



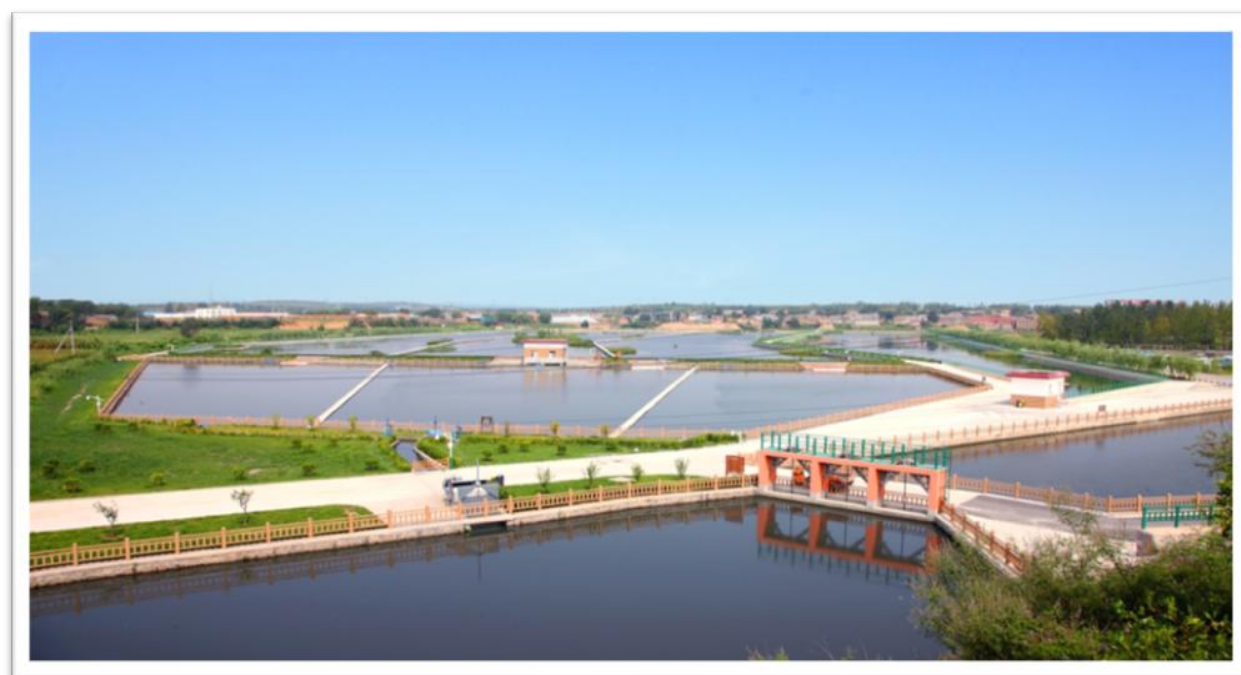
中科水生

NEEQ : 835425

武汉中科水生环境工程股份有限公司

Wuhan Zhongke Hydrobiological

Environment Engineering Co.,Ltd.



年度报告摘要

— 2017 —

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 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所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

信息披露事务管理人/董事会秘书	张文捷
职务	董事会秘书
电话	027-87304028
传真	027-87304028
电子邮箱	zkhbe137@163.com
公司网址	http://www.zkhbe.com
联系地址及邮政编码	武汉市武昌区民主路 786 号华银大厦 25 楼 邮编 430000
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	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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	289,781,969.65	182,026,267.39	59.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	147,810,035.84	128,007,609.41	15.47%
营业收入	99,657,224.87	80,900,605.23	23.18%
归属于挂牌公司股东的净利润	9,008,956.43	-5,052,446.84	278.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,834,324.69	-8,286,811.44	-
经营活动产生的现金流量净额	-30,402,059.03	-15,401,538.85	-97.40%
加权平均净资产收益率	6.62%	-7.04%	-

基本每股收益（元/股）	0.07	-0.20	135.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	-0.20	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.11	4.92	-77.44%

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	17,691,333	68.04%	91,536,997	109,228,330	81.71%
	其中：控股股东、实际控制人	5,104,333	19.63%	-5,104,333	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,308,667	31.96%	16,139,253	24,447,920	18.29%
	其中：控股股东、实际控制人	5,796,167	22.29%	-5,796,167	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	2,675,000	2,675,000	2.00%
	核心员工	0	0%	1,001,250	1,001,250	0.75%
总股本		26,000,000	-	107,676,250	133,676,250	-
普通股股东人数		42				

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	王从强	10,900,500	35,970,000	46,870,500	35.06%	16,584,165	30,286,335
2	徐江南	5,497,500	20,985,000	26,482,500	19.81%	1,840,835	24,641,665
3	武汉秀水盟合伙企业（有限合伙）	3,200,000	12,800,000	16,000,000	11.97%	0	16,000,000
4	武汉华欣投资有限公司	2,278,000	9,112,000	11,390,000	8.52%	2,088,335	9,301,665
5	中国科学院水生生物研究所	2,000,000	8,000,000	10,000,000	7.48%	0	10,000,000
6	厦门当代控股集团有限公司	1,025,000	4,100,000	5,125,000	3.83%	0	5,125,000
7	佟悦	0	2,580,000	2,580,000	1.93%	0	2,580,000
8	张春来	0	2,411,000	2,411,000	1.80%	0	2,411,000

9	黄松	442,000	1,768,000	2,210,000	1.65%	258,335	1,951,665
10	王龙霞	399,000	1,596,000	1,995,000	1.49%	0	1,995,000
合计		25,742,000	99,322,000	125,064,000	93.54%	20,771,670	104,292,330

前十名股东间相互关系说明：

报告期内，公司前十名股东之间相互独立，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

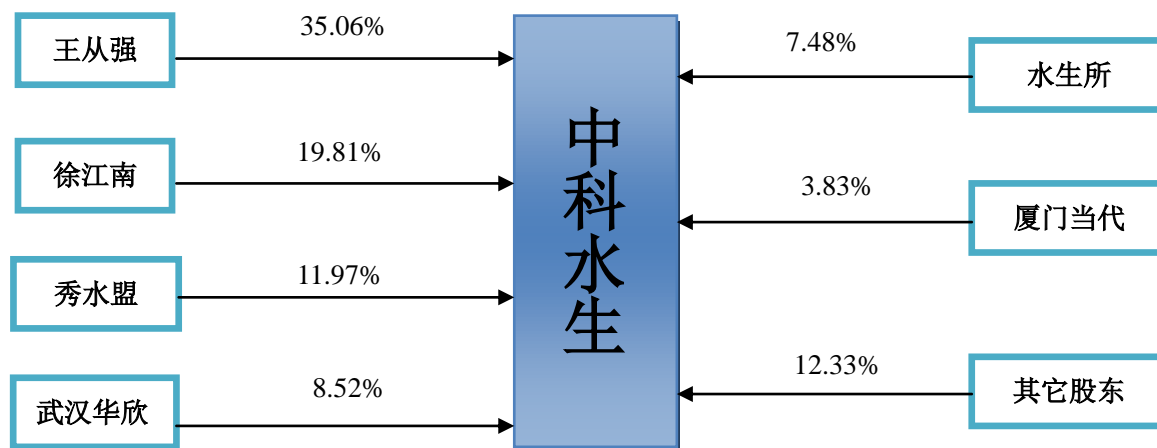
截止到报告披露日，公司无控股股东。原因如下：

公司原控股股东、实际控制人为王从强。自 2016 年 11 月 25 日起，王从强在公司的实际持股比例低于百分之五十，且王从强不断地通过股转系统减持所持有公司的股份，截止到报告期末，持股比例为 36.52%；王从强系公司的财务投资人，不存在控制公司的主观意愿；王从强自 2014 年 4 月起成为中科水生的股东后，于 2014 年 9 月 30 日至 2016 年 3 月 10 日担任中科水生第一届董事会董事。目前，王从强除在骆驼集团襄阳蓄电池有限公司、襄阳宇清传动科技有限公司等公司任职以外，并不担任中科水生的董事、监事或高级管理人员及其他任何职务。

鉴于上述原因，公司启动实际控制人重新认定工作，与主办券商、律师、股转系统监管员进行了多次沟通后，得出结论性意见：

从 2016 年 11 月 25 日至今，公司不存在通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的主体，自 2016 年 11 月 25 日起，公司控股股东及实际控制人由王从强变更为无控股股东及实际控制人，公司无控股股东及实际控制人对公司的持续经营能力不构成实质性影响。公司于 2017 年 8 月 8 日在全国股转公司信息披露平台披露了《关于控股股东及实际控制人变更的公告》（2017-056 号）。

下图为公司截止至 2017 年 12 月 31 日的股权结构图：



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、根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）之规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。为此，公司召开第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，会计政策作相应变更。内容详见公司于 2017 年 9 月 28 日在全国股转公司信息披露平台披露的《会计政策变更公告》（公告编号：2017-065）。

2、2018 年 4 月 26 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。前期会计差错更正的内容、批准处理情况如下：

（1）西昌市邛海湿地生态环境保护暨邛海周边“四乡一镇”农村环境连片整治工程设计项目（以下简称“西昌设计项目”）

2016 年公司参与西昌设计项目西昌市邛海湿地生态环境保护暨邛海周边“四乡一镇”农村环境连片整治工程设计，签订了金额为 5,820,000.00 元设计合同，但在招投标时公司未中标，公司已在 2016 年确认收入 5,490,566.04 元。因 2016 年未经过招投标流程，应不能预计相关的经济利益很可能流入企业，经 2018 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第三会议审议同意对此事项进行追溯调整，追溯调整 2016 年 12 月 31 日资产负债表项目：调减“应收账款”5,529,000.00 元、调减“递延所得税资产”43,650.00 元、调减“应交税费”329,433.96 元；追溯调整 2016 年度利润表项目：调减“营业收入”5,490,566.04 元、调减“营业成本”174,948.33 元、调增“销售费用”174,948.33 元、调减“资产减值损失”291,000.00 元，调增“所得税费用”43,650.00 元。

（2）常德花山河入沾天湖水域生态修复工程项目（以下简称“常德花山河项目”）

公司于 2014 年 3 月 8 日与常德金柳置业有限公司（以下简称“金柳置业”）就常德花山河项目常德花山河入沾天湖水域生态修复工程项目签订了 14,459,000.00 元合同，截止 2016 年累计完成工程产值 12,338,653.15 元。2016 年 10 月公司向金柳置业申请终止本项目，2016 年 12 月金柳置业出具《关于申请终止实施花山河入沾天湖水域生态修复工程并进行竣工验收的报告》中明确该项目结算按已支付的 6,910,649.63 元办理。公司已在 2013 年、2014 年和 2015 年分别确认收入 42,876.36 元、12,861,588.72 元和 1,489,899.14 元，由于 2016 年末公司已收到竣工验收报告，根据最新证据表明，不能预计相关的经济利益很可能流入企业，应按已收款金额办理结算。经 2018 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第三会议审议同意对此事项进行追溯调整，调整 2016 年 12 月 31 日资产负债表项目：调减“应收账款”20,234.22 元、调减“存货”3,731,207.70 元、调减“递延所得税资产”559,840.90 元、调减“应交税费”374,185.73 元；调整 2016 年度利润表项目：调减“营业收入”7,109,528.86 元、调减“资产减值损失”3,732,272.67 元、调增“所得税费用-递延所得税费用”559,840.90 元。

上述两个事项合计对 2016 年 12 月 31 日资产负债表项目的影响：调减“应交税费”1,880,283.61 元、调减“盈余公积”项目 730,002.95 元、调减“未分配利润”项目 6,570,026.57 元；对 2016 年度利润表项目的影响：调减“所得税费用-当期所得税费用”项目 1,880,283.61 元。

3、2019 年 4 月 29 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。前期会计差错更正的内容、批准处理情况如下：公司与贵州义龙（集团）投资管理有限公司于 2015 年 10 月签订《工程进场施工协议书》协议开展贵州义龙项目，2016 年 12 月贵州义龙（集团）投资管理有限公司出具专项备忘录确认已完成工程量 63,169,746.00 元，公司据此确认收入 62,145,384.47 元。公司分别于 2018 年 4 月 16 日、2018 年 7 月 2

日与贵州义龙（集团）投资管理有限公司、兴义市郑屯镇人民政府签订了金额为 12,120,679.19 元、31,506,967.05 元的义龙新区 1 号路（万屯段）k0+000-k2+123 一号大道（万屯至鲁屯）k0+860-k2+520 段道路绿化工程、郑屯镇顶镇大道道路工程建设项目（前龙大道扩建段、郑屯段、顶效段）绿化工程（二次）合同。公司于 2019 年 1 月 24 日获得义龙新区 1 号路（万屯段）k0+000-k2+123 一号大道（万屯至鲁屯）k0+860-k2+520 段道路绿化工程的《工程竣工结算审核定案表（初审）》，审定金额 11,771,670.95 元。新证据表明 2016 年预计确认收入 62,145,384.47 元依据不充分，备忘录与合同和初审的差异应调整 2016 年度的收入。经 2019 年 4 月 29 日召开的第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第六次会议审议同意对此事项进行追溯调整，调整 2017 年 12 月 31 日资产负债表项目：调减应收账款 45,432,356.75 元、调增存货 27,962,590.72 元、调增其他流动资产 3,629,269.30 元、调减递延所得税资产 757,205.95 元、调增应付账款 1,784,005.90 元、调增其他流动负债 106,682.88 元、调减盈余公积 2,023,153.54 元、调减未分配利润 14,251,872.16 元；调整 2017 年度利润表项目：调减资产减值损失 2,524,019.82 元、调减所得税费用 291,952.36 元。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

适用 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	130,625,032.77	82,668,656.20		
存货	14,720,982.49	45,310,270.89		
递延所得税资产	1,765,415.18	1,386,812.21		
应交税费	6,814,469.86	3,187,134.73		
盈余公积	6,220,277.36	4,816,422.25		
未分配利润	53,398,585.95	35,711,443.18		
营业收入	100,685,030.34	80,900,605.23		
营业成本	60,138,119.94	64,548,823.52		
销售费用	7,045,062.27	7,045,062.27		
资产减值损失	5,986,678.48	3,462,658.66		
所得税费用	2,060,712.19	-519,398.80		

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

武汉中科水生环境工程股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 29 日