



蓝辉科技

NEEQ : 871459

西安蓝辉科技股份有限公司
XI'AN LANHUI SCIENCE AND
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。

公司负责人康远征、主管会计工作负责人曹晓东及会计机构负责人曹晓东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 上会会计师事务所（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	曹晓东
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	18291466158
传真	029-84383279
电子邮箱	lhkj705@163.com
公司网址	www.xalanhui.com
联系地址及邮政编码	西安市沣东新城石化大道西段九号(710086)
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	西安蓝辉科技股份有限公司档案室

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	68,972,624.36	71,012,539.35	-2.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,427,870.58	16,557,420.59	17.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	1.66	16.87%
资产负债率%（母公司）	67.48%	73.69%	-
资产负债率%（合并）	71.83%	76.68%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	43,723,878.48	47,732,741.64	-8.40%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,870,449.99	3,653,946.36	-21.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非	1,818,699.94	2,112,977.90	-13.93%

经常性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	667,885.72	1,664,481.50	-59.87%
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）	15.95%	25.42%	-
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）	10.11%	14.70%	-
基本每股收益（元/股）	0.29	0.37	-21.62%

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	1,929,250	19.29%	0	1,929,250	19.29%
	其中：控股股东、实际控制人	1,449,250	14.49%	0	1,449,250	14.49%
	董事、监事、高管	1,699,250	16.99%	0	1,699,250	16.99%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,070,750	80.71%	0	8,070,750	80.71%
	其中：控股股东、实际控制人	7,320,750	73.21%	0	7,320,750	73.21%
	董事、监事、高管	8,070,750	80.71%	0	8,070,750	80.71%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000.00	-
普通股股东人数		5				

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

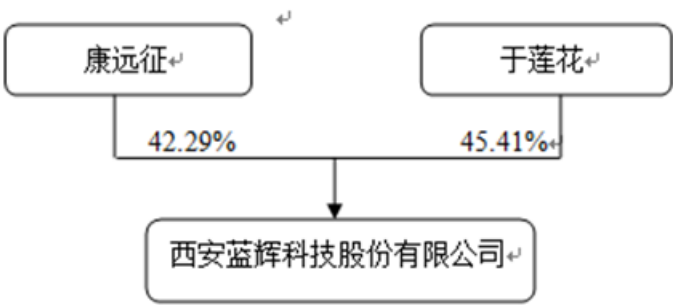
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	于莲花	4,541,000	0	4,541,000	45.41%	3,405,750	1,135,250
2	康远征	4,229,000	0	4,229,000	42.29%	3,915,000	314,000
3	康伟曾	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	750,000	250,000
4	康浩鹏	220,000	0	220,000	2.20%	0	220,000
5	于凤玲	10,000	0	10,000	0.10%	0	10,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	8,070,750	1,929,250

普通股前十名股东间相互关系说明：

康远征与于莲花为夫妻关系，康浩鹏为康远征及于莲花之子，康伟曾为康远征之弟，于凤玲为康远征外甥女，除此之外股东之间无其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

报告期内，康远征持有蓝辉科技 42.29%股份，于莲花持有蓝辉科技 45.41%股份。康远征与于莲花为 夫妻关系，为公司的共同实际控制人。



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.会计政策变更

①、财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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）和《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格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

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
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 350,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 29,122,015.09 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 13,104,782.89 元。
利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填写）”项目	无

②执行《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订），（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务财务报表附注模式

分类为“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金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、应收账款以及特定未提用的贷款承诺。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失计提。对于应收账款采用简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

2.会计估计变更

本报告期不存在重要的会计估计变更情况。

3.2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

货币单位：人民币元

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	4,432,789.31	4,432,789.31	-
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据	350,000.00	350,000.00	-
应收账款	29,122,015.09	29,122,015.09	-
应收款项融资			-
预付款项	310,128.61	310,128.61	-
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
其他应收款	789,461.96	789,461.96	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

买入返售金融资产			-
存货	7,143,764.61	7,143,764.61	-
合同资产			-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	27,414.32	27,414.32	-
流动资产合计	42,175,573.90	42,175,573.90	-
非流动资产：			
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资			-
可供出售金融资产			-
其他债权投资			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产			-
固定资产	20,654,084.35	20,654,084.35	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-
无形资产	7,811,478.62	7,811,478.62	-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	371,402.48	371,402.48	-
其他非流动资产			-
非流动资产合计	28,836,965.45	28,836,965.45	-
资产总计	71,012,539.35	71,012,539.35	-
流动负债：			
短期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	-
向中央银行借款			-
拆入资金			-
交易性金融负债			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负			-

债			
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	13,104,782.89	13,104,782.89	-
预收款项	22,467,374.55	22,467,374.55	-
合同负债			-
卖出回购金融资产款			-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
应付职工薪酬	252,405.97	252,405.97	-
应交税费	1,817,287.73	1,817,287.73	-
其他应付款	12,100,731.12	12,100,731.12	--
其中：应付利息	6,911.67	6,911.67	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金			-
应付分保账款			-
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	1,220,749.06	1,220,749.06	-
流动负债合计	54,963,331.32	54,963,331.32	-
非流动负债：			
保险合同准备金			-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债			-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债			-
递延收益			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	54,963,331.32	54,963,331.32	-
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或：股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	-
其他权益工具			-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	2,630,631.28	2,630,631.28	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	940,491.25	940,491.25	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	2,478,085.50	2,478,085.50	-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	16,049,208.03	16,049,208.03	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	16,049,208.03	16,049,208.03	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	71,012,539.35	71,012,539.35	-

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
应交税费	1,817,287.73	1,309,075.17		
未分配利润	2,478,085.50	2,986,298.06		
税金及附加	748,504.63	595,597.29		

公司在对以前年度的财务梳理过程中，发现公司以前年度，在计提房产税时，同时采用从价计征和从租计征两种方式合计计算计提，根据《中华人民共和国房产税暂行条例》的规定，企业实际申报时，采用租金收入为房产税的计税依据进行申报。导致公司 2019 年度及以前年度的报告中应交税费多计提房产税 620,752.92 元，根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定，需对 2019 年年度报告中的数据进行差错更正及追溯调整。本次会计差错更正经公司第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议决议通过。该调整仅对合并报表产生影响，对母体报表不产生影响。

作为 2019 年度比较期间数据，该会计差错更正事项对 2018 年 12 月 31 日及 2018 年度的财务报表具体影响如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的2018年12月31日/2018 年度报表项目名称	累积影响数
2019年及以前年度房产税重复计税	前期差错更正	应交税费	-508,212.56
		未分配利润	508,212.56
		税金及附加	-152,907.34

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