



# 升禾环保

NEEQ : 430761

## 升禾城市环保科技股份有限公司

Shenghe City Environment Technology Corp., Ltd.



## 年度报告摘要

— 2020 —

## 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](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://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。

公司负责人全知音、主管会计工作负责人覃文恋及会计机构负责人覃文恋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 鹏盛会计师事务所（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     | 刘伟                           |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是                            |
| 电话                  | 0772-8251508                 |
| 传真                  | 0772-8251998                 |
| 电子邮箱                | liuwei@zgshgs.com            |
| 公司网址                | www.zgshgs.com               |
| 联系地址及邮政编码           |                              |
| 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           | 柳州市柳东新区官塘创业园B区物业楼A1号董事会秘书办公室 |

## 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            | 240,251,463.05 | 212,874,041.65 | 12.86%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 110,535,174.67 | 93,220,752.89  | 18.57%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.47           | 1.86           | -20.97% |
| 资产负债率%（母公司）     | 50.69%         | 54.71%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 53.25%         | 55.80%         | -       |
|                 | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |

|  |                |                |         |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                   | 230,792,399.55 | 195,562,202.76 | 18.01%  |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 20,324,129.78  | 19,694,378.30  | 3.20%   |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 19,780,410.31  | 18,711,437.89  | -       |
| 经营活动产生的现金流量净额                          | 77,256,442.33  | 19,825,528.14  | 289.68% |
| 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）         | 19.90%         | 23.76%         | -       |
| 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） | 19.37%         | 22.58%         | -       |
| 基本每股收益（元/股）                            | 0.27           | 0.26           | 3.85%   |

## 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       | 33,655,493 | 67.09% | 16,799,644 | 50,455,137 | 67.06% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 18,640,293 | 37.16% | 9,368,471  | 28,008,764 | 37.22% |
|         | 董事、监事、高管      | 1,831,395  | 3.65%  | 47,611     | 1,879,006  | 2.50%  |
|         | 核心员工          | 153,990    | 0.31%  | 15,930     | 169,920    | 0.23%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 16,506,307 | 32.91% | 8,281,256  | 24,787,563 | 32.94% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,580,347 | 21.09% | 5,300,299  | 15,880,646 | 21.11% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,625,945  | 11.22% | 363,127    | 5,989,072  | 7.96%  |
|         | 核心员工          | 270,810    | 0.54%  | 10,620     | 281,430    | 0.37%  |
| 总股本     |               | 50,161,800 | -      | 25,080,900 | 75,242,700 | -      |
| 普通股股东人数 |               |            |        |            |            | 102    |

## 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

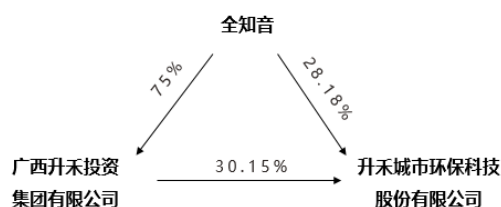
| 序号 | 股东名称         | 期初持股数      | 持股变动      | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------|------------|-----------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 广西升禾投资集团有限公司 | 15,104,511 | 7,580,756 | 22,685,267 | 30.15%  | 0           | 22,685,267  |
| 2  | 全知音          | 14,116,129 | 7,088,014 | 21,204,143 | 28.18%  | 15,880,646  | 5,323,497   |
| 3  | 北京天星资本股份有限公司 | 4,917,000  | 2,458,500 | 7,375,500  | 9.80%   | 0           | 7,375,500   |
| 4  | 杨玲           | 4,774,920  | 2,387,460 | 7,162,380  | 9.52%   | 5,371,785   | 1,790,595   |

|    |                    |            |            |            |        |            |            |
|----|--------------------|------------|------------|------------|--------|------------|------------|
| 5  | 李阳照                | 2,170,020  | 1,085,011  | 3,255,031  | 4.33%  | 2,441,273  | 813,758    |
| 6  | 国海证券<br>股份有限<br>公司 | 2,140,965  | 768,232    | 2,909,197  | 3.87%  | 0          | 2,909,197  |
| 7  | 刘达群                | 1,770,000  | 842,700    | 2,612,700  | 3.47%  | 0          | 2,612,700  |
| 8  | 覃少明                | 1,327,500  | 663,750    | 1,991,250  | 2.65%  | 0          | 1,991,250  |
| 9  | 陈瑞华                | 708,000    | 354,000    | 1,062,000  | 1.41%  | 0          | 1,062,000  |
| 10 | 金善良                | 642,510    | 321,255    | 963,765    | 1.28%  | 0          | 963,765    |
| 合计 |                    | 47,671,555 | 23,549,678 | 71,221,233 | 94.66% | 23,693,704 | 47,527,529 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东之间，除全知音系广西升禾投资集团有限公司控股股东、实际控制人外，其他股东之间无关联关系。

## 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. 会计政策变更及依据

##### (1) 执行新收入准则

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十一）。

##### (2) 执行企业会计准则解释第 13 号

2019年12月10日，财政部以财会〔2019〕21号文件发布了《企业会计准则解释第13号》（以下简称“解释第13号”）。解释第13号问题一：对《企业会计准则第36号——关联方披露》作出进一步补充，明确了以下情形构成关联方：①企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；②企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。解释第13号问题二：对《企业会计准则第20号——企业合并》作出修订，明确了业务的定义，增加了关于加工处理过程是否具有实质性的指引，同时为简化评估目的引入了一项可选的集中度测试。

### （3）新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定

2020年6月19日，财政部以财会〔2020〕10号文件发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（以下简称“10号文”）。10号文规定对于租金减让，同时满足一定条件的，企业可以按照《企业会计准则第21号——租赁》进行会计处理，也可以选择采用10号文规定的简化方法进行会计处理。企业选择采用简化方法的，不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。企业应当将该选择一致地应用于类似租赁合同，不得随意变更。

本公司确定对属于适用范围的租金减让全部采用简化方法。采用简化方法处理的相关租金减让对本公司2020年度财务报表均无显著影响。

## 2. 会计政策变更的影响

（1）本公司执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

| 单位（元）      |                               |               |                             |
|------------|-------------------------------|---------------|-----------------------------|
| 合并资产负债表项目  | 会计政策变更前 2019 年<br>12 月 31 日余额 | 新收入准则影响金<br>额 | 会计政策变更后<br>2020 年 1 月 1 日余额 |
| 负债：        |                               |               |                             |
| 预收账款       | 645,269.88                    | -645,269.88   |                             |
| 其他流动负债     |                               | 44,863.46     | 44,863.46                   |
| 合同负债       |                               | 600,406.42    | 600,406.42                  |
| 母公司资产负债表项目 | 会计政策变更前 2019 年<br>12 月 31 日余额 | 新收入准则影响金<br>额 | 会计政策变更后<br>2020 年 1 月 1 日余额 |
| 负债：        |                               |               |                             |
| 预收账款       | 645,269.88                    | -645,269.88   |                             |
| 其他流动负债     |                               | 44,863.46     | 44,863.46                   |
| 合同负债       |                               | 600,406.42    | 600,406.42                  |

（2）与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表主要项目的的影响：

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表、2020 年度合并及公司利润表主要项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表主要项目相比，受影响主要项目对比情况如下：

①对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

单位（元）

| 受影响的合并资产负债表项目 | 2020 年 12 月 31 日<br>新收入准则下金额 | 2020 年 12 月 31 日<br>旧收入准则下金额 | 新收入准则影响金额   |
|---------------|------------------------------|------------------------------|-------------|
| 负债：           |                              |                              |             |
| 预收账款          |                              | 437,956.51                   | -437,956.51 |
| 其他流动负债        | 29,892.25                    |                              | 29,892.25   |
| 合同负债          | 408,064.26                   |                              | 408,064.26  |

| 受影响的母公司资产负债表项目 | 2020 年 12 月 31 日<br>新收入准则下金额 | 2020 年 12 月 31 日<br>旧收入准则下金额 | 新收入准则影响金额   |
|----------------|------------------------------|------------------------------|-------------|
| 负债：            |                              |                              |             |
| 预收账款           |                              | 437,956.51                   | -437,956.51 |
| 其他流动负债         | 29,892.25                    |                              | 29,892.25   |
| 合同负债           | 408,064.26                   |                              | 408,064.26  |

本公司执行新收入准则，提供服务相关、与考核表核对一致的应收款项，极大可能无条件收款。不需进行重分类至合同资产。

②对 2020 年度利润表的影响

无。

(3) 本公司执行企业会计准则解释第 13 号，上述规定对本公司 2020 年度财务报表均无显著影响。

(4) 本公司执行新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定，上述规定对本公司 2020 年度财务报表均无显著影响。

3、会计估计变更

无。

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 请填写具体原因 不适用

单位：元

| 科目     | 本年期初       |             | 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 |
| 预收账款   | 645,269.88 | -645,269.88 |              |       |
| 其他流动负债 | 0.00       | 44,863.46   |              |       |
| 合同负债   | 0.00       | 600,406.42  |              |       |

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司 2020 年度合并报表范围新增全资子公司昆明升禾环卫服务有限公司、控股子公司广西升禾资源再生利用技术有限公司。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用