



启创环境

启创环境

NEEQ : 872515

江苏启创环境科技股份有限公司

Jiangsu Qichuang Environmental Science and Technology 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](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。

公司负责人许海民、主管会计工作负责人王赫晨及会计机构负责人王赫晨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 中汇会计师事务所（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	薛泽旭
电话	0510-68997708
传真	0510-68999008
电子邮箱	web@jsqchj.cn
公司网址	<a href="http://www.jsqchj.cn/">http://www.jsqchj.cn/</a>
联系地址	宜兴市芳桥街道夏芳村
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	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	491,453,868.55	367,974,256.95	33.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	251,768,275.44	165,329,292.96	52.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.04	2.90	39.31%
资产负债率%（母公司）	48.71%	55.07%	-
资产负债率%（合并）	48.77%	55.07%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	243,408,948.27	232,616,364.36	4.64%

归属于挂牌公司股东的净利润	42,438,992.64	48,869,514.72	-13.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,931,953.63	48,666,295.92	-13.84%
经营活动产生的现金流量净额	-37,063,626.86	-6,810,757.30	444.19%
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）	18.71%	34.69%	-
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）	18.48%	34.54%	-
基本每股收益（元/股）	0.69	0.86	-19.77%
（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	32,399,450	56.81%	5,225,652	37,625,102	60.44%	
	其中：控股股东、实际控制人	200,250	0.35%		200,250	0.32%	
	董事、监事、高管	200,250	0.35%		200,250	0.32%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	24,631,418	43.19%	0	24,631,418	39.56%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,944,750	40.23%	0	22,944,750	36.86%	
	董事、监事、高管	22,944,750	40.23%	0	22,944,750	36.86%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		<b>57,030,868</b>	-	<b>5,225,652</b>	<b>62,256,520</b>	-	
普通股股东人数							<b>83</b>

## 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	许海民	22,345,000	0	22,345,000	35.89%	22,344,750	250
2	贵州智汇节能环保产业并购基金中心（有限合伙）	15,097,800	-4,830,000	10,267,800	16.49%	0	10,267,800
3	中车基金管理（北	1,921,800	4,750,593	6,672,393	10.72%	0	6,672,393

	京)有限公司—山东省财金新动能投资合伙企业(有限合伙)						
4	黄育琴	4,100,038	-10,900	4,089,138	6.57%	0	4,089,138
5	江苏康缘集团有限责任公司	0	4,000,000	4,000,000	6.43%	0	4,000,000
6	宜兴科信达投资企业(有限合伙)	3,109,000	0	3,109,000	4.99%	1,686,668	1,422,332
7	侯伟	17,049	2,702,600	2,719,649	4.37%	0	2,719,649
8	张卿姝	0	1,450,000	1,450,000	2.33%	0	1,450,000
9	张云芳	800,000	0	800,000	1.29%	600,000	200,000
10	赵辉灵	800,000	0	800,000	1.29%	0	800,000
	合计	48,190,687	8,062,293	56,252,980	90.37%	24,631,418	31,621,562

普通股前十名股东间相互关系说明：

许海民与张云芳为夫妻关系，许海民为宜兴科信达投资企业（有限合伙）的普通合伙人，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 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) 前期差错更正说明

公司根据内控管理的有关要求，对财务工作进行自查后，发现部分预付账款账务处理和准则理解出现偏差导致前期报表存在差错，影响到以前年度数据，为更准确反映各会计期间的经营成果，在编制 2021 年度/2020 年度比较财务报表时，已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。更正后，调减 2020 年年初未分配利润 3,536,894.07 元，调减 2020 年年初盈余公积 392,988.23 元，调减 2020 年度净利润 252,560.73 元，调减 2020 年度计提的法定盈余公积 25,256.07 元，调减 2020 年末预付款项 3,694,525.06 元，调减存货 487,917.97 元，调减 2020 年末盈余公积 418,244.30 元，调减 2020 年末未分配利润 3,764,198.73 元。

##### (二) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因

备注

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号, 以下简称“新租赁准则”), 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

[注 1]

[注1]新租赁准则完善了租赁的定义, 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(即2021年1月1日)前已存在的合同, 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)公司作为承租人

原租赁准则下, 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公司, 将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下, 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。

公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数, 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, 不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁, 公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产, 并根据预付租金进行必要调整。公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 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《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表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。

#### (2)公司作为出租人

在新租赁准则下, 公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产, 而不是原租赁的标的资产, 对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁, 公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估, 并按照新租赁准则的规定进行分类。

重分类为融资租赁的，公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，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。公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

### (3) 售后租回交易

原租赁准则下，公司将售后租回交易分为融资租赁和经营租赁，并将售价与资产账面价值之间的差额予以递延摊销。对于构成经营租赁的售后租回交易，如果交易是按公允价值达成，售价与资产账面价值之间的差额计入当期损益。

新租赁准则下，公司对于售后租回业务，按公司的收入确认方法评估资产转让是否属于销售。如属于销售，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分计量使用权资产，并就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人按照适用的准则对资产购买进行会计处理，并将出租资产按经营租赁或融资租赁处理。如不属于销售，承租人继续确认被转让资产并将取得的转让价款确认为金融负债；出租人不确认被转让资产，所支付的转让价款确认为金融资产。

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否属于销售，仍按原租赁准则区分融资租赁与经营租赁，与首次执行日存在的其他租赁采用相同方法进行会计处理，并分租赁类别继续摊销递延收益或将递延收益调整使用权资产。

公司在首次执行日执行新租赁准则追溯调整当期期初留存收益及财务报表项目情况详见本附注三(三十五)3之说明。

公司在首次执行日执行新租赁准则追溯调整未对公司当期期初留存收益及财务报表产生影响。

## 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	14,348,407.35	10,653,882.29		
存货	24,995,687.07	24,507,769.10		
盈余公积	9,740,505.29	9,322,260.99	4,828,297.74	4,435,309.51
未分配利润	87,664,547.59	83,900,348.86	43,454,679.69	39,917,785.62
归属于母公司股东权益	169,511,735.99	165,329,292.96		
营业成本	140,774,936.71	141,027,497.44		

## 3.3 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

根据公司的发展战略及未来规划，截止本报告期，公司 2021 年度新纳入合并范围的子公司共 1 家：  
寿光启创环境工程有限公司：成立于 2021 年 8 月 6 日，注册资本为 450 万元，经营范围为：污水处理及其再生利用；各类工程建设活动等。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用