

广博装饰
GRAND DECORATION

广博装饰

NEEQ : 872364

南京广博装饰股份有限公司

Nanjing Grand Decoration 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。

公司负责人李广文、主管会计工作负责人杨成昊及会计机构负责人杨成昊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	钱媛媛
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	025-58822309-8822
传真	025-58822179
电子邮箱	gbzsgf@163.com
公司网址	www.njgrand.com
联系地址及邮政编码	南京市建邺区嘉陵江东街 99 号金融城 1 号楼 9 层，210019
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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	220,269,980.52	171,157,913.59	28.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,363,639.53	41,284,400.60	5.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.14	5.04%
资产负债率%（母公司）	80.31%	75.88%	-
资产负债率%（合并）	80.31%	75.88%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	291,057,651.39	134,186,384.52	116.91%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,079,238.93	-3,481,528.97	159.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,665,982.09	-5,123,036.37	-
经营活动产生的现金流量净额	6,957,721.94	11,709,887.93	-40.58%
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）	4.91%	-8.09%	-
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）	3.94%	-12.12%	-
基本每股收益（元/股）	0.0572	-0.0958	159.71%
（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	11,215,250	30.87%	5,050,000	16,265,250	44.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,658,750	15.57%	0	5,658,750	15.57%	
	董事、监事、高管	6,688,250	18.41%	0	6,688,250	18.41%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	25,114,750	69.13%	-5,050,000	20,064,750	55.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,976,250	46.73%	0	16,976,250	46.73%	
	董事、监事、高管	20,064,750	55.23%	0	20,064,750	55.23%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		36,330,000	-	0	36,330,000	-	
普通股股东人数							8

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	李高	22,635,000	0	22,635,000	62.30%	16,976,250	5,658,750
2	孙华	3,018,000	0	3,018,000	8.31%	0	3,018,000
3	李广文	1,509,000	0	1,509,000	4.15%	1,131,750	377,250
4	杨成昊	1,509,000	0	1,509,000	4.15%	1,131,750	377,250
5	赵鹏	1,509,000	0	1,509,000	4.15%	0	1,509,000
6	朱承	1,100,000	0	1,100,000	3.03%	825,000	275,000

7	南京博大 企业管理 中心（有限 合伙）	2,850,000	0	2,850,000	7.85%	0	2,850,000
8	南京海洋 金蟾企业 管理中心 （有限合 伙）	2,200,000	0	2,200,000	6.06%	0	2,200,000
合计		36,330,000	0	36,330,000	100%	20,064,750	16,265,250

普通股前十名股东间相互关系说明：股东李高为股东南京博大企业管理中心（有限合伙）、南京海洋金蟾企业管理中心（有限合伙）的普通合伙人兼执行事务合伙人。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

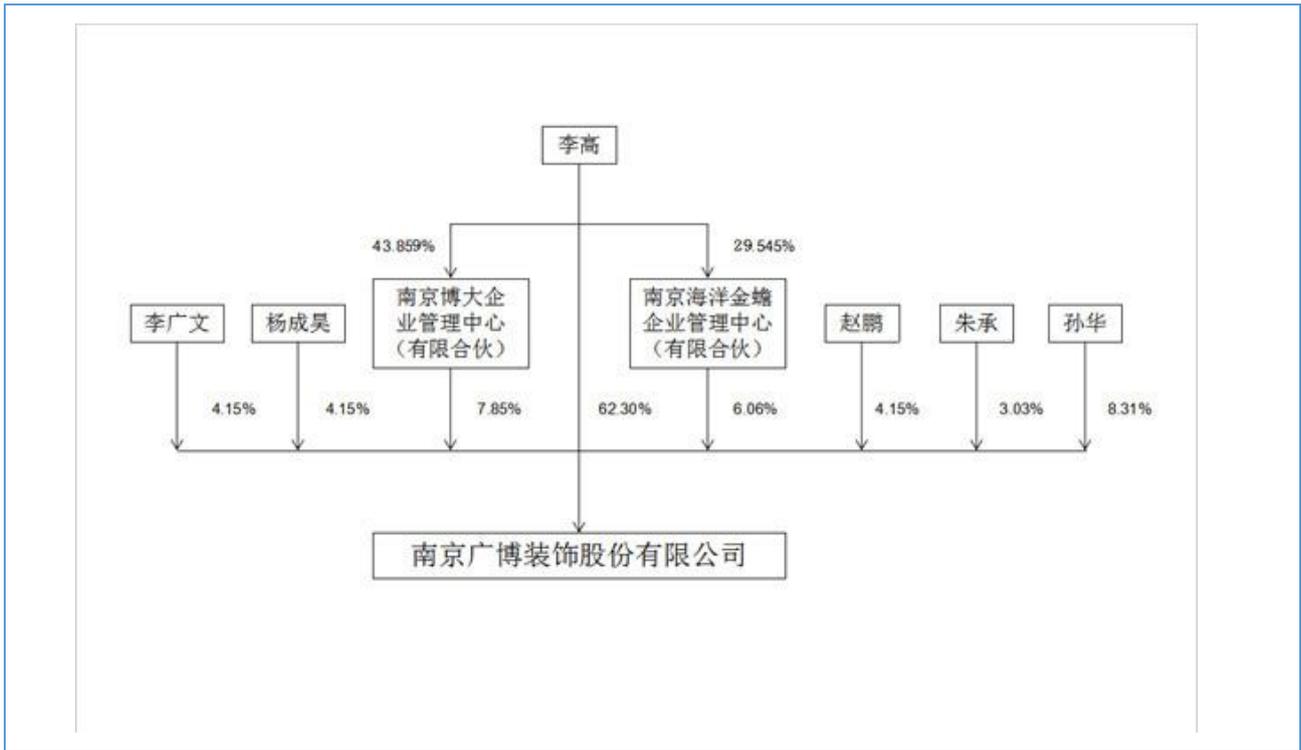
李高持有公司 62.30%股份，为公司控股股东。

股东李高还担任南京博大企业管理中心（有限合伙）、南京海洋金蟾企业管理中心（有限合伙）的普通合伙人兼执行事务合伙人，能够控制南京博大企业管理中心（有限合伙）、南京海洋金蟾企业管理中心（有限合伙）两家合伙企业股东，李高先生直接和间接控制的股份合计为 76.21%，李高先生持有和控制的股份所享有的表决权足以对公司股东大会决议、董事会选举和公司的重大经营决策实施决定性影响，李高先生为公司实际控制人。

李高，男，1972 年 4 月 8 日生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，学历专科，具有高级工程师职称。工作经历：1994 年 6 月至 2008 年 7 月，在南京柏森实业有限责任公司任职，历任施工员、技术员、项目经理。2008 年 8 月 2017 年 2 月，担任南京广博装饰工程有限公司监事；2017 年 3 月至今担任公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



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

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。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备

并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年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，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

——本公司在日常资金管理中将部分特定客户的应收款项通过无追索权保理进行出售，针对该部分特定客户的应收款项，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等特定客户的应收款项重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为其他债权投资或应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

对公司财务报表的影响

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	740,000.00	应收票据	摊余成本	740,000.00
			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	42,165,221.85	应收账款	摊余成本	42,165,221.85
			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	

B、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

对公司财务报表的影响

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	740,000.00			
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				740,000.00

应收账款	42,165,221.85			
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				42,165,221.85

②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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，规定执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制财务报表，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2018 年度的财务报表列报项目调整如下：

单位：元 币种：人民币

序号	原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额
1	应收票据及应收账款 42,905,221.85	应收票据 740,000.00
		应收账款 42,165,221.85
2	应付票据及应付账款 115,644,157.12	应付票据
		应付账款 115,644,157.12
3	资产减值损失 -1,624,777.00	资产减值损失 1,624,777.00

注：新列报报表项目将“资产减值损失”项目位置下移作为加项，损失以“-”填列

③本公司自 2019 年 6 月 10 日起采用《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 日起采用《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。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

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		740,000.00		6,279,600.00
应收账款		42,165,221.85		60,342,904.93
应收票据及应收账款	42,905,221.85		66,622,504.93	

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