



创达环科

NEEQ : 835596

杭州创达环境科技股份有限公司

Hangzhou Innovada Environmental



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。
- 公司负责人楼文霞、主管会计工作负责人谢虹及会计机构负责人赵霞波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 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孙凯
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	18658443666
传真	0571-87682295
电子邮箱	i.sunkai@QQ.com
公司网址	http://www.cdhkcn.com
联系地址及邮政编码	杭州市江干区杭海路601号浙江互联网产业大厦B座812室，310020
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	3,559,559.34	7,768,997.60	-54.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,592,339.20	5,514,622.96	-71.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.12	0.41	-71.13%
资产负债率%（母公司）	48.35%	30.57%	-
资产负债率%（合并）	55.18%	29.02%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	192,669.71	2,406,782.28	-91.99%
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,924,733.13	-6,056,057.80	35.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,924,733.13	-6,132,969.54	-
经营活动产生的现金流量净额	277,532.93	-1,324,877.90	120.95%
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）	-110.49%	-70.89%	-
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）	-108.71%	-71.79%	-
基本每股收益（元/股）	-0.29	-0.45	-

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	2,349,927	17.60%	9,609,660	11,959,587	89.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	7,877,969	7,877,969	58.92%	
	董事、监事、高管	470,336	3.5%	0	470,336	3.52%	
	核心员工	523,244	3.9%	-197,120	326,124	3.90%	
有限售条件股份	有限售股份总数	11,020,671	82.4%	9,609,660	1,411,011	10.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,877,969	58.92%	-7,877,969	0	0%	
	董事、监事、高管	1,411,011	10.55%	0	1,411,011	10.55%	
	核心员工	984,375	7.4%	0	984,375	7.36%	
总股本		13,370,598	-	0	13,370,598	-	
普通股股东人数							14

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	黄尧军	7,877,969	0	7,877,969	58.92%	0	7,877,969
2	陈宇洋	1,312,499	-2,000	1,310,499	9.80%	984,375	326,124
3	杨长甫	1,219,500	0	1,219,500	9.12%	0	1,219,500
4	孙金伟	955,210	0	955,210	7.14%	0	955,210
5	周联友	548,755	0	548,775	4.10%	411,581	137,194
6	徐炜	487,800	0	487,800	3.65%	0	487,800
7	张品雷	243,900	0	243,900	1.82%	0	243,900

8	王磊	240,461	0	240,461	1.80%	0	240,461
9	侯升平	195,120	0	195,120	1.46%	0	195,120
10	丁菁歆	170,730	0	170,730	1.28%	0	170,730
合计		13,251,944	-2,000	13,249,964	99.09%	1,395,956	11,854,008

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陈宇洋为实际控制人黄尧军之配偶的堂弟，除此之外，公司股东之间无其他关联关系。公司现有股权明晰，不存在权属争议纠纷。公司股东不存在股权代持的情况。

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、会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），自 2019 年 1 月 1 日起施行，执行上述政策的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
--------------	---------------

(1)“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目	应收账款：增加 2,404,028.60 应收票据及应收账款：减少 2,404,028.60
(2)“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目	应付账款：增加 882,380.00 应付票据及应付账款：减少 882,380.00

2、会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则

财政部于 2017 年度修订了《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》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于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、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），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，无需调整。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，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。以下是对本公司合并财务报表及本公司财务报表的影响：

①在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司合并财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

应收账款	摊余成本	2,404,028.60	应收账款	摊余成本	2,404,028.60
其他应收款	摊余成本	20,525.00	其他应收款	摊余成本	20,525.00
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具投资)		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具投资)		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	
持有至到期投资	摊余成本		债权投资	摊余成本	
			其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
...					

在首次执行日(2019年1月1日),本公司没有被指定或取消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。

②在首次执行日(2019年1月1日),本公司合并财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下:

以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)

项目	金额
货币资金	
按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	25,027.94
按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)	25,027.94
应收款项(包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款)	
按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	2,424,553.60
减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)	
重新计量:预期信用损失准备	1,693,380.57
按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)	2,424,553.60
债权投资	
按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	
加:自持有至到期金融资产(原金融工具准则)转入	
重新计量:预期信用损失准备	
按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)	

以摊余成本计量的金融资产合计（新金融工具准则）

2,449,581.54

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
应收票据及应收账款	2,404,028.60			
应收账款		2,404,028.60		
应付票据及应付账款	882,380			
应付账款		882,380		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

董事会就非标准审计意见的说明：公司 2017-2019 三年亏损，主要原因是自 2017 年以来，受宏观环境的影响，环保相关审查日趋严格，污水处理市场竞争愈发激烈，公司污水处理相关业务发展停滞，影响了经济效益，导致公司出现了连续亏损的状况。但公司 2019 扭亏为盈，今年将继续积极采取措施，具体如下：

（1）公司已引入新股东，新股东的进入将一定程度缓解公司现有的经营资金压力，在继续积极发展现有污水处理业务和智慧净水领域业务的同时，计划通过横向整合方式迅速提升公司资产质量。

（2）公司将优化公司内部组织架构，加强管理层团队建设，合理配置资源建立健全业务规划版图等举措，整体提升公司盈利能力。

公司董事会认为，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带与持续经营相关重大不确定性的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度的财务情况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所持续经营重大不确定性事项对公司的影响。