

证券代码：870881

证券简称：宁泊环保

主办券商：西南证券



宁泊环保

NEEQ : 870881

河北宁泊环保股份有限公司
(HebeiNingBoEnvironmental
Protection Co.,Ltd.)



年度报告

2019

致投资者的信

尊敬的投资者：

当您看到这封信的时候，也许您已经是宁泊环保的投资人；也许您正准备投资宁泊环保，参与宁泊环保未来的征程，感谢您对宁泊环保的关注，我希望能在这封信里，分享我对宁泊环保未来的信心及信念，帮助您做出更有价值的决策。

前景光明，环保行业代表环保制造新方向

我们庆幸处在一个前景最为光明的行业，我国烟气治理行业得到了国家政策的大力扶持，有大量的市场主体参与到行业中来。目前，烟气治理行业中的企业规模普遍较小，市场集中度较低，市场竞争和行业洗牌将逐渐成为发展趋势，各类环保设备制造企业之间的竞争将日趋激烈。

公司从事环保设备制造和服务已有十余年的时间，积累了一定的生产、研发、技术经验，并占据了一定的市场份额。

风雨二十载，坚守在环保产业做大做强

公司视“净化大气，造福人类”为己任，致力于大气污染防治事业，自成立以来，始终专注于各种除尘设备的研发、制造，相较行业内其他企业形成了下列竞争优势：

1、先发优势

公司是国内最早的除尘设备专业制造企业之一，专业从事各式除尘器的设计及设备制造业务，至今已有十多年的历史，十多年的发展历史积淀了深厚的技术底蕴，形成了追求卓越的企业文化，凝聚了一批行业内的高端人才，塑造了赞誉广泛的品牌形象，由于公司对烟气治理技术的专注，坚持精益求精不断进取。

2、服务优势

公司不仅注重于产品的设计制造，更注重于产品的售后服务、技术支持及用户培训。追求实现用户使用公司产品价值最大化。公司在项目的管理上委派具有相关资质的项目经理人进行科学管理，并实施投标项目计划单列管理，确保工程项目从设计、制造、交货、售后服务等得到有效控制。除负责整个烟气治理系统的安装及调试服务、客户培训工作外，公司还能保质保量按时优价地为客户提供备件服务。

3、管理团队优势

公司核心管理团队从事烟气治理事业的经验丰富，经历了国内烟气治理行业主要发展变迁，对行业经营环境的变化具有敏锐的洞察力，对行业的未来发展趋势具备较强的判断力，是行业内经营管理经验最为丰富的管理团队之一。

我们的愿景和发展战略

未来经过消化吸收再创新和自主研发，形成除尘、脱硫、脱硝、物料输送、电控装置、固废处理六大系列产品应用于电力、冶金、化工、建材等领域，产品技术全面达到国内先进水平，部分达到国际领先水平。打造国际一流的创新型环保工程产业集群。

不忘初心，2020 再度扬帆启航

中国的资本市场正在发生翻天覆地的变化，价值投资回归主流。二十年，宁泊环保不忘初心；未来，宁泊环保砥砺前行！我们不敢有一丝懈怠，公司经营层将率领全体宁泊环保人按照既定的战略、朝着环保产业制造之梦前行，为各位投资者交上一份满意的答卷。

宁泊环保董事长邢敦江

2019 年 12 月 31 日

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、宁泊环保、公司	指	河北宁泊环保股份有限公司
有限公司、宁泊有限	指	公司前身河北宁泊环保有限公司
宁泊成套公司	指	泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
北京兴华会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
EPC 模式	指	Engineering-Procurement-Construction(设计-采购-施工)
以销定产	指	根据订单决定采购和生产
《审计报告》	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对河北宁泊环保股份有限公司的财务报表进行审计后于 2020 年 4 月 24 日出具的(2020)京会兴审字第 69000078 号审计报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则(试行)	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
股东大会	指	河北宁泊环保股份有限公司股东大会
董事会	指	河北宁泊环保股份有限公司董事会
监事会	指	河北宁泊环保股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2019 年 1-12 月份

本年报除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

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。

公司负责人邢敦江、主管会计工作负责人宁建及会计机构负责人（会计主管人员）杨飞飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策风险	环境保护是我国的一项基本国策，环保产业是我国重点发展的战略新兴产业。近十年来，我国陆续出台了多项涉及大气污染排放的法律、法规，不断提高电力、水泥、钢铁冶炼等高污染行业的粉尘、二氧化硫、氮氧化合物的排放标准；同时，还直接对上马工业烟气治理装置的火电厂予以脱硫电价、脱硝电价的补贴，使得我国工业烟气治理行业的环保企业得以快速发展。 虽然从长期看，国家仍将会持续加大对环保产业的支持力度，环保政策必将逐步严格和完善。但是短期来看，由于环保政策的制定和推出牵涉的范围较广，涉及的利益主体众多，对国民经济发展影响较为复杂，因此其出台的时间和力度具有一定的不确定性，从而影响到公司的业务布局和发展规划，进而对公司短期的经营产生一定影响。
受下游行业需求变化的影响	公司主要从事除尘、脱硫、脱硝等环保设备的生产、销售、安装和维护，相关设备配件的销售以及节能技术的研究开发，公司服务的下游客户主要属于钢铁、电力、化工、水泥等行业。因此，钢铁、电力、化工、水泥等行业的投资规模和市场容量对公司的产品需求造成直接影响。如果宏观经济持续下行，下游行业陷入低迷，投资萎缩，市场容量缩小，都将对公司的产品需求带来不利影响；同时，国家对于产能过剩行业的新增产能或会进行限制，下游行业的国家产业政策约束也将在总体上影响

	公司所在行业的外部需求。
应收账款稍高风险	截止 2019 年 12 月 31 日, 公司应收账款净额为 55, 320, 779. 97 元。2019 年 12 月 31 日公司应收账款净额占当期营业收入的比重为 140. 59%, 占公司期末总资产比重为 42. 48%。报告期内, 公司应收账款占当期营业收入的比重很高。虽然公司大部分应收账款在一年以内, 公司主要合作客户信誉良好, 应收账款发生坏账损失的风险较小, 但在钢铁等行业处于低迷的大背景下, 部分客户经营情况不佳, 公司依然存在应收账款不能及时回收, 甚至产生坏账的可能性。
技术更新风险	公司属于烟气治理行业, 相关环保设备的生产及服务需要较高的技术含量, 对于原材料的选择及生产设备的控制均有较高的要求。公司为应对不断增加的市场竞争, 不断进行新工艺、新产品的研发, 并且不断探索新的业务领域, 随着新技术、新工艺和新材料在生产加工中的不断应用, 对于公司产品在质量、安全性和可靠性上不断提出新的要求。 尽管公司不断提升技术研发能力, 但新产品的研发需要大量的资源投入, 因而如果公司无法在生产技术研发上保持一定的领先性, 将对公司的经营业绩持续性带来一定的风险。
市场竞争风险	目前, 我国烟气治理行业得到了国家政策的大力扶持, 有大量的市场主体参与到行业中来。目前, 烟气治理行业中的企业规模普遍较小, 市场集中度较低, 市场竞争和行业洗牌将逐渐成为发展趋势, 各类环保设备制造企业之间的竞争将日趋激烈。公司从事环保设备制造和服务已有十余年的时间, 积累了一定的生产、研发、技术经验, 并占据了一定的市场份额, 但若公司在行业发展过程中, 不能迅速扩大生产规模、进一步提高品牌知名度和技术研发能力, 公司可能存在由于市场激烈竞争导致公司市场份额下降的风险。
公司治理风险	公司各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验, 公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展, 经营规模的扩大, 人员不断增加, 对公司治理将会提出更高的要求。因此, 公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人控制不当风险	截止本报告出具之日, 股东邢敦江、赵风梅为夫妻关系, 二人合计间接持有公司 90. 0450% 的股份, 邢敦江担任公司董事长、总经理, 二人对公司形成实际控制。根据公司章程和相关法律法规规定, 公司共同实际控制人能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响, 有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为, 对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制, 从而形成有利于共同实际控制人的决策行为, 有可能损害公司及公司其他股东利益。
业绩下滑风险	2019 年度营业收入 39, 350, 488. 99 元, 2018 年度营业收入 131, 979, 548. 96 元, 2019 年度比 2018 年度减少 92, 629, 059. 97

	元, 减少 70.18%, 由于 2019 年度整体市场经济不景气, 行业竞争激烈, 利润较低的项目公司为了避免损失没有竞争投标, 若公司不能针对市场环境做出及时应对, 将导致业绩继续下滑的风险。
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	河北宁泊环保股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Ningbo Environmental Protection Co.,Ltd.
证券简称	宁泊环保
证券代码	870881
法定代表人	邢敦江
办公地址	泊头市工业区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	于芳
职务	董事会秘书
电话	0317-5565555
传真	0317-8316688
电子邮箱	1074341333@qq.com
公司网址	http://www.hebeiningbo.com
联系地址及邮政编码	河北省泊头市开发区裕华东路 16 号, 062150
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	河北宁泊环保股份有限公司董事会办公室

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	2004 年 3 月 25 日
挂牌时间	2017 年 2 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-大气污染治理 (N7722)
主要产品与服务项目	主要从事除尘、脱硫、脱硝等环保设备的生产、销售、安装和维护,相关设备配件的销售以及节能技术的研究开发。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	66,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	邢敦江、赵风梅

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	91130981760302853D	否
注册地址	泊头工业区	否
注册资本	66,600,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴秀英、李桂花
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路18号北环中心1107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	39,350,488.99	131,979,548.96	-70.18%
毛利率%	15.74%	21.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,565,080.24	16,268,149.85	-115.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,759,248.08	13,493,349.62	-120.45%
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）	-2.84%	19.46%	-
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）	-3.05%	16.14%	-
基本每股收益	-0.04	0.24	-116.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	130,214,849.93	141,239,300.50	-7.81%
负债总计	41,033,082.94	49,492,453.27	-17.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,181,766.99	91,746,847.23	-2.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.38	-2.80%
资产负债率%（母公司）	31.51%	35.04%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.47	2.30	-
利息保障倍数	-12.20	51.52	-

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	4,665,405.04	7,828,111.18	-40.40%
应收账款周转率	0.55	1.89	-
存货周转率	1.05	3.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.81%	0.83%	-
营业收入增长率%	-70.18%	41.87%	-
净利润增长率%	-115.77%	117.10%	-

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	66,600,000	66,600,000	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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	230,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,567.25
非经常性损益合计	228,432.75
所得税影响数	34,264.91
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	194,167.84

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 （空） □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	70,098,039.64	-		

款				
应收票据	-	4,321,400.00		
应收账款	-	65,776,639.64		
应付票据及应付账款	18,730,427.12	-		
应付账款	-	18,730,427.12		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

现如今环保设施投资向大型化发展，系统日趋复杂，对技术路线、设计、工艺、施工方面的要求越来越严格。基于对专业性的高度要求，公司环保设备销售一般采用 EPC 模式，即 Engineering-Procurement-Construction（设计-采购-施工），是指环保设备工程承包方按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、调试等工作，并对承包环保设备工程项目的质量、安全、工期、造价全面负责，环保设备工程合格后将系统整体移交客户运行。

（一）项目承接模式

公司在报告期内承接的主要环保设备销售项目采用招标方式（包括公开招标及邀请招标的方式）确定，招标投标的具体流程如下：

- 1、业主直接或通过招标代理机构发布招标公告或招标邀请；
- 2、投标人获取招标文件，按照招标文件的要求和招标人在必要时对招标文件进行的澄清或者修改，制作投标文件并提交给招标单位；
- 3、招标单位或招标代理机构组织开标；
- 4、由招标人组建的评标委员会按照招标文件确定的评标标准和方法进行评标；
- 5、招标人确定中标候选人后，招标代理机构公示中标候选人；
- 6、公示期满后，招标人确定中标单位，发出中标通知书或以其他方式通知中标；
- 7、中标人与招标人按照招标文件和中标人的投标文件签订书面合同。

公司报告期内各主要项目的招标投标程序符合《招标投标法》的相关程序规定，公司获取主要项目均系通过投标方式，经招标人组织评标委员会对投标文件进行评审和比较后，由招标人依法确定为中标单位，公司与招标人按照招标文件和中标的投标文件的内容签订工程承包合同，符合《招标投标法》的相关规定，截至报告披露日，公司不存在因违反《招标投标法》相关规定而被建筑主管部门、发展改革部门等主管机关处罚的情形。

（二）采购模式

本公司的采购模式采用“合同计划采购及最低定量库存采购”的管理模式，由公司采购部进行采购计划的编制并完成。主要依据以下流程进行：技术部根据销售合同及要求，设计项目图纸，编制并下达采购计划、生产质检计划、发运计划；采购部根据生产管理部门的计划及技术部门材料定额单及仓库的最低库存量编制物资采购计划，并通过招议标等有效的比价办法，选择性价比最优的合格供应商进行采购合同的签订，保证以合理的市场价格获得生产所需的各种原辅材料、配套件、能源和服务。

（三）生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，根据订单决定采购及生产，保证公司正常的经营活动。生产技术部首先通过销售部提供的合同预计划，进行月度、季度及年度的预计划安排，其次根据销售合同，按项目承接计划单，通过生产技术部以生产任务单的形式下达，制定生产大纲并编制周计划和月计划。生产需要的零部件中核心的非标准化部件均为自制，这也是公司核心竞争力的体现，其余配套件采用外购的方式满足生产需要。按任务单要求，待零部件齐备后，由公司统一进行组装及检验。生产任务单完成后，由公司的质检部作最终的出厂检查认定，检验认定合格后入库，等待储运部门发货，运送至客户现场进行安装、调试，现场安装采用劳务外包的方式，安装过程由公司派驻项目经理现场指导并进行全过程的质量监控。

（四）销售模式

公司环保设备销售一般采用 EPC 模式，即 Engineering-Procurement-Construction（设计-采购-施工），是指环保设备工程承包方按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、调试等工作，并对承包环保设备工程项目的质量、安全、工期、造价全面负责，环保设备工程合格后将系统整体移交客户运行。

公司大气除尘方面具有技术优势，其中在除尘技术方面公司已经申请取得了 13 项专利。公司凭借优秀的技术和完善的售后服务为客户提供产品。除尘、脱硫脱硝设备广泛的应用于中国电力、水利、钢铁、化工等行业。工业脱硫脱硝技术在行业中属于比较成熟的领域，公司在该领域除技术优势外，还具备完善的售后服务。公司的技术人员和生产人员均具有较长的行业从业经历，对产品的特性相当熟悉，因此在产品设计的时候能够更多的考虑客户的特殊要求，在产品生产时，能够运用丰富的经验

将生产环节进行优化，使产品运行达到最佳状态；在售后服务时，技术人员的行业经验能够很好的发现和解决产品安装和运行中的问题。

公司客户类型主要为电力、水利、钢铁、化工等行业的生产性企业。

报告期至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

河北宁泊环保股份有限公司专业致力于大气污染控制领域环保产品的研发、设计、制造、安装、调试、运营,先后引进美国、德国、等国家最先进的除尘、脱硫、脱硝、物料输送等烟气治理技术。经过消化吸收再创新和自主研发,形成除尘、脱硫、脱硝、物料输送、电控装置等五大系列产品应用于电力、冶金、建材、化工等领域。2019 年度实现营业收入 39,350,488.99 元,净利润-2,596,696.09 元。2019 年度整体市场经济不景气,行业竞争激烈,利润较低的项目公司为了避免损失没有竞争投标,并且 2019 年度下半年中标项目因为没有完工没有确认收入,本期营业收入减少较多,导致利润降低。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与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	5,172,062.11	3.97%	183,272.23	0.13%	2,722.07%
应收票据	2,148,250.64	1.65%	4,321,400.00	3.06%	-50.29%
应收账款	55,320,779.97	42.48%	65,776,639.64	46.57%	-15.90%
存货	28,999,297.63	22.27%	33,989,144.29	24.06%	-14.68%
投资性房地产	6,541,441.65	5.02%	6,902,130.57	4.89%	-5.23%
长期股权投资					
固定资产	17,499,010.05	13.44%	4,923,982.47	3.49%	255.38%
在建工程			2,215,495.83	1.57%	
短期借款	5,000,000.00	3.84%	2,000,000.00	1.42%	150.00%
长期借款					
应付账款	11,314,842.87	8.69%	18,730,427.12	13.26%	-39.59%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末余额为 5,172,062.11 元,相比期初增加 4,988,789.88 元,增加 2,722.07%,主要

原因是本期筹资活动产生的现金流量净额较 2018 年同期增加 8,450,808.38 元,而经营活动产生的现金流量净额比 2018 年减少 3,162,706.14 元,主要 2018 年同期归还银行借款 16,000,000.00 元,本期归还银行借款仅 2,000,000.00 元,所以期末货币资金增加较多。

2、应收票据期末余额 2,148,250.64 元,同比减少 50.29%,主要是由于公司 2019 年比 2018 年销售收入减少 70.18%,收到的应收票据较少所致。

3、应收账款期末余额 55,320,779.97 元,同比减少 15.90%,应收账款减少主要是由于公司 2019 年比 2018 年销售收入减少 70.18%,增加本期应收账款较少而同时又收回往期账款较多所致。

4、存货期末金额 28,999,297.63 元,相比期初减少 14.68%,主要是由于公司 2019 年度中标环保设备销售项目减少,截止 2019 年 12 月 31 未完工项目较去年同期减少所致。

5、投资性房地产本期余额 6,541,441.65 元,相比期初减少 5.23%,是本期计提折旧所致。

6、固定资产期末余额 17,499,010.05 元,相比去年同期增加 255.38%,增加 12,575,027.58 元,主要是本期购置房产 7,488,295.37 元,购买设备 625,132.75 元,在建工程房产 5,351,117.92 元转让固定资产所致。

7、公司短期借款期末金额为 5,000,000.00 元,相比期初增加 3,000,000.00 元,主要原因为报告期内公司向中国银行沧州分行新增借款 5,000,000.00 元,而本期累计偿还期初借款 2,000,000.00 元,故短期借款期末余额为 5,000,000.00 元。

8、应付票据及应付账款期末余额为 11,314,842.87 元,相比期初减少 7,415,584.25 元,主要是由于公司 2019 年中标环保设备销售项目较少,公司本期采购相比去年同期减少较多,并且期初应付账款大多已经到期支付,故应付票据及应付账款期末余额较期初大幅减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	39,350,488.99	-	131,979,548.96	-	-70.18%
营业成本	33,155,394.44	84.26%	103,250,618.38	78.23%	-67.89%
毛利率	15.74%	-	21.77%	-	-
销售费用	500,111.48	1.27%	840,641.90	0.64%	-40.51%
管理费用	3,262,518.75	8.29%	3,606,121.69	2.73%	-9.53%
研发费用	2,101,088.35	5.34%	4,918,791.06	3.73%	-57.28%
财务费用	201,229.07	0.51%	469,010.69	0.36%	-57.09%
信用减值损失	-2,667,335.09	-6.78%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-1,811,938.41	-1.37%	-
其他收益	200,000.00	0.51%	1,000,000.00	0.76%	-80.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-75,079.02	-0.06%	-3,396.49%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,625,128.84	-6.67%	17,292,686.10	13.10%	-115.18%
营业外收入	30,002.82	0.08%	3,328,706.60	2.52%	-99.10%
营业外支出	1,570.07	0.00%	989,156.72	0.75%	-99.84%
净利润	-2,565,080.24	-6.52%	16,268,149.85	12.33%	-115.77%

项目重大变动原因:

1、2019 年度营业收入 39,350,488.99 元,比 2018 年度减少 92,629,059.97 元,减少 70.18%,主要原因为 2019 年度整体市场经济不景气,行业竞争激烈,利润较低的项目公司为了避免损失没有竞

争投标，并且 2019 年度下半年中标项目因为没有完工没有确认收入，所以本期营业收入减少较多。

2、2019 年度营业成本 33,155,394.44 元，比 2018 年营业成本减少 67.89%，主要原因是 2019 年度销售收入比 2018 年度减少 70.18%，相应的成本同步减少。

3、2019 年度销售费用 500,111.48 元，比 2018 年减少 40.51%，主要原因是 2019 年度销售收入比 2018 年度减少 70.18%，相应销售费用运费同步减少。

4、2019 年度研发费用 2,101,088.35 元，相比 2018 年同期减少 57.28%，主要原因是公司 2019 年度中标项目较少，自主研发研发项目相应减少。

5、2019 年度财务费用 201,229.07 元，同比减少 267,781.62 元，减少 57.09%，主要原因是本期公司短期借款新增 500 万元归还 200 万元，而 2018 年短期借款新增 900 万元归还 1600 万元，故本期相应支付借款利息较少。

6、2019 年度，信用减值损失 2,667,335.09 元，比去年同期增加 47.21%，主要原因是 2019 年度增加往期应收账款计提坏账准备所致。

7、2019 年度其他收益 200,000.00 元是沧州市科学技术与发展计划项目经费补助，比去年同期减少较多是因为去年同期收到政府补助资金较多。

8、公司 2019 年度营业利润-2,625,128.84 元，相比去年同期增幅-115.18%，主要原因是公司 2019 年营业收入减少 92,629,059.97 元，信用减值损失增加 855,396.68 元，其他收益减少 800,000.00 元，往期预付账款调整营业成本，营业外收入减少 3,298,703.78 元所致。

9、2018 年度公司营业外收入 30,002.82 元，相比去年同期增幅-99.10%，主要原因是去年同期政府补助 3,290,000.00 元，而本期政府对所有企业补助项目少，公司只收到政府补助 30,000.00 元。

10、2019 年度，营业外支出 1570.07 元，相比去年同期增幅-99.84%，主要原因是由于 2018 年度非流动资产毁损报废损失 968,112.50 元所致。

11、2019 年度净利润-2,565,080.24 元，比 2018 年度减少 18,833,230.09 元，主要原因是公司 2019 年营业收入减少 92,629,059.97 元，信用减值损失增加 855,396.68 元，其他收益减少 800,000.00 元，往期预付账款调整营业成本，营业外收入减少 3,298,703.78 元所致。

(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	37,900,767.75	130,741,607.71	-71.70%
其他业务收入	1,449,721.24	1,237,941.25	17.11%
主营业务成本	32,594,705.52	102,341,587.87	-68.15%
其他业务成本	560,688.92	909,030.51	-38.32%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
环保设备	37,729,788.19	95.88%	125,218,632.69	94.88%	-69.87%
环保设备配件	170,979.56	0.44%	993,318.61	0.75%	-82.79%
运营收入	0	0.00%	4,529,656.41	3.43%	-100%
其他业务收入	1,449,721.24	3.68%	1,237,941.25	0.94%	17.11%
合计	39,350,488.99	100%	131,979,548.96	100.00%	-70.18%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

1、2019 年度主营业务收入 37,900,767.75 元，比 2018 年度减少 92,840,839.96 元，减幅 71.70%，2019

年度环保设备销售收入37,729,788.19元，较去年同期减幅 69.87%。主要原因2019年度整体市场经济不景气，行业竞争激烈，利润较低的项目公司为了避免损失没有竞争投标，并且2019年度下半年中标项目因为没有完工没有确认收入，所以本期营业收入减少较多。

3、2019年度其他业务收入1,449,721.24元，主要是房产租赁收入及材料销售收入。

4、2019年度主营业务成本32,594,705.52元，比 2018年度减少69,746,882.35元，减幅68.15%，主要原因是2019年度销售收入比2018年度减少70.18%，相应的成本同步减少。

5、2019年度其他业务成本560,688.92元，是为房产折旧及销售材料成本。

(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	灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司	12,342,160.00	31.36%	否
2	天水经济技术开发区市政工程有限责任公司	8,144,800.00	20.70%	否
3	中冶京城工程技术有限公司	4,953,000.00	12.59%	否
4	临沂玖德庚辰金属材料有限公司	3,242,000.00	8.24%	否
5	青岛特殊钢铁有限公司	2,860,000.00	7.27%	否
合计		31,541,960.00	80.16%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	承德兆丰钢铁集团有限公司	13,773,151.00	55.40%	否
2	抚顺新东方滤料工贸公司	2,013,322.77	8.10%	否
3	北京蓝昊亚环环保设备有限公司	1,869,560.00	7.50%	否
4	杭州杭锅工业锅炉有限公司	1,129,655.17	4.54%	否
5	乌海市明旺型钢物资有限公司	914,202.02	3.68%	否
合计		19,699,890.96	79.22%	-

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	4,665,405.04	7,828,111.18	-40.40%
投资活动产生的现金流量净额	-2,539,923.54	-2,576,201.19	1.41%
筹资活动产生的现金流量净额	2,932,758.38	-5,518,050.00	153.15%

现金流量分析：

1、2019年度，公司经营活动产生的现金流量净额4,665,408.04元，比去年同期减少3,162,706.14元，减幅40.40%，主要原因为2019年度营业收入39,350,488.99元，比2018年度减少92,629,059.97元，减幅70.18%，本期销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期减少69,620,861.64元，本期购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少58,643,578.80元，故本期经营活动产生的现金流量净额较去年同期大幅减少。而本期经营活动产生的现金流量净额4,665,408.04元，本年度净利润为-2,565,080.24元，存在重大差异是因为本年把往期预付账款3,000,000.00元调增主营业务成本，并且本期增加应收账款减值损失2,667,335.09元，而这两项不涉及现金流量，所以本期经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在重大差异。

2、2019年度，投资活动产生的现金流量净额-2,539,923.54元，2018年度为-2,576,201.19元，

减幅 1.41%，变动比例不大。

3、2019 年度，筹资活动产生的现金流量净额 2,932,758.38 元，比去年同期增加 8,450,808.38 元，主要原因为 2019 年度公司在中国银行股份有限公司沧州分行取得借款收到的现金 5,000,000.00 元，去年同期取得借款收到的现金 9,000,000.00 元，本期收到其他与筹资活动有关的现金是 129,450 元，去年同期是 2,000,000.00 元，而本期偿还借款 2,000,000.00 元，去年同期偿还借款 16,000,000.00 元，所以本期筹资活动产生的现金流量净额增加较多。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会[2019]9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。	国家法律政策规定	2019 年 12 月 31 日/2019 年度： 本公司本报告期不受该政策变更的影响
财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。	国家法律政策规定。	2019 年 12 月 31 日/2019 年度： 本公司本报告期不受该政策变更的影响

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。	国家法律政策规定	2019 年 12 月 31 日/2019 年度： 应收票据及应收账款 应收票据 应收账款 其他应收款 应收利息 应收股利 固定资产 固定资产清理 在建工程 工程物资 其他应付款 应付利息 应付股利 长期应付款 专项应付款 管理费用 研发费用 资产处置收益 营业外收入 营业外支出 （因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十二）、3”）
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。	国家法律政策规定	金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。 金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、应收账款以及财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相

		关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。 （因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十二）、3”）
--	--	--

三、 持续经营评价

本年度公司在整体行业经济下行的形势下，市场开拓效果总体平稳，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此公司整体经营情况稳定，资产负债结构合理，具备良好的独立自主的持续经营能力，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）政策风险

环境保护是我国的一项基本国策，环保产业是我国重点发展的战略新兴产业。近十年来，我国陆续出台了多项涉及大气污染排放的法律、法规，不断提高电力、水泥、钢铁冶炼等高污染行业的粉尘、二氧化硫、氮氧化合物的排放标准；同时，还直接对上马工业烟气治理装置的火电厂予以脱硫电价、脱硝电价的补贴，使得我国工业烟气治理行业的环保企业得以快速发展。

虽然从长期看，国家仍将会持续加大对环保产业的支持力度，环保政策必将逐步严格和完善。但是短期来看，由于环保政策的制定和推出牵涉的范围较广，涉及的利益主体众多，对国民经济发展影响较为复杂，因此其出台的时间和力度具有一定的不确定性，从而影响到公司的业务布局和发展规划，进而对公司短期的经营产生一定影响。

应对措施：公司将密切关注国家宏观经济调整政策和行业政策的变化，根据国民经济发展趋势，适时调增公司的发展战略，抓住市场机遇，推动公司业绩增长和综合实力的提高。

（二）受下游行业需求变化的风险

公司主要从事除尘、脱硫、脱硝等环保设备的生产、销售、安装和维护，相关设备配件的销售以及节能技术的研究开发，公司服务的下游客户主要属于钢铁、电力、化工、水泥等行业。因此，钢铁、电力、化工、水泥等行业的投资规模和市场容量对公司的产品需求造成直接影响。如果宏观

经济持续下行，下游行业陷入低迷，投资萎缩，市场容量缩小，都将对公司的产品需求带来不利影响；同时：国家对于产能过剩行业的新增产能或会进行限制，下游行业的国家产业政策约束也将在总体上影响公司所在行业的外部需求。

应对措施：针对上述风险，公司将加大研发能力，增强公司产品和服务的竞争力，扩大服务领域，减少对单一行业的依赖性。

（三）应收账款稍高风险

截止 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 55,320,779.97 元。2019 年 12 月 31 日公司应收账款净额占当期营业收入的比重为 140.59%，占公司期末总资产比重为 42.48%。报告期内，公司应收账款占当期营业收入的比重很高。虽然公司大部分应收账款在一年以内，公司主要合作客户信誉良好，应收账款发生坏账损失的风险较小，但在钢铁等行业处于低迷的大背景下，部分客户经营情况不佳，公司依然存在应收账款不能及时回收，甚至产生坏账的可能性。

应对措施：公司将不断加强应收账款的回收力度，在不影响与客户稳定合作的基础上积极商定更有利于公司的汇款周期，以增加公司的资金使用效率，降低公司的财务成本及产生坏账损失的风险，公司也将逐步优化客户结构，减少对钢铁等产能严重过剩行业的依赖性。

（四）技术更新风险

公司属于烟气治理行业，相关环保设备的生产及服务需要较高的技术含量，对于原材料的选择及生产设备的控制均有较高的要求。公司为应对不断增加的市场竞争，不断进行新工艺、新产品的研发，并且不断探索新的业务领域，随着新技术、新工艺和新材料在生产加工中的不断应用，对于公司产品在质量、安全性和可靠性上不断提出新的要求。

尽管公司不断提升技术研发能力，但新产品的研发需要大量的资源投入，因而如果公司无法在生产技术研发上保持一定的领先性，将对公司的经营业绩持续性带来一定的风险。

应对措施：公司将不断加大研发投入和技术人员的培养，密切关注行业前沿科技的发展和新技术工艺的应用，加大研发力度，保持公司技术优势。

（五）市场竞争风险

目前，我国烟气治理行业得到了国家政策的大力扶持，有大量的市场主体参与到行业中来。目前，烟气治理行业中的企业规模普遍较小，市场集中度较低，市场竞争和行业洗牌将逐渐成为发展趋势，各类环保设备制造企业之间的竞争将日趋激烈。

公司从事环保设备制造和服务已有十余年的时间，积累了一定的生产、研发、技术经验，并占据了一定的市场份额，但若公司在行业发展过程中，不能迅速扩大生产规模、进一步提高品牌知名度和技术研发能力，公司可能存在由于市场激烈竞争导致公司市场份额下降的风险。

应对措施：面对日益激烈的市场竞争，公司将保持技术研发的优势，不断提高产品质量，保证产品的竞争力；另一方面，公司依靠自己的技术优势不断探索新的业务领域，寻求新的业绩增长点。

（六）公司治理风险

股份公司设立时间距今较短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》及公司其他规章制度，提高公司治理意识，严格公司各项规章制度。

（七）实际控制人控制不当风险

截止本报告出具之日，股东邢敦江、赵风梅为夫妻关系，二人合计持有公司 90.045% 的股份，邢敦江担任公司董事长、总经理，二人对公司形成实际控制。根据公司章程和相关法律法规规定，公司共同实际控制人能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于共同实际控制人的决策行为，有可能损害公司及公司其他股东利益。

应对措施：公司制定了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列规章制度，从制度上有效的对控股股东和实际控制人的行为进行约束；公司还将加强对实际控制人及管理层的培训，不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识。

（二）报告期内新增的风险因素

（一）业绩下滑风险

2019 年度营业收入 39,350,488.99 元，2018 年度营业收入 131,979,548.96 元，2019 年度比 2018 年度减少 92,629,059.97 元，减少 70.18%，由于 2019 年度整体市场经济不景气，行业竞争激烈，利润较低的项目公司为了避免损失没有竞争投标，若公司不能针对市场环境做出及时应对，将导致业绩继续下滑的风险。

应对措施：公司将加强市场开拓力度，提升营销管理水平，同时加强研发提高公司产品竞争力，进一步改善公司盈利能力。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

(一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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）	116,000,000.00	73,790,850.12
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	10,000,000.00	5,000,000.00

公司第一届董事会第十二次会议与 2018 年年度股东大会审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案，议案内容：预计 2019 年度内，邢洪铭对公司提供借款 50,000,000.00 元，邢立驰对公司提供借款 500,000.00 元，赵风梅对公司提供借款 500,000.00 元，泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司对公司提供借款 50,000,000.00 元，邢敦江对公司提供借款 15,000,000.00 元邢敦江、赵风梅、于芳、邢洪铭为公司向银行借款 10,000,000.00 元提供担保。

报告期内，泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司对公司提供借款累计 25,124,206.77 元，邢敦江对公司提供借款累计 30,000.00 元，邢洪铭对公司提供借款累计 48,636,643.35 元。邢敦江、赵风梅、邢洪铭、于芳为公司向中国银行股份有限公司沧州分行借款 5,000,000.00 元提供担保。

二、报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
青岛合升环保机械有限公司	公司承租关联方厂房	200,000	200,000	已事后补充履行	2020 年 4 月 28 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易是公司日常经营生产需要，房屋租金参考市场价格，不存在损害公司及公司其他股东利益的行为不存在损害公司及其他股东利益的行为，公司独立性未因为关联交易受影响。

公司于2020年4月24日召开公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于补充确认关联交易议案》，议案表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票；关联董事邢敦江、于芳回避表决。该议案尚需提交2019年年度股东大会审议。

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
实际控制人或控股股东	2017年2月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年2月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017年2月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年2月23日	-	挂牌	关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
其他股东	2017年2月23日	-	挂牌	关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
公司	2017年2月23日	-	挂牌	环境保护	承诺保护环境	正在履行中

承诺事项详细情况：**1、关于关联交易承诺**

公司持股5%以上自然人股东以及董事、监事、高级管理人员签署了《关于减少及避免关联交易的承诺函》，为规范和减少保证关联交易的公开、公平、公正，股份公司在《公司章程》、《公司章程（草案）》、《河北宁泊环保股份有限公司股东大会议事规则》、《河北宁泊环保股份有限公司董事会议事规则》、《河北宁泊环保股份有限公司关联交易决策与控制制度》中进行制度设计，对关联交易的决策权限和程序作出明确有效的规定，以保障关联交易的公允性和合规性。对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、《公司章程》和《河北宁泊环保股份有限公司关联交易决策与控制制度》等的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害本公司的利益。

报告期内，公司存在关联交易补充审议的情形，公司以后将严格按照《河北宁泊环保股份有限公司关联交易决策与控制制度》的有关规定，保障关联交易的公允性和合规性。

2、关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、持股5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

本人及本人控制的公司或其他组织中，不存在从事与公司及其子公司相同或相似、或可能构成直接或间接竞争或可能竞争的业务，不存在同业竞争；本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与公司及其子公司现有相同或相似、或可能构成直接或间接竞争或可能竞争的业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司及其子公司现有主要业务有直接或间接竞争或可能竞争的公司或者其他组织；若公司及其子公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与公司及其子公司新的业务领域有直接或间接竞争或可能竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司及其子公司今后从事的新业务有直接或间接竞争或可能竞争的公司或者其他经济组织；如若本人及本人控制的公司或其他组织出现与公司及其子公司有直接或间接竞争或可能竞争的经营业务情况时，公司及其子公司有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司及其子

公司经营；本人承诺不以公司及其子公司实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害公司及其子公司其他股东的权益。以上承诺自本人签署之日起正式生效。此承诺为不可撤销的承诺，如因本人及本人控制的公司或其他组织违反上述承诺而导致公司及其子公司其他股东的权益受到损害的，则本人同意向公司及其子公司其他股东承担相应的损害赔偿责任。

报告期内，各承诺人认真履行承诺事项，不存在违反承诺事项。

3、关于环境保护的承诺

公司出具承诺，本公司能遵守国家关于环境保护及污染物排放方面的法律、法规及规范性文件，不存在因违反环境保护及污染物排放方面的法律、法规及规范性文件而受到处罚的情形，亦不存在任何第三方以其违反环境保护及污染物排放相关法律、法规及规范性文件而对其提出举报或投诉及其他请求的情形。

截至报告期末，公司在地方环境保护部门的日常监管中，未出现过环境污染事故，无环境违法行为，也不存在因违反环保法律法规而受到处罚的情形。

报告期内，各承诺人认真履行承诺事项，不存在违反承诺事项。

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
土地	非流动资产	抵押	2,972,658.72	2.28%	短期借款
房产	非流动资产	抵押	2,307,098.54	1.77%	短期借款
货币资金	流动资产	冻结	60,000.00	0.05%	司法冻结
总计	-	-	5,339,757.26	4.10%	-

注：根据编号为冀沧（中小）-2019-086（借）的借款合同可知，公司向中国银行股份有限公司沧州支行所借 5,000,000.00 元款项是以河北宁泊环保股份有限公司自有房地产为抵押（抵押合同编号：冀沧（中小）-2017-196（抵），抵押房产、土地编号分别为房权证字第 32245 号和泊企事（2017）第 014 号），并由邢敦江、赵凤梅、邢洪铭、于芳为其做担保（担保合同编号：冀沧（中小）-2019-086（保 1）；冀沧（中小）-2019-086（保 2）），借款期限为 1 年，利率为 5.20%。

根据（2019）冀 0281 民初 4184 号河北省遵化市人民法院民事裁定书：“遵化市老辛庄村铎信吊装服务队与被告河北宁泊环保股份有限公司、侯中全承揽合同纠纷一案中，原告向本院提出财产保全申请，要求将被申请人的财产在 6 万元限额内予以财产保全。本院经审查认为，申请人遵化市老辛庄村铎信吊装服务队的申请符合法律规定，应予准许。”

第六节 股本变动及股东情况

五、普通股股本情况

(二) 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	22,033,333	33.08%	0	22,033,333	33.08%
	其中：控股股东、实际控制人	20,203,333	30.34%	-3,300,000	16,903,333	25.38%
	董事、监事、高管	-	-		-	-
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	44,566,667	66.92%	0	44,566,667	66.92%
	其中：控股股东、实际控制人	43,066,667	64.66%	0	43,066,667	64.66%
	董事、监事、高管	1,500,000	2.25%	0	1,500,000	2.25%
	核心员工					
总股本		66,600,000	-	0	66,600,000	-
普通股股东人数		36				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司	63,270,000	-3,300,000	59,970,000	90.0450%	43,066,667	16,903,333
2	黄宁	1,830,000	2,691,000	4,521,000	6.7883%	0	4,521,000
3	邢洪铭	1,500,000	0	1,500,000	2.2523%	1,500,000	0
4	厉勤	0	70,000	70,000	0.1051%	0	70,000
5	陈颖	0	70,000	70,000	0.1051%	0	70,000
6	包烨明	0	55,000	55,000	0.0826%	0	55,000
7	吕文英	0	50,000	50,000	0.0751%	0	50,000
8	仲爱琴	0	50,000	50,000	0.0751%	0	50,000
9	陶兰英	0	40,000	40,000	0.0601%	0	40,000
10	刘晓燕	0	32,000	32,000	0.0480%	0	32,000
合计		66,600,000	6,358,000	66,358,000	99.6367%	44,566,667	21,791,333

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东宁泊成套公司的股东为邢敦江、赵风梅，邢敦江和赵风梅为夫妻关系，邢敦江、赵风梅和邢洪铭为亲子关系，除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

六、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

七、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司股东泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司持有公司 59,970,000 股份, 占公司股本总额的 90.0450%, 为公司控股股东。泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司基本情况如下：

统一社会信用代码 91130981741516266H

企业名称：泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司

住所：泊头市工业区环城东路东侧

法定代表人：赵风梅

注册资本：810 万元

股权结构：邢敦江持有 86.42% 股权, 赵风梅持有 13.58%

股权成立日期：2001 年 11 月 19 日

经营范围：污水处理设备、铸造机械设备生产销售; 技术研发、技术服务

目前无实际经营报告期内, 公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

邢敦江、赵风梅为夫妻关系, 邢敦江直接持有宁泊成套公司 86.42% 的股权, 赵风梅直接持有宁泊成套公司 13.58% 的股权, 邢敦江、赵风梅通过宁泊成套公司间接持有公司 90.0450% 的股权。自公司成立以来邢敦江一直担任公司的董事长、总经理, 全面主持公司的经营管理工作, 能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营层的任免, 因此邢敦江、赵风梅为公司的共同实际控制人。

共同实际控制人邢敦江、赵风梅简历情况如下：

邢敦江, 男, 1966 年 6 月生, 中国籍, 无境外永久居留权, 2011 年毕业于泊头职业学院, 中专学历。1988 年 6 月至 2001 年 10 月, 在泊头市除尘设备制造厂任销售部职员; 2001 年 11 月至 2004 年 6 月, 在泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司工作, 任总经理; 2004 年 6 月至 2016 年 9 月, 在河北宁泊环保有限公司工作, 历任公司董事长、总经理、执行董事等职务; 2016 年 9 月至今, 任河北宁泊环保股份有限公司董事长、总经理。

赵风梅, 女, 1965 年 5 月 2 日出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 高中学历。1983 年 6 月至 2001 年 10 月在家务农; 2001 年 11 月至 2004 年 3 月, 任泊头市宁泊环保设备成套有限公司会计; 2004 年 3 月至 2016 年 9 月, 任河北宁泊环保有限公司采购部负责人; 2016 年 9 月至今任河北宁泊环保股份有限公司副总经理兼采购部负责人。

本年度公司实际控制人未发生变更。

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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	中国银行股份有限公司 沧州分行	银行	9,000,000.00	2018年6月27日	2019年6月27日	5.22%
2	短期借款	中国银行股份有限公司 沧州分行	银行	5,000,000.00	2019年7月29日	2020年7月29日	5.20%
合计	-	-	-	14,000,000.00	-	-	-

注：根据编号为冀沧（中小）-2019-086（借）的借款合同，2019年公司向中国银行股份有限公司沧州支行所借 5,000,000.00 元款项是以河北宁泊环保股份有限公司自有房地产为抵押（抵押合同编号：冀沧（中小）-2017-196（抵），抵押房产、土地编号分别为房权证字第 32245 号和泊企事（2017）第 014 号），并由邢敦江、赵风梅、邢洪铭、于芳为其做担保（担保合同编号：冀沧（中小）-2019-086（保 1）；冀沧（中小）-2019-086（保 2）），借款期限为 1 年，利率为 5.20%。

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
邢敦江	法定代表人、董事长, 总经理	男	1966 年 6 月	中专	2019 年 1 月 17 日	2022 年 1 月 16 日	是
于芳	董事、董事会秘书	女	1989 年 3 月	本科	2019 年 1 月 17 日	2022 年 1 月 16 日	是
郭国栋	董事	男	1978 年 9 月	中专	2019 年 1 月 17 日	2022 年 1 月 16 日	是
肖婷婷	董事	女	1984 年 7 月	大专	2019 年 1 月 17 日	2022 年 1 月 16 日	是
代姗姗	董事	女	1986 年 5 月	本科	2019 年 1 月 17 日	2022 年 1 月 16 日	是
宁建	财务总监	女	1974 年 5 月	大专	2019 年 1 月 17 日	2022 年 1 月 16 日	是
邢洪铭	监事	男	1990 年 1 月	本科	2019 年 1 月 17 日	2020 年 4 月 20 日	是
孙振英	监事会主席	女	1981 年 7 月	本科	2019 年 1 月 17 日	2022 年 1 月 16 日	是
王新勇	监事	男	1976 年 4 月	高中	2019 年 1 月 17 日	2022 年 1 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:

董事长、总经理邢敦江与监事邢洪铭为父子关系, 邢洪铭与董事、董事会秘书于芳为夫妻关系, 除此之外, 公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
邢敦江	董事长、总经	0	0	0	0.00%	0

	理					
于芳	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
郭国栋	董事	0	0	0	0.00%	0
肖婷婷	董事	0	0	0	0.00%	0
代姗姗	董事	0	0	0	0.00%	0
宁建	财务总监	0	0	0	0.00%	0
邢洪铭	监事	1,500,000	0	1,500,000	2.25%	0
孙振英	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王新勇	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	1,500,000	0	1,500,000	2.25%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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	7	7
科研人员	5	5
销售人员	9	9
采购人员	5	5
生产人员	25	26
财务人员	4	4
员工总计	55	56

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	7	7
专科	31	31
专科以下	17	18
员工总计	55	56

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
----	------	----	----------	------	----------

郭国栋	无变动	2016年9月22日	0	0	0
肖婷婷	无变动	2016年9月22日	0	0	0
代姗姗	无变动	2016年9月22日	0	0	0

1) 郭国栋，男，1978年9月生，中国籍，无境外永久居留权，2000年毕业于沧州农业学校，中专学历。2000年6月至2002年7月，任泊头市除尘设备制造厂任销售部职员；2002年8月至2004年3月，任泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司研发部经理；2004年3月至2016年6月，任河北宁泊环保股份有限公司研发部经理；2016年9月至今，任河北宁泊环保股份有限公司研发部经理。

2) 肖婷婷，女，1984年7月生，中国籍，无境外永久居留权，2007年毕业于河北石油技术学院，大专学历。2007年7月至2008年11月，任南丰汽车配件有限公司技术部职员；2008年12月至2012年3月，任河北瞳鸣环保有限公司技术部职员；2012年4月至2016年9月，任河北宁泊环保股份有限公司研发部职员；2016年9月至今，任河北宁泊环保股份有限公司董事。

3) 代姗姗，女，1986年5月生，中国籍，无境外永久居留权，2009年毕业于唐山学院，本科学历。2009年6月至2016年9月，任河北宁泊环保股份有限公司研发部职员；2016年9月至今，任河北宁泊环保股份有限公司董事。

公司核心技术人员报告期内无变化。

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 报告期后更新情况

☒ 适用 ☐ 不适用

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》规定：“挂牌公司董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在公司董事、高级管理人员任职期间不得担任公司监事。”公司职工监事邢洪铭与公司董事长、总经理邢敦江和董事、董事会秘书于芳存在亲属关系，不适合担任监事一职。

公司2020年第一次职工代表大会于2020年4月20日审议并通过：免去邢洪铭先生的职工代表监事，自2020年4月20日起生效，选举赵凤海先生为公司职工代表监事，任职期限当选之日起至第二届监事会任期届满之日，自2020年4月20日起生效。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐ 是 ☒ 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格根据《公司法》并参照上市公司的治理模式和相关规范文件制定了《公司章程》，构建了适应公司发展的组织结构。公司股东大会是公司权力机构；公司董事会对股东大会负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制，由总经理具体主持公司日常生产经营工作；公司监事会是公司监督机构，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务行为进行监督等工作。公司制定有明确了公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员的构成情况和职责。公司董事会由 5 人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由 3 人组成，其中职工监事 2 名。目前公司设董事长 1 名，总经理 1 名，董事会秘书 1 名，财务总监 1 名。2019 年，宁泊环保召开了 4 次董事会、4 次监事会、2 次股东大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。

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

在股东权利保障方面，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和成员均依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	(一)2019 年 4 月 22 日召开第一届董事会第十

		二次会议。 1、审议通过《2018 年度董事会工作报告》，并提请股东大会审议。 2、审议通过《2018 年度总经理工作报告》，无需提交股东大会审议。 3、审议通过《关于 2018 年度财务决算报告的议案》，并提请股东大会审议。 4、审议通过《关于 2019 年度财务预算报告的议案》，并提请股东大会审议。 5、审议通过《关于 2018 年度财务报告的议案》，并提请股东大会审议。 6、审议通过《关于〈2018 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》，并提请股东大会审议。 7、审议通过《关于〈2018 年度利润分配预案〉的议案》，并提请股东大会审议。 8、审议通过《关于续聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构的议案》，并提请股东大会审议。 9、审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，并提请股东大会审议。 10、审议通过《关于超出预计金额的日常性关联交易的议案》，并提请股东大会审议。 11、审议通过《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》，并提请股东大会审议。 (二)2019 年 8 月 22 日, 公司召开第一届董事会第十三次会议, 审议通过《河北宁泊环保股份有限公司 2019 年半年度报告》议案, 无需提交股东大会审议。 (三)2019 年 9 月 20 日, 公司召开第一届董事会第十四次会议, 审议通过《关于公司董事换届》议案, 并提请股东大会审议。审议通过《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会》议案, 无需提交股东大会审议。(四)2019 年 10 月 17 日, 公司召开第二届董事会第一
--	--	---

		次会议。 1、审议通过《关于选举邢敦江先生为公司董事长》议案，无需提请股东大会审议。 2、审议通过《关于聘任邢敦江先生为公司总经理》议案，无需提交股东大会审议。 3、审议通过《关于聘任于芳女士为公司董事会秘书》议案，无需提交股东大会审议。 4、审议通过《关于聘任宁建女士为公司财务负责人》议案，无需提交股东大会审议。
监事会	4	(一)2019年4月22日召开第一届监事会第六次会议。 1、审议通过《2018年度监事会工作报告》，并提请股东大会审议。 2、审议通过《关于2018年度财务决算报告的议案》，并提请股东大会审议。 4、审议通过《关于2019年度财务预算报告的议案》，并提请股东大会审议。 5、审议通过《关于2018年度财务报告的议案》，并提请股东大会审议。 6、审议通过《关于〈2018年年度报告及年度报告摘要〉的议案》，并提请股东大会审议。 7、审议通过《关于〈2018年度利润分配预案〉的议案》，并提请股东大会审议。 (二)2019年8月22日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过《河北宁泊环保股份有限公司2019年半年度报告》议案，无需提交股东大会审议。 (三)2019年9月20日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过《关于公司监事换届》议案，并提请股东大会审议。 (四)2019年10月17日，公司召开第二届监事会第一次会议。 1、审议通过《关于选举孙振英女士为公司监事会主席》议案，无需提交股东大会审议。

股东大会	2	(一)2019 年 5 月 16 日召开 2018 年年度股东大会,。 1、审议通过《2018 年度董事会工作报告》。 2、审议通过《关于 2018 年度财务决算报告的议案》。 3、审议通过《关于 2019 年度财务预算报告的议案》。 4、审议通过《关于 2018 年度财务报告的议案》。 5、审议通过《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>的议案》。 6、审议通过《关于<2018 年度利润分配预案>的议案》。 7、审议通过《关于续聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构的议案》。 8、审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》。 9、审议通过《关于超出预计金额的日常性关联交易的议案》。 10、审议通过《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》。 (二)2019 年 10 月 17 日召开 2019 年第一次临时股东大会。 1、审议通过《关于公司董事换届》议案。 2、审议通过《关于公司监事换届》议案。
------	---	---

1、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求,并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务和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,依据国家有关法律、法规和公司章程的规定,公司建立了较完善的内部控制制度,决策程序符合相关规定;公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时,不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务分开情况:公司具备与经营有关的运营系统、管理系统及相关配套设施,拥有与经营有关的资产,拥有完整的法人财产权,能够独立支配和使用人、财、物等生产要素,顺利组织和实施经营活动。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同,无需依赖控股股东、实际控制人,具有直接面向市场的独立经营能力。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系,且公司控股股东、实际控制

人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、资产分开情况：公司是由有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更设立后，公司正在依法办理相关资产权属的更名手续，不存在影响更名的障碍情形。公司的资产独立于股东资产，与股东资产权属关系界定明确，不存在资金、资产被公司控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。

3、人员分开情况：公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务分开情况：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，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况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

5、机构分开情况：公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，公司设有财务部、市场营销部、综合管理部、生产技术部、仓储质检部、采购部、客户服务部等职能部门，各部门之间分工明确，协调合作，公司完全拥有机构设置自主权，拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人控制的其它企业合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《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。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司实际情况，制定公司会计核算流程，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、关于财务管理和风险控制：报告期内，公司贯彻执行各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系，报告期内未发现内部管理制度出现重大缺陷情况。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司在第一届董事会第七次会议审议通过了年报信息披露重大差错追究制度，年度报告的编制由董事会秘书和财务总监具体负责。其中，涉及到财务数据的差错将追究财务总监的责任涉及到财务数据以外的其他差错将追究董事会秘书的责任。公司近年来的年度报告均客观公正地反映了公司的实际经营情况，报告无重大差错。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	(2020)京会兴审字第 69000078 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1107 室
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	吴秀英、李桂花
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	100,000
审计报告正文：	

审 计 报 告

(2020)京会兴审字第 69000078 号

河北宁泊环保股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北宁泊环保股份有限公司（以下简称宁泊环保）财务报表（以下简称财务报表），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、所有者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，公允反映了宁泊环保 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，我们独立于宁泊环保，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

宁泊环保管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括宁泊环保 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

宁泊环保管理层(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，管理层负责评估宁泊环保的持续经营能力，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宁泊环保、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宁泊环保的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宁泊环保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宁泊环保不能持续经营。

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。

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

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

北京兴华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京
二〇二〇年四月二十四日

中国注册会计师：_____
（项目合伙人） 吴秀英

中国注册会计师：_____
李桂花

二、 财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	5,172,062.11	183,272.23
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、（二）	2,148,250.64	4,321,400.00
应收账款	五、（三）	55,320,779.97	65,776,639.64
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	8,229,202.00	8,482,350.55
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、（五）	1,316,394.90	1,031,959.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	28,999,297.63	33,989,144.29
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			
流动资产合计		101,185,987.25	113,784,766.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（七）	6,541,441.65	6,902,130.57
固定资产	五、（八）	17,499,010.05	4,923,982.47
在建工程	五、（九）		2,215,495.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十）	3,023,940.79	3,124,977.09
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十一）	1,964,470.19	1,564,369.93
其他非流动资产			8,723,578.00
非流动资产合计		29,028,862.68	27,454,533.89
资产总计		130,214,849.93	141,239,300.50
流动负债：			
短期借款	五、（十二）	5,000,000.00	2,000,000.00
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			
应付账款	五、（十三）	11,314,842.87	18,730,427.12
预收款项	五、（十四）	18,469,267.52	9,197,055.22
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、（十五）	309,206.71	282,672.05
应交税费	五、（十六）	1,111,302.46	5,516,317.67
其他应付款	五、（十七）	4,798,463.38	13,705,981.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		41,003,082.94	49,432,453.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（十八）	30,000.00	60,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,000.00	60,000.00

负债合计		41,033,082.94	49,492,453.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	66,600,000.00	66,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	2,467,216.83	2,467,216.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	2,267,963.04	2,267,963.04
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	17,846,587.12	20,411,667.36
归属于母公司所有者权益合计		89,181,766.99	91,746,847.23
少数股东权益			
所有者权益合计		89,181,766.99	91,746,847.23
负债和所有者权益总计		130,214,849.93	141,239,300.50

法定代表人：邢敦江 主管会计工作负责人：宁建 会计机构负责人：杨飞飞

（二）利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		39,350,488.99	131,979,548.96
其中：营业收入	五、（二十二）	39,350,488.99	131,979,548.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,508,282.74	113,799,845.43
其中：营业成本	五、（二十三）	33,155,394.44	103,250,618.38
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、（二十四）	287,940.65	714,661.71
销售费用	五、（二十五）	500,111.48	840,641.90
管理费用	五、（二十六）	3,262,518.75	3,606,121.69
研发费用	五、（二十七）	2,101,088.35	4,918,791.06
财务费用	五、（二十八）	201,229.07	469,010.69
其中：利息费用		196,691.62	388,600.00
利息收入		583.29	935.38
加：其他收益	五、（二十九）	200,000.00	1,000,000.00
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）	五、（三十）	-2,667,335.09	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,811,938.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-75,079.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,625,128.84	17,292,686.10
加：营业外收入	五、（三十一）	30,002.82	3,328,706.60
减：营业外支出	五、（三十二）	1,570.07	989,156.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,596,696.09	19,632,235.98
减：所得税费用	五、（三十三）	-31,615.85	3,364,086.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,565,080.24	16,268,149.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 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）		-2,565,080.24	16,268,149.85
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,565,080.24	16,268,149.85

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.04	0.24
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：邢敦江 主管会计工作负责人：宁建 会计机构负责人：杨飞飞

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,615,101.61	128,802,558.56
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、（三十四）	200,583.29	4,633,987.98
经营活动现金流入小计		63,815,684.90	133,436,546.54
购买商品、接受劳务支付的现金		39,515,136.68	98,158,715.48
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		2,180,888.58	2,412,813.78
支付的各项税费		4,364,332.84	5,093,676.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	13,089,921.76	19,943,229.43
经营活动现金流出小计		59,150,279.86	125,608,435.36
经营活动产生的现金流量净额	五、（三十五）	4,665,405.04	7,828,111.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			162,393.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			162,393.16

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,539,923.54	2,738,594.35
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			
投资活动现金流出小计		2,539,923.54	2,738,594.35
投资活动产生的现金流量净额		-2,539,923.54	-2,576,201.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		5,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十四）	129,450.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,129,450.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		196,691.62	388,600.00
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、（三十四）		12,945,000
筹资活动现金流出小计		2,196,691.62	16,518,050.00
筹资活动产生的现金流量净额		2,932,758.38	-5,518,050.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、（三十五）	5,058,239.88	-266,140.01
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三十五）	53,822.23	319,962.24
六、期末现金及现金等价物余额	五、（三十五）	5,112,062.11	53,822.23

法定代表人：邢敦江 主管会计工作负责人：宁建 会计机构负责人：杨飞飞

(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	66,600,000.00				2,467,216.83				2,267,963.04		20,411,667.36		91,746,847.23
加：会计政策变更											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	66,600,000.00				2,467,216.83				2,267,963.04		20,411,667.36		91,746,847.23
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-2,565,080.24		-2,565,080.24
（一）综合收益总额											-2,565,080.24		-2,565,080.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	66,600,000.00				2,467,216.83				2,267,963.04		17,846,587.12	89,181,766.99

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	66,600,000.00				2,467,216.83				641,148.06		5,770,332.49		75,478,697.38	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	66,600,000.00				2,467,216.83			641,148.06		5,770,332.49		75,478,697.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,626,814.98		14,641,334.87		16,268,149.85
（一）综合收益总额										16,268,149.85		16,268,149.85
（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								1,626,814.98		-1,626,814.98		
1．提取盈余公积								1,626,814.98		-1,626,814.98		
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	66,600,000.00				2,467,216.83				2,267,963.04		20,411,667.36	91,746,847.23

法定代表人：邢敦江 主管会计工作负责人：宁建 会计机构负责人：杨飞飞

河北宁泊环保股份有限公司

2019年度财务报表附注

（金额单位：元 币种：人民币）

一、公司基本情况

河北宁泊环保股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 成立于 2004 年 03 月 25 日, 位于河北省沧州市泊头市。

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司注册资本为人民币 6660 万元, 实收资本(或股本)为人民币 6660 万元。

本公司的统一社会信用代码: 9113098176030285D, 住所: 泊头市工业区, 法定代表人: 邢敦江。

本公司经营范围: 环保工程施工; 机电设备安装工程施工; 生产除尘设备及配件; 除尘设备设计、制造、安装、调试; 环保设备技术研发、技术服务; 废气类、废水类、固废类环境治理工程设计、制造、销售、施工、运营维护; 环境污染治理设施运营; 脱硫脱硝设备及配件的设计、生产; 新风系统除雾霾专用设备的设计、生产; 光伏支架的设计制造、施工安装、运营维护; 钢结构工程的设计与施工; 电站锅炉与工业锅炉辅机配件的制造、销售、维修及运营维护; 销售本公司产品及钢材; 房屋及环保设备租赁; 货物及技术进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司主要经营活动: 除尘设备及配件生产设计、制造、安装、调试。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 24 日批准报出。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(统称“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)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几

乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（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

①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

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以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

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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，该指定一经作出不得撤销。

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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产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；

- 债权人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；

- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

4、减记金融资产

当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的，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。

（九）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

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。

（十）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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。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、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

(十一) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“三、(二十三) 长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5.00 年	合理估计
土地使用权	46.75 年	土地证年限

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。

经复核，本年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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十二）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十三）借款费用**1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇

兑差额等。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十四）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在

减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

（十五）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所

形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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：

- （1）企业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；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十六）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；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。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

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。

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

(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。

3、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

本公司主要是销售环保设备及配件，不同类别收入确认时点如下：

收入分类	客户分类	收入确认时点
环保设备	负责安装调试	客户收到货物，安装调试完成
环保设备配件	不负责安装调试	客户收到货物并验收合格

成本结转：成本按项目订单进行归集发生的材料、人工、制造费用，在项目确认收入的当期结转成本。

(十七) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十九）租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 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。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承担的与租赁相关的费用时，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）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。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。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关

关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十一）其他重要的会计政策、会计估计

1、其他重要的会计政策

本报告期本公司其他重要的会计政策未发生变更。

2、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

（1）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（2）固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及

陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（二十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会[2019]9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。	国 家 法 律 政 策 规 定	2019 年 12 月 31 日/2019 年度： 本公司本报告期不受该政策变更的影响
财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。	国 家 法 律 政 策 规 定。	2019 年 12 月 31 日/2019 年度： 本公司本报告期不受该政策变更的影响

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
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。	国 家 法 律 政 策 规 定	2019 年 12 月 31 日/2019 年度： 应收票据及应收账款 应收票据 应收账款 其他应收款 应收利息 应收股利 固定资产 固定资产清理 在建工程 工程物资 其他应付款 应付利息 应付股利 长期应付款 专项应付款 管理费用 研发费用 资产处置收益 营业外收入 营业外支出 （因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十二）、3”）
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。	国 家 法 律 政 策 规 定	金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。 金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、应

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
		收账款以及财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。 （因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（二十二）、3”）

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	183,272.23	183,272.23	
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	4,321,400.00	4,321,400.00	
应收账款	65,776,639.64	65,776,639.64	
应收款项融资			
预付款项	8,482,350.55	8,482,350.55	
其他应收款	1,031,959.90	1,031,959.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	33,989,144.29	33,989,144.29	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	113,784,766.61	113,784,766.61	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,902,130.57	6,902,130.57	
固定资产	4,923,982.47	4,923,982.47	
在建工程	2,215,495.83	2,215,495.83	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	3,124,977.09	3,124,977.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,564,369.93	1,564,369.93	
其他非流动资产	8,723,578.00	8,723,578.00	
非流动资产合计	27,454,533.89	27,454,533.89	
资产总计	141,239,300.50	141,239,300.50	
流动负债：			
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	
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	18,730,427.12	18,730,427.12	
预收款项	9,197,055.22	9,197,055.22	
应付职工薪酬	282,672.05	282,672.05	
应交税费	5,516,317.67	5,516,317.67	
其他应付款	13,705,981.21	13,705,981.21	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	49,432,453.27	49,432,453.27	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	60,000.00	60,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	60,000.00	60,000.00	
负债合计	49,492,453.27	49,492,453.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	66,600,000.00	66,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,467,216.83	2,467,216.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,267,963.04	2,267,963.04	
未分配利润	20,411,667.36	20,411,667.36	
所有者权益（或股东权益）合计	91,746,847.23	91,746,847.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	141,239,300.50	141,239,300.50	0

各项目调整情况的说明：

（1）于 2019 年 1 月 1 日，财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项类）	183,272.23	货币资金	摊余成本	183,272.23
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项类）	4,321,400.00	应收票据	摊余成本	4,321,400.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项类）	65,776,639.64	应收账款	摊余成本	65,776,639.64
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项类）	1,031,959.90	其他应收款	摊余成本	1,031,959.90

（2）2019 年 1 月 1 日，财务报表中信用损失调节表：

金融资产项目	按原金融工具	重分类	重新计量	按新金融工具
--------	--------	-----	------	--------

	准则确认的减值准备			准则确认的信用损失准备
以摊余成本计量的金融资产：				
应收账款	10,339,903.76			10,339,903.76
其他应收款	89,229.10			89,229.10

4、2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

不适用。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2019 年 4 月 1 日前为 5%、6%、10%、16%，2019 年 4 月 1 日后为 5%、6%、9%、13%。
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2016 年 11 月 21 日取得高新技术企业证书，从 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“本期”指 2019 年度，“上期”指 2018 年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,747.88	297.04
银行存款	5,157,314.23	53,525.19
其他货币资金		129,450.00
合计	5,172,062.11	183,272.23

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金		129,450.00
冻结资产	60,000.00	

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,148,250.64	4,321,400.00

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,969,341.89	

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	27,456,096.55	47,051,876.11
1 至 2 年	19,038,155.04	13,253,089.14
2 至 3 年	10,458,262.14	6,128,461.50
3 至 4 年	5,028,123.35	8,012,576.56
4 至 5 年	6,112,386.61	1,202,598.13
5 年以上	145,208.13	467,941.96
合计	68,238,231.82	76,116,543.40

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：					
账龄组合	68,238,231.82	100.00	12,917,451.85	18.93	55,320,779.97
无风险组合					
合计	68,238,231.82	/	12,917,451.85	/	55,320,779.97

续表 1

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：					
账龄组合	76,116,543.40	100.00	10,339,903.76	13.58	65,776,639.64
无风险组合					
合计	76,116,543.40	/	10,339,903.76	/	65,776,639.64

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	27,456,096.55	1,372,804.83	5.00
1—2 年	19,038,155.04	1,903,815.50	10.00
2—3 年	10,458,262.14	2,091,652.43	20.00
3—4 年	5,028,123.35	2,514,061.68	50.00
4—5 年	6,112,386.61	4,889,909.29	80.00
5 年以上	145,208.13	145,208.13	100.00
合计	68,238,231.82	12,917,451.85	

续表 1

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	47,051,876.11	2,352,593.81	5.00
1—2 年	13,253,089.14	1,325,308.91	10.00
2—3 年	6,128,461.50	1,225,692.30	20.00
3—4 年	8,012,576.56	4,006,288.28	50.00
4—5 年	1,202,598.13	962,078.50	80.00
5 年以上	467,941.96	467,941.96	100.00
合计	76,116,543.40	10,339,903.76	

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄	10,339,903.76	2,577,548.09				12,917,451.85

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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
中冶京诚工程技术有限公司	7,052,708.80	10.34	457,545.88
天水经济技术开发区市政工程有限责任公司	5,544,800.00	8.13	277,240.00
大唐环境产业集团股份有限公司	4,328,949.72	6.34	432,894.97
通用技术集团工程设计有限公司	4,095,100.00	6.00	204,755.00
山东国铭球磨铸管科技有限公司	3,944,302.78	5.78	432,894.97
合计	24,965,861.30	36.59	1,805,330.82

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	7,827,452.00	95.12	8,482,350.55	100.00
1-2 年	401,750.00	4.88		

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合计	8,229,202.00	100.00	8,482,350.55	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	余额	未及时结算的原因
1	山东万橙环境工程有限公司	401,750.00	材料退回

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
大连华锐重工起重机有限公司	非关联方	2,015,400.00	24.49	1 年以内	未到结算期
山东万橙环境工程有限公司	非关联方	1,299,145.30	15.79	1 年以内	材料退回
		401,750.00	4.88	1-2 年	
承德兆丰钢铁集团有限公司	非关联方	1,141,883.80	13.88	1 年以内	未到结算期
洛阳多维丝环保科技股份有限公司	非关联方	572,814.75	6.96	1 年以内	未到结算期
江苏世宇电力设备有限公司	非关联方	525,861.00	6.39	1 年以内	未到结算期
合计		5,956,854.85	72.39	/	/

（五）其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,316,394.90	1,031,959.90
合计	1,316,394.90	1,031,959.90

2、其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	647,600.00	784,396.00
1 至 2 年	529,161.00	263,493.00
2 至 3 年	245,350.00	53,300.00
3 至 4 年	53,300.00	10,000.00
4 至 5 年	10,000.00	10,000.00
5 年以上	10,000.00	
合计	1,495,411.00	1,121,189.00

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,340,961.00	935,935.00
押金	10,100.00	10,100.00
费用		30,804.00
代垫款	144,350.00	144,350.00
合计	1,495,411.00	1,121,189.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年1月1日余额	65,569.10	23,660.00		89,229.10
2019年1月1日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-49,070.00	49,070.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	68,797.00	20,990.00		89,787.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	85,296.10	93,720.00		179,016.10

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	65,569.10	68,797.00			-49,070.00	85,296.10
第二阶段	23,660.00	20,990.00			49,070.00	93,720.00
合计	89,229.10	89,787.00				179,016.10

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
方大特钢科技股份有限公司	保证金	510,500.00	1-2年	34.14	51,050.00
本钢招标有限公司	保证金	261,400.00	1年以内	17.48	13,070.00
通用技术集团工程设计有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	10.03	7,500.00
上海海涵环保科技有限公司	代垫款	144,350.00	2-3年	9.65	28,870.00
内蒙古能源发电聚能招标有限公司	保证金	85,000.00	1年以内	5.68	4,250.00
合计	/	1,151,250.00	/	76.98	104,740.00

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,180,802.82		2,180,802.82	2,044,008.73		2,044,008.73
在产品	26,818,494.81		26,818,494.81	31,945,135.56		31,945,135.56
合计	28,999,297.63		28,999,297.63	33,989,144.29		33,989,144.29

期末无存货所有权受到限制。

2、存货跌价准备

本报告期内公司的存货未发现减值迹象，并未计提存货跌价准备。

(七) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	7,593,451.00	7,593,451.00
2.本期增加金额		
(1)外购		
(2)存货\固定资产\在建工程转入		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他转出		
4.期末余额	7,593,451.00	7,593,451.00
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	691,320.43	691,320.43
2.本期增加金额	360,688.92	360,688.92
(1)计提或摊销	360,688.92	360,688.92
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他转出		
4.期末余额	1,052,009.35	1,052,009.35
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,541,441.65	6,541,441.65
2.期初账面价值	6,902,130.57	6,902,130.57

(1) 初始成本

项目	房屋、建筑物	合计
初始成本	7,593,451.00	7,593,451.00
期初金额	6,902,130.57	6,902,130.57
期末金额	6,541,441.65	6,541,441.65

2、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
沧州房产	6,541,441.65	正在办理中

(八) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,499,010.05	4,923,982.47
固定资产清理		
合计	17,499,010.05	4,923,982.47

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,155,265.69	3,150,182.92	847,259.44	551,601.35	9,704,309.40
2.本期增加金额	12,839,413.29	625,132.75	14,451.33		13,478,997.37
(1) 购置	7,488,295.37	625,132.75	14,451.33		8,127,879.45
(2) 在建工程转入	5,351,117.92				5,351,117.92
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	17,994,678.98	3,775,315.67	861,710.77	551,601.35	23,183,306.77
二、累计折旧					
1.期初余额	2,087,419.01	1,944,976.51	399,077.94	348,853.47	4,780,326.93
2.本期增加金额	453,442.62	254,304.46	139,283.43	56,939.28	903,969.79
(1) 计提	453,442.62	254,304.46	139,283.43	56,939.28	903,969.79
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,540,861.63	2,199,280.97	538,361.37	405,792.75	5,684,296.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,453,817.35	1,576,034.70	323,349.40	145,808.60	17,499,010.05
2.期初账面价值	3,067,846.68	1,205,206.41	448,181.50	202,747.88	4,923,982.47

说明：截止到 2019 年 12 月 31 日，公司已抵押的固定资产为房屋建筑物，房产号为房权证字第 32245 号，合计净值为 2,307,098.54 元。

（九）在建工程

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程		2,215,495.83
工程物资		
合计		2,215,495.83

2、在建工程

（1）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
钢结构仓库	1,149,125.00	835,727.26	313,397.74	1,149,125.00		
钢结构北车间	1,611,124.00	439,397.45	1,264,462.39	1,703,859.84		
办公楼改造	1,142,250.00	166,013.12	1,142,250.00	1,308,263.12		
职工宿舍	1,500,000.00	774,358.00	415,511.96	1,189,869.96		
合计	5,402,499.00	2,215,495.83	3,135,622.09	5,351,117.92		

续表 1

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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
100.00	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金

（十）无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,764,473.00	102,564.11	3,867,037.11
2.本期增加金额			
（1）购置			
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			

项目	土地使用权	软件	合计
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	3,764,473.00	102,564.11	3,867,037.11
二、累计摊销			
1.期初余额	711,290.80	30,769.22	742,060.02
2.本期增加金额	80,523.48	20,512.82	101,036.30
(1) 计提	80,523.48	20,512.82	101,036.30
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	791,814.28	51,282.04	843,096.32
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,972,658.72	51,282.07	3,023,940.79
2.期初账面价值	3,053,182.20	71,794.89	3,124,977.09

说明：1、截止到 2019 年 12 月 31 日，公司已抵押的无形资产为土地所有权，权属证书编号为泊企事国用（2017）第 014 号，合计净值为 2,972,658.72 元。

2、本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

（十一）递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,096,467.95	1,964,470.19	10,429,132.86	1,564,369.93

（十二）短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	5,000,000.00	2,000,000.00

2、2019 年 12 月 31 日短期借款明细如下：

序号	贷款单位	利率	金 额	起讫日期
1	中国银行股份有限公司沧州支行	5.20%	5,000,000.00	2019/7/29-2020/7/29

注：根据编号为冀沧（中小）-2019-086（借）的借款合同可知，公司向中国银行股份有限公司沧州支行所借 5,000,000.00 元款项是以河北宁泊环保股份有限公司自有房地产为抵押（抵押合同编号：冀沧（中小）-2017-196（抵），抵押房产、土地编号分别为房权证字第 32245 号和泊企事（2017）第 014 号），并由邢敦江、赵凤梅、邢洪铭、于芳为其做担保（担保合同编号：冀沧（中小）-2019-086（保 1）；冀沧（中小）-2019-086（保 2）），借款期限为

1 年，利率为 5.20%。

（十三）应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,450,840.99	17,101,797.48
1-2 年	4,746,028.56	891,775.29
2-3 年	547,589.54	452,412.35
3-4 年	302,941.78	68,632.00
4-5 年	68,632.00	80,000.00
5 年以上	198,810.00	135,810.00
合计	11,314,842.87	18,730,427.12

（十四）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,867,682.30	9,197,055.22
1-2 年	7,601,585.22	
合计	18,469,267.52	9,197,055.22

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市天重江天重工有限公司	450,400.00	未完工
新疆圣雄能源股份公司	730,255.19	未完工
宁夏博宇红星特钢集团有限公司	2,000,000.00	未完工
承德康泰热电有限公司	1,092,000.00	未完工
繁峙县超腾供热有限公司	2,468,000.00	未验收
合计	6,740,655.19	/

（十五）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	282,672.05	1,963,945.12	1,937,410.46	309,206.71
二、离职后福利-设定提存计划		243,478.12	243,478.12	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	282,672.05	2,207,423.24	2,180,888.58	309,206.71

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	282,672.05	1,655,331.94	1,628,797.28	309,206.71
二、职工福利费		17,245.46	17,245.46	
三、社会保险费		289,098.60	289,098.60	
其中：医疗保险费		182,907.97	182,907.97	
工伤保险费		86,937.16	86,937.16	

生育保险费		19,253.47	19,253.47	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		2,269.12	2,269.12	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	282,672.05	1,963,945.12	1,937,410.46	309,206.71

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		234,825.78	234,825.78	
2、失业保险费		8,652.34	8,652.34	
合计		243,478.12	243,478.12	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	517,623.56	2,454,745.96
企业所得税	233,120.18	2,630,593.88
城市维护建设税	126,603.68	174,893.72
教育费附加	53,975.05	74,670.83
地方教育费附加	35,983.39	49,780.55
房产税	143,732.06	124,845.13
印花税		6,787.60
土地使用税	264.54	
合计	1,111,302.46	5,516,317.67

(十七) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,798,463.38	13,705,981.21
合计	4,798,463.38	13,705,981.21

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	3,539,773.06	13,408,207.85
费用款	1,258,690.32	297,773.36
合计	4,798,463.38	13,705,981.21

2、账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
邢敦江	2,437,017.00	暂借款
赵风梅	495,000.00	暂借款
合计	2,932,017.00	

(十八) 递延收益

1、递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,000.00		30,000.00	30,000.00	电动汽车补贴款

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
政府补助	60,000.00		30,000.00		30,000.00	与资产相 关

注：递延收益为根据沧州市新能源汽车推广应用补助资金通知，企业收到的购买电动客车的补贴款。

(十九) 股本

项目	期初余额	本次增减变动（+、—）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	66,600,000.00						66,600,000.00

(二十) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,467,216.83			2,467,216.83

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,785,592.11			2,785,592.11

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	20,411,667.36	5,770,332.49
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	20,411,667.36	5,770,332.49
加：本期净利润	-2,565,080.24	16,268,149.85
减：提取法定盈余公积		1,626,814.98
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		
期末未分配利润	17,846,587.12	20,411,667.36

(二十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	37,900,767.75	32,594,705.52	130,741,607.71	102,341,587.87
他业务	1,449,721.24	560,688.92	1,237,941.25	909,030.51
合计	39,350,488.99	33,155,394.44	131,979,548.96	103,250,618.38

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	37,202.75	287,203.50
教育费附加	16,948.02	123,427.58
地方教育附加	11,298.71	82,285.05
房产税	124,037.67	113,866.33
土地使用税	66,784.59	66,431.88
车船税	4,320.00	1,296.00
印花税	17,762.40	39,910.84
水利建设专项收入		240.53
环保税	9,586.51	
合计	287,940.65	714,661.71

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	281,311.47	343,864.10
差旅费	502.00	27,021.01
标书费	86,922.53	98,382.09
运输费	131,375.48	350,292.54
招待费		10,263.71
广告费		10,818.45
合计	500,111.48	840,641.90

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	1,249,831.95	1,131,307.79
招待费	234,631.00	336,915.50
办公费	467,976.18	565,098.07
差旅费	310,938.02	475,076.84
无形资产摊销	101,036.30	101,036.30
折旧费	338,099.43	326,727.41
汽车费	344,107.70	344,244.62
服务费	181,330.79	263,672.30
其他	34,567.38	62,042.86
合计	3,262,518.75	3,606,121.69

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	151,948.31	174,971.79
原材料	1,949,140.04	4,743,819.27
合计	2,101,088.35	4,918,791.06

（二十八）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	196,691.62	388,600.00
利息收入	583.29	935.38
银行手续费	5,120.74	5,698.09
其他		75,647.98
合计	201,229.07	469,010.69

（二十九）其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
沧州市科学技术与发展计划项目经费	200,000.00	150,000.00
泊头市科学技术局补助资金		100,000.00
省级技术创新引导专项资金补助		600,000.00
科学技术局科技三项费		150,000.00
合计	200,000.00	1,000,000.00

（三十）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,667,335.09	/

（三十一）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
与企业日常活动无关的政府补助	30,000.00	3,290,000.00	30,000.00
贴现利息		35,971.70	
其他	2.82	2,734.90	2.82
合计	30,002.82	3,328,706.60	30,002.82

（三十二）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
滞纳金、罚款	1,570.07	21,043.25	1,570.07
非流动资产毁损报废损失		968,112.50	
其他		0.97	
合计	1,570.07	989,156.72	1,570.07

（三十三）所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	368,484.41	3,635,876.89
递延所得税费用	-400,100.26	-271,790.76
合计	-31,615.85	3,364,086.13

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,596,696.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-389,504.41
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	39,987.83
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	317,900.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除影响额	
所得税费用	-31,615.85

（三十四）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	200,000.00	4,290,000.00
财务费用--利息收入	583.29	935.38
营业外收入		38,706.60
其他-往来		304,346.00
合计	200,583.29	4,633,987.98

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
财务费用	5,120.74	81,346.07
销售费用	218,800.01	496,777.80
管理费用	1,573,551.07	2,047,051.16
研发费用	1,949,140.04	4,743,819.27
营业外支出	1,570.07	21,043.25
其他-往来	9,281,739.83	12,553,191.88
冻结资金	60,000.00	
合计	13,089,921.76	19,943,229.43

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
履约保函保证金	129,450.00	
银行承兑汇票保证金		2,000,000.00
合计	129,450.00	2,000,000.00

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
履约保函保证金		129,450.00

（三十五）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,565,080.24	16,268,149.85
加：资产减值准备	2,667,335.09	1,811,938.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,264,658.71	1,178,639.43
无形资产摊销	101,036.30	101,036.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		968,112.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		75,079.02
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	196,691.62	388,600.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-400,100.26	-271,790.76
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）	4,989,846.66	-8,278,853.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,930,387.49	3,694,111.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,519,370.33	-8,106,911.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,665,405.04	7,828,111.18
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,112,062.11	53,822.23
减：现金的期初余额	53,822.23	319,962.24
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	5,058,239.88	-266,140.01

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,112,062.11	53,822.23
其中：库存现金	14,747.88	297.04
可随时用于支付的银行存款	5,097,314.23	53,525.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,112,062.11	53,822.23
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十六）政府补助

1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计当期损益的金额
沧州市科学技术与发展计划项目经费	200,000.00	其他收益	200,000.00

六、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司	泊头市工业区环城东路东侧	环保设备	600.00	90.05	90.05

本企业最终控制方是邢敦江。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河北乾富诚担保有限公司	实际控制人控制的公司
青岛合升环保机械有限公司	实际控制人对外投资的公司
河北海洋聚龙汽车配件制造有限公司	实际控制人妻子控制的公司
赵风梅	实际控制人的妻子

（三）本公司的董事、监事、高级管理人员

关联方名称	关联方与本企业关系
邢敦江	董事长/总经理
于芳	董事
肖婷婷	董事
郭国栋	董事
代珊珊	董事
宁建	财务负责人
王新勇	监事
孙振英	监事
邢洪铭	监事

（四）关联交易情况

1、关联租赁情况

（1）本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青岛合升环保机械有限公司	房屋租赁	200,000.00	

2、关联担保情况

关联方邢敦江、赵风梅、邢洪铭、于芳均有为本公司银行借款提供担保的情况，截至 2019 年 12 月 31 日，未到期的担保金额为 5,000,000.00 元，详见五、（十二）短期借款说明。

3、关联方资金拆借

（1）本公司与邢敦江的资金拆入情况

关联方	本期	上期
期初拆入资金余额	9,277,017.00	9,354,949.70
拆入资金	30,000.00	
归还资金	6,840,000.00	77,932.70
期末拆入资金余额	2,467,017.00	9,277,017.00

（2）本公司与邢洪铭的资金拆入情况

关联方	本期	上期
期初拆入资金余额	980,276.24	15,845,090.16
拆入资金	48,636,643.35	79,264,343.29
归还资金	49,601,207.50	94,129,157.21
期末拆入资金余额	15,712.09	980,276.24

（3）本公司与泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司的资金拆入情况

关联方	本期	上期
期初拆入资金余额	2,655,914.61	
拆入资金	25,124,206.77	34,631,202.50
归还资金	27,218,077.41	31,975,287.89
期末拆入资金余额	562,043.97	2,655,914.61

（4）本公司与赵风梅的资金拆入情况

关联方	本期	上期
期初拆入资金余额	495,000.00	575,000.00
拆入资金		
归还资金		80,000.00
期末拆入资金余额	495,000.00	495,000.00

4、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	236,004.00	214,800.00

（五）关联方应收应付款项

1、应付项目

（1）其他应付款

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
邢敦江	本公司的实际控制人	2,467,017.00	9,277,017.00
泊头市宁泊环保设备成套有限责任公司	本公司的母公司	562,043.97	2,655,914.61
邢洪铭	股东/监事	15,712.09	980,276.24
赵风梅	实际控制人之妻	495,000.00	495,000.00
青岛合升环保机械有限公司	实际控制人对外投资的公司	200,000.00	

七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

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

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表对外报出日，本公司无需要披露的日后事项。

九、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、补充资料

（一）当期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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	230,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1567.25	
小计	228,432.75	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“一”表示）	34,264.91	
非经常性损益净额	194,167.84	

（二）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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.84	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.05	-0.04	-0.04

河北宁泊环保股份有限公司

二〇二〇年四月二十四日

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：

河北宁泊环保股份有限公司董事会办公室