



宇航重工

NEEQ : 837389

洛阳宇航重工科技股份有限公司

LUOYANG YUHANG HEAVY INDUSTRY TECHNOLOGY 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。
- 公司负责人岳新立、主管会计工作负责人葛红卫及会计机构负责人王鹏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 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	岳鹏
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0379-62273755
传真	0379-62273755
电子邮箱	1988yuepeng@sina.com
公司网址	http://www.lyyhzg.com
联系地址及邮政编码	洛阳市先进制造业集聚区涧西工业园,471003
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	董事会办公室

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	44,031,542.37	47,806,020.95	-7.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,118,212.06	9,596,545.97	-67.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.24	0.75	-68.00%
资产负债率%（母公司）	92.43%	79.29%	-
资产负债率%（合并）	92.77%	79.94%	-
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	1,304,802.88	2,387,874.32	-45.36%
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,478,333.91	-3,835,738.05	-68.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,486,550.23	-4,781,314.50	-35.66%
经营活动产生的现金流量净额	-333,122.07	480,633.69	-169.31%
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）	-101.90%	-33.34%	-
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）	-102.03%	-41.55%	-
基本每股收益（元/股）	-0.50	-0.30	66.67%

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	0	0%	0	0	0%	
	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	12,850,000	100%	0	12,850,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,200,000	71.60%	0	9,200,000	71.60%	
	董事、监事、高管	800,000	6.23%	0	800,000	6.23%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		12,850,000	-	0	12,850,000.00	-	
普通股股东人数							4

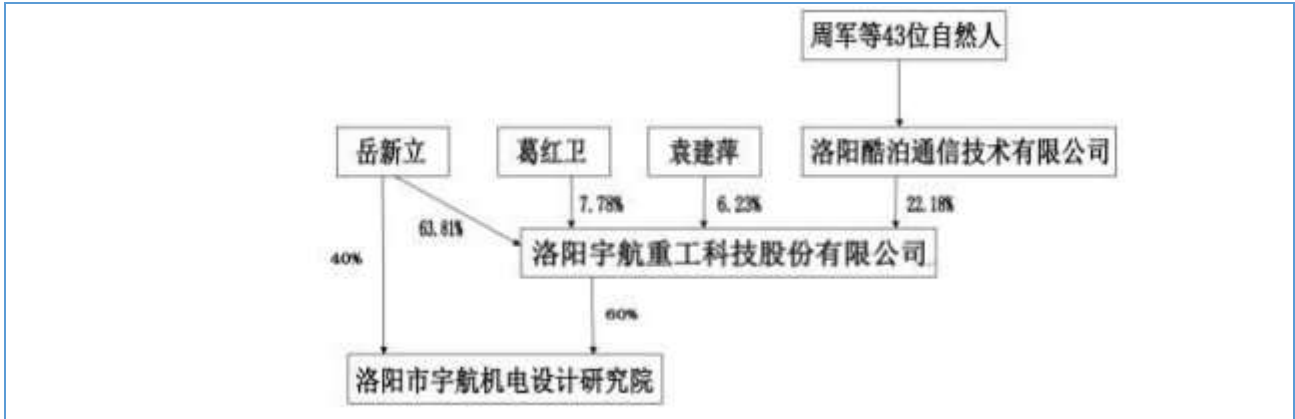
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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	岳新立	8,200,000	0	8,200,000	63.81%	8,200,000	0
2	洛阳酷泊通信技术有限公司	2,850,000	0	2,850,000	22.18%	2,850,000	0
3	葛红卫	1,000,000	0	1,000,000	7.78%	1,000,000	0
4	袁建萍	800,000	0	800,000	6.23%	800,000	0
合计		12,850,000	0	12,850,000	100%	12,850,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：截至本年报签署之日，岳新立与葛红卫为夫妻关系，洛阳酷泊通信有限公司持有 22.18% 股权，岳鹏持有洛阳酷泊通信技术有限公司 24.18% 股权，岳鹏为岳新立与葛红卫之子，其他股东无关联关系。

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

(一) 会计政策的变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。会计政策变更导致影响如下：

1、对合并财务报表列报的影响如下：

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
将预收款项调整至合同负债、其他流动负债列示	预收账款期末减少 11,536,595.80 元，期初减少 10,313,683.80 元； 合同负债期末增加 10,209,376.81 元，期初增加 9,144,704.21 元； 其他流动负债期末增加 1,327,218.99 元，期初增加 1,168,979.59 元。
将货物控制权转移至客户之前的运输费用调整至营业成本列示	营业成本本期增加 0.00 元； 销售费用本期减少 0.00 元。

2、对母公司财务报表列示的影响如下：

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
将预收款项调整至合同负债、其他流动负债列示	预收账款期末减少 11,536,595.80 元，期初减少 10,313,683.80 元； 合同负债期末增加 10,209,376.81 元，期初增加 9,144,704.21 元； 其他流动负债期末增加 1,327,218.99 元，期初增加 1,189,152.47 元。
将货物控制权转移至客户之前的运输费用调整至营业	调增本期营业成本 0.00 元；

成本列示

调减本期销售费用 0.00 元。

会计政策变更对期初余额调整的影响见本附注“五、（四）首次执行新收入工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

（二）会计估计的变更

本公司本报告期内无会计估计变更事项。

（三）前期会计差错更正

本公司本报告期内无前期会计差错更正事项。

（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	788,369.18	788,369.18	
应收账款	3,350,791.95	3,350,791.95	
预付款项	4,887,527.61	4,887,527.61	
其他应收款	2,192,409.24	2,192,409.24	
存货	32,056,323.58	32,056,323.58	
其他流动资产	28,285.53	28,285.53	
流动资产合计	<u>43,303,707.09</u>	<u>43,303,707.09</u>	
非流动资产			
固定资产	4,502,313.86	4,502,313.86	
非流动资产合计	<u>4,502,313.86</u>	<u>4,502,313.86</u>	
资产总计	<u>47,806,020.95</u>	<u>47,806,020.95</u>	
流动负债			
短期借款	5,796,097.02	5,796,097.02	
应付票据	449,534.00	449,534.00	
应付账款	5,276,154.64	5,276,154.64	
预收款项	10,313,683.80		10,313,683.80
合同负债		9,144,704.21	-9,144,704.21
应付职工薪酬	257,928.08	257,928.08	
应交税费	22,961.18	22,961.18	
其他应付款	7,182,164.47	7,182,164.47	
一年内到期的非流动负债	350,000.00	350,000.00	

其他流动负债		1,168,979.59	-1,168,979.59
流动负债合计	29,648,523.19	29,648,523.19	
非流动负债			
长期借款	8,570,000.00	8,570,000.00	
非流动负债合计	8,570,000.00	8,570,000.00	
负债合计	38,218,523.19	38,218,523.19	
所有者权益			
股本	12,850,000.00	12,850,000.00	
资本公积	8,390,850.93	8,390,850.93	
未分配利润	-11,644,304.96	-11,644,304.96	
少数股东权益	-9,048.21	-9,048.21	
所有者权益合计	9,587,497.76	9,587,497.76	
负债及所有者权益合计	47,806,020.95	47,806,020.95	

各项目调整情况说明：首次执行新收入准则后，调减2020年1月1日预收账款10,313,683.8元，调增合同负债9,144,704.21元，调增其他流动负债1,168,979.59元，除上述调整外，其他项目无影响。

资产负债表

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	788,122.99	788,122.99	
应收账款	3,350,791.95	3,350,791.95	
应收款项融资			
预付款项	4,887,527.61	4,887,527.61	
其他应收款	2,192,409.24	2,192,409.24	
存货	32,056,323.58	32,056,323.58	
其他流动资产	28,285.53	28,285.53	
流动资产合计	43,303,460.90	43,303,460.90	
非流动资产			
长期股权投资	180,000.00	180,000.00	
固定资产	4,488,994.57	4,488,994.57	
非流动资产合计	4,668,994.57	4,668,994.57	
资产总计	47,972,455.47	47,972,455.47	
流动负债			
短期借款	5,796,097.02	5,796,097.02	
应付票据	449,534.00	449,534.00	

应付账款	5,276,154.64	5,276,154.64	
预收款项	10,336,479.15		10,336,479.15
合同负债		9,147,326.68	-9,147,326.68
应付职工薪酬	257,928.08	257,928.08	
应交税费	22,961.18	22,961.18	
其他应付款	6,978,083.12	6,978,083.12	
一年内到期的非流动负债	350,000.00	350,000.00	
其他流动负债		1,189,152.47	-1,189,152.47
流动负债合计	<u>29,467,237.19</u>	<u>29,467,237.19</u>	
非流动负债			
长期借款	8,570,000.00	8,570,000.00	
非流动负债合计			
负债合计	<u>8,570,000.00</u>	<u>8,570,000.00</u>	
所有者权益			
股本	12,850,000.00	12,850,000.00	
资本公积	8,390,850.93	8,390,850.93	
未分配利润	-11,305,632.65	-11,305,632.65	
所有者权益合计	<u>9,935,218.28</u>	<u>9,935,218.28</u>	
负债及所有者权益合计	<u>47,972,455.47</u>	<u>47,972,455.47</u>	

各项目调整情况说明：首次执行新收入准则后，调减2020年1月1日预收账10,336,479.15元，调增合同负债9,147,326.68元，调增其他流动负债1,189,152.47元，除上述调整外，其他项目无影响。

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

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

我们接受委托，审计洛阳中航重工科技股份有限公司（以下简称“中航重工”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2021年4月28日出具了天职业字[2021]26125号无法表示意见的审计报告。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求，我们对出具上述无法表示意见说明如下：

一、出具无法表示意见的理由和依据

导致出具无法表示意见的事项如下：

（一）预计负债金额无法确定

如财务报表附注“十四、（二）”所述未决诉讼仲裁及其他事项形成的或有负债，由于案件数量较多

且涉及较多个人，我们无法对相关债权人、司法鉴定机构进行访谈及函证，无法获取充分、适当的审计证据以确定预计负债的金额。

（二）持续经营能力存在重大不确定性

如财务报表附注“六、（一）货币资金”所述，宇航重工3个银行账户已被司法冻结，涉及有潜在回收风险的款项为5,972,157.52元，该情况较2019年恶化；财务报表附注“六、（九）短期借款”所述，宇航重工存在逾期银行借款5,328,096.95元，财务报表附注“六、（十五）其他应付款”所述，逾期借款利息3,563,407.88元，宇航重工未与银行签定展期协议；财务报表附注“六、（十）应付票据”所述，宇航重工存在到期未支付的票据434,534.00元；财务报表附注“六、（十一）应付账款”所述，宇航重工期末应付账款余额为5,401,116.27元，未与供应商达成债务和解协议；财务报表附注“十四、承诺及或有事项”所述，宇航重工作为被告方的未结案件诉讼金额为14,339,529.00元；财务报表附注“十五、资产负债表日后事项”所述，宇航重工于2021年4月8日被终审判决退还货款及支付赔偿金额为1,666,970.72元；宇航重工对上述到期债务无偿还能力。上述情况表明存在可能导致对宇航重工持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。宇航重工对持续经营能力的重大不确定性进行了评估并提出了应对计划或缓解措施，但我们未能就与消除持续经营能力疑虑相关的应对计划或缓解措施获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法判断宇航重工运用持续经营假设编制2020年度财务报表是否适当。根据《中国注册会计师审计准则第1502号——在审计报告中发表非无保留意见》第四章第二节第十条：“如果无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大且具有广泛性，注册会计师应当发表无法表示意见。”的规定，我们认为上述事项对财务报表可能产生的影响重大且具有广泛性，故出具无法表示意见。

二、无法表示意见涉及事项对2020年度公司财务状况和经营成果的影响

如上述“出具无法表示意见的事项”所述，我们无法确定相关事项对宇航重工2020年度财务状况和经营成果的影响。

三、无法表示意见涉及事项是否属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形

上述“出具无法表示意见的事项”中涉及的事项使得我们无法判断是否存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

四、其他事项

本专项说明是根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求出具，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在的会计师事务所无关。