



凌志环保

NEEQ : 831068

凌志环保股份有限公司

LINGZHI 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。
公司负责人凌美琴、主管会计工作负责人赵建新及会计机构负责人朱亦娟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 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（特殊普通合伙）对公司出具了标准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负责人	王晔科
职务	董事会秘书
电话	0510-68990990
传真	0510-87877099
电子邮箱	Lzlbwyk@qq.com
公司网址	http://www.lzlb.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省宜兴市环科园科技研发区D区 214200
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	凌志环保股份有限公司董事会办公室

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	1,581,438,356.42	1,450,501,056.19	9.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	703,493,522.64	694,735,854.13	1.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.94	5.86	1.37%
资产负债率%（母公司）	49.07%	38.96%	-
资产负债率%（合并）	54.04%	50.67%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	242,803,597.78	387,592,817.61	-37.36%
归属于挂牌公司股东的净利润	10,291,966.51	31,587,738.05	-67.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,322,942.56	32,148,820.15	-80.33%
经营活动产生的现金流量净额	25,650,609.71	103,042,386.14	-75.11%
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）	1.47%	4.98%	-
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）	0.90%	5.07%	-
基本每股收益（元/股）	0.09	0.28	-67.86%
（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	77,368,638	65.28%	0	77,368,638	65.28%
	其中：控股股东、实际控制人	11,887,750	10.03%	0	11,887,750	10.03%
	董事、监事、高管	837,500	0.71%	0	837,500	0.71%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	41,153,750	34.72%	0	41,153,750	34.72%
	其中：控股股东、实际控制人	35,567,250	30.01%	0	35,567,250	30.01%
	董事、监事、高管	5,586,500	4.71%	0	5,586,500	4.71%

	核心员工	-	-	-	-	-
	总股本	118,522,388	-	0	118,522,388	-
	普通股股东人数					421

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

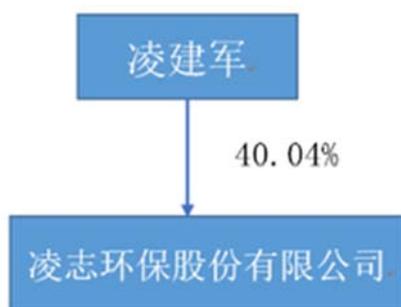
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	凌建军	47,455,000	0	47,455,000	40.04%	35,567,250	11,887,750
2	山东高速光控北京投资基金管理中心（有限合伙）	10,000,000	0	10,000,000	8.44%	0	10,000,000
3	远东控股集团有限公司	7,367,000	0	7,367,000	6.22%	0	7,367,000
4	凌美琴	5,474,000	0	5,474,000	4.62%	4,711,500	762,500
5	王厚法	0	4,875,000	4,875,000	4.11%	0	4,875,000
6	凌金南	4,205,000	0	4,205,000	3.55%	0	4,205,000
7	孙芝忠	0	4,168,000	4,168,000	3.52%	0	4,168,000
8	上海万盛咏富创业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,033,776	0	3,033,776	2.56%	0	3,033,776
9	天津左右城隆股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,638,075	0	2,638,075	2.23%	0	2,638,075
10	天风证券股份有限公司做市专用证券账户	7,063,000	-4,633,000	2,430,000	2.05%	0	2,430,000
	合计	87,235,851	13,676,000	91,645,851	77.34%	40,278,750	51,367,101

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明： 股东凌金南为凌建军、凌美琴的父亲，凌美琴为股东凌建军的姐姐， 其余股东间不存在任何关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司控股股东、实际控制人为自然人凌建军，报告期末持有公司47,455,000股股份，占公司股份总额的40.04%。



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

会计政策变更①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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。

经本公司第三届董事会第二十五次会议于2019年6月24日决议通过，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

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。

A、首次执行日前后金融资产、金融负债分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	185,546,577.60	货币资金	摊余成本	187,503,974.86
应收账款	贷款和应收款项	94,944,623.68	应收账款	摊余成本	94,944,623.68
其他应收款	贷款和应收款项	30,167,209.53	其他应收款	摊余成本	28,209,812.27
长期应收款	摊余成本	74,438,135.08	长期应收款	摊余成本	74,438,135.08
短期借款	其他金融负债	173,000,000.00	短期借款	以摊余成本计量的金融负债	173,286,076.08

应付账款	其他金融负债	193,538,211.45	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	193,538,211.45
其他应付款	其他金融负债	117,867,771.37	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	117,467,435.50
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	36,579,936.41	一年内到期的非流动负债	以摊余成本计量的金融负债	36,618,604.44
长期借款	其他金融负债	103,730,000.00	长期借款	以摊余成本计量的金融负债	103,805,591.76

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	贷款和应收款项	60,413,807.48	应收账款	摊余成本	60,413,807.48
其他应收款	贷款和应收款项	51,118,473.58	其他应收款	摊余成本	51,118,473.58
短期借款	其他金融负债	152,000,000.00	短期借款	以摊余成本计量的金融负债	152,250,142.75
应付账款	其他金融负债	99,832,160.23	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	99,832,160.23
其他应付款	其他金融负债	82,901,788.16	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	82,651,645.41

对公司财务报表影响(分类)同上

B、首次执行日，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

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
货币资金	185,546,577.60			
加：自摊余成本类转入		1,957,397.26		
按新金融工具准则列示的余额				187,503,974.86
应收账款	94,944,623.68			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				94,944,623.68
其他应收款	30,167,209.53			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额		-1,957,397.26		28,209,812.27
长期应收款	74,438,135.08			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				74,438,135.08

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款	60,413,807.48			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				60,413,807.48
其他应收款	51,118,473.58			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				51,118,473.58
长期应收款	74,438,135.08			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				74,438,135.08

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				

应收账款减值准备	67,726,959.14			67,726,959.14
其他应收款减值准备	9,038,666.71			9,038,666.71

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	32,075,388.71			32,075,388.71
其他应收款减值准备	10,457,361.20			10,457,361.20

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

无影响

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 其他原因 (空) 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
货币资金	185,546,577.60	187,503,974.86	-	-
其他应收款	30,167,209.53	28,209,812.27	-	-
其中：应收利息	1,957,397.26	-	-	-
短期借款	173,000,000.00	173,286,076.08	-	-
其他应付款	117,867,771.37	117,467,435.50	-	-
其中：应付利息	400,335.87	-	-	-
一年内到期的非流动负债	36,579,936.41	36,618,604.44	-	-
长期借款	103,730,000.00	103,805,591.76	-	-

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
江西凌志水处理设备有限公司	2019.12.25	1,915,960.27	51.00	银行存款购买	2019.12.25	工商变更日	0.00	0.00

分步实现企业合并且在本年取得控制权的情况

取得股权时点	取得成本	取得比例 (%)	取得方式
2013-6-28	1,470,000.00	49.00	银行存款出资
2019-12-25	1,915,960.27	51.00	银行存款购买

2、 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
襄城县清源水务有限公司	14,976,855.84	100.00%	工商注销	2019-11-28	注销登记日
甘肃凌志环保科技有限公司	2,189,329.30	100.00%	工商注销	2019-04-02	注销登记日

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

凌志环保股份有限公司
2020年6月29日