



# 大众科技

NEEQ : 833759

## 广东大众农业科技股份有限公司

Guangdong Dazhong Agriculture Science 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 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司本年度财务报告进行了审计，并且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北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	侯建华
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	0769-88431833
传真	0769-88430003
电子邮箱	1425966419@qq. com
公司网址	www. dazhongnk. cn
联系地址及邮政编码	东莞市洪梅镇樱花台盈工业区(523160)
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	公司董事会秘书办公室

## 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	上年同期	本期(末)比上期(末) 增减比例%
资产总计	180,428,368.12	207,319,257.01	-12.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	116,001,378.32	140,382,157.53	-17.37%
营业收入	77,332,628.52	114,886,527.49	-32.69%
归属于挂牌公司股东的净利润	-24,380,779.21	-6,090,411.93	300.31%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,194,891.85	-7,549,277.45	194.00%
经营活动产生的现金流量净额	-13,951,521.78	306,784.65	-4,647.66%
加权平均净资产收益率	-17.31%	-5.25%	-
基本每股收益（元/股）	-0.48	-0.12	300.31%
稀释每股收益（元/股）	-	-	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.27	2.75	-17.37%

## 2.2 股本结构表

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	19,285,000	37.74%	-	19,285,000	37.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,137,500	15.92%	-	8,137,500	15.92%	
	董事、监事、高管	10,605,000	20.75%	-	10,605,000	20.75%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	31,815,000	62.26%	-	31,815,000	62.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,412,500	47.77%	-	24,412,500	47.77%	
	董事、监事、高管	31,815,000	62.26%	-	31,815,000	62.26%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		51,100,000	-	0	51,100,000	-	
普通股股东人数							14

## 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）

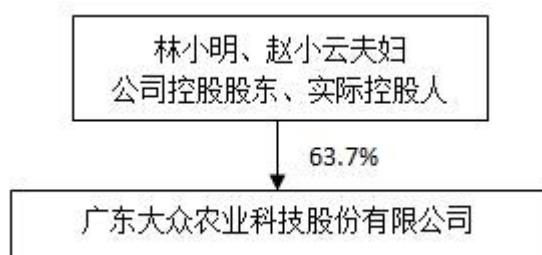
单位：股

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林小明	21,210,000	-	21,210,000	41.51%	15,907,500	5,302,500
2	赵小云	11,340,000	-	11,340,000	22.20%	8,505,000	2,835,000
3	东莞市粤源包装有限公司	0	7,390,000	7,390,000	14.46%	-	7,390,000
4	陈汉清	4,410,000	-	4,410,000	8.63%	3,307,500	1,102,500
5	王慈凤	4,410,000	-	4,410,000	8.63%	3,307,500	1,102,500
合计		41,370,000	7,390,000	48,760,000	95.43%	31,027,500	17,732,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：  
林小明、赵小云为夫妻关系；林小明为东莞市粤源包装有限公司的实际控制人。除此之外，其余股东之间无关联关系。

#### 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。

公司控股股东为林小明，持有公司 41.51%的股权，实际控制人为林小明、赵小云夫妇，共持有公司 63.70%的股权。林小明现任公司董事长，赵小云任公司董事。



### 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

##### 一、会计政策变更

财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行。按照该项规定，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。本次调整对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

公司已于 2017 年 8 月 22 日召开的第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，对相应的会计政策进行变更。

##### 二、会计差错更正

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日财务报表进行审计，并出具审计报告（中审亚太审字〔2018〕020484 号），对公司 2016 年财务报表进行差错更正和追溯调整。具体包括：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
将已达到可使用状态的机器设备转固	从“在建工程”调整至“固定资产”	自2014年12月起增加“固定资产—机器设备”，减少“在建工程”	3,000,000.00
按该设备预计可使用年限从转固之日起计提累计折旧	补提累计折旧	自2015年1月起补提累计折旧，增加“管理费用—折旧费”、增加“累计折旧”	570,000.00
将已投入使用土地发生的土地回填费用确认为土地成本	从“其他非流动资产”调整至“无形资产”	自2016年12月起增加“无形资产—土地”，减少“其他非流动资产—土地回填费用”	1,320,000.00
按该土地回填费用自转入无形资产之日起按预计可使用年限进行摊销	计提摊销费	自2016年12月起增加“管理费用—无形资产摊销费”，增加“无形资产—累计摊销”	2,200.00
将2016年7月收到的洪梅政府退还的土地款冲减无形资产原值	调整减少“递延收益”，调整减少“无形资产”原值，增加“增值税—进项税转出”	自2016年7月收到该土地返还款时，减少递延收益878500元，减少无形资产原值852912.62元，增加“应交税费—进项税额转出”25,587.38元。	878,500.00
冲回退还的土地款记入“递延收益”时分摊金额	调整增加“递延收益”，调整减少“营业外收入”	递延收益增加10249.17元，营业外收入减少10249.17元	10,249.17
冲销退还的土地款在2016年7月至12月的摊销金额	调整减少“管理费用—无形资产摊销”，减少“无形资产—累计摊销”	减少“管理费用—无形资产摊销”，减少“无形资产—累计摊销”	9,950.65

公司已于2018年4月24日召开的第三届董事会第四次会议及第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，对相应的会计差错进行更正。

本次会计差错属于公司财务报表列报错误，公司虽在会计列报和信息披露上存在瑕疵，但主观上不存在虚增资产、隐瞒债务的动机，也未形成客观事实，各年度净资产及各期损益均不存在虚假记录，未由此获得不当利益。本次会计差错更正的处理客观公允地反映了公司实际财务状况和经营状况，符合《企业会计准则》的规定。

### 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

√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
其他应收款	17,212,911.07	17,213,036.07	-	-
固定资产	49,231,850.06	51,661,850.06	-	-
在建工程	3,574,712.60	574,712.60	-	-
无形资产	28,637,803.17	29,112,641.20	-	-
其他非流动资产	1,320,000.00	-	-	-

应交税费	1,282,577.18	1,312,305.65	-	-
递延收益	994,250.83	126,000.00	-	-
未分配利润	52,889,542.78	52,313,010.02	-	-
管理费用	24,130,666.63	24,407,915.98	-	-
资产减值损失	1,129,347.08	1,129,222.08	-	-
营业外收入	1,877,248.10	1,867,000.00	-	-
所得税费用	2,136,673.80	2,132,514.56	-	-
净利润	-5,798,879.17	-6,090,411.93	-	-

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√不适用

### 3.4 非标准审计意见说明

√不适用

广东大众农业科技股份有限公司

董事会

2018年4月25日