

证券代码：834952

证券简称：中化大气

主办券商：安信证券



中化大气

NEEQ : 834952

中化环境大气治理股份有限公司

Sinchem Environment Air Pollution Control Co., Ltd.



年度报告摘要

2021

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。

公司负责人许跃南、主管会计工作负责人王晶及会计机构负责人王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 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/信息披露事务负责人	祝志兴
电话	010-52268078
传真	010-52268035
电子邮箱	zhuzhixing01@sinochem.com
公司网址	www.cec-ep.cn
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号一区 3 号楼
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	中化环境大气治理股份有限公司战略与证券部

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	630,995,485.34	336,053,985.23	87.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	214,823,618.18	82,237,949.51	161.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	0.92	61.96%
资产负债率%（母公司）	31.18%	61.20%	-
资产负债率%（合并）	65.21%	77.22%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	241,985,243.23	175,677,649.18	37.74%
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,914,331.34	-16,532,264.40	88.42%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,992,377.24	-17,339,621.57	88.51%
经营活动产生的现金流量净额	-76,944,872.56	3,922,808.00	-2,061.47%
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）	-1.66%	-18.27%	-
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）	-1.73%	-19.16%	-
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.19	89.47%

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	89,165,000	100.00%	9,414,322	98,579,322	68.21%
	其中：控股股东、实际控制人	65,141,960	73.06%	-9,784,598	55,357,362	38.30%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	45,943,040	45,943,040	31.79%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	45,943,040	45,943,040	31.79%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		89,165,000	-	55,357,362	144,522,362	-
普通股股东人数						7

2.3 普通股前十名股东情况

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	中化环境控股有限公司	0	101,300,402	101,300,402	70.0932%	45,943,040	55,357,362
2	安吉中环兴业企业管理合伙企业（有限合伙）	65,141,960	-26,000,000	39,141,960	27.0837%	0	39,141,960
3	东方证券股份有限公司	3,400,000	-1,400	3,398,600	2.3516%	0	3,398,600

4	安信证券 股份有限 公司	680,000	0	680,000	0.4705%	0	680,000
5	禹玲	0	600	600	0.0004%	0	600
6	程柏江	0	500	500	0.0003%	0	500
7	北京和为 永善投资 中心(有限 合伙)	0	300	300	0.0002%	0	300
合计		69,221,960	75,300,402	144,522,362	100%	45,943,040	98,579,322

普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东之间不存在关联关系。

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. 会计政策的变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、期初留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁。对所有租赁（选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

对于首次执行日前的经营租赁，在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。本公司对所有其他租赁采用此方法。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法时同时采用了如下简化处理：

1) 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第 13 号或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司作为承租人自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(3) 租赁负债计量

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的 5 年期以上贷款市场报价利率来对租赁付款额进行折现。

会计政策变更导致影响如下：

受影响的报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响金额
预付款项	8,047,016.43	7,876,374.76	-170,641.67
使用权资产		12,583,750.29	12,583,750.29
一年内到期的非流动负债		2,355,734.89	2,355,734.89
租赁负债		10,057,373.73	10,057,373.73

(4) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号) 相关规定，根据累积影响数，调整期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。会计政策变更对本次无影响。

2. 会计估计的变更

本公司本年度无会计估计变更情况。

3. 前期会计差错更正

本公司本年度无前期重大会计差错更正情况。

4. 2021 年起首次执行新租赁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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	23,489,578.22	23,489,578.22	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	120,742,428.39	120,742,428.39	
应收款项融资	6,325,000.00	6,325,000.00	
预付款项	8,047,016.43	7,876,374.76	-170,641.67
△应收保费			
△应收分保账款			

△应收分保合同准备金			
其他应收款	3,082,322.46	3,082,322.46	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	46,205,578.36	46,205,578.36	
合同资产	18,960,756.42	18,960,756.42	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,739,141.35	1,739,141.35	
流动资产合计	228,591,821.63	228,421,179.96	-170,641.67
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	4,976,524.22	4,976,524.22	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,560,294.87	2,560,294.87	
在建工程	62,066,640.44	62,066,640.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,583,750.29	12,583,750.29
无形资产	19,937,920.50	19,937,920.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	590,604.31	590,604.31	
递延所得税资产	4,917,070.64	4,917,070.64	
其他非流动资产			
非流动资产合计	95,049,054.98	107,632,805.27	12,583,750.29
资产总计	323,640,876.61	336,053,985.23	12,413,108.62
流动负债			

短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	118,105,477.61	118,105,477.61	
预收款项			
合同负债	62,963,461.38	62,963,461.38	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,386,783.82	1,386,783.82	
应交税费	14,431,764.26	14,431,764.26	
其他应付款	2,026,802.51	2,026,802.51	
其中：应付利息	44,578.34	44,578.34	
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,355,734.89	2,355,734.89
其他流动负债	8,185,249.98	8,185,249.98	
流动负债合计	247,099,539.56	249,455,274.45	2,355,734.89
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,057,373.73	10,057,373.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,057,373.73	10,057,373.73
负 债 合 计	247,099,539.56	259,512,648.18	12,413,108.62
所有者权益			
股本	89,165,000.00	89,165,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,051,164.56	5,051,164.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,943,998.13	3,943,998.13	
△一般风险准备			
未分配利润	-15,922,213.18	-15,922,213.18	
归属于母公司所有者权益合计	82,237,949.51	82,237,949.51	
少数股东权益	-5,696,612.46	-5,696,612.46	
所有者权益合计	76,541,337.05	76,541,337.05	
负债及所有者权益合计	336,053,985.23	336,053,985.23	12,413,108.62

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	18,605,791.11	18,605,791.11	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	103,250,396.79	103,250,396.79	

应收款项融资	3,400,000.00	3,400,000.00	
预付款项	2,909,741.01	2,909,741.01	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	30,112,254.22	30,112,254.22	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	19,333,586.65	19,333,586.65	
合同资产	11,192,896.53	11,192,896.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,414.14	23,414.14	
流动资产合计	188,828,080.45	188,828,080.45	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	4,976,524.22	4,976,524.22	
长期股权投资	47,567,845.16	47,567,845.16	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	616,199.60	616,199.60	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,433,143.23	6,433,143.23
无形资产	243,119.30	243,119.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	590,604.31	590,604.31	
递延所得税资产	4,734,421.19	4,734,421.19	

其他非流动资产			
非流动资产合计	58,728,713.78	65,161,857.01	6,433,143.23
资产总计	247,556,794.23	253,989,937.46	6,433,143.23
流动负债			
短期借款	38,000,000.00	38,000,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	48,434,872.07	48,434,872.07	
预收款项			
合同负债	36,335,398.23	36,335,398.23	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	575,904.63	575,904.63	
应交税费	12,748,650.84	12,748,650.84	
其他应付款	8,202,829.93	8,202,829.93	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,517,978.54	1,517,978.54
其他流动负债	4,723,601.77	4,723,601.77	
流动负债合计	149,021,257.47	150,539,236.01	1,517,978.54
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		4,915,164.69	4,915,164.69
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,915,164.69	4,915,164.69
负债合计	149,021,257.47	155,454,400.70	6,433,143.23
所有者权益			
股本	89,165,000.00	89,165,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	305,282.25	305,282.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,943,998.13	3,943,998.13	
△一般风险准备			
未分配利润	5,121,256.38	5,121,256.38	
所有者权益合计	98,535,536.76	98,535,536.76	
负债及所有者权益合计	253,989,937.46	253,989,937.46	6,433,143.23

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
预付款项	8,047,016.43	7,876,374.76		
使用权资产		12,583,750.29		
一年内到期的非流动负债		2,355,734.89		
租赁负债		10,057,373.73		

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

中化环境大气治理股份有限公司

2022年4月26日