



大酉科技

NEEQ : 870270

福建大酉新能源电机科技股份有限公司

FUAN XINRUI MACHINERY 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 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人吴玮、主管会计工作负责人陈增成及会计机构负责人陈增成保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 未出席董事：丁建铃，未出席原因：外地出差

1.4 中兴华会计师事务所（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	林芬芬
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0593-6313668
传真	0593-6313668
电子邮箱	lily@xr-motor.com
公司网址	http://www.xr-motor.com
联系地址及邮政编码	福建省宁德市福安市罗江工业路 87 号，355001
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	公司董事会秘书办公室

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	148,453,879.77	139,300,768.52	6.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	50,175,058.54	31,702,021.40	58.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	0.99	58.27%
资产负债率%（母公司）	56.88%	69.60%	-
资产负债率%（合并）	65.73%	76.98%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	201,209,972.80	148,954,667.00	35.08%

归属于挂牌公司股东的净利润	18,473,037.14	-1,872,260.75	1,086.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,325,603.60	-2,237,318.95	-
经营活动产生的现金流量净额	19,719,521.15	1,120,285.55	1,660.22%
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）	45.12%	-5.62%	-
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）	30.11%	-6.72%	-
基本每股收益（元/股）	0.58	-0.06	1,086.67%

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	12,860,000	40.19%	0	12,860,000	40.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,270,400	3.97%	0	1,270,400	3.97%	
	董事、监事、高管	2,140,000	6.69%	0	2,140,000	6.69%	
	核心员工	-	-	--	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	19,140,000	59.81%	0	19,140,000	59.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,720,000	39.75%	0	12,720,000	39.75%	
	董事、监事、高管	6,420,000	20.06%	0	6,420,000	20.06%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-	
普通股股东人数							70

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	陈木金	13,990,400	0	13,990,400	43.72%	12,720,000	1,270,400
2	陈菊	6,400,000	0	6,400,000	20.00%	4,800,000	1,600,000
3	贵州西南交通投资实业集团有限公司	3,200,000	0	3,200,000	10.00%	0	3,200,000
4	郝莲	1,600,000	0	1,600,000	5.00%	0	1,600,000
5	叶美法	1,600,000	0	1,600,000	5.00%	0	1,600,000
6	吴玮	1,440,000	0	1,440,000	4.50%	1,080,000	360,000

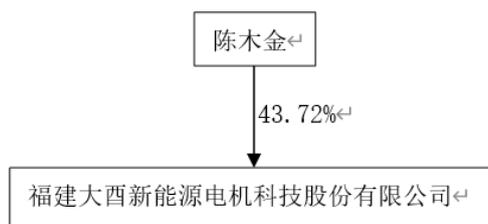
7	林宇新	772,800	1,000	773,800	2.41%	0	773,800
8	陈增成	720,000	0	720,000	2.25%	540,000	180,000
9	党慧	0	417,000	417,000	1.30%	0	417,000
10	北京信赢博远科技有限公司	400,000	-2,000	398,000	1.24%	0	398,000
合计		30,123,200	416,000	30,539,200	95.42%	19,140,000	11,399,200

前十名股东间相互关系说明：

公司前十大股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司控股股东、实际控制人为陈木金先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月7日出生。高中学历，1994年毕业于福安市职工业余学校。1997年2月至2009年10月，个体工商户；2009年11月至2016年2月，在福建省佳东进出口贸易有限公司任执行董事；2012年7月至2016年6月，在鑫锐有限任执行董事兼总经理；2016年6月至2017年12月，在股份公司任董事长兼总经理；2017年12月至今，在股份公司任董事。



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 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公

允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，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金融工具准则不一致的，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2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	7,453,148.37	货币资金	摊余成本	7,453,148.37
应收票据	摊余成本	40,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（银行承兑汇票）	40,000.00
应收账款	摊余成本	14,742,346.06	应收账款	摊余成本	13,857,315.08
其他应收款	摊余成本	8,496,218.57	其他应收款	摊余成本	8,496,218.57

注：由信用减值损失调整引起的递延所得税资产变更：2018年12月31日的1,620,850.96元，2019年1月1日调整为1,842,108.71元。

b、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	7,412,483.92	货币资金	摊余成本	7,412,483.92
应收票据	摊余成本	40,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（银行承兑汇票）	40,000.00
应收账款	摊余成本	12,938,455.06	应收账款	摊余成本	12,053,424.08
其他应收款	摊余成本	10,790,207.75	其他应收款	摊余成本	10,790,207.75

注：由信用减值损失调整引起的递延所得税资产变更：2018年12月31日的422,133.58元，2019年1月1日调整为643,391.33元。

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	40,000.00			
减：转出至应收款项融资		40,000.00		

按新金融工具准则列示的余额				
应收账款	14,742,346.06			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			-885,030.98	
按新金融工具准则列示的余额				13,857,315.08
其他应收款	8,496,218.57			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				8,496,218.57
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资				
从应收票据转入		40,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				40,000.00

b、对母公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	40,000.00			
减：转出至应收款项融资		40,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
应收账款	12,938,455.06			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			-885,030.98	
按新金融工具准则列示的余额				12,053,424.08
其他应收款	10,790,207.75			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				10,790,207.75
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资				
从应收票据转入		40,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				40,000.00

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	939,632.26		885,030.98	1,824,663.24
其他应收款减值准备	52,600.00			52,600.00

b、对母公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	880,178.26		885,030.98	1,765,209.24

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	-1,798,895.69	1,360,863.95	
2019年1月1日	-2,396,291.60	1,294,486.63	

②其他会计政策变更

财政部于2019年4月30日发布《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),本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于首次执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:(1)原“应收票据及应收账款”项目,合并为“应收票据”和“应收账款”项目;(2)原“应付票据及应付账款”项目,合并为“应付票据”和“应付账款”项目。

A、合并报表影响:

2018.12.31/2018年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	14,782,346.06		-14,782,346.06
应收票据		40,000.00	40,000.00
应收账款		14,742,346.06	14,742,346.06
应付票据及应付账款	22,566,134.85		-22,566,134.85
应付账款		22,566,134.85	22,566,134.85

B、母公司报表影响:

2018.12.31/2018年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	12,978,455.06		-12,978,455.06
应收票据		40,000.00	40,000.00
应收账款		12,938,455.06	12,938,455.06
应付票据及应付账款	21,655,315.50		-21,655,315.50
应付账款		21,655,315.50	21,655,315.50

由于上述要求,本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同,但对本期和比较期间的本公司净利润和本公司所有者权益无影响。

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
会计政策变更				
应收票据及应收账款	14,782,346.06			
应收款项融资		40,000.00		
应收账款		13,857,315.08		
递延所得税资产	1,620,850.96	1,842,108.71		
应付票据及应付账款	21,655,315.50			
应付账款		21,655,315.50		
盈余公积	1,360,863.95	1,294,486.63		
未分配利润	-1,798,895.69	-2,396,291.60		
会计差错更正				
应交税费			391,141.52	1,020,234.86
长期应付款			836,898.03	15,836,898.03
盈余公积			1,171,659.48	1,134,123.81
未分配利润			7,159,051.52	6,300,105.20
归属于母公司所有者权益			35,134,537.37	34,238,055.38
少数股东权益			15,023,155.33	290,543.98
营业成本			115,157,858.95	115,565,998.38
所得税费用			124,568.44	63,347.53
归属于母公司所有者的净利润			4,443,916.09	3,829,608.92
少数股东损益			-276,844.67	-9,456.02
吸收投资收到的现金			15,300,000.00	300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			20,995,000.00	35,995,000.00

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
贵州西动力工贸有限公司		100.00	注销	2019年5月28日	注销证明	

注：截止 2019 年 5 月 28 日，贵州西动力工贸有限公司尚未正式经营。

2、其他原因的合并范围变动

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	设立日期	持股比例(%)		表决权比例(%)	注册资本(万元)	取得方式
					直接	间接			
大西国际贸易(宁德)有限公司	福安市	福安市	批发业	2019年6月3日	100.00		100.00	100.00	设立

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用