



昆工科技

NEEQ : 831152

昆明理工恒达科技股份有限公司

Kunming Hendera Science and Technology Co.,Ltd



年度报告摘要

— 2018 —

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。

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）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	郭克娇
职务	董事会秘书
电话	0871-63838203
传真	0871-68317456
电子邮箱	1056525238@qq. com
公司网址	www. hendera. com
联系地址及邮政编码	昆明市高新区昌源北路 1299 号，650106
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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	297,731,153.74	262,283,037.37	13.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	170,972,607.10	151,373,071.27	12.95%
营业收入	306,881,765.97	285,394,410.93	7.53%
归属于挂牌公司股东的净利润	21,579,717.61	3,758,072.06	474.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	21,156,744.71	1,457,795.54	1,351.28%
经营活动产生的现金流量净额	-24,462,886.22	-11,158,922.82	-119.22%
加权平均净资产收益率	13.20%	3.79%	-

基本每股收益（元/股）	0.27	0.05	440.00%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.05	440.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.18	1.93	12.95%

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	48,086,250	62.86%	-98,500	47,987,750	61.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,165,250	10.67%	0	8,165,250	10.40%	
	董事、监事、高管	10,327,250	13.50%	-156,500	10,170,750	12.96%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	28,413,750	37.14%	2,098,500	30,512,250	38.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,495,750	32.02%	0	24,495,750	31.20%	
	董事、监事、高管	28,275,750	36.96%	2,236,500	30,512,250	38.87%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%	
总股本		76,500,000	-	2,000,000	78,500,000	-	
普通股股东人数							74

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）

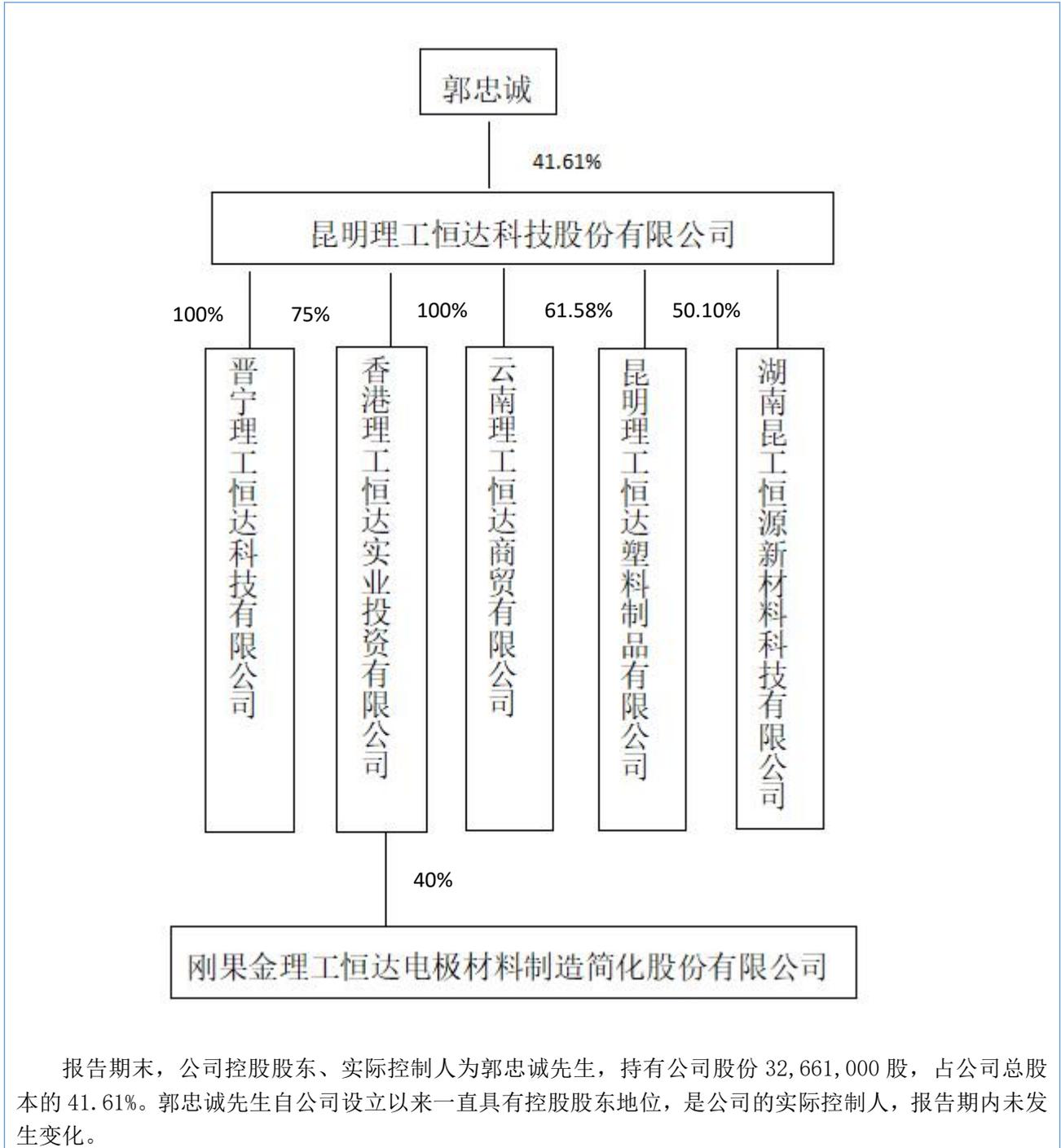
单位：股

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	郭忠诚	32,661,000	0	32,661,000	41.61%	24,495,750	8,165,250
2	昆明理工大学科技产业经营管理有限公司	6,110,000	0	6,110,000	7.78%	0	6,110,000
3	红塔创新投资股份有限公司	6,000,000	0	6,000,000	7.64%	0	6,000,000
4	东方金海投资（北京）有限公司	5,610,000	0	5,610,000	7.15%	0	5,610,000
5	刘志平	3,000,000	0	3,000,000	3.82%	2,250,000	750,000
6	彭跃	1,024,000	1,680,000	2,704,000	3.44%	2,028,000	676,000
7	云南天赢投资咨询	1,900,000	-1,000	1,899,000	2.42%	0	1,899,000

	有限公司						
8	黄太祥	1,632,000	0	1,632,000	2.08%	1,224,000	408,000
9	张广立	1,626,000	0	1,626,000	2.07%	0	1,626,000
10	张理全	1,454,000	0	1,454,000	1.85%	0	1,454,000
合计		61,017,000	1,679,000	62,696,000	79.86%	29,997,750	32,698,250

前十名股东间相互关系说明：报告期内，前十大股东中不存在任何关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



报告期末，公司控股股东、实际控制人为郭忠诚先生，持有公司股份 32,661,000 股，占公司总股本的 41.61%。郭忠诚先生自公司设立以来一直具有控股股东地位，是公司的实际控制人，报告期内未发生变化。

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. 会计政策的变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

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
(1) 将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	资产负债表应收票据及应收账款本期列示金额 115,227,908.31 元，上期列示金额 72,460,039.11 元。
(2) 将应收利息、应收股利、其他应收款合并为“其他应收款”列示	无影响
(3) 将固定资产清理、固定资产合并为“固定资产”列示	无影响
(4) 将在建工程、工程物资合并为“在建工程”列示	无影响
(5) 将应付票据、应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	无影响
(6) 将应付利息、应付股利、其他应付款合并为“其他应付款”中列示	资产负债表其他应付款本期列示金额 996,712.75 元，上期列示金额 1,160,589.77 元。
(7) 将专项应付款、长期应付款合并为“长期应付款”中列示	无影响
(8) 财务费用项目下新增利息收入、利息费用项目	2018 年度利息费用列示金额 4,165,128.58 元、利息收入列示金额 18,164.17 元，2017 年度利息费用列示金额 3,532,182.73 元、利息收入列示金额 60,609.55 元。
(9) 新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	2018 年度增加利润表研发费用 8,172,177.95 元、减少管理费用 8,172,177.95 元，2017 年度增加利润表研发费用 12,143,813.57 元、减少管理费用 12,143,813.57 元。

2. 会计估计的变更

本公司本年度无重大会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

(1) 本公司非专利技术完成“小试”后已进入开发阶段，近年该非专利技术生产的产品在市场推广过程中，公司注意到客户在接受新产品时因更新换代成本等原因，未达到预计的市场推广速度，该技术给公司带来的收益具有不确定性，以前年度对未来收益的估计过于乐观，因此公司将开发支出作费用化

处理（下同）。

本期对 2014 年研发支出进行追溯调整，调整至当期管理费用、研发费用，该调整事项影响的报表项目如下：

报表项目	2014 年合并资产负债表、利润表			2014 年母公司资产负债表、利润表		
	更正前	更正金额	更正后	更正前	更正金额	更正后
开发支出	12,471,752.61	-12,471,752.61	-	11,709,659.48	-11,709,659.48	-
盈余公积	1,358,049.29	-1,358,049.29	-	1,358,049.29	-1,358,049.29	-
未分配利润	11,239,126.09	-11,113,703.32	125,422.77	12,987,593.59	-10,351,610.19	2,635,983.40
管理费用	8,058,810.21	12,471,752.61	20,530,562.82	6,883,073.22	11,709,659.48	18,592,732.70

上述事项调减 2014 年合并净利润 12,471,752.61 元，母公司 2014 年净利润 11,709,659.48 元。

(2) 本期对 2015 年资本化的研发支出进行追溯调整，调整至当期管理费用、研发费用，该调整事项影响的报表项目如下：

报表项目	2015 年合并资产负债表、利润表			2015 年母公司资产负债表、利润表		
	更正前	更正金额	更正后	更正前	更正金额	更正后
无形资产	39,432,372.93	-18,504,306.71	20,928,066.22	32,894,679.29	-18,504,306.71	14,390,372.58
开发支出	12,882,885.39	-12,882,885.39	-	8,665,362.65	-8,665,362.65	-
盈余公积	2,221,125.28	-2,221,125.28	-	2,221,125.28	-2,221,125.28	-
未分配利润	20,234,509.55	-29,166,066.82	-8,931,557.27	20,755,277.50	-24,948,544.08	-4,193,266.58
营业成本	101,425,384.69	-406,902.62	101,018,482.07	94,350,546.75	-406,902.62	93,943,644.13
管理费用	6,150,034.51	19,322,342.11	25,472,376.62	4,571,090.48	15,866,912.50	20,438,002.98

上述事项调减 2015 年合并净利润 18,915,439.49 元，调减 2015 年母公司净利润 15,460,009.88 元。

(3) 本期对 2016 年资本化的研发支出进行追溯调整，调整至当期管理费用、研发费用，该调整事项影响如下表所示：

报表项目	2016 年合并资产负债表、利润表			2016 年母公司资产负债表、利润表		
	更正前	更正金额	更正后	更正前	更正金额	更正后
无形资产	44,827,345.03	-16,613,185.79	28,214,159.24	30,640,591.82	-16,613,185.79	14,027,406.03
开发支出	23,225,280.95	-23,225,280.95	-	14,217,378.50	-14,217,378.50	-
盈余公积	3,447,111.29	-3,006,541.43	440,569.86	3,447,111.29	-3,006,541.43	440,569.86
未分配利润	24,245,406.45	-36,831,925.31	-12,586,518.86	24,639,151.61	-27,824,022.86	-3,184,871.25
营业成本	128,494,867.38	-1,891,120.92	126,603,746.46	136,138,927.33	-1,891,120.92	134,247,806.41
管理费用	5,640,886.12	10,342,395.56	15,983,281.68	4,467,914.99	5,552,015.85	10,019,930.84

上述事项调减 2016 年合并净利润 8,451,274.64 元，调减母公司 2016 年净利润 3,660,894.93 元。

(4) 本期对 2017 年资本化的研发支出进行追溯调整，调整至当期研发费用。2017 年本公司将废料

铝扁线销售给云南载鑫有色金属有限责任公司，并于当期确认收入 2,527,288.89 元，因该批铝扁线含有铅合金渣，存在铝线回收率低而退货的潜在风险，营销部门在销售业务发生时未告知财务，对方于 2018 年 5 月销售退回；2017 年本公司与云南金鼎锌业有限公司发生废板回收业务，由于双方未确认交易方式，本公司财务未在 2017 年核算该项业务收入 2,658,002.65 元、成本 2,137,795.92 元。上述调整事项影响如下表所示：

2017 年合并资产负债表、利润表			
报表项目	更正前	更正金额	更正后
应收票据及应收账款	75,269,120.71	-2,809,081.60	72,460,039.11
存货	31,540,412.14	830,487.58	32,370,899.72
无形资产	64,150,153.58	-37,235,924.79	26,914,228.79
开发支出	12,075,017.76	-12,075,017.76	-
递延所得税资产	811,476.64	-245,516.69	565,959.95
应交税费	4,141,250.65	-94,190.63	4,047,060.02
递延收益	3,521,576.69	-1,636,777.95	1,884,798.74
盈余公积	4,192,574.25	-3,752,004.39	440,569.86
未分配利润	37,223,633.49	-46,052,080.29	-8,828,446.80
营业收入	285,263,697.17	130,713.76	285,394,410.93
营业成本	252,508,107.07	92,742.39	252,600,849.46
税金及附加	1,992,393.30	-10,091.86	1,982,301.44
研发费用	591,024.74	11,552,788.83	12,143,813.57
资产减值损失	594,379.84	-147,846.40	446,533.44
其他收益	1,755,129.98	1,636,777.95	3,391,907.93
所得税费用	2,418,033.23	245,516.69	2,663,549.92

续上表：

2017 年母公司资产负债表、利润表			
报表项目	更正前	更正金额	更正后
应收票据及应收账款	86,426,300.05	-2,809,081.60	83,617,218.45
存货	23,206,147.74	830,487.58	24,036,635.32
无形资产	50,904,340.85	-37,235,924.79	13,668,416.06
开发支出	1,237,053.82	-1,237,053.82	-
递延所得税资产	485,455.52	-193,532.69	291,922.83
应交税费	2,907,433.79	-94,190.63	2,813,243.16
递延收益	3,175,016.69	-1,290,217.95	1,884,798.74
盈余公积	4,192,574.25	-3,752,004.39	440,569.86
未分配利润	31,348,318.22	-35,508,692.35	-4,160,374.13
营业收入	204,762,692.69	130,713.76	204,893,406.45
营业成本	187,103,547.04	92,742.39	187,196,289.43
税金及附加	997,912.58	-10,091.86	987,820.72
研发费用	323,166.03	9,722,727.34	10,045,893.37
资产减值损失	535,822.32	-147,846.40	387,975.92
其他收益	1,650,129.98	1,290,217.95	2,940,347.93

所得税费用	1,163,838.65	193,532.69	1,357,371.34
-------	--------------	------------	--------------

上述事项调减 2017 年合并净利润 9,965,617.94 元，调减母公司净利润 8,430,132.45 元。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 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	8,048,350.00	-		
应收账款	67,220,770.71	-		
应收票据及应收账款	-	72,460,039.11		
存货	31,540,412.14	32,370,899.72		
无形资产	64,150,153.58	26,914,228.79	44,827,345.03	28,214,159.24
开发支出	12,075,017.76	0.00	23,225,280.95	0.00
递延所得税资产	811,476.64	565,959.95		
盈余公积	4,192,574.25	440,569.86	3,447,111.29	440,569.86
未分配利润	37,223,633.49	-8,828,446.80	24,245,406.45	-12,586,518.86
应付账款	12,363,485.25	-		
应付票据及应付账款	-	12,363,485.25		
应交税费	4,141,250.65	4,047,060.02		
应付利息	115,367.07	-		
其他应付款	1,045,222.70	1,160,589.77		
递延收益	3,521,576.69	1,884,798.74		
营业收入	285,263,697.17	285,394,410.93		
营业成本	252,508,107.07	252,600,849.46	128,494,867.38	126,603,746.46
税金及附加	1,992,393.30	1,982,301.44		
管理费用	5,604,796.95	5,013,772.21	5,640,886.12	15,983,281.68
研发费用	-	12,143,813.57		
资产减值损失	594,379.84	446,533.44		
其他收益	1,755,129.98	3,391,907.93		
所得税费用	2,418,033.23	2,663,549.92		

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