



禹成股份

NEEQ : 831615

烟台禹成机械股份有限公司

Yantai Yucheng Machinery 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。

公司负责人初昭和、主管会计工作负责人林梅及会计机构负责人林梅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 北京永拓会计师事务所（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	初文成
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0535-3942362
传真	0535-6751738
电子邮箱	ycwency@163.com
公司网址	www.yt-yucheng.com
联系地址及邮政编码	烟台高新区博斯纳路5号，264670
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	30,416,486.69	21,534,511.59	41.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,023,331.52	7,966,574.99	63.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	0.80	62.50%
资产负债率%（母公司）	58.21%	63.88%	-
资产负债率%（合并）	57.18%	63.01%	-
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	67,014,457.55	24,829,435.55	169.90%
归属于挂牌公司股东的净利润	5,056,756.53	1,801,194.74	180.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,080,800.47	1,708,427.24	197.40%
经营活动产生的现金流量净额	2,425,694.03	4,138,134.26	-41.38%
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）	48.18%	25.49%	-
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）	48.41%	24.18%	-
基本每股收益（元/股）	0.51	0.18	183.33%

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	923,875	9.2388%	6,254,250	7,178,125	71.7813%
	其中：控股股东、实际控制人	222,000	2.2200%	3,551,125	3,773,125	37.7313%
	董事、监事、高管	696,875	6.9688%	3,076,250	3,773,125	37.7313%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,076,125	90.7613%	-6,254,250	2,821,875	28.2188%
	其中：控股股东、实际控制人	6,010,500	60.1050%	-3,188,625	2,812,875	28.2188%
	董事、监事、高管	3,065,625	30.6563%	-243,750	2,812,875	28.2188%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		4				

2.3 普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

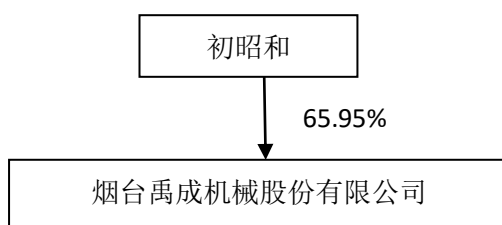
单位：股

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	初昭和	3,762,500	2,832,500	6,595,000	65.9500%	2,821,875	3,773,125
2	北京凯兴资产管理 有限公司—凯兴睿 进7号股权 并购基金	3,222,500	-1,464,538	1,757,962	17.5796%	0	1,757,962
3	北京凯兴	3,010,000	-1,367,962	1,642,038	16.4204%	0	1,642,038

	财达投资 管理中心 (有限合 伙)						
4	侯思欣	5,000	0	5,000	0.0500%	0	5,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	2,821,875	7,178,125

普通股前十名股东间相互关系说明：谢晨光为凯兴财达的执行事务合伙人，根据凯兴财达合伙协议“执行事务合伙人执行企业事务，其他合伙人不执行企业事务”的约定，谢晨光可实际支配凯兴财达持有的禹成股份1,642,038股的表决权。因谢晨光控股金陵华融，持有金陵华融63.63%股权，金陵华融100%控股凯兴资产，凯兴资产为凯兴睿进7号股权并购基金的管理人，因此谢晨光可通过投资关系及协议约定实际支配凯兴睿进7号股权并购基金持有的禹成股份1,757,962股的表决权。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



公司于2019年10月18日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《收购报告书》，初昭和通过协议转让的方式受让北京凯兴财达投资管理中心（有限合伙）、北京凯兴资产管理有限公司-凯兴睿进7号股权并购基金持有的禹成股份股票，交易完成后收购人初昭和合计持有禹成股份6,595,000股股份，占禹成股份总股本的65.95%，成为禹成股份第一大股东及实际控制人。

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）新金融工具准则

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）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

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、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于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，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。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，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新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日的留存收益或其他综合收益。

①于2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	贷款和应收款项	1,299,900.00	以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	贷款和应收款项	10,825,153.07	以摊余成本计量的金融资产	10,825,153.07
应收款项融资			公允价值	1,299,900.00
其他应收款	贷款和应收款项	211,385.22	以摊余成本计量的金融资产	211,385.22

②于2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量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如下：

项目	按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2019年1月1日
应收票据	1,299,900.00	-1,299,900.00		
应收账款	10,825,153.07	10,825,153.07		10,825,153.07
应收款项融资		1,299,900.00		1,299,900.00

其他应收款	211,385.22	211,385.22		211,385.22
-------	------------	------------	--	------------

③于2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按修订前金融工具确认和 计量准则计提的损失准备 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具 确认和计量准 则计提的损失 准备 2019年1月1 日
应收账款	2,100,006.32	2,100,006.32		2,100,006.32
其他应收款	31,056.78	31,056.78		31,056.78

（2）财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		1,299,900.00	1,299,900.00
应收账款		10,825,153.07	10,825,153.07
应收票据及应收账款	12,125,053.07	-12,125,053.07	
应付票据			
应付账款		4,082,222.58	4,082,222.58
应付票据及应付账款	4,082,222.58	-4,082,222.58	

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		1,299,900.00	1,299,900.00
应收账款		10,825,153.07	10,825,153.07
应收票据及应收账款	12,125,053.07	-12,125,053.07	
应付票据			
应付账款		4,082,222.58	4,082,222.58
应付票据及应付账款	4,082,222.58	-4,082,222.58	

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

注：调整数中，以正数表示调增数，以负数表示调减数。

(3) 重要会计估计变更

本公司在报告期内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		1,299,900.00		
应收账款		10,825,153.07		
应收票据及应收账款	12,125,053.07			
应付票据				
应付账款		4,082,222.58		
应付票据及应付账款	4,082,222.58			

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

烟台禹成机械股份有限公司
2020 年 4 月 21 日