



中工美

NEEQ: 871144

中工美（北京）供应链物流管理股份有限公司

CAC Security Co.,Ltd./CAC

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](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://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。

公司负责人陈自建、主管会计工作负责人崔雅新及会计机构负责人崔雅新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	赵颖
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-64660386
传真	010-84541197
电子邮箱	zhaoying@cac-security.com
公司网址	<a href="http://www.cac-security.com">http://www.cac-security.com</a>
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 701-706 室 100016
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 705 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	120,003,666.55	125,517,812.97	-4.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,017,372.76	105,224,801.35	-23.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	2.27	-23.96%
资产负债率%（母公司）	33.32%	16.17%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	115,327,477.53	99,975,717.61	15.36%
归属于挂牌公司股东的净利润	21,244,783.51	22,256,656.21	-4.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,220,746.37	20,192,057.48	-
经营活动产生的现金流量净额	78,322.28	-6,783,021.03	101.15%
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）	20.28%	23.04%	-
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）	18.35%	20.90%	-
基本每股收益（元/股）	0.46	0.48	-4.55%
（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	20,595,749	44.47%	-652,250	19,943,499	43.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,797,999	10.36%	0	4,797,999	10.36%	
	董事、监事、高管	5,868,249	12.67%	-531,750	5,336,499	11.52%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	25,716,751	55.53%	652,250	26,369,001	56.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,230,001	48%	0	22,230,001	48%	
	董事、监事、高管	25,716,751	55.53%	-1,871,250	23,845,501	51.49%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		46,312,500	-	0	46,312,500	-	
普通股股东人数							11

## 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	陈自建	15,790,550	0	15,790,550	34.10%	13,087,913	2,702,637
2	崔雅新	11,237,450	0	11,237,450	24.26%	9,142,088	2,095,362
3	上海暖光企业管理合伙企业（有限合伙）	1,158,000	8,862,500	10,020,500	21.64%	0	10,020,500

4	邢路沙	1,794,500	0	1,794,500	3.87%	1,345,875	448,625
5	王一思	1,793,500	0	1,793,500	3.87%	0	1,793,500
6	强薇	1,685,000	0	1,685,000	3.64%	1,685,000	0
7	陈黎明	1,436,000	0	1,436,000	3.10%	0	1,436,000
8	李昭	718,000	400,000	1,118,000	2.41%	838,500	279,500
9	钟珊珊	1,076,500	0	1,076,500	2.32%	0	1,076,500
10	王连忠	359,500	0	359,500	0.78%	269,625	89,875
合计		37,049,000	9,262,500	46,311,500	99.99%	26,369,001	19,942,499

普通股前十名股东间相互关系说明：

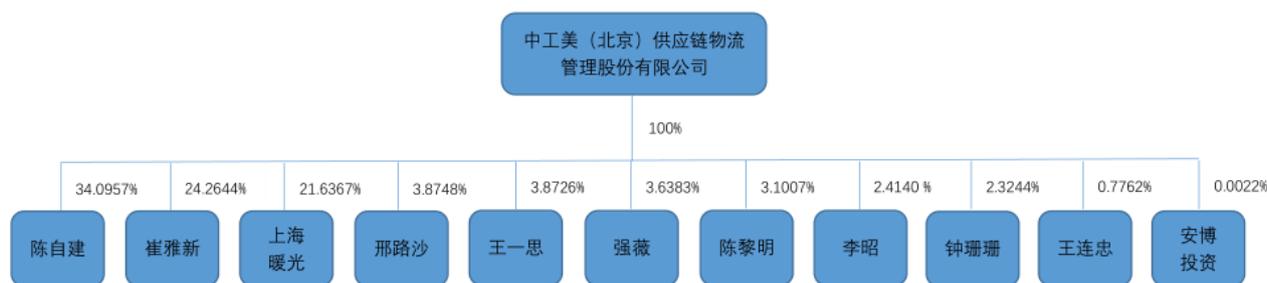
公司股东陈自建与崔雅新为一致行动人，双方于 2016 年 10 月 21 日签订的《一致行动协议》中约定：“1、双方同意：在处理公司所有需要公司股东大会或董事会同意的事项时均采取并保持一致意见。2、双方采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。”

报告期内，公司其他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

报告期初截止至本报告出具之日，陈自建持有公司34.0957%的股份，崔雅新持有公司24.2644%的股份，上海暖光企业管理合伙企业（有限合伙）持有公司21.6367%的股份，邢路沙持有公司3.8748%的股份，王一思持有公司3.8726%的股份，陈黎明持有公司3.1007%的股份，钟珊珊持有公司2.3244%的股份，李昭持有公司2.414%的股份，王连忠持有公司0.7762%的股份，强薇持有公司3.6383%的股份，北京安博投资管理有限公司持有公司0.0022%的股份，根据《公司法》以及《公司章程》的相关规定，公司没有持股百分之五十以上的股东，故公司不存在控股股东。

根据《公司法》以及《公司章程》的相关规定以及《一致行动协议》中的约定，截至本报告出具日，陈自建持有公司 34.0957%的股份，崔雅新持有公司 24.2644%的股份，两人合计持有公司 58.3601%的股份，对股东大会的决议能够产生重大影响，且能够实际支配公司行为。因此，陈自建、崔雅新为公司的共同实际控制人。



### 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) 重要会计政策变更

##### ①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）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 8 月 23 日召开的第一届董事会第二十一次会议，批准自 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、7。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

1. 以摊余成本计量的金融资产；
2. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
3. 租赁应收款；
4. 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司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
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	4,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量（权益工具）		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,000,000.00

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)
<b>资产：</b>				
可供出售金融资产	4,000,000.00	-4,000,000.00	-	-
其他权益工具投资		4,000,000.00	-	4,000,000.00

## ②新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“新债务重组准则”)，修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

执行该准则对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

执行该准则对本公司资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## ③财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《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)，2018 年 6 月发布的《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；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)，《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1

号)同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号,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号文和财会[2019]16号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (2) 重要会计估计变更

本期主要会计估计是否变更:否。

## 1) 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

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	24,643,636.38	24,643,636.38	
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			
应收账款	39,519,041.03	39,519,041.03	
应收款项融资			
预付款项	4,861,786.87	4,861,786.87	
其他应收款	21,086,670.16	21,086,670.16	
其中:应收利息			
应收股利			
存货	218,749.39	218,749.39	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,570,500.10	15,570,500.10	
流动资产合计	105,900,383.93	105,900,383.93	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	4,000,000.00	-	-4,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
设定受益计划净资产			
长期股权投资			
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	2,768,037.50	2,768,037.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	122,249.11	122,249.11	
开发支出	2,026,946.03	2,026,946.03	
商誉			
长期待摊费用	10,475,741.57	10,475,741.57	
递延所得税资产	224,454.83	224,454.83	
其他非流动资产			
非流动资产合计	19,617,429.04	19,617,429.04	
<b>资产总计</b>	<b>125,517,812.97</b>	<b>125,517,812.97</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7,000,000.00	7,000,000.00	
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	6,842,982.58	6,842,982.58	
预收款项	277,711.75	277,711.75	
应付职工薪酬	2,355,685.64	2,355,685.64	
应交税费	3,323,726.17	3,323,726.17	
其他应付款	415,404.36	415,404.36	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	24,534.22	24,534.22	
其他流动负债			
流动负债合计	20,240,044.72	20,240,044.72	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	52,966.90	52,966.90	
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	52,966.90	52,966.90	

<b>负债合计</b>	<b>20,293,011.62</b>	<b>20,293,011.62</b>	
<b>股东权益：</b>			
股本	46,312,500.00	46,312,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	14,791,859.53	14,791,859.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,707,019.40	5,707,019.40	
未分配利润	38,413,422.42	38,413,422.42	
归属于母公司所有者权益合计	105,224,801.35	105,224,801.35	
少数股东权益			
股东权益合计	105,224,801.35	105,224,801.35	
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>125,517,812.97</b>	<b>125,517,812.97</b>	—

### 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

### 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