



康普斯

NEEQ : 839578

深圳市康普斯节能科技股份有限公司

Shenzhen kangpusi energy Polytron

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](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。
- 公司负责人杨石林、主管会计工作负责人李淑珍及会计机构负责人李淑珍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 中审亚太会计师事务所（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	赵艳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	15986632735
传真	0755-2713 6189
电子邮箱	zhaoyan@compjt.com
公司网址	<a href="http://www.szcomp.com">www.szcomp.com</a>
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区沙井街道后亭茅洲山工业园全至科技创新园贰号楼3层Q、3层R 邮编：518104
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	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	50,288,536.28	43,687,801.27	15.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,395,376.01	19,187,253.77	-4.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	2.56	-4.3%
资产负债率%（母公司）	11.24%	15.37%	-
资产负债率%（合并）	70.90%	58.61%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	47,588,166.37	41,247,623.33	15.37%
归属于挂牌公司股东的净利润	-986,548.90	649,653.21	-251.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,975,287.46	-756,760.26	-161.02%
经营活动产生的现金流量净额	6,210,957.59	-10,075,305.78	161.65%
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）	-5.28%	3.44%	-
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）	-10.57%	-4.01%	-
基本每股收益（元/股） （自行添行）	-0.13	0.09	-244.44%

## 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	2,967,708	39.57%	0	2,640,625	39.57%
	其中：控股股东、实际控制人	1,275,000	17%	0	1,275,000	17.00%
	董事、监事、高管	1,321,875	17.63%	-1,143,750	178,125	2.39%
	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	4,532,292	60.43%	327,083	4,859,375	64.79%
	其中：控股股东、实际控制人	3,825,000	51%	0	3,825,000	51%
	董事、监事、高管	3,965,625	52.88%	-3,431,250	534,375	7.13%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		7,500,000	-	327,083	7,500,000	-
普通股股东人数						5

## 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）

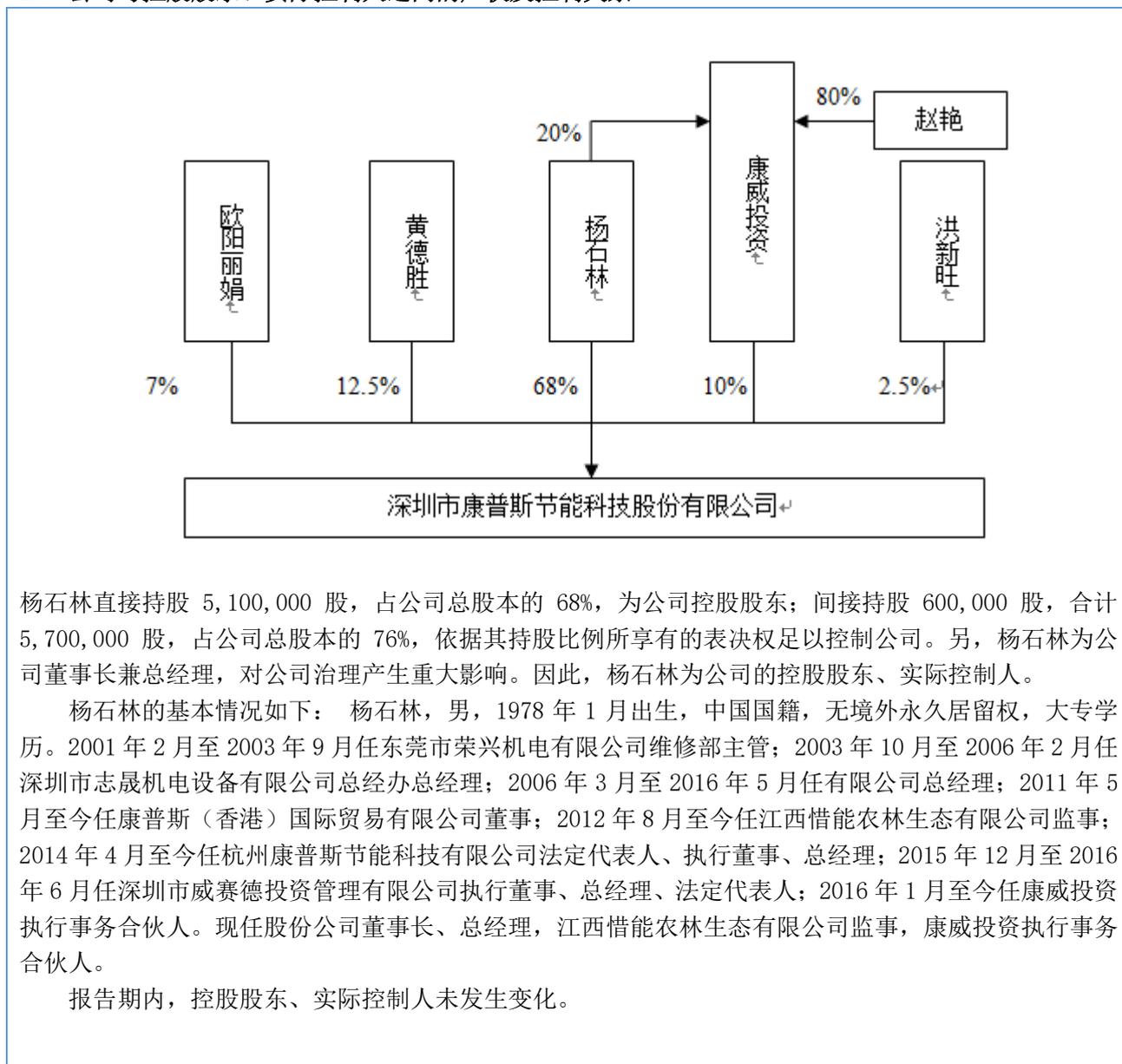
单位：股

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	杨石林	5,100,000	0	5,100,000	68.00%	3,825,000	1,275,000
2	黄德胜	937,500	0	937,500	12.50%	0	937,500
3	康威投资	750,000	0	750,000	10.00%	500,000	250,000
4	欧阳丽娟	525,000	0	525,000	7.00%	393,750	131,250
5	洪新旺	187,500	0	187,500	2.50%	140,625	46,875

合计	7,500,000	0	7,500,000	100.00%	4,859,375	2,640,625
----	-----------	---	-----------	---------	-----------	-----------

普通股前十名股东间相互关系说明：杨石林为康威投资的执行事务合伙人。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



杨石林直接持股 5,100,000 股，占公司总股本的 68%，为公司控股股东；间接持股 600,000 股，合计 5,700,000 股，占公司总股本的 76%，依据其持股比例所享有的表决权足以控制公司。另，杨石林为公司董事长兼总经理，对公司治理产生重大影响。因此，杨石林为公司的控股股东、实际控制人。

杨石林的基本情况如下：杨石林，男，1978 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 2 月至 2003 年 9 月任东莞市荣兴机电有限公司维修部主管；2003 年 10 月至 2006 年 2 月任深圳市志晟机电设备有限公司总经办总经理；2006 年 3 月至 2016 年 5 月任有限公司总经理；2011 年 5 月至今任康普斯（香港）国际贸易有限公司董事；2012 年 8 月至今任江西惜能农林生态有限公司监事；2014 年 4 月至今任杭州康普斯节能科技有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2015 年 12 月至 2016 年 6 月任深圳市威赛德投资管理有限公司执行董事、总经理、法定代表人；2016 年 1 月至今任康威投资执行事务合伙人。现任股份公司董事长、总经理，江西惜能农林生态有限公司监事，康威投资执行事务合伙人。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

## 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、会计政策变更

①2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《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),要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业按如下规定编制财务报表:

资产负债表中将“将应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

2019年9月9日,财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号),与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】16号、财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯法变更了相关财务报表列报。本次会计政策变更对公司2018年财务报表项目列报影响如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	12,170,774.81	应收票据	848,018.06
		应收账款	11,322,756.75
应付票据及应付账款	5,321,399.83	应付票据	
		应付账款	5,321,399.83

②2019年5月9日,财政部发布《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》(财会【2019】8号),根据要求,本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换,根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不进行追溯调整。

③2019年5月16日,财政部发布《企业会计准则第12号-债务重组》(财会【2019】9号),根据要求,本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组,根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组,不进行追溯调整。

④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。

2、本公司本年度无会计估计变更;

3、前期差错更正

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
详见第(1)、(2)点描述	前期会计差错调整已获得公司管理层批准同意调整	存货	-3,515,647.87
		营业成本	3,515,647.87
详见第(3)点描述		其他流动资产	-82,821.47
		应交税费	17,178.53
		所得税费用	100,000.00
详见第(1)、(2)、(3)点描述		未分配利润	-1,970,889.66
	少数股东权益	-1,644,758.21	

具体情况如下:

(1)子公司江西卡帕由于2018年度成本核算不准确,造成2018年度在产品少结转成本2,727,053.91元,公司进行追溯调增2018年度营业成本2,727,053.91元,调减存货-在产品2,727,053.91元。

(2)因子公司江西卡帕2018年刚成立,前期开展业务赠送给客户的样机或者发送给客户样品未在2018年度及时确认成本,公司进行追溯调增2018年度营业成本788,593.96元,调减存货-库存商品788,593.96元。

(3)子公司江西卡帕2018年度企业所得税100,000.00元未计提,公司进行追溯调增2018年所得税费用100,000.00元,调减其他流动资产-预交企业所得税82,821.47元,调增应交税费-企业所得税17,178.53元。

上述调整合计调减期初未分配利润 1,970,889.66 元，调减少数股东权益 1,644,758.21 元。

(4) 对资产负债主要项目的影响

受影响项目	调整前金额	影响金额	调整后金额
存货	11,475,689.67	-3,515,647.87	7,960,041.80
其他流动资产	709,067.64	-82,821.47	626,246.17
流动资产合计	32,848,094.61	-3,598,469.34	29,249,625.27
资产总计	47,286,270.61	-3,598,469.34	43,687,801.27
应交税费	220,785.92	17,178.53	237,964.45
流动负债合计	24,915,114.47	17,178.53	24,932,293.00
负债合计	25,590,114.47	17,178.53	25,607,293.00
未分配利润	7,450,043.07	-1,970,889.66	5,479,153.41
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>21,158,143.43</b>	<b>-1,970,889.66</b>	<b>19,187,253.77</b>
少数股东权益	538,012.71	-1,644,758.21	-1,106,745.50
股东权益合计	21,696,156.14	-3,615,647.87	18,080,508.27
负债和股东权益总计	47,286,270.61	-3,598,469.34	43,687,801.27

(5) 对利润表主要项目的影响

受影响项目	调整前金额	影响金额	调整后金额
营业成本	31,062,452.21	3,515,647.87	34,578,100.08
三、营业利润	1,116,801.53	-3,515,647.87	-2,398,846.34
四、利润总额	1,115,274.50	-3,515,647.87	-2,400,373.37
所得税费用	117,718.92	100,000.00	217,718.92
五、净利润	997,555.58	-3,615,647.87	-2,618,092.29
1.归属于母公司股东的净利润	2,620,542.87	-1,970,889.66	649,653.21
2.少数股东损益	-1,622,987.29	-1,644,758.21	-3,267,745.50
七、综合收益总额	997,555.58	-3,615,647.87	-2,618,092.29
归属于母公司股东的综合收益总额	2,620,542.87	-1,970,889.66	649,653.21
归属于少数股东的综合收益总额	-1,622,987.29	-1,644,758.21	-3,267,745.50
(一) 基本每股收益(元/股)	0.35	-0.26	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.35	-0.26	0.09

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
存货	11,475,689.67	7,960,041.80		
其他流动资产	709,067.64	626,246.17		
流动资产合计	32,848,094.61	29,249,625.27		
资产总计	47,286,270.61	43,687,801.27		
应交税费	220,785.92	237,964.45		
流动负债合计	24,915,114.47	24,932,293.00		

负债合计	25,590,114.47	25,607,293.00		
未分配利润	7,450,043.07	5,479,153.41		
归属于母公司所有者权益合计	21,158,143.43	19,187,253.77		
少数股东权益	538,012.71	-1,106,745.50		
股东权益合计	21,696,156.14	18,080,508.27		
负债和股东权益总计	47,286,270.61	43,687,801.27		
营业成本	31,062,452.21	34,578,100.08		
营业利润	1,116,801.53	-2,398,846.34		
利润总额	1,115,274.50	-2,400,373.37		
所得税费用	117,718.92	217,718.92		
净利润	997,555.58	-2,618,092.29		
归属于母公司股东的净利润	2,620,542.87	649,653.21		
少数股东损益	-1,622,987.29	-3,267,745.50		
综合收益总额	997,555.58	-2,618,092.29		
归属于母公司股东的综合收益总额	2,620,542.87	649,653.21		
归属于少数股东的综合收益总额	-1,622,987.29	-3,267,745.50		
基本每股收益(元/股)	0.35	0.09		
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.09		
应收账款		11,322,756.75		
应收票据		848,018.06		
应收票据及应收账款	12,170,774.81			
应付账款		5,321,399.83		
应付票据及应付账款	5,321,399.83			

### 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

董事会就非标准审计意见的说明：

公司董事会认为，中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2019 年度财务报表出具保留意见审计报告，主要原因是 2018 年江西卡帕公司成立初期内控管理混乱，对公司职员的工作操作规范性不够

重视，且人员更换频繁导致单据丢失，无法准确进行财务会计核算，造成审计机构无法就江西卡帕存货的期初账面价值获取充分、适当的证据。

针对审计报告所述事项，公司已于 2019 年积极采取了如下措施：

- 1、已加大了对公司职工岗位规范的培训；
- 2、已对采购部的规范性文件有了严格的要求以及把控；
- 3、已对公司财务成本核算模块进行系统的培训与改进。

公司董事会认为：中审亚太会计师事务所(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，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 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，消除审计报告中所述事项对公司的影响。