



兴润金控

NEEQ : 835549

辽宁兴润金控投资股份有限公司

(LIAONING XINGRUN FINANCIAL HOLDING INVESTMENT 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。
- 公司负责人马力强、主管会计工作负责人张莹及会计机构负责人李娜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 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，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	孙刚
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0427-6688888
传真	0427-3293300
电子邮箱	2535890990@qq.com
公司网址	www.xingrungle.com
联系地址及邮政编码	124010
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	公司董秘办公室

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	444,659,978.41	536,431,805.51	-17.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	335,510,995.89	469,555,204.96	-28.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.81	1.18	-31.36%
资产负债率%（母公司）	27.88%	27.95%	-
资产负债率%（合并）	22.73%	10.23%	-
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	11,934,893.80	26,482,885.67	-54.93%
归属于挂牌公司股东的净利润	-134,454,462.77	738,890.19	-18,296.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-132,023,219.48	3,414,270.26	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,059,764.15	-8,672,792.39	18.60%
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）	-33.42%	0.16%	-
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）	-32.81%	1.00%	-
基本每股收益（元/股）	-0.323	0.002	-16,250.00%

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	379,574,236	95.73%	22,125,562	401,699,798	96.48%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	2,226,587	0.56%	2,654,429	4,881,016	1.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,942,764	4.27%	-2,299,712	14,643,052	3.52%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	16,942,764	4.27%	-2,299,712	14,643,052	3.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		396,517,000	-	19,825,850	416,342,850	-
普通股股东人数						59

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	盘锦腾蛟起凤信息咨询服务有限公司	44,649,706	8,658,700	53,308,406	12.8040%	-	53,308,406
2	盘锦凯润置业有限公司	33,947,136	1,697,357	35,644,493	8.5613%	-	35,644,493
3	辽宁中润	33,639,136	1,681,957	35,321,093	8.4837%	-	35,321,093

	实业集团有限公司						
4	辽宁盘山新城热力有限公司	23,687,591	3,058,630	26,746,221	6.4241%	-	26,746,221
5	盘锦现代电梯销售有限公司	22,426,091	1,121,305	23,547,396	5.6558%	-	23,547,396
6	盘锦金信房地产开发有限公司	21,387,591	1,069,380	22,456,971	5.3939%	-	22,456,971
7	盘锦润泰商贸有限公司	20,348,552	1,017,428	21,365,980	5.1318%	-	21,365,980
8	盘锦华曼商贸有限公司	16,789,869	839,493	17,629,362	4.2343%	-	17,629,362
9	盘锦证盈物资有限公司	14,493,246	724,662	15,217,908	3.6551%	-	15,217,908
10	张宝宏	12,823,137	641,157	13,464,294	3.2339%	-	13,464,294
	合计	244,192,055	20,510,069	264,702,124	63.5779%	0	264,702,124

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述股东中，盘锦凯润置业有限公司的股东孟燕、李长飞合计持有该公司100%股权，且李长飞担任该公司董事长、总经理，卢红霞担任该公司监事；盘锦现代电梯销售有限公司股东李长飞、李长贺共同持有该公司100%股权，且李长飞、李长贺、于洋分别担任该公司执行董事、总经理、监事。李长飞、李长贺为兄弟关系，李长飞与卢红霞具有近亲属关系。除以上情况之外，公司上述股东之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

报告期内，公司最大单一股东持股12.8040%，公司不存在控股股东。公司股东持股比例分散，均无法通过行使股东表决权单独控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响，公司不存在实际控制人。

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. 重要会计政策变更

(1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》，变更后的会计政策详见附注“四、（二十四）收入”。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

(2) 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：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收账款	251,123.90		-251,123.90
合同负债		251,123.90	251,123.90

母公司资产负债表项目：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收账款	31,790.90		-31,790.90
合同负债		31,790.90	31,790.90

2、会计估计的变更

(1) 应收代偿款预期信用损失会计估计变更

根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》和公司的相关规定，基于谨慎性原则并考虑公司实际经营情况，公司子公司担保公司对因履行担保责任形成的应收代偿款预期信用损失进行了复核，对该部分预期损失率进行调整。将按组合计提坏账准备的应收代偿款由不计提变更为应收代偿款依据预期损失情况，运用三阶段模型评估预期信用损失率，计提信用减值准备。

经本公司第二届董事会第十五次会议于 2021 年 4 月 30 日决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述应收代偿款会计估计变更。

本次会计估计变更在 2020 年 1 月 1 日起执行，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》有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。对 2020 年财务报表影响如下：

单位：元

序号	受影响的报表项目名称	影响金额
1	应收代偿款	-50,301,210.95
2	信用减值损失	-50,301,210.95

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
预收款项	251,123.90	-	-	-
合同负债	-	251,123.90	-	-
预收款项	31,790.90	-	-	-
合同负债	-	31,790.90	-	-

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

公司董事会认为，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表出具保留意见审计报告，主要原因：

截至 2020 年 12 月 31 日，公司子公司盘锦市中小企业融资担保有限公司提供担保共计 205 笔，在保责任余额 1,021,018,205.49 元。未逾期在保责任余额 712,675,000.00 元，被担保人借款已逾期且担保责任尚未履行的在保责任金额 308,343,205.49 元，其中报告期内已诉讼判决在保责任余额 51,343,205.49 元，公司子公司盘锦市中小企业融资担保有限公司已为上述在保责任余额计提预计负债及担保赔偿准备共计 63,518,095.85 元。

针对审计报告所强调事项，公司已采取相应措施：

1. 密切关注在保客户经营情况，随时解决客户的问题难题，完成转贷和还款工作。
2. 针对即将逾期的业务，积极与银行进行沟通协调，帮助客户尽快完成倒贷和还款工作。
3. 逾期客户业务，公司上下群策群力，坚持“一户一策”，通过催收、谈判、和解协议、以诉促谈、司法拍卖等合法手段清收款项。

公司董事会认为：亚太（集团）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了公司 2020 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。