

证券代码：870453

证券简称：亿兆华盛

主办券商：西部证券



亿兆华盛

NEEQ : 870453

北京亿兆华盛股份有限公司

Beijing Yizhao Huasheng 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。

公司负责人杜美厚、主管会计工作负责人高智军及会计机构负责人范东磊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(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	许少辉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-56632598
传真	010-56632588
电子邮箱	Xushaohui@elion.com.cn
公司网址	www.elion.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区光华路 15 号亿利生态广场 5 号楼 2 层 /100600
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	董事会秘书办公室

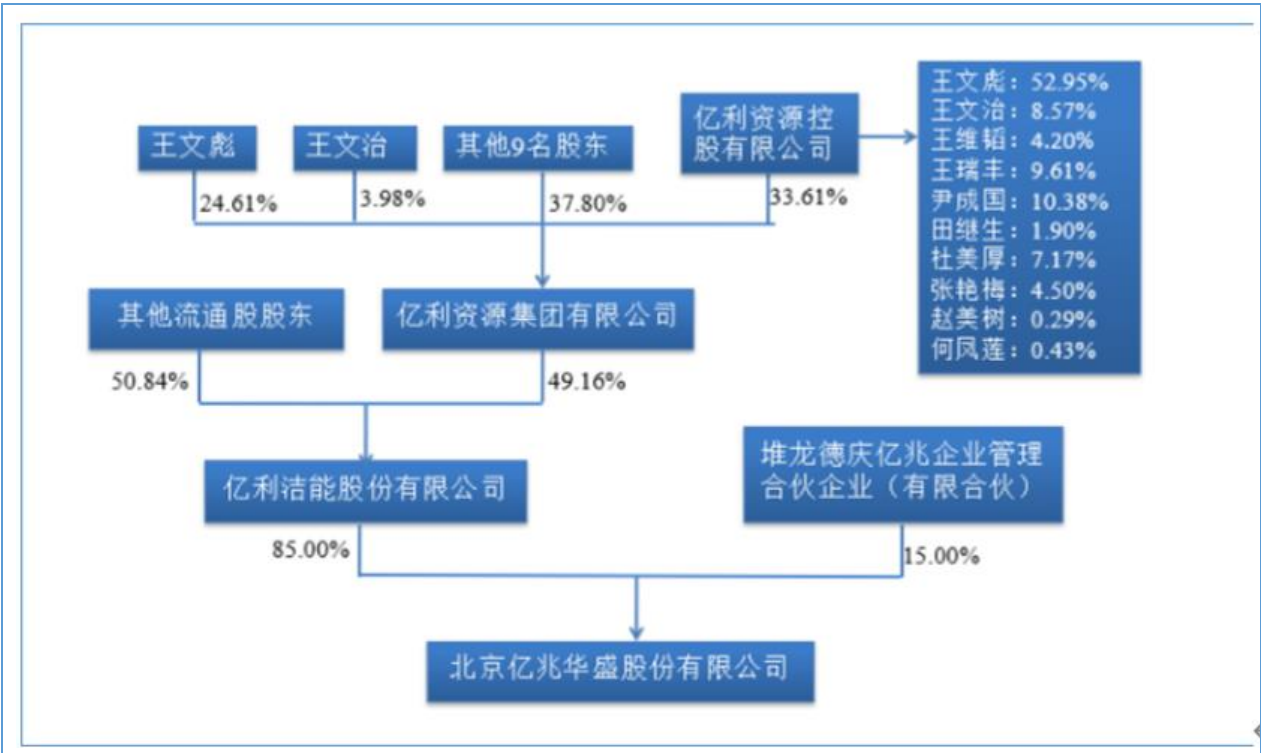
二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

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	1,038,148,167.59	1,649,546,348.08	-37.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	348,130,561.86	216,896,546.58	60.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.72	2.17	25.35%
资产负债率%（母公司）	71.39%	89.65%	-
资产负债率%（合并）	66.46%	86.79%	-
营业收入	4,705,039,527.77	7,528,276,145.33	-37.50%
归属于挂牌公司股东的净利	33,260,921.00	30,126,738.46	10.40%

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

(一) 会计重要政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。变更后的会计政策见附注三、10。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	类别	账面价值	项 目	类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	55,515,769.13	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	--
			衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	55,515,769.13
应收票据	摊余成本	34,305,386.94	应收票据	摊余成本	--
			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	34,305,386.94
应收账款	摊余成本	141,447,582.32	应收账款	摊余成本	141,447,582.32
			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	--
其他应收款	摊余成本	5,446,321.31	其他流动资产	摊余成本	--
			其他应收款	摊余成本	5,446,321.31

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	55,515,769.13	-55,515,769.13	--	--
交易性金融资产	--	55,515,769.13	--	55,515,769.13
应收票据	34,305,386.94	-34,305,386.94	--	--
应收账款	141,447,582.32	--	--	141,447,582.32
应收款项融资	--	34,305,386.94	--	34,305,386.94
其他应收款	5,446,321.31	--	--	5,446,321.31

②财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《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）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号文，本公司对财务报表格式进行以下修订：

资产负债表，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”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(二) 重要会计估计变更

报告期内，本公司重要会计估计未发生变更。

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		34,305,386.94		0.00
应收账款		141,447,582.32		0.00
应收票据及应收账款	175,752,969.26		0.00	
应付票据		1,114,000,000.00		0.00
应付账款		62,767,082.35		0.00
应付票据及应付账款	1,176,767,082.35		0.00	

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

北京亿兆华盛股份有限公司
董事会
2020年4月7日