



三益能环

NEEQ : 430135

北京三益能源环保发展股份有限公司

Beijing Sanyi Green Energy Development



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。

公司负责人时军、主管会计工作负责人时军及会计机构负责人王瑞敏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 中兴财光华会计师事务所（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	李航
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-63721622
传真	010-63721625
电子邮箱	iad@syge.com.cn
公司网址	www.syge.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市丰台区科学城航丰路甲4号6层（100070）
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	105,186,185.66	114,478,062.96	-8.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,305,544.47	45,810,668.15	-29.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.92	1.31	-29.77%
资产负债率%（母公司）	51.48%	44.17%	-
资产负债率%（合并）	69.29%	59.98%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	39,383,138.07	68,551,144.23	-42.55%

归属于挂牌公司股东的净利润	-13,505,123.68	1,375,100.05	-1,082.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,302,586.72	869,941.75	-
经营活动产生的现金流量净额	7,615,848.44	2,592,924.41	193.72%
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）	-30.45%	2.73%	-
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）	-32.25%	1.73%	-
基本每股收益（元/股）	-0.39	0.04	-

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	18,935,500	54.02%	0	18,935,500	54.02%
	其中：控股股东、实际控制人	4,117,500	11.75%	0	4,117,500	11.75%
	董事、监事、高管	504,000	1.44%	0	504,000	1.44%
	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	16,114,500	45.98%	0	16,114,500	45.98%
	其中：控股股东、实际控制人	12,352,500	35.24%	0	12,352,500	35.24%
	董事、监事、高管	1,512,000	4.31%	0	1,512,000	4.31%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		35,050,000	-	0	35,050,000	-
普通股股东人数		8				

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）

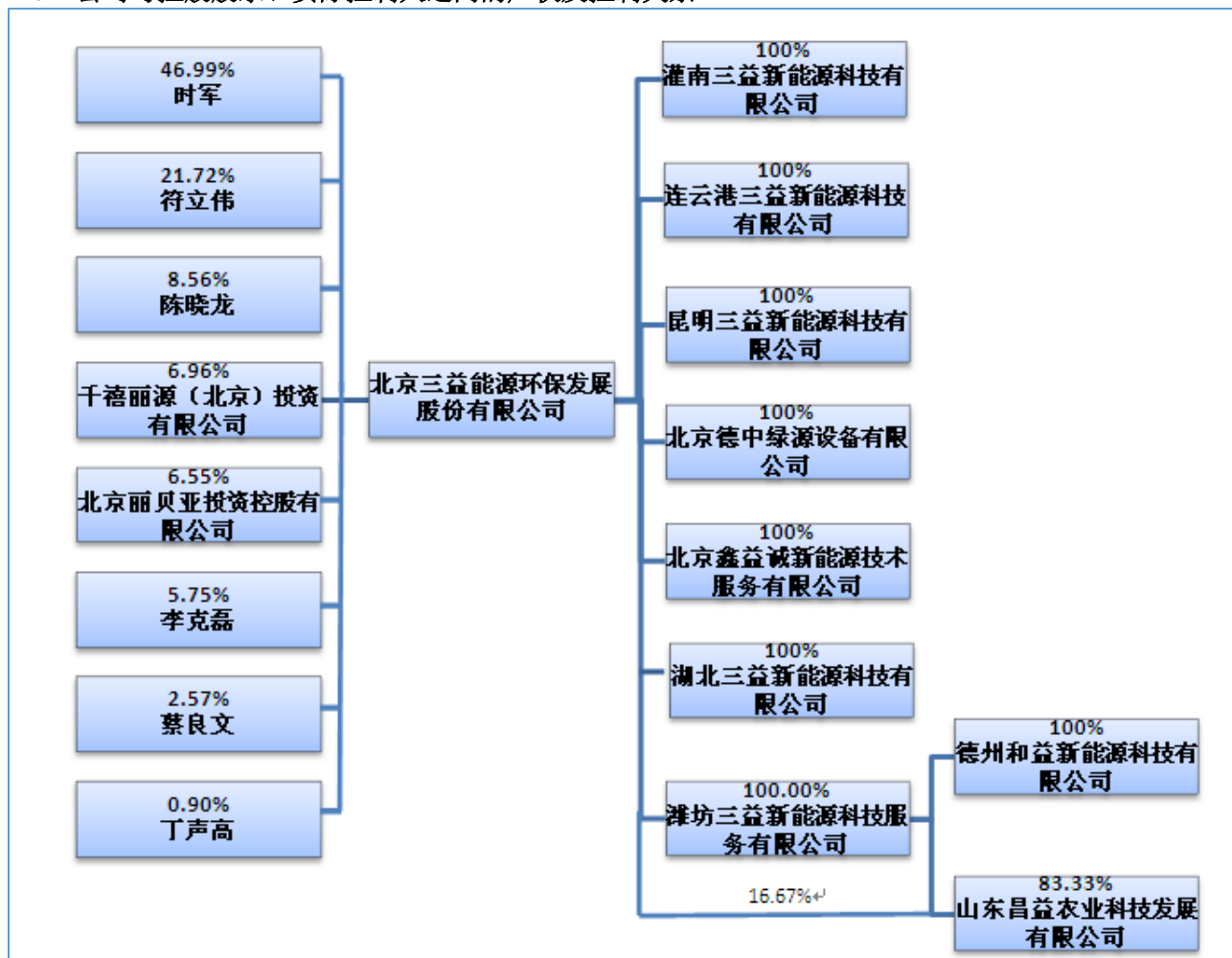
单位：股

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	时军	16,470,000	0	16,470,000	46.99%	12,352,500	4,117,500
2	符立伟	7,614,000	0	7,614,000	21.72%	0	7,614,000
3	陈晓龙	3,000,000	0	3,000,000	8.56%	0	3,000,000
4	千禧丽源（北京）投资有限公司	2,440,000	0	2,440,000	6.96%	0	2,440,000
5	北京丽贝亚投资控股有限公司	2,295,000	0	2,295,000	6.55%	0	2,295,000

司						
合计	31,819,000	0	31,819,000	90.78%	12,352,500	19,466,500

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东间不存在相互关联关系。

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) 会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交

换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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）。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）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。2019年财务报表受重要影响的报表项目和上年末金额如下：

单位：人民币元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款		应收票据	
	42,361,616.96	应收账款	42,361,616.96
		应收款项融资	
应付票据及应付账款		应付票据	
	12,895,066.72	应付账款	12,895,066.72

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

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要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行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。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日 账面价值	2019年1月1日 账面价值
资产		
应收票据		
应收账款	42,361,616.96	36,135,067.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
递延所得税资产	1,066,666.42	2,001,319.08
其他非流动资产		
负债		
预计负债		
递延所得税负债		
股东权益		
其中：其他综合收益		
未分配利润	-3,329,065.43	-8,620,962.03
少数股东权益		

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司减少留存收益5,291,896.60元，减少股东权益5,291,896.60元，减少净资产5,291,896.60元。

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：

项目	2018年12月31日 账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日 账面价值
金融资产				
摊余成本				
货币资金	6,463,924.97			6,463,924.97
应收账款	42,361,616.96		-6,226,549.27	36,135,067.69
其他应收款	4,116,546.80			4,116,546.80
以摊余成本计量的总 金融资产	52,942,088.73		-6,226,549.27	46,715,539.46
金融负债				
摊余成本				
短期借款	21,051,000.00			21,051,000.00

应付账款	12,895,066.72	12,895,066.72
其他应付款	11,593,236.07	11,593,236.07
一年内到期的非流动负债	3,237,547.98	3,237,547.98
长期借款	8,771,370.13	8,771,370.13
以摊余成本计量的总金融负债	57,548,220.90	57,548,220.90

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：

计量类别	按原金融工具准则 确认的减值准备 (2018年12月31日)	重分类	重新计 量	按新金融工具准则 确认的损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	6,999,088.84		6,226,549.27	13,225,638.11
其他应收款	157,806.55			157,806.55
合计	7,156,895.39		6,226,549.27	13,383,444.66

⑤其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

(3) 2019年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

合并资产负债表

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	6,463,924.97	6,463,924.97	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	42,361,616.96	36,135,067.70	-6,226,549.26
应收款项融资			
预付款项	2,260,109.01	2,260,109.01	
其他应收款	4,116,546.80	4,116,546.80	
存货	14,056,095.17	14,056,095.17	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,418,550.89	3,418,550.89	
流动资产合计	72,676,843.80	66,450,294.54	-6,226,549.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
债权投资			
其他债权投资			
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	35,118,147.96	35,118,147.96	
在建工程	2,764,056.28	2,764,056.28	
生产性生物资产	0.00	-	
油气资产	0.00	-	
无形资产	4,024,140.73	4,024,140.73	
开发支出	0.00	-	
商誉	0.00	-	
长期待摊费用	600,000.00	600,000.00	
递延所得税资产	1,066,666.42	2,001,319.08	934,652.66
其他非流动资产	3,520,104.37	3,520,104.37	
非流动资产合计	47,093,115.76	48,027,768.42	934,652.66
资产总计	119,769,959.56	114,478,062.96	-5,291,896.60
流动负债：			
短期借款	21,051,000.00	21,051,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,895,066.72	12,895,066.72	
预收款项	1,625,851.75	1,625,851.75	
应付职工薪酬	762,124.21	762,124.21	
应交税费	7,358,470.68	7,358,470.68	
其他应付款	11,593,236.07	11,593,236.07	
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	3,237,547.98	3,237,547.98	
其他流动负债	1,372,727.27	1,372,727.27	
流动负债合计	59,896,024.68	59,896,024.68	
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	8,771,370.13	8,771,370.13	
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	8,771,370.13	8,771,370.13	
负债合计	68,667,394.81	68,667,394.81	
股东权益：			
股本	35,050,000.00	35,050,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,543,113.03	17,543,113.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,838,517.15	1,838,517.15	
未分配利润	-3,329,065.43	-8,620,962.03	-5,291,896.60
归属于母公司股东权益合计	51,102,564.75	45,810,668.15	-5,291,896.60
少数股东权益			
股东权益合计	51,102,564.75	45,810,668.15	-5,291,896.60
负债和股东权益总计	119,769,959.56	114,478,062.96	-5,291,896.60

母公司资产负债表

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	3,151,664.98	3,151,664.98	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00		
交易性金融资产	0.00		
衍生金融资产	0.00		
应收票据	0.00		
应收账款	43,427,872.90	37,208,901.38	-6,218,971.52
应收款项融资	0.00		
预付款项	3,674,397.52	3,674,397.52	
其他应收款	6,752,079.38	6,752,079.38	

存货	13,657,857.07	13,657,857.07	
持有待售资产	0.00		
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	8,490.57	8,490.57	
流动资产合计	70,672,362.42	64,453,390.90	-6,218,971.52
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	32,370,000.00	32,370,000.00	
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	58,831.02	58,831.02	
在建工程	0.00		
生产性生物资产	0.00		
油气资产	0.00		
无形资产	2,403.85	2,403.85	
开发支出	0.00		
商誉			
长期待摊费用	0.00		
递延所得税资产	1,063,974.17	1,996,819.90	932,845.73
其他非流动资产	1,877,759.16	1,877,759.16	
非流动资产合计	35,372,968.20	36,305,813.93	932,845.73
资产总计	106,045,330.62	100,759,204.83	-5,286,125.79
流动负债：			
短期借款	16,500,000.00	16,500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据		0.00	
应付账款	8,593,022.37	8,593,022.37	
预收款项	2,696,571.00	2,696,571.00	
应付职工薪酬	604,280.65	604,280.65	
应交税费	7,324,755.40	7,324,755.40	
其他应付款	7,410,475.46	7,410,475.46	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,372,727.27	1,372,727.27	
流动负债合计	44,501,832.15	44,501,832.15	

非流动负债：			
长期借款	0.00		
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			
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	44,501,832.15	44,501,832.15	-
股东权益：			
股本	35,050,000.00	35,050,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,728,900.37	17,728,900.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,838,517.15	1,838,517.15	
未分配利润	6,926,080.95	1,639,955.16	-5,286,125.79
归属于母公司股东权益合计	61,543,498.47	56,257,372.68	-5,286,125.79
少数股东权益			
股东权益合计	61,543,498.47	56,257,372.68	-5,286,125.79
负债和股东权益总计	106,045,330.62	100,759,204.83	-5,286,125.79

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

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

1、2019年11月29日，公司设立全资子公司湖北三益新能源科技有限公司，成立时间：2019年11月29日，认缴注册资本1000万元；注册地址：安陆市烟店镇董桥村四组4幢；经营期限：2019年11月29日至长期；法定代表人：时军；统一社会信用代码：91420982MA49D3GD XD；主营业务：农林废物资源化无害利用技术研发；农村沼气综合利用（不含生产）；农用沼气生产与综合利用技术推广；沼气净化项目的开发、建设、运营与销售（涉及许可经营项目，应取得相关部门

许可后方可经营)。

2、2019年8月21日，公司子公司潍坊三益新能源科技有限公司发起设立全资子公司德州和益新能源科技有限公司，成立时间：2019年8月21日，认缴注册资本1000万元；注册地址：德州市陵城区安德街道北辰路中段路南；经营期限：2019年8月21日至长期；法定代表人：时军；统一社会信用代码：91371421MA3QEBC258；主营业务：沼气净化项目的开发、建设、运营、销售。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

3、2019年12月30日，公司发起设立全资子公司昆明三益新能源科技有限公司，成立时间：2019年12月30日；认缴注册资本500万元；注册地址：云南省昆明市晋宁区工业园区上蒜基地；法定代表人：时军；统一社会信用代码：91530122MA6P986L1F，主营业务：新能源技术的研究、开发、技术咨询、技术服务及技术转让；生物质燃气生产和供应业（危化品除外）；生活用燃料的销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用