



ST 新 中 合

NEEQ : 834128

湖南新中合光电科技股份有限公司

Hunan Newfiber Optical Electronics



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。公司负责人陈波、主管会计工作负责人樊慧及会计机构负责人樊慧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)对公司出具了保留意见的审计报告。本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	彭延斌
职务	董事会秘书
电话	0743-7851997
传真	0743-7851991
电子邮箱	pengyanbin@newfiber.net
公司网址	www. newfiber. net
联系地址及邮政编码	湖南省保靖县高新科技产业园区(迁陵镇梅花花井村高速公路旁)416500
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	湖南新中合光电科技股份有限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	122,324,210.99	137,147,589.16	-10.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	-31,396,982.33	-17,187,900.36	-82.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.58	-0.32	-81.25%
资产负债率%（母公司）	127.87%	111.46%	-

资产负债率%（合并）	125.67%	111.64%	-
（自行添行）			
	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
营业收入	5,556,340.35	15,682,385.60	-64.57%
归属于挂牌公司股东的净利润	-14,209,081.97	-28,907,298.66	50.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,205,516.13	-31,009,680.31	50.97%
经营活动产生的现金流量净额	1,473,169.85	3,186,433.15	-53.77%
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）	不适用	不适用	-
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）	不适用	不适用	-
基本每股收益（元/股）	-0.26	-0.54	51.85%

## 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	35,089,582	64.98%	0	35,089,582	64.98%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	1,251,250	2.32%	0	1,251,250	2.32%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,910,418	35.02%	0	18,910,418	35.02%
	其中：控股股东、实际控制人	8,550,000	15.83%	0	8,550,000	15.83%
	董事、监事、高管	3,753,750	6.95%	0	3,753,750	6.95%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>54,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>54,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>21</b>				

## 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	精诚高新	13,730,000	0	13,730,000	25.43%	4,576,668	9,153,332
2	陈波	8,550,000	0	8,550,000	15.83%	8,550,000	0
3	新中合电讯	6,090,000	0	6,090,000	11.28%	2,030,000	4,060,000
4	湘西创投	5,920,000	0	5,920,000	10.96%	0	5,920,000
5	彭延斌	2,630,000	0	2,630,000	4.87%	1,972,500	657,500
6	陈小安	2,195,000	0	2,195,000	4.06%	0	2,195,000

7	中小微产投	2,185,000	0	2,185,000	4.045%	0	2,185,000
8	湘西土家族苗族自治州国有资产经营管理公司	2,000,000	0	2,000,000	3.70%	0	2,000,000
9	湖南高新科技成果转化投资基金企业(有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	3.70%	-	2,000,000
10	王锡炳	1,585,000	0	1,585,000	2.94%	1,188,750	396,250
合计		46,885,000	0	46,885,000	86.82%	18,317,918	28,567,082

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

普通股前十名股东间相互关系说明: 陈波系精诚高新执行事务合伙人,新中合电讯控股股东;彭延斌系新中合电讯监事、湘西精诚高新有限合伙人。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



## 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”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表: 应收票据期末列示金额 0.00 元, 期初列示金额 0.00 元; 应收账款期末列示金额 5,901,386.90 元, 期初列示金额 9,379,773.60 元。

资产负债表：

应收票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应收账款期末列示金额 5,901,386.90 元，期初列示金额 9,379,773.60 元。

合并资产负债表：应付票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应付账款期末列示金额 51,498,715.51 元，期初列示金额 53,096,295.81 元。

将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示

资产负债表：应付票据期末列示金额 0.00 元，期初列示金额 0.00 元；应付账款期末列示金额 51,487,475.51 元，期初列示金额 53,085,055.81 元。

合并利润表：资产减值损失本期列示金额-3,863,915.40 元；上期列示金额

“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列。

-12,850,584.44 元。

利润表：资产减值损失本期列示金额-6,863,915.40 元；资产减值损失上期列示金额-12,850,580.44 元。

(2) 本公司自 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。该项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	该项会计政策变更对合并资产负债表及资产负债表无影响。
资产负债表增加“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”科目	该项会计政策变更对合并资产负债表及资产负债表无影响。
利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目	合并利润表：该政策变更对上期无影响；本期信用减值损失列示金额-1,122,070.60 元。 利润表：该政策变更对上期无影响；本期信用减值损失列示金额-1,122,070.60 元。

(3) 本公司采用《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，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。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

(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，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。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

## 2. 会计估计的变更

无。

### 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

#### 合并资产负债表

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	766,415.77	766,415.77	
应收账款	9,379,773.60	9,379,773.60	
预付款项	637,284.07	637,284.07	
其他应收款	663,416.87	663,416.87	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,332,522.36	6,332,522.36	
其他流动资产	700,627.69	700,627.69	
<b>流动资产合计</b>	<b>18,480,040.36</b>	<b>18,480,040.36</b>	
非流动资产			
固定资产	102,822,770.54	102,822,770.54	
无形资产	15,742,700.22	15,742,700.22	
长期待摊费用	102,078.04	102,078.04	
<b>非流动资产合计</b>	<b>118,667,548.80</b>	<b>118,667,548.80</b>	
<b>资产总计</b>	<b>137,147,589.16</b>	<b>137,147,589.16</b>	
流动负债			
短期借款	17,925,365.73	17,925,365.73	
应付账款	53,096,295.81	53,096,295.81	
预收款项	127,057.04	127,057.04	
应付职工薪酬	870,060.78	870,060.78	
应交税费	199.95	199.95	
其他应付款	2,369,371.07	2,369,371.07	
其中：应付利息	45,275.77	45,275.77	
应付股利			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动负债	13,750,000.00	13,750,000.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>88,138,350.38</b>	<b>88,138,350.38</b>	
非流动负债			
长期应付款	48,764,274.00	48,764,274.00	
递延收益	16,211,433.34	16,211,433.34	
<b>非流动负债合计</b>	<b>64,975,707.34</b>	<b>64,975,707.34</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>153,114,057.72</b>	<b>153,114,057.72</b>	
所有者权益			
股本	54,000,000.00	54,000,000.00	
资本公积	17,637,321.19	17,637,321.19	
未分配利润	-88,825,221.55	-88,825,221.55	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>-17,187,900.36</b>	<b>-17,187,900.36</b>	
少数股东权益	1,221,431.80	1,221,431.80	
<b>所有者权益合计</b>	<b>-15,966,468.56</b>	<b>-15,966,468.56</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>137,147,589.16</b>	<b>137,147,589.16</b>	

母公司资产负债表

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	757,794.07	757,794.07	
应收账款	9,379,773.60	9,379,773.60	
预付款项	637,284.07	637,284.07	
其他应收款	663,416.87	663,416.87	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,332,522.36	6,332,522.36	
其他流动资产	700,627.69	700,627.69	
<b>流动资产合计</b>	<b>18,471,418.66</b>	<b>18,471,418.66</b>	
非流动资产			
长期股权投资	3,000,000.00	3,000,000.00	
固定资产	102,822,770.54	102,822,770.54	
无形资产	15,376,033.42	15,376,033.42	

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
长期待摊费用	102,078.04	102,078.04	
<b>非流动资产合计</b>	121,300,882.00	121,300,882.00	
<b>资产总计</b>	139,772,300.66	139,772,300.66	
流动负债			
短期借款	17,925,365.73	17,925,365.73	
应付账款	53,085,055.81	53,085,055.81	
预收款项	127,057.04	127,057.04	
应付职工薪酬	870,060.78	870,060.78	
应交税费	199.95	199.95	
其他应付款	5,058,902.07	5,058,902.07	
其中：应付利息	45,275.77	45,275.77	
应付股利			
一年内到期的非流动负债	13,750,000.00	13,750,000.00	
<b>流动负债合计</b>	90,816,641.38	90,816,641.38	
非流动负债			
长期应付款	48,764,274.00	48,764,274.00	
递延收益	16,211,433.34	16,211,433.34	
<b>非流动负债合计</b>	64,975,707.34	64,975,707.34	
<b>负 债 合 计</b>	155,792,348.72	155,792,348.72	
所有者权益			
股本	54,000,000.00	54,000,000.00	
资本公积	17,637,321.19	17,637,321.19	
未分配利润	-87,657,369.25	-87,657,369.25	
<b>所有者权益合计</b>	-16,020,048.06	-16,020,048.06	
<b>负债及所有者权益合计</b>	139,772,300.66	139,772,300.66	

### 3.2 因会计差错更正需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 (空) □ 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	9,379,773.60	-	-	-
应收账款	-	9,379,773.60	-	-
应付票据及应付账款	53,096,295.81	-	-	-

款				
应付账款	-	53,096,295.81	-	-
合计	62,476,069.41	62,476,069.41	-	-

### 3.3 关于非标准审计意见的说明

√适用 □不适用

董事会就非标准审计意见的说明：形成保留意见的基础：如财务报表“六、（十二）短期借款”所述，新中合公司期末已逾期未偿还的短期借款余额为 1,191.63 万元。如附注“六、（十八）、一年内到期的非流动负债”所述，未偿付余额中有 1,375.00 万元将于 2020 年 4 月 11 日到期。新中合公司未能重新商定协议或获取替代性融资。这种情况表明存在可能导致对新中合公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。财务报表对这一事项并未做出充分披露。

公司董事会尊重天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留意见审计报告。审计报告中保留意见涉及事项的说明客观地反映了公司实际情况，我们表示同意。我们将尽力采取相应有效的措施，尽早消除保留意见中涉及事项的影响，积极维护广大投资者的利益。