



隶源基

NEEQ : 838908

隶源基首饰（深圳）股份有限公司

LIYUANJI Jewelry(ShenZhen)Co.,Ltd.



年度报告摘要

— 2020 —

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。

公司负责人陈晋榕、主管会计工作负责人陈晋榕及会计机构负责人陈晋榕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 董事李美如、廖永寿因在外地未出席会议

1.4 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈晋榕
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	0755-25624448
传真	0755-25502936
电子邮箱	LYJ838908@qq.com
公司网址	www.tbl.cn
联系地址及邮政编码	
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	公司财务室

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	246,429,036.28	253,713,389.05	-2.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	184,818,533.39	187,473,702.51	-1.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.28	-1.56%
资产负债率%（母公司）	24.74%	25.71%	-
资产负债率%（合并）	25.01%	26.11%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	33,612,643.35	115,249,357.55	-70.83%

归属于挂牌公司股东的净利润	-2,655,169.12	13,522.97	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,773,340.86	-1,891,530.46	-
经营活动产生的现金流量净额	283,000.87	-1,620,641.18	117.46%
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）	-1.4264%	0.0072%	-
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）	-1.4697%	-1.009%	-
基本每股收益（元/股）	-0.0181	0.0001	-

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	73,400,750	50.05%		73,400,750	50.05%
	其中：控股股东、实际控制人	18,490,500	12.61%	-2,000	18,488,500	12.61%
	董事、监事、高管	22,368,750	15.25%		22,368,750	15.25%
	核心员工	-	-		-	
有限售条件股份	有限售股份总数	73,254,250	49.95%		73,254,250	49.95%
	其中：控股股东、实际控制人	55,474,500	37.83%		55,474,500	37.83%
	董事、监事、高管	67,109,250	45.76%		67,109,250	45.76%
	核心员工	-	-		-	
总股本		146,655,000	-	-2,000	146,655,000	-
普通股股东人数		550				

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	陈晋榕	73,965,000	-2,000	73,963,000	50.43%	55,474,500	18,488,500
2	李美如	13,500,000	0	13,500,000	9.21%	10,125,000	3,375,000
3	深圳仁富投资合伙企业（有限合伙）	8,800,000	0	8,800,000	6.00%	0	8,800,000
4	深圳隶源基金黄金投资合伙企	6,450,000	0	6,450,000	4.40%	0	6,450,000

	业（有限合伙）						
5	曾军	5,000,000	0	5,000,000	3.41%	0	5,000,000
6	曲振	3,834,000	0	3,834,000	2.61%	3,834,000	
7	深圳隶源基投资合伙企业（有限合伙）	2,475,000	0	2,475,000	1.69%	0	2,475,000
8	黄奕平	1,501,000	0	1,501,000	1.02%	0	1,501,000
9	深圳华强投资担保有限公司	1,500,000	0	1,500,000	1.02%	0	1,500,000
10	白妍彦	1,350,000	0	1,350,000	0.92%	0	1,350,000
合计		118,375,000	-2,000	118,373,000	80.71%	69,433,500	48,939,500

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈晋榕系仁富投资、隶源基黄金、隶源基投资的执行事务合伙人；李美如系仁富投资、隶源基黄金、隶源基投资的有限合伙人。除上述关联关系外，公司前十名股东间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

陈晋榕直接持有公司50.43%的股份，为公司的控股股东。陈晋榕分别为仁富投资、隶源基黄金、隶源基投资的普通合伙人，对仁富投资、隶源基黄金、隶源基投资有绝对控制权，仁富投资持有公司6.00%的股份、隶源基黄金持有公司4.40%的股份、隶源基投资持有公司1.69%的股份。陈晋榕合计控制公司62.52%的股份，为公司实际控制人。

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

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、22。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

（2）会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

(3) 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项 目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收款项	280,000.00	-280,000.00	
合同负债		247,787.61	247,787.61
其他流动负债		32,212.39	32,212.39

续

母公司资产负债表 项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收款项	280,000.00	-280,000.00	
合同负债		247,787.61	247,787.61
其他流动负债		32,212.39	32,212.39

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
-	-	-	-	-

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

公司董事会对亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2020 年度出具保留意见审计报告的相关事项进行如下说明：

（一）董事会经过必要的审议和核查程序后认为：对亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)出具的关于 2020 年年报“非标审计意见”审计报告，表示理解和认可，保留意见所涉及事项的说明是完整、准确、真实的，不存在应披露而未披露的信息，亦无虚假陈述或重大遗漏的情况；

（二）鉴于上述原因，公司为解决保留意见所涉及的事项和问题，解决措施如下：

公司股东陈晋榕、李美如为公司向深圳前海汇能商业保理有限公司、深圳农村商业银行车公庙支行的借款提供了个人连带担保，为公司向招商银行股份有限公司深圳分行的借款提供了个人房产抵押与股权质押

押担保，公司将与上述各方沟通协商解决方案，消除保留意见对公司的影响，切实保障公司及广大股东的利益。