



康泰股份

NEEQ : 832238

锦州康泰润滑油添加剂股份有限公司

Jinzhou Kangtai Lubricant Additives Co.,Ltd.(JZKT)



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。

公司负责人禹培根、主管会计工作负责人韩光剑及会计机构负责人高兰春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 致同会计师事务所（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	甘淼
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0416-7983133
传真	0416-7983133
电子邮箱	ganmiao@jzkangtai.com
公司网址	https://jzkangtai.com/
联系地址及邮政编码	辽宁省锦州市长江街一段 2-2 号 邮政编码：121007
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	康泰股份证券部

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	418,680,281.76	449,164,546.10	-6.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	309,138,878.24	294,336,656.91	5.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.65	5.38	5.03%
资产负债率%（母公司）	40.47%	34.51%	-
资产负债率%（合并）	26.16%	34.47%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	561,395,647.72	564,610,818.24	-0.57%

归属于挂牌公司股东的净利润	53,135,434.24	38,936,464.64	36.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,575,597.83	37,291,604.14	-
经营活动产生的现金流量净额	73,423,648.06	59,205,201.05	24.02%
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）	17.17%	12.86%	-
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）	16.99%	12.32%	-
基本每股收益（元/股）	0.97	0.71	36.84%

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	27,134,744	49.62%	0	27,134,744	49.62%
	其中：控股股东、实际控制人	8,174,388	14.95%	0	8,174,388	14.95%
	董事、监事、高管	8,997,833	16.45%	0	8,997,833	16.45%
	核心员工	4,337,194	7.93%	0	4,337,194	7.93%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,555,256	50.38%	0	27,555,256	50.38%
	其中：控股股东、实际控制人	24,523,168	44.84%	0	24,523,168	44.84%
	董事、监事、高管	26,993,506	49.36%	0	26,993,506	49.36%
	核心员工	13,011,584	23.79%	0	13,011,584	23.79%
总股本		54,690,000	-	0	54,690,000	-
普通股股东人数		118				

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）

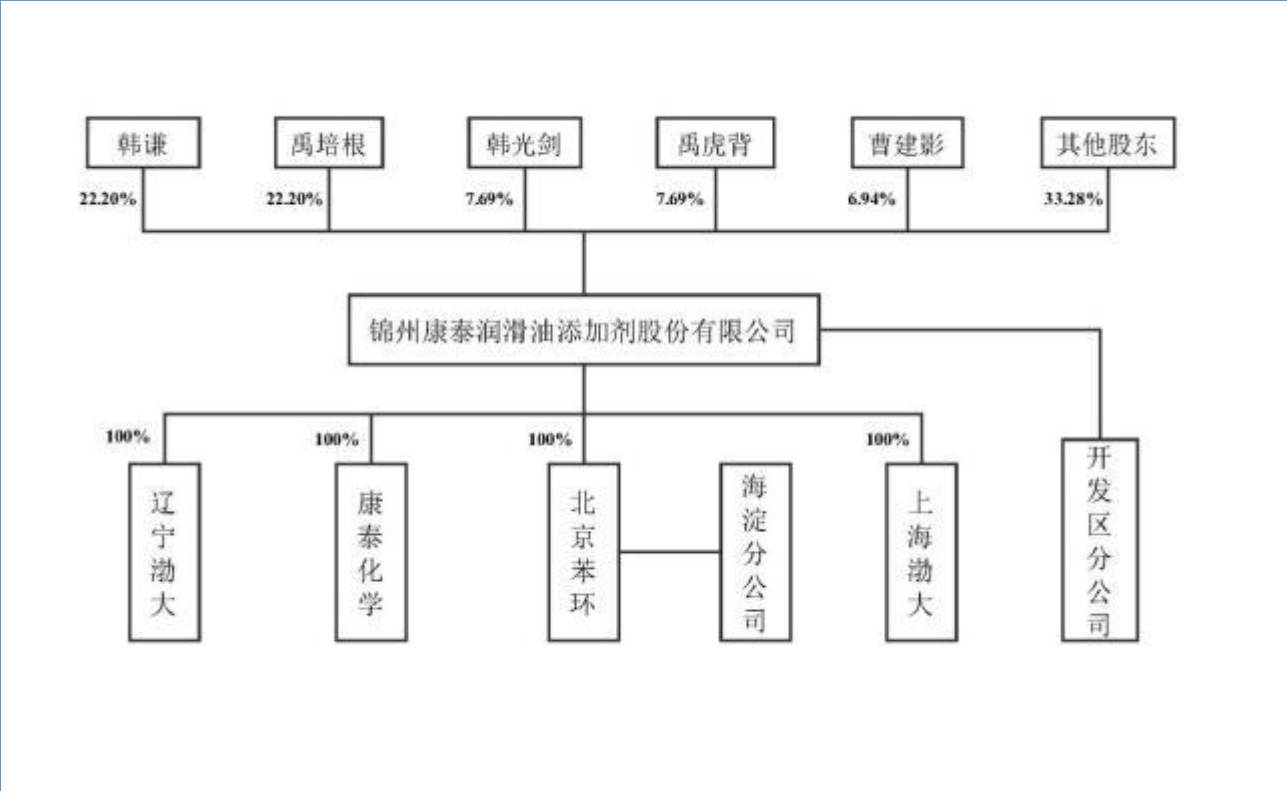
单位：股

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	韩谦	12,142,340	0	12,142,340	22.2021%	9,106,755	3,035,585
2	禹培根	12,142,340	0	12,142,340	22.2021%	9,106,755	3,035,585
3	韩光剑	4,206,438	0	4,206,438	7.6914%	3,154,829	1,051,609
4	禹虎背	4,206,438	0	4,206,438	7.6914%	3,154,829	1,051,609
5	曹建影	3,793,000	0	3,793,000	6.9355%	0	3,793,000
6	赵敬丹	2,156,098	0	2,156,098	3.9424%	0	2,156,098
7	赵敬涛	2,156,098	0	2,156,098	3.9424%	0	2,156,098
8	贾桂新	2,156,097	0	2,156,097	3.9424%	0	2,156,097
9	初金杰	1,434,953	0	1,434,953	2.6238%	0	1,434,953

10	赵铁军	1,234,243	0	1,234,243	2.2568%	925,683	308,560
合计		45,628,045	0	45,628,045	83.4303%	25,448,851	20,179,194

普通股前十名股东间相互关系说明：
韩光剑为韩谦之子，禹虎背为禹培根之子。
赵敬丹与赵敬涛为姐妹。

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

会计政策变更：

1、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），2018 年 6 月 15 日发布的《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）同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

2、新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、9。

按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	类别	账面价值	项 目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	22,440,247.68	应收票据	摊余成本	3,830,784.35
			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	18,609,463.33
应收账款	摊余成本	45,114,186.04	应收账款	摊余成本	45,055,112.04
			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	
其他应收款	摊余成本	1,050,279.08	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	1,050,279.08

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
应收票据	22,440,247.68		-18,609,463.33	3,830,784.35
应收账款	45,114,186.04		-59,074.00	45,055,112.04

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额
------	---------	-----	------	---------

	(2018年12月 31日)		(2019年1月1 日)
应收票据减值准备	201,620.23		201,620.23
应收账款减值准备	4,208,253.77	59,074.00	4,267,327.77
其他应收款减值准备	50,643.66		50,643.66

差错更正：

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》以及全国中小企业股份转让系统的相关规定，锦州康泰润滑油添加剂股份有限公司拟对事后复核中发现的 2017 年度、2018 年度会计差错事项进行了更正具体情况如下：

1、2017 年度

项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度		
	调整后	调整前	调整金额
应收票据	29,025,425.23	29,027,084.58	-1,659.35
递延所得税资产	1,619,924.34	1,619,675.44	248.90
盈余公积	17,945,402.68	17,945,543.73	-141.05
未分配利润	143,112,405.96	143,113,675.36	-1,269.40
资产减值损失	775,477.02	777,136.37	-1,659.35
利润总额	62,319,922.80	62,321,582.15	-1,659.35
所得税费用	11,771,170.47	11,771,419.37	-248.90
净利润	50,548,752.33	50,550,162.78	-1,410.45

2、2018 年度

项目	2018 年 12 月 31 日/2018 年度		
	调整后	调整前	调整金额
应收票据	22,440,247.68	22,641,867.91	-201,620.23
其他流动资产	1,867,074.67	5,798,382.40	-3,931,307.73
递延所得税资产	2,214,018.02	2,183,774.98	30,243.04
应付账款	31,759,515.14	31,240,083.13	519,432.01
应交税费	2,069,552.67	2,071,615.11	-2,062.44
其他应付款	667,626.34	1,187,058.35	-519,432.01
盈余公积	22,545,449.30	22,955,511.55	-410,062.25
未分配利润	139,165,823.98	142,856,384.21	-3,690,560.23
管理费用	33,171,409.48	28,548,767.96	4,622,641.52

资产减值损失	-1,795,405.54	-1,595,444.66	-199,960.88
利润总额	46,421,247.67	51,243,850.07	-4,822,602.40
所得税费用	7,484,783.03	8,208,173.40	-723,390.37
净利润	38,936,464.64	43,035,676.67	-4,099,212.03
合并现金流量表			
项目	2018 年度		
	调整后	调整前	调整金额
支付其他与经营活动有关的现金	34,792,218.85	33,792,218.85	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,227,997.52	13,227,997.52	-1,000,000.00

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	22,641,867.91	22,440,247.68	29,027,084.58	29,025,425.23
其他流动资产	5,798,382.40	1,867,074.67		
递延所得税资产	2,183,774.98	2,214,018.02	1,619,675.44	1,619,924.34
应付账款	31,240,083.13	31,759,515.14		
应交税费	2,071,615.11	2,069,552.67		
其他应付款	1,187,058.35	667,626.34		
盈余公积	22,955,511.55	22,545,449.30	17,945,543.73	17,945,402.68
未分配利润	142,856,384.21	139,165,823.98	143,113,675.36	143,112,405.96
管理费用	28,548,767.96	33,171,409.48		
资产减值损失	-1,595,444.66	-1,795,405.54	777,136.37	775,477.02
利润总额	51,243,850.07	46,421,247.67	62,321,582.15	62,319,922.80
所得税费用	8,208,173.40	7,484,783.03	11,771,419.37	11,771,170.47
净利润	43,035,676.67	38,936,464.64	50,550,162.78	50,548,752.33
支付其他与经营活动有关的现金	33,792,218.85	34,792,218.85		
支付其他与筹资活动有关的现金	13,227,997.52	12,227,997.52		

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

锦州康泰润滑油添加剂股份有限公司

董事会

2020年4月20日