



佳境科技

NEEQ : 832771

扬州佳境环境科技股份有限公司

YANGZHOU INGREETREE



年度报告摘要

— 2019 —

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.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人张临苏、主管会计工作负责人陈彦及会计机构负责人张碧秋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	丁文彬
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	0514-80820777
传真	0514-80820778
电子邮箱	dfwbbh@163.com
公司网址	www.ingreentree.com
联系地址及邮政编码	江苏省扬州市平山路 218 号，225008
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	佳境科技董事会秘书办公室

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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	166,773,880.89	126,886,070.64	31.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,723,791.53	54,801,816.48	-1.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.44	-1.97%
资产负债率%（母公司）	67.07%	56.73%	-
资产负债率%（合并）	67.72%	56.52%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	71,218,784.42	63,786,828.88	11.65%
归属于挂牌公司股东的净利润	1,371,975.05	2,071,972.54	-33.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	869,606.06	1,738,895.61	-
经营活动产生的现金流量净额	17,135,170.47	3,895,596.40	339.86%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.53%	3.85%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.60%	3.23%	-
基本每股收益（元/股）	0.04	0.05	-20%
（自行添行）			

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	20,763,200	54.53%	0	20,763,200	54.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,193,600	13.64%	160,000	5,353,600	14.06%	
	董事、监事、高管	5,757,600	15.12%	160,000	5,917,600	15.54%	
	核心员工	332,000	0.87%	0	332,000	0.87%	
有限售条件股份	有限售股份总数	17,316,800	45.47%	0	17,316,800	45.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,580,800	40.92%	0	15,580,800	40.92%	
	董事、监事、高管	17,224,800	45.23%	0	17,224,800	45.23%	
	核心员工	500,000	1.31%	0	500,000	1.31%	
总股本		38,080,000	-	0	38,080,000	-	
普通股股东人数							18

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）

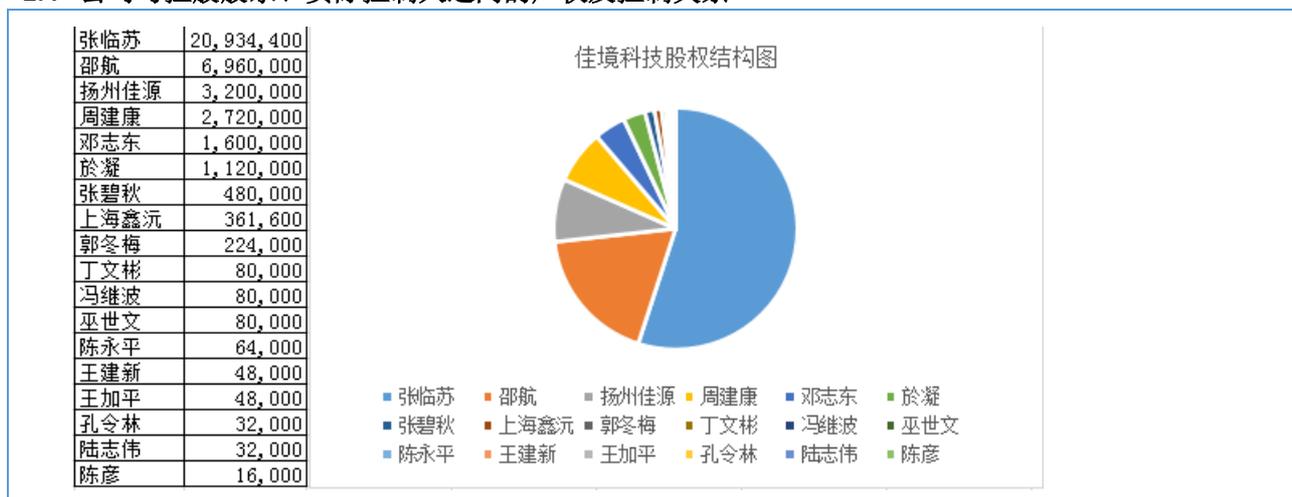
单位：股

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	张临苏	20,774,400	160,000	20,934,400	54.97%	15,580,800	5,353,600
2	邵航	6,960,000	0	6,960,000	18.28%	0	6,960,000
3	扬州佳源投资中心（有限合伙）	3,200,000	0	3,200,000	8.40%	0	3,200,000
4	周建康	2,720,000	0	2,720,000	7.14%	0	2,720,000

5	邓志东	1,600,000	0	1,600,000	4.20%	1,200,000	400,000
6	於凝	1,120,000	0	1,120,000	2.94%	0	1,120,000
7	张碧秋	480,000	0	480,000	1.26%	348,000	132,000
8	上海鑫沅 股权投资 管理有限 公司	361,600	0	361,600	0.95%	0	361,600
9	郭冬梅	224,000	0	224,000	0.59%	0	224,000
10	丁文彬	80,000	0	80,000	0.21%	60,000	20,000
合计		37,520,000	160,000	37,680,000	98.94%	17,188,800	20,491,200

普通股前十名股东间相互关系说明：股东邓志东与股东张碧秋系夫妻,张碧秋与股东张临苏为姐弟关系。此外，扬州佳源投资中心（有限合伙）为实际控制人张临苏实际控制的持股平台，除此以外，其他股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



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

(1) 重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款

等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关财务报表列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目如下：

项 目	变更前	变更后
应收票据及应收账款	83,121,287.16	-
应收票据	-	0
应收账款	-	53,227,287.76

项 目	变更前	变更后
应付票据及应付账款	37,242,806.11	-
应付票据	-	7,161,843.00
应付账款	-	30,080,963.11

2018 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目如下：

项 目	变更前	变更后
应收票据及应收账款	83,121,287.16	-
应收票据	-	0
应收账款	-	53,227,287.76

项 目	变更前	变更后
应付票据及应付账款	37,133,809.81	-
应付票据	-	7,161,843.00
应付账款	-	29,971,966.81

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月

2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司年初财务报表无相关调整。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应付账款	83,121,287.76			
应付账款		30,080,963.11		
应付票据		7,161,843.00		
应付票据及应付账款	37,133,809.81			
资产减值损失	-195,949.04	-20,743.27		
信用减值损失	0	0		
货币资金	3,783,681.45	3,785,128.35		
应收账款		53,227,287.76		
预付款项	557,606.69	565,630.09		
其他应收款	484,389.00	3,033,832.92		
其他流动资产	115,521.68	116,268.09		
可供出售金融资产	350,000.00			

长期股权投资		29,715,208.00		
长期待摊费用		169,430.99		
应付账款	29,971,966.81	30,080,963.11		
应付职工薪酬	2,312,405.23	2,312,905.23		
其他应付款	609,179.64	1,299,179.64		
资本公积	922,306.08	2,958,073.14		
盈余公积	1,553,479.41	1,967,712.35		
未分配利润	13,129,714.33	11,796,030.99		
营业收入	69,625,190.92	63,786,828.88		
营业成本	47,391,699.25	41,346,440.65		
税金及附加	685,694.09	689,972.42		
销售费用	7,868,166.33	7,827,625.79		
管理费用	5,808,039.74	6,175,235.20		
财务费用	1,189,613.89	1,189,654.51		
投资收益		-177,812.56		
资产减值损失	-195,949.04	-20,743.27		
销售商品、提供劳务收到的现金	68,770,538.05	68,746,353.53		
收到其他与经营活动有关的现金	7,837,060.72	8,302,933.87		
购买商品、接受劳务支付的现金	37,981,360.52	37,738,606.22		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,176,768.50	12,195,978.50		
支付的各项税费	7,565,563.81	7,604,550.64		
支付其他与经营活动有关的现金	14,954,648.36	15,614,555.64		
现金及现金等价物净增加额	-2,143,642.42	-2,177,303.60		
期初现金及现金等价物余额	2,228,819.17	2,263,927.25		
期末现金及现金等价物余额	85,176.75	86,623.65		

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期合并范围发生变化，增加了扬州佳境资源环保科技有限公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用