



鵮骐科技

NEEQ : 839658

鵮骐科技（北京）股份有限公司
Cooqe Technology (Beijing) Co.,Ltd.

年度报告摘要

2019

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。

公司负责人马旭阳、主管会计工作负责人黄珂及会计机构负责人黄珂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 中兴华会计师事务所（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	黄珂
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-83630083
传真	010-83630063
电子邮箱	huangke@cooqe.net
公司网址	http://www.cooqe.net
联系地址及邮政编码	联系地址：北京市丰台区南四环西路 128 号院 2 号楼 21 层 2501； 邮编：100070
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	北京市丰台区南四环西路 128 号院 2 号楼 21 层 2501 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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	129,081,403.24	126,360,035.94	2.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,001,665.61	46,692,638.35	30.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.03	2.03	0.00%
资产负债率%（母公司）	49.37%	60.87%	-
资产负债率%（合并）	52.74%	63.05%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	134,969,694.67	102,772,442.01	31.33%
归属于挂牌公司股东的净利润	10,029,310.28	15,101,018.88	-33.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常	9,879,524.98	14,780,584.83	-33.16%

性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-20,626,543.76	31,879,918.92	-164.70%
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）	18.38%	26.43%	-
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）	18.11%	25.87%	-
基本每股收益（元/股）	0.36	0.66	-45.45%

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	6,037,003	26.25%	6,402,996	12,439,999	41.47%
	其中：控股股东、实际控制人	2,357,500	10.25%	-	2,357,500	7.86%
	董事、监事、高管	1,302,837	5.66%	1,649,662	2,952,499	9.84%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,962,997	73.75%	597,004	17,560,001	58.53%
	其中：控股股东、实际控制人	7,072,500	30.75%	-	7,072,500	23.58%
	董事、监事、高管	5,137,163	22.34%	3,720,338	8,857,501	29.53%
	核心员工	-	-	1,170,000	1,170,000	3.90%
总股本		23,000,000	-	7,000,000	30,000,000	-
普通股股东人数		12				

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

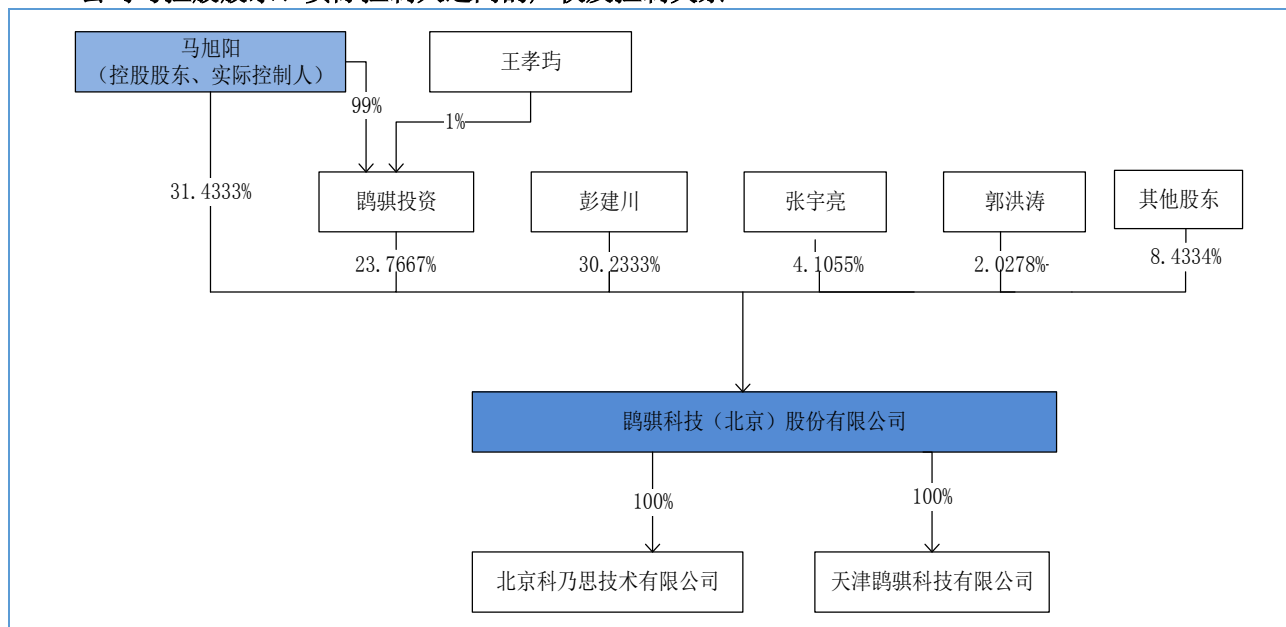
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马旭阳	9,430,000	-	9,430,000	31.4333%	7,072,500	2,357,500
2	北京鹄骐投资管理 中心（有限合伙）	7,130,000	-	7,130,000	23.7667%	0	7,130,000
3	彭建川	4,600,000	4,470,000	9,070,000	30.2333%	6,802,500	2,267,500
4	张宇亮	1,231,650	-	1,231,650	4.1055%	923,738	307,912
5	郭洪涛	608,350	-	608,350	2.0278%	456,263	152,087
6	赵立久	0	460,000	460,000	1.5333%	460,000	0
7	陈明	0	460,000	460,000	1.5333%	460,000	0
8	戚莹莹	0	460,000	460,000	1.5333%	460,000	0
9	黄珂	0	350,000	350,000	1.1667%	262,500	87,500
10	王孝珂	0	300,000	300,000	1.00%	225,000	75,000

合计	23,000,000	6,500,000	29,500,000	98.3332%	17,122,501	12,377,499
----	------------	-----------	------------	----------	------------	------------

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东马旭阳为鹄骐投资的普通合伙人，并持有鹄骐投资 99.00% 的出资份额。除上述关联关系外，股东之间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



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、会计政策变更

(1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更及财务报表格式变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 修订）》（财会[2017]14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。变更上述相关会计政策符合企业会计准则的相关规定。

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。需根据上述通知要求，对财务报表格式进行相应调整，并按照规定格式编制公司财务报表。

(2) 2019 年 9 月 27 日，财政部颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号，以下简称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根

据上述《修订通知》的有关要求，公司应当对合并财务报表格式进行相应调整。

(3) 财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订的《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号)，自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布修订的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)，自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。以上会计政策变更对公司没有影响。

2、会计估计变更

报告期内公司不存在重要的会计估计变更。

3、重大会计差错更正

报告期内公司不存在重大会计差错更正。

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
应收票据		3,940,041.56		
应收账款		36,421,670.41		
应收账款及应收票据	40,361,711.97			
应付票据				
应付账款		31,225,913.99		
应付票据及应付账款	31,225,913.99			

注：根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，公司按照要求变更财务报表格式，该变更仅对财务报表的列报报表产生影响，不会对公司资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等产生影响。

经公司 2019 年 8 月 21 日召开的第 1 届董事会第二十次会议决议通过，本公司开始执行新金融工具准则。具体内容如下：

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》(财会〔2017〕14 号)（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司按照新金融工具准则的要求对与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，进行了衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额。

具体调整内容如下：

1.首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

单位：元

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	3,940,041.56	应收票据	摊余成本	3,877,255.33

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			应收账款	摊余成本	36,421,670.41
应收账款	摊余成本	36,421,670.41	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

2.首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日 （变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 （变更后）
摊余成本：				
应收票据	3,940,041.56			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			62,786.23	
按新金融工具准则列示的余额				3,877,255.33
应收账款	36,421,670.41			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				36,421,670.41

3.首次执行日，金融资产减值准备调节表

单位：元

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018 年 12 月 31 日	18,017,138.32	4,526,845.45	
1、应收票据减值的重新计量	-62,786.23		
2、应收票据减值重新计量确认的递延所得税费用	9,417.93		
3、上述两项减少确认的盈余公积	5,336.83	-5,336.83	
2019 年 1 月 1 日	17,969,106.85	4,521,508.62	

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

鹄骐科技（北京）股份有限公司

2020 年 4 月 8 日