

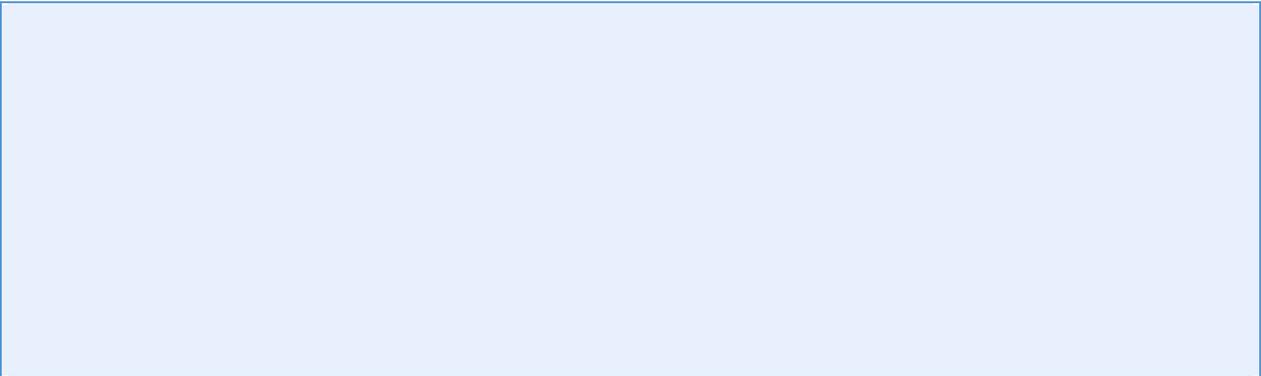


# 科创股份

NEEQ : 833965

广西科创机械股份有限公司

GUANGXI KECHUANG 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](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。

公司负责人郭梅、主管会计工作负责人郭梅及会计机构负责人陈玉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 公证天业会计师事务所（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	陈玉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	13977592626
传真	0775-2339880
电子邮箱	cy@gxkechuang.cn
公司网址	www.gxkechuang.cn
联系地址及邮政编码	广西玉林市玉州区岭塘工业园区内 537004
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	91,588,671.14	92,466,545.14	-0.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,241,275.99	36,963,777.96	-7.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.62	0.67	-7.08%
资产负债率%（母公司）	61.41%	57.96%	-
资产负债率%（合并）	62.61%	60.02%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	60,598,301.71	61,857,529.14	-2.04%
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,722,501.97	-8,826,954.24	69.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,054,185.04	-8,943,545.61	65.85%
经营活动产生的现金流量净额	948,575.00	3,990,902.30	-76.23%
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）	-7.65%	-21.33%	-
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）	-8.58%	-21.61%	-
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.16	68.75%
（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	25,615,200	46.57%	-3,867,750	21,747,450	39.54%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,942,175	14.44%	-3,867,750	4,074,425	7.40%	
	董事、监事、高管	9,521,600	17.31%	-3,868,725	5,652,875	10.28%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	29,384,800	53.43%	3,867,750	33,252,550	60.46%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,826,525	43.32%	3,867,750	27,694,275	50.35%	
	董事、监事、高管	28,564,800	51.94%	-11,606,175	16,958,625	30.83%	
	核心员工	820,000	1.49%	0	820,000	1.49%	
总股本		55,000,000	-	0	55,000,000	-	
普通股股东人数							15

## 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	郭梅	11,136,800	5,157,000	16,293,800	29.63%	12,220,350	4,073,450
2	谢健	20,631,900	-5,157,000	15,474,900	28.14%	15,473,925	975
3	梁振华	6,317,700	0	6,317,700	11.49%	4,738,275	1,579,425
4	赵龙	5,379,000	0	5,379,000	9.78%	0	5,379,000
5	陈玉山	4,800,000	0	4,800,000	8.73%	0	4,800,000
6	吕红	1,280,350	1,278,350	2,558,700	4.65%	0	2,558,700
7	卓越	1,137,200	0	1,137,200	2.07%	0	1,137,200

8	何超永	1,049,200	0	1,049,200	1.91%	0	1,049,200
9	杨中玮	600,000	0	600,000	1.09%	600,000	0
10	蒋家创	600,000	0	600,000	1.09%	0	600,000
合计		52,932,150	1,278,350	54,210,500	98.58%	33,032,550	21,177,950

普通股前十名股东间相互关系说明：股东谢健与郭梅为一致行动人，公司股东间无其他关联关系，报告期内不存在委托持股情形。

## 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、重要会计政策变更

##### 1. 财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列

报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团股东权益无影响。

## 2. 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）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本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。

## 3. 行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8 号《关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9 号《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于 2019 年 1 月 1 日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

（1）根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整

2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度的比较财务报表进行调整。

### A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

#### a、对合并财务报表的影响

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
货币资金	摊余成本	420,464.73	货币资金	摊余成本	420,464.73
应收账款	摊余成本	12,915,959.06	应收账款	摊余成本	12,915,959.06
			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	-

其他应收款	摊余成本	7,112,633.56	其他应收款	摊余成本	7,112,633.56
短期借款	摊余成本	38,900,000.00	短期借款	摊余成本	38,969,879.94
其他应付款 (应付利息)	摊余成本	69,879.94	其他应付款 (应付利息)	摊余成本	-

**b、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
货币资金	摊余成本	393,520.35	货币资金	摊余成本	393,520.35
应收账款	摊余成本	13,508,020.93	应收账款	摊余成本	13,508,020.93
			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	-
其他应收款	摊余成本	20,052,783.01	其他应收款	摊余成本	20,052,783.01
短期借款	摊余成本	38,900,000.00	短期借款	摊余成本	38,969,879.94
其他应付款 (应付利息)	摊余成本	69,879.94	其他应付款 (应付利息)	摊余成本	-

**B、首次执行日，对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影响**

**a、对合并报表的影响**

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)
<b>摊余成本:</b>				
其他应付款(应付利息)	34,957.10			
减: 转出至短期借款		34,957.10		

**b、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)
<b>摊余成本:</b>				
其他应付款(应付利息)	34,957.10			
减: 转出至短期借款		34,957.10		

**C、首次执行日，金融资产减值准备调节表**

**a、对合并报表的影响**

无。

**b、对公司财务报表的影响**

无。

D、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

无。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。

2、重要会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

3、重大会计差错更正

本报告期内公司无重大会计差错更正。

### 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

不适用

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用  不适用