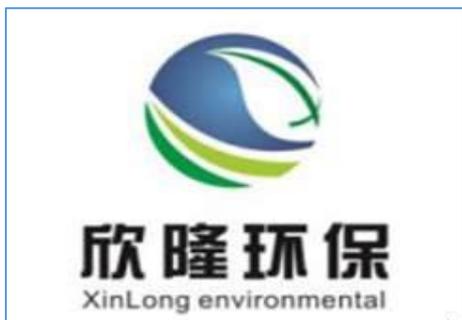


证券代码：872200

证券简称：欣隆环保

主办券商：江海证券



欣隆环保

NEEQ : 872200

福建欣隆环保股份有限公司

Fujian Xinlong Environmental Protection Co., Ltd



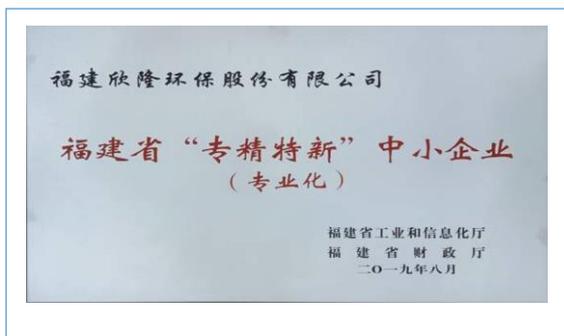
年度报告

2019

## 公司年度大事记



2020年1月16日，龙岩经开区（龙岩高新区）召开年度工作会议暨突出贡献企业授牌大会。会上表彰了区内2019年度“工业十强企业”“纳税十强企业”“纳税大户企业”“成长潜力企业”等，公司获得2019年“工业十强企业”和“纳税大户企业”两项荣誉。



2019年8月，公司荣获“福建省“专精特新”中小企业”专业化证书



2019年9月，公司荣获“龙岩市知识产权优势企业”证书

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、欣隆环保	指	福建欣隆环保股份有限公司
股东大会	指	福建欣隆环保股份有限公司股东大会
董事会	指	福建欣隆环保股份有限公司董事会
监事会	指	福建欣隆环保股份有限公司监事会
《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》
公司章程、章程	指	福建欣隆环保股份有限公司章程
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
江海证券、主办券商	指	江海证券有限公司
长江证券、原主办券商	指	长江证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日

## 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。

公司负责人吴国欣、主管会计工作负责人王为贵及会计机构负责人（会计主管人员）廖小凤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

利安达会计师事务所（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
技术创新风险	公司所处行业为技术密集型，能否持续保持技术优势是公司可持续发展的关键。尽管公司非常重视技术研发，持续改善公司的设计工艺，不断提升公司技术水平和服务质量，但面对排放标准不断提升带来的技术创新压力，公司仍存在研发能力无法满足未来市场需求的风险。
行业竞争加剧风险	随着国家对环保产业的重视和相关环保政策的出台，广阔的市场前景吸引更多公司加入了竞争行列。虽然目前公司具有一定的品牌知名度，但如果在未来发展中不能继续巩固技术优势，进一步提高品牌知名度和市场影响力，公司将面临市场占有率下降的风险。
人才流失风险	公司自成立以来，在核心人员的带领下发展迅速，公司建立起了在生产、销售、研发等方面各具专长、紧密合作的团队。但随着市场竞争的加剧、市场对人才需求的增大，人才的流动将不可避免。如果公司的人力资源战略、激励机制、人才培养和引进方面跟不上市场及公司的发展速度，公司将存在人才流失的风险，从而给公司的可持续发展带来不利的影响。
客户较为集中且变化较大的风险	由于公司所处的行业特性及所处发展阶段的客观情况，报告期内公司的客户较为集中，且与上年变化较大，前五大客户的销售占比达 46.51%。虽然公司目前发展迅速，但如公司未来在业

---

	务开拓方面的进展不及预期，未能持续获得新客户，公司未来业绩将存在下滑的风险，公司的持续经营能力也将受到影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	福建欣隆环保股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Xinlong Environmental Protection Co., Ltd
证券简称	欣隆环保
证券代码	872200
法定代表人	吴国欣
办公地址	福建省龙岩市新罗区东肖镇黄邦村（龙岩经济技术开发区）联发路 32 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王为贵
职务	董事会秘书、财务负责人
电话	0597-2791993
传真	0597-2791515
电子邮箱	wwg6964@163.com
公司网址	http://www.fjxlgf.com/
联系地址及邮政编码	福建省龙岩市新罗区东肖镇黄邦村（龙岩经济技术开发区）联发路 32 号 364000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 2 月 18 日
挂牌时间	2017 年 9 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）
主要产品与服务项目	除尘器、气力输送系统、脱硫脱硝系统等大气环保装备的研发、制造与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	81,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴国欣
实际控制人及其一致行动人	吴国欣

**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	913508000913809686	否
注册地址	福建省龙岩市新罗区东肖镇黄邦村（龙岩经济技术开发区）联发路32号	否
注册资本	81,400,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路52号顺迈金钻商务中心16层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	唐培瑄、吴满根
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

**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	120,878,373.66	116,845,021.49	3.45%
毛利率%	32.15%	30.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,166,477.65	15,102,734.59	0.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,369,299.27	13,927,306.39	-11.19%
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)	10.02%	12.51%	-
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)	8.17%	11.54%	-
基本每股收益	0.19	0.21	-9.52%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	235,790,262.65	226,885,167.06	3.92%
负债总计	76,785,702.05	83,047,084.11	-7.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	159,004,560.60	143,838,082.95	10.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.95	1.77	10.17%
资产负债率%(母公司)	32.57%	36.60%	-
资产负债率%(合并)		-	-
流动比率	2.57	2.27	-
利息保障倍数	8.26	8.89	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,657,587.45	-5,263,599.05	7.49%
应收账款周转率	1.45	1.66	-
存货周转率	5.63	4.34	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.92%	45.45%	-
营业收入增长率%	3.45%	38.94%	-
净利润增长率%	0.42%	83.57%	-

#### 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	81,400,000	81,400,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	2,789,528.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	501,269.57
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,290,798.09</b>
所得税影响数	493,619.71
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,797,178.38</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	84,629,700.47			47,417,717.10

---

款				
应收票据		12,942,784.60	3,230,000	
应收账款		71,686,915.87	44,187,717.10	
应付票据及应付账款	17,079,301.95			
应付票据		2,653,504.47		
应付账款		14,425,797.48		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事除尘器、气力输送系统、脱硫脱硝系统等大气环保装备的研发、制造、销售。公司通过招投标等方式获取业务订单，根据客户需求设计图纸，并进行采购、生产、安装。公司在项目验收后获得收入，扣除生产成本及各项费用后产生利润。

公司主要通过两种来源获取业务订单，第一是直接从终端客户处获取订单，第二是接受总包商分包的形式获取订单。

公司总体上采用“以销定产”的模式。公司的生产管理部门按照合同要求的产品种类、到货时间等要素安排生产工作。生产车间按照图纸进行生产，先后经过下料、拼装、焊接、检验、油漆包装等生产程序。接到客户通知后，公司将产品发往项目所在地，工程质量部将项目经理派往现场，负责产品的安装、调试。

公司研发主要靠自主力量完成，在日常经营中采用的技术主要源于自主研发。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式无重大变化，主营业务未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司稳健经营，持续开拓市场渠道，巩固并扩大市场份额；公司持续精研技术，把握客户需求，注重质量控制，发挥自身优势。

报告期内，公司实现营业收入 120,878,373.66 元，较去年增长 3.45%；归属于挂牌公司股东的净利润为 15,166,477.65 元，较去年增长 0.42%。公司 2019 年整体的毛利率为 32.15%，比 2018 年公司整体毛利率提高了 1.74 个百分点。

报告期末，公司总资产达到 235,790,262.65 元，比上年末增长 3.92%；归属于挂牌公司股东的净资产为 159,004,560.60 元，比上年末增长 10.54%；归属于挂牌公司股东的每股净资产为 1.95 元，比上年末增长 10.17%。

报告期内没有发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	37,724,917.57	16.00%	73,989,673.73	32.61%	-49.01%
应收票据	12,517,580.00	5.31%	12,942,784.60	5.70%	-3.29%
应收账款	82,278,871.19	34.89%	71,686,915.87	31.60%	14.78%
存货	11,998,662.24	5.09%	17,112,916.43	7.54%	-29.89%
投资性房地产	13,263,850.68	5.63%	14,001,990.24	6.17%	-5.27%
长期股权投资					
固定资产	14,861,662.69	6.30%	15,342,891.21	6.76%	-3.14%
在建工程	634,213.20	0.27%			
短期借款	45,000,000.00	19.08%	40,000,000.00	17.63%	12.50%
长期借款					
应交税费	3,576,311.97	1.52%	3,304,779.08	1.46%	8.22%
其他应付款	1,499,819.69	0.64%	1,656,655.19	0.73%	-9.47%
预付款项	11,545,763.52	4.90%	2,138,309.09	0.94%	439.95%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：公司 2019 年度货币资金为 37,724,917.57 元，较上年度减少了 49.01%，主要变动原因：一是公司 2019 年预付材料采购款比 2018 年增加；二是支付的各项税费及其他与经营活动有关的现金比 2018 年增加。

2. 应收账款：公司 2019 年度应收账款金额为 82,278,871.19 元，较上年增长了 14.78%，主要变动原因：一是公司 2019 年回款周期延长；二是公司收入比 2018 年有所增长。

3. 短期借款：公司 2019 年底短期借款金额为 45,000,000 元，较上年度增长了 12.50%，主要变动原因是公司 2019 年流动资金需求增加，向银行增加贷款。

4. 预付款项：公司 2019 年度预付款项金额为 11,545,763.52 元，较上年度增长了 439.95%，主要变动原因是 2019 年末公司为了降低采购成本，预付给供应商的采购款增加。

### 2. 营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	120,878,373.66	-	116,845,021.49	-	3.45%
营业成本	82,016,872.94	67.85%	81,313,535.80	69.59%	0.86%
毛利率	32.15%	-	30.41%	-	-
销售费用	4,212,504.83	3.48%	4,017,422.39	3.44%	4.86%

管理费用	5,817,385.42	4.81%	4,751,131.14	4.07%	22.44%
研发费用	5,673,540.17	4.69%	5,258,044.17	4.50%	7.90%
财务费用	2,586,076.74	2.14%	2,866,037.47	2.45%	-9.77%
信用减值损失	-4,185,739.22	3.46%			
资产减值损失	0.00		-2,066,834.47	1.77%	
其他收益	2,789,528.52	2.31%	882,856.71	0.76%	215.97%
投资收益	0.00		967,037.47	0.83%	
公允价值变动收益	0.00				
资产处置收益	0.00				
汇兑收益	0.00				
营业利润	17,603,147.60	14.56%	16,833,945.36	14.41%	4.57%
营业外收入	524,458.25	0.43%	500,000.00	0.43%	4.89%
营业外支出	23,188.68	0.02%			
净利润	15,166,477.65	12.55%	15,102,734.59	12.93%	0.42%

#### 项目重大变动原因：

1. 营业收入：公司2019年度实现营业收入120,878,373.66元，较上年度增长了3.45%，主要变动原因是：公司完工的除尘器提效改造合同金额较上期增加；。

2. 营业成本：公司2019年度发生的营业成本82,016,872.94元，较上年度增长了0.86%，主要变动原因是报告期内营业收入增加，导致对应的营业成本随之变动。

3. 销售费用：公司2019年发生的销售费用金额为4,212,504.83元，较上年增长了4.86%，主要变动原因是公司在2019年积极拓展市场，销售人员的工资、差旅费用也随之增长。

4. 管理费用：公司2019年发生的管理费用金额为5,817,385.42元，较上年增长了22.44%，主要变动原因是报告期管理人员工资、相关费用增加。

5. 信用减值损失：公司2019年发生的信用减值损失金额为4,185,739.22元，主要变动原因是本年度应收账款增加计提了坏账准备，较上年增长了102.52%，上年计提坏账准备计入了资产减值损失。

6. 其他收益：公司报告期内比上年增加了1,906,671.81元，变动比例215.97%。主要是收到政府补助增加。

#### (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	118,777,386.69	114,698,496.42	3.56%
其他业务收入	2,100,986.97	2,146,525.07	-2.12%
主营业务成本	81,195,692.87	80,504,825.96	0.86%
其他业务成本	821,180.07	808,709.84	1.54%

#### 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
	收入金额	占营业收入的	收入金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	例%
静电除尘器	64,629,389.54	53.47%	83,771,916.15	71.69%	-22.85%
布袋除尘器	19,528,302.12	16.16%	7,353,816.68	6.29%	165.55%
电袋除尘器	10,178,730.81	8.42%	12,519,789.36	10.71%	-18.70%
气力输灰	1,475,153.17	1.22%	1,196,551.72	1.02%	23.28%
烟气超低排放	21,829,002.22	18.06%	9,086,206.90	7.78%	140.24%
配件	472,043.04	0.39%	314,408.77	0.27%	50.14%
维修	664,765.79	0.55%	455,806.84	0.39%	45.84%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

按产品类别分析，本期收入构成变动较大的产品类别包括静电除尘器、布袋除尘器、烟气超低排放。其中，静电除尘器的收入占比由上期的 73.04%变成本期的 54.41%；布袋除尘器的收入占比由上期的 6.41%变成本期的 16.44%；烟气超低排放的收入占比由上期的 7.92%变成本期的 18.38%。由于公司积极拓展布袋除尘器、烟气超低排放，公司努力克服产品单一的情况，使得公司的产品更加丰富、更加多元化，从而使得本期的布袋除尘器、烟气超低排放收入占比有较大幅度的变化。

**(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	九江萍钢钢铁有限公司	16,307,641.04	13.49%	否
2	上海龙净环保科技工程有限公司	14,542,432.95	12.03%	否
3	山西中能发电有限公司	10,328,976.17	8.54%	否
4	龙岩市安特环保有限公司	8,880,344.20	7.35%	否
5	溧阳昌兴炉料有限公司	6,159,292.04	5.10%	否
合计		56,218,686.40	46.51%	-

**(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	龙岩市瑞荣通用金属材料有限公司	5,667,338.53	8.02%	否
2	龙岩市新龙诚环保设备有限公司	5,666,548.67	8.02%	否
3	福建金田建设工程有限公司	5,389,071.93	7.63%	否
4	福建盈融建设工程有限公司	4,925,458.71	6.97%	否
5	万年县中景环保设备检修有限公司	3,974,975.83	5.63%	否
合计		25,623,393.67	36.27%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,657,587.45	-5,263,599.05	7.49%
投资活动产生的现金流量净额	-2,219,523.57	32,183,470.17	-106.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,711,096.63	37,569,054.69	-168.44%

### 现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 34,402,993.74 元，主要变动原因是上期公司收到的其他与投资活动有关的现金（三个月以上定期存款）较多，而报告期内没有收到投资有关的现金。

2、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 63,280,151.32 元，主要变动原因一方面是上年度增发股票筹资较多，另一方面，本年支付其他与筹资活动有关的现金（资金往来）较多。

### （三） 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司不存在参股或控股子公司。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### （四） 非标准审计意见说明

适用 不适用

### （五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1、会计政策变更的内容和原因

（1）财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《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。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租 赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应 调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更 的其他列报项目和内 容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。（2）公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准 则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转 移》（财 会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会 计准则 第 37 号——金融工具列报》（财会 2017〕14 号）（统称“新金融工具准则”）。根据衔接规定，本公 司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施 行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

#### 2.会计政策变更的影响

会计政策变更对本公司无影响。

根据财务报表格式的要求，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款” 两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯 调整了比较期间报表，该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。2019 年度利润表中新增“信用 减值损失”项目，反映计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。

### 三、 持续经营评价

公司自成立以来，主要从事除尘器、气力输送系统、脱硫脱硝系统等大气环保装备的研发、制造、销售。公司核心管理团队从业年限大多超过 20 年，对行业的未来发展趋势具备较强的判断力。公司已拥有在生产、销售、研发等方面各具专长的团队，并拥有生产经营所必需的技术、资质和生产能力。公司报告期内营业收入、净利润较去年稳步提升，财务风险适中，公司的持续经营能力良好。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、技术创新风险

公司所处行业为技术密集型，能否持续保持技术优势是公司可持续发展的关键。尽管公司非常重视技术研发，持续改善公司的设计工艺，不断提升公司技术水平和服务质量，但面对排放标准不断提升带来的技术创新压力，公司仍存在研发能力无法满足未来市场需求的风险。

应对措施：

公司一直重视技术研发，持续改善公司的设计工艺，不断提升公司技术水平和服务质量，公司设置了技术中心负责公司的研发工作。公司未来将在现有业务基础上，继续精研多极配逆变流高效电除尘器技术、湿电脱硫塔一体化技术等。

##### 2、行业竞争加剧风险

随着国家对环保产业的重视和相关环保政策的出台，广阔的市场前景吸引更多公司加入了竞争行列。虽然目前公司具有一定的品牌知名度，但如果在未来发展中不能继续巩固技术优势，进一步提高品牌知名度和市场影响力，公司将面临市场占有率下降的风险。

应对措施：

随着我国环保压力的继续加大，现有大气污染物排放标准仍有趋严的空间，保持公司的技术优势，以达到未来国家的排放政策的要求，是公司持续发展的关键。公司将在未来继续加大研发投入，精研除尘、脱硫脱硝技术，保持公司优势。公司拥有除尘、脱硫脱硝、湿电除尘等一体化大气污染治理技术，产品覆盖大气污染治理的各个环节。未来，面对愈加严格的排放标准，客户在烟尘、二氧化硫、氮氧化物等方面均有治理的需求。公司将加大对“环保岛”项目的市场拓展力度，充分发挥公司的综合服务优势。

##### 3、人才流失风险

公司自成立以来，在核心人员的带领下发展迅速，公司建立起了在生产、销售、研发等方面各具专长、紧密合作的团队。但随着市场竞争的加剧、市场对人才需求的增大，人才的流动将不可避免。如果公司的人力资源战略、激励机制、人才培养和引进方面跟不上市场及公司的发展速度，公司将存在人才流失的风险，从而给公司的可持续发展带来不利的影响。

应对措施：

公司现有核心管理层大多持有公司股权，为了引进和留住人才，公司推进人力资源体系建设，为员工专业水平提升、职业发展提供指导。公司制定了较合理的员工薪酬方案和绩效管理体系，将资源向优秀员工倾斜，以尽可能降低人才流失风险。

#### 4、客户较为集中且变化较大的风险

由于公司所处的行业特性及所处发展阶段的客观情况，报告期内公司的客户较为集中，且与上年变化较大，前五大客户的销售占比达 46.51%。虽然公司目前发展迅速，但如公司未来在业务开拓方面的进展不及预期，未能持续获得新客户，公司未来业绩将存在下滑的风险，公司的持续经营能力也将受到影响。

##### 应对措施：

经过几年的快速发展，公司已市场中拥有了一定的品牌知名度。公司首先重视现有订单的完成质量，巩固与现有业主客户及总包商的合作关系；同时，公司计划进一步加大市场开拓的力度，扩充市场团队，不断开发新客户。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
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.(四)
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）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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

6. 其他	100,000,000	45,000,000
-------	-------------	------------

公司于2019年1月24日召开公司第一届董事会第十四次会议、于2019年2月15日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》：因公司生产经营需要，2019年公司预计关联方吴国欣及其配偶杨丽、王为贵及其配偶赖志琴、赖荣泉及其配偶廖艳艳、陈立宾及其配偶邱雅梦、吴永容及其配偶罗雪琴、黄攀及其配偶章筠、林荣江及其配偶吴淑珍为公司申请不超过10,000万元的银行及其他金融机构融资提供担保及反担保（包括但不限于：股权质押、连带保证等）。上述关联担保，关联方不向公司收取任何费用，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

报告期内，公司关联方为公司提供担保金额4,500万元。

### （三） 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
其他	2017年9月26日	2018年9月26日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2017年9月26日	2018年9月26日	挂牌	资金占用承诺	承诺避免资金占用	正在履行中
其他	2017年9月26日	2018年9月26日	挂牌	对外担保、重大投资、委托理财、关联交易	关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易的声明	正在履行中
公司	2017年9月26日	2018年9月26日	挂牌	工程劳务外包承诺	承诺工程劳务外包向具备工程资质的供应商采购	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、在申请挂牌前，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、在申请挂牌前，公司全体股东出具了《关于避免资金占用的承诺函》，承诺将严格遵守公司的资金管理制度，并保证不亲自或通过关联方以任何形式占用公司及其子公司的资金；

3、在申请挂牌前，公司股东及高级管理人员出具了《关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易的声明》，本人将严格遵守欣隆环保的章程及关联交易管理制度中的规定。在与欣隆环保发生交易行为时，将按照欣隆环保已确立的关联交易决策程序及权限履行义务，严格确保交易定价方式公平、公允，不谋求通过关联交易行为侵害欣隆环保及其他股东利益，也不谋求以法律、法规及欣隆环保章程禁止的方式使用欣隆环保资金。

4、在申请挂牌前，公司承诺，在后续业务开展过程中，将以具备劳务资质的法人供应商作为服务提供对象，杜绝向无资质供应商采购服务的情形。

报告期内，上述承诺履行情况良好，无违背承诺的情况。

## (四) 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
固定资产	固定资产	抵押	12,298,663.94	5.22%	抵押借款
投资性房地产	投资性房地产	抵押	12,360,552.04	5.24%	抵押借款
无形资产	无形资产	抵押	12,700,766.74	5.39%	抵押借款
应收账款	应收账款	保理	5,701,000.00	2.42%	保理融资
总计	-	-	43,060,982.72	18.27%	-

## 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	24,850,000	30.5283%	2,645,250	27,495,250	33.7779%
	其中：控股股东、实际控制人	9,673,000	11.8833%	1,227,750	10,900,750	13.3916%
	董事、监事、高管	13,298,000	16.3366%	-8,255,500	5,042,500	6.1947%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	56,550,000	69.4717%	-2,645,250	53,904,750	66.2221%
	其中：控股股东、实际控制人	33,930,000	41.6830%	-1,227,750	32,702,250	40.1748%
	董事、监事、高管	22,620,000	27.7887%	-1,417,500	21,202,500	26.0473%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		81,400,000	-	0	81,400,000	-
普通股股东人数						13

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴国欣	43,603,000	0	43,603,000	53.5663%	32,702,250	10,900,750
2	黄攀	10,420,000	0	10,420,000	12.8010%	7,815,000	2,605,000
3	王为贵	9,350,000	0	9,350,000	11.4865%	7,012,500	2,337,500
4	林荣江	5,998,000	0	5,998,000	7.3686%	0	5,998,000
5	赖荣泉	3,370,000	0	3,370,000	4.1400%	3,315,000	55,000
6	黄金婵	2,850,000	0	2,850,000	3.5012%	0	2,850,000
7	胡晓春	2,665,000	0	2,665,000	3.2740%	0	2,665,000
8	陈立宾	2,295,000	0	2,295,000	2.8194%	2,295,000	0
9	吴永容	810,000	0	810,000	0.9951%	765,000	45,000
10	周锋	35,000	0	35,000	0.0430%	0	35,000
合计		81,396,000	0	81,396,000	99.9951%	53,904,750	27,491,250

普通股前十名股东间相互关系说明：林荣江为吴国欣妹妹的配偶。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期末，吴国欣持有公司 53.57% 的股份，是公司的控股股东、实际控制人。报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

吴国欣，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；2011 年 7 月毕业于西南大学经济管理专业；1993 年 7 月至 2002 年 2 月，就职于福建龙净环保有限公司，历任技术员、助理工程师；2002 年 3 月至 2006 年 12 月，就职于福建闽泰环保设备有限公司，历任生产厂长、经理、副总经理；2007 年 1 月至 2011 年 12 月，就职于福建东源环保有限公司，任副总经理；2009 年 9 月至 2014 年 1 月，就职于 CHINA ENVIRONMENT LTD.，任副总经理；2012 年 1 月至 2014 年 1 月，就职于安徽东源环保有限公司，任总经理；2014 年 1 月至 2016 年 5 月，就职于福建东源环保有限公司，任龙岩生产分公司负责人；2014 年 2 月至 2017 年 3 月，就职于有限公司，任执行董事、总经理；2017 年 3 月有限公司整体变更为股份公司，于创立大会暨第一次股东大会上被选举为第一届董事会成员，并于第一届董事会第一次会议上被选举为董事长并被聘任为总经理，任期三年。2020 年 3 月 24 日，第二届董事会第一次会议上被重新选举为董事长并被聘任为总经理，任期三年。

## 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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2018年第一次股票发行	2018年5月14日	2018年7月31日	1.60	23,500,000	不适用	37,600,000.00	3	0	0	0	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次股票发行	2018年7月26日	37,600,000.00	37,600,000.00	是	募集资金使用用途中补充流动资金2,760.00万元变更为偿还银行贷款和保理借款，银行贷款和保理借款的用途均为补充公司流动资金。	27,600,000.00	已事前及时履行

--	--	--	--	--	--	--	--

**募集资金使用详细情况：**

截止 2019 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 1,000.00 万元用于偿还保理借款，2,760.00 万元用于归还银行贷款，募集资金已使用完毕。为提高募集资金使用效率，结合公司目前的经营实况，公司将原募集资金使用用途中补充流动资金的 2,760.00 万元变更为偿还银行贷款和保理借款，银行贷款和保理借款的用途均为补充公司流动资金。公司于 2019 年 7 月 3 日召开公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第七次会议，审议了《关于变更部分募集资金用途的议案》，并经 2019 年 7 月 22 日公司 2019 年第三次临时股东大会批准。

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**三、 债券融资情况**

适用 不适用

**四、 可转换债券情况**

适用 不适用

**五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	中国农业银行龙岩新罗支行	银行	25,000,000	2019年3月12日	2020年3月10日	5.66%
2	保证借款	中国邮政银行龙岩分行	银行	10,000,000	2019年1月31日	2020年1月29日	4.35%
3	保证借款	中国工商银行龙岩龙津支行	银行	5,000,000	2019年1月15日	2020年1月15日	4.35%
4	保理借款	中浦融资租赁有限公司龙岩分公司	非银行金融机构	5,000,000	2019年3月13日	2020年4月18日	7.32%
合计	-	-	-	45,000,000	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### （二）权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	3.00		

## 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	
吴国欣	董事长、总经理	男	1973 年 9 月	大专	2017 年 3 月 16 日	2020 年 3 月 16 日	是
赖荣泉	董事、副总经理	男	1975 年 12 月	中专	2017 年 3 月 16 日	2020 年 3 月 16 日	是
陈立宾	董事	男	1981 年 10 月	大专	2017 年 3 月 16 日	2020 年 3 月 16 日	是
王为贵	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1969 年 6 月	本科	2017 年 3 月 16 日	2020 年 3 月 16 日	是
李良芳	董事	男	1965 年 6 月	本科	2017 年 3 月 16 日	2020 年 3 月 16 日	是
黄攀	监事会主席	男	1983 年 7 月	大专	2017 年 3 月 16 日	2020 年 3 月 16 日	是
吴永容	监事	男	1980 年 7 月	大专	2017 年 3 月 16 日	2020 年 3 月 16 日	是
陈建彬	监事	男	1977 年 11 月	大专	2017 年 3 月 16 日	2020 年 3 月 16 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：**

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

**(二) 持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吴国欣	董事长、总经理	43,603,000	0	43,603,000	53.5663%	0
赖荣泉	董事、副总经理	3,370,000	0	3,370,000	4.1400%	0
陈立宾	董事	2,295,000	0	2,295,000	2.8194%	0
王为贵	董事、董事会秘书、财务负责人	9,350,000	0	9,350,000	11.4865%	0
李良芳	董事	0	0	0	0%	0
黄攀	监事会主席	10,420,000	0	10,420,000	12.8010%	0
吴永容	监事	810,000	0	810,000	0.9951%	0
陈建彬	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	69,848,000	0	69,848,000	85.8083%	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	14	14
生产人员	55	54
销售人员	13	11

技术人员	13	13
财务人员	6	5
员工总计	101	97

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	15	12
专科	19	22
专科以下	67	63
员工总计	101	97

## (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、互相配合、互相制约的法人

治理结构，报告期内制订或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《经营决策管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规及规范性文件的要求，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。公司股东通过股东大会对公司的重要事项进行决策，股东的参与权及表决权得到了保障。公司“三会”互相牵制，监事会对公司董事会及高管的决策起到了监督作用。公司在章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司现有的治理机制保证了股东各项权利的发挥，并给所有股东提供了合适的保护和平等权利。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、法规及《公司章程》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，确保股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等的要求，召集、召开股东大会、董事会、监事会。公司董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务。报告期内，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，公司的重要对外投资、融资、关联交易等事项已履行规定程序。

## 4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程没有修改。

## (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	5	1、2019年1月23日公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开2019年第二次临时股东大会的议案》。 2、2019年4月10日公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《2018年度董事会工作报告》等议案。 3、2019年7月3日公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途》议案。 4、2019年8月19日公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过《2019年半年度报告》等议案。 5、2019年12月20日公司召开第一届董事会

		第十八次会议，审议通过《关于公司与长江证券股份有限公司解除持续督导协议》、《关于公司与江海证券股份有限公司签署持续督导协议》等议案。
监事会	3	1、2019年4月10日公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过《〈2018年年度报告〉及摘要》等议案。 2、2019年7月3日公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途》议案。 3、2019年8月19日公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过《〈2019年半年度报告〉及摘要》等议案。
股东大会	4	1、2019年1月14日公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议》等议案。 2、2019年2月15日公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于预计公司2019年度日常性关联交易》等议案。 3、2019年5月6日公司召开2018年年度股东大会，审议通过《2018年度董事会工作报告》等议案。 4、2019年7月22日公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途》议案。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规、公司章程及“三会议事规则”的规定。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立情况

公司的主营业务为大气环保装备的研发、制造和销售。公司内部设立了综合管理部、物资供应部、市场部、生产车间、技术中心、工程质量部、生产管理部、财务部等部门，公司独立面向客户进行业务承揽、产品生产、销售，亦独立面向供应商进行原材料的采购，其具有独立完整的产、供、销部门和渠道，具备独立面向市场自主经营的能力，不存在依赖于股东及其他企业的情形。

## 2、资产独立情况

公司系福建欣隆环保有限公司整体变更而来，目前独立拥有主要资产的所有权或使用权。报告期内，公司不存在其他关联方占用公司资金的情形，亦不存在以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，不存在其他资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况，公司资产独立。

## 3、人员独立情况

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事管理制度以及独立的员工薪酬管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，公司已在龙岩市新罗区地方税务局办理了独立的社保登记。报告期内，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业担任除董事、监事外的其他职务，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业兼职或领取薪酬的情形。公司管理层严格按《公司法》和公司章程等有关规定产生，其任职情况符合相关法律法规的规定，公司人员独立。

## 4、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。本公司开设有独立的银行账户，公司不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，公司财务独立。

## 5、机构独立情况

公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构。根据自身经营特点和经营管理需要设置了市场部、采购部、生管部、技术部、工程质量部、人力资源部、综合部、财务部等职能部门及工会等组织部门，上述部门依据《公司章程》和其他规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形，不存在机构混同的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将持续提升内部控制水平。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立信息披露管理制度，未建立年度报告重大差错责任追究制度。报告期内，未发生年报信息披露重大差错。

## 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 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <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	利安达审字[2020] 第 2281 号
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	唐培瑄、吴满根
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0
会计师事务所审计报酬	150,000.00

## 审 计 报 告

利安达审字[2020] 第 2281 号

福建欣隆环保股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了福建欣隆环保股份有限公司（以下简称“欣隆环保公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了欣隆环保公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于欣隆环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

欣隆环保公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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

欣隆环保公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估欣隆环保公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算欣隆环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欣隆环保公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊

可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对欣隆环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致欣隆环保公司不能持续经营。

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

（六）就欣隆环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师  
（项目合伙人）： \_\_\_\_\_

中国·北京 中国注册会计师： \_\_\_\_\_

2020年04月28日

## 二、 财务报表

## (一) 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	六、1	37,724,917.57	73,989,673.73
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	六、2	12,517,580.00	12,942,784.60
应收账款	六、3	82,278,871.19	71,686,915.87
应收款项融资			
预付款项	六、4	11,545,763.52	2,138,309.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	35,439,220.18	5,194,072.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	11,998,662.24	17,112,916.43
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	六、7	250.52	19,757.27
<b>流动资产合计</b>		<b>191,505,265.22</b>	<b>183,084,429.12</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	六、8	13,263,850.68	14,001,990.24
固定资产	六、9	14,861,662.69	15,342,891.21

在建工程	六、10	634,213.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	12,704,565.24	13,109,095.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	1,041,135.04	179,858.47
递延所得税资产	六、13	1,779,570.58	1,166,902.52
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		44,284,997.43	43,800,737.94
<b>资产总计</b>		235,790,262.65	226,885,167.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	45,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	六、15		2,653,504.47
应付账款	六、16	19,940,528.68	14,425,797.48
预收款项	六、17		13,027,649.91
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	六、18	454,043.41	457,011.80
应交税费	六、19	3,576,311.97	3,304,779.08
其他应付款	六、20	1,499,819.69	1,656,655.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、21	4,149,501.41	5,254,903.77
<b>流动负债合计</b>		74,620,205.16	80,780,301.70
<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	六、22	2,165,496.89	2,266,782.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,165,496.89</b>	<b>2,266,782.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>76,785,702.05</b>	<b>83,047,084.11</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、23	81,400,000.00	81,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	39,108,328.46	39,108,328.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	3,849,623.21	2,332,975.45
一般风险准备			
未分配利润	六、26	34,646,608.93	20,996,779.04
归属于母公司所有者权益合计		159,004,560.60	143,838,082.95
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>159,004,560.60</b>	<b>143,838,082.95</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>235,790,262.65</b>	<b>226,885,167.06</b>

法定代表人：吴国欣

主管会计工作负责人：王为贵

会计机构负责人：廖小凤

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>	六、27	120,878,373.66	116,845,021.49
其中：营业收入	六、27	120,878,373.66	116,845,021.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	六、27	101,879,015.36	99,794,135.84
其中：营业成本	六、27	82,016,872.94	81,313,535.80

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	六、28	1,572,635.26	1,587,964.87
销售费用	六、29	4,212,504.83	4,017,422.39
管理费用	六、30	5,817,385.42	4,751,131.14
研发费用	六、31	5,673,540.17	5,258,044.17
财务费用	六、32	2,586,076.74	2,866,037.47
其中：利息费用		2,493,562.71	2,644,708.36
利息收入		611,108.94	445,900.67
加：其他收益	六、33	2,789,528.52	882,856.71
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34		967,037.47
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）	六、35	-4,185,739.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、36		-2,066,834.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		17,603,147.60	16,833,945.36
加：营业外收入	六、37	524,458.25	500,000.00
减：营业外支出	六、38	23,188.68	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,104,417.17	17,333,945.36
减：所得税费用	六、39	2,937,939.52	2,231,210.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,166,477.65	15,102,734.59
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）		15,166,477.65	15,102,734.59
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）		15,166,477.65	15,102,734.59
<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. 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>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		15,166,477.65	15,102,734.59
(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）		0.19	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.19	0.21

法定代表人：吴国欣

主管会计工作负责人：王为贵

会计机构负责人：廖小凤

**(三) 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		56,532,162.98	53,276,182.14
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		80,333.66	
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	6,343,523.20	9,263,809.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		62,956,019.84	62,539,991.68
购买商品、接受劳务支付的现金		35,262,432.76	43,089,477.23
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		6,982,338.38	6,078,992.14
支付的各项税费		11,112,563.81	8,333,651.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	15,256,272.34	10,301,469.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		68,613,607.29	67,803,590.73
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,657,587.45	-5,263,599.05
<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			967,037.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、40		31,999,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>			32,966,037.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,219,523.57	782,567.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,219,523.57	782,567.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,219,523.57	32,183,470.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			37,353,892.66
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		88,700,000.00	36,147,552.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、40	119,569,572.00	51,700,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		208,269,572.00	125,201,445.16

偿还债务支付的现金		83,700,000.00	31,147,552.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,871,238.91	2,251,310.49
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	六、40	147,409,429.72	54,233,527.48
<b>筹资活动现金流出小计</b>		233,980,668.63	87,632,390.47
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-25,711,096.63	37,569,054.69
<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>		-33,588,207.65	64,488,925.81
加：期初现金及现金等价物余额		71,313,125.22	6,824,199.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,724,917.57	71,313,125.22

法定代表人：吴国欣

主管会计工作负责人：王为贵

会计机构负责人：廖小凤

## (四) 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	81,400,000.00				39,108,328.46				2,332,975.45		20,996,779.04		143,838,082.95
加：会计政策变更									0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	81,400,000.00				39,108,328.46				2,332,975.45		20,996,779.04		143,838,082.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,516,647.76		13,649,829.89		15,166,477.65
（一）综合收益总额											15,166,477.65		15,166,477.65
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,516,647.76		-1,516,647.76		

1. 提取盈余公积									1,516,647.76		-1,516,647.76		
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>	81,400,000.00				39,108,328.46				3,849,623.21		34,646,608.93		159,004,560.60

项目	2018 年												少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	57,900,000.00				25,254,435.80				822,701.99		7,404,317.91		91,381,455.70	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	57,900,000.00			25,254,435.80			822,701.99		7,404,317.91			91,381,455.70
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	23,500,000.00			13,853,892.66			1,510,273.46		13,592,461.13			52,456,627.25
（一）综合收益总额									15,102,734.59			15,102,734.59
（二）所有者投入和减少资本	23,500,000.00			13,853,892.66								37,353,892.66
1. 股东投入的普通股	23,500,000.00			13,853,892.66								37,353,892.66
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							1,510,273.46		-1,510,273.46			
1. 提取盈余公积							1,510,273.46		-1,510,273.46			
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>81,400,000.00</b>				<b>39,108,328.46</b>				<b>2,332,975.45</b>		<b>20,996,779.04</b>		<b>143,838,082.95</b>

法定代表人：吴国欣

主管会计工作负责人：王为贵

会计机构负责人：廖小凤

# 福建欣隆环保股份有限公司

## 财务报表附注

截止 2019 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

福建欣隆环保股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经福建省龙岩市工商行政管理局批准成立,统一社会信用代码为 913508000913809686,由吴国欣、林荣江、黄攀、陈立宾、赖荣泉、王为贵和吴永容共同出资。注册地址为福建省龙岩市新罗区东肖镇黄邦村(龙岩经济技术开发区)联发路 32 号,法定代表人:吴国欣。

经股东会决议决定,公司于 2017 年 3 月 27 日整体变更为股份有限公司,原全体股东的持股比例保持不变,各股东按原有出资比例对应折合成相应的股份数,以净资产出资,各发起人以各自拥有的公司截至 2016 年 12 月 31 日的净资产人民币 47,304,435.80 元中的 3,400.00 万元折成 3,400.00 万股,每股面值 1.00 元,净资产折合股本后余额 13,304,435.80 元转为资本公积。2017 年 4 月 18 日,根据公司临时股东大会决议规定,公司的注册资本由 3,400.00 万元增加至 5,790.00 万元,股份总数由 3,400.00 万股增加至 5,790.00 万股。由股东吴国欣、林荣江合计出资 3,585.00 万元认购公司新增股份 2,390.00 万股,每股认购价格 1.50 元。变更后的累计注册资本为 5,790.00 万元,累计股本为 5,790.00 万元。2018 年 5 月 31 日第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定,欣隆公司向原股东吴国欣、黄攀、王为贵发行人民币普通股(新三板) 23,500,000.00 股,每股面值人民币 1.00 元,发行价格为人民币 1.60 元/股,均为现金认购。经此发行,注册资本变更为人民币 8,140.00 万元。经过历年的增资、股权转让,截止 2019 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 8,140.00 万股,注册资本和股本均为 8,140.00 万元。

2017 年 9 月 26 日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,股票代码 872200。

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》,本公司所处行业属于“C 制造业”中的“C3591 环境保护专用设备制造”。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》,本公司所处行业属于“12 工业——1210 资本品——121015 机械制造——12101511 工业机械”行业,本公司

主要从事除尘器、气力输送系统、脱硫脱硝系统等大气环保装备的研发、制造、销售及安装。公司主要生产 XL 系列静电除尘器、袋式除尘器、电袋复合式除尘器、多级配组合式电除尘器、湿电除尘器、烟气余热利用除尘器、气力输送系统、脱硫脱硝系统等大气污染治理产品。公司的产品能广泛应用于电力、建材、化工等行业。

本公司的经营范围：静电除尘器、电袋除尘器、袋式除尘器、湿式电除尘器、气力输灰除尘、除尘脱硫脱硝设备、烟气脱白设备的制造、销售、研发；水污染治理、固体废弃物治理、土壤污染治理与修复服务；环保工程设计与施工；机电设备、五金产品、建筑材料（木材及危险化学品除外）的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 3、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

### 2、 持续经营

公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，公司的财务报表在持续经营为假设的基础上编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 重要会计政策和会计估计

## 1、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 2、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 4、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## 5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。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或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期

损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险

和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

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

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

### 6、应收款项

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额前五名且金额 500.00 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

信用风险特征组合的确定依据：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	押金、保证金
组合 2	除组合 1 以外的其他应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	

组合 1	按 5.00%的比例计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### （3） 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 7、 存货

### （1） 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （2） 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### （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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存

货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法;
- ② 包装物采用一次转销法;
- ③ 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 8、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外,对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 9、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

① 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

② 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③ 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④ 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (3) 固定资产后续计量及处置

#### ① 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5.00	4.75
机器设备	直线法	5-10	5.00	9.50、19.00
运输设备	直线法	5	5.00	19.00
电子设备	直线法	3	5.00	31.67

#### ② 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### ③ 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 10、 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权，软件等。

### (1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### (2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### ① 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3年	可使用期
土地使用权	土地转让期限内	不动产权证

每期末，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，如与

原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

经复核,本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## ② 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下:

对于使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不摊销,每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的,在每个会计期间继续进行减值测试。

### (3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**研究阶段:**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段:**在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

### (4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

## 11、 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的,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。

资产可收回金额的估计,根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 12、 长期待摊费用

### （1） 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### （2） 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	36 个月

## 13、 职工薪酬

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

### （1） 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2） 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等;在职工为本公司提供服务的会计期间,将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

## 14、 收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;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,确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体收入确认时间点:

- ① 带安装的环保设备, 在取得验收报告后确认收入
- ② 无需安装的设备以及配件类, 以货物发出对方签收后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时, 分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

① 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- ① 收入的金额能够可靠地计量;
- ② 相关的经济利益很可能流入企业;
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定;
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 15、 政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

## (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，政府补助业务采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 16、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，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。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵

扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认: ①该交易不是企业合并; ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

#### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- ① 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- ② 非企业合并形成的交易或事项, 且该交易或事项发生时既不影响会计利润, 也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- ③ 对于与子公司、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。

(3) 同时满足下列条件时, 将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ① 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- ② 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 17、 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人, 该租赁为融资租赁, 其他租赁则为经营租赁。经营租赁会计处理如下:

#### (1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分摊, 计入当期费用。

#### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入

当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 18、 会计政策变更

### (1) 会计政策变更

#### ① 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

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

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

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。

#### ② 财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度及以后期间的财务报表。本公司执行上述会计政策变更对年初数列报的主要影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	84,629,700.47	应收票据	12,942,784.60

		应收账款	71,686,915.87
应付票据及应付账款	17,079,301.95	应付票据	2,653,504.47
		应付账款	14,425,797.48

### ③ 其他会计政策变更

本公司本年无其他会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

本公司本年无重大前期会计估计变更事项。

## 19、 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。

本公司本年无重大会计判断和估计。

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 16%、13%、10%、9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴。

注：本公司发生增值税应税销售及服务行为，原适用 16%、10%税率，根据《财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号》，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

### 2、 税收优惠及批文

公司于 2019 年 12 月 2 日经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR201935000247，有效期 3 年。因此公司 2019 年度可享受企业所得税减按 15%征收的优惠税率。

## 六、 财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“年末”指 2019 年 12 月 31 日；“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

**1、货币资金**

项目	年末余额	年初余额
库存现金	33,960.01	41,604.51
银行存款	37,690,957.56	71,271,483.03
其他货币资金		2,676,586.19
合计	37,724,917.57	73,989,673.73

**2、应收票据****(1) 应收票据分类**

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,517,580.00	12,942,784.60
合计	12,517,580.00	12,942,784.60

**(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,630,858.00	
合计	23,630,858.00	

**3、应收账款****(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示**

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	270,000.00	0.30	270,000.00	100.00	
其中:					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	270,000.00	0.30	270,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	89,600,707.03	99.70	7,321,835.84	8.17	82,278,871.19
其中:					
账龄分析组合	89,600,707.03	99.70	7,321,835.84	8.17	82,278,871.19
合计	89,870,707.03	100.00	7,591,835.84	—	82,278,871.19

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	270,000.00	0.35	270,000.00	100.00	
其中:					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	270,000.00	0.35	270,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	76,641,552.61	99.65	4,954,636.74	6.46	71,686,915.87
其中:					
账龄分析组合	76,641,552.61	99.65	4,954,636.74	6.46	71,686,915.87
合计	76,911,552.61	100.00	5,224,636.74	—	71,686,915.87

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	55,606,876.45	2,780,343.82	5.00
1至2年	28,720,040.90	2,872,004.09	10.00
2至3年	3,244,989.71	648,997.94	20.00
3至4年	2,008,499.97	1,004,249.99	50.00
4至5年	20,300.00	16,240.00	80.00
合计	89,600,707.03	7,321,835.84	—

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	52,826,532.63
1至2年	25,848,036.81
2至3年	2,595,991.77
3至4年	1,004,249.98
4至5年	4,060.00
合计	82,278,871.19

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,367,199.10 元。

## (4) 本年实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款。

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账龄	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
厦门绿洋环境技术股份有限公司	1至2年	12,705,677.75	14.14	1,270,567.78
菏泽民生热力有限公司	1年以内	5,760,000.00	6.41	288,000.00
九江萍钢钢铁有限公司	1年以内	5,608,941.09	6.24	280,447.05
中国轻工业长沙工程有限公司	1年以内	5,310,000.00	5.91	265,500.00
山西禾能发电有限公司	1年以内	4,906,000.00	5.46	245,300.00
合计	——	34,290,618.84	38.16	2,349,814.83

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	11,450,060.82	99.17	2,090,446.39	97.76
1至2年	47,840.00	0.41	13,702.70	0.64
2至3年	13,702.70	0.12		
3年以上	34,160.00	0.30	34,160.00	1.60
合计	11,545,763.52	100.00	2,138,309.09	100.00

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
厦门华富锦商贸有限公司	5,400,000.00	1年以内	46.77
福州跨富贸易有限公司	4,600,000.00	1年以内	39.84
福建世纪荣福实业有限公司	250,000.00	1年以内	2.17
必达福环境技术(无锡)有限公司	150,000.00	1年以内	1.30
诸暨市富特隆机电工程技术有限公司	123,070.00	1年以内	1.07
合计	10,523,070.00	——	91.15



## 5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,439,220.18	5,194,072.13
合计	35,439,220.18	5,194,072.13

## 其他应收款

## ① 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	3,817,498.00	1,142,300.00
备用金	588,798.95	455,437.75
资金往来	32,837,233.54	3,572,885.54
其他	302,160.79	311,379.82
合计	37,545,691.28	5,482,003.11

## ② 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
其中:					
单项金额不重大但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	37,545,691.28	100.00	2,106,471.10	5.61	35,439,220.18
其中:					
账龄分析组合	33,728,193.28	89.83	1,915,596.20	5.68	31,812,597.08
押金、保证金组合	3,817,498.00	10.17	190,874.90	5.00	3,626,623.10
合计	37,545,691.28	100.00	2,106,471.10	—	35,439,220.18

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
其中:					
单项金额不重大但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	5,482,003.11	100.00	287,930.98	5.25	5,194,072.13
其中:					
账龄分析组合	4,341,003.11	79.19	230,880.98	5.32	4,110,122.13
押金、保证金组合	1,141,000.00	20.81	57,050.00	5.00	1,083,950.00
合计	5,482,003.11	100.00	287,930.98	——	5,194,072.13

## A.组合中,按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	29,697,695.66	1,484,884.78	5.00
1至2年	3,753,881.05	375,388.11	10.00
2至3年	276,616.57	55,323.31	20.00
合计	33,728,193.28	1,915,596.20	——

## B.组合中,按押金、保证金组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金组合	3,817,498.00	190,874.90	5.00
合计	3,817,498.00	190,874.90	——

## ③ 按账龄披露的其他应收款

账龄	年末余额
1年以内	31,160,658.98
1至2年	3,876,767.94
2至3年	306,793.26

5年以上	95,000.00
合计	35,439,220.18

## ④ 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,818,540.12 元。

## ⑤ 本年实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款。

## ⑥ 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	账龄	年末余额	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
漳州华之隆商贸有限公司	往来款	1年以内、1至2年	28,275,785.61	75.31	1,447,578.56
福州跨富贸易有限公司	往来款	1年以内、1至2年	3,166,685.93	8.43	229,972.59
九江萍钢钢铁有限公司	保证金及押金	1年以内、1至2年	1,463,800.00	3.90	73,190.00
福建华隼商业保理有限公司	往来款	1-2年	1,394,762.00	3.71	139,476.20
河南兴豫电子商务有限公司	保证金及押金	1年以内	600,000.00	1.60	30,000.00
合计	——	——	34,901,033.54	92.95	1,920,217.35

## 6、存货

## 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,245,220.63		5,245,220.63
在产品	5,790,396.60		5,790,396.60
库存商品	963,045.01		963,045.01

合计	11,998,662.24	11,998,662.24
----	---------------	---------------

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,815,896.93		7,815,896.93
在产品	4,201,430.06		4,201,430.06
库存商品	1,081,486.51		1,081,486.51
发出商品	4,014,102.93		4,014,102.93
合计	17,112,916.43		17,112,916.43

**7、其他流动资产**

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额		17,968.09
待认证进项税额	250.52	1,789.18
合计	250.52	19,757.27

**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	合计
一、账面原值		
1、年初余额	15,539,781.00	15,539,781.00
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	15,539,781.00	15,539,781.00
二、累计折旧		
1、年初余额	1,537,790.76	1,537,790.76
2、本年增加金额	738,139.56	738,139.56
(1) 计提或摊销	738,139.56	738,139.56
3、本年减少金额		
4、年末余额	2,275,930.32	2,275,930.32
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		

项目	房屋建筑物	合计
四、账面价值		
1、年末账面价值	13,263,850.68	13,263,850.68
2、年初账面价值	14,001,990.24	14,001,990.24

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼	132,711.28	通过法院拍卖购入房屋，原业主未办证
仓库	770,587.36	通过法院拍卖购入房屋，原业主未办证
合计	903,298.64	——

## 9、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	14,861,662.69	15,342,891.21
固定资产清理		
合计	14,861,662.69	15,342,891.21

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	14,107,980.30	2,047,194.91	1,053,951.06	298,519.42	17,507,645.69
2、本年增加金额	347,074.75	352,059.96		27,582.23	726,716.94
(1) 购置		352,059.96		27,582.23	726,716.94
(2) 在建工程转入	347,074.75				
3、本年减少金额					
4、年末余额	14,455,055.05	2,399,254.87	1,053,951.06	326,101.65	18,234,362.63
二、累计折旧					
1、年初余额	990,123.89	307,263.41	689,658.60	177,708.58	2,164,754.48
2、本年增加金额	678,796.23	256,971.11	200,250.60	71,927.52	1,207,945.46
(1) 计提	678,796.23	256,971.11	200,250.60	71,927.52	1,207,945.46
3、本年减少金额					
4、年末余额	1,668,920.12	564,234.52	889,909.20	249,636.10	3,372,699.94
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	12,786,134.93	1,835,020.35	164,041.86	76,465.55	14,861,662.69
2、年初账面价值	13,117,856.41	1,739,931.50	364,292.46	120,810.84	15,342,891.21

注：本年在建工程转入房屋及建筑物系 868.19 立平车间挡土墙及 52.43 平方米车间仓库。

## (2) 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
办公楼	132,710.93	通过法院拍卖购入房屋, 原业主未办证
仓库	16,190.59	通过法院拍卖购入房屋, 原业主未办证
车间仓库	132,405.97	2019 年新建, 尚未办理产权证
合计	281,307.49	——

## 10、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	634,213.20	
工程物资		
合计	634,213.20	

## (1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
二车间改造	634,213.20		634,213.20			
合计	634,213.20		634,213.20			

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固 定资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
二车间改造	2,336,640.00		634,213.20			634,213.20
合计	2,336,640.00		634,213.20			634,213.20

(续)

项目名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资 金 来 源
二车间改造	27.14	33.86%土建工 程及 18.54%机 电				自 有 资 金
合计	——	——			——	— —



**11、无形资产**

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	13,965,088.68	28,837.60	13,993,926.28
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	13,965,088.68	28,837.60	13,993,926.28
二、累计摊销			
1、年初余额	865,062.38	19,768.40	884,830.78
2、本年增加金额	399,259.56	5,270.70	404,530.26
(1) 计提	399,259.56	5,270.70	404,530.26
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,264,321.94	25,039.10	1,289,361.04
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	12,700,766.74	3,798.50	12,704,565.24
2、年初账面价值	13,100,026.30	9,069.20	13,109,095.50

**12、长期待摊费用**

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	179,858.47		71,943.48		107,914.99
咨询费		1,018,058.25	84,838.20		933,220.05
合计	179,858.47	1,018,058.25	156,781.68		1,041,135.04

**13、递延所得税资产**

## 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产:	11,863,803.83	1,779,570.58	7,779,350.13	1,166,902.52
信用减值损失	9,698,306.94	1,454,746.05		
资产减值损失			5,512,567.72	826,885.16

递延收益	2,165,496.89	324,824.53	2,266,782.41	340,017.36
------	--------------	------------	--------------	------------

**14、短期借款**

## 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证及抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
保理借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	45,000,000.00	40,000,000.00

**15、应付票据**

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		2,653,504.47
合计		2,653,504.47

**16、应付账款**

项目	年末余额	年初余额
货款	11,982,574.37	7,332,663.53
安装款	6,769,629.79	4,644,495.62
运输费	927,466.00	1,093,120.54
工程款	50,000.00	961,092.00
其他	210,858.52	394,425.79
合计	19,940,528.68	14,425,797.48

**17、预收款项**

项目	年末余额	年初余额
货款		13,027,649.91
合计		13,027,649.91

**18、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	457,011.80	6,740,253.13	6,743,221.52	454,043.41
离职后福利-设定提存计划		239,962.02	239,962.02	
合计	457,011.80	6,980,215.15	6,983,183.54	454,043.41

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	457,011.80	6,231,915.83	6,234,884.22	454,043.41
职工福利费		125,111.98	125,111.98	
社会保险费		237,802.72	237,802.72	
其中：医疗保险费		194,448.56	194,448.56	
工伤保险费		25,763.64	25,763.64	
生育保险费		17,590.52	17,590.52	
住房公积金		70,135.62	70,135.62	
工会经费和职工教育经费		75,286.98	75,286.98	
合计	457,011.80	6,740,253.13	6,743,221.52	454,043.41

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		232,842.02	232,842.02	
失业保险费		7,120.00	7,120.00	
合计		239,962.02	239,962.02	

## 19、应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	2,173,846.50	1,597,530.95
增值税	1,060,162.13	1,445,595.64
城市维护建设税	74,211.35	101,191.69
教育费附加	31,804.86	43,367.87
地方教育费附加	21,203.24	28,911.91
土地使用税	91,679.64	38,199.85
印花税	8,534.60	5,700.70
个税	8,500.15	7,654.99
房产税	106,369.50	36,625.48
合计	3,576,311.97	3,304,779.08

**20、其他应付款**

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,499,819.69	1,656,655.19
合计	1,499,819.69	1,656,655.19

## 其他应付款

## 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
质保金	80,849.87	79,790.05
往来款	150,000.00	700,800.00
项目备用金	852,322.17	134,167.30
租金	412,717.65	734,722.84
其他	3,930.00	7,175.00
合计	1,499,819.69	1,656,655.19

**21、其他流动负债**

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	4,149,501.41	5,254,903.77
合计	4,149,501.41	5,254,903.77

**22、递延收益**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	2,266,782.41		101,285.52	2,165,496.89	
合计	2,266,782.41		101,285.52	2,165,496.89	——

## 其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
专项财政奖励企业贡献	2,266,782.41			101,285.52		2,165,496.89	与资产相关
合计	2,266,782.41			101,285.52		2,165,496.89	——



**23、股本**

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	81,400,000.00						81,400,000.00

**24、资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	39,108,328.46			39,108,328.46
合计	39,108,328.46			39,108,328.46

**25、盈余公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	2,332,975.45	1,516,647.76		3,849,623.21
合计	2,332,975.45	1,516,647.76		3,849,623.21

**26、未分配利润**

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	20,996,779.04	7,404,317.91
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	20,996,779.04	7,404,317.91
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	15,166,477.65	15,102,734.59
减: 提取法定盈余公积	1,516,647.76	1,510,273.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	34,646,608.93	20,996,779.04

**27、营业收入和营业成本**

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,777,386.69	81,195,692.87	114,698,496.42	80,504,825.96
其他业务	2,100,986.97	821,180.07	2,146,525.07	808,709.84
合计	120,878,373.66	82,016,872.94	116,845,021.49	81,313,535.80

**28、税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	430,990.41	420,550.78
教育费附加	184,710.17	180,236.04
地方教育费附加	123,140.12	120,157.37
房产税	425,478.00	360,955.74
土地使用税	366,718.56	452,949.24
印花税	41,598.00	53,115.70
合计	1,572,635.26	1,587,964.87

**29、销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
运输装卸费	1,821,568.27	1,788,642.32
职工薪酬	631,599.59	584,854.61
差旅费	895,063.61	815,746.73
售后服务费	323,980.22	353,969.53
业务宣传费	8,083.49	15,187.72
业务招待费	329,879.66	311,443.36
其他	202,329.99	147,578.12
合计	4,212,504.83	4,017,422.39

**30、管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	609,025.51	456,473.52
职工薪酬	1,884,993.24	1,419,133.66
固定资产折旧	375,790.67	380,392.62
无形资产摊销	404,530.26	405,352.96
保险费	28,559.60	19,034.63
办公费	183,979.15	116,313.17
差旅费	72,804.57	66,963.86
中介机构费用	2,080,422.64	1,713,454.45
汽车费	91,757.27	50,483.97
通讯费	9,606.10	11,213.16
其他	75,916.41	112,315.14
合计	5,817,385.42	4,751,131.14

**31、研发费用**

项目	本年发生额	上年发生额
人员人工费用	1,696,076.44	1,581,650.07
直接投入费用	3,201,579.38	3,076,253.10
折旧费用	42,309.11	36,681.98
其他相关费用	733,575.24	97,022.12
委托外部研究开发费用		466,436.90
合计	5,673,540.17	5,258,044.17

**32、财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,493,562.71	2,644,708.36
减：利息收入	611,108.94	445,900.67
手续费	16,517.05	47,606.44
其他	687,105.92	619,623.34
合计	2,586,076.74	2,866,037.47

**33、其他收益**

项目	本年发生额	上年发生额
与企业日常活动相关的政府补助	2,789,528.52	882,856.71
合计	2,789,528.52	882,856.71

注：政府补助的具体信息，详见附注六、43。

**34、投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益		967,037.47
合计		967,037.47

**35、信用减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-4,185,739.22	—
合计	-4,185,739.22	

**36、资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	——	-2,066,834.47
合计		-2,066,834.47

**37、营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
接受捐赠	50,000.00		50,000.00
政府补助		500,000.00	
其他	474,458.25		474,458.25
合计	524,458.25	500,000.00	524,458.25

**38、营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	23,188.68		23,188.68
合计	23,188.68		23,188.68

**39、所得税费用****(1) 所得税费用**

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	3,550,607.58	2,526,043.11
递延所得税费用	-612,668.06	-294,832.34
合计	2,937,939.52	2,231,210.77

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本年发生额
利润总额	18,104,417.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,715,662.57
调整以前期间所得税的影响	356,987.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59,812.61
研发费用加计扣除	-194,523.04
所得税费用	2,937,939.52

**40、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	2,688,243.00	1,281,571.19
财务费用—利息收入	611,108.94	445,900.67
往来款	141,364.50	5,577,188.26
其他	2,902,806.76	1,959,149.42
合计	6,343,523.20	9,263,809.54

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
营业外支出	23,188.68	
财务费用—手续费	16,517.05	47,606.44
财务费用—其他		619,623.34
付现费用	10,683,306.44	9,634,240.07
往来款	4,533,260.17	
合计	15,256,272.34	10,301,469.85

**(3) 收到其他与投资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
收回三个月以上定期存款		31,999,000.00
合计		31,999,000.00

**(4) 收到其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
资金往来	119,569,572.00	51,700,000.00
合计	119,569,572.00	51,700,000.00

**(5) 支付其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
资金往来	147,100,000.00	53,840,129.61
票据贴现费用	309,429.72	393,397.87
合计	147,409,429.72	54,233,527.48

**41、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	15,166,477.65	15,102,734.59
加: 信用减值损失	4,185,739.22	
资产减值准备		2,066,834.47
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,946,085.02	1,887,083.23
无形资产摊销	404,530.26	405,352.96
长期待摊费用摊销	156,781.68	35,971.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	3,180,668.63	2,644,708.36
投资损失(收益以“—”号填列)		-967,037.47
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-612,668.06	-294,832.34
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	4,954,789.37	3,258,891.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-26,474,664.42	-42,948,076.41
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-8,565,326.80	13,544,770.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,657,587.45	-5,263,599.05
<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>		
现金的年末余额	37,724,917.57	71,313,125.22
减: 现金的年初余额	71,313,125.22	6,824,199.41
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,588,207.65	64,488,925.81

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	37,724,917.57	71,313,125.22
其中：库存现金	33,960.01	41,604.51
可随时用于支付的银行存款	37,690,957.56	71,271,483.03
可随时用于支付的其他货币资金		37.68
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	37,724,917.57	71,313,125.22
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 42、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	12,298,663.94	抵押借款
投资性房地产	12,360,552.04	抵押借款
无形资产	12,700,766.74	抵押借款
应收账款	5,701,000.00	保理融资
合计	43,060,982.72	——

## 43、政府补助

种类	金额	列报项目	计入本年损益的金 额
2019年龙岩市科技小巨人认定资助项目 经费	125,000.00	其他收益	125,000.00
2019年度科技小巨人领军企业研发费用 加计扣除奖励	130,000.00	其他收益	130,000.00
龙岩市知识产权优势企业补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
2019年企业省外中标市级奖励资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
2019年龙岩市第一批科技项目经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018-2019年第一批双创升级科技成功转 化（面上升级模式）计划项目补助经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
财政贡献奖	641,243.00	其他收益	641,243.00
“一企一策”2018年度增产增效奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
“一企一策”2018年度研发费用补助	152,000.00	其他收益	152,000.00

种类	金额	列报项目	计入本年损益的金 额
省“专精特新”中小企业奖励项目资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
龙岩经济技术开发区（龙岩高新区）2018年度专利奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
专项财政奖励企业贡献	101,285.52	其他收益	101,285.52
合计	2,789,528.52	——	2,789,528.52

注：本公司无政府补助退回情况。

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 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。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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(包括衍生金融工具)的账面金额。

### 2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

### 3、市场风险

本公司的市场风险主要为利率风险。利率风险主要产生于银行借款、非银行机构融资等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前还款安排来降低利率风险。

### 八、公允价值的披露

本公司报告期内不存在以公允价值计量的资产负债项目。

### 九、关联方及关联交易

#### 1、本公司的控股股东

吴国欣持有本公司 53.57%的股权，为本公司控股股东、实际控制人。

#### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄攀	股东之一、监事会主席
赖荣泉	股东之一、董事、副总经理
陈立宾	股东之一、董事
王为贵	股东之一、董事、财务负责人、董事会秘书
林荣江	股东之一、吴国欣妹夫，公司员工
吴永容	股东之一、公司监事
李良芳	公司董事
陈建彬	公司监事
福建省郁林生态农林发展有限公司	黄攀配偶与王为贵配偶共同投资设立的企业
龙岩玉树林业发展有限公司	黄攀配偶控制的企业
福建闽泰环保有限公司	黄攀父亲持有 2.38%股份的企业，任监事
廖艳艳	赖荣泉配偶、公司员工
杨丽	吴国欣配偶、公司员工
黄木荣	黄攀父亲
章筠	黄攀配偶
陈松华	陈立宾父亲

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
罗雪琴	吴永容配偶、公司员工
赖志琴	王为贵配偶、公司员工
邱雅梦	陈立宾配偶
吴淑珍	林荣江配偶
吴国华	吴国欣兄弟、公司员工
吴国村	吴国欣兄弟、公司员工

### 3、关联方交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴国欣、黄攀、王为贵、林荣江、赖荣泉	33,500,000.00	2019年03月11日	2022年03月10日	否
吴国欣、杨丽、黄攀、章筠、王为贵、赖志琴、赖荣泉、廖艳艳、陈立宾、邱雅梦、吴永容、罗雪琴	10,000,000.00	2019年03月07日	2021年03月15日	否
吴国欣、杨丽、黄攀、赖荣泉、陈立宾、吴永容、王为贵、林荣江	10,000,000.00	2019年08月08日	2024年08月07日	否
吴国欣、杨丽、黄攀、赖荣泉、陈立宾、吴永容、王为贵、林荣江	10,000,000.00	2018年07月14日	2023年07月13日	否
吴国欣、杨丽	5,000,000.00	2018年12月28日	2021年12月27日	否
吴国欣、杨丽、黄攀、章筠、王为贵、赖志琴、林荣江、吴淑珍、赖荣泉、廖艳艳、陈立宾、邱雅梦、吴永容、罗雪琴	20,000,000.00	2018年02月22日	2021年02月22日	否

#### (2) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	955,001.92	739,212.96

### 4、关联方应收应付款项

项目名称	年末余额	年初余额
其他应收款:		
林荣江	3,697.30	2,000.00
吴国华		5,000.00

项目名称	年末余额	年初余额
陈立宾	25,500.00	
合计	29,197.30	7,000.00
其他应付款:		
李良芳	100,000.00	100,000.00
吴国村		11,000.00
陈立宾		950.00
合计	100,000.00	111,950.00

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

1、根据本公司 2020 年 4 月 28 日第二届董事会第三次会议决议，考虑到公司未来可持续发展，同时兼顾对投资者的合理回报，根据《公司章程》及相关政策规定，公司拟以 2019 年末总股本 81,400,000.00 股为基数，向公司全体股东按每股分配现金红利 0.30 元（含税），共计分配利润 24,420,000.00 元。

2、2019 年公司就《河南豫光金铅集团有限公司铅冶炼烟气多污染协同控制技术冶炼烟气深度治理项目冶炼烟气治理、湿烟气特别排放治理工程安装施工合同》纠纷向江苏群杰建设工程有限公司提起诉讼，河南省济源中级人民法院于 2020 年 2 月 10 日出具了 2019 豫 96 民终 1627 号判决书，因江苏群杰公司施工缓慢导致福建欣隆公司将工程承包给其他公司施工而多支付了应当由江苏群杰公司支付的工人工资及机械费 24.3885 万元，江苏群杰建设工程有限公司于判决生效后十日内支付 24.3885 万元，并以 24.3885 万元为本金支付利息（按年利率 6%从福建欣隆环保股份有限公司起诉之日起计算至实际支付之日止）。截至报告日，款项尚未取得。

## 十二、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、补充资料

**1、本年非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	2,789,528.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	501,269.57	
小计	3,290,798.09	
所得税影响额	493,619.71	
合计	2,797,178.38	

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。

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	10.02	0.19	0.19
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.17	0.15	0.15

**十四、财务报表的批准**

本财务报表于 2020 年 04 月 28 日由董事会通过及批准发布。

福建欣隆环保股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

第 10 页至第 51 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

主管会计工作负责人

签名:

日期:

会计机构负责人

签名:

日期:

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