



启创环境

NEEQ : 872515

江苏启创环境科技股份有限公司

Jiangsu Qichuang Environmental Science



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。

公司负责人许海民、主管会计工作负责人王燕飞及会计机构负责人王燕飞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 天职国际会计师事务所（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	王燕飞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0510-68997769
传真	0510-68999008
电子邮箱	web@jsqchb.com
公司网址	http://www.jsqchb.com/
联系地址及邮政编码	地址：宜兴市芳桥街道夏芳村邮编：214264
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	250,984,473.88	189,368,111.23	32.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	124,314,315.71	111,078,817.02	11.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.18	1.95	11.79%
资产负债率%（母公司）	50.47%	41.32%	-
资产负债率%（合并）	50.47%	41.34%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	98,530,216.02	131,397,117.13	-25.01%
归属于挂牌公司股东的净利润	13,235,498.69	31,588,206.13	-58.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,031,233.76	30,078,256.30	-
经营活动产生的现金流量净额	917,301.83	-10,583,921.05	-
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）	11.25%	40.04%	-
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）	11.07%	38.13%	-
基本每股收益（元/股）	0.2321	0.6050	-61.64%
（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	23,312,534	40.88%	9,086,916	32,399,450	56.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	0			200,250	0.35%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	33,718,334	59.91%	-9,086,916	24,631,418	48.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,345,000	53.21%	-7,200,000	22,944,750	40.23%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		57,030,868	-	0	57,030,868	-	
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）

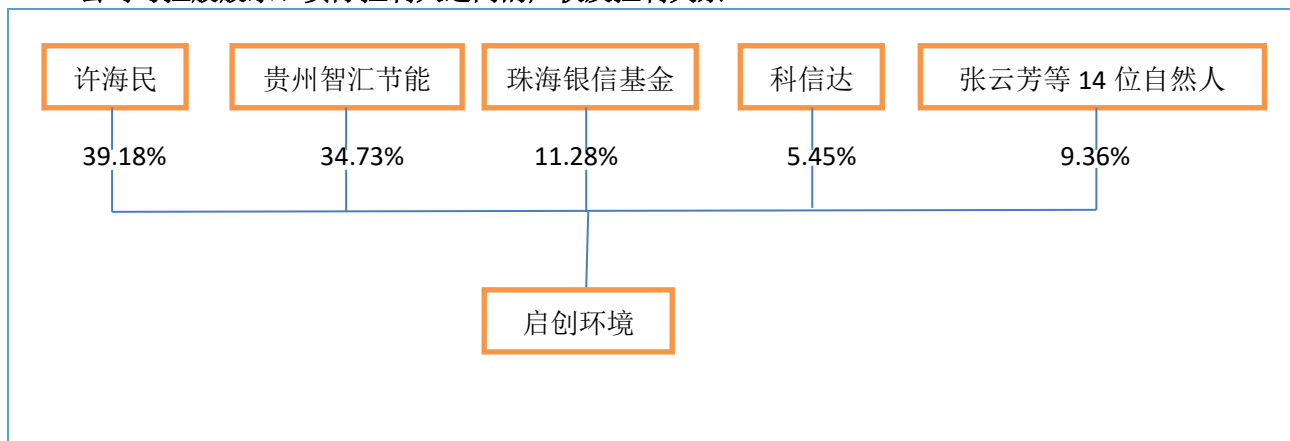
单位：股

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	许海民	29,793,000	-7,448,000	22,345,000	39.18%	22,344,750	250
2	贵州智汇节能环保产业并购基金中心（有限合伙）	10,120,000	9,685,000	19,805,000	34.73%		19,805,000

3	珠海市智德盛银信股权投资基金（有限合伙）	6,430,868		6,430,868	11.28%		6,430,868
4	宜兴科信达投资企业（有限合伙）	4,506,000	-1,397,000	3,109,000	5.45%		1,422,332
5	赵辉灵	800,000		800,000	1.40%		800,000
6	张云芳	800,000		800,000	1.40%	600,000	200,000
7	于小凤	550,000		550,000	0.96%		550,000
8	姚洪生	500,000		500,000	0.88%		500,000
9	卜翠华	500,000		500,000	0.88%		500,000
10	蒋亚平	500,000		500,000	0.88%		500,000
合计		54,499,868	840,000	55,339,868	97.04%	22,944,750	30,708,450

普通股前十名股东间相互关系说明：许海民与张云芳为夫妻关系，许海民为科信达投资的普通合伙人，除此之外，公司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



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、会计政策变更情况

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。

会计政策变更导致影响如下：

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

<p>将“应收票据及应收账款”列示拆分为应收票据和应收账款列示</p>	<p>2019年12月31日： 合并及母公司应收票据列示金额 2,634,875.00元； 合并及母公司应收账款列示金额 141,047,717.29元；</p>
	<p>2018年12月31日： 合并及母公司应收票据列示金额 4,657,000.00元； 合并应收账款列示金额 131,251,963.48元； 母公司应收账款列示金额 131,181,763.48元。</p>
	<p>2019年12月31日： 合并及母公司应付票据列示金额 0.00元； 合并及母公司应付账款列示金额 76,405,191.02元；</p>
<p>将“应付票据及应付账款”列示拆分为应付票据和应付账款列示</p>	<p>2018年12月31日： 合并及母公司应付票据列示金额 240,000.00元； 合并及母公司应付账款列示金额 21,542,564.30元。</p>
<p>将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”</p>	<p>2018年度： 合并资产减值损失列示金额-7,499,799.93元； 母公司资产减值损失列示金额-7,480,599.93元。</p>
<p>增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目</p>	<p>2019年度： 合并及母公司信用减值损失列示金额 -9,128,186.52元。</p>

(2)本公司自2019年1月1日起采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会(2017)9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会(2017)14号)相关规定,根据累积影响数,调整年初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。

会计政策变更导致影响如下:

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

<p>按照新金融工具准则的规定,以企业管理金融资产的业务模式和合同现金流量特征作为分类的判断依据,对公司持有的应收票据分类为应收款项融资。</p>	<p>合并及母公司应收款项融资 2019年12月31日列示金额 150,000.00元。</p>
<p>按照新金融工具准则的规定,对应收款项采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。</p>	<p>合并及母公司信用减值损失 2019年度列示金额-9,128,186.52元。</p>

(3) 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定,公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。公司对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。

该会计政策变更对本公司无影响。

(4) 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定,公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。公司对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。

该会计政策变更对本公司无影响。

2、会计估计变更情况

公司本期无会计估计变更事项。

3、前期重大会计差错更正情况

本期对公司涉及的前期会计差错进行了更正,更正事项、金额及对利润的影响情况详见下表:

(1) 合并财务报表的影响

序号	调整期间	项目	涉及科目	金额 (借正贷负)	前期重大会计差错更正 对股东权益影响金额(调 减“-”列示)	影响利润金额 (调减“-”列 示)
1	2018年 度	因跨期事项导 致的调整	应收账款	1,740,568.89		
			营业收入	-814,760.70	814,760.70	814,760.70
			年初未分配利 润	-566,152.95	566,152.95	
			应交税费	-131,591.19		
			营业成本	873,000.99	-873,000.99	-873,000.99
			存货	-1,100,172.75		
			应收利息	150,000.00		
			投资收益	-141,509.43	141,509.43	141,509.43
			管理费用	-9,382.86	9,382.86	9,382.86
			年初未分配利 润	135,987.00	-135,987.00	
2	2018年 度	核对纳税申报 应交增值税与 账面差异调整	应交税费	-135,987.00		
			营业成本	-226,893.21	226,893.21	226,893.21
3	2018年 度	会计科目重分 类调整	应交税费	226,893.21		
			应收票据	3,707,000.00		
			短期借款	-400,000.00		

		其他流动负债	-3,307,000.00		
		其他应付款	331,645.86		
		应付利息	-331,645.86		
		其他流动资产	1,900,000.00		
		其他应收款	-1,900,000.00		
		管理费用	356,321.44	-356,321.44	-356,321.44
		税金及附加	-34,941.40	34,941.40	34,941.40
		应交税费	5,838.70		
		应付职工薪酬	-5,838.70		
		营业外收入	6,894.00	-6,894.00	-6,894.00
		其他收益	-6,894.00	6,894.00	6,894.00
		销售费用	37,044.33	-37,044.33	-37,044.33
		营业成本	59,848.21	-59,848.21	-59,848.21
		研发费用	-418,272.58	418,272.58	418,272.58
		资产减值损失	134,588.96	-134,588.96	-134,588.96
		年初未分配利润	130,004.65	-130,004.65	
		应收账款	-172,387.21		
		所得税费用	27,743.44	-27,743.44	-27,743.44
4	2018年度	其他调整事项	应交税费	-112,456.67	
			递延所得税资产	25,858.08	
			利润分配—提取法定盈余公积	15,721.28	-15,721.28
			盈余公积	-49,072.53	49,072.53
		合计		<u>490,725.36</u>	<u>157,212.81</u>

(2) 母公司财务报表的影响

序号	调整期间	项目	涉及科目	金额 (借正贷负)	前期重大会计差错更正 对股东权益影响金额(调 减“-”列示)	影响利润金额 (调减“-”列 示)
1	2018年度	因跨期事项导致的调整	应收账款	1,740,568.89		
			营业收入	-814,760.70	814,760.70	814,760.70
			年初未分配利润	-566,152.95	566,152.95	
			应交税费	-131,591.19		

			营业成本	873,000.99	-873,000.99	-873,000.99
			存货	-1,100,172.75		
			应收利息	150,000.00		
			投资收益	-141,509.43	141,509.43	141,509.43
			管理费用	-9,382.86	9,382.86	9,382.86
			年初未分配利润	135,987.00	-135,987.00	
2	2018年度	核对纳税申报 应交增值税与 账面差异调整	应交税费	-135,987.00		
			营业成本	-226,893.21	226,893.21	226,893.21
			应交税费	226,893.21		
			应收票据	3,707,000.00		
			短期借款	-400,000.00		
			其他流动负债	-3,307,000.00		
			其他应付款	331,645.86		
			应付利息	-331,645.86		
			其他流动资产	1,900,000.00		
			其他应收款	-1,900,000.00		
3	2018年度	会计科目重分 类调整	管理费用	355,209.44	-355,209.44	-355,209.44
			税金及附加	-33,829.40	33,829.40	33,829.40
			应交税费	5,674.70		
			应付职工薪酬	-5,674.70		
			营业外收入	6,894.00	-6,894.00	-6,894.00
			其他收益	-6,894.00	6,894.00	6,894.00
			销售费用	37,044.33	-37,044.33	-37,044.33
			营业成本	59,848.21	-59,848.21	-59,848.21
			研发费用	-418,272.58	418,272.58	418,272.58
			资产减值损失	134,588.96	-134,588.96	-134,588.96
			年初未分配利润	130,004.65	-130,004.65	
4	2018年度	其他调整事项	应收账款	-172,387.21		
			所得税费用	27,743.44	-27,743.44	-27,743.44
			应交税费	-112,456.67		
			递延所得税资产	25,858.08		

利润分配一 提取法定盈 余公积	15,721.28	-15,721.28	
盈余公积	-49,072.53	49,072.53	
合计		<u>490,725.36</u>	<u>157,212.81</u>

4、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

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据	4,677,000.00	4,657,000.00	-20,000.00
应收款项融资		20,000.00	20,000.00

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据	4,677,000.00	4,657,000.00	-20,000.00
应收款项融资		20,000.00	20,000.00

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
应收款项融资	0	20,000.00		
应收票据及应收账款	130,653,781.80	0		
应付票据及应付账款	21,782,564.30	0		
应收票据	970,000.00	4,677,000.00		
应收账款	129,683,781.80	131,251,963.48		
其他应收款	3,153,122.22	1,403,122.22		
存货	4,944,999.50	3,844,826.75		
其他流动资产	40,930.47	1,940,930.47		
递延所得税资产	1,483,176.74	1,509,034.82		
短期借款	21,800,000.00	22,200,000.00		
应付职工薪酬	527,220.75	533,059.45		
应交税费	17,077,507.61	17,224,810.56		

其他流动负债		3,307,000.00		
盈余公积	3,965,044.32	4,014,116.85		
未分配利润	34,516,364.23	34,958,017.06		
营业收入	130,582,356.43	131,397,117.13		
营业成本	73,973,170.64	74,679,126.63		
税金及附加	1,275,253.48	1,240,312.08		
销售费用	997,575.91	1,034,620.24		
管理费用	4,499,816.24	4,846,754.82		
研发费用	5,886,228.91	5,467,956.33		
资产减值损失	-7,365,210.97	-7,499,799.93		
其他收益	257,900.00	264,794.00		
投资收益		141,509.43		
营业外收入	1,520,814.31	1,513,920.31		
所得税费用	4,864,081.65	4,891,825.09		

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

本年度注销子公司

公司名称

注销时间

宜兴宙浩贸易有限公司

2019年8月

启创环境通过整体吸收合并的方式合并宜兴宙浩贸易有限公司全部资产、负债，本次吸收合并完成后，启创环境存续经营，宜兴宙浩贸易有限公司注销。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用√不适用