

证券简称: 百固科技

证券代码: 832690

主办券商: 上海证券



百固科技

NEEQ:832690

浙江百固电气科技股份有限公司

ZheJiang BaiGu Electrical Technology 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。

公司负责人黄颖博、主管会计工作负责人南乐芳及会计机构负责人徐曼平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 天职国际会计师事务所(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	皮小刚
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0577-57127333
传真	0577-57122866
电子邮箱	sell@baigu.net.cn
公司网址	www.baigu.net.cn
联系地址及邮政编码	浙江省乐清经济开发区纬 20 路 271 号, 325600
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	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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	39,102,162.48	58,669,495.61	-33.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,312,889.51	41,532,511.85	-19.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	1.12	-19.79%
资产负债率%(母公司)	14.81%	29.21%	-
资产负债率%(合并)	14.81%	29.21%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	39,140,181.57	52,862,012.17	-25.96%

归属于挂牌公司股东的净利润	-8,219,622.34	1,614,421.90	-609.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,778,706.19	1,569,526.65	-
经营活动产生的现金流量净额	4,071,961.69	4,102,714.82	-0.75%
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）	-21.96%	3.79%	-
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）	-20.79%	3.69%	-
基本每股收益（元/股）	-0.22	0.04	-609.14%

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	12,803,000	34.51%	0	12,803,000	34.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,367,250	14.47%	0	5,367,250	14.47%	
	董事、监事、高管	7,399,000	19.94%	0	7,399,000	19.94%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	24,297,000	65.49%	0	24,297,000	65.49%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,201,750	49.06%	0	18,201,750	49.06%	
	董事、监事、高管	24,297,000	65.49%	0	24,297,000	65.49%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		37,100,000	-	0	37,100,000	-	
普通股股东人数							19

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）

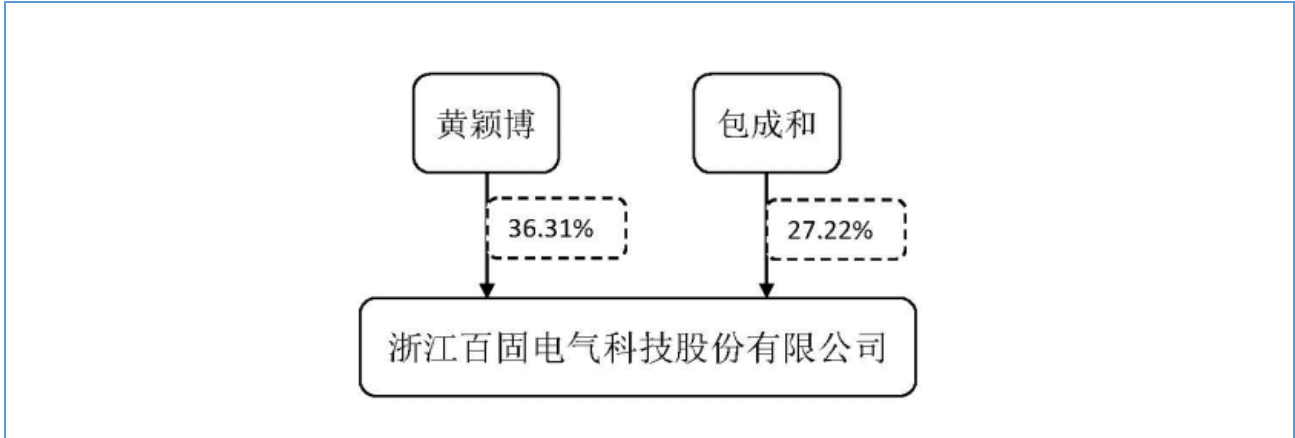
单位：股

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄颖博	13,472,200	0	13,472,200	36.31%	10,629,150	2,843,050
2	包成和	10,096,800	0	10,096,800	27.22%	7,572,600	2,524,200
3	郑斌炎	5,327,000	0	5,327,000	14.36%	3,995,250	1,331,750
4	黄乐微	2,100,000	0	2,100,000	5.66%	0	2,100,000
5	南乐芳	1,960,000	0	1,960,000	5.28%	1,470,000	490,000
6	黄文胜	728,000	0	728,000	1.96%	0	728,000
7	朱荣杰	700,000	0	700,000	1.89%	0	700,000
8	方荣平	700,000	0	700,000	1.89%	0	700,000
9	卞献敏	630,000	0	630,000	1.70%	0	630,000
10	李义	280,000	0	280,000	0.75%	210,000	70,000

合计	35,994,000	0	35,994,000	97.02%	23,877,000	12,117,000
----	------------	---	------------	--------	------------	------------

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东之间不存在关联关系。

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. 会计政策的变更

(1) 本公司于 2019 年 8 月 22 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收票据及应收账款分开为“应收票据”和“应收账款”列示	2019 年 1 月 1 日应收票据列示金额为 1,200,000.00 元； 2019 年 12 月 31 日应收票据列示金额为 329,670.00 元。 2019 年 1 月 1 日应收账款列示金额为 31,625,197.66 元； 2019 年 12 月 31 日应收账款列示金额为 13,649,953.26 元。
将应付票据及应付账款分开为“应付票据”和“应付账款”列示	2019 年 1 月 1 日应付票据列示金额为 0.00 元；2019 年 12 月 31 日应付票据列示金额为 0.00 元。2019 年 1 月 1 日应付账款列示金额为 12,594,279.02 元；2019 年 12 月 31 日应付账款列示金额为 1,781,773.90 0 元。
将资产减值损失由：“减：资产减值损失”变更为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”列示	2018 年度资产减值损失列示金额为-364,612.51 元；2019 年资产减值损失列示金额为 0.00 元。
将信用减值损失由：“减：信用减值损失”变更为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”列示	2018 年度信用减值损失列示金额为 0.00 元；2019 年信用减值损失列示金额为-460,377.78 元。

(2) 本公司于 2019 年 8 月 22 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（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》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
--------------	---------------

资产负债表增加“应收款项融资”科目	本期无影响。
资产负债表增加“交易性金融资产”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”、科目	本期无影响。
利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目	2018 年度信用减值损失列示金额为 0.00 元；2019 年信用减值损失列示金额为-460,377.78 元。
将基于实际利率法计提的金融工具的利息计入相应金融工具的账面余额中	本期无影响。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。

2. 会计估计的变更

报告期内，本公司未发生重要会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

金额单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	5,951,820.93	5,951,820.93	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,200,000.00	1,200,000.00
应收账款	31,625,197.66	31,625,197.66	
应收款项融资			
预付款项	6,925,217.31	6,925,217.31	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,004,242.74	1,004,242.74	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			

存货	9,168,991.28	9,168,991.28	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	583,805.37	583,805.37	
流动资产合计	55,259,275.29	56,459,275.29	1,200,000.00
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,645,013.43	1,645,013.43	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	233,008.14	233,008.14	
递延所得税资产	332,198.75	332,198.75	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,210,220.32	2,210,220.32	
资产总计	57,469,495.61	58,669,495.61	1,200,000.00
流动负债			
短期借款	1,800,000.00	1,800,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,594,279.02	12,594,279.02	
预收款项	43,200.00	43,200.00	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	808,294.35	808,294.35	
应交税费	298,910.39	298,910.39	
其他应付款	392,300.00	392,300.00	
其中: 应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,200,000.00	1,200,000.00
流动负债合计	15,936,983.76	17,136,983.76	1,200,000.00
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负 债 合 计	15,936,983.76	17,136,983.76	1,200,000.00
股东权益			
股本	37,100,000.00	37,100,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	689,560.93	689,560.93	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,540,295.09	1,540,295.09	
△一般风险准备			
未分配利润	2,202,655.83	2,202,655.83	
股东权益合计	41,532,511.85	41,532,511.85	
负债及股东权益合计	57,469,495.61	58,669,495.61	1,200,000.00

5. 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

2019年1月1日,按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

项目	2018年12月31日的 账面价值(按原金融 工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账 面价值(按新金融工 具准则)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列 示余额和按新金融工 具准则列示余额	5,951,820.93			5,951,820.93
应收票据				
按原金融工具准则列 示余额				
减:转出至应收款项 融资				
减:计提预期信用损 失				
按新金融工具准则列 示余额			1,200,000.00	1,200,000.00
应收账款				
按原金融工具准则列 示余额和按新金融工 具准则列示余额	31,625,197.66			31,625,197.66

其他应收款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	1,004,242.74			1,004,242.74
以摊余成本计量的总金融资产	38,581,261.33		1,200,000.00	38,581,261.33
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原金融工具准则列示余额				
加：自应收票据（原金融工具准则）转入				
加：自应收账款（原金融工具准则）转入				
按新金融工具准则列示余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产				
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	1,800,000.00			1,800,000.00
应付账款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	12,594,279.02			12,594,279.02
其他应付款				
按原金融工具准则列示余额和按新金融工具准则列示余额	392,300.00			392,300.00
以摊余成本计量的总金融负债	14,786,579.02			14,786,579.02

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
应收票据及应收账款	31,625,197.66			

应收票据		1,200,000.00		
应收账款		31,625,197.66		
流动资产合计	55,259,275.29	56,459,275.29		
资产总计	57,469,495.61	58,669,495.61		
应付票据及应付账款	12,594,279.20			
应付票据				
应付账款		12,594,279.20		
其他流动负债		1,200,000.00		
流动负债合计	15,936,983.76	17,136,983.76		
负债合计	15,936,983.76	17,136,983.76		
负债及股东权益合计	57,469,495.61	58,669,495.61		

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

浙江百固电气科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 22 日