



鑫汇科

NEEQ : 831167

深圳市鑫汇科股份有限公司

SHENZHEN CHK 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](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://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。

公司负责人丘守庆、主管会计工作负责人刘剑及会计机构负责人蔡娇龙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 大华会计师事务所（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	刘剑
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0755-27803010
传真	0755-27802300
电子邮箱	liuj@chkcorp.cn
公司网址	<a href="http://www.chkcorp.cn">www.chkcorp.cn</a>
联系地址及邮政编码	深圳市光明区光明街道白花社区观光路 2045 号鑫汇科办公楼 518107
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	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	438,604,384.78	283,958,650.27	54.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	180,007,238.10	104,346,493.36	72.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.19	2.78	50.72%
资产负债率%（母公司）	48.73%	54.97%	-
资产负债率%（合并）	55.96%	61.06%	-
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	619,656,448.50	516,722,499.19	19.92%
归属于挂牌公司股东的净利润	40,352,881.84	27,005,691.17	49.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,476,614.47	27,590,958.86	-
经营活动产生的现金流量净额	52,765,734.24	12,348,054.51	327.32%
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）	28.38%	26.27%	-
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）	26.36%	26.84%	-
基本每股收益（元/股）	1.00	0.72	38.89%

## 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	8,580,425	22.85%	4,807,941	13,388,366	31.15%
	其中：控股股东、实际控制人	4,272,250	11.38%	37,500	4,309,750	10.03%
	董事、监事、高管	1,271,775	3.39%	-600,773	671,002	1.56%
	核心员工	1,400,000	3.73%	-1,224,500	175,500	0.41%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,969,575	77.15%	625,000	29,594,575	68.85%
	其中：控股股东、实际控制人	18,366,750	48.91%	112,500	18,479,250	42.99%
	董事、监事、高管	6,415,325	17.08%	-865,650	5,549,675	12.91%
	核心员工	3,550,000	9.45%	-1,637,500	1,912,500	4.45%
总股本		37,550,000	-	5,432,941	42,982,941	-
普通股股东人数						104

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）

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	蔡金铸	12,370,000	0	12,370,000	28.78%	9,277,500	3,092,500
2	丘守庆	10,269,000	150,000	10,419,000	24.24%	9,201,750	1,217,250
3	张勇涛	2,900,000	8,502	2,908,502	6.77%	2,450,000	458,502
4	投控东海	0	2,352,941	2,352,941	5.47%	0	2,352,941
5	许申生	1,904,200	-400,950	1,503,250	3.50%	1,503,150	100
6	谢荣华	1,382,900	-270,725	1,112,175	2.59%	1,112,175	0
7	杨斌	1,100,000	-26,056	1,073,944	2.50%	100,000	973,944
8	张惠芳	0	1,029,500	1,029,500	2.40%	0	1,029,500

9	和众鑫	872,900	-1,300	871,600	2.03%	0	871,600
10	陈劲锋	600,000	0	600,000	1.40%	537,500	62,500
合计		31,399,000	2,841,912	34,240,912	79.68%	24,182,075	10,058,837

普通股前十名股东间相互关系说明：

蔡金铸和丘守庆签订一致行动人协议，为公司控股股东与实际控制人。丘守庆持有深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）6.06%的财产份额，系其普通合伙人。

除上述关联关系外，公司普通股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

蔡金铸先生直接持有公司28.78%的股份，现担任公司董事长，任期至2023年6月2日。丘守庆直接持有公司24.24%的股份，丘守庆持有深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）6.06%的财产份额，和众鑫投资持有公司2.03%的股份。现担任公司法定代表人、副董事长兼总经理，任期至2023年6月2日。

蔡金铸与丘守庆签订了一致行动人协议，故二人为公司控股股东与实际控制人。

公司控股股东、实际控制人在报告期内无变动。

## 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）执行新收入准则对本公司的影响

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》，变更后的会计政策详见附注四、（三十一）。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

合并资产负债表

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	941,239.56	-941,239.56	-	-941,239.56	
合同负债	-	832,955.36	-	832,955.36	832,955.3
其他流动负债	-	108,284.20	-	108,284.20	108,284.20

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	累积影响金额	2020年1月1日
----	-------------	--------	-----------

		重分类	重新计量	小计	
预收款项	817,947.71	-817,947.71	-	-817,947.71	-
合同负债	-	723,847.53	-	723,847.53	723,847.53
其他流动负债	-	94,100.1	-	94,100.18	94,100.183

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表、母公司资产负债表的影响如下：

#### 合并资产负债表

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	-	10,289,845.24	-10,289,845.24
合同负债	9,201,074.83	-	9,201,074.83
其他流动负债	1,088,770.41	-	1,088,770.41

#### 母公司资产负债表

项目	报表数	假设按原准	影响
预收款项	-	1,478,984.25	-1,478,984.25
合同负债	1,379,587.49	-	1,379,587.49
其他流动负债	99,396.76	-	99,396.76

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表、母公司利润表的影响如下：

#### 合并利润表

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	501,330,123.67	496,149,222.68	5,180,900.99
销售费用	11,722,991.96	16,903,892.95	-5,180,900.99

#### 母公司利润表

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	368,015,584.20	364,613,495.83	3,402,088.37
销售费用	9,268,982.95	12,671,071.32	-3,402,088.37

## 2. 会计估计变更

报告期内财务报表的会计估计未发生变更。

## 3. 重大会计差错更正

### 追溯重述法

#### (1) 2018 年 12 月 31 日 (2018 年度)

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
将信用等级不高的已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票不终止确认	董事会审批	应收票据	43,012,224.63
	董事会审批	其他流动负债	43,012,224.63
冲减多计提的应收账款坏账准备	董事会审批	应收账款	0.01
补计提其他应收款坏账准备	董事会审批	其他应收款	-174,395.96

重分类预付长期资产款至其他非流动资产	董事会审批	预付款项	-147,453.85
	董事会审批	其他非流动资产	147,453.85
重分类预付款项负数	董事会审批	预付款项	937.00
	董事会审批	应付账款	937.00
冲回多计提的递延所得税费用，考虑冲回多计提的当期所得税费用，并对应交税费负数重分类；并将预缴税费形成的负数重分类到其他流动资产	董事会审批	递延所得税资产	-73,539.61
	董事会审批	应交税费	-273,189.93
	董事会审批	所得税费用	-159,731.27
	董事会审批	其他流动资产	77,973.96
补计提股份支付费用以及职工薪酬	董事会审批	资本公积	949,717.43
	董事会审批	管理费用	876,661.54
已计提存货跌价准备的存货销售	董事会审批	营业成本	-706,002.37
	董事会审批	资产减值损失	-706,002.37
营业成本与研发费用重分类调整	董事会审批	营业成本	40,192.45
	董事会审批	研发费用	-40,192.45
管理费用与营业成本重分类调整	董事会审批	营业成本	2,050,147.15
	董事会审批	管理费用	-2,050,147.15
销售费用与管理费用重分类调整	董事会审批	销售费用	-124,617.98
	董事会审批	管理费用	124,617.98
管理费用与研发费用重分类调整	董事会审批	管理费用	238,311.03
	董事会审批	研发费用	-238,311.03
补计提坏账损失	董事会审批	资产减值损失	107,078.50
前期会计差错更正对盈余公积及未分配利润的影响	董事会审批	盈余公积	-113,259.81
	董事会审批	未分配利润	-804,917.53

**(2) 2019 年 12 月 31 日 (2019 年度)**

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
将信用等级不高的已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票不终止确认	董事会审批	应收票据	72,713,143.30
	董事会审批	短期借款	10,138,310.60
	董事会审批	其他流动负债	62,574,832.70
将信用等级不高的银行承兑汇票认定为应收票据	董事会审批	应收票据	558,978.20
	董事会审批	应收款项融资	-58,978.20
补计提其他应收款坏账准备	董事会审批	其他应收款	-24,335.31
重分类预付长期资产款至其他非流动资产	董事会审批	预付款项	-192,010.20
	董事会审批	其他非流动资产	192,010.20

冲回多计提的递延所得税费用，考虑冲回多计提的当期所得税费用，并对应交税费负数重分类；并将预缴税费形成的负数重分类到其他流动资产	董事会审批	递延所得税资产	-126,861.49
	董事会审批	应交税费	-297,451.73
	董事会审批	所得税费用	-92,452.36
	董事会审批	其他流动资产	199,486.40
补计提股份支付费用以及职工薪酬	董事会审批	资本公积	5,749,449.03
	董事会审批	管理费用	4,620,471.31
已计提存货跌价准备的存货销售	董事会审批	营业成本	79,455.77
	董事会审批	资产减值损失	79,455.77
营业成本与研发费用重分类调整	董事会审批	营业成本	259,353.02
	董事会审批	研发费用	259,353.02
管理费用与营业成本重分类调整	董事会审批	营业成本	418,102.17
	董事会审批	管理费用	-418,102.17
销售费用与管理费用重分类调整	董事会审批	销售费用	-74,321.71
	董事会审批	管理费用	74,321.71
管理费用与研发费用重分类调整	董事会审批	管理费用	-330,689.62
	董事会审批	研发费用	330,689.62
将财政贴息调整至财务费用核算	董事会审批	财务费用	-107,433.00
	董事会审批	其他收益	-107,433.00
冲回多计提的坏账损失	董事会审批	信用减值损失	150,060.64
前期会计差错更正对盈余公积及未分配利润的影响	董事会审批	盈余公积	-1,001,397.94
	董事会审批	未分配利润	-4,493,752.68

### 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 请填写具体原因 □ 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
应收票据		73,272,121.50	2,032,000.00	45,044,224.63
应收账款			79,098,703.19	79,098,703.20
应收款项融资	4,302,892.66	3,743,914.46		
预付账款	1,762,269.40	1,570,259.20	1,712,998.91	1,566,482.06
其他应收款	5,048,418.04	5,024,082.73	2,440,417.39	2,266,021.43
其他流动资产	730,239.76	929,726.16	2,103,072.52	2,181,046.48
投资性房地产		2,616,125.69		2,713,924.85
固定资产	17,975,832.63	15,359,706.94	20,797,336.42	18,083,411.57
递延所得税资产	736,742.58	609,881.09	909,540.92	836,001.31

其他非流动资产	2,313,260.00	2,505,270.20		147,453.85
短期借款	10,659,743.80	20,798,054.40		
应付账款			65,387,372.72	65,388,309.72
应交税费	1,754,798.29	1,457,346.56	1,733,032.98	1,459,843.05
其他流动负债		62,574,832.70		43,012,224.63
资本公积	37,925,891.86	42,266,504.02	37,807,188.24	37,084,153.68
盈余公积	9,524,216.64	8,663,702.40	6,187,881.39	6,241,896.79
未分配利润	19,092,086.45	15,866,286.94	13,111,842.13	13,812,401.38
营业成本	409,339,814.94	410,096,725.90	401,287,567.98	402,671,905.21
销售费用	17,383,696.73	17,309,375.02	14,055,143.01	13,930,525.03
管理费用	22,534,985.74	26,744,902.09	20,457,125.73	19,536,850.87
研发费用	29,577,525.04	29,648,861.64	27,388,202.09	27,109,698.61
财务费用	272,841.28	165,408.28		
其他收益	3,479,753.78	3,372,320.78		
信用减值损失	-565,192.95	-415,132.31		
资产减值损失	-495,266.48	-415,810.71	-1,463,043.78	-2,276,124.65
所得税费用	2,888,610.83	2,796,158.47	2,164,995.14	2,005,263.87

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司共 5 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市鑫汇科科技有限公司	全资子公司	一级公司	100.0	100.00
佛山市顺德区新迅电子科技有限公司	控股子公司	一级公司	70.00	70.00
佛山市心静电磁科技有限公司	控股子公司	一级公司	51.00	51.00
北京首鑫电子商务有限公司	全资子公司	一级公司	100.00	100.00
广东科尔技术发展有限公司	控股子公司	一级公司	60.00	60.00

报告期纳入合并财务报表范围的主体增加 1 户，减少 2 户，其中：

#### 1. 报告期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
科尔技术	2020 年非同一控制下企业合并

#### 2. 报告期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
鑫汇科科技	2020 年注销
北京首鑫	2020 年注销

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

深圳市鑫汇科股份有限公司  
2021 年 4 月 22 日