



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

— 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。

1.3 公司负责人刘斌、主管会计工作负责人魏群及会计机构负责人高力军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.4 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.5 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.6 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐宁
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
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.neeq.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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	497,029,469.22	452,903,198.64	9.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	261,987,272.30	272,870,531.54	-3.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.50	2.60	-3.99%
资产负债率%（母公司）	47.40%	31.05%	-
资产负债率%（合并）	47.29%	39.75%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	463,707,850.18	434,725,871.79	6.67%

归属于挂牌公司股东的净利润	29,115,559.21	38,942,137.81	-25.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,247,581.78	39,815,088.22	-
经营活动产生的现金流量净额	-70,840,882.82	-1,701,775.08	-4,062.76%
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）	10.62%	15.37%	-
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）	14.32%	15.71%	-
基本每股收益（元/股）	0.28	0.37	-24.32%

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	55,692,750	53.06%	13,500,000	69,192,750	65.92%
	其中：控股股东、实际控制人	16,425,750	15.65%	13,500,000	29,925,750	28.51%
	董事、监事、高管	16,425,750	15.65%	-4,500,000	11,925,750	11.36%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	49,277,250	46.94%	-13,500,000	35,777,250	34.08%
	其中：控股股东、实际控制人	49,277,250	46.94%	-13,500,000	35,777,250	34.08%
	董事、监事、高管	49,277,250	46.94%	-13,500,000	35,777,250	34.08%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		104,970,000	-	0	104,970,000	-
普通股股东人数		52				

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%	0	18,000,000
3	北京基联启迪投资管理有限公司	0	10,067,000	10,067,000	9.59%	0	10,067,000
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	6,000,000	0	6,000,000	5.72%	0	6,000,000

	中心（有限合伙）						
6	李瑞	3,736,000	0	3,736,000	3.56%	0	3,736,000
7	王新玲	3,094,000	-878,000	2,216,000	2.11%	0	2,216,000
8	中泰证券股份有限公司做市专用证券账户	2,093,000	-36,000	2,057,000	1.96%	0	2,057,000
9	东方证券股份有限公司做市专用证券账户	1,782,000	-445,500	1,336,500	1.27%	0	1,336,500
10	朱聘	975,000	0	975,000	0.93%	0	975,000
	合计	92,533,000	8,707,500	101,240,500	96.45%	35,777,250	65,463,250

前十名股东间相互关系说明：

股东陈士华为股东刘斌之妻；股东刘斌系基联启迪控股股东，刘斌、陈士华为基联启迪实际控制人；股东刘斌系北京汇智聚英投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。

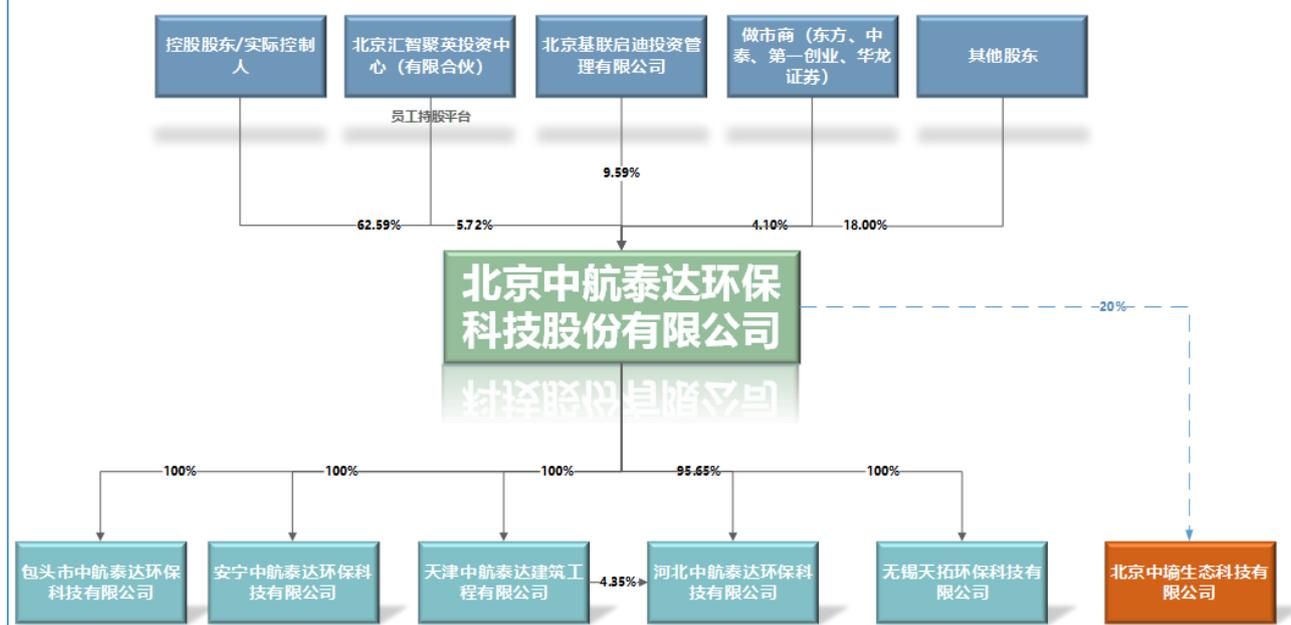
除上述情况之外，上述股东之间不存在其他关联关系。

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

一、重要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

(1) 执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

(2) 执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019

年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

(3) 采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。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）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

(4) 执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

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要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日账面价值	2019年1月1日账面价值
资产	—	—
可供出售金融资产	2,000,000.00	—
其他权益工具投资	—	2,000,000.00
应收票据	29,442,044.78	26,392,044.78
应收款项融资	—	3,050,000.00

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：

(a) 可供出售金融资产

计量类别	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日

	账面价值		账面价值
可供出售金融资产	2,000,000.00	-2,000,000.00	
转出至其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00

(b) 应收票据

计量类别	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
应收票据	29,442,044.78		-3,050,000.00	26,392,044.78
转出至应收款项融资			3,050,000.00	3,050,000.00

2. 其他会计政策变更

无。

3. 会计估计变更

无。

二、重大会计差错更正

(一) 会计差错更正的原因

1. 2018年会计差错更正的原因

本期对前期会计报表进行复核，发现前期会计报表核算存在细微错报，为规范公司的财务核算，对下列错报进行更正并追溯调整。

(1) 查询票据备查簿发现商业银行汇票已终止确认但未承兑需要进行还原，调整了应收票据和应付账款，并补提坏账准备，确认资产减值损失。

(2) 应收账款调整增加，主要原因为2018年增加脱硫脱硝运营项目质保金的应收款，调整了主营业务收入和应交税费等，对坏账准备重新测算并确认相关的递延所得税资产。

(3) 主营业务收入及存货等科目调整，因新疆八一钢铁股份有限公司脱硫脱硝建造项目工程总成本增加，造成2018年工程完工百分比变更，造成主营业务收入调减，存货（工程结算）增加。

(4) 管理费用调整，主要原因为对租用办公楼免租期房租费进行摊销，调增了管理费用和其他应付款科目。

(5) 存货等科目调整，主要原因为河北鑫跃焦化有限公司焦炉烟气脱硫脱硝项目预计合同损失调整到存货跌价准备，调整了预计负债、存货跌价准备及主营业务成本等科目。

(6) 递延所得税资产调整，主要原因为年底暂估尚未开票的成本造成的递延所得税资产，调整坏账准备影响递延所得税资产。

(7) 短期借款调整减少，原因为银行承兑汇票贴现，本期重新进行分类调整。

(8) 以上涉及到损益部分，对于当期所得税费用进行重新测算，并影响盈余公积和未分配利润。

2. 2017年会计差错更正的原因

本期对前期会计报表进行复核，发现前期会计报表核算存在细微错报，为规范公司的财务核算，对上述错报进行更正并追溯调整。

(1) 查询票据备查簿发现商业银行汇票已终止确认但未承兑需要进行还原，调整应收票据和应付账款，并补提坏账准备，确认资产减值损失。

(2) 应收账款增加的主要原因为2017年增加脱硫脱硝运营项目质保金的应收款，调整了主营业务收入和应交税费等，并对坏账准备重新测算并确认相关的递延所得税资产。

(3) 预付账款减少的主要原因为归属于当期的成本未结转，调整了预付账款和主营业务成本。

(4) 其他应收款减少的主要原因为无法收回款项转为营业外支出，应收职工的备用金等，应归属于当期的费用，调整了其他应收款和管理费用，并重新测算了坏账准备和递延所得税资产。

(5) 存货减少的主要原因为河北鑫跃焦化有限公司预计合同损失调整到存货跌价准备，调整了存货和预计负债。

(6) 递延所得税资产增加的主要原因年底暂估尚未开票的成本造成的递延所得税资产，调整坏账准备影响递延所得税资产。

(7) 调增设备销售收入并结转相应成本，造成主营业务收入和主营业务成本增加，其他业务收入减少。

(8) 以上涉及到损益部分，对于当期所得税费用进行重新测算，并影响盈余公积和未分配利润。

(二) 更正事项对合并及母公司财务报表的影响

1. 对 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表、2018 年度合并利润表、2017 年 12 月 31 日合并资产负债表、2017 年度合并利润表的影响

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	37,786,950.09	29,442,044.78	47,522,892.71	45,938,706.41
应收账款	142,421,244.29	144,340,331.67	201,248,066.78	202,543,371.19
预付款项	21,302,166.32	21,257,608.51	4,676,019.67	4,114,219.67
其他应收款	8,134,668.27	6,386,109.32	15,010,378.68	12,963,274.20
存货	208,188,742.45	193,953,395.37	25,274,141.32	16,130,994.60
其他流动资产	7,389,824.86	8,393,725.62	1,232,345.16	1,192,779.49
长期待摊费用	2,512,087.12	2,695,693.68	-	-
递延所得税资产	5,965,380.13	5,579,723.72	3,946,511.56	5,303,919.02
资产总计	474,555,629.50	452,903,198.64	319,712,031.80	308,988,940.50
短期借款	6,970,000.00	5,000,000.00	-	-
应付账款	122,662,049.01	116,202,003.46	56,518,855.51	55,758,855.51
应交税费	3,836,713.9	3,601,266.56	3,437,581.69	2,882,192.67
其他应付款	13,508,354.11	14,339,742.92	-	-
预计负债	3,627,300.82	0.00	8,447,314.94	0.00
负债合计	191,494,072.05	180,032,667.10	84,823,250.73	75,060,546.77
盈余公积	18,889,483.83	18,598,637.48	14,660,912.20	15,226,594.03
未分配利润	136,838,802.53	126,938,622.97	92,894,597.78	91,368,528.61
股东权益合计	283,061,557.45	272,870,531.54	234,888,781.07	233,928,393.73
主营业务收入	444,866,477.96	434,678,418.95	150,988,995.37	155,123,738.78
其他业务收入	-	-	903,612.54	0.00
主营业务成本	332,528,805.78	333,083,562.03	90,557,409.28	93,201,524.66
销售费用	1,690,314.29	2,137,225.61	1,488,874.66	1,953,665.04
管理费用	34,362,736.27	34,822,981.36	29,044,260.01	28,977,639.47
营业外支出	-	-	0.00	2,000,000.00
资产减值损失	-1,489,341.82	633,278.47	-15,316,909.58	-16,079,053.72
营业外收入	215,359.99	302,359.99	0.00	0.00
所得税费用	8,198,052.37	7,988,339.56	3,637,040.49	2,011,737.57
净利润	48,172,776.38	38,942,137.81	10,077,338.16	9,129,342.60
归属于母公司所有	48,172,776.38	38,942,137.81	10,077,338.16	9,129,342.60

者的净利润

2. 对 2018 年 12 月 31 日母公司资产负债表、2018 年度母公司利润表、2017 年 12 月 31 日母公司资产负债表、2017 年度母公司利润表的影响

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	37,767,600.09	29,442,044.78	43,888,892.71	42,304,706.41
应收账款	142,327,140.53	144,246,227.91	201,248,066.78	202,543,371.19
预付款项	18,746,592.13	19,263,833.52	-	-
其他应收款	8,397,288.80	8,244,148.99	16,559,599.56	16,315,764.13
存货	141,142,707.37	127,300,323.77	24,827,882.42	16,130,994.60
其他流动资产	5,580,363.03	7,579,425.60	-	-
长期股权投资	26,864,825.76	27,000,000.00	6,264,825.76	6,400,000.00
长期待摊费用	2,512,087.12	2,695,693.68	-	-
递延所得税资产	5,581,605.65	5,266,098.28	3,962,027.50	4,760,630.30
资产总计	416,425,845.92	398,543,431.97	318,341,037.01	310,045,208.91
短期借款	6,970,000.00	5,000,000.00	-	-
应付账款	82,475,883.74	76,513,125.13	53,523,593.88	52,763,593.88
应交税费	-	-	1,810,121.75	1,209,806.00
其他应付款	11,266,624.87	12,080,807.69	-	-
预计负债	3,959,931.81	0.00	8,696,887.82	0.00
负债合计	134,839,654.65	123,761,147.05	79,040,562.04	68,983,358.47
盈余公积	18,889,483.83	18,598,637.48	14,660,912.20	15,226,594.03
未分配利润	135,363,436.35	128,850,376.35	97,306,291.68	98,501,985.32
股东权益合计	281,586,191.27	274,782,284.92	239,300,474.97	241,061,850.44
主营业务收入	378,266,701.78	368,025,347.35	150,972,992.89	155,123,738.79
其他业务收入	-	-	903,612.54	0.00
主营业务成本	-	-	96,102,894.88	97,881,853.84
销售费用	-	-	1,488,874.66	1,953,665.04
管理费用	27,026,805.75	27,487,050.84	24,440,346.80	24,231,213.99
资产减值损失	-2,523,210.65	-571,884.28	-14,686,721.08	-15,760,045.69
营业外收入	6,280.00	93,280.00	-	-
所得税费用	5,976,707.00	5,431,804.35	3,134,000.09	1,744,040.55
净利润	42,285,716.30	33,720,434.48	9,476,194.33	11,005,346.09

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	37,786,950.09	29,442,044.78	47,522,892.71	45,938,706.41
应收账款	142,421,244.29	144,340,331.67	201,248,066.78	202,543,371.19
预付款项	21,302,166.32	21,257,608.51	4,676,019.67	4,114,219.67

其他应收款	8,134,668.27	6,386,109.32	15,010,378.68	12,963,274.20
存货	208,188,742.45	193,953,395.37	25,274,141.32	16,130,994.60
其他流动资产	7,389,824.86	8,393,725.62	1,232,345.16	1,192,779.49
长期待摊费用	2,512,087.12	2,695,693.68	3,946,511.56	5,303,919.02
递延所得税资产	5,965,380.13	5,579,723.72		
资产合计	474,555,629.50	452,903,198.64	319,712,031.80	308,988,940.50
短期借款	6,970,000.00	5,000,000.00		
应付账款	122,662,049.01	116,202,003.46	56,518,855.51	55,758,855.51
应交税费	3,836,713.95	3,601,266.56	3,437,581.69	2,882,192.67
其他应付款	13,508,354.11	14,339,742.92		
预计负债	3,627,300.82	0.00	8,447,314.94	0.00
负债总计	191,494,072.05	180,032,667.10	84,823,250.73	75,060,546.77
盈余公积	18,889,483.83	18,598,637.48	14,660,912.20	15,226,594.03
未分配利润	136,838,802.53	126,938,622.97	92,894,597.78	91,368,528.61
股东权益合计	283,061,557.45	272,870,531.54	234,888,781.07	233,928,393.73
负债及股东权益合计	474,555,629.50	452,903,198.64	319,712,031.80	308,988,940.50
主营业务收入	444,866,477.96	434,678,418.95	150,988,995.37	155,123,738.79
其他业务收入			903,612.54	0.00
主营营业成本	332,528,805.78	333,083,562.03	90,557,409.28	93,201,524.66
销售费用	1,690,314.29	2,137,225.61	1,488,874.66	1,953,665.04
管理费用	34,362,736.27	34,822,981.36	29,044,260.01	28,977,639.47
营业外支出			0.00	2,000,000.00
资产减值损失	-1,489,341.82	633,278.47	-15,316,909.58	-16,079,053.72
营业外收入	215,359.99	302,359.99		
所得税费用	8,198,052.37	7,988,339.56	3,637,040.49	2,011,737.57
净利润	48,172,776.38	38,942,137.81	10,077,338.16	9,129,342.60
归属于母公司所有者的净利润	48,172,776.38	38,942,137.81	10,077,338.16	9,129,342.60

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 1 家，出售 1 家。

以直接设立方式增加的 1 家子公司

2019 年 9 月，公司出资设立无锡天拓环保科技有限公司。该公司于 2019 年 9 月 2 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 300 万元，公司持股 100%，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。

出售 1 家子公司

2019 年 8 月，根据公司业务调整需要，出售全资子公司乐亭中航泰达环保科技有限公司，详见公司于 2019 年 8 月 26 日在全国股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露《北京中航泰达环保科技股份有限公司出售资产的公告》（公告编号：2019-074）。股权转让完毕后，乐亭中航泰达环保科技有限公司不再纳入合并范围。

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

2020年4月30日