

证券代码：871856

证券简称：琪玥环保

主办券商：中天国富证券



琪玥环保

NEEQ：871856

北京琪玥环保科技股份有限公司

Beijing QiYue Environmental Protection Technology Co.,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。

公司负责人高玉磊、主管会计工作负责人张晶及会计机构负责人张晶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。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张立娜
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-84925601
传真	010-84925601
电子邮箱	zhanglina@qyept.cn
公司网址	www.qyept.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区红军营南路15号瑞普大厦C座803室，100107
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	339,577,336.17	230,515,293.28	47.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	105,062,731.77	92,691,236.06	13.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	1.85	13.51%
资产负债率%（母公司）	67.92%	58.47%	-
资产负债率%（合并）	67.77%	57.33%	-
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	191,941,079.78	77,686,830.10	147.07%
归属于挂牌公司股东的净利润	26,923,710.80	-19,956,422.75	234.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,233,753.37	-19,987,695.81	-
经营活动产生的现金流量净额	-10,325,592.89	254,997.44	-4,149.29%
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）	25.36%	-29.13%	-
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）	25.62%	-29.18%	-
基本每股收益（元/股）	0.54	-0.40	235.00%

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	23,050,860	46.09%	4,313,434	27,364,294	54.72%
	其中：控股股东、实际控制人	7,235,697	14.47%	0	7,235,697	14.47%
	董事、监事、高管	0	0.00%	474,300	474,300	0.95%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	26,958,028	53.91%	-4,313,434	22,644,594	45.28%
	其中：控股股东、实际控制人	21,707,094	43.41%	0	21,707,094	43.41%
	董事、监事、高管	0	0.00%	937,500	937,500	1.87%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,008,888	-	0	50,008,888	-
普通股股东人数						8

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

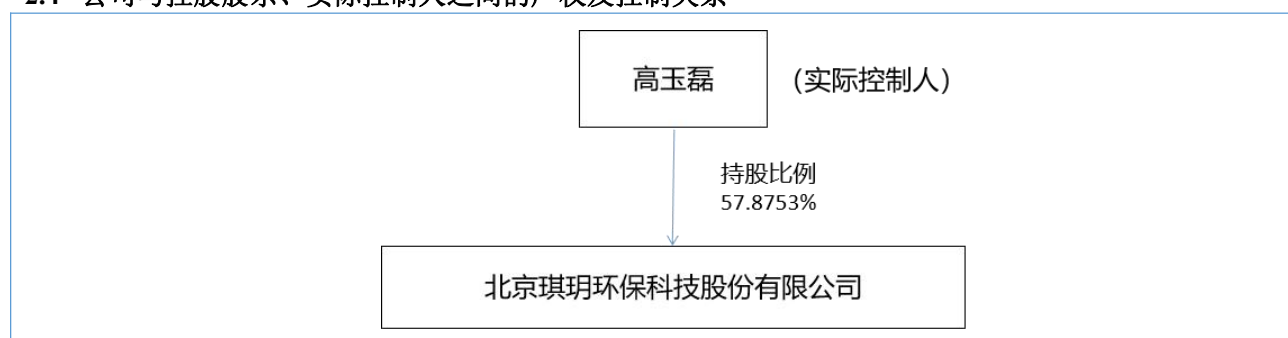
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高玉磊	28,942,791	0	28,942,791	57.88%	21,707,094	7,235,697
2	北京信盈软件科技中心（有限合伙）	13,533,400	504,000	14,037,400	28.07%	0	14,037,400
3	林浩江	230,000	1,181,800	1,411,800	2.82%	0	1,411,800
4	周洪涛	0	1,411,800	1,411,800	2.82%	937,500	474,300
5	嘉兴硅谷	3,521,214	-3,521,214	0	0.00%	0	1,377,214

	天堂云兴投资合伙企业（有限合伙）						
6	黑龙江融如投资咨询有限公司	1,989,400	-989,400	1,000,000	2.00%	0	1,000,000
7	北京琪玥环保科技股份有限公司回购专用证券账户	0	2,418,889	2,418,889	4.84%	0	776,440
8	嘉兴硅谷天堂辉正投资管理合伙企业（有限合伙）	1,479,675	-1,479,675	0	0.00%	0	577,235
9	高玉鑫	0	624,408	624,408	1.25%	0	312,408
10	白宇	0	161,800	161,800	0.32%	0	161,800
	合计	49,696,480	312,408	50,008,888	100%	22,644,594	27,364,294

普通股前十名股东间相互关系说明：

北京信盈软件科技中心（有限合伙）执行事务合伙人高玉鑫为高玉磊妹妹。嘉兴硅谷天堂云兴投资合伙企业（有限合伙）与嘉兴硅谷天堂辉正投资管理合伙企业（有限合伙）属于私募基金，私募基金管理人同为西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司。除此之外，股东间不存在关联关系。

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. 重要会计政策变更

根据 2017 年财政部修订印发《企业会计准则第 14 号——收入》的通知（财会【2017】22 号），本公司对于首次执行该准则的累计影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，首次执行该准则对 2020 年年初留存收益无影响。

与原收入会计准则相比，执行新收入会计准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2020 年 1 月 1 日影响金额	
		合并	母公司
因执行新收入准则，本公司将与履约义务相关的预收款项重分类至合同负债	预收账款	-14,094,295.19	-18,094,295.19
	合同负债	12,472,827.60	16,012,650.61
	其他流动负债	1,621,467.59	2,081,644.58

二、重要会计估计变更

根据公司业务发展的实际情况，结合应收客户的构成，对公司的坏账准备计提重新进行了充分评估。为了更加公允地反映公司财务状况及经营成果，对应收票据、应收款项和其他应收款按账龄组合计提坏账准备的计提比例进行变更。

（1）变更前采取的会计估计

应收票据、应收账款和其他应收款坏账计提准备方法中“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法”之“组合一”，采用账龄分析法的坏账准备计提比例为：

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.93	5.93	6.67
1—2 年	11.30	11.30	10.00
2—3 年	24.86	24.86	30.00
3—4 年	100.00	100.00	100.00
4—5 年	100.00	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

（2）变更后采取的会计估计

应收票据、应收账款和其他应收款坏账计提准备方法中“单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法”之“组合一”，采用账龄分析法的坏账准备计提比例为：

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	3.00	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00	50.00
4—5 年	70.00	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

针对此项会计估计变更，公司会计核算采用未来适用法，影响公司 2019 年利润增加 1,811,807.21 元。

其他应收款		变更前		变更后	
账龄	2019 年末余额	预期损失率	预期损失准备	预期损失率	预期损失准备
1 年以内	-	6.67%	-	3.00%	-
1 至 2 年	2,700,000.00	10.00%	270,000.00	10.00%	270,000.00
2 至 3 年	20,100.00	30.00%	6,030.00	30.00%	6,030.00
3 至 4 年	-	100.00%	-	50.00%	-
4 至 5 年	-	100.00%	-	70.00%	-
5 年以上	-	100.00%	-	100.00%	-
合计	2,720,100.00		276,030.00		276,030.00
会计估计变更致 2019 年其他应收款坏账准备增加：					0.00

应收账款		变更前		变更后	
账龄	2019 年末余额	预期损失率	预期损失准备	预期损失率	预期损失准备
1 年以内	49,074,043.03	5.93%	2,909,857.80	3.00%	1,472,221.29
1 至 2 年	32,552,024.61	11.30%	3,678,887.91	10.00%	3,255,202.46
2 至 3 年	32,346,84.10	24.86%	8,039,920.15	30.00%	9,703,855.23
3 至 4 年	3,195,000.00	100.00%	3,195,000.00	50.00%	1,597,500.00
4 至 5 年	-	100.00%	-	70.00%	-
5 年以上	-	100.00%	-	100.00%	-
合计	117,167,251.74		17,823,665.86		16,028,778.98
会计估计变更致 2019 年应收账款坏账准备增加：					-1,794,886.88

应收票据		变更前		变更后	
账龄	2019 年末余额	预期损失率	预期损失准备	预期损失率	预期损失准备
1 年以内	-	5.93%	-	3.00%	-
1 至 2 年	1,300,000.00	11.30%	146,920.33	10.00%	130,000.00
2 至 3 年	-	24.86%	-	30.00%	-
3 至 4 年	-	100.00%	-	50.00%	-
4 至 5 年	-	100.00%	-	70.00%	-
5 年以上	-	100.00%	-	100.00%	-
合计	1,300,000.00		146,920.33		130,000.00
会计估计变更致 2019 年应收票据坏账准备增加：					-16,920.33

三、前期会计差错更正

公司 2017 年度、2018 年度应交企业所得税计提数及企业所得税年度汇算清缴数据存在差异，导致企业所得税费用和应交税费-企业所得税均虚增 480,236.48 元。

对 2019 年合并报表项目调整情况如下：

差错更正的内容	受影响的比较期间报表项目	2019 年 1 月 1 日累积影响数	2019 年 12 月 31 日累积影响数
由于企业 2017 年、2018 年应交企	应交税费	-480,236.48	-480,236.48

业所得税计提及汇算清缴存在差异，对差错更正进行调整的影响	盈余公积	48,023.65	48,023.65
	未分配利润	432,212.83	432,212.83
对 2019 年母公司报表项目调整情况如下：			
差错更正的内容	受影响的比较期间报表项目	2019 年 1 月 1 日累积影响数	2019 年 12 月 31 日累积影响数
由于企业 2017 年、2018 年应交企业所得税计提及汇算清缴存在差异，对差错更正进行调整的影响	应交税费	-480,236.48	-480,236.48
	盈余公积	48,023.65	48,023.65
	未分配利润	432,212.83	432,212.83

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	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
预收账款	14,094,295.19	0.00		
合同负债	0.00	12,472,827.60		
其他流动负债	0.00	1,621,467.59		
应交税费	21,642,334.70	21,162,098.22		
盈余公积	1,831,205.53	1,879,229.18		
未分配利润	-6,147,438.34	-5,715,225.51		

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