



博汇特

NEEQ : 870475

北京博汇特环保科技股份有限公司



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。

公司负责人潘建通、主管会计工作负责人庞淞以及会计机构负责人庞淞以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 中喜会计师事务所（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	杜宗泽
电话	010-64135028
传真	010-64135029
电子邮箱	duzz@bht-tech.com
公司网址	www.bhtwater.com
联系地址	北京市朝阳区利泽中园 106 号楼 3 层 302A 号
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	284,193,340.07	222,200,451.41	27.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,309,854.06	72,226,915.58	52.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	1.44	52.47%
资产负债率%（母公司）	54.98%	61.15%	-
资产负债率%（合并）	59.12%	65.54%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	224,952,668.25	183,057,722.25	22.89%
归属于挂牌公司股东的净利润	37,852,997.05	27,415,792.53	38.07%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,863,754.92	25,846,494.01	42.62%
经营活动产生的现金流量净额	-10,089,505.25	-10,637,206.38	5.15%
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）	41.42%	46.85%	-
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）	40.34%	44.17%	-
基本每股收益（元/股）	0.76	0.55	38.18%

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	24,819,122	49.64%	-75.00	24,819,047	49.64%
	其中：控股股东、实际控制人	7,353,500	14.71%	-100.00	7,353,400	14.70%
	董事、监事、高管	1,041,250	2.08%	25.00	1,041,275	2.08%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	25,181,250	50.36%	75.00	25,181,325	50.36%
	其中：控股股东、实际控制人	22,057,500	44.11%	0	22,057,500	44.11%
	董事、监事、高管	2,123,750	6.25%	75.00	3,123,825	6.25%
	核心员工					
总股本		50,000,372	-	0	50,000,372	-
普通股股东人数						5

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	潘建通	14,790,000	0	14,790,000	29.58%	11,092,500	3,697,500
2	陈凯华	14,620,000	-100	14,619,900	29.24%	10,965,000	3,654,900
3	北京华通创投管理咨询中心（有限合伙）	8,925,000	0	8,925,000	17.85%	0	8,925,000
4	宁波博杉股权投资合伙企业（有限合伙）	7,500,372	0	7,500,372	15.00%	0	7,500,372

5	迟金宝	4,165,000	100	4,165,100	8.33%	3,123,825	1,041,275
合计		50,000,372	0	50,000,372	100%	25,181,325	24,819,047

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东潘建通持有股东华通创投17.71%的股权，是华通创投的执行事务合伙人；

股东陈凯华持有股东华通创投16.91%的股权；

股东迟金宝持有股东华通创投19.52%的股权。

除上述情形外，公司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

(一) 前期差错更正：

1、经博汇特公司自查，博汇特公司持股平台北京华通创投管理咨询中心（有限合伙）与员工签订股权激励协议，隐含服务期限，服务期限为3年。2016年9月博汇特公司持股平台北京华通创投管理咨询中心（有限合伙）与员工签订股权激励协议，协议约定向员工转让股份68.5万股，其中58.5万股的每股转让价款为1.00元，其中10万股按每股转让价款为8.00元。考虑宁波博杉股权投资合伙企业（有限合伙）2016及2017年增资系一揽子交易，本次股权激励授予日公允价值参考宁波博杉股权投资合伙企业（有限合伙）实际增资价格17.00元/股进行会计处理。本次实施股权激励涉及股份支付，计提的管理费用在2016年10月至2019年9月分期摊销。

2018年12月博汇特公司持股平台北京华通创投管理咨询中心（有限合伙）与员工签订股权激励协议，协议约定向员工转让股份16.9490万股，每股转让价款为2.00元，参考宁波博杉股权投资合伙企业（有限合伙）增资对应市盈率进行测算，按6.07元每股进行会计处理。本次实施股权激励涉及股份支付，计提管理费用在2019年01月至2021年12月分期摊销。本年度博汇特公司对该部分遗漏处理的股份支付费用予以相应调整对应年度管理费用、资本公积、盈余公积、未分配利润等科目。

2、博汇特公司对前期确认的跨期且尚未完工验收及无法按站点独立完成验收的项目进行调整，对提前确认的收入调整至项目最终验收年度，并调整对应年度应收账款、主营业务收入、存货、主营业务成本等科目。

3、2020年度博汇特公司因对执行新收入准则合同资产存在理解偏差，未按流动性区分流动资产及非流动资产。

4、博汇特公司在计量应收账款时误将同一客户项下的应收账款和预收款项予以冲销，未考虑不同合同项下的权力义务性质，导致应收账款、预收款项、应收账款坏账准备、合同负债出现差错。

5、2019年度博汇特公司未能按照权责发生制对于部分项目少量外购产品及时记账，导致应付账款、存货科目出现差错。

6、博汇特公司在划分其他应收款账龄时存在个别小金额账龄误分情况，导致其他应收款坏账准备计提金额出现差错。

7、博汇特公司自查发现，未充分考虑项目质保期内可能会发生的费用，导致销售费用及预计负债出现差错。

8、上述事项调整事项产生的可抵扣暂时性差异，导致需要调整所得税费用、递延所得税资产等科目。

博汇特公司将按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求，对上述事项按照追溯重述法进行更正。

（二）会计政策变更：

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布关于修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知（财会〔2018〕35 号），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，执行该准则的主要影响如下：

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		259,200.00	259,200.00
租赁负债		259,200.00	259,200.00

母公司：			
报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		259,200.00	259,200.00
租赁负债		259,200.00	259,200.00

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
合并财务报表：				
交易性金融资产	5,692,850.34	5,692,850.34	100,000.00	100,033.72
应收账款	108,107,816.02	78,334,728.20	99,253,912.41	62,939,175.82
预付款项	6,360,901.99	6,360,901.99	1,137,124.71	1,152,454.71
其他应收款	2,065,732.80	2,307,003.85	968,871.50	1,084,278.50
存货	30,604,123.29	68,376,670.53	44,031,231.14	91,893,628.14
合同资产	10,850,023.35	9,000,259.21		3,148,090.24
其他流动资产	1,204,931.67	1,786,880.50	317,962.00	5,301,503.47
流动资产合计	187,656,772.10	194,629,687.26	174,230,743.98	194,040,806.82
固定资产	7,711,394.54	7,711,394.54	6,297,538.65	6,236,330.63
无形资产	14,516,944.25	14,683,141.03	12,262,119.93	12,335,740.03
长期待摊费用	107,475.72	107,475.72	150,328.09	138,932.04

递延所得税资产	2,704,513.23	3,413,946.21	1,736,972.75	1,100,132.23
其他非流动资产		725,577.46		698,643.00
非流动资产合计	25,710,356.93	27,311,564.15	21,046,959.42	21,109,777.93
资产总计	213,367,129.03	221,941,251.41	195,277,703.40	215,150,584.75
应付账款	41,410,670.64	40,787,583.82	60,885,827.78	61,573,670.37
预收款项	1,350,000.00		5,605,473.65	
合同负债	2,656,880.47	48,623,577.49		57,128,551.11
应交税费	12,899,339.50	8,939,112.52	11,457,989.45	9,594,108.30
其他应付款	2,239,468.97	2,877,191.82	6,685,331.89	7,108,077.88
一年内到期的非流动负债	1,238,950.05	2,313,341.70	1,076,227.37	2,313,341.70
其他流动负债	345,394.45	368,379.46		266,380.08
流动负债合计	93,969,927.73	135,738,410.46	104,556,097.82	156,829,377.12
长期应付款	9,978,290.97	8,956,536.85	10,970,702.14	9,797,721.20
预计负债		667,842.34		383,393.55
非流动负债合计	9,978,290.97	9,624,379.19	10,970,702.14	10,181,114.75
负债合计	103,948,218.70	145,362,789.65	115,526,799.96	167,010,491.87
资本公积	5,682,778.33	10,922,661.19	5,682,778.33	10,692,719.76
盈余公积	8,755,599.58	2,057,995.54	5,647,350.30	1,594,251.51
未分配利润	39,962,460.74	9,245,886.85	14,265,419.29	-17,706,161.65
归属于母公司股东权益合计	104,401,210.65	72,226,915.58	75,595,919.92	44,581,181.62
少数股东权益	5,017,699.68	4,351,546.18	4,154,983.52	3,558,911.26
股东权益合计	109,418,910.33	76,578,461.76	79,750,903.44	48,140,092.88
负债和股东权益总计	213,367,129.03	221,941,251.41	195,277,703.40	215,150,584.75
营业收入	163,037,816.97	183,057,722.25	123,890,783.57	91,043,077.96
营业成本	97,906,165.86	108,202,757.82	67,288,933.90	48,196,898.46
税金及附加	1,329,481.19	1,330,864.68	1,468,656.57	1,468,656.57
销售费用	4,155,048.99	4,439,497.78	5,562,766.91	5,946,160.46
管理费用	12,091,960.86	12,299,808.87	15,539,754.00	18,333,214.53
财务费用	2,229,911.81	2,220,947.46	2,131,683.07	2,159,601.99
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	112,850.34	112,816.62		33.72
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,658,627.85	-14,434,067.52	-3,724,793.73	-4,083,614.64
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-790,273.25		-243,315.96
营业利润(亏损以“-”号填列)	33,577,354.41	32,250,205.15	21,892,336.29	4,329,789.97
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	33,646,847.45	32,319,698.19	21,767,210.81	4,204,664.49

减：所得税费用	4,360,764.75	4,493,194.93	2,965,011.81	548,224.16
净利润（净亏损以“－”号填列）	29,286,082.70	27,826,503.26	18,802,199.00	3,656,440.33
母公司财务报表：				
交易性金融资产	5,662,447.35	5,662,447.35	100,000.00	100,033.72
应收账款	112,545,032.21	83,297,334.89	95,364,573.25	59,015,552.52
其他应收款	5,163,640.23	5,320,077.90	6,826,683.47	6,921,914.47
存货	25,073,437.46	62,845,984.70	38,486,139.40	86,348,536.40
合同资产	10,850,023.35	9,170,583.21		3,169,490.24
其他流动资产	73.82	590,552.82		4,178,232.75
流动资产合计	182,607,104.03	190,199,430.48	163,985,360.37	182,941,724.35
递延所得税资产	1,828,427.13	3,246,650.68	1,152,352.69	944,709.73
其他非流动资产		725,577.46		698,643.00
非流动资产合计	16,880,808.91	19,024,609.92	14,549,174.34	15,040,174.38
资产总计	199,487,912.94	209,224,040.40	178,534,534.71	197,981,898.73
应付账款	39,292,448.44	39,368,275.62	59,497,187.56	59,374,957.56
预收款项	1,350,000.00		5,020,803.65	
合同负债	2,026,791.97	47,993,488.99		56,597,577.66
应交税费	11,961,447.21	7,997,971.44	9,900,770.81	8,043,626.25
其他应付款	1,578,918.31	1,631,104.64	6,811,865.55	6,832,041.55
其他流动负债	263,482.95	286,467.96		197,353.53
流动负债合计	86,375,885.70	127,180,105.47	96,505,000.28	146,319,929.26
预计负债		667,842.34		383,393.55
非流动负债合计		667,842.34		383,393.55
负债合计	86,375,885.70	127,847,947.81	96,505,000.28	146,703,322.81
资本公积	5,555,882.36	10,795,765.22	5,555,882.36	10,565,823.79
盈余公积	8,755,599.58	2,057,995.54	5,647,350.30	1,594,251.51
未分配利润	48,800,173.30	18,521,959.83	20,825,929.77	-10,881,871.38
股东权益合计	113,112,027.24	81,376,092.59	82,029,534.43	51,278,575.92
负债和股东权益总计	199,487,912.94	209,224,040.40	178,534,534.71	197,981,898.73
营业收入	142,504,776.79	162,461,910.37	105,110,562.16	72,226,211.42
营业成本	83,028,904.54	93,316,811.48	60,059,678.08	40,747,742.34
税金及附加	1,163,289.56	1,164,648.05	1,268,025.62	1,268,025.62
销售费用	2,944,174.58	3,228,623.37	3,586,527.57	3,969,921.12
管理费用	7,877,593.61	8,110,203.53	10,385,398.49	13,179,099.02
财务费用	1,264,510.44	1,232,665.61	1,001,150.87	927,316.77
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	112,447.35	112,413.63		33.72
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-4,507,162.89	-14,271,550.97	-3,186,989.14	-3,545,260.05
资产减值损失（损失		-790,273.25		

以“-”号填列)				
营业利润(亏损以“-”号填列)	35,592,513.53	34,220,472.75	20,278,572.88	3,001,344.75
加: 营业外收入				-243,315.96
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	35,572,513.53	34,200,472.75	20,053,647.40	2,776,419.27
减: 所得税费用	4,490,020.72	4,332,897.51	2,381,525.56	-200,419.29
净利润(净亏损以“-”号填列)	31,082,492.81	29,867,575.24	17,672,121.84	2,976,838.56

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

北京博汇特环保科技股份有限公司

2022年4月28日