

证券代码：430207

证券简称：威明德

主办券商：长江证券



威明德

NEEQ : 430207

武汉威明德科技股份有限公司

Wuhan Winmind Technology 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。
- 公司负责人顾志刚、主管会计工作负责人彭海涛及会计机构负责人蔡瑜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）对公司出具了带持续经营相关的重大不确定性段落的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 | 冯晓 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 027-87196189 |
| 传真 | 027-87196188 |
| 电子邮箱 | fengxiao@winmind.cn |
| 公司网址 | www.winmind.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 武汉市江夏区藏龙岛九凤街6号，430205 |
| 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 | 武汉威明德科技股份有限公司办公室 |

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 | 29,423,220.48 | 37,736,069.28 | -22.03% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 6,585,094.14 | 16,346,286.60 | -59.72% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.38 | 0.93 | -59.14% |
| 资产负债率%（母公司） | 77.62% | 53.51% | - |
| 资产负债率%（合并） | 77.62% | 53.63% | - |
| （自行添行） | | | |

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 7,935,348.49 | 14,723,950.33 | -46.11% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -9,661,517.61 | -3,846,417.69 | -151.18% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -9,511,090.60 | -3,846,976.35 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,321,814.04 | -3,492,130.73 | -52.39% |
| 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） | -83.90% | -21.05% | - |
| 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） | -82.76% | -21.06% | - |
| 基本每股收益（元/股） | -0.55 | -0.22 | -150.00% |

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 | 6,625,000 | 37.86% | 0 | 6,625,000 | 37.86% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 10,875,000 | 62.14% | 0 | 10,875,000 | 62.14% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,500,000 | 60.00% | 0 | 10,500,000 | 60.00% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 17,500,000 | - | 0 | 17,500,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 58 |

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

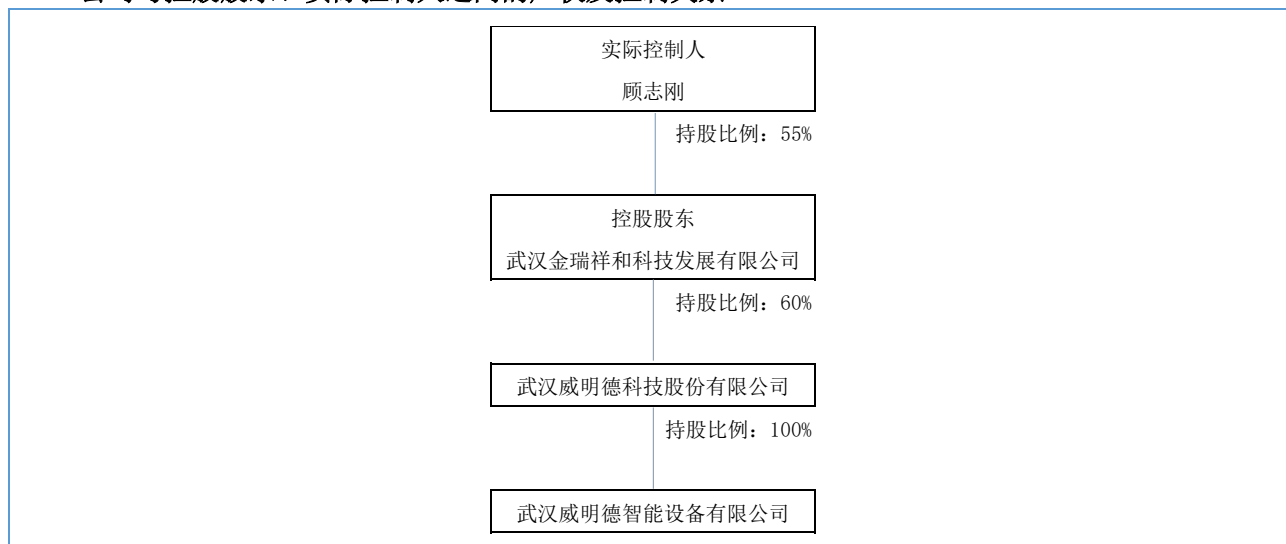
| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-----------------|------------|------|------------|----------|-------------|-------------|
| 1 | 武汉金瑞祥和科技发展有限公司 | 10,500,000 | 0 | 10,500,000 | 60.0000% | 10,500,000 | 0 |
| 2 | 荆州市共创家电批发广场有限公司 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 11.4286% | 0 | 2,000,000 |

| | | | | | | | |
|----|--------------|------------|---|------------|---------|------------|-----------|
| 3 | 湖北楚天传媒投资有限公司 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 8.5714% | 0 | 1,500,000 |
| 4 | 李菊花 | 910,000 | 0 | 910,000 | 5.2000% | 0 | 910,000 |
| 5 | 李国华 | 500,000 | 0 | 500,000 | 2.8571% | 375,000 | 125,000 |
| 6 | 项一 | 398,750 | 0 | 398,750 | 2.2786% | 0 | 398,750 |
| 7 | 陈旭微 | 192,500 | 0 | 192,500 | 1.1000% | 0 | 192,500 |
| 8 | 孙锐博 | 139,500 | 0 | 139,500 | 0.7971% | 0 | 139,500 |
| 9 | 杨镇春 | 106,250 | 0 | 106,250 | 0.6071% | 0 | 106,250 |
| 10 | 姜素华 | 102,500 | 0 | 102,500 | 0.5857% | 0 | 102,500 |
| 合计 | | 16,349,500 | 0 | 16,349,500 | 93.43% | 10,875,000 | 5,474,500 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

李国华系荆州市共创家电批发广场有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，其持有荆州市共创家电批发广场有限公司 39%的股份。其他股东之间无关联关系。

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、会计政策变更及依据

(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、（八）（九）。

（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： | | | |
| 应收账款 | 10,481,985.99 | -126,540.75 | 10,355,445.24 |
| 其他应收款 | 295,804.86 | -3,528.80 | 292,276.06 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | -6,429,373.66 | -99,674.85 | -6,529,048.51 |
| 少数股东权益 | 1,151,264.63 | -30,394.70 | 1,120,869.93 |

| 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： | | | |
| 应收账款 | 8,212,582.99 | -64,510.75 | 8,148,072.24 |
| 其他应收款 | 462,461.39 | -3,528.80 | 458,932.59 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | -5,303,116.20 | -68,039.55 | -5,371,155.75 |

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益。

（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 |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 10,355,455.24 | | 11,529,971.02 | |

| | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 应收票据和应收账款合并列示 | | 10,355,455.24 | | 11,529,971.02 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 292,276.06 | | 1,253,509.90 | |
| 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示 | | 292,276.06 | | 1,253,509.90 |
| 固定资产 | | | 15,940,462.68 | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 固定资产清理并入固定资产列示 | | | | 15,940,462.68 |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | | 5,180,648.65 | |
| 应付票据和应付账款合并列示 | | | | 5,180,648.65 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | 185,710.00 | |
| 其他应付款 | | | 5,839,399.58 | |
| 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | | | | 6,025,109.58 |
| 管理费用列报调整 | | | 3,992,231.76 | 3,929,961.78 |
| 研发费用单独列示 | | | | 62,269.98 |
| 未分配利润 | -6,529,048.51 | | | |
| 未分配利润单独列式 | | -6,529,048.51 | | |
| 少数股东权益 | 1,120,869.93 | | | |
| 少数股东权益单独列式 | | 1,120,869.93 | | |

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

董事会就非标准审计意见的说明：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）接受武汉威明德科技股份有限公司（以下简称“公司”）委托，审计了公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2019 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2020 年 6 月 12 日出具了大信审字[2020]第 2-01124 号带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，就上述非标准无保留意

见审计报告所涉及事项出具专项说明，具体如下：

一、非标准意见涉及的主要内容

(一) 审计报告中与持续经营相关的重大不确定段落的具体内容为：

审计报告三、与持续经营相关的重大不确定性：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、(2)所述，贵公司2016年-2019年连续四年亏损，2019年发生净亏损-1,081.04万元，2019年度经营活动产生的现金流量净额-532.18万元，流动资产小于流动负债979.68万元，且于2019年12月31日，未分配利润为-1,619.06万元，未弥补亏损金额占实收资本92.52%。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

(二) 包含与持续经营相关的重大不确定性段的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第1324号-持续经营》第二十一条：如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已做出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以：

1、提醒财务报表使用者关注财务报表附注中对本准则第十八条所述事项的披露；
2、说明这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，并说明该事项并不影响发表的审计意见。

《中国注册会计师审计准则第1324号-持续经营》应用指南三（一）列举了可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，符合威明德资产负债表日的财务状况和经营成果的条款包括：

财务方面：(1) 营运资金出现负数；(4) 历史财务报表或预测性财务报表表明经营活动产生的现金流量净额为负数；(6) 发生重大经营亏损。

3、与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项不影响审计意见的依据

与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。公司管理层运用持续经营假设编制2019年度财务报表是适当的，且财务报表附注二、(2)中已对重大不确定性作出充分披露。基于《中国注册会计师审计准则第1501号——对财务报表形成审计意见和出具审计报告》的规定，发表无保留意见，并在审计报告中增加与持续经营相关的重大不确定性段是适当的。

二、董事会关于审计报告中与持续经营相关的重大不确定段落所涉及事项的说明

(一) 本公司董事会认为审计意见客观地反映了本公司的实际情况；

(二) 鉴于此种情形，本公司管理层已采取以下措施增强持续经营能力：

1、股东支持：积极筹措资金，做好发展规划。为了保证公司正常经营，控股股东持续向公司提供包括资金在内的各方面支持，用于保证公司主营业务的正常运行。

2、盘活公司现有资产：公司目前有部分资产处于闲置，公司计划在2020年对现有资产进行盘活，增加收入来源已补充主营业务所需流动资金。

3、加强主营业务的成本控制和客户筛选：公司将继续积极开拓市场，严格控制成本，筛选优质客户。

4、继续研发新产品：在公司核心技术基础上，公司不断通过研发投入进行新产品产业化尝试。公司计划在2020年下半年将开始新产品的销售工作。

三、董事会意见

公司董事会认为，大信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带与持续经营相关重大不确定性的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映公司2019年度财务情况和经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员采取积极有效的措施，减轻并消除报告中持续经营重大不确定性事项对公司的影响。

武汉威明德科技股份有限公司
二〇二〇年六月十五日