

## 南京中科水治理股份有限公司 2018 年年度报告摘要更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

### 一、更正概况

南京中科水治理股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 3 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定系统信息披露平台上披露了《水治理 2018 年年度报告摘要》（公告编号：2019-003）。公司于 2020 年 6 月 29 日召开第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于会计政策变更和会计差错更正的议案》、《关于更正 2018 年度报告及摘要的议案》，上述议案尚需公司 2019 年度股东大会审议通过。为更准确、更合理地 进行信息披露，公司对已披露的《2018 年年度报告摘要》中主要相关内容进行更正。

### 二、更正前

#### 一．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	406,699,275.75	262,333,796.66	55.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	233,390,319.45	153,327,032.31	52.22%
营业收入	187,895,460.73	100,751,073.34	86.49%
归属于挂牌公司股东的净利润	32,063,287.14	21,946,517.36	46.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,662,133.08	21,222,688.78	-
经营活动产生的现金流量净额	-53,383,380.51	-17,578,584.95	-203.68%
加权平均净资产收益率	15.61%	15.02%	-
基本每股收益(元/股)	0.40	0.29	37.93%
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.29	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.88	2.06	39.87%

### 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

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发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。1、资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;“固定资产清理”并入“固定资产”列示;“工程物资”并入“在建工程”列示;“专项应付款”并入“长期应付款”列示。2、在利润表中新增“研发费用”项目,将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示;在利润表中财务费用项下新增“其中:利息费用”和“利息收入”项目。3、所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

我公司执行新的会计政策,相应作出以下调整:1、“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”,本期金额101,657,408.43元,上期金额

133,207,908.38元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额26,023,915.35元，上期金额22,132,550.93元；调增“其他应付款”本期金额107,190.33元；2、调减“管理费用”本期金额10,002,271.20元，上期金额5,010,233.28元，重分类至“研发费用”。3、我公司暂不涉及。

报告期内，除上述会计政策变更外，会计估计和重大会计差错更正均无变化。另外会计政策变更不涉及追述调整或重述。

### 三、更正后

#### 一. 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	392,331,694.82	248,146,637.35	49.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	193,135,905.38	119,849,061.39	25.96%
营业收入	200,725,607.57	100,751,073.34	99.23%
归属于挂牌公司股东的净利润	25,286,843.99	21,946,517.36	15.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,887,194.25	20,917,540.04	-
经营活动产生的现金流量净额	-53,383,640.51	-17,578,584.95	203.69%
加权平均净资产收益率	12.04%	14.83%	-
基本每股收益（元/股）	0.31	0.29	8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.29	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.38	1.61	16.01%

### 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

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发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。1、资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。2、在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。3、所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

我公司执行新的会计政策，相应作出以下调整：1、合并报表“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额103,126,906.31元，上期金额128,884,255.87元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额45,375,547.24元，上期金额31,766,871.89元。母公司报表“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额117,114,589.42元，上期金额128,884,255.87元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额39,744,023.54元，上期金额31,766,871.89元；调增“其他应付款”本期金额14,258.33元；

2、合并报表调减“管理费用”本期金额10,439,007.17元，上期金额5,010,233.28元，重分类至“研发费用”。母公司报表调减“管理费用”本期金额10,439,007.17元，上期金额5,010,233.28元，重分类至“研发费用”。

3、我公司暂不涉及。

报告期内，除上述会计政策变更外，会计估计和重大会计差错更正均无变化。另外会计政策变更不涉及追述调整或重述。

#### 四、其他情况

除上述内容外，《2018年年度摘要报告》其他内容保持不变，由此给投资者带来的不便深表歉意。

南京中科水治理股份有限公司

董事会

2020年6月30日