



皖创环保

NEEQ : 870801

皖创环保股份有限公司



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。

公司负责人潘骥成、主管会计工作负责人丁云云及会计机构负责人牛更新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 容诚会计师事务所（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	丁云云
电话	0557-2668158
传真	0557-2668158
电子邮箱	Wancho@wcchep.com
公司网址	www.wcchep.com
联系地址	宿州马鞍山现代产业园区楚江大道北
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	公司证券事务部办公室

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	919,782,233.78	828,532,181.75	11.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	181,748,884.41	130,793,924.65	38.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.31	34.35%
资产负债率%（母公司）	78.11%	76.44%	-
资产负债率%（合并）	77.81%	81.70%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	265,513,816.39	182,477,331.50	45.51%

归属于挂牌公司股东的净利润	40,331,374.85	24,363,204.83	65.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,777,707.74	21,704,302.64	74.06%
经营活动产生的现金流量净额	76,863,139.81	35,517,088.34	116.41%
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）	25.52%	20.54%	-
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）	23.90%	18.30%	-
基本每股收益（元/股）	0.39	0.24	62.50%
（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	80,620,000	80.62%	3,500,000	84,120,000	81.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	31,620,000	31.62%	1,785,000	33,405,000	32.28%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	19,380,000	19.38%	0	19,380,000	18.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,380,000	19.38%	0	19,380,000	18.72%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		100,000,000	-	3,500,000	103,500,000.00	-	
普通股股东人数							54

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	宿马投资	51,000,000	1,785,000	52,785,000	51.0000%	19,380,000	33,405,000
2	利和能源	47,000,000	1,000,000	46,000,000	44.4444%	0	46,000,000
3	科安软件	2,000,000	66,700	2,066,700	1.9968%	0	2,066,700
4	黄鹏	0	484,930	484,930	0.4685%	0	484,930
5	方成福	0	414,000	414,000	0.4000%	0	414,000
6	宋景	0	400,100	400,100	0.3866%	0	400,100
7	陈燕	0	400,000	400,000	0.3865%	0	400,000
8	孙长好	0	299,170	299,170	0.2891%	0	299,170
9	张猛	0	240,000	240,000	0.2319%	0	240,000

10	黄克军	0	200,000	200,000	0.1932%	0	200,000
合计		100,000,000	5,289,900	103,289,900	99.7970%	19,380,000	83,909,900

普通股前十名股东间相互关系说明：

卞志明为利和能源执行董事，同时是科安软件的执行事务合伙人，故股东利和能源与股东科安软件存在关联关系。

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) 重要会计政策变更

①2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《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日起实施；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起实施，其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、29。

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。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人：

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）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：

A.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；

B.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

c.在首次执行日，本公司按照附注三、21，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁

，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

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；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司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；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《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；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

本公司作为出租人：

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，本公司作为转租出租人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做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

②2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（以下简称“解释 14 号”），自公布之日起施行，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该解释。

③2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 前期会计差错更正

(1) 公司董事会和管理层对会计差错更正事项的性质及原因的说明

根据特许经营权合同约定，公司污水处理和管网运维项目有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，特许经营权合同设置了保底水量、价格调整和考核条款。根据合同约定，并按照《企业会计准则解释第 14 号》规定，公司将特许经营权项目由金融资产模式调整为无形资产模式，公司对此进行更正，相应调整应收账款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、无形资产、商誉、递延所得税资产、其他非流动资产、递延所得税负债、营业收入、营业成本、财务费用、信用减值损失及所得税费用等报表项目。

2) 重大会计差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

上述差错更正事项对皖创环保 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度的经营成果的影响

1. 上述差错更正事项对皖创环保 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	27,895,797.31	2,995,401.23	30,891,198.54
一年内到期的非流动资产	10,520,059.72	-10,520,059.72	-
流动资产合计	181,616,142.81	-7,524,658.49	174,091,484.32
长期应收款	569,745,941.88	-569,745,941.88	-
无形资产	280,255.04	639,870,104.05	640,150,359.09
商誉	3,805,513.78	-462,178.07	3,343,335.71
递延所得税资产	3,189,065.39	-84,297.07	3,104,768.32
其他非流动资产	79,771,989.42	-79,526,597.77	245,391.65
非流动资产合计	664,389,608.17	-9,948,910.74	654,440,697.43
应交税费	6,787,504.50	-1,716,222.45	5,071,282.05
流动负债合计	235,377,361.04	-1,716,222.45	233,661,138.59
递延所得税负债	6,634,863.34	-2,786,475.30	3,848,388.04
非流动负债合计	446,000,195.55	-2,786,475.30	443,213,720.25
盈余公积	2,145,801.67	-557,187.23	1,588,614.44
未分配利润	39,417,442.27	-11,890,983.00	27,526,459.27
归属于母公司股东权益合计	143,242,094.88	-12,448,170.23	130,793,924.65
少数股东权益	21,386,099.51	-522,701.25	20,863,398.26
股东权益合计	164,628,194.39	-12,970,871.48	151,657,322.91

负债和股东权益总计	846,005,750.98	-17,473,569.23	828,532,181.75
2. 上述差错更正事项对皖创环保 2020 年度合并利润表的影响			
报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	174,648,787.59	7,828,543.91	182,477,331.50
营业成本	106,534,664.12	15,854,674.44	122,389,338.56
财务费用	21,411,146.85	-3,252,415.85	18,158,731.00
信用减值损失	-4,358,703.55	3,449,291.72	-909,411.83
所得税费用	7,761,758.99	-2,322,639.18	5,439,119.81
净利润	27,380,586.87	998,216.22	28,378,803.09
3. 上述差错更正事项对皖创环保 2020 年度合并现金流量表项目的影响			
报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	71,194,465.16	7,828,955.21	79,023,420.37
购买商品、接受劳务支付的现金	138,487,653.74	-121,023,161.84	17,464,491.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,414,909.89	128,852,117.05	132,267,026.94

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
应收账款	27,895,797.31	30,891,198.54	15,939,919.24	17,500,446.43
一年内到期的非流动资产	10,520,059.72		5,403,956.17	
流动资产合计	181,616,142.81	174,091,484.32	123,091,703.81	119,248,274.83
长期应收款	569,745,941.88		231,947,289.95	
无形资产	280,255.04	640,150,359.09	131,010.00	385,827,997.87
商誉	3,805,513.78	3,343,335.71	3,805,513.78	3,343,335.71
递延所得税资产	3,189,065.39	3,104,768.32	2,167,748.80	1,850,211.62
其他非流动资产	79,771,989.42	245,391.65	165,508,940.07	
非流动资产合计	664,389,608.17	654,440,697.43	408,242,052.57	395,703,095.17
应交税费	6,787,504.50	5,071,282.05	4,436,652.21	3,494,625.12
流动负债合计	235,377,361.04	233,661,138.59	86,745,956.27	85,803,929.18
递延收益	5,317,487.89	5,317,487.89		5,991,691.84
递延所得税负债	6,634,863.34	3,848,388.04	5,514,514.72	4,043,243.13
非流动负债合计	446,000,195.55	443,213,720.25	324,187,992.59	322,716,721.00
盈余公积	2,145,801.67	1,588,614.44	848,353.98	311,624.62
未分配利润	39,417,442.27	27,526,459.27	17,872,602.60	4,440,244.26

归属于母公司股东权益合计	143,242,094.88	130,793,924.65	120,399,807.52	106,430,719.82
少数股东权益	21,386,099.51	20,863,398.26		
股东权益合计	164,628,194.39	151,657,322.91	120,399,807.52	106,430,719.82
负债和股东权益总计	846,005,750.98	828,532,181.75	531,333,756.38	514,951,370.00
营业收入	174,648,787.59	182,477,331.50	198,305,799.49	203,470,833.61
营业成本	106,534,664.12	122,389,338.56	162,983,087.84	172,505,011.41
财务费用	21,411,146.85	18,158,731.00	14,678,937.35	10,485,746.89
信用减值损失	-4,358,703.55	-909,411.83	-586,336.75	-637,987.10
营业利润	33,024,287.29	31,699,864.33	13,827,721.33	13,612,371.99
利润总额	35,142,345.86	33,817,922.90	13,837,709.12	13,622,359.78
所得税费用	7,761,758.99	5,439,119.81	3,082,798.33	3,082,224.20
净利润	27,380,586.87	28,378,803.09	10,754,910.79	10,540,135.58
销售商品、提供劳务收到的现金	71,194,465.16	79,023,420.37	35,127,670.26	35,127,670.26
购买商品、接受劳务支付的现金	138,487,653.74	17,464,491.90	126,611,373.04	8,240,470.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,414,909.89	132,267,026.94	7,976,842.32	126,347,744.72

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

新设子公司：

2021年11月8日，公司新设子公司宿州东部清荷水务有限公司，纳入合并范围。

2021年11月26日，公司新设子公司合肥氢淼生物科技有限公司，纳入合并范围。

除上述事项外，本公司报告期内无其他合并范围的变更。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用