

证券代码：870302

证券简称：世品环保

主办券商：招商证券



世品环保

NEEQ : 870302

广州世品环保科技股份有限公司
Guangzhou ShiPin Environment
Protection Technology Co. , Ltd

年度报告摘要

—— 2018 ——

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 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。
- 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 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司本年度会计师事务所由中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	章珠华
职务	董事会秘书、财务总监
电话	020-38736648
传真	020-38735520
电子邮箱	Sipec_cwzj@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	广东省广州市越秀区建设横马路 2 号宸宇大厦 409 室邮政编码 510060
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	公司行政办公室

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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	116,144,871.19	97,764,357.94	18.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,601,499.48	70,892,290.15	9.46%
营业收入	55,467,728.70	54,969,630.69	0.91%
归属于挂牌公司股东的净利润	6,605,662.73	9,052,648.05	-27.03%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,283,537.34	5,935,450.51	-
经营活动产生的现金流量净额	7,052,139.35	-11,111,665.61	163.47%
加权平均净资产收益率	8.90%	13.41%	-
基本每股收益（元/股）	0.10	0.14	-0.85%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.14	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.21	5.54	-78.11%

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	4,061,046	31.75%	5,244,184	9,305,230	14.55%
	其中：控股股东、实际控制人	2,750,000	21.50%	0	2,750,000	4.30%
	董事、监事、高管	2,909,883	22.75%	639,532	3,549,415	5.55%
	核心员工	0	0%		0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,729,652	68.25%	45,918,608	54,648,260	85.45%
	其中：控股股东、实际控制人	8,250,000	64.50%	44,000,000	52,250,000	81.7%
	董事、监事、高管	8,729,652	68.25%	45,918,608	54,648,260	85.45%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		12,790,698	-	51,162,792	63,953,490	-
普通股股东人数						5

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）

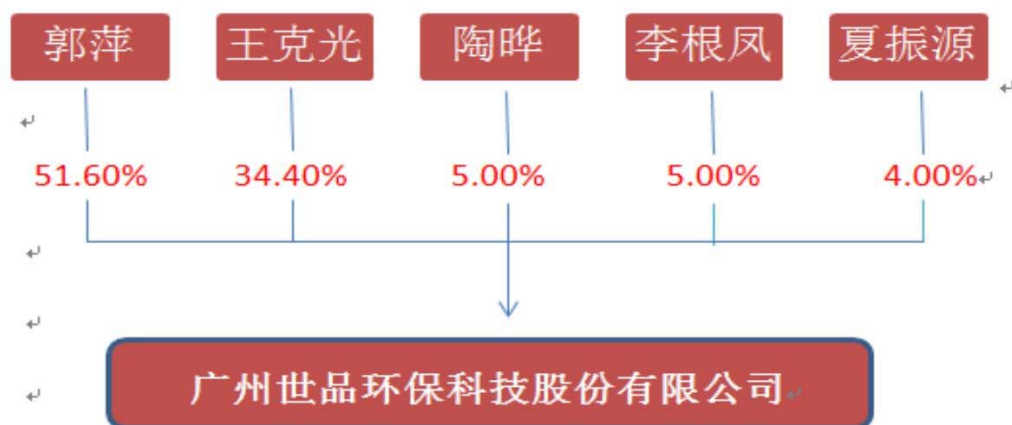
单位：股

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	郭萍	6,600,000	26,400,000	33,000,000	51.60%	31,350,000	1,650,000
2	王克光	4,400,000	17,600,000	22,000,000	34.40%	20,900,000	1,100,000
3	陶晔	639,535	2,558,140	3,197,675	5.00%	2,398,260	799,415
4	李根凤	639,535	2,558,140	3,197,675	5.00%	0	3,197,675
5	夏振源	511,628	2,046,512	2,558,140	4.00%	0	2,558,140
合计		12,790,698	51,162,792	63,953,490		54,648,260	9,305,230

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东郭萍与王克光是夫妻关系。除此之外，公司其他股东之间不存在亲属关系或其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

广州世品环保科技股份有限公司股权结构图



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

(1) 2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据修订要求，对相关会计政策内容进行调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。根据财会〔2018〕15 号文件的要求，公司调整财务报表项目的列示，同时相应调整比较期间报表项目，具体如下：

变更的报表	会计政策变更内容	受影响的报表项目
资产负债表	“应收票据”和“应收账款”合并列示	应收票据及应收账款
	“应收利息”、“应收股利”并入“其他应收款”项目列示	其他应收款
	“固定资产清理”并入“固定资产”列示	固定资产
	“工程物资”并入“在建工程”列示	在建工程
	“应付票据”和“应付账款”合并列示	应付票据及应付账款
	“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”合并列示	其他应付款
	“专项付款”并入“长期应付款”列示	长期应付款
利润表	新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目	管理费用、研发费用
	在“财务费用”项目下新增“其中：利息费用”和“利息收入”	利息费用、利息收入

入” 明细项目

本次会计政策变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润无影响。除上述项目变动影响外，不涉及对公司以前年度的追溯调整。

2. 会计估计变更

本报告期，公司无主要会计估计的变更。

3. 前期重大差错更正

调整后合并财务报表与原始合并财务报表主要差异事项说明

1) 本期发现 2017 年度报告存在未按照权责发生制原则计提所属期各年度工资绩效奖金的情况，在编制 2018 年与 2017 年合并及母公司可比财务报表时，已对该项差错进行更正，同时对 2017 年年初未分配利润进行了追溯调整。

2) 本期发现 2017 年度报告存在固定资产累计折旧金额有误的情况，在编制 2018 年与 2017 年合并及母公司可比财务报表时，已对该项差错进行更正，同时对 2017 年年初未分配利润进行了追溯调整。

3) 本期发现 2017 年度报告存在未按照权责发生制原则计提主营业务成本的情况，在编制 2018 年与 2017 年合并及母公司可比财务报表时，已对该项差错进行更正。

4) 本期发现 2017 年度报告存在将广州世品环保科技股份有限公司管理费用计入广东冠葆科技有限公司的情况，在编制 2018 年与 2017 年合并及母公司可比财务报表时，已对该项差错进行更正。

5) 本期发现 2017 年度报告存在子公司广州世品电气科技有限公司未按照法定税率计算递延资产，在编制 2018 年与 2017 年合并及母公司可比财务报表时，已对该项差错进行更正。

6) 本期发现 2017 年度报告存在将一线工程员工工资奖金及社保计入销售费用，在编制 2018 年与 2017 年合并及母公司可比财务报表时，已对该项差错进行更正。

7) 本期根据上述调整事项重新计算所得税费用和盈余公积，在编制 2018 年与 2017 年合并及母公司可比财务报表时，已对该事项进行追溯调整。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 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
会计差错更正				
未分配利润	22,524,695.84	20,984,755.41	13,957,650.55	12,829,740.02
固定资产	4,352,367.59	4,328,439.66		
递延所得税资产	473,713.35	476,048.06		
应付账款	10,132,157.71	10,382,157.71		
应付职工薪酬	78,889.44	1,472,982.28		
应交税费	2,742,392.26	2,661,285.72		

盈余公积	2,482,725.98	2,436,765.61		
少数股东权益	1,001,708.73	1,003,030.01		
未分配利润	22,524,695.84	20,984,755.41		
主营业务成本	28,647,363.87	29,745,637.92		
销售费用	6,790,717.59	6,836,677.18		
管理费用	6,980,348.69	6,376,225.29		
所得税费用	1,306,112.47	1,222,671.22		

会计政策变更

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	76,135,056.93 元	66,551,467.53 元	应收账款： 65,757,394.83 元； 应收票据： 794,072.70 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	2,153,403.10 元	1,744,010.81 元	其他应收款： 1,744,010.81 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据和应付账款	17,024,008.02 元	10,382,157.71 元	应付账款： 10,382,157.71 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	8,480,163.13 元	1,974,208.07 元	其他应付款： 1,974,208.07 元
5.从管理费用项目中分拆研发费用项目	管理费用	7,614,215.55 元	6,376,225.29 元	管理费用： 9,916,686.99 元
	研发费用	3,328,564.20 元	3,540,461.70 元	
6.财务费用项目下新增利息费用和利息收入明细项目	财务费用	466,251.84 元	514,255.33 元	财务费用： 514,255.33 元

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

新增控股子公司：世品（意大利）有限责任公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用