17	11.37%	10,413,813.21	9.27%	-14.51%
其他	917,046.11	1.17%	1,183,962.56	1.05%	-22.54%

合计	78,302,369.42	100.00%	112,373,408.22	100.00%	-30.32%
----	---------------	---------	----------------	---------	---------

**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%	
东北地区	3,415,026.75	4.36%	8,139,451.69	7.24%	-58.04%
华北地区	5,659,239.79	7.23%	8,890,840.32	7.91%	-36.35%
华东地区	57,044,325.28	72.85%	84,303,478.02	75.02%	-32.33%
华南地区	696,028.96	0.89%	1,054,116.77	0.94%	-33.97%
华中地区	7,257,735.73	9.27%	5,033,976.33	4.48%	44.18%
西北地区	4,076,334.26	5.21%	4,287,070.32	3.82%	4.92%
西南地区	153,678.66	0.20%	664,474.77	0.59%	-76.87%
合计	78,302,369.42	100.00%	112,373,408.22	100.00%	-30.32%

**收入构成变动的原因:**

近年公司将全部精力放在风机的研发、制造及销售上，继续保持公司传统销售强项，同时通过由原来单纯风机销售到解决客户系统的难点问题的转变来纵深挖掘客户，公司一直来持续推进通风机的销售，使通风机继续占据主导地位，2019年调整销售主攻行业，主要开发钢铁、石油化工、建材等行业作为风机主要销售行业，该类风机2019年销售占比为83.37%，远高于其他类型风机；同时因鼓风机市场趋向饱和，主要以正常损耗更换为主要需求，鼓风机的销售比去年同期减少57.96%；近年国家对环保意识的加强，给公司的维修及配件销售提供了良好的商机，与环保配套相关的通风机类产品销售收入较为稳定，并略有增长，主要原因为国家对环保要求越来越严格，我公司主要配套的环保企业订单需求稳定。公司通过售后服务发现很多客户设备需要升级改造，2019年虽然销售总量下降了30.32%，但配件及维修服务比去年同期销售量只降低了14.51%，在2020年公司会继续强化这部分销售。随着公司技术力量的继续加强，服务意识会进一步提高。公司将进一步加大售前服务意识，在售前环节，选配技术型人员和设计院或使用单位对接，换位思考，将产品性能和客户需求全面融合，同时站在客户角度将节能降耗等各方面因素考虑进去，找出最佳方案满足客户要求。在售后环节，精选出一批经验丰富，技术过硬的售后人员进行风机的售后服务工作，通过电话沟通、上门服务，若产品使用中出现问题，公司人员保证自接到用户通知第一时间落实，树立优质的售后服务品牌来带动公司销售的增长。通过销售区域分析，2019年销售比去年同期除华中地区外，均有不同程度的下滑，玉米深加工行业（味精、淀粉）在2017年完成行业整合，该行业被阜丰、梅花、伊品三家垄断，三家企业均为我公司长期合作用户，2018



年在东北地区、西北地区集中扩建、新建生产线。通过数据可看出公司的产品转型升级随着“一带一路”、“中国制造 2025”、军民融合等国家战略推进，以及农业农村、“美丽中国”等带来的历史性机遇，较好的顺应了这一历史趋势，保证了经济新常态下公司的持续、健康发展。

### (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	福建龙净环保股份有限公司	4,838,593.35	6.18%	否
2	苏州巨联环保有限公司	2,868,255.71	3.66%	否
3	福耀集团(福建)机械制造有限公司	2,102,867.21	2.69%	否
4	江苏金合能源科技有限公司	1,963,487.99	2.51%	否
5	烟台龙源电力技术股份有限公司	1,495,922.35	1.91%	否
合计		13,269,126.61	16.95%	-

### (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	淄博皖南电机销售有限公司	5,147,848.00	9.75%	否
2	临沂镓钰钢材有限公司	4,144,849.41	7.85%	否
3	淄博伟业不锈钢有限公司	3,985,460.60	7.55%	否
4	临沂丰正钢材有限公司	2,944,898.30	5.58%	否
5	临沂庞泰机电设备有限公司	2,943,398.63	5.57%	否
合计		19,166,454.94	36.30%	-

## 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	3,194,316.84	4,427,607.82	-27.85%
投资活动产生的现金流量净额	2,406,253.31	-4,982,135.82	148.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-81,018.34	-11,854,922.26	99.32%

### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期金额比上期金额减少 27.85%，小于收入下降幅度。主要是在销售产品收款环节尽量争取通过银行电汇进行结算减少票据的收取，同时在采购环节尽量支付票据，控制现金支出所致。

投资活动产生的现金流量净额本期金额比上期金额增加 148.30%，主要是公司在本期处置子公

司股权及收回相应的投资款所致；

筹资活动产生的现金流量净额本期金额比上期增加 99.32%，主要是因为本期银行借款增加，所以现金同比增加。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

本报告期内将 1 家全资子公司处置，具体情况如下：福建成达鼓风机有限公司注册资本为 1500 万元，实缴资本为 1500 万元，公司于 2018 年 1 月 9 日以现金 365.90 万元人民币取得魏彪等 10 人持有的福建成达鼓风机有限公司 100% 的股权。在综合考虑福建成达鼓风机有限公司目前的经营状况、未来的经营能力及公司后续发展规划的基础上，决定拟将该公司 100% 的股权转让给魏彪，交易金额为人民币 365.90 万元。本次股权转让完成后，福建成达不再为公司的控股子公司。2019 年 12 月公司以 365.90 万元转让福建成达 100.00% 的股权并完成相应的工商变更。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (1) 重要会计政策变更

##### ①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

##### ②财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务

报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文和财会[2019]16号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、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。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。同时随着“一带一路”、“中国制造2025”、军民融合等国家战略推进以及《新大气污染防治法》实施的机遇，公司近年来的产品转型升级较好的顺应了这一历史趋势，保证了经济新常态下公司的持续、健康发展。公司将根据2019年销售状况及未来各行业发展方向，及时调整销售思路加大在环保、钢铁、石油化工及煤化工行业的投入精力，提高上述行业的销售能力来消除因玉米深加工行业整合完成带来的销售下降问题。通过提高销售业绩改变因支付工资、各项固定资产、无形资产的折旧摊销等固定费用占比较大的现状，摊薄期间费用对公司利润的影响。同时要求设计改变思路，消除国家对钢铁、有色金属等行业的去产能化结构调整引起钢板、铸件等原材料等采购价格上升的影响，减少因原材料价格上涨因素引起的利润下降问题。未来，公司将进一步巩固好现有业务，积极借助资本市场，加快培育发展节能、高效的高端产品，逐步完善公司的战略布局，夯实企业发展基础。公司主营业务突出，通风机销售占据主导地位，罗茨鼓风机销售继续保持，转型升级的大型鼓风机发展前景良好，主要财务等各项指标健康。公司经营管理层、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

一、下游行业受宏观经济波动带来的风险及公司产品中离心通风机的市场竞争加剧的风险

风机作为通用设备具有下游市场空间广阔的特点，下游行业中传统行业化工、水泥、冶金、电力等行业与国家宏观经济相关性很高。随着工业化程度的深入，我国已完成了由轻工业向重工业阶段的过渡，并逐步开始产业升级，由粗放型工业向集约、高效、节能、环保可持续发展的新型工业转变。但同时，在遇到国家宏观经济不景气时，由于国家传统行业例如化工、建材、电

力等行业产能过剩情况明显，若经济持续下滑，固定资产投资减少可能会导致风机产品的需求的下降。

应对措施：根据国内、国际市场新的需求，及时开发新产品，延伸现有产品产业链，加大产品的科研攻关力度，丰富产品的种类，以产业结构的升级来弱化下游产业的波动带来的不良影响。同时，公司技术团队一直强化产品技改细节，提高公司的市场竞争力。

## 二、应收账款账龄较长引发的坏账风险

公司长账龄的应收账款占比较大，账龄长于 2 年的应收账款共占 12.04%，比去年同期占比 9.13%有所上升，需要加强关注并防控风险。其中 2 至 3 年、3 至 4 年、4 至 5 年及 5 年以上分别为 2.67%、3.00%、0.48%及 5.89%，上述账款发生坏账的风险较大。

应对措施：为规避应收帐款的风险，公司注重挖掘各行业具有雄厚资金实力和优良资信记录的优质客户，并与其建立长期合作关系，保证公司应收账款能够及时的收回。此外公司还采取了明确信用审批权限，严格规范信用审批程序，强化应收账款管理，加大应收账款责任制实施力度，增强了对业务人员在回款工作方面的考评力度。加强与客户之间的沟通，加快回款的速度，提高资金的使用效率。

## 三、技术风险

风机属于流体机械类产品，产品已有悠久的历史。国内外相关技术发展已过百年，通用技术易掌握、门槛低，易仿制。领先企业在长期实践与研究的基础上，不断创新，推动行业的发展。风机技术已发展成为融合流体力学、转子动力学、材料学、自动控制、信息技术等学科的综合应用技术，还依赖于企业的经营理念、战略方向、创新机制、人才储备、硬件能力、长期成功和失败经验的积累，才能逐步取得综合竞争优势。公司如果不能保持自主研发、创新投入的特色，不能将自身综合积累有效转化为生产力，则很容易被后来者替代。

应对措施：公司不断优化技术创新机制，持续进行产品结构调整，实现产品转型升级，时刻把握客户需求动向，及时推出满足客户需求的产品。充分利用企业自身优势，坚持自主创新，同时积极拓宽技术合作渠道，加强与国内各重点院校及研发机构的合作，提升研发能力，为公司的可持续发展奠定坚实的技术基础。

## 四、应收票据收付对企业现金流产生影响的风险

报告期内，公司收取承兑汇票、以及用票据背书支付的情况较为频繁，应收票据虽然在报告期各期的期末余额不大，但是期间发生额较大。如果公司上游供应商拒绝接受承兑汇票的背书支付，将对公司经营现金流产生较大的影响，加剧公司目前经营现金流紧张的局面。

应对措施：在收取方面，公司加强对客户的信用风险管理，在销售环节提前与客户沟通，尽量降低票据在货款回收中的占比，尽最大努力降低票据来源项；在支付方面，依托企业和供应单位多年良好的合作关系，票据支付优先，或与现金混搭支付，减缓公司存量票据的流转速度，尽量缓解经营现金流紧张局面。

#### 五、税收优惠政策变化的风险

公司取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室颁布的编号为国科火字（2020）36号《关于山东省2019年第一批高新技术企业备案的复函》，证书编号为GR201937001556，公司于2019年、2020年、2021年享受高新技术企业按照15%税率征收企业所得税优惠。该证书于2021年到期，如果在后期经营中，公司不能通过高新技术企业复审，将对公司的盈利能力产生一定的影响。

应对措施：公司将结合市场需求，加大研发力度。同时考虑到因国家税收优惠政策取消带来的风险，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力，提升公司整体实力。积极开发新的优势产品降低税收优惠在利润中的比重，提高风险应对的能力。

## （二） 报告期内新增的风险因素

### 盈利能力减弱风险

在本报告期内，收入、净利润指标比去年同期分别下降30.32%，111.33%，下降明显，盈利能力减弱，如果在后期经营中各项指标继续走低，没有明显改善，将对公司的持续经营能力产生较大影响。

应对措施：对外公司将根据2019年销售状况及未来各行业发展方向，及时调整销售思路加大在环保、钢铁、石油化工及煤化工行业的投入精力，提高上述行业的销售能力来消除因玉米深加工行业整合完成带来的销售下降问题。公司因支付工资、各项固定资产、无形资产的折旧摊销等固定费用引起的占比较大现象会随着销售量的提升，摊薄期间费用对公司利润的影响。对内调整设计改变思路，消除国家对钢铁、有色金属等行业的去产能化结构调整引起钢板、铸件等原材料的价格上升的影响，减少因原材料价格上涨因素引起的利润下降问题。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

福建成达原为公司的全资子公司，于 2018 年 1 月份完成收购。为该子公司正常的经营活动需要，公司自 2018 年起将款项借给子公司使用，至本期末共计借款 2,444.545 万元，借款的同时根据母公司同期银行借款利率 5.0025% 给予计提利息。子公司经过近 2 年的运营，在综合考虑福建成

达鼓风机有限公司目前的经营状况、未来的经营能力及公司后续发展规划的基础上，将该公司100.00%的股权转让给魏彪，同时约定公司借款进行归还。在报告日内已归还借款2,224.545万元，剩余部分逐步归还。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	4,000,000.00	1,352,154.37
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,500,000.00	43,620.14
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	40,000,000.00	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	100,000,000.00	51,000,000.00

注：①其他中列示的具体内容为关联方为公司申请授信或贷款提供抵押担保或保证担保。

②关联方为公司申请授信或贷款提供抵押担保或保证担保本期发生额为51,000,000.00元。

具体如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
临沂市沂蒙五金机电有限公司及王鸿咏 张书瑜、王洪强、王宗玲	10,000,000.00	2019/7/1	2020/6/10	否
王洪强、王宗玲	5,000,000.00	2019/3/4	2020/3/4	否
王洪强、王宗玲	15,000,000.00	2019/9/25	2020/9/25	否
王洪强、王宗玲	7,000,000.00	2019/10/29	2020/10/29	否
王洪强、王宗玲	8,000,000.00	2019/11/7	2020/11/7	否
王洪强、王宗玲	6,000,000.00	2019/8/29	2020/8/12	否
合计	51,000,000.00	-	-	-

(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	2014/5/10	-	挂牌	资金占用承诺	确保公司的资金、资产以及其他资源不被控股股东及关联	正在履行中

					方占有,从而损害公司的权益	
其他股东	2014/5/10	-	挂牌	资金占用承诺	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	正在履行中
董监高	2014/5/10	-	挂牌	资金占用承诺	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	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/5/10	-	挂牌	同业竞争承诺	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济实体、机构、经济组织的控制权,或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中

**承诺事项详细情况:**

1、公司实际控制人及其他股东、董事、监事、高级管理人员自从向公司出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》后,截止至目前公司实际控制人及其他股东、董事、监事、高级管理人员均未违反承诺。

2、公司实际控制人、控股股东自2014年5月10日向公司出具《避免同行业竞争承诺函》之日起,截止至目前公司实际控制人、控股股东未违反承诺。



(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
房屋	固定资产	抵押	9,310,714.37	6.05%	抵押取得银行借款
土地使用权	投资性房地产	抵押	353,270.75	0.23%	抵押取得银行借款
土地使用权	无形资产	抵押	13,565,382.80	8.81%	抵押取得银行借款
总计	-	-	23,229,367.92	15.09%	-

## 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	36,139,510	43.23%	-51,150	36,088,360	43.17
	其中：控股股东、实际控制人	14,313,775	17.12%	142,150	14,455,925	17.29
	董事、监事、高管	15,829,080	18.93%	142,150	15,971,230	19.10%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	47,463,240	56.77%	51,150	47,514,390	56.83
	其中：控股股东、实际控制人	42,917,325	51.33%	51,150	42,968,475	51.40%
	董事、监事、高管	47,463,240	56.77%	51,150	47,514,390	56.83
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		83,602,750	-	0	83,602,750	-
普通股股东人数		95				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王洪强	57,231,100	193,300	57,424,400	68.6872%	42,968,475	14,455,925
2	新动能投资	7,218,750	0	7,218,750	8.6346%	0	7,218,750
3	王姿贻	1,852,620	0	1,852,620	2.2160%	1,389,465	463,155
4	上海孚盛	1,540,000	0	1,540,000	1.8420%	0	1,540,000
5	张敏华	1,345,000	0	1,345,000	1.6088%	0	1,345,000
6	张宝伟	1,057,980	0	1,057,980	1.2655%	0	1,057,980
7	朱思瑾	1,037,960	0	1,037,960	1.2415%	0	1,037,960
8	王宗建	960,300	0	960,300	1.1486%	0	960,300
9	孙秀芝	955,240	0	955,240	1.1426%	716,430	238,810
10	蒋文军	930,160	0	930,160	1.1126%	697,620	232,540
合计		74,129,110	193,300	74,322,410	88.8994%	45,771,990	28,550,420
普通股前十名股东间相互关系说明：							

王洪强和王姿贻是兄妹关系，其他前十名股东之间无相互关系。

## 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

控股股东及实际控制人：王洪强，中国国籍，无境外长期居留权，男，59岁，毕业西安交通大学流体机械系，大专学历。1989年至2011年于临沂市风机厂就职，后担任厂长；2011年至2013年11月于山东省临风鼓风机有限公司就职，先后担任执行董事、董事长；2013年11月27日起当选并担任山东临风科技股份有限公司董事长兼总经理，任期为三年。为了符合公司战略发展规划，更好的优化公司治理结构，王洪强先生于2016年7月8日决定辞去公司总经理职务，但仍担任公司董事长，聘任孙运生先生担任公司总经理。该事项于2016年7月12日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过，关于该事项的公告已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上进行披露，公告编号分别为2016-021；2016-022；2016-023；2016-024。在临沂市工商行政管理局完成了总经理人员变更信息工作。原总经理因年龄原因辞职，为符合公司更好的快速发展要求，能够使公司治理结构更加顺畅，工作效率更加高效，王洪强先生于2018年1月9日再次担任公司总经理。关于该事项的公告已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上进行披露，公告编号2018-001；2018-002。相关总经理变更事宜已在临沂市工商行政管理局完成。

控股股东和实际控制人报告期内没有发生变化。

## 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	中行临沂经济开发区支行	银行	5,000,000.00	2018年3月14日	2019年3月13日	5.0025%
2	抵押	中行临沂经济开发区支行	银行	15,000,000.00	2018年10月10日	2019年10月9日	5.0025%
3	抵押	中行临沂经济开发区支行	银行	15,000,000.00	2018年11月6日	2019年11月6日	5.0025%
4	抵押	中行临沂经济开发区支行	银行	5,000,000.00	2018年12月18日	2019年12月18日	5.0025%
5	抵押	中行临沂经济开发区支行	银行	5,000,000.00	2019年3月4日	2020年3月4日	5.0025%
6	抵押	中行临沂经济开发区支行	银行	15,000,000.00	2019年9月25日	2020年9月25日	5.0025%
7	抵押	中行临沂经济开发区支行	银行	7,000,000.00	2019年10月29日	2020年10月29日	5.0025%
8	抵押	中行临沂经济开发区支行	银行	8,000,000.00	2019年11月7日	2020年11月7日	5.0025%

9	保证担保	莱商银行临沂经济开发区支行	银行	10,000,000.00	2019年7月1日	2020年6月10日	5.655%
10	抵押	山东临沂兰山农村商业银行	银行	6,000,000.00	2019年8月29日	2020年8月12日	5.22%
合计	-	-	-	91,000,000.00	-	-	-

## 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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年7月15日	0.60	-	-
合计	<b>0.60</b>	--	-

2019年5月13日召开的2018年年度股东大会审议通过了2018年度权益分派方案。2018年度权益分配方案：截至2018年12月31日止，公司经审计后的合并报表归属于母公司的未分配利润为6,225,752.13元，母公司未分配利润为5,703,859.30元。公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），共计派发现金5,016,165.00。该权益分派已于2019年7月15日派送实施完毕。详见公司公告：2019-011；2019-017。

### 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	
王洪强	董事长 总经理	男	1960年11月	大专	2019年12月5日	2022年12月5日	是
王姿贻	董事	女	1969年5月	大专以下	2019年12月5日	2022年12月5日	否
李西海	董事	男	1963年5月	大专以下	2019年12月5日	2022年12月5日	是
盖京方	董事	男	1964年1月	本科	2019年12月5日	2022年12月5日	是
刘佃英	董事	女	1973年5月	本科	2019年12月5日	2022年12月5日	否
顾文晓	职工监事	男	1970年9月	大专以下	2019年12月5日	2022年12月5日	是
蒋文军	监事会主席	男	1966年1月	大专以下	2019年12月5日	2022年12月5日	是
孙秀芝	监事	男	1970年5月	大专以下	2019年12月5日	2022年12月5日	是
岳振梅	财务总监 董事会秘书	女	1975年9月	大专	2019年12月5日	2022年12月5日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

#### 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:

王洪强和王姿贻是兄妹关系，其他董事、监事、高级管理人员之间无相互关系。

#### (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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

王洪强	董事长 总经理	57,231,100	193,300	57,424,400	68.6872%	0
王姿贻	董事	1,852,620	0	1,852,620	2.2160%	0
李西海	董事	785,180	0	785,180	0.9392%	0
盖京方	董事	693,000	0	693,000	0.8289%	0
刘佃英	董事	0	0	0	0.00%	0
顾文晓	职工监事	0	0	0	0.00%	0
蒋文军	监事会主席	930,160	0	930,160	1.1126%	0
孙秀芝	监事	955,240	0	955,240	1.1426%	0
岳振梅	财务总监 董事会秘书	845,020	0	845,020	1.0108%	0
<b>合计</b>	-	63,292,320	193,300	63,485,620	75.9373%	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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

## 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	25	13
生产人员	157	93
销售人员	35	28
技术人员	28	18
财务人员	6	5
<b>员工总计</b>	<b>251</b>	<b>157</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	16	13
专科	33	26
专科以下	202	118

员工总计	251	157
------	-----	-----

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，结合公司的实际情况，特制订了《年度报告差错责任追究制度》。该制度于2017年3月20日召开的第二届董事会第四次会议审议通过。关于该事项的公告已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上进行披露，公告编号2017-002；2017-003。

##### 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

公司设立了股东大会、董事会、监事会、高管层，并制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、关联交易等管理制度，形成了完备的现代公司治理体系，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律、法规及规范性文件的要求。通过对上述体系和制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策情况的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东

充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

经董事会评估后认为，公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

### 4、公司章程的修改情况

本报告期内，公司章程未进行修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、第二届董事会第十五次会议审议并通过了《关于公司预计 2019 年度日常关联交易的议案》、《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》及《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第二届董事会第十六次会议审议并通过了《山东临风科技股份有限公司总经理 2018 年度工作报告》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度董事会工作报告》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度报告及其摘要的议案》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度利润分配的议案》、《关于公司 2019 年度向银行申请综合授信借款事项及授权董事会办理该年度内涉及相关事项的议案》、《山东临风科技</p>

		<p>股份有限公司 2019 年财务预算报告的议案》、《关于确认公司 2018 年度审计报告的议案》及《关于提议召开 2018 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、第二届董事会第十七次会议审议并通过了《关于公司在中行临沂经济技术开发区支行借款的议案》、《关于公司在莱商银行临沂经济技术开发区支行借款暨关联担保的议案》、《关于与临沂和锐商贸有限公司新增关联交易的议案》及《关于提议召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、第二届董事会第十八次会议审议并通过了《关于山东临风科技股份有限公司 2019 年半年度报告议案》；</p> <p>5、第二届董事会第十九次会议审议并通过了《关于公司在山东临沂兰山农村商业银行股份有限公司借款的议案》；</p> <p>6、第二届董事会第二十次会议审议并通过了《关于提名王洪强先生、王姿贻女士、李西海先生、盖京方先生、刘佃英女士继续担任公司第三届董事会董事的议案》、《关于聘任 2019 年度审计机构的议案》及《关于提议召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、第三届董事会第一次会议审议并通过了《关于选举山东临风科技股份有限公司第三届董事长的议案》、《关于聘任山东临风科技股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任山东临风科技股份有限公司财务负责人</p>
--	--	---

		的议案》、《关于聘任山东临风科技股份有限公司董事会秘书的议案》及《关于对全资子公司福建成达鼓风机有限公司出售股权的议案》。
监事会	4	<p>1、第二届监事会第七次会议审议并通过《山东临风科技股份有限公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度报告及其摘要的议案》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度利润分配的议案》、《山东临风科技股份有限公司 2019 年财务预算报告的议案》《关于确认公司 2018 年度审计报告的议案》；</p> <p>2、第二届监事会第八次会议审议并通过《山东临风科技股份有限公司 2019 年半年度报告的议案》；</p> <p>3、第二届监事会第九次会议审议并通过《关于提名蒋文军先生、孙秀芝女士继续担任公司第三届监事会监事的议案》；</p> <p>4、第三届监事会第一次会议审议并通过《关于选举山东临风科技股份有限公司第三届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2019 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司预计 2019 年度日常性管理交易的议案》《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》；</p> <p>2、2018 年年度股东大会审议并通过了《山东临风科技股份有限公司 2018 年度董</p>

		<p>事会工作报告》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度监事会工作报告》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度报告及其摘要的议案》、《山东临风科技股份有限公司 2018 年度利润分配的议案》、《关于公司 2019 年度向银行申请综合授信借款事项及授权董事会办理该年度内相关事项的议案》、《山东临风科技股份有限公司 2019 年财务预算报告的议案》、《关于确认公司 2018 年度审计报告的议案》；</p> <p>3、2019 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于与临沂和锐商贸有限公司新增关联交易的议案》、《关于公司在莱商银行临沂经济技术开发区支行借款暨关联担保的议案》；</p> <p>4、2019 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于提名王洪强先生、王姿贻女士、李西海先生、盖京方先生、刘佃英女士继续担任公司第三届董事会董事的议案》、《关于提名蒋文军先生、孙秀芝女士继续担任公司第三届监事会监事的议案》、《关于聘任 2019 年度审计机构的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

<p>1、公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。</p> <p>2、公司董事会现有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。</p>
---

3、公司监事会目前有监事 3 名，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议，监事会成员认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

2、监事会对年报的审核意见：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司具有完整的业务流程，拥有独立的产、供、销部门和渠道；公司具有独立的研发团队，产品或服务所需的核心技术均系自主研发，公司拥有独立的经营场所。

2、资产独立情况：股份公司系由山东省临风鼓风机有限公司整体变更设立。股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，公司所有的知识产权均系自主研发获得，并拥有全部权利，产权清晰，专利权人或著作权人均明确为公司本身。

3、人员独立：公司控股股东及实际控制人、公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

4、财务独立：公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会

计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立：公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，股东大会、董事会和高级管理人员独立行使经营管理职权，监事会积极发挥监督作用。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与他人合署经营的情况。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，进行公司财务核算，确保公司会计核算体系的建设和相关工作的正常开展，有效的保护了投资者的利益。

2、财务管理：报告期内，公司严格贯彻执行公司各项财务制度、管理办法、操作程序，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、风险控制：报告期内，公司始终强化风险意识，建立了相应的风险管控机制，加强对市场关注，定期进行内部监督考核，有效对内部、外部进行风险管理。董事会经过评估认为，报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，结合公司的实际情况，公司已于2017年制订了年度报告差错责任追究制度。该制度于2017年3月20日召开的第二届董事会第四次会议审议通过，关于该事项的公告已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上进行披露，公告编号2017-002；2017-003。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	致同审字（2020）第 371ZA8499 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	赵艳美 江磊
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	180,000.00

审计报告正文：

### 审计报告

致同审字（2020）第 371ZA8499 号

山东临风科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了山东临风科技股份有限公司（以下简称临风股份公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了临风股份公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于临风股份公司，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

临风股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括临风股份公司 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

临风股份公司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，管理层负责评估临风股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算临风股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督临风股份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，根据所获取的审计证据，就可能导致对临风股份公司的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临风股份公司不能持续经营。

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

(6) 就临风股份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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师 赵艳美

中国注册会计师  
江磊

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五.1	6,678,958.09	1,159,406.28
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五.2	1,648,500.00	3,152,180.00
应收账款	五.3	19,121,325.85	30,829,591.61
应收款项融资		-	-
预付款项	五.4	412,798.02	1,242,880.13
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	27,280,382.68	1,971,047.66
其中：应收利息		2,162,742.62	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五.6	42,983,212.87	47,681,319.26
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	220,491.41	-
<b>流动资产合计</b>		<b>98,345,668.92</b>	<b>86,036,424.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	五.8	1,283,000.09	1,325,328.05
固定资产	五.9	38,579,208.45	55,600,360.58
在建工程	五.10	-	122,985.68

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五. 11	13,640,393.64	21,288,416.20
开发支出		-	-
商誉	五. 12	-	3,853,842.87
长期待摊费用	五. 13	1,573,207.15	1,852,652.46
递延所得税资产	五. 14	470,096.11	471,107.56
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>55,545,905.44</b>	<b>84,514,693.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>153,891,574.36</b>	<b>170,551,118.34</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五. 15	51,000,000.00	45,928,509.56
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五. 16	11,146,045.19	20,717,887.36
预收款项	五. 17	3,050,157.75	3,243,870.45
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五. 18	-	1,097,869.94
应交税费	五. 19	1,116,642.21	1,215,629.45
其他应付款	五. 20	1,134,198.92	4,588,497.77
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	五. 21	-	157,910.57
其他流动负债	五. 22	33,610.32	-
<b>流动负债合计</b>		<b>67,480,654.39</b>	<b>76,950,175.10</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	五. 14	-	1,017,126.04
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	1,017,126.04
<b>负债合计</b>		67,480,654.39	77,967,301.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五. 23	83,602,750.00	83,602,750.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五. 24	2,121,552.92	2,121,552.92
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五. 25	633,762.15	633,762.15
一般风险准备		-	-
未分配利润	五. 26	52,854.90	6,225,752.13
归属于母公司所有者权益合计		86,410,919.97	92,583,817.20
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		86,410,919.97	92,583,817.20
<b>负债和所有者权益总计</b>		153,891,574.36	170,551,118.34

法定代表人：王洪强

主管会计工作负责人：岳振梅

会计机构负责人：岳振梅

## (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,678,958.09	958,562.79
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	十三.1	1,648,500.00	3,052,180.00
应收账款	十三.2	19,121,325.85	22,261,216.83
应收款项融资		-	-

预付款项		412,798.02	1,021,134.64
其他应收款	十三. 3	27,280,382.68	25,608,174.02
其中：应收利息		2,162,742.62	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		42,983,212.87	40,584,454.95
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		220,491.41	-
<b>流动资产合计</b>		<b>98,345,668.92</b>	<b>93,485,723.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三. 4	-	3,659,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		1,283,000.09	1,325,328.05
固定资产		38,579,208.45	41,069,104.02
在建工程		-	122,985.68
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		13,640,393.64	14,035,395.42
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,573,207.15	1,852,652.46
递延所得税资产		470,096.11	470,096.11
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>55,545,905.44</b>	<b>62,534,561.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>153,891,574.36</b>	<b>156,020,284.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		51,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		11,146,045.19	17,610,088.31
预收款项		3,050,157.75	2,768,259.41

卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		-	-
应交税费		1,116,642.21	779,612.21
其他应付款		1,134,198.92	2,800,400.67
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		33,610.32	-
<b>流动负债合计</b>		<b>67,480,654.39</b>	<b>63,958,360.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>67,480,654.39</b>	<b>63,958,360.60</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		83,602,750.00	83,602,750.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,121,552.92	2,121,552.92
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		633,762.15	633,762.15
一般风险准备		-	-
未分配利润		52,854.90	5,703,859.30
<b>所有者权益合计</b>		<b>86,410,919.97</b>	<b>92,061,924.37</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>153,891,574.36</b>	<b>156,020,284.97</b>

法定代表人：王洪强

主管会计工作负责人：岳振梅

会计机构负责人：岳振梅



### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>	五. 27	78,302,369.42	112,373,408.22
其中：营业收入	五. 27	78,302,369.42	112,373,408.22
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		81,712,109.72	101,499,010.68
其中：营业成本	五. 27	57,615,487.47	76,015,002.18
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. 28	1,276,811.88	2,043,684.74
销售费用	五. 29	8,599,811.71	9,140,390.69
管理费用	五. 30	8,276,053.16	8,414,322.94
研发费用	五. 31	3,108,239.64	3,286,656.84
财务费用	五. 32	2,835,705.86	2,598,953.29
其中：利息费用		2,749,434.61	2,469,269.80
利息收入		31,603.00	24,076.65
加：其他收益	五. 33	34,931.00	24,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五. 34	2,470,210.91	-
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. 35	-523,508.97	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五. 36	-145,097.69	-840,563.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五. 37	-	64,370.48
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,573,205.05	10,122,204.57
加：营业外收入	五. 38	496,654.29	145,020.69
减：营业外支出	五. 39	102,738.85	20,493.81
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,179,289.61	10,246,731.45

减：所得税费用	五. 40	-22,557.38	35,975.47
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,156,732.23	10,210,755.98
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）		-1,156,732.23	10,210,755.98
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）		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,156,732.23	10,210,755.98
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,156,732.23	10,210,755.98
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-1,156,732.23	10,210,755.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,156,732.23	10,210,755.98
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	0.12

(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.01	0.12
------------------	--	-------	------

法定代表人：王洪强

主管会计工作负责人：岳振梅

会计机构负责人：岳振梅

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>	十三.5	66,042,027.52	88,178,477.76
减：营业成本	十三.5	46,872,884.99	57,827,450.00
税金及附加		1,041,907.61	1,685,346.50
销售费用		7,156,564.54	7,511,507.71
管理费用		6,429,487.46	6,729,362.94
研发费用		3,108,239.64	3,286,656.84
财务费用		2,450,788.84	1,073,266.00
其中：利息费用		2,346,346.43	1,942,078.10
利息收入		19,323.12	1,044,028.12
加：其他收益		34,931.00	-
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）		-65,398.30	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-38,958.77	-454,807.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）			64,370.48
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,087,271.63	9,674,450.33
加：营业外收入		476,885.48	101,687.39
减：营业外支出		24,453.25	18,862.54
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-634,839.40	9,757,275.18
减：所得税费用		-	68,412.03
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-634,839.40	9,688,863.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-634,839.40	9,688,863.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-634,839.40</b>	<b>9,688,863.15</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-	-
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：王洪强

主管会计工作负责人：岳振梅

会计机构负责人：岳振梅

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,683,126.58	69,791,363.55
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五. 41	709,226.18	56,229.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>60,392,352.76</b>	<b>69,847,593.43</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		28,164,995.66	29,172,971.08
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		18,470,677.48	20,674,435.46
支付的各项税费		5,286,120.85	8,300,413.04
支付其他与经营活动有关的现金	五. 41	5,276,241.93	7,272,166.03
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>57,198,035.92</b>	<b>65,419,985.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,194,316.84</b>	<b>4,427,607.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,687.06	191,095.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,617,653.33	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,653,340.39</b>	<b>191,095.69</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,247,087.08	1,803,261.54
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		-	3,369,969.97
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,247,087.08</b>	<b>5,173,231.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,406,253.31</b>	<b>-4,982,135.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		56,800,000	50,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五. 41	209,972.00	1,532,950.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>57,009,972.00</b>	<b>52,332,950.00</b>
偿还债务支付的现金		45,928,509.56	40,805,223.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,760,380.78	2,382,880.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-

支付其他与筹资活动有关的现金	五. 41	3,402,100.00	20,999,768.61
<b>筹资活动现金流出小计</b>		57,090,990.34	64,187,872.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-81,018.34	-11,854,922.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,519,551.81	-12,409,450.26
加：期初现金及现金等价物余额	五. 42	1,159,406.28	13,568,849.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五. 42	6,678,958.09	1,159,399.42

法定代表人：王洪强

主管会计工作负责人：岳振梅

会计机构负责人：岳振梅

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,309,748.31	53,865,857.61
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		705,216.30	30,631.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		46,014,964.61	53,896,488.76
购买商品、接受劳务支付的现金		20,952,761.65	20,620,593.13
支付给职工以及为职工支付的现金		13,780,340.98	14,321,545.89
支付的各项税费		4,076,649.54	6,157,917.22
支付其他与经营活动有关的现金		4,688,054.38	6,285,384.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		43,497,806.55	47,385,441.23
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,517,158.06	6,511,047.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,659,000.00	-
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		35,687.06	190,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,694,687.06	190,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		967,177.33	1,557,268.77
投资支付的现金		-	3,659,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		967,177.33	5,216,268.77
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,727,509.73	-5,025,418.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-

取得借款收到的现金		51,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,401,230.00	1,532,100.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>52,401,230.00</b>	<b>46,532,100.00</b>
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,388,567.49	1,901,765.65
支付其他与筹资活动有关的现金		4,536,935.00	23,726,250.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>51,925,502.49</b>	<b>60,628,015.65</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>475,727.51</b>	<b>-14,095,915.65</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>5,720,395.30</b>	<b>-12,610,286.89</b>
加：期初现金及现金等价物余额		958,562.79	13,568,849.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,678,958.09</b>	<b>958,562.79</b>

法定代表人：王洪强

主管会计工作负责人：岳振梅

会计机构负责人：岳振梅

## (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	83,602,750.00				2,121,552.92				633,762.15		6,225,752.13		92,583,817.20
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00		0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	83,602,750.00				2,121,552.92				633,762.15		6,225,752.13		92,583,817.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,172,897.23		-6,172,897.23
（一）综合收益总额											-1,156,732.23		-1,156,732.23
（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											-5,016,165.00		-5,016,165.00



1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,016,165.00		-5,016,165.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	83,602,750.00				2,121,552.92				633,762.15		52,854.90	86,410,919.97

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	83,602,750.00				2,121,552.92							-3,351,241.70		82,373,061.22

加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00		0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	83,602,750.00				2,121,552.92						-3,351,241.70		82,373,061.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								633,762.15			9,576,993.83		10,210,755.98
（一）综合收益总额											10,210,755.98		10,210,755.98
（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								633,762.15			-633,762.15		
1. 提取盈余公积								633,762.15			-633,762.15		
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>83,602,750.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,121,552.92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>633,762.15</b>	<b>-</b>	<b>6,225,752.13</b>	<b>-</b>	<b>92,583,817.20</b>

法定代表人：王洪强

主管会计工作负责人：岳振梅

会计机构负责人：岳振梅

#### (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	83,602,750.00				2,121,552.92				633,762.15		5,703,859.30	92,061,924.37
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	83,602,750.00			2,121,552.92				633,762.15		5,703,859.30	92,061,924.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,651,004.40	-5,651,004.40
（一）综合收益总额										-634,839.40	-634,839.40
（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										-5,016,165.00	-5,016,165.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,016,165.00	-5,016,165.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	83,602,750.00				2,121,552.92			633,762.15		52,854.90	86,410,919.97

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	83,602,750.00				2,121,552.92						-3,351,241.70	82,373,061.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	83,602,750.00				2,121,552.92						-3,351,241.70	82,373,061.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								633,762.15			9,055,101.00	9,688,863.15
（一）综合收益总额											9,688,863.15	9,688,863.15
（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								633,762.15		-633,762.15		
1. 提取盈余公积								633,762.15		-633,762.15		
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												
<b>四、本期末余额</b>	<b>83,602,750.00</b>				<b>2,121,552.92</b>				<b>633,762.15</b>		<b>5,703,859.30</b>	<b>92,061,924.37</b>

法定代表人：王洪强

主管会计工作负责人：岳振梅

会计机构负责人：岳振梅

# 财务报表附注

## 一、公司基本情况

### 1、公司概况

山东临风科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为山东省临风鼓风机有限公司，由自然人王洪强货币出资设立，注册资金 1500 万元。2013 年 11 月整体变更设立股份有限公司，以 2013 年 7 月 31 日（审计基准日）的全部净资产中的 5018.75 万元，折合为本公司股本 50,187,500 股，每股面值人民币 1 元，其余净资产计入资本公积。

2014 年 8 月 14 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股票简称“临风股份”，证券交易代码：831132。

2015 年 5 月，公司进行股票定向增发，发行价格 5 元/股，发行股票数量 410 万股。截至 2015 年 12 月 31 日，公司股份总数为 54,287,500 股。

2016 年 3 月，公司以股票发行溢价所形成的资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，共计转增 21,715,000.00 股。截至 2016 年 12 月 31 日，公司股份总数为 76,002,500.00 股。

2017 年 4 月，公司以股票发行溢价所形成的资本公积金转增股本，每 10 股转增 1 股，共计转增 7,600,250.00 股。截至 2019 年 12 月 31 日，公司股份总数为 83,602,750.00 股。

本公司注册地为山东省临沂市经济技术开发区杭州路 25 号；统一社会信用代码 9137130058041329X0，本公司经营范围：风机制造销售；销售五金机电。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二次会议于 2020 年 4 月 28 日批准。



## 2、合并财务报表范围

本公司 2019 年度合并范围见附注六、合并范围的变动。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

## 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6、合并财务报表编制方法

### (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) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

## (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 丧失子公司控制权的处理

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的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净

资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，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。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧

失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

#### **以摊余成本计量的金融资产**

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

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

### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包

括利息和股利收入) 计入当期损益, 除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### **管理金融资产业务模式和对金融资产合同现金流量特征评估**

管理金融资产业务模式, 是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础, 确定管理金融资产业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估, 以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中, 本金是指金融资产在初始确认时的公允价值; 利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外, 本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估, 以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产业务模式时, 所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类, 否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款, 本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的, 相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### **以摊余成本计量的金融负债**

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### **金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### **(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外

汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### **预期信用损失的计量**

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 1) 应收票据和应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定

组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：客户
- 应收账款组合 2：其他

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

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

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收备用金及保证金
- 其他应收款组合 2：应收其他款项
- 其他应收款组合 3：其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞

口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### **信用风险显著增加的评估**

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### **已发生信用减值的金融资产**

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

### 9、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而

言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、周转材料、委托加工物资。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常按照单个(存货项目)计提存货跌价准备,资产负债表日,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。



## 11、持有待售和终止经营

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持

有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小

于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单

位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形

成重大影响。

#### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、11。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-35	5.00	4.75-2.71

机器设备	5-15	5.00	19-6.33
电子设备	8	5.00	11.88
运输设备及其他	5	5.00	19

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

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

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。



## (2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、知识产权等。

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

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	备注
工业土地	50	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

## 18、资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每

年都进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

## (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

## (4) 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。

## (5) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划

净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 22、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

### ③让渡资产使用权

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

## (2) 具体方法

本公司商品销售收入为内销风机收入、配件销售收入，确认的具体原则为：

①内销风机收入：合同订立后形成订单，并根据订单组织产品，产品检验合格后发货，客户收货进行验收后，公司确认销售收入。

②配件销售收入：客户收货后确认销售收入。

③房地产租金收入：将租金在租期内按照直线法摊销确认收入。

## 23、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。

#### 24、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂

时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

## 25、经营租赁与融资租赁

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

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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采用实际利率法计算确认当期的融资收入。



经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将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。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采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。

经营租赁中的租金，本公司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。

## 26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

## 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

## 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

#### ①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(以下统称“新金融工具准则”)，本公司于2019年1月1日执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、8。

新金融工具准则要求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下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公

允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。
- 根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

## ②财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)，《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1号)同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文和财会[2019]16号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (2) 重要会计估计变更

本期无会计估计变更。

## (3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

无

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	16、13、6、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25、15

说明：

(1) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率由16%调整为13%。

(2) 本公司从事房屋租赁业务的收入，增值税税率为5%；从事理财业务的收入增值税税率为6%。

### 2、税收优惠及批文

根据山东省国家税务局等联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201937001556），本公司自2019年起享受高新技术企业按照15%税率征收企业

所得税优惠，有效期3年。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	2019. 12. 31			2018. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	--	--	8,913.21	--	--	86,735.07
银行存款：	--	--	6,670,044.88	--	--	1,072,664.35
其他货币资金：	--	--		--	--	6.86
<b>合 计</b>			<b>6,678,958.09</b>			<b>1,159,406.28</b>

说明：期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据

票据种类	2019. 12. 31			2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑 汇票	1,050,000.00		1,050,000.00	3,152,180.00		3,152,180.00
商业承兑 汇票	598,500.00		598,500.00			
<b>合 计</b>	<b>1,648,500.00</b>		<b>1,648,500.00</b>	<b>3,152,180.00</b>		<b>3,152,180.00</b>

说明：商业承兑汇票承兑人为山东京博众诚清洁能源有限公司。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,774,052.08	
<b>合 计</b>	<b>28,774,052.08</b>	

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31
1年以内	13,910,350.71	27,483,752.47
1至2年	5,661,922.98	3,962,337.83
2至3年	594,028.86	957,626.15
3至4年	667,300.00	704,692.00
4至5年	105,910.00	177,379.00
5年以上	1,311,307.55	1,320,416.35
<b>小计</b>	<b>22,250,820.10</b>	<b>34,606,203.80</b>
减：坏账准备	3,129,494.25	3,776,612.19
<b>合计</b>	<b>19,121,325.85</b>	<b>30,829,591.61</b>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2019.12.31					2019.01.01				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	22,250,820.10	100.00	3,129,494.25	14.06	19,121,325.85	34,606,203.80	100.00	3,776,612.19	10.91	30,829,591.61
合计	22,250,820.10	100.00	3,129,494.25	14.06	19,121,325.85	34,606,203.80	100.00	3,776,612.19	10.91	30,829,591.61
其中：										
客户组合	22,250,820.10	100.00	3,129,494.25	14.06	19,121,325.85	34,606,203.80	100.00	3,776,612.19	10.91	30,829,591.61
<b>合 计</b>	<b>22,250,820.10</b>	<b>100.00</b>	<b>3,129,494.25</b>	<b>14.06</b>	<b>19,121,325.85</b>	<b>34,606,203.80</b>	<b>100.00</b>	<b>3,776,612.19</b>	<b>10.91</b>	<b>30,829,591.61</b>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：客户组合

2019.12.31

	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	13,910,350.71	539,721.61	3.88
1至2年	5,661,922.98	589,406.19	10.41
2至3年	594,028.86	211,474.27	35.60
3年-4年	667,300.00	384,097.88	57.56
4年-5年	105,910.00	93,486.76	88.27
5年以上	1,311,307.55	1,311,307.55	100.00
<b>合计</b>	<b>22,250,820.10</b>	<b>3,129,494.25</b>	<b>14.06</b>

2018年12月31日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	34,606,203.80	100.00	3,776,612.19	10.91	30,829,591.61
其中：客户组合	34,606,203.80	100.00	3,776,612.19	10.91	30,829,591.61
<b>合计</b>	<b>34,606,203.80</b>	<b>100.00</b>	<b>3,776,612.19</b>	<b>10.91</b>	<b>30,829,591.61</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018.12.31	3,776,612.19
2019.01.01	3,776,612.19
本期计提	587,688.58
本期收回或转回	6,244.96
本期核销	45,936.80
其他转出-转出成达	1,195,114.68
<b>2019.12.31</b>	<b>3,129,494.25</b>

其中：本期转回或收回金额重要的坏账准备如下：

单位名称	转回原因	收回方式	原确定坏账准备的依据	转回或收回金额
商丘市丰源铝电有限责任公	破产债权分配	电汇	账龄	1,554.96

司				
赣州海螺水泥有限公司	货款收回	电汇	账龄	4,690.00
<b>合 计</b>				<b>6,244.96</b>

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	45,936.80

其中，重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
临沂鲁光化工集团	货款	38,010.00	债务人破产	管理层审批	否

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,903,719.85 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 343,916.25 元。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
福建龙净环保股份有限公司	2,297,207.40	10.32	89,223.98
山东临港有色金属有限公司	1,189,300.00	5.34	117,638.23
吉林梅花氨基酸有限责任公司	1,054,154.00	4.74	40,943.55
寿光金玉米生物科技有限公司	701,229.45	3.15	27,235.89
北京三聚绿能科技有限公司	661,829.00	2.97	68,874.60
<b>合 计</b>	<b>5,903,719.85</b>	<b>26.52</b>	<b>343,916.25</b>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2019. 12. 31		2018. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%



1 年以内	412,039.33	99.82	1,242,880.13	100.00
1 至 2 年	758.69	0.18		
<b>合 计</b>	<b>412,798.02</b>	<b>100.00</b>	<b>1,242,880.13</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 201,978.75 元，占预付款项期末余额合计数的比例 48.92%。

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
国网山东省电力公司临沂供电公司	60,896.71	14.75
胜索（上海）测控工程技术有限公司	46,497.00	11.26
山东省鑫美捷五金机电有限公司	40,000.00	9.69
临沂丰正钢材有限公司	27,585.04	6.68
潍坊杰凯特种金属设备有限公司	27,000.00	6.54
<b>合 计</b>	<b>201,978.75</b>	<b>48.92</b>

5、其他应收款

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
应收利息	2,162,742.62	
其他应收款	25,117,640.06	1,971,047.66
<b>合 计</b>	<b>27,280,382.68</b>	<b>1,971,047.66</b>

(1) 应收利息

①应收利息分类

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
其他	2,162,742.62	

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2019. 12. 31	2018. 12. 31

1 年以内	3,753,462.83	1,653,384.27
1 至 2 年	21,279,380.21	176,427.22
2 至 3 年	94,714.87	226,198.79
3 至 4 年		
4 至 5 年		200.00
<b>小 计</b>	<b>25,127,557.91</b>	<b>2,056,210.28</b>
减：坏账准备	9,917.85	85,162.62
<b>合 计</b>	<b>25,117,640.06</b>	<b>1,971,047.66</b>

说明：1 至 2 年中的 21,175,447.00 元为应收原子公司福建成达鼓风机有限公司的款项，该公司股权于本年度已处置。

②按款项性质披露

项目	2019. 12. 31			2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及						
职工备用	518,960.51		518,960.51	1,056,857.98		1,056,857.98
金						
其他	24,608,597.40	9,917.85	24,598,679.55	999,352.30	85,162.62	914,189.68
<b>合 计</b>	<b>25,127,557.91</b>	<b>9,917.85</b>	<b>25,117,640.06</b>	<b>2,056,210.28</b>	<b>85,162.62</b>	<b>1,971,047.66</b>

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用 损 失 率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
备用金及保证金	518,960.51			518,960.51	
其他组合	163,147.40	6.08	9,917.85	153,229.55	

其他应收款项组合	24,445,450.00			24,445,450.00
<b>合计</b>	<b>25,127,557.91</b>	<b>0.04</b>	<b>9,917.85</b>	<b>25,117,640.06</b>

期末，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

2018年12月31日，坏账准备计提情况：

种 类	2018. 12. 31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其 他应收款					
其中：备用金及保证金	1,056,857.98	51.40			1,056,857.98
其他组合	999,352.30	48.60	85,162.62	8.52	914,189.68
组合小计	2,056,210.28	100.00	85,162.62	4.14	1,971,047.66
<b>合 计</b>	<b>2,056,210.28</b>	<b>100.00</b>	<b>85,162.62</b>	<b>4.14</b>	<b>1,971,047.66</b>

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预 期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2018年12月31日余额	85,162.62			85,162.62
2019年1月1日余额	85,162.62			85,162.62
本期计提或转回	-64,179.61			-64,179.61
其他转出-转出成达	11,065.16			11,065.16
2019年12月31日余额	9,917.85			9,917.85

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性 质	其他应收款 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
------	----------	---------------	----	-------------------------	--------------

福建成达鼓风机有限公司	借款	24,445,450.00	1年以内 3,270,003.00, 1-2 年 21,175,447.00	97.29	
李祥	备用金	80,331.00	1年以内	0.32	
住房公积金	公积金	71,808.52	1年以内	0.29	3,590.43
基本养老保险	社保	52,518.33	1年以内	0.21	2,625.92
刘传宝	备用金	43,659.74	1年以内	0.17	
<b>合计</b>		<b>24,693,767.59</b>		<b>98.27</b>	<b>6,216.35</b>

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	2019. 12. 31			2018. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,217,071.29		8,217,071.29	9,868,043.38		9,868,043.38
在产品	27,140,097.02	41,028.95	27,099,068.07	30,781,381.50	23,505.25	30,757,876.25
库存商品	4,606,824.43		4,606,824.43	5,747,357.78	32,555.99	5,714,801.79
周转材料	3,060,249.08		3,060,249.08	975,294.52		975,294.52
委托加工物资				365,303.32		365,303.32
<b>合计</b>	<b>43,024,241.82</b>	<b>41,028.95</b>	<b>42,983,212.87</b>	<b>47,737,380.50</b>	<b>56,061.24</b>	<b>47,681,319.26</b>

### (2) 存货跌价准备

项目	2019. 01. 01	本期增加		本期减少		2019. 12. 31
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	23,505.25	38,958.77		21,435.07		41,028.95
库存商品	32,555.99	106,138.92		6,431.91	132,263.00	
<b>合计</b>	<b>56,061.24</b>	<b>145,097.69</b>		<b>27,866.98</b>	<b>132,263.00</b>	<b>41,028.95</b>

### 存货跌价准备（续）

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
在产品	所产产品的可变现净值减去在再工成本、销售费用、税费	已销售

库存商品	合同超过一年未执行的及无合同的 分拆后再生产后产品的可变现净值 减去再工成本、销售费用及税费	已销售
------	--	-----

7、其他流动资产

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
待认证进项税额	24,878.07	
预缴企业所得税	13,588.15	
预缴土地使用税	182,025.19	
<b>合 计</b>	<b>220,491.41</b>	

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,030,329.75	433,302.33	1,463,632.08
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,030,329.75	433,302.33	1,463,632.08
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	67,973.25	70,330.78	138,304.03
2. 本期增加金额	32,627.16	9,700.80	42,327.96
(1) 计提或摊销	32,627.16	9,700.80	42,327.96
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	100,600.41	80,031.58	180,631.99
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	929,729.34	353,270.75	1,283,000.09
2. 期初账面价值	962,356.50	362,971.55	1,325,328.05

(2) 所有权或使用权受限制的投资性房地产的情况

项 目	年末账面价值	本期折旧金额	受限原因
土地使用权	353,270.75	9,700.80	抵押借款
<b>合 计</b>	<b>353,270.75</b>	<b>9,700.80</b>	

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
南厂房	929,729.34	正在办理
<b>合 计</b>	<b>929,729.34</b>	

9、固定资产

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
固定资产	38,579,208.45	55,600,360.58
固定资产清理		
<b>合 计</b>	<b>38,579,208.45</b>	<b>55,600,360.58</b>

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值:					
1. 2018. 12. 31	42,415,296.90	37,855,211.14	2,561,622.99	1,549,822.56	84,381,953.59
2. 本期增加金额		1,269,802.20		115,088.03	1,384,890.23
(1) 购置		996,752.03		115,088.03	1,111,840.06
(2) 在建工程转入		273,050.17			273,050.17
3. 本期减少金额	14,422,154.25	6,248,789.46	448,867.00	246,736.92	21,366,547.63
(1) 处置或报废		99,200.00	87,000.00	17,800.00	204,000.00
(2) 其他减少	14,422,154.25	6,149,589.46	361,867.00	228,936.92	21,162,547.63
4. 2019. 12. 31	27,993,142.65	32,876,223.88	2,112,755.99	1,418,173.67	64,400,296.19
二、累计折旧					
1. 2018. 12. 31	7,299,794.72	19,084,404.89	1,248,072.19	1,149,321.21	28,781,593.01
2. 本期增加金额	1,359,089.01	2,612,859.65	247,430.94	191,880.04	4,411,259.64
(1) 计提	1,359,089.01	2,612,859.65	247,430.94	191,880.04	4,411,259.64
3. 本期减少金额	2,707,307.22	4,131,646.68	347,541.23	185,269.78	7,371,764.91
(1) 处置或报废		117,800.00	39,947.49	16,910.00	174,657.49

(2) 其他减少	2,707,307.22	4,013,846.68	307,593.74	168,359.78	7,197,107.42
4. 2019. 12. 31	5,951,576.51	17,565,617.86	1,147,961.90	1,155,931.47	25,821,087.74
三、减值准备					
1. 2018. 12. 31					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 2019. 12. 31					
四、账面价值					
1. 2019. 12. 31 账面价	22,041,566.14	15,310,606.02	964,794.09	262,242.20	38,579,208.45
2. 2018. 12. 31 账面	35,115,502.18	18,770,806.25	1,313,550.80	400,501.35	55,600,360.58

②所有权或使用权受限制的固定资产的情况

项 目	年末账面价值	本期折旧金额	受限原因
焊接车间	1,657,875.70	87,135.96	抵押借款
装配车间	1,678,719.28	88,231.44	抵押借款
机加工车间	1,629,404.30	87,248.52	抵押借款
铸造车间	1,657,875.70	87,135.96	抵押借款
三层宿舍楼	505,821.65	21,850.56	抵押借款
办公楼	2,181,017.74	94,215.96	抵押借款
合 计	9,310,714.37	465,818.40	

③未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
销售楼	5,728,884.74	正在办理
成品库	2,022,008.20	正在办理
餐厅	1,168,157.43	正在办理
新厂房	1,856,023.44	正在办理

10、在建工程

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
-----	--------------	--------------

在建工程	122,985.68
<b>合 计</b>	<b>122,985.68</b>

(1) 在建工程

①在建工程明细

项目	2019. 12. 31			2018. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
行车、除尘设备				122,985.68		122,985.68
<b>合计</b>				<b>122,985.68</b>		<b>122,985.68</b>

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	2019. 01. 01	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其 中：本期利 息资本 化率%	2019. 12. 31
行车、除尘设 备	122,985.68	3,185.84	126,171.5				
自制模具		94,743.49	94,743.49				
新建车间行 车		52,135.16	52,135.16				
<b>合计</b>	<b>122,985.68</b>	<b>150,064.49</b>	<b>273,050.17</b>				

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入 占预算比例%	工程进度	资金来源
行车、除尘设备	150,000.00	84.11	已完工	自有
自制模具	99,800.00	94.60	已完工	自有
新建车间行车	55,400.00	94.11	已完工	自有
<b>合计</b>	<b>285,200.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	知识产权	合计
一、账面原值			
1. 2018. 12. 31	24,765,799.30	603,398.84	25,369,198.14



2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额	8,127,252.54		8,127,252.54
(1) 处置			
(2) 其他减少	8,127,252.54		8,127,252.54
4. 2019. 12. 31	16,638,546.76	603,398.84	17,241,945.60
二、累计摊销			
1. 2018. 12. 31	3,574,891.00	505,890.94	4,080,781.94
2. 本期增加金额	502,545.99	22,497.06	525,043.05
(1) 计提	502,545.99	22,497.06	525,043.05
3. 本期减少金额	1,004,273.03		1,004,273.03
(1) 处置			
(3) 其他减少	1,004,273.03		1,004,273.03
4. 2019. 12. 31	3,073,163.96	528,388.00	3,601,551.96
三、减值准备			
1. 2018. 12. 31			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019. 12. 31			
四、账面价值			
1. 2019. 12. 31 账面价值	13,565,382.80	75,010.84	13,640,393.64
2. 2018. 12. 31 账面价值	21,190,908.30	97,507.90	21,288,416.20

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产的情况

项 目	年末账面价值	本期摊销金额	受限原因
土地使用权	13,565,382.80	372,504.72	抵押借款
合 计	13,565,382.80	372,504.72	

12、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 12. 31

形成商誉的事项	企业合并形成	处置
福建成达鼓风机有限公司	3,853,842.87	3,853,842.87
<b>合 计</b>	<b>3,853,842.87</b>	<b>3,853,842.87</b>

#### 13、长期待摊费用

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.12.31
			本期摊销	其他减少	
办公楼外墙粉刷	5,900.18		5,900.18		
厂区二期工程粉刷	100,266.46		52,312.92		47,953.54
车间地坪漆	187,855.80		86,090.40		101,765.40
车间防水	38,000.12		18,999.96		19,000.16
单身宿舍楼改造	184,072.71		24,009.48		160,063.23
鼓风机车间修缮	592,046.29		31,602.72		560,443.57
焊接车间修缮	66,471.68		3,561.00		62,910.68
机加工环氧地坪漆	20,700.00		4,140.00		16,560.00
篮球场		91,946.90	9,194.70		82,752.20
文化展厅装修	597,349.85		80,541.48		516,808.37
销售楼粉刷	18,993.17		18,993.17		
宣传字体安装	16,246.20		12,463.95	3,782.25	
阳台安装墙体粉刷	24,750.00		19,800.00		4,950.00
<b>合 计</b>	<b>1,852,652.46</b>	<b>91,946.90</b>	<b>367,609.96</b>	<b>3,782.25</b>	<b>1,573,207.15</b>

#### 14、递延所得税资产与递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2019. 12. 31		2018. 12. 31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	3,133,974.09	470,096.11	3,133,974.09	470,096.11
内部交易未实现利润			4,045.79	1,011.45

小 计	3,133,974.09	470,096.11	3,138,019.88	471,107.56
<b>递延所得税负债:</b>				
非同一控制企业合并资产			4,068,504.16	1,017,126.04
评估增值				
小 计			4,068,504.16	1,017,126.04

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
抵押借款	41,000,000.00	45,800,000.00
保证借款	10,000,000.00	128,509.56
合 计	51,000,000.00	45,928,509.56

说明：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、43

#### 16、应付账款

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
货款	11,105,423.19	20,717,887.36
工程款	40,622.00	
合 计	11,146,045.19	20,717,887.36

说明：本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款

#### 17、预收款项

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
货款	3,050,157.75	3,243,870.45

账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
山东科达环境工程有限公司	90,700.00	对方项目暂停
山东庆大化工有限公司	200,000.00	对方项目暂停
合 计	290,700.00	

#### 18、应付职工薪酬

项 目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
短期薪酬	1,029,307.94	17,410,755.71	18,440,063.65	
离职后福利-设定提存计划	68,562.00	1,076,484.70	1,145,046.70	
<b>合 计</b>	<b>1,097,869.94</b>	<b>18,487,240.41</b>	<b>19,585,110.35</b>	

(1) 短期薪酬

项 目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
工资、奖金、津贴和补贴	970,128.01	15,501,157.58	16,471,285.59	
职工福利费	36,733.73	942,941.42	979,675.15	
社会保险费	21,765.50	631,710.77	653,476.27	
其中：1. 医疗保险费	21,765.50	559,466.66	581,232.16	
2. 工伤保险费		10,300.69	10,300.69	
3. 生育保险费		61,943.42	61,943.42	
住房公积金		304,017.36	304,017.36	
工会经费和职工教育经费	680.70	30,928.58	31,609.28	
<b>合 计</b>	<b>1,029,307.94</b>	<b>17,410,755.71</b>	<b>18,440,063.65</b>	

(2) 设定提存计划

项 目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	68,562.00	1,033,129.82	1,101,691.82	
2. 失业保险费		43,354.88	43,354.88	
<b>合 计</b>	<b>68,562.00</b>	<b>1,076,484.70</b>	<b>1,145,046.70</b>	

说明：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

19、应交税费

税 项	2019. 12. 31	2018. 12. 31
增值税	916,337.38	913,030.48

土地使用税		75,121.42
房产税	72,123.93	38,067.58
城市维护建设税	64,273.74	41,506.55
教育费附加	27,545.88	18,809.71
地方教育费附加	18,363.93	12,539.80
地方水利建设基金	4,563.48	2,511.76
企业所得税		106,199.61
其他	13,433.87	7,842.54
<b>合 计</b>	<b>1,116,642.21</b>	<b>1,215,629.45</b>

#### 20、其他应付款

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
其他应付款	1,134,198.92	4,588,497.77
<b>合 计</b>	<b>1,134,198.92</b>	<b>4,588,497.77</b>

#### 其他应付款（按款项性质列示）

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
职工借款	881,129.74	2,872,065.44
其他	253,069.18	1,716,432.33
<b>合 计</b>	<b>1,134,198.92</b>	<b>4,588,497.77</b>

#### 21、一年内到期的非流动负债

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
一年内到期的长期应付款		157,910.57
<b>合 计</b>		<b>157,910.57</b>

#### (1) 一年内到期的长期应付款

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
应付融资租赁款		157,910.57
<b>合 计</b>		<b>157,910.57</b>

#### 22、其他流动负债

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
预提费用	33,610.32	

合 计	33,610.32
-----	-----------

23、股本（单位：万股）

项 目	2018.12.31	本期增减（+、-）		公积金 转股	其他	小计	2019.12.31
		发行 新股	送股				
股份总数	8,360.275						8,360.275

24、资本公积

项 目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
股本溢价	2,121,552.92			2,121,552.92
合 计	2,121,552.92			2,121,552.92

25、盈余公积

项 目	2018. 12. 31	调整数	2019. 01. 01	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
法定盈余 公积	633,762.15		633,762.15			633,762.15
合 计	633,762.15		633,762.15			633,762.15

26、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比
调整前 上期末未分配利润	6,225,752.13	-3,351,241.70	--
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	6,225,752.13	-3,351,241.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,156,732.23	10,210,755.98	--
减：提取法定盈余公积		633,762.15	10%
应付普通股股利	5,016,165.00		
期末未分配利润	52,854.90	6,225,752.13	

27、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	77,385,323.31	56,818,804.48	111,189,445.66	74,969,761.64
其他业务	917,046.11	796,682.99	1,183,962.56	1,045,240.54
<b>合 计</b>	<b>78,302,369.42</b>	<b>57,615,487.47</b>	<b>112,373,408.22</b>	<b>76,015,002.18</b>

#### 28、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
水资源税	2,642.00	3,505.50
城市建设维护税	256,230.72	376,605.30
房产税	417,774.06	424,935.96
土地使用税	360,594.44	880,007.04
印花税	17,324.09	40,398.91
教育费附加	117,239.11	173,552.56
地方教育费附加	78,159.41	115,701.73
水利基金	15,208.05	21,837.74
车船使用税	11,640.00	7,140.00
<b>合 计</b>	<b>1,276,811.88</b>	<b>2,043,684.74</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

#### 29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,254,016.62	2,995,217.84
运费	2,620,767.79	2,905,398.57
工资	2,856,032.00	2,315,607.15
折旧	205,773.89	209,747.40
电费	41,112.99	100,435.96
业务招待费	1,053.00	18,169.00
业务宣传费	34,164.14	62,872.83
长期待摊费用摊销	18,993.17	20,720.04
其他	567,898.11	512,221.90
<b>合 计</b>	<b>8,599,811.71</b>	<b>9,140,390.69</b>

#### 30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费	4,042,193.36	4,719,287.22

折旧	940,377.03	975,699.53
无形资产摊销	525,043.05	619,622.55
社保费	597,525.07	605,674.88
差旅费	228,296.70	293,116.86
车辆使用费	255,218.27	210,177.93
水电取暖费	64,819.67	172,419.19
中介服务费	600,117.22	159,311.48
长期待摊费用摊销	151,909.79	152,397.12
其他	870,553.00	506,616.18
<b>合 计</b>	<b>8,276,053.16</b>	<b>8,414,322.94</b>

### 31、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,693,343.74	1,611,926.55
直接投入	806,992.04	1,195,011.71
折旧	415,130.90	433,590.79
其他费用	192,772.96	46,127.79
<b>合 计</b>	<b>3,108,239.64</b>	<b>3,286,656.84</b>

### 32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,749,434.61	2,469,269.80
减：利息资本化	-	-
利息费用	2,749,434.61	2,469,269.80
利息收入	31,603.00	24,076.65
手续费	15,895.72	24,708.68
票据贴现	101,978.53	129,051.46
<b>合 计</b>	<b>2,835,705.86</b>	<b>2,598,953.29</b>

### 33、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
FCD 型创新结构离心风机系列化开发		24,000.00	与收益相关



稳岗补贴	34,931.00		与收益相关
<b>合 计</b>	<b>34,931.00</b>	<b>24,000.00</b>	<b>——</b>

说明：政府补助的具体信息，详见附注十二、1、政府补助。

#### 34、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,470,210.91	
<b>合 计</b>	<b>2,470,210.91</b>	

#### 35、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	- 587,688.58	——
其他应收款坏账损失	64,179.61	——
<b>合 计</b>	<b>-523,508.97</b>	

#### 36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	——	-808,007.46
存货跌价损失	-145,097.69	-32,555.99
<b>合 计</b>	<b>-145,097.69</b>	<b>-840,563.45</b>

#### 37、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		64,370.48
<b>合 计</b>		<b>64,370.48</b>

#### 38、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	440,000.00		440,000.00
非流动资产毁损报废利得	29,152.50		29,152.50
盘盈利得	8,565.00		8,565.00
无法支付的款项	12.98	89,998.61	12.98

其他	18,923.81	55,022.08	18,923.81
<b>合 计</b>	<b>496,654.29</b>	<b>145,020.69</b>	<b>496,654.29</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
政府补助专项资	140,000.00		与收益相关	
省级平台奖励	300,000.00		与收益相关	
<b>合 计</b>	<b>440,000.00</b>			

#### 39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	47,337.51	5,869.81	47,337.51
其他	55,401.34	14,624.00	55,401.34
<b>合 计</b>	<b>102,738.85</b>	<b>20,493.81</b>	<b>102,738.85</b>

#### 40、所得税费用

##### (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		538,508.14
递延所得税费用	-22,557.38	-502,532.67
<b>合 计</b>	<b>-22,557.38</b>	<b>35,975.47</b>

##### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-1,179,289.61	10,246,731.45
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-176,893.44	1,537,009.72
某些子公司适用不同税率的影响	-301,870.69	49,350.21
不可抵扣的成本、费用和损失	6,793.17	8,553.59
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		-1,033,983.94

未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	821,647.92	-123,375.52
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-349,676.96	-369,748.89
非同一控制下控股合并损益影响	-22,557.38	-31,829.70
所得税费用	-22,557.38	35,975.47

#### 41、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	31,603.00	24,076.65
政府补助	474,931.00	24,000.00
其他	202,692.18	8,153.23
合 计	709,226.18	56,229.88

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	15,895.72	24,708.68
管理费用、销售费用等除薪酬、折旧、摊销及非付现外的其他付现支出	5,260,346.21	7,247,457.35
合 计	5,276,241.93	7,272,166.03

##### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金		200,000.00
代借款	200,000.00	1,332,100.00
贴现息	9,972.00	850.00
合 计	209,972.00	1,532,950.00

##### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付售后回租款		459,375.00
偿还代借款	1,332,100.00	20,540,393.61
借款成达	2,070,000.00	

合计	3,402,100.00	20,999,768.61
----	--------------	---------------

#### 42、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,156,732.23	10,210,755.98
加：资产减值损失	145,097.69	840,563.45
信用减值损失	523,508.97	—
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,443,886.80	4,662,400.52
无形资产摊销	534,743.85	629,323.35
长期待摊费用摊销	367,609.96	403,590.13
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）		-64,370.48
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	18,185.01	5,869.81
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	2,851,413.14	2,598,321.26
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,470,210.91	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,011.45	-471,107.56
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,017,126.04	-31,425.11
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,240,144.76	-9,254,439.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	7,026,404.47	-11,690,661.0
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-5,833,330.56	6,588,787.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,194,316.84	4,427,607.82
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,678,958.09	1,159,399.42
减：现金的期初余额	1,159,406.28	13,568,849.68
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	5,519,551.81	-12,409,450.26

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,659,000.00
其中：福建成达鼓风机有限公司	3,659,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	41,346.67
其中：福建成达鼓风机有限公司	41,346.67
处置子公司收到的现金净额	3,617,653.33

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	6,678,958.09	1,159,399.42
其中：库存现金	8,913.21	1,159,399.42
可随时用于支付的银行存款	6,670,044.88	86,735.07
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	6,678,958.09	1,159,399.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

说明：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

43、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	353,270.75	抵押借款
固定资产	9,310,714.37	抵押借款
无形资产	13,565,382.80	抵押借款
<b>合 计</b>	<b>23,229,367.92</b>	

六、合并范围的变动

1、处置子公司

(1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
福建成达鼓风机有限公司	3,659,000.00	100%	协议转让	2019-12-5	股权交割日	5,330,496.57	3,853,842.87

续:

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按公允价值重新计量产生的利得/损失	丧失控制权之日剩余股权的公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
福建成达鼓风机有限公司	-	-	-	-	-	-

## 七、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相

应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（利率风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 26.52%（2018 年：31.91%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 98.28%（2018 年：56.42%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 916 万元（2018 年 12 月 31 日：0 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2019. 12. 31					合 计
	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4年以上	
金融资产：						
货币资金	6,678,958.09					6,678,958.09
应收票据	1,648,500.00					1,648,500.00
应收账款	19,121,325.85					19,121,325.85
其他应收款	25,117,640.06					25,117,640.06
其他流动资产	24,878.07					24,878.07
<b>金融资产合计</b>	<b>52,591,302.07</b>					<b>52,591,302.07</b>
金融负债：						



短期借款	51,000,000.00	51,000,000.00
应付账款	11,146,045.19	11,146,045.19
其他应付款	1,134,198.92	1,134,198.92
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>63,280,244.11</b>	<b>63,280,244.11</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2018. 12. 31					合 计
	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4年以上	
<b>金融资产：</b>						
货币资金	1,159,406.28					1,159,406.28
应收票据	3,152,180.00					3,152,180.00
应收账款	30,829,591.61					30,829,591.61
其他应收款	1,971,047.66					1,971,047.66
<b>金融资产合计</b>	<b>37,112,225.55</b>					<b>37,112,225.55</b>
<b>金融负债：</b>						
短期借款	45,928,509.56					45,928,509.56
应付账款	20,717,887.36					20,717,887.36
其他应付款	4,588,497.77					4,588,497.77
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>71,234,894.69</b>					<b>71,234,894.69</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	51,000,000.00	45,928,509.56
其中：短期借款	51,000,000.00	45,928,509.56
合 计	<b>51,000,000.00</b>	<b>45,928,509.56</b>

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为43.85%(2018年12月31日：45.71%)。

## 八、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

以公允价值计量的项目和金额

报告期内本公司无以公允价值计量的项目。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：自然人股东王洪强，控股比例 68.4560%

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六、1。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
临沂市沂蒙五金机电有限公司	该公司法定代表人为公司实际控制人的弟弟
山东省鑫美捷五金机电有限公司	该公司法定代表人为公司实际控制人的侄女
临沂扬帆风机有限公司	该公司法定代表人为公司实际控制人的哥哥
临沂和锐商贸有限公司	该公司法定代表人为公司实际控制人的妹夫
王宗玲	公司实际控制人夫人

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

##### ①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东省鑫美捷五金机电有限公司	采购商品	161,389.52	259,875.82
临沂和锐商贸有限公司	采购商品	1,190,764.85	

说明： 市场价。

##### ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
临沂扬帆风机有限公司	出售商品	19,911.50	11,177.42
临沂市沂蒙五金机电有限公司	出售商品	23,708.64	11,821.10

说明： 市场价。

## (2) 关联担保情况

### ①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
王洪强、王宗玲	5,000,000.00	2018.03.14	2019.03.13	是
王洪强、王宗玲	15,000,000.00	2018.10.10	2019.10.09	是
王洪强、王宗玲	15,000,000.00	2018.11.06	2019.11.06	是
王洪强、王宗玲	5,000,000.00	2018.12.18	2019.12.18	是
临沂市沂蒙五金机电有限公司及王鸿咏、张书瑜、王洪强、王宗玲	10,000,000.00	2019.07.01	2020.06.10	否
王洪强、王宗玲	5,000,000.00	2019.03.04	2020.03.04	否
王洪强、王宗玲	15,000,000.00	2019.09.25	2020.09.25	否
王洪强、王宗玲	7,000,000.00	2019.10.29	2020.10.29	否
王洪强、王宗玲	8,000,000.00	2019.11.07	2020.11.07	否
王洪强、王宗玲	6,000,000.00	2019.08.29	2020.08.12	否

## (3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
王洪强	1,332,100.00	2018.10.08	2019.04.08	股东无偿提供资金支持

## (4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	696,000.00	694,588.46

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2019. 12. 31		2018. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	山东省鑫美捷五金机电有限公司	40,000.00		15,000.00	

##### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2019. 12. 31	2018. 12. 31
预收款项	临沂扬帆风机有限公司		15,500.00
应付账款	临沂和锐商贸有限公司	360,244.50	
其他应付款	王洪强	2,000.00	1,332,100.00

#### 十、 承诺及或有事项

##### 1、重要的承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

##### 2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### 十一、 资产负债表日后事项

##### 1、重要的资产负债表日后事项说明

截至 2020 年 4 月 28 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 2、资产负债表日后利润分配情况

截至 2020 年 4 月 28 日，本公司不存在应披露的利润分配情况。

## 3、重要销售退回

截至 2020 年 4 月 28 日，本公司无需要披露的销售退回情况。

## 十二、其他重要事项

### 1、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益	本期计入损益	计入损益的列报	与资产相关/与
		的金额	的金额	项目	收益相关
稳岗补贴资金	财政拨款		34,931.00	其他收益	与收益相关
FCD 型创新结构离心风机系列化开发	财政拨款	24,000.00		其他收益	与收益相关
中小企业发展专项资金	财政拨款		140,000.00	营业外收入	与收益相关
省级平台奖励	财政拨款		300,000.00	营业外收入	与收益相关
合计		24,000.00	474,931.00		

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据

票据种类	2019. 12. 31			2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑	1,050,000.00		1,050,000.00	3,052,180.00		3,052,180.00
商业承兑	598,500.00		598,500.00	3,052,180.00		3,052,180.00

合 计	1,648,500.00	1,648,500.00	3,052,180.00	3,052,180.00
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

说明：商业承兑汇票承兑人为山东京博众诚清洁能源有限公司。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,774,052.08	
合 计	28,774,052.08	

## 2、应收账款

### (1) 按账龄披露

账 龄	2019. 12. 31	2018. 12. 31
1 年以内	13,910,350.71	19,614,659.88
1 至 2 年	5,661,922.98	3,058,892.12
2 至 3 年	594,028.86	742,100.00
3 至 4 年	667,300.00	488,351.00
4 至 5 年	105,910.00	117,105.00
5 年以上	1,311,307.55	1,311,307.55
小 计	22,250,820.10	25,332,415.55
减：坏账准备	3,129,494.25	3,071,198.72
合 计	19,121,325.85	22,261,216.83

### (2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2019. 12. 31					2019. 01. 01				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	账面价值

按单项  
计提坏  
账准备

按组合	22,250,820.10	100.00	3,129,494.25	14.06	19,121,325.85	25,332,415.55	100.00	3,071,198.72	12.12	22,261,216.83
计提坏										
其中：										
客户组	22,250,820.10	100.00	3,129,494.25	14.06	19,121,325.85	25,072,204.82	98.97	3,071,198.72	12.25	22,001,006.10
合										
其他组						260,210.73	1.03			260,210.73
合										
<b>合 计</b>	<b>22,250,820.10</b>	<b>100.00</b>	<b>3,129,494.25</b>	<b>14.06</b>	<b>19,121,325.85</b>	<b>25,332,415.55</b>	<b>100.00</b>	<b>3,071,198.72</b>	<b>12.12</b>	<b>22,261,216.83</b>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：客户组合

	2019. 12. 31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	13,910,350.71	539,721.61	3.88
1至2年	5,661,922.98	589,406.19	10.41
2至3年	594,028.86	211,474.27	35.60
3年-4年	667,300.00	384,097.88	57.56
4年-5年	105,910.00	93,486.76	88.27
5年以上	1,311,307.55	1,311,307.55	100.00
<b>合 计</b>	<b>22,250,820.10</b>	<b>3,129,494.25</b>	<b>14.06</b>

2018年12月31日，坏账准备计提情况：

种 类	2018. 12. 31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计					
提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的					
应收账款	25,332,415.55	100.00	3,071,198.72	12.12	22,261,216.83
其中：客户组合	25,072,204.82	98.97	3,071,198.72	12.25	22,001,006.10
其他组合	260,210.73	1.03			260,210.73
<b>合 计</b>	<b>25,332,415.55</b>	<b>100.00</b>	<b>3,071,198.72</b>	<b>12.12</b>	<b>22,261,216.83</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018. 12. 31	3,071,198.72



2019. 01. 01	3,071,198.72
本期计提	94,750.57
本期收回或转回	1,554.96
本期核销	38,010.00
2019. 12. 31	3,129,494.25

其中：本期转回或收回金额重要的坏账准备如下：

单位名称	转回原因	收回方式	原确定坏账准备的依据	转回或收回金额
商丘市丰源铝电有限责任公司	破产债权分配	电汇	账龄	1,554.96

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	38,010.00

其中，重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
临沂鲁光化工集团	货款	38,010.00	债务人破产	管理层审批	否

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,903,719.85 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 343,916.25 元。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
福建龙净环保股份有限公司	2,297,207.40	10.32	89,223.98
山东临港有色金属有限公司	1,189,300.00	5.34	117,638.23
吉林梅花氨基酸有限责任公司	1,054,154.00	4.74	40,943.55
寿光金玉米生物科技有限公司	701,229.45	3.15	27,235.89

北京三聚绿能科技有限公司	661,829.00	2.97	68,874.60
<b>合 计</b>	<b>5,903,719.85</b>	<b>26.52</b>	<b>343,916.25</b>

### 3、其他应收款

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
应收利息	2,162,742.62	1,021,038.20
其他应收款	25,117,640.06	24,586,975.82
<b>合 计</b>	<b>27,280,382.68</b>	<b>25,608,014.02</b>

#### (1) 应收利息

##### ①应收利息分类

项 目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
资金拆借利息	2,162,742.62	1,021,038.20

#### (2) 其他应收款

##### ①按账龄披露

账 龄	2019. 12. 31	2018. 12. 31
1 年以内	3,753,462.83	24,483,870.05
1 至 2 年	21,279,380.21	142,335.89
2 至 3 年	94,714.87	
3 至 4 年		
4 至 5 年		200.00
<b>小 计</b>	<b>25,127,557.91</b>	<b>24,626,405.94</b>
减：坏账准备	9,917.85	39,270.12
<b>合 计</b>	<b>25,117,640.06</b>	<b>24,587,135.82</b>

说明：1 至 2 年中的 21, 175, 447. 00 元为应收原子公司福建成达鼓风机有限公司的款项，该公司股权于本年度已处置。

##### ②按款项性质披露

项目	2019. 12. 31			2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金						
及职工备用金	518,960.51		518,960.51	841,553.64		841,553.64
其他	24,608,597.40	9,917.85	24,598,679.55	23,784,852.30	39,270.12	23,745,582.18
合计	25,127,557.91	9,917.85	25,117,640.06	24,626,405.94	85,162.62	24,587,135.82

### ③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
备用金及保证金	518,960.51			518,960.51	
其他组合	163,147.40	6.08	9,917.85	153,229.55	
其他应收款项组合	24,445,450.00			24,445,450.00	
合计	25,127,557.91	0.04	9,917.85	25,117,640.06	

期末，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018. 12. 31				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：备用金及保证金	841,553.64	3.42			841,553.64

其他组合	769,402.30	3.12	39,270.12	5.10	730,132.18
其他应收款项组合	23,015,450.00	93.46			23,015,450.00
组合小计	24,626,405.94	100.00	39,270.12	0.16	24,587,135.82
<b>合 计</b>	<b>24,626,405.94</b>	<b>100.00</b>	<b>39,270.12</b>	<b>0.16</b>	<b>24,587,135.82</b>

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年12月31日余额	39,270.12			39,270.12
2019年1月1日余额	39,270.12			39,270.12
本期计提或转回	-29,352.27			-29,352.27
2019年12月31日余额	9,917.85			9,917.85

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
福建成达鼓风机有限公司	借款	24,445,450.00	1年以内 3,270,003.00, 1-2 年 21,175,447.00	97.29	
李祥	备用金	80,331.00	1年以内	0.32	
住房公积金	公积金	71,808.52	1年以内	0.29	3,590.43
基本养老保险	社保	52,518.33	1年以内	0.21	2,625.92
刘传宝	备用金	43,659.74	1年以内	0.17	
<b>合 计</b>		<b>24,693,767.59</b>		<b>98.27</b>	<b>6,216.35</b>

4、长期股权投资

项 目	2019. 12. 31			2018. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				3,659,000.00		3,659,000.00
<b>合 计</b>				<b>3,659,000.00</b>		<b>3,659,000.00</b>

(1) 对子公司投资

被投资单位	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 12. 31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
福建成达鼓 风机有限公 司	3,659,000.00		3,659,000.00			
合 计	3,659,000.00		3,659,000.00			

#### 5、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,415,562.59	46,399,873.35	87,135,242.95	56,889,888.95
其他业务	1,626,464.93	473,011.64	1,043,234.81	937,561.05
合 计	66,042,027.52	46,872,884.99	88,178,477.76	57,827,450.00

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	2,452,025.90	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	474,931.00	
对非金融企业收取的资金占用费	287,570.93	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益

处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

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 -27,899.55

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额 3,186,628.28

减:非经常性损益的所得税影响数

非经常性损益净额 3,186,628.28

减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)

归属于公司普通股股东的非经常性损益 3,186,628.28

---

注:非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率%	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	-1.29	-0.01	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.83	-0.05	-

山东临风科技股份有限公司

2020年4月28日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室