



中航泰达

NEEQ : 836263

北京中航泰达环保科技股份有限公司
Beijing ZHTD environmental protection



年度报告摘要

— 2018 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.seeq.com.cn或www.seeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司本年度会计师事务所由立信会计师事务所（有限普通合伙）变更为中汇会计师事务所（有限普通合伙）。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	唐宁
职务	董事会秘书
电话	010-83650320
传真	010-83650320-8806
电子邮箱	tangning@cnzhtd.com
公司网址	http://www.cnzhtd.com
联系地址及邮政编码	北京市丰台区汽车博物馆西路8号院3号楼8层801 邮政编码:100070
公司指定信息披露平台的网址	www.seeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	474,555,629.50	319,712,031.80	48.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	283,061,557.45	234,888,781.07	20.51%
营业收入	444,913,930.80	151,892,607.91	192.91%
归属于挂牌公司股东的净利润	48,172,776.38	10,077,338.16	378.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,100,539.97	8,996,800.20	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,305,975.08	8,642,787.16	-126.68%
加权平均净资产收益率	18.60%	4.31%	-
基本每股收益（元/股）	0.46	0.10	378.03%
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.10	-

归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.70	2.24	20.54%
----------------------	------	------	--------

2.2 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	50,463,747	48.07%	5,229,003	55,692,750	53.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,425,750	15.65%	0	16,425,750	15.65%	
	董事、监事、高管	16,425,750	15.65%	0	16,425,750	15.65%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	54,506,253	51.93%	-5,229,003	49,277,250	46.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	49,277,250	46.94%	0	49,277,250	46.94%	
	董事、监事、高管	49,277,250	46.94%	0	49,277,250	46.94%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		104,970,000	-	0	104,970,000	-	
普通股股东人数							31

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘斌	47,703,000	0	47,703,000	45.44%	35,777,250	11,925,750
2	陈士华	18,000,000	0	18,000,000	17.15%	13,500,000	4,500,000
3	上海镭昌投资管理 中心(有限合伙)	10,047,000	0	10,047,000	9.57%	0	10,047,000
4	张岳	9,150,000	0	9,150,000	8.72%	0	9,150,000
5	北京汇智聚英投资 中心(有限合伙)	6,000,000	0	6,000,000	5.72%	0	6,000,000
6	李瑞	3,328,500	407,500	3,736,000	3.56%	0	3,736,000
7	王新玲	2,754,000	340,000	3,094,000	2.95%	0	3,094,000
8	中泰证券股份有限公司做市 专用证券 账户	1,898,000	195,000	2,093,000	1.99%	0	2,093,000
9	东方证券	1,819,000	-37,000	1,782,000	1.70%	0	1,782,000

	股份有限公司做市专用证券账户						
10	朱聘	975,000	0	975,000	0.93%	0	975,000
	合计	101,674,500	905,500	102,580,000	97.73%	49,277,250	53,302,750

前十名股东间相互关系说明：

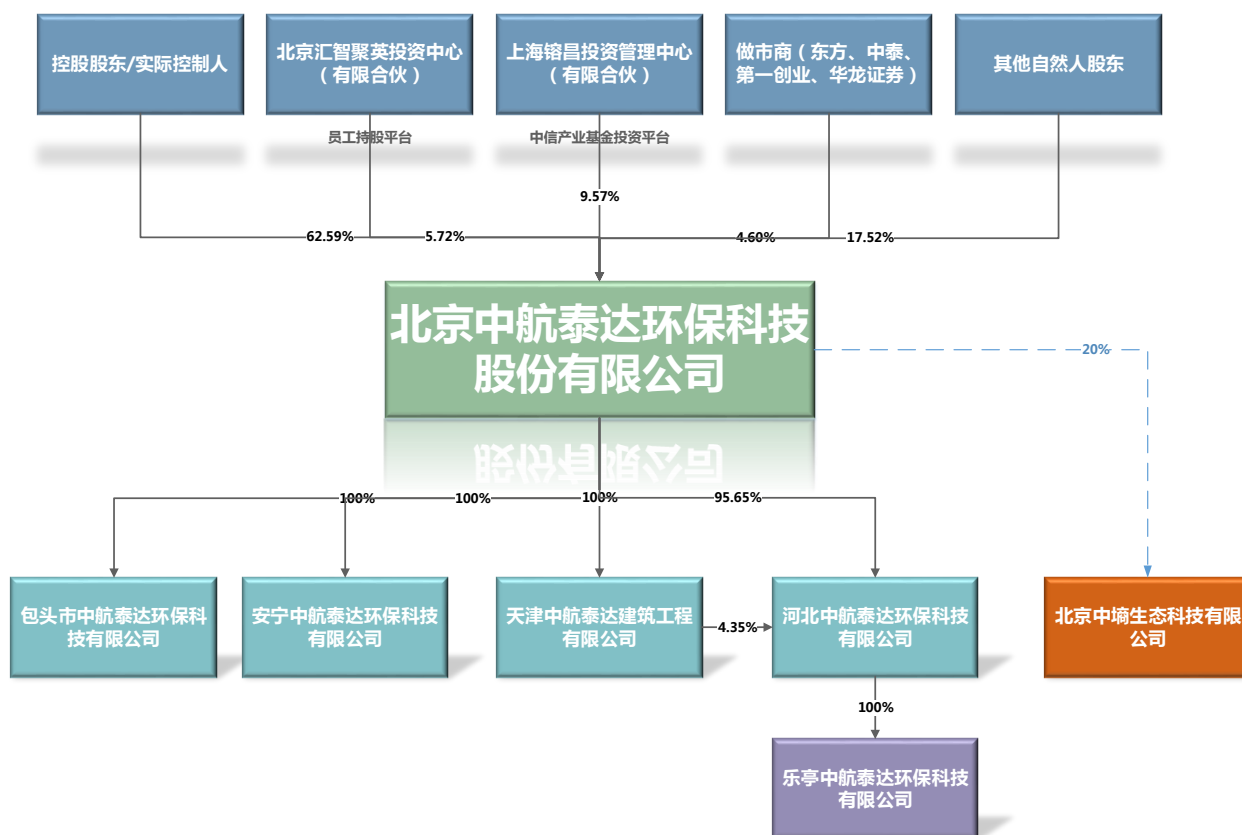
股东陈士华为股东刘斌之妻。除上述情况之外，上述股东之间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

(1) 控股股东、实际控制人基本情况：

截至报告期末，公司控股股东刘斌先生、陈士华女士合计直接持有公司股份65,703,000股，占公司股权比例62.59%。其中刘斌先生直接持有公司股份47,703,000股，占公司股份比例45.44%，陈士华女士持有公司股份18,000,000股，占公司股份比例17.15%。且报告期内，控股股东、实际控制人不存在变动情况。

(2) 截至报告期末，公司股权结构图：



三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

主要会计政策和会计估计变更说明

会计政策变更

(1) 因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1) 执行《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》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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, 以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报, 在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示, 新增“研发费用”项目, 反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对此项会计政策变更采用追溯调整法, 2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”6,600,510.66 元, 减少“管理费用”6,600,510.66 元; 对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”6,600,510.66 元, 减少“管理费用”6,600,510.66 元。

2) 执行财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于 2018 年 9 月 5 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定: 企业作为个人所得税的扣缴义务人, 根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费, 应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列; 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对此项会计政策变更采用追溯调整法, 2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”12,152.68 元, 减少“营业外收入”12,152.68 元; 对 2017 年度合并现金流量表无影响。对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”12,152.68 元, 减少“营业外收入”12,152.68 元; 对 2017 年度母公司现金流量表无影响。

(2) 企业自行变更会计政策

本期公司无自行变更会计政策事项。

会计估计变更说明

本期公司无自行变更会计估计事项。

重要前期差错更正的原因

公司 2016 年度及 2017 年度运营项目及在建项目收入成本确认存在跨期, 公司对上述跨期事项进行了追溯调整, 调整增加 2017 年末应收账款 689,163.58 元, 调整减少 2017 年度营业收入 1,287,181.56 元, 调整增加 2017 年末应付账款 987,301.77 元, 调整减少 2017 年度营业成本 617,108.34 元, 共计调整减少 2017 年度营业利润 670,073.22 元, 调整增加年初未分配利润 371,935.03 元。

公司 2017 年度在建项目由于成本核算不准确且未确认待执行亏损合同损失, 导致建造成本投入及预计总成本核算不准确。公司进行了追溯调整, 调整减少 2017 年末存货 8,651,688.48 元, 调整减少 2017 年度营业收入 8,651,688.48 元, 调整增加 2017 年度营业成本 2,608,350.12 元, 调整减少 2017 年度管理费用 2,608,350.12 元, 调整增加 2017 年末预计负债 8,696,887.82 元, 调整增加 2017 年度资产减值损失 8,696,887.82 元, 调整减少 2017 年度营业利润 17,348,576.30 元。

公司 2017 年度对代理销售服务按全额法确认收入, 考虑到在上述业务过程中实质并未承担与货物销售相关的重大风险和报酬, 公司将该代理销售业务改按净额法确认收入, 调整减少 2017 年度营业收

入 1,778,958.96 元，调整减少 2017 年度营业成本 1,778,958.96 元。

公司 2017 年度根据补充协议调整后的合同总收入金额，对已确认项目收入金额进行追溯调整，调整减少 2017 年末应收账款 1,950,000.00 元，调整减少 2017 年末应交税费 283,333.33 元，调整减少年初未分配利润 1,666,666.67 元。

公司 2017 年度对税金及费用的计提错误及跨期情况进行了追溯调整，调整增加 2017 年末其他应收款 791,800.00 元，调整增加 2017 年度营业成本 1,527,603.00 元，调整减少 2017 年度管理费用 1,000,000.00 元，调整增加 2017 年度财务费用 208,200.00 元，调整减少 2017 年度营业利润 735,803.00 元，调整增加年初未分配利润 1,527,603.00 元。

公司将截止 2017 年末不符合终止确认条件的承兑汇票进行了追溯调整，调整增加 2017 年末应收票据 7,105,071.51 元，调整减少 2017 年末其他应收款 2,000,000.00 元，调整增加 2017 年末应付账款 6,290,329.02 元，调整增加 2017 年度资产减值损失 1,185,257.51 元。

公司根据款项性质将往来款科目进行了重分类调整，调整增加 2017 年末其他应收款 466,070.30 元，调整减少 2017 年末预付款项 5,695,880.52 元，调整增加 2017 年末其他流动资产 1,145,400.00 元，调整减少 2017 年末应付账款 3,695,880.52 元，调整减少 2017 年末其他应付款 388,529.70 元。

公司对上述差错更正事项调整影响的坏账准备、递延所得税资产、所得税费用、盈余公积等科目相应进行了追溯调整。

其他主要系小额零星跨期及核算错误等事项的差错更正。

[注]公司各子公司的差错更正主要系小额零星跨期及核算错误等事项。

具体的会计处理方法

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等的规定要求，就上述事项进行了追溯调整。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 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	40,354,821.20	47,522,892.71	-	-
应收账款	203,613,524.90	201,248,066.78	238,083,097.01	229,622,508.58
预付账款	10,729,207.14	4,676,019.67	6,177,626.44	5,389,098.44
其他应收款	16,123,167.30	15,010,378.68	3,957,938.65	15,132,298.43
存货	34,254,048.00	25,274,141.32	-	-
其他流动资产	43,265.16	1,232,345.16	329,812.98	369,429.15
流动资产合计	320,309,532.52	310,155,343.14	315,449,768.00	317,414,627.52
无形资产	571,445.03	550,554.43	531,493.53	514,752.04
递延所得税资产	2,826,232.97	3,946,511.56	2,166,774.03	1,887,113.36
非流动资产合计	8,457,300.67	9,556,688.66	8,087,482.33	7,791,080.17
资产总计	328,766,833.19	319,712,031.80	323,537,250.33	325,205,707.69
应付票据	2,001,700.00	2,000,000.00	-	-
应付账款	53,101,259.20	56,518,855.51	41,803,309.78	45,427,707.49
预收款项	1,450,752.75	1,294,900.70	-	-
应付职工薪酬	1,582,180.06	2,213,353.52	2,920,878.90	3,843,485.03
应交税费	3,918,167.82	3,437,581.69	24,297,160.59	21,346,895.92

其他应付款	1,752,487.49	911,016.32	9,600,184.41	9,428,538.28
流动负债合计	73,806,547.32	76,375,707.74	88,968,524.68	90,393,617.72
预计负债	0.00	8,447,314.94	-	-
非流动负债合计	228.05	8,447,542.99	-	-
负债合计	73,806,775.37	84,823,250.73	88,969,029.74	90,394,122.78
盈余公积	17,075,133.95	14,660,912.20	14,035,282.26	13,713,292.77
未分配利润	110,551,652.78	92,894,597.78	93,199,667.24	93,765,021.05
归属于母公司股东 权益合计	254,960,057.82	234,888,781.07	234,568,220.59	234,811,584.91
股东权益合计	254,960,057.82	234,888,781.07	234,568,220.59	234,811,584.91
负债和股东权益总 计	328,766,833.19	319,712,031.80	323,537,250.33	325,205,707.69
营业收入	163,543,665.20	151,892,607.91	231,666,977.18	231,401,384.29
营业成本	89,157,967.10	90,557,409.28	100,615,664.00	103,787,389.71
税金及附加	834,783.05	871,101.03	3,274,905.34	1,579,602.25
销售费用	1,606,435.45	1,488,874.66	1,100,149.35	1,217,710.14
管理费用	23,151,968.63	22,443,749.35	30,162,361.42	22,935,836.49
研发费用	9,212,596.98	6,600,510.66		7,363,408.26
资产减值损失	4,260,008.12	15,316,909.58	4,711,137.70	3,113,335.76
营业利润	33,355,945.92	12,766,046.08	89,828,567.64	89,429,909.95
营业外收入	1,095,138.78	948,332.57	2,266,440.49	2,500,595.41
利润总额	34,451,084.70	13,714,378.65	92,095,008.13	91,930,505.36
所得税费用	4,059,105.47	3,637,040.49	13,630,207.78	13,222,340.69
净利润	30,391,979.23	10,077,338.16	78,464,800.35	78,708,164.67
归属于母公司所有 者的净利润	30,391,979.23	10,077,338.16	78,464,800.35	78,708,164.67
销售商品、提供劳务 收到的现金	114,481,322.62	113,307,157.88	-	-
收到其他与经营活 动有关的现金	18,661,489.84	433,347.12	-	-
购买商品、接受劳务 支付的现金	34,600,902.01	30,698,784.60	-	-
支付给职工以及为 职工支付的现金	23,889,600.05	23,562,605.18	-	-
支付的各项税费	32,990,833.14	31,157,401.95	-	-
支付其他与经营活 动有关的现金	39,776,209.63	19,678,926.11	-	-
购建固定资产、无形 资产和其他长期资 产收回的现金净额	936,770.06	1,281,754.57	-	-
收到其他与筹资活 动有关的现金	-	9,100,000.00	-	-

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

报告期内，合并范围增加 2 家，注销 1 家。

1. 以直接设立方式增加的 2 家子公司

2018 年 4 月，公司与子公司天津中航泰达公司共同出资设立河北中航泰达环保科技有限公司。该公司于 2018 年 4 月 8 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 2,300 万元，其中公司出资人民币 2,200 万元，占其注册资本的 95.65%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2018 年 6 月，子公司河北中航泰达公司出资设立乐亭中航泰达环保科技有限公司。该公司于 2018 年 6 月 25 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 5,000 万元，其中子公司河北中航泰达公司出资人民币 5,000 万元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 因运营项目停止而减少 1 家子公司

子公司安阳市中航泰达环保科技有限公司由于运营项目停止运营，已清算完毕，并于 2018 年 12 月 13 日收到安阳市工商行政管理局殷都分局出具的《准予注销登记通知书》。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用√不适用

北京中航泰达环保科技股份有限公司
董事会
2019 年 4 月 29 日