



环钻环保

NEEQ : 837436

上海环钻环保科技股份有限公司

Shanghai Huanzuan Environmental



年度报告摘要

— 2019 —

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。

公司负责人罗凯捷、主管会计工作负责人方红及会计机构负责人方红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

董事会秘书或信息披露事务负责人	沈潇君
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-59555271
传真	4006981163 转 416077
电子邮箱	shenxiaojun@shhzdrilling.com
公司网址	www.shhzdrilling.com
联系地址及邮政编码	上海市虹口区海伦路 440 号金融街海伦中心 30F，邮编：200086
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	上海市虹口区海伦路 440 号金融街海伦中心 30F 金融办

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	44,883,778.26	61,987,477.26	-27.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,226,084.97	26,633,682.19	2.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.27	2.22	2.25%
资产负债率%（母公司）	47.74%	57.93%	-
资产负债率%（合并）	39.68%	57.21%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	41,275,872.45	47,210,904.48	-12.57%
归属于挂牌公司股东的净利润	592,402.78	4,479,499.02	-86.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	119,496.54	1,895,154.28	-
经营活动产生的现金流量净额	-16,631,706.54	-1,097,244.11	-1,415.77%
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）	2.20%	18.36%	-
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）	0.44%	7.77%	-
基本每股收益（元/股）	0.05	0.37	-86.49%

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	5,175,000	43.13%	0	5,175,000	43.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,275,000	18.96%	0	2,275,000	18.96%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	6,825,000	56.87%	0	6,825,000	56.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,825,000	56.87%	0	6,825,000	56.87%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		12,000,000.00	-	0	12,000,000.00	-	
普通股股东人数							11

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）

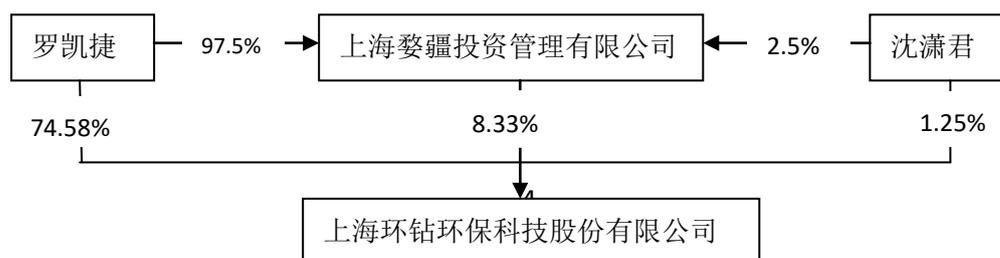
单位：股

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	罗凯捷	8,950,000	0	8,950,000	74.58%	6,712,500	2,237,500
2	上海婺疆投资管理有限公司	1,000,000	0	1,000,000	8.33%	0	1,000,000
3	王彬	500,000	0	500,000	4.17%	0	500,000

4	冯博	500,000	0	500,000	4.17%	0	500,000
5	王福	400,000	0	400,000	3.33%	0	400,000
6	兴业证券 股份 有限公司 做市 专用证券 账户	277,000	0	277,000	2.31%	0	277,000
7	财通证券 股份 有限公司	182,000	0	182,000	1.52%	0	182,000
8	沈潇君	150,000	0	150,000	1.25%	112,500	37,500
9	张丽霞	39,000	0	39,000	0.32%	0	39,000
10	虞贤明	1,000	0	1,000	0.01%	0	1,000
合计		11,999,000	0	11,999,000	99.99%	6,825,000	5,174,000

普通股前十名股东间相互关系说明：上海婺疆投资管理有限公司系公司股东持股平台，由公司实际控制人罗凯捷、沈潇君夫妇共同出资设立。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



上海婺疆投资管理有限公司系公司股东持股平台，由公司实际控制人罗凯捷、沈潇君夫妇共同出资设立。罗凯捷直接持有公司股份895.00万股，并通过婺疆投资间接持有公司股份97.50万股，合计持股数量占公司总股本比例为82.71%。沈潇君直接持有公司股份15.00万股，并通过婺疆投资间接持有公司股份2.50万股，合计持股数量占公司总股本比例为1.46%。沈潇君系公司控股股东罗凯捷之配偶，罗凯捷、沈潇君分别担任公司董事长、总经理及董事、董事会秘书职务。故，公司的实际控制人为罗凯捷、沈潇君夫妇。

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

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示	合并报表应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元； 应收账款期末列示金额 29,421,411.11 元，期初列示金额 28,719,110.53 元。 母公司报表应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元； 应收账款期末列示金额 29,468,668.42 元，期初列示金额 28,497,327.13 元。
--------------------------------	---

将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	合并报表应付票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元； 应付账款期末列示金额 14,643,228.82 元，期初列示金额 21,641,345.15 元。 母公司报表应付票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元； 应付账款期末列示金额 14,847,206.87 元，期初列示金额 21,671,738.15 元。
--------------------------------	---

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	合并报表资产减值损失本期列示金额-80,000.00 元，上期列示金额-2,350,491.14 元。 母公司报表资产减值损失本期列示金额-80,000.00 元，上期列示金额-2,511,408.54 元。
--	---

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

新增“信用减值损失”报表科目	合并报表信用减值损失本期列示金额为-2,496,719.44元。 母公司报表信用减值损失本期列示金额为-2,506,643.22元。
金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合并报表本期末交易性金额资产列示金额为4,193,854.22元。 母公司报表本期末交易性金额资产列示金额为4,193,854.22元。

(3) 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(4) 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

经公司2019年11月19日第二届董事会第七次会议审议并通过了《关于公司会计估计变更的议案》:公司依照《企业会计准则第22号——金融工具的确认和计量》关于应收款项的减值计提要求,参考同行业上市公司平均账龄计提比例1年以内(含1年)计提5%、1-2年计提10%、2-3年计提25%、3-4年计提50%、4-5年计提80%、5年以上计提100%。结合公司应收款项的账龄、客户实力和信誉以及历史回款情况等因素,对公司按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的计提比例进行变更,情况如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

受影响的报表项目名称和影响金额:

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理,不追溯调整,不会对以前各会计年度财务状况和经营成果产生影响。

该变更对当期财务报表的影响情况如下：

项目	会计估计变更前	会计估计变更后	增加 (+) 或减少 (-)
应收账款坏账准备	9,995,287.46	6,286,043.16	-3,709,244.30
其他应收款坏账准备	164,451.18	168,463.40	4,012.22
信用减值损失	-6,281,951.52	-2,576,719.44	-3,705,232.08

3. 前期会计差错更正

本公司本期未发生重大前期差错更正事项。

4. 首次执行新金融工具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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	24,591,545.39	24,591,545.39	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	28,719,110.53	28,719,110.53	
应收款项融资			
预付款项	351,729.09	351,729.09	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	443,639.71	443,639.71	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	4,977,514.91	4,977,514.91	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	148,846.75	148,846.75	
流动资产合计	59,232,386.38	59,232,386.38	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
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	2,019,102.50	2,019,102.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	144,470.20	144,470.20	
递延所得税资产	591,518.18	591,518.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,755,090.88	2,755,090.88	
资产总计	61,987,477.26	61,987,477.26	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当			

期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,641,345.15	21,641,345.15	
预收款项	10,518,111.00	10,518,111.00	
合同负债			
△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	1,690,759.88	1,690,759.88	
应交税费	1,374,073.56	1,374,073.56	
其他应付款	237,370.72	237,370.72	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	35,461,660.31	35,461,660.31	
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			
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			
负债合计	35,461,660.31	35,461,660.31	
股东权益			
股本	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,439,091.59	3,439,091.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,066,880.21	1,066,880.21	
△一般风险准备			
未分配利润	10,127,710.39	10,127,710.39	
归属于母公司股东权益合计	26,633,682.19	26,633,682.19	
少数股东权益	-107,865.24	-107,865.24	
股东权益合计	26,525,816.95	26,525,816.95	
负债及股东权益合计	61,987,477.26	61,987,477.26	

各项目调整情况的说明：

公司于2019年1月1日适用新金融工具准则，对年初报表科目无影响。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	17,571,081.06	17,571,081.06	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	28,497,327.13	28,497,327.13	

应收款项融资			
预付款项	301,207.47	301,207.47	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	820,750.35	820,750.35	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	4,948,521.15	4,948,521.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,583.45	1,583.45	
流动资产合计	52,140,470.61	52,140,470.61	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,300,000.00	6,300,000.00	
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	1,900,480.36	1,900,480.36	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	76,880.50	76,880.50	
递延所得税资产	591,518.18	591,518.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,868,879.04	8,868,879.04	
资产总计	61,009,349.65	61,009,349.65	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,671,738.15	21,671,738.15	
预收款项	10,518,111.00	10,518,111.00	
合同负债			
△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	1,593,906.35	1,593,906.35	
应交税费	1,373,908.50	1,373,908.50	
其他应付款	182,883.56	182,883.56	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	35,340,547.56	35,340,547.56	
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			
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			
负 债 合 计	35,340,547.56	35,340,547.56	
股东权益			
股本	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,448,640.69	3,448,640.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,066,880.21	1,066,880.21	
△一般风险准备			
未分配利润	9,153,281.19	9,153,281.19	
股东权益合计	25,668,802.09	25,668,802.09	
负债及股东权益合计	61,009,349.65	61,009,349.65	

各项目调整情况的说明：

公司于2019年1月1日适用新金融工具准则，对年初报表科目无影响。

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
应收账款		28,719,110.53		
应收票据及应收账款	28,719,110.53			
应付账款		21,641,345.15		
应付票据及应付账款	21,641,345.15			

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

上海环钻环保科技股份有限公司

董事会

2020年4月24日