



天元集团

NEEQ:836099

广东天元实业集团股份有限公司

Guangdong Tengen Industrial Group



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。
公司负责人周孝伟、主管会计工作负责人罗耀东及会计机构负责人陈小花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 致同会计师事务所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	邹晶晶
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0769-89152877
传真	0769-89151002
电子邮箱	zqb@gdtengen.com
公司网址	http://www.gdtengen.com
联系地址及邮政编码	东莞市清溪镇松岗工业区上元路 172 号 523640
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	公司证券办公室

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	992,284,325.73	863,523,306.72	14.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	744,976,276.34	662,259,326.55	12.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.62	5.00	12.40%
资产负债率%（母公司）	22.65%	25.64%	-
资产负债率%（合并）	24.88%	23.28%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,003,916,234.82	1,012,306,313.00	-0.83%
归属于挂牌公司股东的净利润	82,689,973.55	75,505,033.72	9.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	80,655,401.65	69,782,031.37	-
经营活动产生的现金流量净额	78,249,874.28	58,345,515.65	34.11%
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）	11.75%	12.98%	-
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）	11.46%	12.00%	-
基本每股收益（元/股）	0.62	0.59	5.08%

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	68,241,500	51.50%	11,752,250	79,993,750	60.36%
	其中：控股股东、实际控制人	27,163,250	20.50%	-	27,163,250	20.50%
	董事、监事、高管	17,508,750	13.21%	-	17,508,750	13.21%
	核心员工	714,000	0.54%	-344,000	370,000	0.28%
有限售条件股份	有限售股份总数	64,278,500	48.50%	-11,752,250	52,526,250	39.64%
	其中：控股股东、实际控制人	43,877,250	33.11%	-	43,877,250	33.11%
	董事、监事、高管	52,526,250	39.64%	-	52,526,250	39.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		132,520,000	-	0	132,520,000	-
普通股股东人数		97				

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

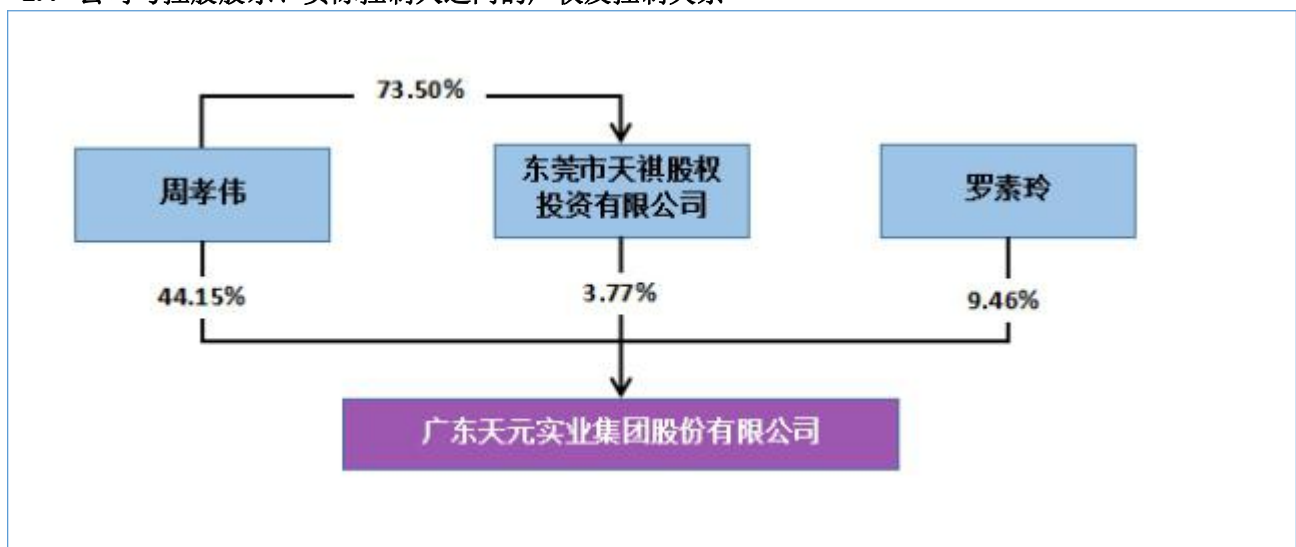
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周孝伟	58,503,000	0	58,503,000	44.15%	43,877,250	14,625,750
2	罗素玲	12,537,500	0	12,537,500	9.46%	0	12,537,500
3	罗耀东	7,500,000	0	7,500,000	5.66%	5,625,000	1,875,000
4	苏州钟鼎四号创业投资中心（有限合	6,000,000	0	6,000,000	4.53%	0	6,000,000

5	东莞市天祺股权投资有限公司	5,000,000	0	5,000,000	3.77%	0	5,000,000
合计		89,540,500	0	89,540,500	67.57%	49,502,250	40,038,250

普通股前五名股东间相互关系说明：

公司股东周孝伟和罗素玲为夫妻关系，股东罗素玲和罗耀东为姐弟关系，股东周孝伟持有天祺股权投资有限公司 73.50% 股权，除此之外，公司前五大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



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、执行新金融工具准则导致的会计政策变更及财务报表格式变更

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》（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 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。根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。变更上述相关会计政策符合企业会计准则的相关规定。

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。需根据上述通知要求，对财务报表格式进行相应调整，并按照规定格式编制公司财务报表。

2、执行新收入准则导致的会计政策变更及财务报表格式变更

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

2019年9月27日，财政部颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号，以下简称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述《修订通知》的有关要求，公司应当对合并财务报表格式进行相应调整。

3、前期会计差错更正

公司在编制2017年度、2018年度、2019年1-6月财务报表时，账面计提所得税与所得税汇算清缴存在时间差，部分事项的纳税调整处理方式不一致，导致相关列报存在差错；公司在编制2019年1-6月财务报表时，对于执行新金融工具准则应调整期初的其他综合收益，误调整了本期的其他综合收益，导致相关列报存在差错。因此公司对上述差错所涉及的相关科目递延所得税、应交税费、所得税费用、盈余公积、其他综合收益等进行差错更正。

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
应收票据及应收账款	173,661,888.76	-	150,632,184.73	-
应收票据	-	-	-	100,000.00
应收账款	-	173,661,888.76	-	150,532,184.73
应付票据及应付账款	158,310,593.17	-	168,449,914.55	-
应付票据	-	64,730,000.00	-	69,360,000.00
应付账款	-	93,580,593.17	-	99,089,914.55
递延所得税资产	2,090,463.69	2,643,996.05	1,628,758.88	1,729,629.89
非流动资产合计	288,031,300.74	288,584,833.10	248,266,827.62	248,367,698.63
资产总计	861,791,191.39	862,344,723.75	690,129,087.77	690,229,958.78
应交税费	8,906,161.26	5,630,121.99	6,478,521.16	4,711,131.32
流动负债合计	199,325,881.01	196,049,841.74	203,438,136.03	201,670,746.19
负债合计	204,339,026.87	201,062,987.60	206,362,998.64	204,595,608.80
盈余公积	18,582,292.45	18,965,249.61	11,807,326.07	11,994,152.15
未分配利润	195,768,863.05	199,215,477.52	129,000,106.49	130,681,541.26
归属于母公司股东权益合计	657,256,339.51	661,085,911.14	483,811,472.27	485,679,733.12
股东权益合计	657,452,164.52	661,281,736.15	483,766,089.13	485,634,349.98
负债和股东权益总计	861,791,191.39	862,344,723.75	690,129,087.77	690,229,958.78

所得税费用	14,631,822.09	12,670,511.31	8,792,335.94	9,128,597.54
净利润	73,784,931.09	75,746,241.87	57,908,191.33	57,571,929.73
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,784,931.09	75,746,241.87	57,908,191.33	57,571,929.73
其中：归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	73,543,722.94	75,505,033.72	58,003,634.84	57,667,373.24
综合收益总额	73,799,282.93	75,760,593.71	57,906,841.10	57,570,579.50
归属于母公司股东的综合收益总额	73,558,074.78	75,519,385.56	58,002,284.61	57,666,023.01

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

序号	企业名称	合并期间	变化原因
1	毕昇科技(北京)有限公司	2019年2-7月	2019年2月投资设立、2019年8月转让

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用