



中节股份

NEEQ : 838113

安徽中节节能环保科技股份有限公司

Anhui Zhongjie Energy Saving Environmental Protection Technology Co.,Ltd.



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。

董事朱建伟未出席本次审议年度报告的董事会且未委托其他董事代为表决，未对本次年度报告签署书面确认意见。

公司控股股东、实际控制人、董事（除董事朱建伟外）、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。

公司负责人朱虹、主管会计工作负责人钱媛莉及会计机构负责人（会计主管人员）钱媛莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.2 董事朱建伟因个人原因未出席董事会且未委托其他董事代为表决。

1.3 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。

1.4 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	贾晨亮
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0556-6668699
传真	0556-6667168
电子邮箱	zjjngf@sina.com
公司网址	http://www.ahzjjn.com/
联系地址及邮政编码	安徽省安庆市桐城经济开发区南三路与经三路交叉 231400
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	公司董秘办公室

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	52,059,399.00	51,603,925.84	0.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,805,204.49	26,227,398.14	-1.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.31	-1.61%
资产负债率%（母公司）	49.21%	48.14%	-

资产负债率%（合并）	50.43%	49.34%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,691,952.25	39,267,441.81	-9.11%
归属于挂牌公司股东的净利润	-422,193.65	1,664,631.12	-125.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,248,863.58	1,055,575.31	-313.05%
经营活动产生的现金流量净额	-6,147,528.21	8,303,718.46	-174.03%
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）	-1.62%	6.55%	-
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）	-8.64%	4.16%	-
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.08	-125.36%

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,400,000	57.00%	0	11,400,000	57.00%
	董事、监事、高管	8,600,000	43.00%	0	8,600,000	43.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		3				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱虹	11,400,000	0	11,400,000	57.00%	11,400,000	0
2	朱建伟	8,000,000	0	8,000,000	40.00%	8,000,000	0
3	张慧	600,000	0	600,000	3.00%	600,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东张慧女士为公司股东朱虹女士的外甥女，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



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

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

上述会计政策变更经本公司董事会会议批准。

（2）重要会计估计变更

本公司报告期内未发生重要会计估计变更。

（3）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

单位：元 币种：人民币

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	3,136,107.28	3,136,107.28	-
交易性金融资产	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,100,000.00	1,100,000.00	-
应收账款	9,152,998.79	9,152,998.79	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	1,313,247.09	1,313,247.09	-
其他应收款	409,611.45	409,611.45	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	13,502,096.59	13,502,096.59	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	100,845.09	100,845.09	-
流动资产合计	28,714,906.29	28,714,906.29	-
非流动资产：			

债权投资	不适用	-	-
可供出售金融资产	-	不适用	-
其他债权投资	不适用	-	-
持有至到期投资	-	不适用	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	不适用	-	-
其他非流动金融资产	不适用	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	18,442,987.95	18,442,987.95	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	4,125,443.36	4,125,443.36	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	148,290.19	148,290.19	-
递延所得税资产	172,298.05	172,298.05	-
其他非流动资产			-
非流动资产合计	22,889,019.55	22,889,019.55	-
资产总计	51,603,925.84	51,603,925.84	-
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	-
交易性金融负债	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据			-
应付账款	7,703,886.54	7,703,886.54	-
预收款项	11,025,230.32	11,025,230.32	-
应付职工薪酬	871,797.07	871,797.07	-
应交税费	706,489.03	706,489.03	-
其他应付款	46,374.74	46,374.74	-
其中：应付利息	10,706.38	10,706.38	-
应付股利	-	-	-

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	25,353,777.70	25,353,777.70	-
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	22,750.00	22,750.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	22,750.00	22,750.00	-
负债合计	25,376,527.70	25,376,527.70	-
所有者权益：			
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	2,158,254.30	2,158,254.30	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	546,437.08	546,437.08	-
未分配利润	3,522,706.76	3,522,706.76	-
归属于母公司所有者权益合计	26,227,398.14	26,227,398.14	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	26,227,398.14	26,227,398.14	-
负债和所有者权益总计	51,603,925.84	51,603,925.84	-

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

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	1, 502, 869. 92	1, 502, 869. 92	-
交易性金融资产	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1, 100, 000. 00	1, 100, 000. 00	-
应收账款	8, 298, 253. 46	8, 298, 253. 46	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	1, 305, 301. 09	1, 305, 301. 09	-
其他应收款	3, 474, 239. 18	3, 474, 239. 18	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	13, 463, 831. 40	13, 463, 831. 40	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	18, 276. 67	18, 276. 67	-
流动资产合计	29, 162, 771. 72	29, 162, 771. 72	-
非流动资产：			
债权投资	不适用	-	-
可供出售金融资产	-	不适用	-
其他债权投资	不适用	-	-
持有至到期投资	-	不适用	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	不适用	-	-
其他非流动金融资产	不适用	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	18, 306, 174. 63	18, 306, 174. 63	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	2, 599, 141. 35	2, 599, 141. 35	-
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	148,290.19	148,290.19	-
递延所得税资产	152,643.28	152,643.28	-
其他非流动资产			-
非流动资产合计	21,206,249.45	21,206,249.45	-
资产总计	50,369,021.17	50,369,021.17	-
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	-
交易性金融负债	不适用	-	-
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	6,779,569.29	6,779,569.29	-
预收款项	10,981,437.16	10,981,437.16	-
应付职工薪酬	766,639.14	766,639.14	-
应交税费	649,625.76	649,625.76	-
其他应付款	46,374.74	46,374.74	-
其中：应付利息	10,706.38	10,706.38	-
应付股利	-	-	-
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	24,223,646.09	24,223,646.09	-
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	22,750.00	22,750.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

非流动负债合计	22,750.00	22,750.00	-
负债合计	24,246,396.09	24,246,396.09	-
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	20,000,000.00	20,000,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	2,158,254.30	2,158,254.30	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	546,437.08	546,437.08	
未分配利润	3,417,933.70	3,417,933.70	
所有者权益合计	26,122,625.08	26,122,625.08	-
负债和所有者权益总计	50,369,021.17	50,369,021.17	-

（4）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项 目	计量类别	账面价值	项 目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	3,136,107.28	货币资金	摊余成本	3,136,107.28
应收票据	摊余成本	1,100,000.00	应收票据	摊余成本	1,100,000.00
应收票据	摊余成本		应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	9,152,998.79	应收账款	摊余成本	9,152,998.79
其他应收款	摊余成本	409,611.45	其他应收款	摊余成本	409,611.45

B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项 目	计量类别	账面价值	项 目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,502,869.92	货币资金	摊余成本	1,502,869.92
应收票据	摊余成本	1,100,000.00	应收票据	摊余成本	1,100,000.00
应收票据	摊余成本		应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	

应收账款	摊余成本	8,298,253.46	应收账款	摊余成本	8,298,253.46
其他应收款	摊余成本	3,474,239.18	其他应收款	摊余成本	3,474,239.18

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项 目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	1,100,000.00	—	—	—
减：转出至应收款项融资	—	—	—	—
重新计量：预期信用损失	—	—	—	—
应收票据（按新金融工具准则列示金额）	—	—	—	1,100,000.00

B. 母公司财务报表

项 目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	1,100,000.00	—	—	—
减：转出至应收款项融资	—	—	—	—
重新计量：预期信用损失	—	—	—	—
应收票据（按新金融工具准则列示金额）	—	—	—	1,100,000.00

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产	666,442.21	—	226,660.50	893,102.71
其中：应收票据减值准备	—	—	—	—
应收账款减值准备	560,576.09	—	—	560,576.09
其他应收款减值准备	105,866.12	—	226,660.50	332,526.62
（二）以公允价值计量而	—	—	—	—

其变动计入其他综合收益的金融资产				
应收款项融资减值准备	-	-	-	-

B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产	587,823.13	-	-	587,823.13
其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	507,600.02	-	-	507,600.02
其他应收款减值准备	80,223.11	-	-	80,223.11
（二）以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产	-	-	-	-
应收款项融资减值准备	-	-	-	-

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
应收票据及应收账款	10,252,998.79			
其中：应收票据	1,100,000.00	1,100,000.00		
应收账款	9,152,998.79	9,152,998.79		
应付票据及应付账款	7,703,886.54			
其中：应付票据				
应付账款	7,703,886.54	7,703,886.54		

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