



万容科技

NEEQ : 833311

湖南万容科技股份有限公司

Hunan VARY Tech 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。

公司负责人明果英、主管会计工作负责人张金波及会计机构负责人张金波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 大信会计师事务所（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	明聪
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0731-82791098
传真	0731-82791100
电子邮箱	mingcong@vary.net.cn
公司网址	<a href="http://www.vary.net.cn/">http://www.vary.net.cn/</a>
联系地址及邮政编码	长沙经济技术开发区盼盼路 11 号/410100
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	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	1,381,989,195.88	1,142,436,887.18	20.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	423,825,947.73	451,490,152.47	-5.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.50	3.73	-6.17%
资产负债率%（母公司）	42.49%	43.32%	-
资产负债率%（合并）	57.65%	43.90%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	459,627,767.15	398,392,325.51	15.37%
归属于挂牌公司股东的净利润	-26,894,969.26	9,453,222.25	-384.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-30,246,924.41	3,478,835.91	-
经营活动产生的现金流量净额	80,489,174.98	-15,377,089.97	-
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）	-6.14%	2.12%	-
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）	-6.91%	0.78%	-
基本每股收益（元/股）	-0.22	0.08	-375.00%
（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	115,771,125	95.62%	0	115,771,125	95.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	42,229,500	34.88%	0	42,229,500	34.88%	
	董事、监事、高管	1,757,125	1.45%	0	1,757,125	1.45%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	5,308,875	4.38%	0	5,308,875	4.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,375,000	2.79%	0	3,375,000	2.79%	
	董事、监事、高管	4,971,375	4.11%	0	4,971,375	4.11%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		121,080,000	-	0	121,080,000.00	-	
普通股股东人数							43

## 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

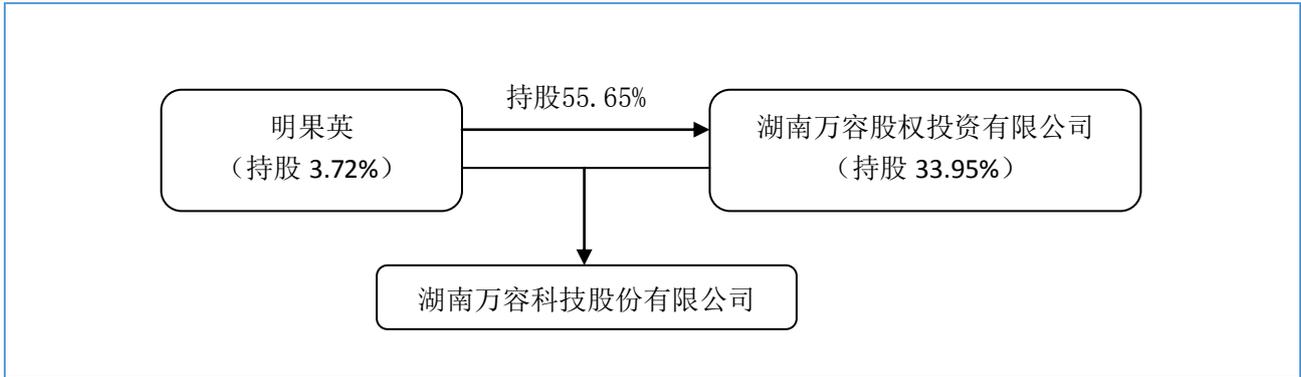
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	湖南万容股权投资有限公司	41,104,500	0	41,104,500	33.9482%	0	41,104,500
2	东莞生益资本投资有限公司	20,357,500	0	20,357,500	16.8133%	0	20,357,500
3	东莞市国	10,280,000	0	10,280,000	8.4903%	0	10,280,000

	弘投资有 限公司						
4	康佳集团 股份有限 公司	10,141,410	0	10,141,410	8.3758%	0	10,141,410
5	湖南金科 投资担保 有限公司	8,250,000	0	8,250,000	6.8137%	0	8,250,000
6	湖南绿金 时代股权 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	5,511,000	44,000	5,555,000	4.5879%	0	5,555,000
7	明果英	4,500,000	0	4,500,000	3.7166%	3,375,000	1,125,000
8	北京易二 零壹号环 境投资中 心(有限合 伙)	2,400,000	0	2,400,000	1.9822%	0	2,400,000
9	华菱津杉 (天津)产 业投资基 金合伙企 业(有限合 伙)	1,875,000	0	1,875,000	1.5486%	0	1,875,000
10	光大浸辉 投资管理 (上海)有 限公司— 光大浸辉 股权投资 母基金一 号	1,875,000	0	1,875,000	1.5486%	0	1,875,000
<b>合计</b>		<b>106,294,410</b>	<b>44,000</b>	<b>106,338,410</b>	<b>87.8252%</b>	<b>3,375,000</b>	<b>102,963,410</b>

前十名股东间/前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

- 1、前十名股东之间明果英先生是湖南万容股权投资有限公司控股股东;
- 2、前十名股东之间明果英先生是湖南绿金时代股权投资管理合伙企业(有限合伙)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.主要会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

#### 2. 会计政策变更的影响

##### (1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
可供出售金融资产	100,000.00	510,000.00	
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
负债：			
一年内到期的非流动负债	19,054,945.15	723,507.75	19,778,452.90
长期借款	20,000,000.00	48,888.89	20,048,888.89

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
可供出售金融资产	500,000.00	500,000.00	
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
负债：			
一年内到期的非流动负债	13,708,738.80	503,563.05	14,212,301.85
长期借款	20,000,000.00	48,888.89	20,048,888.89

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

#### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

### 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
交易性金融资产	10,000,000.00			
其他流动资产		10,000,000.00		
应收票据及应收账款	296,042,950.09			
应收票据		30,472,082.65		
应收账款		265,570,867.44		
可供出售金融资产	500,000.00			
其他权益工具投资		500,000.00		
固定资产				
应付票据及应付账款	74,478,462.99			
应付票据		0.00		
应付账款		74,478,462.99		

其他应付款	55,798,327.87	55,025,931.23		
一年内到期的非流动负债	19,054,945.15	19,778,452.90		
长期借款	20,000,000.00	20,048,888.89		

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

##### 1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖南一起分类网络科技有限公司	2019年3月28日		64.20	董事会改选	2019年3月28日	工商变更日期	7,857,071.25	-5,105,748.60

##### 2. 合并成本及商誉

合并成本	湖南一起分类网络科技有限公司
现金	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-1,488,948.54
合并成本合计	-1,488,948.54
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-2,497,964.19
商誉	1,009,015.65

##### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	湖南一起分类网络科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日公允价值
资产：		
货币资金	143,763.87	143,763.87
应收款项	664,468.36	664,468.36
预付款项	379,974.60	379,974.60
存货	247,176.51	247,176.51
长期资产	1,363,929.03	1,363,929.03
负债：		

应付款项	6,344,427.93	6,344,427.93
净资产：	-3,545,115.56	-3,545,115.56
取得的归属于收购方份额	-2,497,964.19	-2,497,964.19

#### 4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
湖南一起分类网络科技有限公司		-1,488,948.54	-1,488,948.54	账面净资产	

#### (二) 本期出售子公司股权情况

##### 1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
郴州鹏琨再生资源有限公司	8,500,000.00	40.00	股权转让	2019年12月26日	董事会改选	-3,954,946.09
东莞市万容环保技术有限公司	6,282,400.00	20.80	股权转让	2019年12月23日	董事会改选	1,847,789.87

#### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用  不适用