



威保特

NEEQ : 870043

湖南北控威保特环境科技股份有限公司

Hunan BG Well-point Environmental Science & Technology Co., Ltd.

年度报告摘要

— 2020 —

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。

公司负责人刘阳、主管会计工作负责人向亚鹏及会计机构负责人宁妮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 天健会计师事务所（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	孙静
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0731-84361699
传真	0731-84361699
电子邮箱	sunjing@bkwbt.cn
公司网址	http://www.bkwbt.cn/
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市岳麓区金星中路 319 号新天地大厦 5 楼 410013
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	证券事务部

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	647,559,789.52	471,574,598.20	37.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	381,445,817.36	284,051,398.92	34.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.32	18.94%
资产负债率%（母公司）	43.09%	46.99%	-
资产负债率%（合并）	39.47%	38.95%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	259,829,959.14	257,458,638.37	0.92%
归属于挂牌公司股东的净利润	42,325,319.80	45,093,862.33	-6.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,580,356.47	42,369,739.53	-
经营活动产生的现金流量净额	85,823,148.90	38,501,425.13	122.91%
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）	12.37%	17.21%	-
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）	12.16%	16.17%	-
基本每股收益（元/股）	0.18	0.21	-14.29%
（自行添行）			

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	150,060,000	69.47%	-134,299,900	15,760,100	6.49%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,980,000	10.18%	-21,980,000	0		
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	65,940,000	30.53%	160,979,900	226,919,900	93.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	65,940,000	30.53%	21,979,000	87,919,900	36.23%	
	董事、监事、高管			550,000	550,000	0.23%	
	核心员工						
总股本		216,000,000.00	-	26,680,000	242,680,000.00	-	
普通股股东人数							55

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）

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	北京华城新创环境科技有限公司	86,400,000		86,400,000	35.60%	86,400,000	0

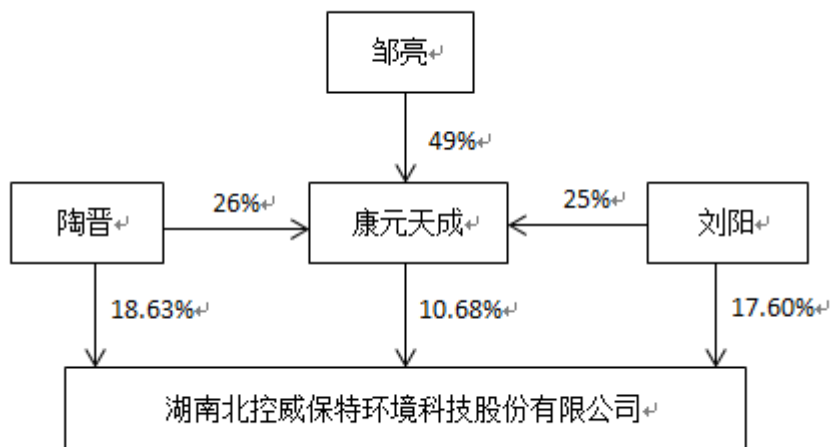
2	陶晋	45,200,000		45,200,000	18.63%	45,200,000	0
3	刘阳	42,720,000	-100	42,719,900	17.60%	42,719,900	0
4	长沙康元天成投资管理有限公司	25,920,000		25,920,000	10.68%	25,920,000	0
5	长沙盈天企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	9,200,000		9,200,000	3.79%	0	9,200,000
6	长沙鸿飞企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	6,560,000		6,560,000	2.70%	0	6,560,000
7	王晓波	0	1,900,000	1,900,000	0.78%	1,900,000	0
8	郑军	0	1,720,000	1,720,000	0.71%	1,720,000	0
9	晏长青	0	1,500,000	1,500,000	0.62%	1,500,000	0
10	欧阳沛	0	1,400,000	1,400,000	0.58%	1,400,000	0
合计		216,000,000	6,519,900	222,519,900	91.69%	206,759,900	15,760,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、法人股东长沙康元天成投资管理有限公司的股东为陶晋、刘阳和邹亮，分别持股 26.00%、25.00%和 49.00%。陶晋、刘阳、邹亮共同签署了《一致行动协议》，通过协议的形式将三人的一致行动理念固定，在股权表决上也成为一致行动人，加强对公司的共同控制。

2、股东长沙盈天企业管理咨询合伙企业（有限合伙）与长沙鸿飞企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台。

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

一、企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	176,987,868.67	-13,455,487.80	163,532,380.87
合同资产		13,455,487.80	13,455,487.80
预收款项	2,996,643.72	-2,996,643.72	
合同负债		2,651,897.10	2,651,897.10
其他流动负债		344,746.62	344,746.62

2、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

3、其他会计政策变更

(1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备 注
本公司原对跨年度施工工程收入采用完工百分比法核算,为了增加会计核算的可靠性,改按终验法核算。此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更经公司第二届董事会第十七次会议审议通过。	

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2019 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收账款	-24,583,446.67	
存货	11,924,724.42	
其他流动资产	911,110.14	
递延所得税资产	-190,078.20	
应付账款	-6,845,738.33	
应交税费	-1,181,493.85	
专项储备	-286,775.09	
盈余公积	-333,863.31	
未分配利润	-3,349,819.73	
2019 年度利润表项目		
主营业务收入	-8,690,152.52	
主营业务成本	-8,054,806.22	
信用减值损失	514,333.57	

所得税费用

162,181.32

二、 前期会计差错更正

1. 前期差错更正事项

(1) 公司从 2016 年开始将宜昌特许经营权在无形资产科目核算。根据会计准则相关规定，回收金额固定的特许经营权（特许经营权授予方向经营方支付约定的或可确定的金额），应该在金融资产科目进行核算。针对该事项，公司调减 2019 年末无形资产 42,144,773.20 元、调增 2019 年末长期应收款 40,305,728.52 元，调增 2019 年末一年内到期的非流动资产 1,839,044.68 元，调减 2019 年度主营业务收入 1,839,044.68 元，调减 2019 年度主营业务成本 1,839,044.68 元。

(2) 公司 2019 年新增长期应收款——衡阳松木经济开发区管理委员会 1,000,000.00 元，公司将其分类在长期应收款核算，并将预计在一年内返还的项目保证金 600,000.00 元重分类至一年内到期的非流动资产核算；该长期应收款系公司应收项目保证金，应调整至其他应收款核算。针对该事项，公司调减 2019 年末长期应收款 400,000.00 元，调减 2019 年末一年内到期的非流动资产 600,000.00 元，调增 2019 年末其他应收款 1,000,000.00 元，调增其他应收款——坏账准备 30,000.00 元，调增信用减值损失 30,000.00 元。

(3) 公司于 2017 年预收当阳市宏润建设工程有限公司 768,641.02 元系暂未开具增值税发票的应交增值税，应调整至应交税费——应交增值税待开票销项税中。针对该事项，公司调增 2019 年末应交税费——应交增值税待开票销项税 768,641.02 元，调减 2019 年末预收款项 768,641.02 元。

(4) 公司将部分市场费用列报于长期待摊费用科目并摊销入主营业务成本；公司将部分应计入销售费用中的市场费用列报于管理费用——技术咨询费。针对该事项，公司应调增 2019 年度销售费用 795,150.68 元，调减 2019 年度主营业务成本 58,251.70 元，调减 2019 年度管理费用 571,849.00 元，调减长期待摊费用 165,049.98 元。

(5) 公司将 2019 年度项目管理人员工资计入了销售费用。针对该事项，公司调减 2019 年度销售费用 1,337,946.23 元，调增 2019 年度主营业务成本 1,337,946.23 元。

(6) 2019 年末，公司供应商存在应付账款和预付款项同时挂账的情况。针对该事项，公司同时调减 2019 年末应付账款和预付款项金额 6,300,417.36 元。

(7) 公司下属子公司 2019 年度接受行政处罚 150,000.00 元，但因子公司 2019 年末收到罚款相关资料且罚款实际于 2020 年才支付，故 2019 年度子公司未入账。针对该事项，公司调增 2019 年末其他应付款 150,000.00 元，调增 2019 年度营业外支出 150,000.00 元。

(8) 公司 2018 年度将部分新购入的由运营项目使用的固定资产折旧计入了销售费用。针对该事项，公司调增 2019 年度主营业务成本 896,347.44 元，调减 2019 年度销售费用 896,347.44 元。

(9) 公司 2019 年黄杨山项目已完工，但 2020 年结算尾款时存在增量成本 630,209.52 元。针对该事项，公司调增 2019 年末应付账款 630,209.52 元，调增 2019 年度主营业务成本 630,209.52 元。

(10) 公司 2019 年度调整了内部组织架构，但账务处理时相对应的销售费用——工资归集口径未及时改变，导致销售费用——工资中包含了部分新增后勤管理部门人员工资。针对该事项，公司调减 2019 年度销售费用 1,760,474.97 元，调增 2019 年度管理费用 1,760,474.97 元。

2. 会计政策变更以及前期差错更正对公司 2019 年财务报表的影响

受影响的各个比较期间报表项目名称	更正前金额	会计政策变更影响数	会计差错调整数	更正后金额
应收账款	201,571,315.34	-24,583,446.67		176,987,868.67
预付款项	12,212,002.08		-6,300,417.36	5,911,584.72
其他应收款	6,750,656.03		970,000.00	7,720,656.03
存货	4,400,097.78	11,924,724.42		16,324,822.20
一年内到期的非流动资产	11,884,228.00		1,239,044.68	13,123,272.68
其他流动资产	1,997,046.15	911,110.14		2,908,156.29

长期应收款	63,042,095.62		39,905,728.52	102,947,824.14
无形资产	81,448,959.53		-42,144,773.20	39,304,186.33
长期待摊费用	1,725,430.76		-165,049.98	1,560,380.78
递延所得税资产	2,491,349.70	-190,078.20		2,301,271.50
应付账款	92,864,842.82	-6,845,738.33	-5,670,207.84	80,348,896.65
预收款项	3,765,284.74		-768,641.02	2,996,643.72
应交税费	20,859,346.00	-1,181,493.85	768,641.02	20,446,493.17
其他应付款	1,493,807.67		150,000.00	1,643,807.67
专项储备	2,448,691.04	-286,775.09		2,161,915.95
盈余公积	14,727,400.44	-333,863.31	-91,525.95	14,302,011.18
未分配利润	50,697,317.61	-3,349,819.73	-823,733.55	46,523,764.33
营业收入	267,987,835.57	-8,690,152.52	-1,839,044.68	257,458,638.37
营业成本	167,589,590.19	-8,054,806.22	967,206.81	160,501,990.78
销售费用	14,732,578.40		-3,199,617.96	11,532,960.44
管理费用	18,694,050.48		1,188,625.97	19,882,676.45
信用减值损失	-7,305,679.15	514,333.57	30,000.00	-6,761,345.58
营业外支出	180,097.56		150,000.00	330,097.56
所得税费用	6,661,318.46	162,181.32		6,823,499.78

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
应收账款	201,571,315.34	176,987,868.67		
预付款项	12,212,002.08	5,911,584.72		
其他应收款	6,750,656.03	7,720,656.03		
存货	4,400,097.78	16,324,822.20		
一年内到期的非流动资产	11,884,228.00	13,123,272.68		
其他流动资产	1,997,046.15	2,908,156.29		
长期应收款	63,042,095.62	102,947,824.14		
无形资产	81,448,959.53	39,304,186.33		
长期待摊费用	1,725,430.76	1,560,380.78		
递延所得税资产	2,491,349.70	2,301,271.50		
资产总计	490,007,755.85	471,574,598.20		
应付账款	92,864,842.82	80,348,896.65		
预收款项	3,765,284.74	2,996,643.72		
应交税费	20,859,346.00	20,446,493.17		
其他应付款	1,493,807.67	1,643,807.67		
负债合计	197,212,040.75	183,664,600.73		
专项储备	2,448,691.04	2,161,915.95		

盈余公积	14,727,400.44	14,302,011.18		
未分配利润	50,697,317.61	46,523,764.33		
所有者权益合计	292,795,715.10	287,909,997.47		
营业收入	91,456,452.14	105,100,788.40		
营业成本	50,634,841.93	61,372,858.77		
销售费用	6,747,235.01	6,747,235.01		
管理费用	8,105,964.87	7,957,256.90		
研发费用	3,525,812.43	3,525,812.43		
信用减值损失	-1,341,273.74	-1,194,958.17		
营业外支出	67,213.11	67,213.11		
所得税费用	2,262,484.97	2,288,686.85		
净利润	19,401,847.32	22,579,917.39		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

合并范围增加：新增公安县北控威保特环境科技有限公司，注册资本 1,000,000.00 元，本公司持股比例为 51.00%，本公司本期实缴出资额 310,000.00 元，占注册资本比例为 31.00%。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用