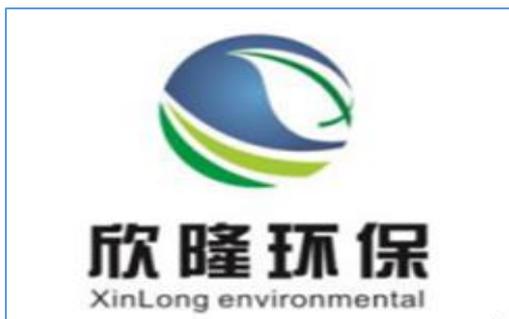


证券代码：872200

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

2020

公司年度大事记

- 1、2020 年 5 月，根据股转系统公告〔2020〕440 号通知，公司在 2020 年第一批市场层级定期调整中被调入创新层。
- 2、公司于 2020 年 7 月 29 日完成 2019 年度利润分配，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税）。
- 3、公司高新技术企业证书于 2019 年 12 月有效期满，经重新认定，2020 年再次获得国家高新技术企业认证，有效期三年，证书编号：GR201935000247。
- 4、公司于 2020 年 12 月，经中华人民共和国工业和信息化部组织审查和评审，公司被认定为第二批专精特新“小巨人”企业。
- 5、公司于 2020 年 2 月取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的《建筑业企业资质证书》，资质类别及等级：环保工程专业承包壹级，证书编号：D335029373。
- 6、公司于 2020 年 1 月，经福建省知识产权局组织审查和评审，公司被确认为 2019 年度福建省知识产权优势企业，有效期自 2019 年 12 月 31 日至 2022 年 12 月 30 日。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	21
第六节	股份变动、融资和利润分配	24
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第八节	行业信息	31
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	38
第十节	财务会计报告	43
第十一节	备查文件目录	101

第一节 重要提示、目录和释义

【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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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。
应收账款余额较大的风险	截止报告期末，公司应收账款占公司资产总额的比例为 65.24 %。随着经营规模持续扩大，导致公司应收账款持续增加。公司虽已建立严谨的应收账款管理体系，并按会计准则计提了相应坏账准备。但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生坏账的情况，将影响公司的资金周转效率和经营活动现金流量净额，并增加公司的营运资金压力，将可能对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	新增应收账款余额较大的风险

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

报告期内，除上述重大风险事项，暂不存在其他行业重大风险事项。

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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日

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

二、 联系方式

董事会秘书姓名	王为贵
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	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
电话	0597-2791993
传真	0597-2791515
电子邮箱	wwg6964@163.com
公司网址	http://www.fjxlgf.com/
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
邮政编码	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

股票交易场所	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	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）-环境保护专用设备制造（C3591）
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
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
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	实际控制人为（吴国欣），无一致行动人

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（报告期内）	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			
主办券商（报告披露日）	江海证券			
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及连续签字年限	唐培瑄 2 年	吴满根 2 年	年	年
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

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	126,110,445.78	120,878,373.66	4.33%
毛利率%	32.34	32.15	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,331,650.48	15,166,477.65	7.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,741,969.21	12,369,299.27	27.27%
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）	10.54%	10.02%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	10.16%	8.17%	-
基本每股收益	0.20	0.19	5.26%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	258,342,425.41	235,790,262.65	9.56%
负债总计	107,426,214.33	76,785,702.05	39.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	150,916,211.08	159,004,560.60	-5.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.95	-5.13%
资产负债率%（母公司）	41.58%	32.57%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.04	2.57	-
利息保障倍数	8.33	8.26	-

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	-20,084,028.23	-5,657,587.45	-254.99%
应收账款周转率	1.15	1.45	-
存货周转率	7.35	5.63	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.56%	3.92%	-
营业收入增长率%	4.33%	3.45%	-
净利润增长率%	7.68%	0.42%	-

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、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 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	1,874,748.22
债务重组损益	-1,151,662.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,342.64
非经常性损益合计	693,742.67
所得税影响数	104,061.40
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	589,681.27

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是一家致力于工业烟气综合治理的环保高新技术企业，专注于向国内火电、钢铁、冶炼、建材、化工、焦化企业提供环保工程项目建造、专业化运营技术服务及工业烟气治理一体化解决方案。

公司主要从事除尘器、气力输送系统、脱硫脱硝系统、湿式电除尘器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，第一是直接从事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，在新冠肺炎疫情爆发期间，公司董事会和管理层带领全体员工攻坚克难、同舟共济，在积极防控疫情的同时全力保证了各项生产经营活动的正常运行。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 126,110,445.78 元，较去年增长 4.33%；归属于挂牌公司股东的净利润为 16,331,650.48 元，较去年增长 7.68%。

报告期末，公司总资产达到 258,342,425.41 元，比上年末增长 9.56%；归属于挂牌公司股东的净资产为 150,916,211.08 元；实现基本每股收益 0.20 元，比上年末增长 5.26%。

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) 行业情况

工业烟气治理行业是国家环保事业的重要组成部分，主要是对工业烟气中的二氧化硫、氮氧化物、烟（粉）尘等大气污染物进行脱除治理。

我国的烟气治理按行业属性可分为火电行业和非电行业烟气治理两大类。电力行业烟气治理开始于上世纪 90 年代，陆续有行业标准颁布，随着《煤电节能减排升级与改造行动计划（2014 年-2020 年）》（2014）、《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》（2015）等政策的持续推动，电力行业烟气治理得到快速发展。截至 2019 年末，煤电超低排放改造完成率已达 80%，全国 8.1 亿千瓦的燃煤机组基本达到天然气排放水平，电力行业烟气治理接近尾声。

与电力行业持续减排相比，非电行业对我国大气污染排放贡献越来越大。非电行业主要包括钢铁、焦化、水泥、玻璃等行业，我国上述行业的产量均占世界的 50% 以上，污染治理的基数大，其二氧化硫、氮氧化物、烟粉尘的排放量占全国 3/4 以上。

随着电力行业烟气治理接近尾声，非电行业烟气治理将成为大气污染防治的重点。非电行业主要包括钢铁、焦化、水泥、平板玻璃、陶瓷、砖瓦等，涉及行业较多，与电力行业相对单一稳定的烟气工况相比，排放温度、烟气量、烟气工况特性等均存在很大差异，对排放标准、技术路线等亦提出了新的要求。尽管非电行业的烟气治理尚处于发展初期，但随着国家对非电行业烟气污染物减排政策持续推进、技术不断成熟，非电行业烟气治理作为大气环境治理的重点，市场需求将呈现出快速增长态势。

《2019 年国务院政府工作报告》中提出“加快钢铁行业超低排放改造”，此后生态环境部、国家发改委等五部委于 2019 年 4 月联合发布《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》（以下简称“《意见》”），钢铁行业成为非电行业烟气治理的首个重点领域。《意见》一方面提出到 2020 年底前，重点区域钢铁企业超低排放改造力争 60% 左右能完成改造，到 2025 年底前，重点区域钢铁企业超低排放改造基本完成，全国力争 80% 以上产能完成改造。同时，《意见》对于二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等主要污染物的排放标准与现行的 2012 版标准相比趋严 70% 以上。明确的时间表、严格的排放标准将催生大量烟气治理需求，已掌握核心技术、具有成功案例的烟气治理企业将具有较大的发展空间。

随着电力行业烟气治理进入尾声、钢铁行业超低排放改造正式启动，技术水平的持续进步将推动工业烟气治理向玻璃、水泥、陶瓷、砖瓦等其他污染物排放较多的非电行业渗透。根据环保部 2017 年 6 月印发的 20 项行业大气污染物排放标准修改单（征求意见稿）中的相关数据及改造成本测算，玻璃、水泥、陶瓷、砖瓦等污染物排放较多的主要行业若达到特别排放限制，市场空间合计可达到 606 亿元-640 亿元。

2020 年 1 月，中国环境保护产业协会发布关于印发《钢铁企业超低排放改造技术指南》的通知。要求推动实施钢铁行业超低排放，实现全流程、全过程环境管理，有效提高钢铁行业发展质量和效益，大幅削减主要大气污染物排放量，促进环境空气质量持续改善，为打赢蓝天保卫战提供有力支撑。在环境压力和激励政策的推动下，烟气治理市场由电力行业转向非电行业是大势所趋，非电行业将是大气治理的下一个主战场。

报告期内，良好的行业发展前景对公司经营情况产生积极影响。

(三) 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	13,326,019.17	5.16%	37,724,917.57	16%	-64.68%
应收票据	13,329,080.00	5.16%	12,517,580.00	5.31%	6.48%
应收账款	117,524,937.88	45.49%	82,278,871.19	34.89%	42.84%
存货	11,207,259.96	4.34%	11,998,662.24	5.09%	-6.60%
投资性房地产	12,525,711.12	4.85%	13,263,850.68	5.63%	-5.57%
长期股权投资					
固定资产	16,357,057.02	6.33%	14,861,662.69	6.30%	10.06%
在建工程	0.00	0.00%	634,213.20	0.27%	-100.00%
无形资产	12,301,506.98	4.76%	12,704,565.24	5.39%	-3.17%
商誉					
短期借款	53,500,000.00	20.71%	45,000,000	19.08%	18.89%
长期借款					
预付款项	37,343,215.81	14.45%	11,545,763.52	4.90%	223.44%
合同负债	14,468,338.93	5.60%	0.00	0.00%	100.00%
其他应收款	21,536,122.10	8.34%	35,439,220.18	15.03%	-39.23%
应付账款	26,742,229.10	10.35%	19,940,528.68	8.46%	34.11%
其他流动负债	6,561,635.23	2.54%	4,149,501.41	1.76%	58.13%

资产负债项目重大变动原因：

- 1.货币资金：公司 2020 年末货币资金为 13,326,019.17 元，较上年末减少了 64.68%，主要变动原因：一是公司 2020 年预付材料采购款比 2019 年增加；二是 2020 年公司进行了分红。
- 2.应收账款：公司 2020 年末应收账款金额为 117,524,937.88 元，较上年末增长了 42.84%，主要变动原因：一是公司 2020 年回款周期延长；二是公司 2020 年业务比 2019 年扩大而增加。
- 3.合同负债：公司 2020 年末合同负债金额为 14,468,338.93 元，较上年末增长了 100.00%，主要变动原因是公司 2020 年合同项目客户预收账款增加。
- 4.预付款项：公司 2020 年末预付款项金额为 37,343,215.81 元，较上年末增长了 223.44%，主要变动原因是 2020 年末公司为了降低采购成本，预付给供应商的采购款增加。
- 5.其他应收款：公司 2020 年末其他应收款金额为 21,536,122.10 元，较上年末减少了 39.23%，主要变动原因是公司 2020 年往来款收回增加所致。
- 6.应付账款：公司 2020 年末应付账款金额为 26,742,229.10 元，较上年末增长了 34.11%，主要变动原因是公司 2020 年赊欠供应商材料款增加所致。
- 7.其他流动负债：公司 2020 年末其他流动负债金额为 6,561,635.23 元，较上年末增长了 58.13%，主要变动原因是公司 2020 年收到客户支付的预收款增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	126,110,445.78	-	120,878,373.66	-	4.33%
营业成本	85,331,124.27	67.66%	82,016,872.94	67.85%	4.04%

毛利率	32.34%	-	32.15%	-	-
销售费用	4,329,557.10	3.43%	4,212,504.83	3.48%	2.78%
管理费用	5,539,255.27	4.39%	5,817,385.42	4.81%	-4.78%
研发费用	5,818,768.55	4.61%	5,673,540.17	4.69%	2.56%
财务费用	2,749,867.35	2.18%	2,586,076.74	2.14%	6.33%
信用减值损失	-3,142,253.52	2.49%	-4,185,739.22	3.46%	-24.93%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	1,874,748.22	1.49%	2,789,528.52	2.31%	-32.79%
投资收益	-1,151,662.91	0.91%	0.00	0.00%	100.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	18,361,681.89	14.56%	17,603,147.60	14.56%	4.31%
营业外收入	666.00	0.00%	524,458.25	0.43%	-99.87%
营业外支出	30,008.64	0.02%	23,188.68	0.02%	29.41%
净利润	16,331,650.48	12.95%	15,166,477.65	12.55%	7.68%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：公司2020年度实现营业收入126,110,445.78元，较上年度增长了4.33%，主要变动原因是：公司报告期内完工的项目合同金额较上期增加所致。

2. 营业成本：公司2020年度发生的营业成本85,331,124.27元，较上年度增长了4.04%，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. 财务费用：公司2020年发生的销售费用金额为2,749,867.35元，较上年度增长了6.33%，主要变动原因是公司在2020年银行借款增加所致。

4. 管理费用：公司2020年发生的管理费用金额为5,539,255.27元，较上年度减少了4.78%，主要变动原因是报告期内公司加强了费用管理，减少了不必要的支出所致。

5. 信用减值损失：公司2020年发生的信用减值损失金额为3,142,253.52元，较上年减少了24.93%，主要变动原因是报告期内冲回以前年度计提应收款坏账准备所致。

6. 其他收益：公司报告期内其他收益金额1,874,748.22元，较上年度减少了32.79%，主要是报告期内收到政府补助减少所致。

7. 投资收益：公司报告期内投资收益金额-1,151,662.91元，较上年度增加了100.00%，主要是报告期内债务重组损失增加所致。

(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	124,097,228.11	118,777,386.69	4.48%
其他业务收入	2,013,217.67	2,100,986.97	-4.18%
主营业务成本	84,511,368.31	81,195,692.87	4.08%
其他业务成本	819,755.96	821,180.07	-0.17%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
静电除尘器	29,497,895.44	18,175,759.21	38.38%	-54.36%	-59.98%	8.65%
布袋除尘器	45,330,240.95	30,238,658.05	33.29%	132.13%	148.13%	-4.30%
电袋除尘器	9,920,354.00	7,010,545.25	29.33%	-2.54%	-0.49%	-1.46%
气力输灰	977,876.11	695,971.71	28.83%	-33.71%	-31.08%	-2.71%
烟气超低排放	37,093,512.35	27,622,064.35	25.53%	69.93%	84.35%	-5.83%
配件	1,088,358.43	699,272.49	35.75%	130.56%	296.33%	-26.87%
维修	188,990.83	69,097.25	63.44%	-71.57%	-81.78%	20.49%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
华东地区	46,088,442.79	30,249,910.69	34.37%	352.53%	351.20%	0.20%
华南地区	33,652,035.50	23,071,418.24	31.44%	400.80%	382.38%	2.62%
华中地区	9,371,360.94	7,930,529.46	15.37%	-89.62%	-86.88%	-17.64%
华北地区	27,763,322.51	19,092,921.98	31.23%	256.96%	240.59%	3.31%
西北地区	3,302,243.36	2,086,801.77	36.81%	100%	100%	-
西南地区	3,909,734.51	2,076,246.35	46.90%	100%	100%	-
东北地区	10,088.50	3,539.82	64.91%	-99.74%	-99.87%	36.31%

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、配件销售。其中，静电除尘器的收入比上期减少了 54.36%；布袋除尘器的收入比上期增加了 132.13%；烟气超低排放的收入比上期增加了 69.93%；配件销售收入比上期增加了 130.56%。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	是否存在关联关系
----	----	------	-------	----------

			比%	
1	浙江天蓝环保技术股份有限公司	26,265,486.76	21.17%	否
2	上海环境工程设计研究院有限公司	20,106,194.75	16.20%	否
3	紫金矿业物流有限公司	12,920,353.94	10.41%	否
4	迁安市九江线材有限责任公司	12,725,663.72	10.25%	否
5	顺平县成诚热力有限公司	8,948,278.26	7.21%	否
合计		80,965,977.43	65.24%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	福建洁然环保科技有限公司	13,862,063.29	16.29%	否
2	龙岩市瑞荣通用金属材料有限公司	6,951,181.46	8.17%	否
3	石家庄思铭环保设备科技有限公司	3,716,952.21	4.37%	否
4	龙岩市安特环保有限公司	3,335,222.89	3.92%	否
5	安徽世倾环保科技有限公司	3,216,623.20	3.78%	否
合计		31,082,043.05	36.53%	-

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	-20,084,028.23	-5,657,587.45	-254.99%
投资活动产生的现金流量净额	-2,046,763.00	-2,219,523.57	7.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,563,107.17	-25,711,096.63	90.03%

现金流量分析：

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少14,426,440.78 元，主要变动原因主要是报告期内支付购买商品接受劳务支付的现金流增加所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加23,147,989.46元，主要变动原因是本年收到其他与筹资活动有关的往来款增加所致。

(四) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况-

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

(五) 研发情况**研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	5,818,768.55	5,673,540.17
研发支出占营业收入的比例	4.61%	4.69%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	21	22
研发人员总计	21	22
研发人员占员工总量的比例	21.65%	21.36%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	29	22
公司拥有的发明专利数量	0	3

研发项目情况：

公司一贯注重环保技术的研发和创新，每年投入大量的研发资金进行技术研发，以需求为导向，以技术开发为核心，以研定销。本年度公司的研发投入总额为 581.88 万元，比上年同期增加 14.52 万元，增长比例为 2.56%。研发投入占营业收入的比例为 4.61%。2020 年公司的研发投入继续增长，为公司奠定了雄厚的技术力量，积累了比较丰富的自有知识产权，基本满足和支撑了公司主营业务的拓展需求。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确认**1、事项描述**

2020 年度，欣隆环保公司营业收入 126,110,445.78 元，为利润表重要组成项目，且收入是欣隆环

保公司关键业绩指标之一，为此我们确认营业收入的真实性、截止性、是否计入恰当的会计期间以及是否存在重大错报为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关会计政策是否一贯地运用；

(2) 针对不同业务模式，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价欣隆环保公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析收入增长及毛利变动情况，复核收入的合理性；

(4) 获取本年销售清单，对公司本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、签收单、报关单等支持性文件，查验经销商销售模式下是否实现商品最终销售；

(5) 对重要客户实施询证程序；

(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，欣隆环保公司应收账款账面余额为 128,689,769.71 元，由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 以抽样方式向主要客户实施函证，并对未回函部分执行替代测试，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 会计政策变更

① 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

对 2020 年末资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额	2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额
预收账款		14,468,338.93
合同负债	14,468,338.93	

② 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

本公司本年无重要会计估计变更事项。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司诚信经营，依法纳税，安全生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东、员工、客户、供应商等利益相关者负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。在疫情期间公司克服各种困难，积极响应政府的号召，保障职工就业，维护职工合法权益，维持公司正常生产经营秩序，促进劳动关系和谐稳定。

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、湿式电除尘器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、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 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，是公司可持续发展的关键。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。

(二) 报告期内新增的风险因素

应收账款余额较大的风险为新增风险。截止报告期末，公司应收账款占公司资产总额的比例为 65.24 %。随着经营规模持续扩大，导致公司应收账款持续增加。公司虽已建立严谨的应收账款管理体系，并按会计准则计提了相应坏账准备。但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生坏账的情况，将影响公司的资金周转效率和经营活动现金流量净额，并增加公司的营运资金压力，将可能对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	
是否对外提供借款	<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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	100,000,000	59,500,000

公司于 2020 年 3 月 02 日召开公司第一届董事会第二十次会议、于 2020 年 3 月 17 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》：因公司生产经营需要，2020 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 5,950 万元。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
其他	2017 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	-	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	-	挂牌	对外担保、重大投资、委	关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联	正在履行中

				托理财、 关联交易	交易的声明	
公司	2017年9月 26日	-	挂牌	工程劳务 外包	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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	固定资产	抵押	11,636,659.59	4.50%	抵押借款
投资性房地产	投资性房地 产	抵押	11,672,681.44	4.52%	抵押借款
无形资产	无形资产	抵押	12,301,506.98	4.76%	抵押借款
货币资金	货币资金	质押	295,000.00	0.11%	保函保证金
总计	-	-	35,905,848.01	13.89%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产均为公司取得银行信贷业务提供的质押和抵押，取得的借款均用于公司正常经营，不会对公司生产经营等产生不利影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

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	27,495,250	33.7779%	0	27,495,250	33.7779%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,900,750	13.3916%	0	10,900,750	13.3916%	
	董事、监事、高管	5,042,500	6.1947%	-4,484,087	558,413	0.6860%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	53,904,750	66.2221%	0	53,904,750	66.2221%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,702,250	40.1748%	0	32,702,250	40.1748%	
	董事、监事、高管	21,202,500	26.0473%	0	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							65

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴国欣	43,603,000	0	43,603,000	53.5663%	32,702,250	10,900,750	39,797,500	0
2	黄攀	10,420,000	-2,200,000	8,220,000	10.0983%	7,815,000	405,000	7,815,000	0
3	王为贵	9,350,000	-2,284,087	7,065,913	8.6805%	7,012,500	53,413	7,012,500	0
4	林荣	5,998,000	-100	5,997,900	7.3684%	0	5,997,900	0	0

	江								
5	陈建彬	0	4,505,800	4,505,800	5.5354%	0	4,505,800	0	0
6	赖荣泉	3,370,000	0	3,370,000	4.1400%	3,315,000	55,000	3,315,000	0
7	黄金婵	2,850,000	-167,700	2,682,300	3.2952%	0	2,682,300	0	0
8	胡晓春	2,665,000	-117,700	2,547,300	3.1294%	0	2,547,300	0	0
9	陈立宾	2,295,000	0	2,295,000	2.8194%	2,295,000	0	2,295,000	0
10	吴永容	810,000	0	810,000	0.9951%	765,000	45,000	765,000	0
	合计	81,361,000	-263,787	81,097,213	99.6280%	53,904,750	27,192,463	61,000,000	0
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。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况**(一) 报告期内普通股股票发行情况**

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 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	10,000,000	2020年10月28 日	2021年10月 27日	3.35%
2	抵押借款	中国农业 银行龙岩 新罗支行	银行	10,000,000	2020年2月28 日	2021年2月9 日	5.22%
3	抵押借款	中国农业 银行龙岩 新罗支行	银行	5,000,000	2020年2月10 日	2021年2月9 日	5.22%
4	抵押借款	中国农业 银行龙岩 新罗支行	银行	7,500,000	2020年8月3 日	2021年8月2 日	5.22%
5	保证借款	中国邮政 银行龙岩 分行	银行	5,000,000	2020年1月16 日	2021年1月14 日	4.35%
6	保证借款	中国邮政 银行龙岩 分行	银行	5,000,000	2020年8月19 日	2021年8月17 日	4.35%

7	保证借款	兴业银行 龙岩新兴 支行	银行	10,000,000	2020年12月16 日	2021年12月 10日	4.35%
8	保理借款	中蒲融资租赁有限 公司龙岩 分公司	非银行金融机 构	1,000,000	2020年7月15 日	2021年6月15 日	7.35%
合计	-	-	-	53,500,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 7 月 29 日	3.00	0	0
合计	3.00	0	0

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

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴国欣	董事长、总经理	男	1973 年 9 月	2020 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 24 日
赖荣泉	董事、副总经理	男	1975 年 12 月	2020 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 24 日
陈立宾	董事	男	1981 年 10 月	2020 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 24 日
王为贵	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1969 年 6 月	2020 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 24 日
林华福	董事、副总经理	男	1969 年 6 月	2020 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 24 日
黄攀	监事会主席	男	1983 年 7 月	2020 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 24 日
吴永容	监事	男	1980 年 7 月	2020 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 24 日
王艳媛	监事	女	1977 年 10 月	2020 年 7 月 6 日	2023 年 3 月 24 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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	期末被授予的限制性股票数量
吴国欣	董事长、总经理	43,603,000	0	43,603,000	53.5663%	0	0
赖荣泉	董事、副总经理	3,370,000	0	3,370,000	4.1400%	0	0
陈立宾	董事	2,295,000	0	2,295,000	2.8194%	0	0

王为贵	董事、董事会秘书、财务负责人	9,350,000	-2,284,087	7,065,913	8.6805%	0	0
林华福	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0
黄攀	监事会主席	10,420,000	-2,200,000	8,220,000	10.0983%	0	0
吴永容	监事	810,000	0	810,000	0.9951%	0	0
王艳媛	监事	0	0	0	0	0	0
合计	-	69,848,000	-	65,363,913	80.2996%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
林华福	无	新任	董事	公司发展需要
林华福	无	新任	副总经理	公司发展需要
李良芳	董事	离任	无	任期届满
王艳媛	无	新任	监事	公司发展需要
陈建彬	监事	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

<p>1、林华福先生，男，汉族，1969年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1991年7月毕业于山西太原重型机械学院，1991年9月—1999年12月就职于华龙机械厂，历任技术员/助理工程师/工程师职位，2000年1月—2018年4月就职于福建龙净环保股份有限公司，历任设计师/厂长助理/部门经理职位，2018年4月至今就职于福建欣隆环保股份有限公司任工程部经理。</p> <p>2、王艳媛女士，女，汉族，1977年10月17日生。籍贯福建永定，无境外永久居留权。1994年9月至1998年6月就读于龙岩工业学校，学历：专科，机械制造专业。2012年1月至2014年7月就读于龙岩学院，学历：本科，机械设计制造及其自动化专业。1998年9月1日至2004年9月25日就职于福建晋江特克机械有限公司技术部担任技术员，主要负责摩托车前后减震器的设计及外贸订单的接洽。2004年10月5日至2006年1月30日就职于龙岩智电科技有限公司担任技术员，主要负责多功能智能广播仪、控制仪等的设计。2006年2月6日至2016年7月30日就职于福建东源环保有限公司技术部担任主设，主要负责电除尘器、电袋除尘器、布袋除尘器等项目的设计分解、安排、设计图纸校核等工作。2016年8月1日至2019年4月30日就职于福建欣隆环保股份有限公司担任技术部部长，2019年5月1日晋升为技术总监。负责电除尘器、电袋除尘器、布袋除尘器的方案选型设计、设计分解和安排、设计图纸校核、生产工艺、技术引进、新产品开发等管理工作。</p>

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	1	0	4
生产人员	54		5	49
销售人员	11	1	0	12
技术人员	13	3	0	16
财务人员	5	0	0	5
行政人员	11	6	0	17
员工总计	97	11	5	103

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	12	16
专科	22	48
专科以下	63	39
员工总计	97	103

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。报告期内，公司薪酬政策未发生变更。
- 2、培训计划：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。
- 3、报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）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

2021年3月4日林华福辞去董事和副总经理职务。公司分别于2021年3月10日和2021年3月27日召开第二届董事会第五次会议和2021年第一次临时股东大会，审议通过补选杨雷威为公司第二届董事会董事。

第八节 行业信息

环境治理公司
 医药制造公司
 软件和信息技术服务公司
 计算机、通信和其他电子设备制造公司
 专业技术服务公司
 互联网和相关服务公司
 零售公司
 农林牧渔公司
 教育公司
 影视公司
 化工公司
 卫生行业公司
 广告公司
 锂电池公司
 建筑公司
 不适用

一、 宏观政策

1. 2019 年 2 月，最高人民法院、最高人民检察院、公安部、司法部、生态环境部印发《关于办理环境污染刑事案件有关问题座谈会纪要》的通知，对当前办理环境污染刑事案件中的重点难点问题作出回应和规定。《纪要》要求各部门要坚持最严格的环保执法司法制度、最严密的环保法治理念，统一执法司法尺度，加大对环境污染犯罪的惩治力度，《纪要》强调要以加大办理环境污染刑事案件工作力度作为切入点和着力点，保障污染防治攻坚战顺利推进。打赢蓝天保卫战是打好污染防治攻坚战的重中之重，对重污染天气预警期间，违反国家规定，超标排放二氧化硫、氮氧化物，受过行政处罚后又实施上述行为或者具有其他严重情节的，追究刑事责任。

2. 2019 年 3 月部分省市发布关于本区域本年度大气治理工作方案。其中，湖北省生态环境厅印发《湖北省 2019 年度生态环境系统大气污染防治工作方案》，方案指出要稳步推进产业结构调整，积极推进重点行业的超低排放改造，全省新建燃煤火电机组全部执行超低排放标准。积极推进燃煤小火电机组超低排放改造，武汉、襄阳、宜昌等地 2019 年底前完成。2019 年度前循环流化床锅炉机组实现超低排放，W 型火焰锅炉机组烟粉尘、二氧化硫达到超低排放限值要求。积极推进钢铁行业超低排放改造，全流程减少大气污染物排放。深入开展重点行业提标升级改造，加快推进焦化行业脱硫脱硝工程建设。

3. 2019 年 4 月，生态环境部等五部委联合印发《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》，提出，全国新建（含搬迁）钢铁项目原则上要达到超低排放水平。到 2020 年底前，重点区域钢铁企业力争 60% 左右产能完成超低排放改造；到 2025 年底前，重点区域钢铁企业超低排放改造基本完成，全国力争 80% 以上产能完成改造。

4. 2019 年 10 月，生态环境部出台《京津冀及周边地区 2019-2020 年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案》。方案总体要求稳中求进，推进环境空气质量持续改善，京津冀及周边地区全面完成 2019 年环境空气质量改善目标，协同控制温室气体排放，秋冬季期间（2019 年 10 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日）PM2.5 平均浓度同比下降 4%，重度及以上污染天数同比减少 6%。

二、 行业标准与资质

1. 行业标准情况：

2019 年 4 月，生态环境部等五部委联合印发《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》。该意见对于钢铁行业大气污染物达到超低排放提出了明确的时间节点及超低排放指标限制要求。随着环境质量、污染物排标准的政策趋紧及落地，对公司业务的开展产生积极影响。报告期内，公司业务相关的环境质量标准、技术标准等均无重大变化。

2. 公司主要资质如下：

企业环境治理资质类：（1）类别：工程设计资质-环境工程设计专项（大气污染防治工程）；等级：乙级；有效期：2016 年 12 月 08 日-2021 年 12 月 07 日；取得主体：欣隆环保；发证单位：福建省龙岩

市住房和城乡建设局；适用范围：可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务。

企业建筑资质类：（1）类别：安全生产许可证；有效期：2019年03月06日-2022年03月05日；取得主体：欣隆环保；发证单位：福建省龙岩市住房和城乡建设局；适用范围：建筑施工。（2）类别：环保工程专业承包；等级：壹级；有效期：2020年02月13日-2021年12月31日；取得主体：欣隆环保；发证单位：福建省龙岩市住房和城乡建设局。

三体系认证类：（1）类别：环境管理体系认证证书；有效期：2016年03月16日-2024年03月22日；取得主体：欣隆环保；发证单位：深圳市环通认证中心有限公司。（2）类别：职业健康安全管理体系认证证书；有效期：2016年03月16日-2024年03月22日；取得主体：欣隆环保；发证单位：深圳市环通认证中心有限公司。（3）类别：质量管理体系认证证书-资质范围内的环境工程（大气污染防治工程）设计，除尘脱硫脱硝设施维护和日常运行服务；有效期：2016年03月16日-2024年03月22日；取得主体：欣隆环保；发证单位：深圳市环通认证中心有限公司。

（一） 行业标准情况

序号	行业标准类别	制定单位	重点内容	公司达标情况
1	钢铁企业超低排放指标限值	生态环境部 国家发展和改革委员会 工业和信息化部 财政部 交通运输部	《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》根据行业排放特征，对有组织排放、无组织排放和大宗物料产品运输，分门别类提出指标限值和管控措施，实现全流程、全过程环境管理。烧结机机头、球团焙烧烟气颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放浓度小时均值分别不高于 10、35、50 毫克/立方米，其他主要污染源原则上分别不高于 10、50、200 毫克/立方米；物料储存、输送及生产工艺过程采取密闭、封闭等有效措施，实现无组织排放有效管控；大宗物料和产品采用铁路、水路、管道等清洁方式运输，清洁运输比例不低于 80%。对完成超低排放改造的企业，加大税收、资金、价格、金融、环保等政策支持力度，强化企业主体责任，严格评价管理，强化监督执法。到 2020 年底前，重点区域钢铁企业超低排放改造取得明显进展，力争 60% 左右产能完成改造；2025 年底前，重点区域基本完成，全国力争 80% 以上产能完成改造。	公司相关业务可达到行业标准要求。

（二） 业务资质情况

序	许可证名	编号	发证单位	取得主体	资质等级或	有效期
---	------	----	------	------	-------	-----

号	称				许可范围	
1	工程设计资质证书	A235030330	福建省龙岩市住房和城乡建设局	福建欣隆环保股份有限公司	环境工程（大气污染防治工程）专项乙级	2016年12月08日-2021年12月07日
2	建筑业企业资质证书	D335029373	福建省龙岩市住房和城乡建设局	福建欣隆环保股份有限公司	环保工程专业承包壹级	2020年02月13日-2021年12月31日
3	安全生产许可证	(闽)JZ安许证字【2016】LY0012	福建省龙岩市住房和城乡建设局	福建欣隆环保股份有限公司	建筑施工	2019年03月06日-2022年03月05日
4	质量管理体系认证证书	02421Q32130526R2M	深圳市环通认证中心有限公司	福建欣隆环保股份有限公司	除尘器系列产品、除尘脱硫脱硝设备的研发、制造和销售服务	2016年03月16日-2024年03月22日
5	环境管理体系认证证书	02421E32130326R2M	深圳市环通认证中心有限公司	福建欣隆环保股份有限公司	除尘器系列产品、除尘脱硫脱硝设备的研发、制造和销售服务及相关管理活动	2016年03月16日-2024年03月22日
6	职业健康安全管理体系认证证书	02421S32130288R2M	深圳市环通认证中心有限公司	福建欣隆环保股份有限公司	除尘器系列产品、除尘脱硫脱硝设备的研发、制造和销售服务及相关管理活动	2016年03月16日-2024年03月22日

三、 主要技术或工艺

一、多极配逆变流高效电除尘器技术

静电除尘器根据不同煤种、粉尘粒径、烟气条件进行选型和设计，不断研发和创新，并获取自主知识产权的专利技术，烟尘治理技术已满足国家超低排放的环保要求。

技术优势：

- 1、结构采用多极配逆变流组合式，采用放电更为均匀有效的电场极配形式，提高收尘效率。
- 2、阴极系统采用刚性桅杆式阴极小框架结构，具有振打加速度分布均匀、稳定性好和使用寿命高等优点。

- 3、阳极振打采用整体仿形锤侧部振打清灰方式，可调整振打周期。
- 4、阴极振打采用微机控制顶部电磁锤振打清灰方式，提高清灰效果和避免框架变形，有效解决阴极线断线问题。
- 5、配套数字控制式高压硅整流装置及电除尘器智能控制系统可实现电除尘器的保效节能运行。
- 6、穿透型极板与芒刺线配置高效电场就可使出口排放粉尘浓度稳定控制在 30mg/Nm³ 以下，减排达标效果显著。
- 7、电源选用高频电源或三相电源，出口排放粉尘浓度可稳定控制在 20mg/Nm³ 以下。
- 8、彻底解决振打清灰时的二次扬尘现象。

二、电袋复合式除尘器技术

电袋除尘器是静电除尘与布袋除尘技术结合的一种组合式除尘器产品。先由电区捕集烟气中的大部分粉尘，再由袋区收集剩余少量粉尘，从而实现粉尘排放浓度 $\leq 10\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，是一种高效、可靠、经济的除尘设备。

技术优势：

- 1、除尘机理科学，技术先进可靠，效率不受粉尘特性影响、高效稳定。
- 2、各室气流入口速度低，粉尘粒径微小，滤袋无冲刷损坏。
- 3、滤袋粉尘负荷量少，过滤风速高，投资和占地面积相对常规电除尘器小。
- 4、采用分室结构、满足不同工况条件下运行要求，清灰高效彻底。
- 5、运行阻力低，滤袋使用寿命长，能耗小，运行维护费用低。

三、超净布袋除尘器技术

布袋除尘器借鉴国内外一系列布袋除尘器的优点，自主研发的新一代 XLLM 型长袋低压脉冲行喷吹袋式除尘器和长袋低压脉冲旋转喷吹袋式除尘器。最终实现粉尘排放浓度 $\leq 10\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。主要应用于电力、冶金、化工、制药、机械、电子，垃圾焚烧等企业含尘烟气的净化和粉料回收。

技术优势：

- 1、适应各种粉尘特性烟气，除尘效率高。
- 2、结构紧凑占地面积小、布置灵活、滤袋拆装方便。
- 3、反吹风清灰气流在滤袋从上往下，与粉尘剥落后沉降方向一致，清灰高效彻底。
- 4、采用分室结构满足各种运行清灰方式要求。
- 5、采用国际水平的低压长袋技术。
- 6、采用下进、上出风的结构型式，设备运行稳定、可靠。
- 7、过滤风速低，清灰柔和，可延长滤袋寿命。

四、高效湿法脱硫技术

湿法脱硫系统技术，能高效地将有害废气成分（二氧化硫、氯化氢和氟化氢）从气相到液相变化过程中吸收和去除，同时把氧化空气喷入吸收器内的酸性循环浆液，通过氧化溶解二氧化硫来生产高质量商品级石膏。

该工艺技术由一套完备系统组成，包括简单的化学工艺、工厂设计和实现高效脱硫的工艺，脱硫过程的反应产物是高品质商业级石膏。

技术优势：

- 1、脱除效率高达 95%以上。
- 2、采用气液分布装置，强制烟气均布，提高脱硫效率。
- 3、采用增效环、高效喷嘴技术，优化设计喷淋层，增加覆盖率，提高脱硫效率。
- 4、液气比（L/G）低，降低脱硫系统的能耗。

- 5、石灰石/石灰作为吸收剂，能够有效控制运行成本。
- 6、容许负荷变化而仍可保持较高的脱硫效率。
- 7、投资少、运行和维护成本低。
- 8、压力损失小。

五、超净湿电除尘器技术

湿式电除尘器（WESP）利用雾化水或溢流水等方式，在电除尘器的极板上形成水膜，进而依靠静电引力将带电细微颗粒物和液滴吸附在水膜中，并利用水膜的下流和间断水的冲洗带走沉淀物，达到清灰的目的，保持极板极线洁净。广泛应用于去除含湿气体中的尘、酸雾、水滴、气溶胶、臭味、PM2.5 等有害物质，是治理大气粉尘污染的理想设备。

技术优势：

- 1、颗粒物排放浓度 $<5\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。
- 2、PM2.5 去除率达到 90%以上。
- 3、去除石膏雨、硫酸雨。
- 4、SO₃ 去除率达到 92%以上。
- 5、汞灰 Hg²⁺去除率 76%以上，重金属污染物去除率高达 98%。
- 6、脱水率 $\geq 90\%$ 。
- 7、在以上基础上，增加高效氧化装置，将 SO₂、NO 进一步氧化为 SO₃、NO₂，Hg 氧化为 Hg²⁺等 WESP 可以有效去除的物质，可进一步降低 SO₂、NO 排放浓度，提高单质重金属去除效率。

六、SNCR/SCR 混合烟气脱硝技术

SNCR/SCR 混合脱硝技术是一种联合工艺。在 SCR 工艺的基础上，结合了 SCR 技术高效、SNCR 技术投资省的特点而发展起来的一种新颖、高效、技术成熟的 SCR 改进工艺。

技术优势：

- 1、前置 SNCR 装置，它利用稳定的尿素溶液（氨水）减少锅炉内的 NO_x，未参与 SNCR 反应的氨随烟气一起进入后端较小的 SCR 装置进一步还原 NO_x，使反应剂得到充分利用，并有效控制氨逃逸。
- 2、前置 SNCR 系统，可大幅度降低了 SCR 装置入口的 NO_x 浓度，从而大幅度减少了所需要的催化剂数量和 SCR 反应器容积，同时也不需要复杂的 AIG，降低了 SCR 系统昂贵的装置成本和相关催化剂的限制。

技术特点：

- 3、脱硝效率高，90%以上的 NO_x 脱除效率。
- 4、催化剂用量少，催化剂回收量少。
- 5、SO₂/SO₃ 转化引起的腐蚀和 ABS 阻塞问题小。
- 6、较 SCR 反应器小，空间适用性更好。
- 7、脱硝系统阻力小。
- 8、无 SCR 旁路。
- 9、可以更安全地使用尿素作为还原剂。

报告期内，公司使用的主要技术或工艺情况如下：

序号	主要技术名称	技术原理	日处理能力(吨)
1	多极配逆变流高效电除尘器技术	逆变流高效电除尘器	300
2	电袋复合式除尘器技术	电除尘+布袋除尘	200

3	超净布袋除尘器技术	超净布袋除尘	150
4	高效湿法脱硫技术	石灰石-石膏法	100
5	超净湿电除尘器技术	湿电除尘	5
6	SNCR/SCR 混合烟气 脱硝技术	SNCR+SCR	30

四、 环境治理技术服务分析

适用 不适用

五、 环境治理设备销售业务分析

适用 不适用

六、 环境治理工程类业务分析

适用 不适用

(一) 订单新增及执行情况

报告期内，公司订单新增及执行情况如下：

项目名称	承包方式	中标时间	合同签订时间	合同金额（万元）	报告期内完工进度
山东华汪热力有限公司2×350MW 热电联产项目静电除尘器	总承包	2020年6月20日	2020年6月26日	4860	报告期内未开工
包头维兴能源有限公司3×280t/h 高温高压循环流化床锅炉电袋除尘器项目	总承包	2020年10月8日	2020年11月23日	2130	报告期内未开工

(二) 重大订单的执行情况

报告期内，公司订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入30%以上的正在履行的订单情况如下：

项目名称	业务类型	合同签订时间	合同金额（万元）	报告期内完工进度	收入确认情况
山东华汪热力有限公司2×350MW 热电联产项目静电除	总承包	2020年6月20日	4,860	报告期内未开工。原因是该工程属于新建项目，工程规模大，锅炉等主机项目建设工期长，加上受新冠疫情的	报告期内未确认收入

尘器				影响造成静电除尘器等辅机项目的建设工期相应顺延。	
-	-		-	-	-

重大订单执行详细情况：

山东华汪热力有限公司 2×350MW 热电联产项目静电除尘器：报告期内未开工，未确认收入。

七、 环境治理运营类业务分析

适用 不适用

八、 PPP 项目分析

适用 不适用

九、 细分行业披露要求

(一) 水污染治理业务

适用 不适用

(二) 大气污染治理业务

适用 不适用

1. 按污染气体类型列示：

单位：万元

按污染气体类型列示	2020 年收入金额	2020 年收入占比 (%)	同比增长比例 (%)
烟气脱硫脱硝除尘	37,093,512.35	29.89%	3.64%
锅炉烟气除尘	42,875,969.92	34.55%	7.20%
冶金烟气除尘	42,279,463.83	34.07%	-8.14%
水泥烟气除尘	188,990.83	0.15%	-3.95%
其他	1,659,291.18	1.34%	1.25%
合计	124,097,228.11	100.00%	-

(三) 固体废物治理业务

1. 固体废物治理业务收入分析

适用 不适用

2. 固体废物治理并发电业务情况分析

适用 不适用

(四) 危险废物治理业务

□适用 √不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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**

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

经公司第二届董事会第三次会议和 2019 年年度股东大会审议通过的《关于修改<公司章程>》的议案，对公司章程中的部分条款进行了修改，详见 2020 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-036）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、2020 年 02 月 06 日公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于改聘会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会》。 2、2020 年 3 月 02 日公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易》等议案。 3、2020 年 3 月 09 日公司召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举》的议案。 4、2020 年 3 月 24 日公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举吴国欣先生担任公司第二届董事会董事长》等议案。 5、2020 年 4 月 09 日公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于改聘会计师事务所》的议案。 6、2020 年 4 月 28 日公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过《2019 年度董事会工作报告》、审议通过《2019 年度总经理工作报告》等议案。 7、2020 年 8 月 20 日公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过《2020 年半年度报告》、审议通过《关于会计政策变更》的议案。
监事会	4	1、2020 年 3 月 09 日公司召开第一届监事会第九次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举》的议案。 2、2020 年 3 月 24 日公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主席》的议案。 3、2020 年 4 月 28 日公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过《2019 年度监事会工作报告》、审议通过《<2019 年年度报告>及<2019

		<p>年年度报告摘要》等议案。</p> <p>4、2020 年 8 月 20 日公司召开第二届监事会第三次会议，审议通过《2020 年半年度报告》、审议通过《关于会计政策变更》的议案。</p>
股东大会	5	<p>1、2020 年 1 月 10 日公司召开 2020 年第一次临时股东大会，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》等议案。</p> <p>2、2020 年 2 月 21 日公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于改聘会计师事务所的议案》。</p> <p>3、2020 年 3 月 17 日公司召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》等议案。</p> <p>4、2020 年 3 月 24 日公司召开 2020 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》。</p> <p>5、2020 年 4 月 28 日公司召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过《关于改聘会计师事务所的议案》。</p> <p>5、2020 年 5 月 31 日公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告议案》、审议通过《2019 年度监事会工作报告议案》、《<2019 年年度报告>及<2019 年年度报告摘要>议案》等议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、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。

(三) 公司治理改进情况

公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推进公司设置专门人员负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。公司制度化、规范化管理。根据公司业务发展的特定时期，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定并完善了各项内部控制制度，报告期内公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关规定，对管理制度作了修订，同时完善公司法人治理机构，建立了规范公司运作的内部控制环境。

(四) 投资者关系管理情况

公司已经制定了《投资者关系管理制度》，通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同。同时，公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台，按

照相关法律、法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。

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，公司已在龙岩经济技术开发区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。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	利安达审字[2021] 第 2010 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	2021 年 4 月 21 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	唐培瑄 2 年	吴满根 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

审 计 报 告

利安达审字[2021] 第 2010 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 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2020 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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

2020 年度，欣隆环保公司营业收入 126,110,445.78 元，为利润表重要组成项目，且收入是欣隆环保公司关键业绩指标之一，为此我们确认营业收入的真实性、截止性、是否计入恰当的会计期间以及是否存在重大错报为关键审计事项。

2、审计应对

（1）测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关会计政策是否一贯地运用；

（2）针对不同业务模式，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价欣隆环保公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析收入增长及毛利变动情况，复核收入的合理性；

（4）获取本年销售清单，对公司本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、签收单、报关单等支持性文件，查验经销商销售模式下是否实现商品最终销售；

（5）对重要客户实施询证程序；

（6）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，欣隆环保公司应收账款账面余额为 128,689,769.71 元，由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 以抽样方式向主要客户实施函证，并对未回函部分执行替代测试，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、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。

五、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，披露与持续经营

相关的事项，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。

六、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）：

吴满根

中国·北京

中国注册会计师：

唐培瑄

2021 年 4 月 21 日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注六、1	13,326,019.17	37,724,917.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注六、2	13,329,080.00	12,517,580.00
应收账款	附注六、3	117,524,937.88	82,278,871.19
应收款项融资			
预付款项	附注六、4	37,343,215.81	11,545,763.52

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注六、5	21,536,122.10	35,439,220.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注六、6	11,207,259.96	11,998,662.24
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	附注六、7	19,769.26	250.52
流动资产合计		214,286,404.18	191,505,265.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	附注六、8	12,525,711.12	13,263,850.68
固定资产	附注六、9	16,357,057.02	14,861,662.69
在建工程	附注六、10		634,213.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注六、11	12,301,506.98	12,704,565.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注六、12	676,530.34	1,041,135.04
递延所得税资产	附注六、13	2,195,215.77	1,779,570.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		44,056,021.23	44,284,997.43
资产总计		258,342,425.41	235,790,262.65
流动负债：			
短期借款	附注六、14	53,500,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注六、15	26,742,229.10	19,940,528.68

预收款项			
合同负债	附注六、16	14,468,338.93	
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	附注六、17	574,311.36	454,043.41
应交税费	附注六、18	2,778,299.40	3,576,311.97
其他应付款	附注六、19	513,586.28	1,499,819.69
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	附注六、20	6,561,635.23	4,149,501.41
流动负债合计		105,138,400.30	74,620,205.16
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	附注六、21	223,602.66	
递延收益	附注六、22	2,064,211.37	2,165,496.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,287,814.03	2,165,496.89
负债合计		107,426,214.33	76,785,702.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六、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	附注六、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	附注六、25	5,482,788.26	3,849,623.21
一般风险准备			

未分配利润	附注六、26	24,925,094.36	34,646,608.93
归属于母公司所有者权益合计		150,916,211.08	159,004,560.60
少数股东权益			
所有者权益合计		150,916,211.08	159,004,560.60
负债和所有者权益总计		258,342,425.41	235,790,262.65

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	2020 年	2019 年
一、营业总收入	附注六、27	126,110,445.78	120,878,373.66
其中：营业收入	附注六、27	126,110,445.78	120,878,373.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	附注六、27	105,329,595.68	101,879,015.36
其中：营业成本	附注六、27	85,331,124.27	82,016,872.94
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	附注六、28	1,561,023.14	1,572,635.26
销售费用	附注六、29	4,329,557.10	4,212,504.83
管理费用	附注六、30	5,539,255.27	5,817,385.42
研发费用	附注六、31	5,818,768.55	5,673,540.17
财务费用	附注六、32	2,749,867.35	2,586,076.74
其中：利息费用	附注六、32	2,500,874.01	2,493,562.71
利息收入	附注六、32	199,923.15	611,108.94
加：其他收益	附注六、33	1,874,748.22	2,789,528.52
投资收益（损失以“-”号填列）	附注六、34	-1,151,662.91	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注六、35	-3,142,253.52	-4,185,739.22

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,361,681.89	17,603,147.60
加：营业外收入	附注六、36	666.00	524,458.25
减：营业外支出	附注六、37	30,008.64	23,188.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,332,339.25	18,104,417.17
减：所得税费用	附注六、38	2,000,688.77	2,937,939.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,331,650.48	15,166,477.65
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）		16,331,650.48	15,166,477.65
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）		16,331,650.48	15,166,477.65
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		16,331,650.48	15,166,477.65
（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）		0.20	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.19

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	2020 年	2019 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		61,670,063.52	56,532,162.98
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
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		362.70	80,333.66
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、39	1,974,051.85	6,343,523.20
经营活动现金流入小计		63,644,478.07	62,956,019.84
购买商品、接受劳务支付的现金		52,385,109.42	35,262,432.76
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		6,881,779.79	6,982,338.38
支付的各项税费		10,784,461.50	11,112,563.81
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、39	13,677,155.59	15,256,272.34
经营活动现金流出小计		83,728,506.30	68,613,607.29
经营活动产生的现金流量净额		-20,084,028.23	-5,657,587.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		2,046,763.00	2,219,523.57

的现金			
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		2,046,763.00	2,219,523.57
投资活动产生的现金流量净额		-2,046,763.00	-2,219,523.57
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		76,500,000.00	88,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注六、39	145,249,037.81	119,569,572.00
筹资活动现金流入小计		221,749,037.81	208,269,572.00
偿还债务支付的现金		68,000,000.00	83,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,319,632.50	2,871,238.91
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	附注六、39	128,992,512.48	147,409,429.72
筹资活动现金流出小计		224,312,144.98	233,980,668.63
筹资活动产生的现金流量净额		-2,563,107.17	-25,711,096.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-24,693,898.40	-33,588,207.65
加：期初现金及现金等价物余额		37,724,917.57	71,313,125.22
六、期末现金及现金等价物余额		13,031,019.17	37,724,917.57

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	2020 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				3,849,623.21		34,646,608.93		159,004,560.60
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	81,400,000.00				39,108,328.46				3,849,623.21		34,646,608.93		159,004,560.60
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									1,633,165.05		-9,721,514.57		-8,088,349.52
（一）综合收益总额											16,331,650.48		16,331,650.48
（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									1,633,165.05		-26,053,165.05		-24,420,000.00

1.提取盈余公积									1,633,165.05		-1,633,165.05		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-24,420,000.00		-24,420,000.00
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	81,400,000.00				39,108,328.46				5,482,788.26		24,925,094.36		150,916,211.08

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													

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													
四、本期末余额	81,400,000.00				39,108,328.46				3,849,623.21		34,646,608.93		159,004,560.60

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、 财务报表附注

福建欣隆环保股份有限公司 2020 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

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，企业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 2020 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 2021 年 4 月 21 日批准报出。

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司管理层对自报告期末至少 12 个月内的持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

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 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 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、 合同资产与合同负债

（1） 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、7、金融资产减值。

（2）合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

9、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

10、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。

11、 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。

12、 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。

13、 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。

14、 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

15、 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。

16、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能

够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、收入

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体业务收入确认方法：

（1）销售商品收入确认时间的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，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现；

② 无需安装的设备以及配件类，以货物发出对方签收后，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

（2）提供劳务收入的确认依据和方法

本公司向客户提供劳务服务，因在本公司履约的同时客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的安装成本/安装总成本的比例确定。

当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

18、 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。

19、 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。

20、 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。

21、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

对 2020 年末资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额	2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额
预收账款		14,468,338.93
合同负债	14,468,338.93	

②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

本公司本年无重要会计估计变更事项。

22、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 13%、9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵

税种	具体税率情况
	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。
地方教育费附加	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。

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 2020 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 2020 年 1 月 1 日，“年末”指 2020 年 12 月 31 日；“本年”指 2020 年度，“上年”指 2019 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	33,960.01	33,960.01
银行存款	12,997,059.16	37,690,957.56
其他货币资金	295,000.00	
合计	13,326,019.17	37,724,917.57
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

注：其他货币资金为开具保函所支付保证金。

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	13,329,080.00	12,517,580.00
合计	13,329,080.00	12,517,580.00

(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	22,655,496.71	

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
合 计	22,655,496.71	

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 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	128,689,769.71	100.00	11,164,831.83	8.68	117,524,937.88
其中：账龄组合	128,689,769.71	100.00	11,164,831.83	8.68	117,524,937.88
合计	128,689,769.71	100.00	11,164,831.83	—	117,524,937.88

(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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	270,000.00	0.30	270,000.00	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单项计提预期信用损失的应收账款	270,000.00	0.30	270,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	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

① 组合中，按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	82,820,926.73	4,141,046.34	5.00
1 至 2 年	28,135,886.23	2,813,588.62	10.00
2 至 3 年	16,179,622.61	3,235,924.52	20.00
3 至 4 年	908,183.22	454,091.61	50.00
4 至 5 年	624,850.92	499,880.74	80.00

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上	20,300.00	20,300.00	100.00
合计	128,689,769.71	11,164,831.83	

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	78,679,880.39
1 至 2 年	25,322,297.61
2 至 3 年	12,943,698.09
3 至 4 年	454,091.61
4 至 5 年	124,970.18
5 年以上	0.00
合计	117,524,937.88

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,591,835.84	3,842,995.99		270,000.00		11,164,831.83
合计	7,591,835.84	3,842,995.99		270,000.00		11,164,831.83

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,421,662.91

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
清能科技有限公司	货款	270,000.00	对方无力偿还	税务核销	否
合计	—	270,000.00	—	—	—

(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
浙江天蓝环保技术股份有限公司	1 年以内	20,799,326.45	16.16	1,039,966.32
迁安市九江线材有限责任公司	1 年以内	14,380,000.00	11.17	719,000.00
上海环境工程设计研究院	1 年以内	9,088,000.00	7.06	454,400.00

有限公司				
厦门绿洋环境技术股份有限公司	2-3 年	7,570,677.75	5.88	1,514,135.55
江苏利淮钢铁有限公司	1 年以内	7,530,000.00	5.85	376,500.00
合计		59,368,004.20	46.13	4,104,001.87

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	37,160,389.50	99.51	11,450,060.82	99.17
1 至 2 年	87,123.61	0.23	47,840.00	0.41
2 至 3 年	47,840.00	0.13	13,702.70	0.12
3 年以上	47,862.70	0.13	34,160.00	0.30
合计	37,343,215.81	100.00	11,545,763.52	100.00

(2) 按预付对象归集的年未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 (%)
石家庄思铭环保设备科技有限公司	9,830,000.00	1 年以内	26.32
龙岩市安特环保有限公司	9,640,000.00	1 年以内	25.81
安徽世倾环保科技有限公司	5,960,000.00	1 年以内	15.96
龙岩市秉荣工贸有限公司	3,590,000.00	1 年以内	9.61
福建洁然环保科技有限公司	2,980,000.00	1 年以内	7.98
合计	32,000,000.00	——	85.69

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	21,536,122.10	35,439,220.18
合计	21,536,122.10	35,439,220.18

(1) 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	1,675,699.96	3,817,498.00
备用金	2,523,537.61	588,798.95

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	18,434,963.54	32,837,233.54
其他	307,649.62	302,160.79
合计	22,941,850.73	37,545,691.28

②坏账准备计提情况

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(%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	22,941,850.73	100.00	1,405,728.63	6.13	21,536,122.10
其中：					
账龄分析组合	21,266,150.77	92.70	1,321,943.63	6.22	19,944,207.14
押金、保证金组合	1,675,699.96	7.30	83,785.00	5.00	1,591,914.96
合计	22,941,850.73	100.00	1,405,728.63	-	21,536,122.10

(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(%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	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

A.组合中，按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,044,183.73	1,002,209.19	5.00
1至2年	76,439.42	7,643.94	10.00
2至3年	868,911.05	173,782.21	20.00
3至4年	276,616.57	138,308.29	50.00

合计	21,266,150.77	1,321,943.63	——
----	---------------	--------------	----

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	1,675,699.96	83,785.00	5.00
合计	1,675,699.96	83,785.00	——

③按账龄披露的其他应收款

账龄	年末余额
1 年以内	20,451,489.50
1 至 2 年	90,740.48
2 至 3 年	760,583.84
3 至 4 年	138,308.28
5 年以上	95,000.00
合计	21,536,122.10

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-700,742.47 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
福州都丽贸易有限公司	往来款	1 年以内	7,000,000.00	30.51	350,000.00
福州众创宏达贸易有限公司	往来款	1 年以内	5,597,730.00	24.40	279,886.50
漳州宝卓商贸有限公司	往来款	1 年以内	5,000,000.00	21.79	250,000.00
林华福	员工备用金	1 年以内	1,073,575.00	4.68	53,678.75
杨雷威	员工备用金	1 年以内	840,821.65	3.67	42,041.08
合计	——	——	19,512,126.65	85.05	975,606.33

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	5,059,839.42		5,059,839.42
在产品	5,709,165.69		5,709,165.69

库存商品	438,254.85		438,254.85
合计	11,207,259.96		11,207,259.96

(续)

项目	年初余额		
	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

7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待认证进项税额	19,769.26	250.52
合计	19,769.26	250.52

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	2,275,930.32	2,275,930.32
2、本年增加金额	738,139.56	739,139.56
(1) 计提或摊销	738,139.56	739,139.56
3、本年减少金额		
4、年末余额	3,014,069.88	3,014,069.88
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		

项目	房屋建筑物	合计
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	12,525,711.12	12,525,711.12
2、年初账面价值	13,263,850.68	13,263,850.68

(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	125,325.88	通过法院拍卖购入房屋，原业主未办证
仓库	727,703.80	通过法院拍卖购入房屋，原业主未办证
合计	853,029.68	——

9、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	16,357,057.02	14,861,662.69
固定资产清理		
合计	16,357,057.02	14,861,662.69

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	14,455,055.05	2,399,254.87	1,053,951.06	326,101.65	18,234,362.63
2、本年增加金额	1,801,615.90	737,228.36	99,009.89	52,341.78	2,690,195.93
(1) 购置		737,228.36	99,009.89	52,341.78	888,580.03
(2) 在建工程转入	1,801,615.90				1,801,615.90
3、本年减少金额					
4、年末余额	16,256,670.95	3,136,483.23	1,152,960.95	378,443.43	20,924,558.56
二、累计折旧					
1、年初余额	1,668,920.12	564,234.52	889,909.20	249,636.10	3,372,699.94
2、本年增加金额	734,764.10	343,562.14	67,162.11	49,313.25	1,194,801.60
(1) 计提	734,764.10	343,562.14	67,162.11	49,313.25	1,194,801.60
3、本年减少金额					
4、年末余额	2,403,684.22	907,796.66	957,071.31	298,949.35	4,567,501.54

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
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	13,852,986.73	2,228,686.57	195,889.64	79,494.08	16,357,057.02
2、年初账面价值	12,786,134.93	1,835,020.35	164,041.86	76,465.55	14,861,662.69

(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	125,325.38	通过法院拍卖购入房屋，原业主未办证
仓库	15,289.51	通过法院拍卖购入房屋，原业主未办证
车间仓库	125,830.33	2019 年新建，尚未办理产权证
合计	266,445.22	——

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	1,167,402.70	1,801,615.90		

合计	2,336,640.00	634,213.20	1,167,402.70	1,801,615.90		
----	--------------	------------	--------------	--------------	--	--

(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	87.13	已完工				自有 资金
合计	---	---			---	---

11、无形资产

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	28,837.60	13,965,088.68	13,993,926.28
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	28,837.60	13,965,088.68	13,993,926.28
二、累计摊销			-
1、年初余额	25,039.10	1,264,321.94	1,289,361.04
2、本年增加金额	3,798.50	399,259.76	403,058.26
(1) 计提	3,798.50	399,259.76	403,058.26
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	28,837.60	1,663,581.70	1,692,419.30
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		12,301,506.98	12,301,506.98
2、年初账面价值	3,798.50	12,700,766.74	12,704,565.24

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	107,914.99	52,528.00	77,779.92		82,663.07
咨询费	933,220.05		339,352.78		593,867.27

合计	1,041,135.04	52,528.00	417,132.70	676,530.34
----	--------------	-----------	------------	------------

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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
信用减值损失	12,570,560.46	1,885,584.06	9,698,306.94	1,454,746.05
递延收益	2,064,211.37	309,631.71	2,165,496.89	324,824.53
合计	14,634,771.83	2,195,215.77	11,863,803.83	1,779,570.58

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	33,500,000.00	25,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	15,000,000.00
保理借款		5,000,000.00
合计	53,500,000.00	45,000,000.00

15、应付账款

项目	年末余额	年初余额
货款	15,123,205.77	11,982,574.37
安装款	9,955,765.36	6,769,629.79
运输费	262,078.30	927,466.00
工程款	1,236,348.32	50,000.00
其他	164,831.35	210,858.52
合计	26,742,229.10	19,940,528.68

16、合同负债

合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
货款	14,468,338.93	
合计	14,468,338.93	

17、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
一、短期薪酬	454,043.41	6,975,937.97	6,855,670.02	574,311.36
二、离职后福利-设定提存计划		20,160.00	20,160.00	
合计	454,043.41	6,996,097.97	6,875,830.02	574,311.36

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	454,043.41	6,538,098.35	6,417,830.40	574,311.36
2、职工福利费		123,239.50	123,239.50	
3、社会保险费		187,305.58	187,305.58	
其中：医疗保险费		170,148.23	170,148.23	
工伤保险费		2,081.64	2,081.64	
生育保险费		15,075.71	15,075.71	
4、住房公积金		80,874.00	80,874.00	
5、工会经费和职工教育经费		46,420.54	46,420.54	
合计	454,043.41	6,975,937.97	6,855,670.02	574,311.36

(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
1、基本养老保险		19,512.00	19,512.00	
2、失业保险费		648.00	648.00	
合计		20,160.00	20,160.00	

18、应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	1,776,424.58	2,173,846.50
增值税	705,030.81	1,060,162.13
城市维护建设税	49,352.16	74,211.35
教育费附加	21,150.92	31,804.86
地方教育费附加	14,100.62	21,203.24
土地使用税	91,679.63	91,679.64
印花税	7,857.39	8,534.60

项目	年末余额	年初余额
个税	2,550.38	8,500.15
房产税	110,152.91	106,369.50
合计	2,778,299.40	3,576,311.97

19、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	513,586.28	1,499,819.69
合计	513,586.28	1,499,819.69

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	75,263.20	80,849.87
往来款	258,428.83	150,000.00
项目备用金	1,737.87	852,322.17
租金	167,067.14	412,717.65
其他	11,089.24	3,930.00
合计	513,586.28	1,499,819.69

20、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	6,561,635.23	4,149,501.41
合计	6,561,635.23	4,149,501.41

21、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	2,165,496.89		101,285.52	2,064,211.37	
合计	2,165,496.89		101,285.52	2,064,211.37	——

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新	本年计	本年计入其	其他	年末余额	与资产相关

	增补助 金额	入营业 外收入 金额	他收益金额	变动	/与收益相 关
专项财政奖励企业贡献	2,165,496.89		101,285.52		与资产相关
合计	2,165,496.89		101,285.52		——

22、预计负债

项目	年末余额	年初余额
产品质量保证	223,602.66	
合计	223,602.66	

23、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					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
合计	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
股本溢价	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	3,849,623.21	1,633,165.05		5,482,788.26
合计	3,849,623.21	1,633,165.05		5,482,788.26

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

26、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	34,646,608.93	20,996,779.04
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	本年	上年
调整后年初未分配利润	34,646,608.93	20,996,779.04
加：本年归属于母公司股东的净利润	16,331,650.48	15,166,477.65
减：提取法定盈余公积	1,633,165.05	1,516,647.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,420,000.00	
年末未分配利润	24,925,094.36	34,646,608.93

27、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	124,097,228.11	84,511,368.31	118,777,386.69	81,195,692.87
其他业务	2,013,217.67	819,755.96	2,100,986.97	821,180.07
合计	126,110,445.78	85,331,124.27	120,878,373.66	82,016,872.94

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	421,052.92	430,990.41
教育费附加	180,451.24	184,710.17
地方教育费附加	120,300.83	123,140.12
房产税	429,261.44	425,478.00
土地使用税	366,718.52	366,718.56
印花税	43,238.19	41,598.00
合计	1,561,023.14	1,572,635.26

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

29、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	634,897.14	631,599.59

项目	本年发生额	上年发生额
运输装卸费	1,875,152.80	1,821,568.27
售后服务费	700,868.64	323,980.22
业务宣传费	7,515.40	8,083.49
业务招待费	279,039.71	329,879.66
差旅费	637,011.77	895,063.61
其他	195,071.64	202,329.99
合计	4,329,557.10	4,212,504.83

30、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	803,269.78	609,025.51
职工薪酬	1,857,893.63	1,884,993.24
固定资产折旧	220,635.16	375,790.67
无形资产摊销	403,058.26	404,530.26
保险费	31,155.06	28,559.60
办公费	368,259.12	183,979.15
差旅费	59,154.48	72,804.57
中介机构费用	1,589,297.51	2,080,422.64
汽车费	100,105.30	91,757.27
通讯费	9,669.26	9,606.10
其他	62,548.71	75,916.41
广告宣传费	34,209.00	
合计	5,539,255.27	5,817,385.42

31、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员人工费用	1,849,463.73	1,696,076.44
直接投入费用	3,670,013.14	3,201,579.38
折旧费用	73,797.46	42,309.11
其他相关费用	225,494.22	733,575.24
合计	5,818,768.55	5,673,540.17

32、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,500,874.01	2,493,562.71
减：利息收入	199,923.15	611,108.94
手续费	20,548.62	16,517.05
其他	428,367.87	687,105.92
合计	2,749,867.35	2,586,076.74

33、其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
与企业日常活动相关的政府补助	1,874,748.22	2,789,528.52
合计	1,874,748.22	2,789,528.52

注：政府补助的具体信息，详见附注六、42。

34、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
债务重组损失	-1,151,662.91	
合计	-1,151,662.91	

35、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-3,142,253.52	-4,185,739.22
合计	-3,142,253.52	-4,185,739.22

36、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	
其他	666.00	474,458.25	666.00
合计	666.00	524,458.25	666.00

37、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	30,008.64	23,188.68	30,008.64
合计	30,008.64	23,188.68	30,008.64

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,416,333.96	3,550,607.58
递延所得税费用	-415,645.19	-612,668.06
合计	2,000,688.77	2,937,939.52

(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	18,332,339.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,749,850.89
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-360,806.59
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	240,514.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-628,869.86
所得税费用	2,000,688.77

39、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	1,773,462.70	2,688,243.00
财务费用—利息收入	199,923.15	611,108.94
往来款		141,364.50
其他	666.00	2,902,806.76
合计	1,974,051.85	6,343,523.20

(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	30,008.64	23,188.68
财务费用—手续费	20,548.62	16,517.05
付现费用	10,647,835.54	10,683,306.44
往来款	2,683,762.79	4,533,260.17
其他	295,000.00	
合计	13,677,155.59	15,256,272.34

(3) 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
往来款	145,249,037.81	119,569,572.00
合计	145,249,037.81	119,569,572.00

(4) 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
往来款	128,973,252.20	147,100,000.00
票据贴现费用	19,260.28	309,429.72
合计	128,992,512.48	147,409,429.72

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,331,650.48	15,166,477.65
加：信用减值损失	3,142,253.52	4,185,739.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,932,941.16	1,946,085.02
无形资产摊销	403,058.26	404,530.26
长期待摊费用摊销	417,132.70	156,781.68
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)	2,899,632.50	3,180,668.63

补充资料	本年金额	上年金额
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）	-415,645.19	-612,668.06
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）	-314,252.69	4,954,789.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,124,960.03	-26,474,664.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,644,161.06	-8,565,326.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,084,028.23	-5,657,587.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,031,019.17	37,724,917.57
减：现金的年初余额	37,724,917.57	71,313,125.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,693,898.40	-33,588,207.65

（4）现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	13,031,019.17	37,724,917.57
其中：库存现金	33,960.01	33,960.01
可随时用于支付的银行存款	12,997,059.16	37,690,957.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	13,031,019.17	37,724,917.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

41、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	11,636,659.59	抵押借款
投资性房地产	11,672,681.44	抵押借款
无形资产	12,301,506.98	抵押借款
货币资金	295,000.00	保函保证金
合计	35,905,848.01	——

42、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专项财政奖励企业贡献	101,285.52	其他收益	101,285.52
税费返还	362.70	其他收益	362.70
八月增量贡献奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
省知识产权优势企业	50,000.00	其他收益	50,000.00
国家高新技术企业奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年度专利授权奖励	72,000.00	其他收益	72,000.00
龙岩经开区“一企一策”奖励项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
关于 2020 年度省级科技创新券补助专项资金	9,000.00	其他收益	9,000.00
龙岩市第四批科技项目经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
小巨人奖励专项资金	244,000.00	其他收益	244,000.00
财源增长点专项资金补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年度研发费用补助金	148,100.00	其他收益	148,100.00

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
林华福	公司董事、副总经理（于 2020 年 3 月任董事职务，于 2021 年 3 月辞去董事职务）
杨雷威	公司董事（于 2021 年 3 月任董事职务）
李良芳	公司董事（任期至 2020 年 3 月）
陈建彬	公司监事（任期至 2020 年 7 月）
王艳媛	公司监事（于 2020 年 7 月任监事职务）
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、公司员工
章筠	黄攀配偶、公司员工
陈松华	陈立宾父亲
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、公司员工
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

①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

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、杨丽	10,000,000.00	2020/12/10	2025/12/10	否
吴国欣、杨丽、黄攀、赖荣泉、陈立宾、王为贵、吴永容、林荣江、龙岩市龙盛融资担保有限责任公司	10,000,000.00	2019/8/8	2021/8/7	否
吴国欣、杨丽、黄攀、赖荣泉、陈立宾、王为贵、吴永容、林荣江、龙岩市龙盛融资担保有限责任公司	5,000,000.00	2020/8/8	2022/8/7	否
吴国欣，林荣江，王为贵，赖荣泉，黄攀	33,500,000.00	2019/3/11	2022/3/10	否
吴国欣、杨丽、黄攀、赖荣泉、廖艳艳、陈立宾、邱雅梦、罗雪琴、王为贵、吴永容、赖志琴、黄攀、章筠	1,000,000.00	2020/6/22	2021/6/15	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	946,469.16	955,001.92

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：		
林华福	1,073,575.00	111,875.00
杨雷威	840,821.65	
林荣江		3,697.30
陈立宾	15,500.00	25,500.00
合计	1,929,896.65	141,072.30
其他应付款：		
杨雷威		852,291.35
李良芳	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	952,291.35

九、股份支付

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的股份支付事项。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、前期差错更正

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应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
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
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	1,874,748.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-1,151,662.91	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,342.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	693,742.67	
所得税影响额	-104,061.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	589,681.27	

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。

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	10.54	0.20	0.20
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.16	0.19	0.19

十八、财务报表的批准

本财务报表于 2021 年 4 月 21 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：福建欣隆环保股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2021 年 4 月 21 日

日期：2021 年 4 月 21 日

日期：2021 年 4 月 21 日

附：

第十一节 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