

证券代码：430660

证券简称：益佰环保

主办券商：广发证券



益佰环保

NEEQ : 430660

天津益佰碧源环保科技股份有限公司

Tianjin Eco Resource Environmental Technology 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。

公司负责人马守栋、主管会计工作负责人姜鹏及会计机构负责人张喆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 立信中联会计师事务所(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	范兴隆
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	18920703158
传真	022-88390009
电子邮箱	Fanxinglong3158@163.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	天津市河西区湘江道五矿大厦 1408
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	38,927,348.49	38,065,021.81	2.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,903,003.75	13,353,533.48	-40.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.30	0.51	-41.18%
资产负债率%（母公司）	54.55%	44.92%	-
资产负债率%（合并）	72.57%	56.72%	-
流动比率	0.62	0.74	-
利息保障倍数	-14.14	0	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,166,995.10	11,181,312.48	62.48%
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,450,529.73	-7,553,048.99	27.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,450,529.73	-7,526,950.04	-
经营活动产生的现金流量净额	2,054,476.59	7,731,113.12	-73.43%
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）	-51.28%	-81.61%	-
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）	-51.28%	-81.33%	-
基本每股收益（元/股）	-0.21	-0.41	48.78%

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	10,206,750	38.93%	225,000	10,431,750	39.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	545,250	2.08%	1,749,000	2,294,250	8.75%	
	董事、监事、高管	4,492,500	17.13%	-3,198,000	1,294,500	4.94%	
	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	16,013,250	61.07%	-225,000	15,788,250	60.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,875,750	52.92%	-306,000	10,815,750	41.25%	
	董事、监事、高管	2,137,500	8.15%	2,835,000	4,972,500	18.96%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		26,220,000	-	0	26,220,000	-	
普通股股东人数							9

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）

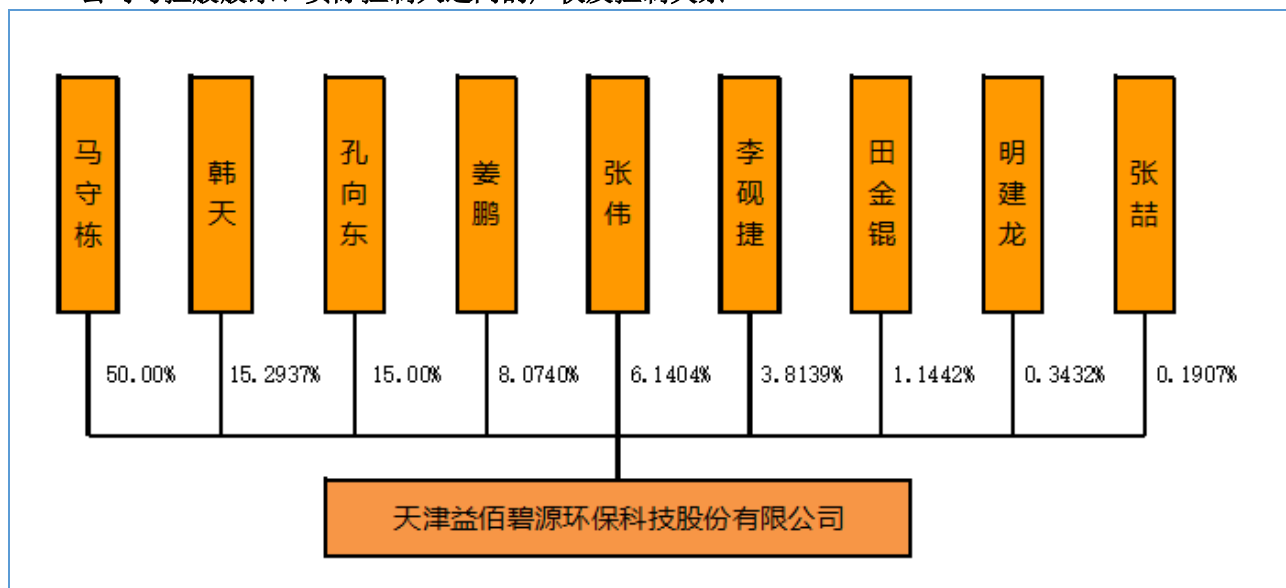
单位：股

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	马守栋	14,421,000	-1,311,000	13,110,000	50.00%	10,815,750	2,294,250
2	韩天	4,010,000	0	4,010,000	15.29%	3,007,500	1,002,500
3	孔向东	4,570,000	-637,000	3,933,000	15.00%	0	3,933,000
4	姜鹏	2,480,000	-363,000	2,117,000	8.07%	1,860,000	257,000
5	张伟	299,000	1,311,000	1,610,000	6.14%	0	1,610,000
6	李砚捷	0	1,000,000	1,000,000	3.81%	0	1,000,000
7	田金锟	300,000	0	300,000	1.14%	0	300,000

8	明建龙	90,000	0	90,000	0.34%	67,500	22,500
9	张喆	50,000	0	50,000	0.19%	37,500	12,500
10	-						
合计		26,220,000	0	26,220,000	100%	15,788,250	10,431,750

普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东之间不存在关联关系。

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

本公司于2019年1月1日起采用财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四、（八）。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据不存在与新金融工具准则不一致的情况，故本公司无需进行重述。本次执行新金融工具准则对本公司执行日前后财务报表无影响。

2、财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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）、2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表和合并财务报表进行了修订，拆分部分资产负债表项目，调整部分利润表项目列报行次。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，主要变化如下：

1) 将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；2) 新增“应收款项融资”行项目；3) 列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；4) 将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；5) “投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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	5,049,276.82	应收票据	10,000.00
		应收账款	5,039,276.82
应付票据及应付账款	7,151,915.40	应付票据	-
		应付账款	7,151,915.40

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	5,049,276.82			
应收票据		10,000.00		
应收账款		5,039,276.82		
应付票据及应付账款	7,151,915.40			
应付票据				
应付账款		7,151,915.40		

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

子公司名称	是否纳入合并范围	
	2019年12月31日	2018年12月31日
天津碧源盛达环保科技有限公司	是	是
天津碧源亿鑫商贸有限公司	是	是
天津碧源金鑫国际贸易有限公司	是	否

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

天津益佰碧源环保科技股份有限公司

董事会

2020年4月27日