



天基新材

NEEQ : 835875

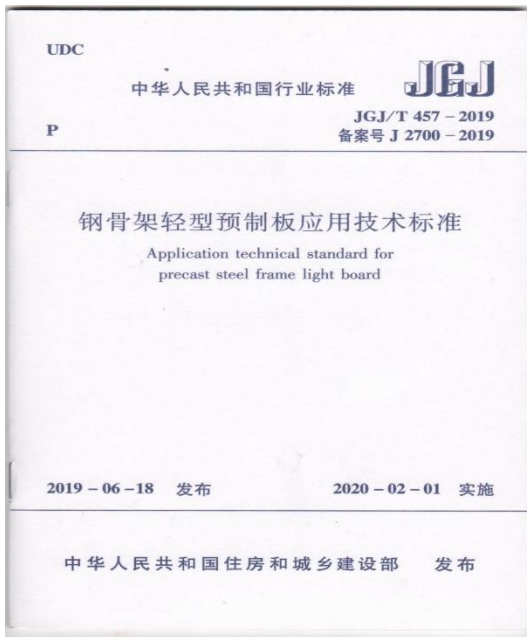
北京天基新材料股份有限公司
Beijing Tianji New Materials Co., LTD



年度报告

2019

公司年度大事记



公司推动多年的国家行业标准《钢骨架轻型预制板应用技术标准》JGJ/T457-2019 正式公告实行。

公司研发的装配式墙板的自动化生产线顺利投产。



公司新产品装配式疏散平台正式进入商业化推广，并在地铁领域收获两个标段

（或）致投资者的信

尊敬的投资人：

2019年，公司贯彻年初制订的政策：1、继续扩大装配式楼板的市场份额。在巩固已经形成优势的华南和华中片区基础上，西南片区取得了突破，新增两家主流地产商的集中采购。2、装配式墙板开始量产前推广，并实现新的生产线量产。公司利用装配式楼板形成的营销渠道，开始为地产商提供样板墙，进行新产品的主动推广。墙板生产线上半年完成了基建和主要设备的安装，9月份实现了量产。量产后公司将进一步调试产线，提高良品率和生产效率。3、轨道交通新品——装配式疏散平台在完成了两条示范线的基础上，今年开始商业化推广。公司正式参与了轨道疏散平台的招标，并在石家庄地铁收获了两个标段订单。4、工业领域公司坚持抓优质订单，积极为特殊需求建筑提供解决方案。公司今年圆满完成了一项国家重点工程，该项目的实施将对公司形象起到积极作用。

公司根据“装配式建筑行业关键部品部件的重要供应商”这一定位，在研发上持续投入，材料性能研发和改性组方等基础研究均获得了一定进展，装配式部品部件新品研发按计划梯次有序进行。公司推动多年的国家行业标准《钢骨架轻型预制板应用技术标准》JGJ/T457-2019审批通过，住建部正式公告实行。该标准出台，有望规范行业内各厂家的质量标准，营造健康有序的竞争生态。

2019年，公司实现营业收入17,962.85万元，利润总额和净利润分别为-1,612.78万元和-1,586.58万元。营业收入与上年同期基本持平，但利润总额和净利润与上年同期相比大幅下降。

报告期内，公司的业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，未发生重大变化。主要产品为钢骨架轻型板和钢骨架膨石轻型板系列产品的研发、设计、生产和销售，以及装配式建筑技术的研发和推广。

目 录

第一节	声明与提示	7
第二节	公司概况	10
第三节	会计数据和财务指标摘要	12
第四节	管理层讨论与分析	15
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	北京天基新材料股份有限公司
华东分公司	指	北京天基新材料股份有限公司华东分公司
南方分公司	指	北京天基新材料股份有限公司南方分公司
河北天基	指	河北天基新材料有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	股份公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	2019年6月21日经北京天基新材料股份有限公司2018年年度股东大会决议通过修订的《关于变更经营范围暨修改<公司章程>的议案》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
一代板	指	根据国家标准设计参考图集《钢骨架轻型板》生产的产品,是一种采用轻型钢边框、钢丝网、膨石节能新材料芯板、抗渗耐磨面层组成的定制化产品,其规格尺寸根据建筑物特点设计,实现建筑物“量体裁衣”的后装围护体系。
二代板	指	根据国家标准设计参考图集《钢骨架膨石轻型板》生产的产品,是在钢骨架轻型板的基础上通过优化设计,使得产品可以用标准化的产品规格实现不同体量建筑物的围护体系需要,从而可以实现产品制造的标准化、自动化和规模化,用利于提高产品品质和降低成本,是实现建筑工业化的重要组成部分。
三代板	指	暂定名称膨石轻型板。是公司正在研发的产品,是钢骨架膨石轻型板去掉钢框后的一种产品。去掉钢框后,其受力完全由芯材承担,可以任意切割、拼装,并有利于降低成本。
膨石	指	是公司拥有自主知识产权的一种新型轻质混凝土材料,由水泥、保温骨料、专用成石剂、工业废渣等为原材料,经配料、浇注、静停、养护等工序制作成的,具有轻质、承重、耐久、保温、隔热、防水、防火、隔声、泄爆等多功能的绿色节能新型材料。
装配式住宅或住宅产业化	指	用工业化的生产方式来建造住宅,将住宅的部分或全部构件在工厂预制完成,然后运输到施工现场,将构件通过可靠的连接方式组装而建成的住

		宅,在欧美及日本被称作产业化住宅或工业化住宅。其基本特征为工厂化、标准化、集成化和通用化。
天基板	指	采用膨石节能新材料的轻型板系列产品
钢骨架轻型板系列产品	指	公司生产的各种规格和用途的一代板和二代板的统称
国家建筑标准设计图集	指	中国建筑标准设计院编制发行的技术文件,是工程建设标准化的重要组成部分,是建筑工程领域重要的通用技术文件。

第一节 声明与提示

【声明】

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。

公司负责人陈智勇、主管会计工作负责人张朝及会计机构负责人（会计主管人员）张朝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、应收账款较大及现金流风险	<p>公司 2017 年、2018 年和 2019 年末应收账款占当年总资产的比例分别为 52.73%、47.96%和 54.59%，总体上比例较高，同时对现金流造成一定影响：1、公司主要以钢骨架轻型板和钢骨架膨石轻型板生产、销售为主，目前产品主要用于工业厂房及公用设施等建筑工程的屋面及墙体部位和民用的楼层板，受到建筑行业的工程金额大、发包环节多、工程周期长、结算手续繁琐等因素影响，所以结算时间较长。2、公司所承建项目的业主或总包方多数为国有大中型企业，国有企业及建筑工程领域的付款程序比较复杂，一般项目需要总体竣工验收并审计后才能按照国有企业及工程建设付款程序支付合同约定的款项，这不利于公司及时回收账款。</p>
2、技术创新风险	<p>公司自设立以来，坚持独立自主创新的发展战略，开创性地拥有了新型水泥基改性技术、钢骨架轻型板和钢骨架膨石轻型板产品设计及生产工艺等核心技术的研发，并已拥有 35 项专利及多项专有技术，基于公司的技术创新成果，公司产品拥有了承重保温一体化、防火节能一体化、资源综合利用、轻质高强、耐久耐火、隔热隔声等品质特征，因此公司产品具备了较强的市场竞争力。在国家政策的大力支持下，新型建筑材料领域技术发展速度较快，产品更新换代周期日益趋短，若公司不能进行持续性的技术创新，公司产品的市场竞争力及公司的持续盈利能力将会受到较大影响。</p>
3、技术被仿冒及泄密风险	<p>水泥基改性配方技术、承重保温一体化产品设计及生产工艺等技术成果是公司的核心竞争优势。出于保护核心技术的考虑，一方面公司积极申请并已取得多项专利，通过法律手段保护公司的技术成果，但申请专利须将技术成果的相关内容公开披露，存在其他机构及个人根据披露内容进行仿冒的风险。另一方面，公司尚有多项专有技术未申请专利，因而不受专利法保护，不能排除个别技术人员违反有关规定向外泄漏公司技术或这些技术被他人窃取的可能。目前，公司对采购、研发、生产、销售等重要环节建立了严格的隔离墙制度，所有技术文件和档案按密级由专人保管，相关涉密人员均与公司签署了技术保密协议，尽管如此，如果公司的技术保密制度不能有效执行，仍存在技术泄密的风险。</p>
4、原材料价格波动风险	<p>钢材、水泥是公司主要的原材料，其占生产成本的比例分别为 40%左右和 15%左右。报告期内，钢材、水泥的采购价格均有不同程度波动。如果未来钢材、水泥等主要原材料价格上涨速度</p>

	<p>过快,而公司不能以提高产品销售价格或内部挖潜等方式消化该部分新增成本,则将对公司盈利能力造成不利影响。</p>
5、业绩下滑风险	<p>由于受宏观经济不景气及行业恶性竞争等因素的影响,公司2017年、2018年及2019年的营业收入分别为20,680.90万元、18,188.34万元、17,962.85万元;净利润分别为1,008.59万元、1,351.97万元、-1,586.58万元。公司存在业绩下滑风险。</p>
6、部分房屋未办妥房产证风险	<p>公司华东分公司和南方分公司有部分房屋未取得房屋产权证,根据《中华人民共和国城乡规划法》第六十四条“未取得建设工程规划许可证或者未按照建设工程规划许可证的规定进行建设的,由县级以上地方人民政府城乡规划主管部门责令停止建设;尚可采取改正措施消除对规划实施的影响的,限期改正,处建设工程造价百分之五以上百分之十以下的罚款;无法采取改正措施消除影响的,限期拆除,不能拆除的,没收实物或者违法收入,可以并处建设工程造价百分之十以下的罚款”,对于公司未取得房屋所有权证的情形,法律上存在被处以罚款或责令限期拆除的风险。</p>
7、季节性因素	<p>报告期内公司营业收入占比1季度较低,2-4季度比较平稳。报告期,公司营业收入上半年占比在40%左右,下半年占比在60%左右。在冬季由于天气较冷,开工率相对较低,开工到结转收入存在一定的时间间隔,从而造成1、2季度营业收入占比比较低,其中1季度占比最低。营业收入存在一定的季节性因素。由于京津冀地区加强了雾霾治理,公司河北工厂在供暖季会受到临时停产影响,产能受到限制。</p>
8、安全生产风险	<p>2013年1月1日至2014年12月25日,公司未取得《建筑业企业资质证书(钢结构工程专业承包叁级)》《安全生产许可证》,前期由于未取得相关资质证书,且公司专注于主营业务,按照惯例将技术含量较低收益率不高的合同非主体的安装业务交由有资质证书的第三方。2014年12月25日以后,公司取得该资质证书,且公司于2015年6月29日取得《安全生产许可证》,公司在取得相关资质证书后,仍旧将合同非主体的安装业务交由有资质证书的第三方。根据国家安全生产方面的法律法规,前期未取得安全生产许可证将安装业务交由有资质第三方,公司存在被责令停止生产,没收违法所得,并处罚款的风险,后期在取得相关资质后,将安装业务交由第三方,存在第三方在施工过程发生事故,公司需要承担一定监督责任的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京天基新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Tianji New Materials Co., LTD
证券简称	天基新材
证券代码	835875
法定代表人	陈智勇
办公地址	北京市丰台区丰体南路3号丰体时代大厦C座311室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周猛
职务	董事、董事会秘书
电话	010-83650190
传真	010-83659600
电子邮箱	478025952@qq.com
公司网址	www.tianjiban.com
联系地址及邮政编码	北京市丰台区丰体南路3号丰体时代大厦C座311室 邮编 100166
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年9月19日
挂牌时间	2016年3月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-C30非金属矿物制品业-C302石膏、水泥制品及类似制品制造-C3024轻质建筑材料制造
主要产品与服务项目	钢骨架轻型板和钢骨架膨石轻型板系列产品的研发、设计、生产和销售,以及装配式建筑技术的研发和推广
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	60,333,260
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈智勇
实际控制人及其一致行动人	陈智勇

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911100006804517796	否
注册地址	北京市通州区永乐店镇南堤寺村 北工业区 3 号院	否
注册资本	60,333,260.00	否
无		

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
主办券商固定投资者沟通电话	0371-65585636
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	曹阳、付玉
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	179,628,490.59	181,883,352.95	-1.24%
毛利率%	18.96%	32.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,865,810.82	13,519,686.52	-217.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,906,080.11	12,490,795.37	-227.34%
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）	-7.68%	6.51%	-
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）	-7.70%	6.01%	-
基本每股收益	-0.26	0.22	-217.35%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	377,091,142.65	387,999,521.34	-2.81%
负债总计	178,445,249.99	173,487,817.86	2.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	198,645,892.66	214,511,703.48	-7.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.29	3.56	-7.40%
资产负债率%（母公司）	41.44%	37.96%	-
资产负债率%（合并）	47.32%	44.71%	-
流动比率	1.54	1.80	-
利息保障倍数	-2.37	3.70	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	33,678,109.75	15,880,054.24	112.08%
应收账款周转率	0.76	0.84	-
存货周转率	5.29	3.74	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.81%	10.31%	-
营业收入增长率%	-1.24%	-12.05%	-
净利润增长率%	-217.35%	34.04%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	60,333,260	60,333,260	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-1,803.87
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	131,324.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-82,144.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	47,375.63
所得税影响数	7,106.34
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	40,269.29

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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 (空) 不适用

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，具体如下：

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	198,270,597.35		-	-
应收票据		12,188,470.19		
应收账款		186,082,127.16		
应付票据及应付账款	55,533,861.4		-	-
应付票据			-	-
应付账款	-	55,533,861.4	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属非金属矿物制品业。公司主要进行钢骨架轻型板和钢骨架膨石轻型板系列产品的研发、设计、生产、销售活动，以及装配式建筑技术的研发和推广。公司产品主要应用在装配式工业厂房、公共建筑和民用建筑的围护体系。如工业厂房的屋面、墙板和楼层板；公共建筑的屋面、墙板和楼层板；民用建筑的夹层楼板、加层屋面和墙板等。

公司产品在轨道交通、装备制造、轻工、化工等工业领域被广泛应用。其中，轨道交通行业是公司主要销售领域，公司产品主要用于国铁和地铁机务段的停车库、运维库、检修库等厂房。

公司栈桥板是针对煤炭和热电行业开发的特色产品，主要用于输煤栈桥。

公司泄压板是针对军工、化工等容易爆炸的厂房开发的特色产品，主要用于易爆炸厂房的泄压面。

公司的夹层楼板是针对房地产行业夹层楼板开发的特色产品，目前用于房地产后装楼板和走道板。公司的装配式内隔墙可用于住宅或工业厂房，适用于分户墙、隔断墙等非承重结构墙体。

轨道交通疏散安全系统是公司新开发的产品，已经实施了两条示范线，2019年正式进行商业推广。

公司的销售以直销模式为主，通过与客户直接洽谈、项目总包推荐及专业设计院所的合作寻求销售机会。公司客户群体主要是国有企业、上市公司及众多信誉良好的优质客户。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 17,962.85 万元，利润总额-1,612.78 万元，净利润-1,586.58 万元。2019 年营业收入与上年同期基本持平，但净利润较去年同期大幅下降。

2019 年，宏观经济环境出现了较大变化，具体体现在公司所处的行业有几个特点：1、包括房地产开发商在内的客户普遍出现了订单价格下降，现金流偏紧，支付能力下降的问题。房地产开发商较为普遍地采用保理和商业承兑汇票等金融工具作为支付手段，向上游供应商转嫁资金成本。2、环保政策下的去产能使产业链上呈现水泥、钢材等上游生产物资价格涨幅较大，而公司向下游客户转嫁成本上涨的能力不能同步。3、随着社会发展变迁，建筑行业出现了劳动力成本大幅上升的情况，本公司承揽的项目的劳务成本快速上升亦导致公司毛利空间下降。4、施工现场的环保控制和安全防护日益严苛，这也增加了本公司安装成本。

围绕着 2019 年经营计划，各项工作进展情况如下：

1、加强风控管理，选择优质客户优质订单。

公司 2019 年强化了现金流管理，加强回款力度，并对采购和销售合同的商务条款进行了风险管控。

尤其是销售端，公司确定了“选择优质客户、优质订单，提供优质服务”的方针，策略性地放弃了一些风险较大的订单。全年运行下来，公司营业收入略有减少，并实现较好的经营性现金流。

2、加强研发投入，各研发方向齐头并进。

公司研发包括基础研发、产品研发和工艺研发。基础研发是指材料性能研发和材料组方配方研发。针对上游生产物资上涨状况，公司加大了材料组方配方的研究，有效地控制了成本并提升了产品质量。产品研发方面，公司主动与开发商等终端用户进行合作，根据终端需求调整在研产品性能和构造形式，确保新品的市场价值。2019年，装配式部品部件新品研发按计划梯次有序进行。公司近几年介入了设备定制研发，2019年6月。公司与中国建筑科学研究院有限公司合作推动的行业标准《钢骨架轻型预制板应用技术标准》（编号JGJ/T457-2019）获得住建部审批并公告自2020年2月1日起实施。行业标准的颁布，有利于规范行业内企业产品质量，维护健康有序的竞争环境。2019年9月，公司具备自主知识产权的第一条装配式墙板生产线经过安装调试后实现量产，落户河北工厂。

3、解决问题的能力才是公司的硬实力。

针对特殊需求建筑，2019年公司调配力量予以响应，为国家重点工程和保障工程提供解决方案。这些项目虽然金额不大，却是展现公司科技硬实力和履行企业社会责任的表现。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	16,229,385.14	0.43%	14,150,227.66	3.65%	14.69%
应收票据	11,970,215.31	3.17%	12,188,470.19	3.14%	-1.79%
应收账款	205,839,998.25	54.59%	186,082,127.16	47.96%	10.62%
存货	11,465,994.47	3.04%	43,579,639.36	11.23%	-73.69%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	88,045,649.73	23.35%	80,454,691.08	20.74%	9.44%
在建工程	1,933,962.21	0.51%	1,933,962.21	0.50%	0%
短期借款	81,857,681.33	21.71%	75,395,128.47	19.43%	8.57%
长期借款	10,000,000.00	2.65%	20,000,000.00	5.15%	-50.00%
应付账款	55,364,324.60	14.68%	55,533,861.40	14.31%	-0.31%

资产负债项目重大变动原因：

应收账款：期末净额为205,839,998.25元，比2018年12月31日增加了10.62%，占年末资产总额的54.59%。增加的主要原因为：1）报告期内，受国内经济运行下降影响，下游客户资金趋紧，公司回款压力上升，致使公司1年以内应收货款较2018年期末增长了454.72万元；2）公司账款部加大对账龄在1年以上的应收账款的催款力度，致使账龄在1年以上的应收账款较去年期末增长了293.38万元；3）本年期末较上年期末增加了应收账款保理业务中不能终止确认的金额1,227.69万元。上述原因导致2019年末应收账款净额较2018年末增加了1,975.79万元，增加比例为10.62%。

存货：期末余额为11,465,994.47元，比2018年12月31日下降了73.69%，占年末资产总额的3.04%。下降的主要原因为：截至2019年12月31日，因在施项目已达到确认营业收入条件致使发出商品较2018年12月31日下降了2,986.78万元。

固定资产：期末账面价值为88,045,649.73元，比2018年12月31日增加了9.44%，占年末资产总额的23.35%。增加的主要原因是公司在河北天基“墙砖生产线”由在建工程转为固定资产，导致固

定资产较去年年末增加。

短期借款：期末余额为 81,857,681.33 元，比 2018 年 12 月 31 日增加了 8.57%，占年末资产总额的 21.71%，增加的主要原因为本公司因应收账款保理不能终止确认而产生质押借款较去年末增长了 1,261.74 万元；2) 本公司因未到期商业承兑汇票已贴现不能终止确认而产生质押借款较去年末下降了 565.49 万元。

长期借款：期末余额为 10,000,000.00 元，比 2018 年 12 月 31 日下降了 50.00%，占年末资产总额的 2.65%。下降的主要原因为：河北天基与中国银行股份有限公司沧州分行签订了固定资产借款合同，借款期限为 2016 年 9 月 29 日至 2021 年 7 月 31 日，实际获得贷款金额 30,000,000.00 元，其中 10,000,000.00 元于 2020 年到期，在“一年内到期的非流动负债”列示，故期末长期借款余额为 10,000,000.00 元。

应付账款：期末余额为 55,364,324.60 元，比 2018 年 12 月 31 日下降了 0.31%，占年末资产总额的 14.68%，上游供应商给予公司的账期政策未发生重大变化，与去年基本持平。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	179,628,490.59	-	181,883,352.95	-	-1.24%
营业成本	145,578,553.47	81.04%	122,958,601.90	67.60%	18.40%
毛利率	18.96%	-	32.40%	-	-
销售费用	16,847,323.11	9.38%	19,065,452.75	10.48%	-11.63%
管理费用	10,729,476.41	5.97%	10,784,269.21	5.93%	-0.51%
研发费用	10,947,642.03	6.09%	9,641,792.45	5.30%	13.54%
财务费用	7,897,398.83	4.40%	4,285,993.23	2.36%	84.26%
信用减值损失	-1,999,170.40	-1.11%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-127,105.92	0.07%	-
其他收益	131,324.00	0.07%	177,483.73	0.10%	-26.01%
投资收益	-	-	0.00	0%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	22,774.71	0.01%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-16,043,872.30	-8.93%	13,755,670.42	7.56%	-216.63%
营业外收入	280.60	0%	2,732,602.70	1.50%	-99.99%
营业外支出	84,228.97	0.05%	1,580,934.19	0.87%	-94.67%
净利润	-15,865,810.82	-8.83%	13,519,686.52	7.43%	-217.35%

项目重大变动原因：

公司 2019 年度实现营业收入 17,962.85 万元，净利润 -1,586.58 万元；去年同期营业收入为 18,188.34 万元，净利润 1,351.97 万元。

2019 年净利润较去年同期大幅下降的主要原因为：1) 虽然 2019 年营业收入规模与 2018 年基本持平，但受制于宏观经济持续下行影响，工业固定资产投资规模下降，装备制造、煤炭和化工行业等传统客户大规模缩减新增投资计划，导致公司工业领域订单下滑，营业收入下降；2) 环保政策下的去产能使产业链上呈现水泥、钢材等上游生产物资价格涨幅较大，导致营业成本上升；3) 建筑行业出现了劳动力成本大幅上升的情况，本公司承揽的钢构项目劳务成本快速上升亦导致公司毛利空间下降；4)

施工现场的环保控制和安全防护日益严苛也增加了本公司安装成本的提升；5) 2019年房地产开发商较为普遍地采用保理和商业承兑汇票等金融工具作为支付手段，向上游供应商转嫁资金成本亦导致公司融资成本增长。

营业收入：

公司 2019 年度的营业收入为 179,628,490.59 元，比上年度下降了 225.49 万元，下降比例为 1.24%。其中：1) 2019 年天基板销售收入较去年同期下降 18.83%，下降金额为 1,900.91 万元；2) 钢构及安装较去年同期增长了 20.71%，增长金额为 1,675.42 万元。

营业成本：

公司 2019 年度的营业成本为 145,578,553.47 元，比上年度增长了 2,262.00 万元，增长比例为 18.40%，增长的主要原因为：1) 天基板销售毛利率 16.68%，去年同期为 17.28%，毛利率下降 0.6 个百分点，营业收入规模下降导致营业成本下降 1,572.48 万元，毛利率下降导致营业成本增长 49.09 万元，上述两因素导致天基板销售营业成本较 2018 年下降 1,523.39 万元；2) 钢构安装业务毛利率为 20.87%，去年同期为 51.26%，毛利率下降 30.39 个百分点，营业收入规模增长导致营业成本增长 816.53 万元，毛利率下降导致营业成本增长 2,968.86 万元，上述两因素导致钢构安装业务营业成本增长 3,785.39 万元。综上，天基板销售和钢构安装业务 2019 年营业成本比上年度增长 2,262.00 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	179,628,490.59	181,883,352.95	-1.24%
其他业务收入	-	0.00	-
主营业务成本	145,578,553.47	122,958,601.90	18.40%
其他业务成本	-	0.00	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
天基板销售	81,960,696.47	45.63%	100,969,768.53	55.51%	-18.83%
钢构安装业务	97,667,794.12	54.37%	80,913,584.42	44.49%	20.71%
其他业务收入	0.00	0%	0.00	0%	-
合计	179,628,490.59	100.00%	181,883,352.95	100.00%	-1.24%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
东北	506,436.55	0.28%	2,802,274.79	1.54%	-81.93%
华东	5,272,367.07	2.94%	27,018,089.33	14.85%	-80.49%
华南	95,373,379.42	53.09%	79,216,411.96	43.55%	20.40%
华北	24,734,539.01	13.77%	22,618,581.64	12.44%	9.35%
华中	15,673,307.34	8.73%	33,500,407.47	18.42%	-53.21%
西北	1,170,907.46	0.65%	2,356,965.40	1.3%	-50.32%
西南	36,897,553.74	20.54%	14,348,313.70	7.89%	157.16%

境外	-	-	22,308.66	0.01%	-100.00%
合计	179,628,490.59	100.00%	181,883,352.95	100.00%	-

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重为100.00%。

主营业务收入按产品及区域分类分析如下：

1. 按产品分，公司天基板销售在报告期内的收入比上年度下降 1,900.91 万元，下降幅度为 18.83%，下降主要原因为受宏观经济影响，工业固定资产投资规模下降，装备制造、煤炭和化工行业等公司传统客户大规模缩减新增投资计划。公司安装业务在报告期内的收入比上年度增加 1,675.42 万元，增长幅度为 20.71%，增长主要原因为依托钢骨架膨石轻型板取得的成果，逐步改变公司产品过于依赖工业建筑市场的格局，进一步占领装配式住宅产品市场，实现从工业向民用市场的转型，2019 年公司开拓的民用市场处于市场收获期，安装业务营业收入较 2018 年度有显著增长。

2. 按区域分，公司在华南地区的收入占报告期收入金额的53.09%，在华北地区的收入占报告期收入金额的13.77%，在西南地区的收入占报告期收入金额的20.54%，上述三个区域在报告期内的收入比上年同期增加4,082.22万元，增加的主要原因为2019年公司开拓的民用市场正处于市场收获期，公司民用市场受益的珠三角地区、西南地区贡献的天基板销售及安装业务收入较去年同期有所增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	成都盛世瑞城置业有限公司	12,828,267.94	7.14%	否
2	深圳市百川装饰设计工程有限公司	11,915,762.52	6.63%	否
3	天津天房融创置业有限公司	11,428,746.66	6.36%	否
4	万宁南山融创实业有限公司	8,839,759.37	4.92%	否
5	云南融科科技产业投资有限公司	8,507,908.86	4.74%	否
合计		53,520,445.35	29.79%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海钢银供应链管理有限公司	13,937,590.14	19.57%	否
2	河北奋钧建筑安装工程有限公司	9,636,241.42	13.53%	否
3	湖南盛阳钢铁贸易有限公司	9,356,737.49	13.14%	否
4	湖北宣城安达特种水泥有限公司	8,352,948.02	11.73%	否
5	株洲创伟建筑劳务有限公司	6,171,739.17	8.67%	否
合计		47,455,256.24	66.64%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	33,678,109.75	15,880,054.24	112.08%
投资活动产生的现金流量净额	-14,419,988.21	-10,466,710.86	-37.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,186,490.48	-5,331,898.89	-222.33%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本报告期为 33,678,109.75 元，比上年同期增长了 112.08%，增

长的主要原因为：1) 本报告期，销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期下降 3,114.74 万元；2) 购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期下降 3,646.35 万元；3) 支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期下降了 452.67 万元；4) 支付的各项税费比上年同期下降了 736.13 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额本报告期为-14,419,988.21 元，比上年同期下降了 37.77%，下降的主要原因为：本报告期，购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加 385.27 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额本报告期为-17,186,490.48 元，比上年同期下降了 222.33%，下降的主要原因为报告期内，公司净偿还银行短期借款 1,050.00 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2014 年注册成立全资子公司河北天基新材料有限公司，该公司是新建的河北生产基地实施主体。现公司注册资本为人民币 4,068 万元。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
河北天基新材料有限公司	河北省沧州市	河北省沧州市	生产及销售新型材料	100.00	-	通过设立或投资等方式

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 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) 重要会计政策变更**①新金融工具准则**

财政部于 2017 年颁布了《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”），本公司根据财政部文件要求，自 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了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

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；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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
应收票据	摊余成本	12,188,470.19	应收票据	摊余成本	12,188,470.19
应收账款	摊余成本	186,082,127.16	应收账款	摊余成本	186,082,127.16
其他应收款	摊余成本	3,123,840.42	其他应收款	摊余成本	3,123,840.42

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：

计量类别	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： 应收票据	12,188,470.19			12,188,470.19

应收账款	186,082,127.16			186,082,127.16
应收款项融资				
其他应收款				

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	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)
应收账款减值准备	42,077,637.25			42,077,637.25
其他应收款减值准备	2,063,488.25			2,063,488.25

②新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

执行该准则对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

执行该准则对本公司资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

③新非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

执行该准则对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

执行该准则对本公司资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

④财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《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 月发布了《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，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

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。

(2) 重要会计估计变更

无。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、人员、资产、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力。经过 2015、2016 年的努力，公司进行了由工业装配向工业、民用和轨道产品系列的转型升级。2017 年公司的民用产品首次超过工业产品，标志着公司转型成功。在成为行业表现优异的装配式建筑核心部品部件研发生产企业的基础上，公司围绕成熟的夹层产品和已经定型的内隔墙板两个核心产品发力装配式住宅市场；通过制订行业标准的契机，优化屋面板产品，提升公司在装配式工业建筑领域的竞争力。公司 2016 年定型的轨道交通疏散平台新产品已经完成了示范线以及标准编制，在 2017 年和 2018 年完成两条示范线的基础上，2019 年开始商业推广并收获了订单，该产品在未来将形成新的利润增长点。除此之外，公司还储备了多项可转化为新产品的专有技术，随着产品研发计划的实施，今后陆续完成产品定型后将导入市场。因此，公司具有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 技术创新风险

公司自设立以来，坚持独立自主创新的发展战略，开创性地拥有了新型水泥基改性技术、钢骨架轻型板和钢骨架膨石轻型板产品设计与生产工艺等核心技术的研发，并已拥有 35 项专利及多项专有技术，基于公司的技术创新成果，公司产品拥有了承重保温一体化、防火节能一体化、资源综合利用、轻质高强、耐久耐火、隔热隔声等品质特征，因此公司产品具备了较强的市场竞争力。在国家政策的大力支持下，新型建筑材料领域技术发展速度较快，产品更新换代周期日益趋短，若公司不能进行持续性的技术创新，公司产品的市场竞争力及公司的持续盈利能力将会受到较大影响。

应对措施：公司以研发作为第一生产力，每年均投入较大的研发开支用于材料性能研究和改性实验以及产品结构（新产品的研发）。研发部门按照“更轻更强更便宜”的研发目标，分为基础研发和产品研发两个方向进行研究。基础研发侧重于材料性能和材料改性实验研究，通过多年积累，公司已经掌握了大量实验数据和改性配方，能够在容重 300-1200kg/m³ 的范围内满足多种技术指标，并能根据用户的特殊需求定制供应强化某一方面性能的个性化产品。产品研发部门侧重于根据行业用户需求开发适合该行业应用的产品，公司在轨道交通、煤炭、泄压（易爆炸厂房）和装配式住宅方面均与终端用户合作不断完善和开发新产品。公司有立足于长期发展的研发方向，除了已经推出市场的第一代和第二代产品外，公司目前已经推出了第三代产品。

(二) 技术被仿冒及泄密风险

水泥基改性配方技术、承重保温一体化产品设计与生产工艺等技术成果是公司的核心竞争优势。出于保护核心技术的考虑，一方面公司积极申请并已取得多项专利，通过法律手段保护公司的技术成果，但申请专利须将技术成果的相关内容公开披露，存在其他机构及个人根据披露内容进行仿冒的风险。另一方面，公司尚有多项专有技术未申请专利，因而不受专利法保护，不能排除个别技术人员违反有关规定向外泄漏公司技术或这些技术被他人窃取的可能。目前，公司对采购、研发、生产、销售等重要环节建立了严格的隔离墙制度，所有技术文件和档案按密级由专人保管，相关涉密人员均与公司签署了技术保密协议，尽管如此，如果公司的技术保密制度不能有效执行，仍存在技术泄密的风险。

应对措施：公司研发人员长期保持稳定，且直接或间接持有公司股份，核心技术采用了分密级管理，严格控制泄密风险。

（三）应收账款较大及现金流风险

公司 2017 年、2018 年和 2019 年年末应收账款占当年总资产的比例分别为 52.73%、47.96%和 54.59%，总体上比例较高，同时对现金流造成一定影响：1、公司主要以钢骨架轻型板和钢骨架膨石轻型板生产、销售为主，目前产品主要用于工业厂房及公用设施等建筑工程的屋面及墙体部位和民用的楼层板，受到建筑行业的工程金额大、发包环节多、工程周期长、结算手续繁琐等因素影响，所以结算时间较长。2、公司所承建项目的业主或总包方多数为国有大中型企业，国有企业及建筑工程领域的付款程序比较复杂，一般项目需要总体竣工验收并审计后才能按照国有企业及工程建设付款程序支付合同约定的款项，这不利于公司及时回收账款。

应对措施：1、成立账款组专门负责老账款回收；2、优化合同付款条款，通过多渠道、多手段力促下游客户按合同节点及时付款；3、公司采购部门与供货商洽商采购账期，通过延长账期或扩大额度的方式，延后采购货款的支出；4、公司拟采用应收款质押的方式获得银行信用额度或扩大银行信用额度。由于公司客户多数为央企或地方国企，应收款质量较好。公司已经在接洽银行和担保公司，争取利用应收款作为质押，获得银行信用额度；5、挖潜增效，节约开支。公司根据经济形势，控制非必要的费用支出，提倡勤俭节约。同时，全面推行预算控制，以项目预算表的方式控制各订单成本支出并进行复盘考核 6、必要时，公司采用增资的方式进行股权融资。

（四）原材料价格波动风险

钢材、水泥是公司主要的原材料，其占生产成本的比例分别为 40%左右和 15%左右。报告期内，钢材、水泥的采购价格均有不同程度波动。如果未来钢材、水泥等主要原材料价格上涨速度过快，而公司不能以提高产品销售价格或内部挖潜等方式消化该部分新增成本，则将对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司一直致力于产品“更轻更强更便宜”的研发方向，第三代产品“膨石轻型板”将不再使用钢框，能够大量减少钢材在产品中成本占比。另外，公司掌握了水泥基改性配方技术，能够在实际生产中优化原材料在产品成本中的占比。从长期看，公司已经开始研发新型无机材料，如果该材料能够制备成功，原材料价格波动对公司产品成本影响将大幅度降低。

（五）业绩下滑风险

由于受宏观经济不景气及行业恶性竞争等因素的影响，公司 2017、2018 年及 2019 年的营业收入分别为 206,808,979.69 元、181,883,352.95 元、179,628,490.59 元；净利润分别为 1,008.59 万元、1,351.97 万元、-1,586.58 万元。公司存在业绩下滑风险。

应对措施：1、公司已经完成了产品结构的转型，确定了三个产品线：装配式工业厂房（传统业务）；装配式住宅（夹层楼板产品已经进入各大地产商体系，开始放量；内隔墙产品已经定型，开始导入市场）；轨道交通安全疏散系统。改变了公司产品过于依赖工业建筑市场的格局。2、加大新产品的研制开发力度，为公司后续利润增长储备资源。3、公司目前通过确定行业标准提高准入门槛并规范产品质量，以建立行业标准的方式引导行业避免进入无序恶性竞争。公司参编的建筑行业标准《钢骨架轻型预制板应用技术标准》（住建部发布），标准牵头单位为中国建筑科学研究院，已经于 2019 年 6 月通过了住建部审批并公告于 2020 年 2 月 1 日开始执行。公司目前正在参编建材行业标准《钢框架轻质混凝土复合屋面板》（工信部发布），标准牵头单位为中国建筑材料科学研究院。公司利用多年形成的品牌和技术优势，增强与终端重点客户合作，根据行业客户需求，共同研发适合行业应用的新产品。加快第三代产品“膨石轻型板”研发，建成钢骨架轻型板（一代板）、钢骨架膨石轻型板（二代板）和膨石轻型板（三代板）的产品体系，满足各种建筑结构体系对产品的差异化需求，扩大公司产品的应用领域及客户范围。公司研发部门按照“更轻更强更便宜”的研发宗旨，用新产品迭代的方式提高公司核心竞争力。通过技术改造，增强公司生产线的自动化性能，扩大产品产能，提升产品品质，降低产品成本，提高规模效应。

（六）季节性因素

报告期内公司营业收入占比 1 季度较低，2-4 季度比较平稳。报告期，公司营业收入上半年占比在 40%左右，下半年占比在 60%左右。在冬季由于天气较冷，开工率相对较低，开工到结转收入存在一

定的时间间隔，从而造成1、2季度营业收入占比较低，其中1季度占比最低。营业收入存在一定的季节性因素。

由于京津冀地区加强了雾霾治理，公司河北工厂在供暖季会受到临时停产影响，产能受到限制。

应对措施：公司根据季节情况安排生产，控制成本。公司增加了湖南工厂设备投入，扩大湖南工厂产能，平衡南北产能布局。

（七）部分房屋未办妥房产证风险

公司华东分公司和南方分公司有部分房屋未取得房屋产权证，根据《中华人民共和国城乡规划法》第六十四条“未取得建设工程规划许可证或者未按照建设工程规划许可证的规定进行建设的，由县级以上地方人民政府城乡规划主管部门责令停止建设；尚可采取改正措施消除对规划实施的影响的，限期改正，处建设工程造价百分之五以上百分之十以下的罚款；无法采取改正措施消除影响的，限期拆除，不能拆除的，没收实物或者违法收入，可以并处建设工程造价百分之十以下的罚款”，对于公司未取得房屋所有权证的情形，法律上存在被处以罚款或责令限期拆除的风险。

应对措施：首先，前述风险可能导致的潜在损失已由公司实际控制人承诺弥补；其次，公司已采取补办报建手续及购买土地等方式消除该等房屋的产权瑕疵风险；再次，河北天基已于2017年四季度开始试生产，将会进一步提升公司的经营业绩，减少由此可能造成的损失。

（八）安全生产风险

2013年1月1日至2014年12月25日，公司未取得《建筑业企业资质证书（钢结构工程专业承包叁级）》《安全生产许可证》，前期由于未取得相关资质证书，且公司专注于主营业务，按照惯例将技术含量较低收益率不高的合同非主体的安装业务交由有资质证书的第三方。2014年12月25日以后，公司取得该资质证书，且公司于2015年6月29日取得《安全生产许可证》，公司在取得相关资质证书后，仍旧将合同非主体的安装业务交由有资质证书的第三方。根据国家安全生产方面的法律法规，前期未取得安全生产许可证将安装业务交由有资质第三方，公司存在被责令停止生产，没收违法所得，并处罚款的风险，后期在取得相关资质后，将安装业务交由第三方，存在第三方在施工过程发生事故，公司需要承担一定监督责任的风险。

应对措施：在安全生产方面，公司制订了《安全生产管理制度》，工厂厂长为安全生产第一责任人，负责督促落实上岗工人按照操作规程和安全生产要求佩戴安全护具上岗并按操作规程作业。公司同时还制订了《机械设备维护保养安全操作规程手册》和《起重机械安全管理制度》，对各类机械设备的维护保养以及安全操作均有流程规定，并对容易发生危险的起重器械操作规程有严格的安全管理规定；在安全施工防护方面，公司只实际承担少量的安装服务，多数情况下，公司根据客户需求选择具备资质的安装公司承担安装服务。公司会派出技术指导人员对安装公司提供安全培训、施工技术交底以及安全文明施工交底。同时，公司在与有资质的安装企业签署的安装协议中有明确条款划分双方之间的安全责任。另外，在风险防控方面，公司已经为参与生产作业的员工购买了社会保险，并要求工厂管理人员和作业人员购买商业意外保险。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	10,000,000	5,000,000
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

注：经 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于补充确认公司向股东陈智勇借款并为其提供担保的议案》和 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，公司两次为实际控制人陈智勇以个人名义向北京银行股份有限公司双榆树支行申请 500 万元贷款提供连带责任担保，上述借款借给公司生产经营使用，由北京银行双榆树支行作为受托方直接从其个人账户中支付给公司上游供应商，借款期限均为一年。截至 2019 年 12 月 31 日，公司对外担保余额 500.00 万元，未占期末净资产 10%及以上。

清偿和违规担保情况：

无

（二）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2019年6月30日，公司向河北东川钢结构工程有限公司提供无息借款295万元，用于河北东川钢结构工程有限公司日常经营所需资金，借款期限为2019年6月30日至2019年9月30日，截至报告期末，该笔借款已偿还。该笔借款已经2019年8月2日第四届董事会第十一次会议审议通过。本次对外借款不会影响公司正常业务和生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益，不存在公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员通过借款方式变相占用公司资金的情况。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000.00	5,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	125,000,000.00	85,928,153.00
6. 其他	-	-

注：经2018年第三次临时股东大会审议，公司关联方陈智勇、周猛及殷俊无偿为公司及子公司向银行申请授信或贷款提供抵押、信用、质押担保或反担保；由关联方担保向银行申请预付款保函、质量及履约保函；由关联方提供担保向租赁公司申请设备融资租赁，预计发生额12,000万元；公司为关联方陈智勇向银行申请贷款提供担保，预计发生额500万元；关联方陈智勇无偿向公司提供财务资助，预计发生额500万元，关联交易总额不超过13,000万元。实际控制人陈智勇为公司向华夏银行北京紫竹桥支行贷款1,000万元提供保证担保；实际控制人陈智勇为华东分公司向江苏仪征农村商业银行陈集支行贷款250万元提供保证担保；实际控制人陈智勇、股东殷俊为华东分公司向江苏仪征农村商业银行陈集支行贷款1,250万元提供连带责任担保；实际控制人陈智勇和股东周猛为公司向北京银行大钟寺支行申请2,000万元贷款提供质押担保，其中1,000万元贷款由实际控制人陈智勇追加提供抵押担保；实际控制人陈智勇为河北天基向中国银行股份有限公司沧州分行申请3,000万元贷款提供保证担保和质押担保；关联方陈智勇、周猛为公司592.82万元融资租赁提供连带责任保证担保；公司为关联方陈智勇向银行申请贷款提供担保，担保金额500万元；关联方陈智勇无偿向公司提供财务资助，金额500万元。截止到报告期累计发生额为90,928,153.00元。报告期内上述发生额未超过130,000,000.00元。

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
陈智勇	因公司经营周转需要，控股股东、实际控制人陈智勇先生无偿为公司提供借款320万元，借款期限不超过一年，根据公司资金状况合理安排，借款用于公司日常经营活动。	3,200,000.00	3,200,000.00	已事前及时履行	2019年10月21日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易是为了公司实现业务发展，满足公司日常经营的需要，关联方为公司提供无偿借款，有利于帮助公司实现对外发展的需要，满足公司日常经营所需，有利于公司长远发展，不会影响公司的正常经营与发展。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月24日	-	挂牌	其他承诺（承诺书）	关于专利出资的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月24日	-	挂牌	其他承诺（承诺书）	关于房屋产权瑕疵的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月24日	-	挂牌	其他承诺（承诺书）	关于场地租赁风险的承诺	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015年12月24日	-	挂牌	其他承诺（承诺书）	关于注册地和经营地不一致存在处罚风险作出的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 公司控股股东及实际控制人陈智勇先生就专利出资的承诺。

陈智勇先生已就知识产权出资作出《专利出资确认承诺函》，承诺“‘钢骨架轻型屋面板、楼层板、墙板’为本人研究成果，已于2004年7月申请专利并于2005年8月取得专利号为ZL200420077895.0的专利证书（专利证书号：719255）。该实用新型专利的研发是本人的自主行为，不属于执行当时工作单位的工作任务，不存在利用工作单位物质技术条件的情形，亦不侵害任何第三方的合法权益；如该实用新型专利技术被任何行政部门、法院或仲裁机构以及其他有权单位认定为职务发明或认定价值低于增资作价金额203万元，或被任何有权部门认定侵权，本人将以相当于作价出资额203万元的现金置换该专利技术出资，并承担由此给公司带来的一切损失。”

报告期内未有任何行政部门、法院或仲裁机构以及其他有权单位就本专利出资提出异议或认定侵权。

2. 公司控股股东及实际控制人陈智勇先生对于房产存在产权瑕疵的承诺。

南方分公司和华东分公司均存在部分房产尚未办理房产证的情形，公司正在积极补办相关证照和手续。公司控股股东及实际控制人陈智勇出具书面承诺将协助公司积极办理房屋所有权证书，消除产权瑕疵风险，若因房屋建筑物权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成公司产生额外支出及损失的，由陈智勇承担所有损失。

南方分公司和华东分公司均已向当地房产管理相关部门提交了补办房产证的申请。目前南方分公司和华东分公司均办理了新的不动产登记证。根据不动产登记证记录事项，南方分公司和华东分公司重新向当地房管部门提交了办理房产登记申请。

本年度尚未出现房屋产权瑕疵被相关政府强制拆除或其它原因造成公司产生额外支出及损失。

3. 公司控股股东及实际控制人陈智勇先生对于北京工厂场地租赁存在的风险的承诺。

本公司向杨慧女士租赁28000平方米场地及地上房屋建筑物用作北京工厂生产。由于上述场地为农村集体建设用地，存在法律瑕疵。对此，控股股东和实际控制人陈智勇已出具承诺，保证由于该处场地租赁瑕疵引起的全部风险、责任或不利影响均由其独自承担。

北京工厂2017年度已完成搬迁，2018年已不再与杨慧签订租赁协议，因此对于北京工厂场地租赁

存在风险的承诺已结束。

4. 公司控股股东及实际控制人陈智勇先生对注册地和经营地不一致存在处罚风险作出的承诺。

陈智勇先生已出具承诺，“本人作为北京天基新材料股份有限公司（以下简称‘公司’）的实际控制人，在此郑重承诺，如公司因注册地与经营地不一致而被公司登记机关处罚，本人愿以自己独立于公司以外的其他个人财产代公司缴纳该等罚金，保证不使公司因此受到任何损失”。

本年度未发生因注册地和经营地不一致导致的处罚。

5. 公司控股股东及实际控制人陈智勇关于避免同业竞争的承诺。

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人陈智勇先生出具了《避免同业竞争承诺函》。

针对以上承诺事项，公司、公司控制股东及实际控制人在报告期内严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情况发生。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
华东分公司房地产	房产	抵押	3,661,138.45	0.97%	用于短期借款抵押
华东分公司土地使用权	土地	抵押	3,008,889.04	0.80%	用于短期借款抵押
南方分公司土地使用权	土地	抵押	6,565,181.28	1.74%	用于长期借款抵押
河北天基土地使用权	土地	抵押	14,416,928.98	3.82%	用于长期借款抵押
总计	-	-	27,652,137.75	7.33%	-

注：本公司以华东分公司的土地使用权和房产证向江苏仪征农村商业银行陈集支行抵押贷款，上述房地产为公司华东工厂的厂房、办公楼和生产场地。在正常归还贷款的情况下，上述抵押不会对公司的生产经营造成影响，公司具备足够的偿还能力。以南方分公司和河北天基土地使用权向中国银行股份有限公司沧州分行银行抵押贷款属长期借款，在债务到期前，债权人没有处置抵押物的权力，因此也不会对公司的生产经营造成影响。

华东分公司以房产和土地作为抵押向江苏仪征农村商业银行陈集支行银行贷款 1250 万元，该笔银行借款的担保方式为华东分公司房地产抵押和华东分公司土地使用权抵押。

南方分公司和河北天基以土地作为抵押向中国银行股份有限公司沧州分行银行贷款 3000 万元，借款期限为 2016 年 9 月 29 日-2021 年 7 月 31 日，该笔银行借款的担保方式为南方分公司土地使用权抵押和河北天基土地使用权抵押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	37,630,760	62.37%	-	37,630,760	62.37%
	其中：控股股东、实际控制人	5,477,500	9.08%	-3,901,000	1,576,500	2.61%
	董事、监事、高管	2,090,000	3.46%	-	2,090,000	3.46%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,702,500	37.63%	-	22,702,500	37.63%
	其中：控股股东、实际控制人	16,432,500	27.24%	-	16,432,500	27.24%
	董事、监事、高管	6,270,000	10.39%	-	6,270,000	10.39%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,333,260	-	0	60,333,260	-
普通股股东人数		26				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈智勇	21,910,000	-3,901,000	18,009,000	29.849%	16,432,500	1,576,500
2	爱博康迈有限公司	5,699,830	0	5,699,830	9.447%	0	5,699,830
3	周猛	5,685,000	0	5,685,000	9.423%	4,263,750.00	1,421,250
4	北京科桥成长创业投资中心(有限合伙)	5,503,430	0	5,503,430	9.122%	0	5,503,430
5	珠海横琴新区铎创新材料投资合伙企业(有限合伙)	4,145,000	0	4,145,000	6.870%	0	4,145,000
6	杨慧	0	3,300,000	3,300,000	5.470%	0	3,300,000
7	徐亚晖	2,325,000	0	2,325,000	3.854%	1,743,750	581,250
8	上海睿信创业投资合伙企业(有限合伙)	2,280,000	0	2,280,000	3.779%	0	2,280,000
9	王良发	1,865,000	0	1,865,000	3.091%	0	1,865,000
10	张旻	1,425,000	0	1,425,000	2.362%	0	1,425,000
合计		50,838,260	-601,000	50,237,260	83.27%	22,440,000.00	27,797,260

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东相互间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期末，陈智勇先生持有公司股份 18,009,000 股，占公司股份总额的 29.85%，同时，其担任公司董事长、总经理，为公司的控股股东、实际控制人。

陈智勇先生，1971 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 7 月毕业于中国人民大学贸易经济专业，本科学历；2005 年 6 月毕业于北京大学 EMBA 专业，研究生学历（在职）。1993 年 7 月至 1994 年 7 月就职于深圳市南山区新龙基实业发展公司，任公司职员；1994 年 8 月至 1998 年 8 月就职于北京市新龙基防水建材公司，任总经理；1998 年 8 月至 2008 年 9 月就职于天基板业，任总经理；2008 年 9 月起就职于天基新材，任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	江苏仪征农村商业银行陈集支行	银行	12,500,000	2018年6月20日	2019年6月19日	7.22%
2	抵押贷款	江苏仪征农村商业银行陈集支行	银行	12,500,000	2019年6月19日	2020年6月4日	7.22%
3	抵押贷款	中国银行股份有限公司沧州分行	银行	30,000,000	2016年9月2日	2020年7月31日	5.42%
4	保证贷款	江苏仪征农村商业银行陈集支行	银行	2,500,000	2018年11月14日	2019年11月13日	9.10%
5	保证贷款	江苏仪征农村商业银行陈集支行	银行	2,500,000	2019年11月13日	2020年12月26日	9.10%
6	抵/质押贷款	北京银行大钟寺支行	银行	10,000,000	2018年2月5日	2019年2月5日	5.22%
7	抵/质押贷款	北京银行大钟寺支行	银行	10,000,000	2019年1月16日	2020年1月16日	5.22%
8	质押贷款	北京银行大钟寺支行	银行	10,000,000	2018年6月12日	2019年6月12日	5.22%

9	质押贷款	北京银行大钟寺支行	银行	10,000,000	2019年6月16日	2020年6月16日	5.22%
10	保证贷款	华夏银行股份有限公司紫竹桥支行	银行	10,000,000	2018年1月4日	2019年1月4日	6.786%
11	保证贷款	华夏银行股份有限公司紫竹桥支行	银行	10,000,000	2019年1月4日	2020年1月4日	6.873%
12	融资租赁	中关村科技租赁股份有限公司	其他	5,928,153	2019年4月9日	2021年4月8日	-
合计	-	-	-	125,928,153	-	-	-

注：截至报告期末，公司因应收账款保理不能终止确认而产生质押借款合计 34,046,676.54 元；公司因未到期已贴现不能终止确认而产生质押借款合计 3,311,004.79 元。

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
陈智勇	董事长、总经理	男	1971年8月	研究生	2014年11月28日	2020年11月30日	是
范奇晖	董事	男	1976年4月	研究生	2017年1月10日	2020年11月30日	否
史文璐	董事	男	1984年4月	研究生	2018年5月10日	2020年11月30日	否
周猛	董事、董事会秘书	男	1972年6月	本科	2014年11月28日	2020年11月30日	是
徐亚晖	董事、副总经理	男	1971年8月	研究生	2014年11月28日	2020年11月30日	是
杨忆南	监事	女	1981年6月	本科	2017年5月12日	2020年11月30日	否
叶宁	监事会主席	男	1979年4月	本科	2014年11月28日	2020年11月30日	否
李正	职工代表监事	男	1971年3月	本科	2014年11月28日	2020年11月30日	是
张朝	财务总监	男	1970年5月	本科	2014年11月28日	2020年11月30日	是
殷俊	副总经理	男	1972年6月	大专	2016年3月29日	2020年11月30日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人也不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈智勇	董事长、总经理	21,910,000	-3,901,000	18,009,000	29.849%	-
周猛	董事、董事会秘书	5,685,000	0	5,685,000	9.423%	-
徐亚晖	董事、副总经理	2,325,000	0	2,325,000	3.854%	-
殷俊	副总经理	350,000	0	350,000	0.580%	-

合计	-	30,270,000.00	-3,901,000	26,369,000.00	43.71%	0
----	---	---------------	------------	---------------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	13
生产人员	60	44
销售人员	23	37
技术人员	22	8
财务人员	12	10
员工总计	130	112

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	31	23
专科	30	30
专科以下	66	56
员工总计	130	112

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。

公司治理方面，股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层规范运作，涉及重大事项均按照相关制度要求进行决策，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司董、监、高能够切实履行勤勉尽责的义务，切实保障了公司和股东的合法权益。

报告期内，公司根据经营管理的需要对《公司章程》进行了修改。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东按照《公司章程》的规定，依照其所持有的股份份额享有平等权利，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，确保股东充分行使股东权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司进行了一次章程修订。

公司章程原第十二条：经依法登记，公司的经营范围：生产钢骨架轻型板；（限在外埠从事生产活动）；专业承包；设计、销售、安装钢骨架轻型板；销售建筑材料；施工总承包；技术推广；货物进出口；技术进出口；代理进出口。。

修改为：经依法登记，公司的经营范围：设计、销售、安装钢骨架轻型板、轻质建筑材料；生产钢骨架轻型板、轻质建筑材料制造、建筑工程用机械制造、铁路专用设备及器材、配件制造、城市轨道交通设备制造、金属结构制造（限在外埠从事生产活动）；工程设计；建设工程项目管理；专业承包；施工总承包；技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；道路货物运输。

公司章程原第一百一四条：公司设总经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司设副总经理 3 名，

由董事会聘任或解聘。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员。

修改为：公司设总经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司设副总经理，由董事会聘任或解聘。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员。

详细内容见 2019 年 6 月 25 日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）的《北京天基新材料股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》全文。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董 事 会	3	1、第四届董事会第十次会议决议：审议通过《2018 年度董事会工作报告的议案》、《2019 年度财务预算报告的议案》、《2018 年年度总经理工作报告的议案》、《2018 年年度报告及其摘要》、《2018 年财务决算报告的议案》、《2018 年度审计报告的议案》、《2018 年利润分配方案的议案》、《关于续聘 2019 年年度审计机构的议案》、《关于<募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》和《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。 2、第四届董事会第十一次会议决议：审议通过《公司 2019 年半年度报告》议案和《关于补充审议公司对外借款》议案。 3、第四届董事会第十二次会议决议：审议通过《关于公司拟向关联方借款的关联交易》议案。
监 事 会	2	1、第四届监事会第四次会议决议：审议通过《2018 年度监事会工作报告的议案》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年审计报告的议案》、《2018 年财务决算报告的议案》、《2018 年利润分配方案的议案》、《关于续聘 2019 年年度审计机构的议案》和《关于<募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》。 2、第四届监事会第五次会议决议：审议通过《公司 2019 年半年度报告》议案。
股 东 大 会	1	1、2018 年年度股东大会会议决议：审议通过《2018 年度董事会工作报告》的议案、《2018 年度监事会工作报告》的议案、《2018 年年度报告及其摘要》议案、《2018 年财务决算报告》的议案、《2018 年度审计报告》议案、《2019 年度财务预算报告》议案、《2018 年利润分配方案》议案、《关于续聘 2019 年年度审计机构》议案、《关于<募集资金存放与实际使用情况的专项报告>》议案和《关于变更经营范围暨修改<公司章程>的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主营业务为钢骨架轻型板和钢骨架膨石轻型板系列产品的研发、设计、生产、销售活动，以及装配式建筑技术的研发和推广。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司拥有独立的生产经营场所，为完成主营业务组建了专业团队，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、资产独立情况

公司系由股东发起设立，其所拥有的全部资产产权明晰，公司拥有所有权或使用权的资产均在公司控制和支配之下。公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。为保证公司资产的独立性，公司还制定了《规范与关联方资金往来的管理制度》、《关联交易管理制度》等相关的规章制度。

3、人员独立情况

公司行政人事部行使人力资源管理职能，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司除部分员工因已达退休年龄等原因签署聘用合同之外，其他员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。目前，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》等相关法律以及公司章程等规定选举产生及聘用，不存在违规兼职情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员以及财务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。

5、机构独立情况

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照公司章程规范运作，公司的经营及办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》及国家法律法规中关于会计核算的规定，并结合公司自身的管理需要，制定会计核算体系、应收账款管理制度等财务管理制度，确保公司内控有效执行。报告期内，未发生管理制度重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》已在2016年3月30日召开的第三届董事会第九次会议审议通过生效并实施。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	致同审字（2020）第 110ZA8720 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 10 层
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	曹阳、付玉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10
会计师事务所审计报酬	400,000

审计报告正文：

审计报告

致同审字（2020）第 110ZA8720 号

北京天基新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京天基新材料股份有限公司（以下简称天基新材公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天基新材公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天基新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

天基新材公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天基新材公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

天基新材公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天基新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天基新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天基新材公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理

性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能对天基新材公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天基新材公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就天基新材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 曹阳

中国注册会计师 付玉

中国·北京

二〇二〇年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	16,229,385.14	14,150,227.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入		-	

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	11,970,215.31	12,188,470.19
应收账款	五、3	205,839,998.25	186,082,127.16
应收款项融资			
预付款项	五、4	120,916.80	9,389,647.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	5,215,682.19	3,123,840.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	11,465,994.47	43,579,639.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	3,725,475.72	5,217,117.30
流动资产合计		254,567,667.88	273,731,069.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	88,045,649.73	80,454,691.08
在建工程	五、9	1,933,962.21	1,933,962.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	24,144,143.69	24,717,047.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11		175,041.82
递延所得税资产	五、12	7,249,719.14	6,987,709.29
其他非流动资产	五、13	1,150,000.00	
非流动资产合计		122,523,474.77	114,268,452.10
资产总计		377,091,142.65	387,999,521.34
流动负债：			
短期借款	五、14	81,857,681.33	75,395,128.47
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	55,364,324.60	55,533,861.40
预收款项	五、16	1,850,511.18	1,453,159.20
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	561,049.44	798,348.42
应交税费	五、18	939,494.51	1,831,343.93
其他应付款	五、19	5,151,517.73	6,903,244.44
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	12,750,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	五、21	7,144,263.20	
流动负债合计		165,618,841.99	151,915,085.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、22	10,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、23	1,375,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	1,451,408.00	1,572,732.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,826,408.00	21,572,732.00
负债合计		178,445,249.99	173,487,817.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	60,333,260.00	60,333,260.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	55,085,921.41	55,085,921.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	9,791,153.53	9,791,153.53

一般风险准备			
未分配利润	五、28	73,435,557.72	89,301,368.54
归属于母公司所有者权益合计		198,645,892.66	214,511,703.48
少数股东权益			
所有者权益合计		198,645,892.66	214,511,703.48
负债和所有者权益总计		377,091,142.65	387,999,521.34

法定代表人：陈智勇 主管会计工作负责人：张朝 会计机构负责人：张朝

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		15,261,704.63	13,735,574.12
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十四、1	11,970,215.31	12,188,470.19
应收账款	十四、2	215,861,589.85	183,989,499.80
应收款项融资			
预付款项		89,910.00	8,858,317.15
其他应收款	十四、3	5,163,260.22	3,022,738.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,135,570.53	41,578,515.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		986,577.07	827,009.86
流动资产合计		257,468,827.61	264,200,125.07
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四、4	40,680,000.00	40,680,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		27,793,766.15	21,908,221.38
在建工程		1,933,962.21	1,933,962.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,727,214.71	9,983,263.16
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			175,041.82
递延所得税资产		7,228,491.05	6,970,390.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		87,363,434.12	81,650,878.94
资产总计		344,832,261.73	345,851,004.01
流动负债：			
短期借款		81,857,681.33	75,395,128.47
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		38,673,106.48	37,575,778.78
预收款项		1,585,918.47	1,052,419.20
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		561,049.44	798,348.42
应交税费		939,475.28	1,828,193.55
其他应付款		6,562,600.95	13,046,429.05
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,750,000.00	
其他流动负债		7,144,263.20	
流动负债合计		140,074,095.15	129,696,297.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,375,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,451,408.00	1,572,732.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,826,408.00	1,572,732.00
负债合计		142,900,503.15	131,269,029.47
所有者权益：			
股本		60,333,260.00	60,333,260.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		55,085,921.41	55,085,921.41
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		9,791,153.53	9,791,153.53
一般风险准备			
未分配利润		76,721,423.64	89,371,639.60
所有者权益合计		201,931,758.58	214,581,974.54
负债和所有者权益合计		344,832,261.73	345,851,004.01

法定代表人：陈智勇

主管会计工作负责人：张朝

会计机构负责人：张朝

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		179,628,490.59	181,883,352.95
其中：营业收入	五、29	179,628,490.59	181,883,352.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		193,804,516.49	168,200,835.05
其中：营业成本	五、29	145,578,553.47	122,958,601.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	1,804,122.64	1,464,725.51
销售费用	五、31	16,847,323.11	19,065,452.75
管理费用	五、32	10,729,476.41	10,784,269.21
研发费用	五、33	10,947,642.03	9,641,792.45
财务费用	五、34	7,897,398.83	4,285,993.23
其中：利息费用	五、34	4,787,654.43	3,270,876.79
利息收入	五、34	29,085.33	115,053.10
加：其他收益	五、35	131,324.00	177,483.73
投资收益（损失以“-”号填列）			0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-1,999,170.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37		-127,105.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38		22,774.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,043,872.30	13,755,670.42

加：营业外收入	五、39	280.60	2,732,602.70
减：营业外支出	五、40	84,228.97	1,580,934.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,127,820.67	14,907,338.93
减：所得税费用	五、41	-262,009.85	1,387,652.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,865,810.82	13,519,686.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,865,810.82	13,519,686.52
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,865,810.82	13,519,686.52
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-15,865,810.82	13,519,686.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,865,810.82	13,519,686.52
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.26	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.26	0.22

法定代表人：陈智勇 主管会计工作负责人：张朝 会计机构负责人：张朝

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十四、5	174,985,807.27	185,547,648.24
减：营业成本	十四、5	145,533,764.85	133,666,611.60
税金及附加		856,528.43	768,266.49
销售费用		14,693,630.94	15,946,919.11
管理费用		9,869,615.64	10,113,513.28
研发费用		8,593,057.28	7,834,988.35
财务费用		6,474,325.61	4,374,420.86
其中：利息费用		3,368,570.67	3,270,876.79
利息收入		26,851.02	21,480.34
加：其他收益		131,324.00	177,483.73
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,973,109.22	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-14,626.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		107.93	22,774.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,876,792.77	13,028,560.52
加：营业外收入		280.00	2,732,602.70
减：营业外支出		31,803.87	1,578,548.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,908,316.64	14,182,615.19
减：所得税费用		-258,100.68	1,404,971.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,650,215.96	12,777,643.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,650,215.96	12,777,643.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-12,650,215.96	12,777,643.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈智勇 主管会计工作负责人：张朝 会计机构负责人：张朝

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		175,291,208.52	206,438,559.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,085,140.30	
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	1,698,270.26	5,922,147.10
经营活动现金流入小计		178,074,619.08	212,360,706.94
购买商品、接受劳务支付的现金		107,736,130.61	144,199,673.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,398,945.49	20,925,617.03
支付的各项税费		8,082,067.81	15,443,357.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	12,179,365.42	15,912,004.56
经营活动现金流出小计		144,396,509.33	196,480,652.70
经营活动产生的现金流量净额		33,678,109.75	15,880,054.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		500.00	10,400.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、42	2,950,000.00	90,682.15
投资活动现金流入小计		2,950,500.00	101,082.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,420,488.21	10,567,793.01
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、42	2,950,000.00	
投资活动现金流出小计		17,370,488.21	10,567,793.01
投资活动产生的现金流量净额		-14,419,988.21	-10,466,710.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		55,000,000.00	51,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	10,200,000.00	11,000,000.00
筹资活动现金流入小计		65,200,000.00	62,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,500,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,625,155.32	4,813,699.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	12,261,335.16	11,518,199.48
筹资活动现金流出小计		82,386,490.48	67,331,898.89
筹资活动产生的现金流量净额		-17,186,490.48	-5,331,898.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		75.67	286.28
五、现金及现金等价物净增加额		2,071,706.73	81,730.77
加：期初现金及现金等价物余额		14,150,227.66	14,068,496.89
六、期末现金及现金等价物余额		16,221,934.39	14,150,227.66

法定代表人：陈智勇 主管会计工作负责人：张朝 会计机构负责人：张朝

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		154,330,372.56	199,199,103.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,683,087.97	5,911,141.49
经营活动现金流入小计		156,013,460.53	205,110,244.61
购买商品、接受劳务支付的现金		91,545,153.63	141,195,604.67
支付给职工以及为职工支付的现金		16,109,800.37	18,834,740.59
支付的各项税费		7,123,767.92	14,636,645.00
支付其他与经营活动有关的现金		10,815,927.50	15,155,906.26
经营活动现金流出小计		125,594,649.42	189,822,896.52
经营活动产生的现金流量净额		30,418,811.11	15,287,348.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00	2,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		6,250,000.00	20,020,080.00
投资活动现金流入小计		6,250,500.00	20,022,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,756,940.64	1,735,403.71
投资支付的现金			1,594,269.65
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		24,620,000.00	27,787,000.00
投资活动现金流出小计		29,376,940.64	31,116,673.36
投资活动产生的现金流量净额		-23,126,440.64	-11,093,993.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,000,000.00	51,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,200,000.00	11,000,000.00
筹资活动现金流入小计		65,200,000.00	62,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,500,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,206,071.56	3,165,876.79
支付其他与筹资活动有关的现金		12,261,335.16	11,518,199.48
筹资活动现金流出小计		70,967,406.72	65,684,076.27
筹资活动产生的现金流量净额		-5,767,406.72	-3,684,076.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		75.67	286.28
五、现金及现金等价物净增加额		1,525,039.42	509,564.74
加：期初现金及现金等价物余额		13,735,574.12	13,226,009.38
六、期末现金及现金等价物余额		15,260,613.54	13,735,574.12

法定代表人：陈智勇

主管会计工作负责人：张朝

会计机构负责人：张朝

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	60,333,260.00	0.00	0.00	0.00	55,085,921.41	0.00	0.00	0.00	9,791,153.53	0.00	89,301,368.54	0.00	214,511,703.48	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	60,333,260.00	0.00	0.00	0.00	55,085,921.41				9,791,153.53		89,301,368.54		214,511,703.48	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-15,865,810.82		-15,865,810.82	
（一）综合收益总额											-15,865,810.82		-15,865,810.82	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本年期末余额	60,333,260.00	0.00	0.00	0.00	55,085,921.41	0.00	0.00	0.00	9,791,153.53	0.00	73,435,557.72	0.00	198,645,892.66	

项目	2018年											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	60,333,260.00				55,085,921.41				8,513,389.14		77,059,446.41		200,992,016.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,333,260.00				55,085,921.41				8,513,389.14		77,059,446.41		200,992,016.96
三、本期增减变动金额									1,277,764.39	0.00	12,241,922.13		13,519,686.52

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额											13,519,686.52		13,519,686.52
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,277,764.39		-1,277,764.39		
1. 提取盈余公积									1,277,764.39		-1,277,764.39		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	60,333,260.00	0.00	0.00	0.00	55,085,921.41	0.00	0.00	0.00	9,791,153.53	0.00	89,301,368.54	0.00	214,511,703.48
----------	---------------	------	------	------	---------------	------	------	------	--------------	------	---------------	------	----------------

法定代表人：陈智勇 主管会计工作负责人：张朝 会计机构负责人：张朝

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,333,260.00	0.00	0.00	0.00	55,085,921.41	0.00	0.00	0.00	9,791,153.53		89,371,639.60	214,581,974.54
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,333,260.00	0.00	0.00	0.00	55,085,921.41	0.00	0.00	0.00	9,791,153.53		89,371,639.60	214,581,974.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-12,650,215.96	-12,650,215.96
(一) 综合收益总额											-12,650,215.96	-12,650,215.96
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												

(或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	60,333,260.00	0.00	0.00	0.00	55,085,921.41	0.00	0.00	0.00	9,791,153.53		76,721,423.64	201,931,758.58

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	60,333,260.00				55,085,921.41				8,513,389.14		77,871,760.13	201,804,330.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,333,260.00				55,085,921.41				8,513,389.14		77,871,760.13	201,804,330.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)									1,277,764.39		11,499,879.47	12,777,643.86
(一) 综合收益总额											12,777,643.86	12,777,643.86
(二) 所有者投入和减 少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者 权益的金额												

4. 其他													
(三) 利润分配										1,277,764.39		-1,277,764.39	
1. 提取盈余公积										1,277,764.39		-1,277,764.39	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	60,333,260.00	0.00	0.00	0.00	55,085,921.41	0.00	0.00	0.00		9,791,153.53		89,371,639.60	214,581,974.54

法定代表人：陈智勇

主管会计工作负责人：张朝

会计机构负责人：张朝

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

北京天基新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2008 年 9 月 19 日由自然人陈智勇等十五人在北京发起设立，并取得了北京市工商行政管理局核准登记的注册号为 110000011355145 的企业法人营业执照。本公司原始注册资本为 1000 万元，由陈智勇等十五人分两期于 2009 年 3 月 23 日前缴纳完毕。出资事项业经北京恒诚永信会计师事务所（普通合伙）出具“恒诚永信验字[2008]第 679 号”验资报告及中企惠（北京）会计师事务所有限公司出具“中企惠验字[2009]第 1011 号”验资报告予以验证。

本公司于 2016 年 3 月 14 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：835875。2019 年 7 月 19 日，本公司更换营业执照，统一社会信用代码为：911100006804517796。公司法人：陈智勇，公司注册地址为：北京市通州区永乐店镇南堤寺村北工业区 3 号院。

2019 年，本公司自然人股东陈智勇将其持有的本公司 3,300,000.00 股股份（占本公司总股份比例 5.47%）、600,000 股股份（占本公司总股份比例 0.99%）和 1,000 股股份（占本公司总股份比例 0.00%）分别转让给自然人股东杨慧、股东苏州建赢友财投资管理有限公司和自然人股东侯思欣。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司出资方及出资情况如下：

股东名称	出资金额（股本）	出资比例（%）
陈智勇	18,009,000.00	29.85
爱博康迈有限公司	5,699,830.00	9.45
周猛	5,685,000.00	9.42
北京科桥成长创业投资中心（有限合伙）	5,503,430.00	9.12
珠海横琴新区铎创新材料投资合伙企业（有限合伙）	4,145,000.00	6.87
杨慧	3,300,000.00	5.47
徐亚晖	2,325,000.00	3.85
上海睿信创业投资合伙企业（有限合伙）	2,280,000.00	3.78
王良发	1,865,000.00	3.09
张旻	1,425,000.00	2.36
陈笑梅	1,360,000.00	2.25
许君	1,315,000.00	2.18
北京同德联合投资管理中心（有限合伙）	1,029,000.00	1.71

股东名称	出资金额（股本）	出资比例（%）
北京同心联合投资管理中心（有限合伙）	971,000.00	1.61
中州蓝海投资管理有限公司	830,000.00	1.38
宁波睿弈股权投资合伙企业（有限合伙）	800,000.00	1.33
唐鹏	700,000.00	1.16
苏州建赢友财投资管理有限公司	600,000.00	0.99
王文明	500,000.00	0.83
邢媛	450,000.00	0.74
孟泽轩	420,000.00	0.70
殷俊	350,000.00	0.58
邹文焕	350,000.00	0.58
钟晓红	245,000.00	0.41
黄碧珍	175,000.00	0.29
侯思欣	1,000.00	0.00
合计	60,333,260.00	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书的法人治理结构，目前设销售部、财务部、行政人事部、采购部、合同部、研发中心、质控部等部门。

本公司及子公司所处的行业为轻质建筑材料制造业；主要从事自主研发并具有自主知识产权产品——生产钢骨架轻型板（限在外埠从事生产活动）；专业承包；施工总承包；工程设计；制造轻质建筑材料、建筑工程机械、铁路专用设备及器材、金属结构（限在外埠从事生产经营活动）；设计、销售、安装钢骨架轻型板；销售建筑材料等。

本公司经营期限：2011 年 11 月 11 日至长期。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十四次会议于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

2、合并财务报表范围

本报告期期末合并范围包括本公司以及子公司河北天基新材料有限公司（以下简称：河北天基）。

本报告期合并范围没有发生变动，详见附注六、合并范围的变动。本公司在其他主体中的权益情况详见附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、17 和附注三、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2019 年的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同

一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且

相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

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；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，

处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收国企及排名前列地产公司组合

应收账款组合 2：应收其他公司组合

应收账款组合 3：应收保理组合

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款：

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金保证金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：往来款

其他应收款组合 4：应收代垫款

其他应收款单项 5：其他

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同

时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单

位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	5-20	5	19.00-4.75
运输设备	4	5	23.75
机器设备	3-5	5	31.67-19.00
电子设备	3-5	5	31.67-19.00
办公设备	3-5	5	31.67-19.00
其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
专利权	10年	直线法	
软件	10年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

18、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额

只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）具体方法

本公司销售天基板收入确认的具体方法如下：

① 出厂交货

客户提货并在出库单上签字，公司与客户双方对货物确认并出具结算单或具有结算性质并能够证明项目已完成的单据作为收入确认时点，以结算单或具有结算性质并能够证明项目已完成的单据列明的金额确认收入的实现。

在该种销售方式下，提货后产品的所有权转移给客户，与产品相关风险转移给客户，公司取得了按照合同约定的价格向客户收取相应交易对价的权利。

② 送达指定地点交货

主要是委托外部运输。委托外部运输方式下，又分为单独产品销售和销售产品附带安装服务两种。单独产品销售情况下，产品送达客户后，客户在运输单上签收，公司与客户双方对货物确认并出具结算单或具有结算性质并能够证明项目已完成的单据作为收入确认时点，以结算单或具有结算性质并能够证明项目已完成的单据列明的金额确认收入的实现。销售产品附带安装服务情况下，客户对安装面积进行确认，作为收入确认时点。公司先以双方认可的阶段安装确认量确认收入，待项目全部安装完毕并经客户验收合格后出具结算单或具有结算性质并能够证明项目已完成的单据，公司以最终结算单或具有结算性质并能够证明项目已完成的单据确认收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损

益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

27、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《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”），本公司根据财政部文件要求，自 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了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

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；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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
应收票据	摊余成本	12,188,470.19	应收票据	摊余成本	12,188,470.19
应收账款	摊余成本	186,082,127.16	应收账款	摊余成本	186,082,127.16
其他应收款	摊余成本	3,123,840.42	其他应收款	摊余成本	3,123,840.42

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：				
应收票据	12,188,470.19			12,188,470.19
应收账款	186,082,127.16			186,082,127.16
其他应收款	3,123,840.42			3,123,840.42

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	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)
应收账款减值准备	42,077,637.25			42,077,637.25
其他应收款减值准备	2,063,488.25			2,063,488.25

②新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

执行该准则对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

执行该准则对本公司资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

③新非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

执行该准则对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

执行该准则对本公司资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

④财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《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 月发布了《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，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

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。

(2) 重要会计估计变更

无

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	14,150,227.66	14,150,227.66	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变			

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,188,470.19	12,188,470.19	
应收账款	186,082,127.16	186,082,127.16	
应收款项融资			
预付款项	9,389,647.15	9,389,647.15	
其他应收款	3,123,840.42	3,123,840.42	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	43,579,639.36	43,579,639.36	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,217,117.30	5,217,117.30	
流动资产合计	273,731,069.24	273,731,069.24	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
设定受益计划净资产			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	80,454,691.08	80,454,691.08	
在建工程	1,933,962.21	1,933,962.21	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	24,717,047.70	24,717,047.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	175,041.82	175,041.82	
递延所得税资产	6,987,709.29	6,987,709.29	
其他非流动资产			
非流动资产合计	114,268,452.10	114,268,452.10	
资产总计	387,999,521.34	387,999,521.34	
流动负债：			
短期借款	75,395,128.47	75,395,128.47	

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	55,533,861.40	55,533,861.40	
预收款项	1,453,159.20	1,453,159.20	
应付职工薪酬	798,348.42	798,348.42	
应交税费	1,831,343.93	1,831,343.93	
其他应付款	6,903,244.44	6,903,244.44	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	151,915,085.86	151,915,085.86	
非流动负债：			
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,572,732.00	1,572,732.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,572,732.00	21,572,732.00	
负债合计	173,487,817.86	173,487,817.86	
股东权益：			
股本	60,333,260.00	60,333,260.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55,085,921.41	55,085,921.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,791,153.53	9,791,153.53	

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
未分配利润	89,301,368.54	89,301,368.54	
归属于母公司所有者权益合计	214,511,703.48	214,511,703.48	
少数股东权益			
股东权益合计	214,511,703.48	214,511,703.48	
负债和股东权益总计	387,999,521.34	387,999,521.34	

母公司资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	13,735,574.12	13,735,574.12	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,188,470.19	12,188,470.19	
应收账款	183,989,499.80	183,989,499.80	
应收款项融资			
预付款项	8,858,317.15	8,858,317.15	
其他应收款	3,022,738.57	3,022,738.57	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	41,578,515.38	41,578,515.38	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	827,009.86	827,009.86	
流动资产合计	264,200,125.07	264,200,125.07	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
设定受益计划净资产			
长期股权投资	40,680,000.00	40,680,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21,908,221.38	21,908,221.38	

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
在建工程	1,933,962.21	1,933,962.21	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9,983,263.16	9,983,263.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	175,041.82	175,041.82	
递延所得税资产	6,970,390.37	6,970,390.37	
其他非流动资产			
非流动资产合计	81,650,878.94	81,650,878.94	
资产总计	345,851,004.01	345,851,004.01	
流动负债：			
短期借款	75,395,128.47	75,395,128.47	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	37,575,778.78	37,575,778.78	
预收款项	1,052,419.20	1,052,419.20	
应付职工薪酬	798,348.42	798,348.42	
应交税费	1,828,193.55	1,828,193.55	
其他应付款	13,046,429.05	13,046,429.05	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	129,696,297.47	129,696,297.47	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,572,732.00	1,572,732.00	
递延所得税负债			

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,572,732.00	1,572,732.00	
负债合计	131,269,029.47	131,269,029.47	
股东权益：			
股本	60,333,260.00	60,333,260.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55,085,921.41	55,085,921.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,791,153.53	9,791,153.53	
未分配利润	89,371,639.60	89,371,639.60	
归属于母公司所有者权 益合计	214,581,974.54	214,581,974.54	
少数股东权益			
股东权益合计	214,581,974.54	214,581,974.54	
负债和股东权益总计	345,851,004.01	345,851,004.01	

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、9、10、13、 16
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠及批文

本公司 2018 年 9 月 10 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局颁发编号为 GR201811001069 号的《高新技术企业证书》。有效期为 2018 至 2020 年度。在《高新技术企业证书》有效期内，按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司河北天基 2018 年 11 月 23 日取得了河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发编号为 GR201813002399 号的《高新技术企业证书》。有效期为 2018 至 2020 年度。在《高新技术企业证书》有效期内，本公司按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币 金额	折算 率	人民币金额	外币 金额	折算 率	人民币金额
库存现金：			62,079.70			44,979.26
人民币			62,079.70			44,979.26
银行存款：			16,167,305.44			14,105,248.40
人民币			16,162,063.17			14,100,082.92
美元	751.45	6.9762	5,242.27	751.07	6.8632	5,165.48
合计			16,229,385.14			14,150,227.66

期末，本公司存在使用受限银行存款：久悬账户余额 1,091.09 元银行存款受限、工程安全措施费账户余额 6,359.66 元受限。除受限银行存款外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

票据 种类	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏 账 准 备	账面价值
银行 承兑 汇票	3,550,000.00		3,550,000.00	1,030,000.00		1,030,000.00
商业 承兑 汇票	8,505,267.99	85,052.68	8,420,215.31	11,158,470.19		11,158,470.19
合计	12,055,267.99	85,052.68	11,970,215.31	12,188,470.19		12,188,470.19

说明：

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,130,000.00	2,550,000.00
商业承兑票据		7,905,267.99
合计	3,130,000.00	10,455,267.99

(2) 按坏账计提方法分类

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	2019.12.31					2019.01.01				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	账面价值
按组合合计	12,055,267.99	100.00	85,052.68	0.71	11,970,215.31	12,188,470.19	100.00	-	-	12,188,470.19
其中：										
商业承兑汇票	8,505,267.99	70.55	85,052.68	1.00	8,420,215.31	11,158,470.19	91.55	-	-	11,158,470.19
银行承兑汇票	3,550,000.00	29.45			3,550,000.00	1,030,000.00	8.45	-	-	1,030,000.00
合计	12,055,267.99	100.00	85,052.68	0.71	11,970,215.31	12,188,470.19	100.00	-	-	12,188,470.19

按组合合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	2019.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票	8,505,267.99	85,052.68	1.00

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31
1 年以内	135,600,721.29
1 至 2 年	42,780,177.23
2 至 3 年	32,802,475.84
3 至 4 年	16,267,034.36
4 至 5 年	5,342,492.20

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

5 年以上	13,077,748.39
小计	245,870,649.31
减：坏账准备	40,030,651.06
合计	205,839,998.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	245,870,649.31	100.00	40,030,651.06	16.28	205,839,998.25
其中：					
应收账款组合 1	102,015,054.48	41.49	6,021,508.44	5.90	95,993,546.04
应收账款组合 2	109,808,918.29	44.66	33,668,675.85	30.66	76,140,242.44
应收账款组合 3	34,046,676.54	13.85	340,466.77	1.00	33,706,209.77
合计	245,870,649.31	100.00	40,030,651.06	16.28	205,839,998.25

注：应收账款组合 1 为应收国企及排名前列地产公司组合；应收账款组合 2 为应收其他公司组合；应收账款组合 3 为应收保理组合。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收账款组合 1

	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	49,262,777.16	1,167,527.82	2.37
1 至 2 年	24,420,436.04	969,491.31	3.97
2 至 3 年	19,230,800.67	1,061,540.20	5.52
3 至 4 年	6,095,536.87	665,023.07	10.91
4 至 5 年	1,103,042.29	255,464.59	23.16
5 年以上	1,902,461.45	1,902,461.45	100.00
合计	102,015,054.48	6,021,508.44	5.90

组合计提项目：应收账款组合 2

2019.12.31		
------------	--	--

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	52,291,267.59	4,261,738.31	8.15
1 至 2 年	18,359,741.19	3,447,959.40	18.78
2 至 3 年	13,571,675.17	4,467,795.47	32.92
3 至 4 年	10,171,497.49	6,707,902.59	65.95
4 至 5 年	4,239,449.91	3,607,993.14	85.11
5 年以上	11,175,286.94	11,175,286.94	100.00
合计	109,808,918.29	33,668,675.85	30.66

应收组合计提项目：应收账款组合 3

2019.12.31			
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	34,046,676.54	340,466.77	1.00
合计	34,046,676.54	340,466.77	1.00

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

2018.12.31					
种类	金额	比例%	坏账准备	计提 比 例%	净额
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款					
按组合计提坏账 准备的应收账款					
其中：账龄组合	206,730,493.56	90.61	42,077,637.25	20.35	164,652,856.31
保理组合	21,429,270.85	9.39			21,429,270.85
组合小计	228,159,764.41	100.00	42,077,637.25	18.44	186,082,127.16
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款					
合计	228,159,764.41	100.00	42,077,637.25	18.44	186,082,127.16

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	坏账准备金额
2018.12.31	42,077,637.25
首次执行新金融工具准则的调整金额	
2019.01.01	42,077,637.25
本期计提	-1,990,160.89
本期收回或转回	
本期核销	56,825.30
2019.12.31	40,030,651.06

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	56,825.30

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 44,906,536.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,591,158.41 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	120,916.80	100.00	2,635,658.36	28.07
1至2年			916,571.22	9.76
2至3年			3,266,993.40	34.79
3年以上			2,570,424.17	27.38
合计	120,916.80	100.00	9,389,647.15	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
中国联合网络通信有限公司	50,660.00	41.90
福建省海源智能装备有限公司	39,250.00	32.46
山东鲁城水泥有限公司 工程材料分公司	31,006.80	25.64
合计	120,916.80	100.00

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

5、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,215,682.19	3,123,840.42
合计	5,215,682.19	3,123,840.42

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2019.12.31
1年以内	3,005,178.76
1至2年	871,645.00
2至3年	636,097.00
3至4年	3,327,400.90
4至5年	1,879,628.00
5年以上	1,463,499.39
小计	11,183,449.05
减：坏账准备	5,967,766.86
合计	5,215,682.19

②按款项性质披露

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金保证金	3,587,147.53	1,440,822.65	2,146,324.88	2,806,647.53	1,317,782.40	1,488,865.13
备用金	1,642,029.41	32,840.58	1,609,188.83	839,233.00	88,397.44	750,835.56
往来款	5,406,118.15	4,013,422.09	1,392,696.06	991,778.54	413,824.93	577,953.61
应收代垫款	68,153.96	681.54	67,472.42	69,669.60	3,483.48	66,186.12
其他	480,000.00	480,000.00	0.00	480,000.00	240,000.00	240,000.00
合计	11,183,449.05	5,967,766.86	5,215,682.19	5,187,328.67	2,063,488.25	3,123,840.42

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
应收代垫款	68,153.96	1.00	681.54	67,472.42	风险极低
备用金	1,642,029.41	2.00	32,840.58	1,609,188.83	信用风险未显著增加
往来款	5,406,118.15	74.24	4,013,422.09	1,392,696.06	信用风险未显著增加
押金保证金	3,587,147.53	40.17	1,440,822.65	2,146,324.88	预计可收回
合计	10,703,449.05	51.27	5,487,766.86	5,215,682.19	——

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
其他	480,000.00	100.00	480,000.00	0.00	无法收回
合计	480,000.00	100.00	480,000.00	0.00	——

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	4,655,762.07	98.90	1,823,488.25	39.17	2,832,273.82
社保、公积金组合	51,566.60	1.10			51,566.60
组合小计	4,707,328.67	90.75	1,823,488.25	38.74	2,883,840.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	480,000.00	9.25	240,000.00	50.00	240,000.00
合计	5,187,328.67	100.00	2,063,488.25	39.78	3,123,840.42

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2018年12月31日余额	1,823,488.25		240,000.00	2,063,488.25
首次执行新金融工具 准则的调整金额				
2019年1月1日余额	1,823,488.25		240,000.00	2,063,488.25
本期计提	3,664,278.61		240,000.00	3,904,278.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,487,766.86		480,000.00	5,967,766.86

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
扬州市瑞丰建设工程 有限公司	往来款	2,313,760.17	3-4年	20.69	1,913,711.04
扬州天亿工业设 备安装处	往来款	1,950,141.86	3-4年、4-5 年、5年 以上	17.44	1,680,482.18
中关村科技租赁 股份有限公司	保证金	550,000.00	1年以内	4.92	113,740.00
中国建筑第八工 程局有限公司	保证金	500,000.00	4-5年	4.47	240,000.00
扬州市耀华型钢 有限公司	往来款	500,000.00	1年以内	4.47	6,150.00
合计	--	5,813,902.03	--	51.99	3,954,083.22

6、存货

(1) 存货分类

项目	2019.12.31	2018.12.31
----	------------	------------

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,443,407.58		4,443,407.58	3,506,286.72		3,506,286.72
在产品	75,416.48		75,416.48	577,257.83		577,257.83
库存商品	4,410,308.38		4,410,308.38	6,999,389.29		6,999,389.29
发出商品	2,372,105.47		2,372,105.47	32,239,937.32		32,239,937.32
周转材料	164,756.56		164,756.56	256,768.20		256,768.20
合计	11,465,994.47		11,465,994.47	43,579,639.36		43,579,639.36

7、其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣进项税额	352,125.77	397,131.68
增值税留抵税额	3,226,976.56	4,644,201.87
待摊费用	114,225.11	175,783.75
预缴企业所得税	32,148.28	
合计	3,725,475.72	5,217,117.30

8、固定资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	88,045,649.73	80,454,691.08
固定资产清理		
合计	88,045,649.73	80,454,691.08

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	72,416,271.13	16,083,872.38	3,328,489.28	673,071.97	393,595.68	5,572,064.20	98,467,364.64
2.本期增加金额	2,710,021.89	12,489,727.61		26,053.14	54,539.18	47,515.81	15,327,857.63
(1) 购置		6,497,164.20		26,053.14	54,539.18	47,515.81	6,625,272.33
(2) 在建工程转入	91,463.89	5,992,563.41					6,084,027.30
(3) 其他增加	2,618,558.00						2,618,558.00
3.本期减少金额	-	2,185.20	46,077.95	-	-	-	48,263.15

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 处置 或报废	-	2,185.20	46,077.95	-	-	-	48,263.15
(2) 其他 减少	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	75,126,293.02	28,571,414.79	3,282,411.33	699,125.11	448,134.86	5,619,580.01	113,746,959.12
二、累计折 旧							
1.期初余额	8,884,773.01	5,191,949.30	2,642,264.66	583,738.98	316,308.08	393,639.53	18,012,673.56
2.本期增加 金额	4,119,956.50	2,769,826.55	224,927.97	37,110.52	43,100.21	539,673.36	7,734,595.11
(1) 计提	4,119,956.50	2,769,826.55	224,927.97	37,110.52	43,100.21	539,673.36	7,734,595.11
(2) 其他							
3.本期减少 金额		2,185.20	43,774.08				45,959.28
(1) 处置		2,185.20	43,774.08				45,959.28
(2) 其他 减少		-					-
4.期末余额	13,004,729.51	7,959,590.65	2,823,418.55	620,849.50	359,408.29	933,312.89	25,701,309.39
三、减值准 备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
(2) 其他 增加							
3.本期减少 金额							
(1) 处置							
(2) 其他 减少							
4.期末余额							
四、账面价 值							
1.期末账面 价值	62,121,563.51	20,611,824.14	458,992.78	78,275.61	88,726.57	4,686,267.12	88,045,649.73
2.期初账面 价值	63,531,498.12	10,891,923.08	686,224.62	89,332.99	77,287.60	5,178,424.67	80,454,691.08

说明：

2016年7月14日，本公司之华东分公司与江苏仪征农商银行陈集支行签订最高额抵押合同，合同编号为：(2016)仪农商高抵字第【320】号。华东分公司以其房产作为抵押物，该抵押物暂作价11,061,100.00元，其账面价值为3,661,138.45元。

②通过融资租赁租入的固定资产情况

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,582,566.37	44,195.32		5,538,371.05
合计	5,582,566.37	44,195.32		5,538,371.05

③未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	52,421,555.19	正在办理中

9、在建工程

项目	2019.12.31	2018.12.31
在建工程	1,933,962.21	1,933,962.21
工程物资		
合计	1,933,962.21	1,933,962.21

(1) 在建工程

①在建工程明细

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
走道板生产线改造	1,933,962.21		1,933,962.21	1,933,962.21		1,933,962.21
合计	1,933,962.21		1,933,962.21	1,933,962.21		1,933,962.21

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	2019.01.01	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	利息 资 本 化 累 计 金 额	其 中： 本 期 利 息 资 本 化 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 %	2019.12.31
								账面净值
走道板生产 线改造	1,933,962.21							1,933,962.21
墙砖生产线		5,284,940.70	5,284,940.70					
合计	1,933,962.21	5,284,940.70	5,284,940.70					1,933,962.21

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比	工程进度	资金来源
走道板生产线改造	2,050,000.00	94.34	95.00	自筹
墙砖生产线	5,284,940.70	100.00	100.00	自筹
合计	7,334,940.70	--	--	--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.2018.12.31	26,975,470.32	2,030,000.00	353,148.72	29,358,619.04
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
(3) 其他减少				
4.2019.12.31	26,975,470.32	2,030,000.00	353,148.72	29,358,619.04
二、累计摊销				
1.2018.12.31	2,446,881.70	2,030,000.00	164,689.64	4,641,571.34
2.本期增加金额	537,589.32		35,314.69	572,904.01
(1) 计提	537,589.32		35,314.69	572,904.01
(2) 其他增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
(3) 其他减少				
4.2019.12.31	2,984,471.02	2,030,000.00	200,004.33	5,214,475.35
三、减值准备				
1.2018.12.31				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3.本期减少金额				

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 处置

(2) 其他减少

4.2019.12.31

四、账面价值

1.2019.12.31 账面价值	23,990,999.30	153,144.39	24,144,143.69
2.2018.12.31 账面价值	24,528,588.62	188,459.08	24,717,047.70

说明：

- ① 2016年7月14日，本公司华东分公司与江苏仪征农商银行陈集支行签订最高额抵押合同，合同编号为：(2016)仪农商高抵字第【320】号。华东分公司以其土地使用权作为抵押物，该抵押物暂作价7,071,700.00元，其账面价值为3,008,889.04元。
- ② 2016年8月1日，本公司南方分公司与中国银行股份有限公司沧州分行签订抵押合同，合同编号为：冀-09-2016-024（抵2）。南方分公司以其土地使用权作为抵押物为河北天基进行贷款抵押，该抵押物暂作价4,979,998.00元，其账面价值为6,565,181.28元。
- ③ 2016年8月1日，本公司子公司河北天基与中国银行股份有限公司沧州分行签订抵押合同，合同编号为：冀-09-2016-024（抵1）。河北天基以其土地使用权作为抵押物进行贷款，该抵押物暂作价18,469,252.00元，其账面价值为14,416,928.98元。

11、长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费用	174,166.68		174,166.68		
联通宽带费	875.14	16,867.92	17,743.06		
合计	175,041.82	16,867.92	191,909.74		

12、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	46,083,470.60	6,912,520.59	44,141,125.50	6,621,168.83
递延收益	1,451,408.00	217,711.20	1,572,732.00	235,909.80

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

会计折旧年限小于税法折旧年限的资产	796,582.33	119,487.35	870,254.60	130,538.19
其他			616.48	92.47
小计	48,331,460.93	7,249,719.14	46,584,728.58	6,987,709.29

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	22,824,714.05	1,233,904.87
合计	22,824,714.05	1,233,904.87

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.12.31	2018.12.31	备注
2024年	42,090.32	42,090.32	
2025年	267,678.84	267,678.84	
2026年			
2027年	729,674.08	729,674.08	
2028年	194,461.63	194,461.63	
2029年	21,590,809.18		
合计	22,824,714.05	1,233,904.87	

13、其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
预付工程款	1,150,000.00	-

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2019.12.31	2018.12.31
质押借款	57,357,681.33	40,395,128.47
抵押借款	12,500,000.00	22,500,000.00
保证借款	12,000,000.00	12,500,000.00
合计	81,857,681.33	75,395,128.47

说明：

注1：期末，本公司质押借款明细如下：

(1) 本公司与北京银行股份有限公司大钟寺支行签订最高额质押合同，实际获得贷款金额 20,000,000.00 元。出质人：陈智勇、周猛，质权人：北京银行大钟寺支行，质押合同编号：0556951-003，出质权利数量：陈智勇 6,300,915 股、周猛 2,749,074 股，单价：2.2 元，权利存续期限：2019 年 6 月 18 日至 2021 年 6 月 17 日。

(2) 本公司因应收账款保理不能终止确认而产生质押借款 34,046,676.54 元，本公司因未到期已贴现不能终止确认而产生质押借款 3,311,004.79 元。

注 2：期末，本公司抵押借款明细如下：

本公司华东分公司与江苏仪征农村商业银行陈集支行签订最高额保证合同，实际获得贷款金额 12,500,000.00 元。由股东陈智勇、殷俊以及本公司作为连带责任保证人，同时本公司华东分公司与江苏仪征农村商业银行陈集支行签订最高额抵押合同，本公司华东分公司以评估价值为 11,061,100.00 元的房产及 7,071,700.00 元土地使用权作为抵押物；期末贷款余额 12,500,000.00 元。

注 3：期末，本公司保证借款明细如下：

(1) 本公司华东分公司与江苏仪征农村商业银行陈集支行签订最高额保证合同，实际获得贷款金额 2,500,000.00 元。保证人为扬州市恒宇金属制品有限公司、扬州市锦盛微粉有限公司、陈智勇。期末贷款余额 2,000,000.00 元。

(2) 本公司与华夏银行股份有限公司北京紫竹桥支行签订最高额保证合同，实际获得贷款金额 10,000,000.00 元。保证人为陈智勇。期末贷款余额 10,000,000.00 元。

15、应付账款

项目	2019.12.31	2018.12.31
材料款	30,890,751.52	26,699,943.09
安装款	14,879,601.67	17,138,121.82
运输款	8,460,541.59	9,257,645.40
设备款	760,721.00	1,715,380.00
其他	372,708.82	722,771.09
合计	55,364,324.60	55,533,861.40

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
河间市瀛州建筑安装工程公司	4,927,138.29	未到质保期、未至付款节点
宁陵县建筑安装工程有限公司	886,343.01	未至付款节点
北京永方同达货物运输有限公司	863,604.00	未至付款节点
株洲创伟建筑劳务有限公司	428,597.02	未至付款节点

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京长空建龙建筑劳务有限公司	385,844.17	未至付款节点
南京力霸起重机设备机械有限公司	315,152.00	未至付款节点
合计	7,806,678.49	

16、预收款项

项目	2019.12.31	2018.12.31
货款	1,850,511.18	1,453,159.20

17、应付职工薪酬

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	758,506.52	15,588,895.44	15,826,194.42	521,207.54
离职后福利-设定提存计划	39,841.90	835,307.64	835,307.64	39,841.90
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	798,348.42	16,424,203.08	16,661,502.06	561,049.44

(1) 短期薪酬

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	700,912.72	13,634,034.68	13,878,861.86	456,085.54
职工福利费	14,143.00	804,711.95	806,706.95	12,148.00
社会保险费	9,430.80	648,576.95	643,371.75	14,636.00
其中：1. 医疗保险费	9,430.80	565,401.00	560,195.80	14,636.00
2. 工伤保险费		46,439.53	46,439.53	-
3. 生育保险费		36,736.42	36,736.42	-
住房公积金	34,020.00	380,472.00	376,154.00	38,338.00
工会经费和职工教育经费		121,099.86	121,099.86	-
合计	758,506.52	15,588,895.44	15,826,194.42	521,207.54

(2) 设定提存计划

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
----	------------	------	------	------------

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

离职后福利	39,841.90	835,307.64	835,307.64	39,841.90
其中：1. 基本养老保险费	38,523.84	801,507.51	801,507.51	38,523.84
2. 失业保险费	1,318.06	33,800.13	33,800.13	1,318.06
合计	39,841.90	835,307.64	835,307.64	39,841.90

18、应交税费

税项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	721,354.67	468,635.72
企业所得税		1,212,882.70
个人所得税	12,563.92	14,048.45
城市维护建设税	82,618.80	41,020.30
教育费附加	82,618.81	47,140.20
房产税	30,039.23	28,229.43
土地使用税	4,119.75	13,732.50
其他税费	6,179.33	5,654.63
合计	939,494.51	1,831,343.93

19、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,151,517.73	6,903,244.44
合计	5,151,517.73	6,903,244.44

(1) 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
往来款	278,559.27	856,735.00
借款	3,790,000.00	5,000,000.00
劳务费	962,560.91	970,800.32
其他	120,397.55	75,709.12
合计	5,151,517.73	6,903,244.44

20、一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一年内到期的长期应付款	2,750,000.00	
合计	12,750,000.00	10,000,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2019.12.31	2018.12.31
抵押加质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

说明：借款条件详见附注五、22。

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付融资租赁款	2,750,000.00	

21、其他流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
已背书未到期票据	7,144,263.20	

22、长期借款

项目	2019.12.31	利率区间	2018.12.31	利率区间
抵押加质押借款	20,000,000.00	5.5316	30,000,000.00	5.5886
小计	20,000,000.00		30,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	10,000,000.00		20,000,000.00	

说明：河北天基与中国银行股份有限公司沧州分行签订了固定资产借款合同，借款期限为 2016 年 9 月 29 日至 2021 年 7 月 31 日，实际获得贷款金额 30,000,000.00 元，并由陈智勇、杨慧、本公司作为保证人签订保证合同，由河北天基以“河出国用（2015）第 041 号”评估价值为 18,469,252.00 元的土地使用权、本公司南方分公司以“汨国用（2015）第 121001 号”评估价值为 4,979,998.00 元的土地使用权作为抵押。同时由陈智勇作为出质人，质押其持有的本公司 587.033 万股股权。期末贷款余额 20,000,000.00 元，其中 10,000,000.00 元于 2020 年到期。

23、长期应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
长期应付款	1,375,000.00	
专项应付款		

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	1,375,000.00
----	--------------

(1) 长期应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付融资租赁款	4,125,000.00	
小计	4,125,000.00	
减：一年内到期长期应付款	2,750,000.00	
合计	1,375,000.00	

24、递延收益

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	1,572,732.00		121,324.00	1,451,408.00	

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、1、政府补助。

25、股本（单位：万股）

项目	2018.12.31	本期增减（+、-）				2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	6,033.3260					6,033.3260

26、资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	47,243,160.31			47,243,160.31
其他资本公积	7,842,761.10			7,842,761.10
合计	55,085,921.41			55,085,921.41

27、盈余公积

项目	2018.12.31	调整数	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	9,791,153.53		9,791,153.53			9,791,153.53
合计	9,791,153.53		9,791,153.53			9,791,153.53

28、未分配利润

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	89,301,368.54	77,059,446.41	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			--
调整后期初未分配利润	89,301,368.54	77,059,446.41	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,865,810.82	13,519,686.52	--
减：提取法定盈余公积		1,277,764.39	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	73,435,557.72	89,301,368.54	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

29、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	179,628,490.59	145,578,553.47	181,883,352.95	122,958,601.90

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天基板销售	81,960,696.47	68,290,971.98	100,969,768.53	83,524,883.54
钢构安装业务	97,667,794.12	77,287,581.49	80,913,584.42	39,433,718.36
合计	179,628,490.59	145,578,553.47	181,883,352.95	122,958,601.90

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	506,436.55	428,197.44	2,802,274.79	3,996,536.05
华东	5,272,367.07	5,229,055.92	27,018,089.33	23,396,105.50
华南	95,373,379.42	78,115,615.31	79,216,411.96	46,543,635.05

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

华北	24,734,539.01	22,192,131.44	22,618,581.64	17,965,739.03
华中	15,673,307.34	11,740,335.12	33,500,407.47	21,437,950.61
西北	1,170,907.46	1,105,986.79	2,356,965.40	1,742,481.39
西南	36,897,553.74	26,767,231.45	14,348,313.70	7,876,154.27
境外			22,308.66	
合计	179,628,490.59	145,578,553.47	181,883,352.95	122,958,601.90

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	237,159.44	194,978.63
教育费附加	285,971.44	247,671.46
印花税	69,601.90	88,698.50
房产税	406,488.07	136,497.54
车船税	7,830.00	9,120.00
土地使用税	698,238.99	721,690.00
残保金	43,295.44	5,250.00
其他税费	55,537.36	60,819.38
合计	1,804,122.64	1,464,725.51

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,045,755.09	3,450,897.86
差旅费	818,035.79	815,805.71
办公费	158,506.11	307,675.87
交通费	183,775.23	146,159.65
业务招待费	838,818.65	569,653.79
天基板运费	9,306,846.61	11,045,565.27
销售服务费	988,429.87	2,146,975.18
业务宣传费	212,506.60	110,426.39
维修费	291,756.58	471,064.64
其他	2,892.58	1,228.39
合计	16,847,323.11	19,065,452.75

32、管理费用

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,657,459.07	5,110,388.61
咨询费	1,589,822.14	1,756,836.94
办公费	988,272.54	966,550.53
交通费	464,826.53	491,063.77
折旧费	504,861.75	688,343.20
无形资产摊销	539,404.20	462,210.11
业务招待费	316,029.07	261,001.10
差旅费	300,488.35	332,300.70
税费	26,852.84	
道路维护费	106,638.84	281,553.40
残保金	16,443.82	9,743.35
其他	218,377.26	424,277.50
合计	10,729,476.41	10,784,269.21

33、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	6,315,201.71	5,733,905.36
人工费用	3,342,258.56	2,842,051.47
折旧费	380,493.96	21,027.53
其他	240,172.82	320,988.42
差旅费	215,994.32	209,990.79
租赁费	202,676.30	226,498.92
技术、咨询、会议费	134,083.51	118,336.57
办公费	116,760.85	168,993.39
合计	10,947,642.03	9,641,792.45

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,787,654.43	4,918,699.41
减：利息资本化		1,647,822.62
利息收入	-29,085.33	-115,053.10
承兑汇票贴息		285,755.43
汇兑损益	-75.67	-286.28

手续费及其他	3,138,905.40	844,700.39
合计	7,897,398.83	4,285,993.23

35、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
中小企业发展专项资金补助（二代板自动化生产线）	100,000.00	100,000.00	与资产相关
政府奖励土地款	21,324.00	21,324.00	与资产相关
政府奖励（高质量突出贡献奖）	10,000.00		与收益相关
纳税标兵奖励		20,000.00	
个税手续费返还		36,159.73	
合计	131,324.00	177,483.73	

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注十三、1、政府补助。

（2）作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十五、1。

36、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-85,052.68	—
应收账款坏账损失	1,990,160.89	—
其他应收款坏账损失	-3,904,278.61	—
合计	-1,999,170.40	

37、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	—	-127,105.92

38、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		22,774.71

39、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常
----	-------	-------	---------

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	性损益的金额		
非流动资产处置利得		24.47	
政府补助		2,132,000.00	
核销无需支付的款项		81,370.00	
罚款收入		30,000.00	
违约赔偿收入		241,851.39	
其他	280.60	247,356.84	280.60
合计	280.60	2,732,602.70	280.60

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,803.87	1,455,801.44	1,803.87
税收滞纳金	404.70	66,569.53	404.70
公益性捐赠支出	30,000.00	42,940.00	30,000.00
罚款支出	52,020.00		52,020.00
其他	0.40	15,623.22	0.40
合计	84,228.97	1,580,934.19	84,228.97

41、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		1,218,327.29
递延所得税费用	-262,009.85	169,325.12
合计	-262,009.85	1,387,652.41

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-16,127,820.67	14,907,338.93
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-2,419,173.10	2,287,864.63
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		

不可抵扣的成本、费用和损失	122,250.07	106,909.76
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	3,241,323.03	24,373.68
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,206,409.85	-1,031,495.66
其他		
所得税费用	-262,009.85	1,387,652.41

42、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到备用金	999,412.07	2,471,474.98
收回保证金	427,500.00	610,000.00
收到往来款	156,127.43	352,268.80
利息收入	29,085.33	24,455.08
收到政府补助	10,000.00	2,152,000.00
收到其他	76,457.69	311,948.24
合计	1,698,270.26	5,922,147.10

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	8,155,030.92	10,232,421.95
支付往来款	1,779,080.21	4,484,436.25
支付保证金	439,881.12	50,000.00
银行手续费	110,929.51	405,162.65
捐赠支出	23,940.00	26,940.00
银行承兑汇票保证金		500,000.00
其他	1,670,503.66	213,043.71
合计	12,179,365.42	15,912,004.56

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

银行理财日积月累收益		90,682.15
收回对外借款	2,950,000.00	
合计	2,950,000.00	90,682.15

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
对外借款	2,950,000.00	
合计	2,950,000.00	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
陈智勇借款	8,200,000.00	5,000,000.00
上海川绪信息科技有限公司转入借款		4,000,000.00
廉红个人借款		2,000,000.00
刘大中借款	2,000,000.00	
合计	10,200,000.00	11,000,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融租租赁固定资产租金	789,311.00	
融资担保费	53,999.00	
质押登记费	8,025.16	
借款利息费		18,199.48
归还个人借款	11,410,000.00	11,000,000.00
公开发行费		500,000.00
合计	12,261,335.16	11,518,199.48

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-15,865,810.82	13,519,686.52
加：资产减值损失		127,105.92
信用减值损失	1,999,170.40	

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

固定资产折旧	7,734,595.11	4,065,994.00
无形资产摊销	572,904.01	572,904.20
长期待摊费用摊销	843,156.90	958,243.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-22,774.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,803.87	1,455,776.97
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,867,346.15	3,824,067.26
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-262,009.85	169,325.12
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	32,113,644.89	-21,454,952.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,326,369.02	38,141,180.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,653,059.93	-25,476,502.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,678,109.75	15,880,054.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,221,934.39	14,150,227.66
减：现金的期初余额	14,150,227.66	14,068,496.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,071,706.73	81,730.77

(2) 现金及现金等价物的构成

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末数	期初数
一、现金	16,221,934.39	14,150,227.66
其中：库存现金	62,079.70	44,979.26
可随时用于支付的银行存款	16,159,854.69	14,105,248.40
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,221,934.39	14,150,227.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,450.75	账户久悬、安全措施费受限
应收账款	33,706,209.77	保理
固定资产	3,661,138.45	借款抵押
无形资产	23,990,999.30	借款抵押
合计	61,365,798.27	

六、合并范围的变动

本年合并范围未发生变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
河北天基新材料有限公司	河北省沧州市	河北省沧州市	生产及销售新型材料	100.00		通过设立或投资等方式

八、金融工具风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.26%（2018年：19.93%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 51.99%（2018年：35.51%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 0 万元（2018 年 12 月 31 日：0 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2019.12.31						合 计
	一年以 内	一至二 年	二至三 年	三至四 年	四至五 年	五年以 上	
金融资产：							
货币资金	1,622.94						1,622.94
应收票据	1,205.53						1,205.53
应收账款	15,186.78	4,812.27	4,588.02				24,587.06
其他应收款	633.26	275.12	209.96				1,118.34
其他流动资产	372.55						372.55
其他非流动资产	115.00						115.00
金融资产合计	19,136.06	5,087.39	4,797.98				29,021.43
金融负债：							
短期借款	8,185.77						8,185.77
应付账款	4,333.85	514.93	687.65				5,536.43
其他应付款	479.94	10.68	24.53				515.15
长期借款	1,000.00	1,000.00					2,000.00
长期应付款	275.00	137.50					412.50
金融负债和或有负 债合计	14,274.56	1,663.11	712.18				16,649.85

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数						合 计
	一年以 内	一至二 年	二至三 年	三至四 年	四至五 年	五年以 上	
金融资产：							
货币资金	1,415.02						1,415.02
应收票据	1,218.85						1,218.85
应收账款	11,612.05	5,562.93	2,517.35	1,401.67	511.30	1,210.68	22,815.98
其他应收款	186.00	84.12	53.32	88.00	31.34	75.95	518.73

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他流动资产	521.71						521.71
金融资产合计	14,953.63	5,647.05	2,570.67	1,489.67	542.64	1,286.63	26,490.29
金融负债：							
短期借款	7,539.51						7,539.51
应付账款	4,162.94	1,172.72	144.16	73.57			5,553.39
其他应付款	686.32	4.00					690.32
长期借款	1,000.00	1,000.00	1,000.00				3,000.00
金融负债和或有负债合计	13,388.77	2,176.72	1,144.16	73.57			16,783.22

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

于 2019 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 8.5 万元（2018 年 12 月 31 日：12.75 万元）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动

的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为47.32%（2018年12月31日：44.71%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为陈智勇先生，其直接持有本公司29.85%的股份。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
-------	--------

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

陈智勇	公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理、众联智远股东及执行董事
徐亚晖	董事、副总经理、股东、晖鹏咨询股东及执行董事
周猛	董事、董事会秘书、股东、众联智远股东及监事
殷俊	副总经理
张朝	财务负责人
李正	监事、行政总监、众联智远经理
范奇晖	董事
史文璐	董事
叶宁	监事会主席
杨忆南	监事
爱博康迈有限公司 (AbleConsmatLimited)	持股 9.45% 股东
北京科桥成长创业投资中心 (有限合伙)	持股 9.12% 股东
珠海横琴新区铎创新材料投资合伙企业(有限合伙)	持股 6.87% 股东
杨慧	持股 5.47% 股东

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈智勇、殷俊	12,500,000.00	2018/6/19	2021/6/30	否
陈智勇、周猛	20,000,000.00	2019/6/18	2021/6/17	否
陈智勇	2,500,000.00	2018/6/19	2021/6/30	否
陈智勇	10,000,000.00	2018/11/22	2019/11/22	是
陈智勇	10,000,000.00	2019/12/27	2020/12/27	否
陈智勇、杨慧	30,000,000.00	2016/9/29	2023/7/31	否
陈智勇、周猛	5,928,153.00	2019/4/9	2023/4/8	否

② 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

陈智勇	5,000,000.00	2019/6/3	2020/5/3	否
陈智勇	5,000,000.00	2018/6/6	2019/6/6	是

(2) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
陈智勇	5,000,000.00	2018/6/6	2019/6/6	拆入资金
陈智勇	5,000,000.00	2019/6/3	2020/5/3	拆入资金
陈智勇	3,200,000.00	2019/10/17	2020/10/16	拆入资金

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 11 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,578,281.00	2,094,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31
其他应付款	陈智勇	1,790,000.00	5,000,000.00

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2019 年 12 月 31 日的未决诉讼情况如下：

① 本公司作为原告的未决诉讼

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
北京天基新材料股份有限公司华东分公司	浙江中南建设集团有限公司	买卖合同纠纷	杭州市滨江区人民法院	1,817,910.09	二审审理中
北京天基新材料股份有限公司华东分公司	杭州铭德建筑构件工程有限公司	买卖合同纠纷	北京市朝阳区人民法院	5,120,979.20	审理中

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京天基新材料股份有限公司华东分公司	杭州铭德建筑构件工程有限公司	买卖合同纠纷	杭州市铁路运输法院	306,450.00	审理中
北京天基新材料股份有限公司	无锡慈文传媒有限公司	买卖合同纠纷	杭州市铁路运输法院	812,785.00	审理中

②本公司作为被告的未决诉讼

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
杭州铭德建筑构件工程有限公司	北京天基新材料股份有限公司	买卖合同纠纷	北京市朝阳区人民法院	2,875,000.00	审理中
无锡慈文传媒有限公司	北京天基新材料股份有限公司	买卖合同纠纷	杭州市铁路运输法院	1,055,889.89	审理中

十二、资产负债表日后事项

1、2019 年 10 月，北京天基新材料股份有限公司华东分公司起诉杭州铭德建筑构件工程有限公司，请求对方退还履约保证金 300,000.00 及利息损失，请求本案诉讼费由杭州铭德建筑构件工程有限公司承担。

2020 年 4 月 10 日，杭州铁路运输法院下发民事调解书（（2019）浙 8601 民初 1999 号）：被告杭州铭德建筑构件工程有限公司于本判决生效后十日内返还原告北京天基新材料股份有限公司华东分公司履约保证金 300,000.00 元以及以 300,000.00 元为基数，支付自 2019 年 9 月 2 日起至 2019 年 8 月 19 日止的利息，按中国人民银行同期同档贷款基准利率计付；自 2019 年 8 月 20 日起至生效判决确定的履行之日止的利息，按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）计付。

至此，双方纠纷结案。

2、2020 年 01 月 14 日，北京天基新材料股份有限公司华东分公司诉中铁十一局集团有限公司，诉讼请求：中铁十一局集团有限公司支付进度款 4,148,364.48 元及利息损失。目前该案正在诉讼过程中。

十三、其他重要事项

1、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2018.12.31	本期新增	本期结转计入损益的金额	其他	2019.12.31	本期结转	与资产相
------	----	------------	------	-------------	----	------------	------	------

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

		补助 金额	额	变 动	计入 损益 的列 报项 目	关/与 收益 相关	
土地优惠款	财政拨款	872,732.00		21,324.00	851,408.00	其他 收益	与资 产相 关
湖南省中小 企业发展专 项资金	财政拨款	700,000.00		100,000.00	600,000.00	其他 收益	与资 产相 关
合计		1,572,732.00		121,324.00	1,451,408.00		

说明：

①因本公司之华东分公司征用陈集镇人民政府土地用于建设生产基地,并在陈集镇依法纳税达到一定规模,陈集镇人民政府给予本公司土地优惠款 94.737 万元。

②2015年本公司之南方分公司收到湖南省财政厅、湖南省经济及信息化委员会拨付“湖南省中小企业发展专项资金”100万元，专项用于“年产30万平方米钢骨架轻型板自动化生产线”项目。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益 的金额	本期计入损益 的金额	计入损益 的列报项 目	与资产相关 /与收益相 关
政府奖励（高质 量突出贡献奖）	地方财 政拨款		10,000.00	其他收益	与收益相关
纳税标兵企业奖 励	地方财 政拨款	20,000.00		其他收益	与收益相关

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据 种类	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏 账 准 备	账面价值
银行 承兑 汇票	3,550,000.00	0.00	3,550,000.00	1,030,000.00		1,030,000.00

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

商业					
承兑	8,505,267.99	85,052.68	8,420,215.31	11,158,470.19	11,158,470.19
汇票					
合计	12,055,267.99	85,052.68	11,970,215.31	12,188,470.19	12,188,470.19

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,130,000.00	2,550,000.00
商业承兑票据		7,905,267.99
合计	3,130,000.00	10,455,267.99

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31
1 年以内	145,782,412.25
1 至 2 年	42,479,571.81
2 至 3 年	32,802,475.84
3 至 4 年	16,267,034.36
4 至 5 年	5,342,492.20
5 年以上	13,077,748.39
小计	255,751,734.85
减：坏账准备	39,890,145.00
合计	215,861,589.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	255,751,734.85	100.00	39,890,145.00	15.60	215,861,589.85
其中：					
应收账款组合 1	102,006,940.48	39.89	6,027,586.31	5.91	95,979,354.17
应收账款组合 2	108,283,878.75	42.34	33,522,091.92	30.96	74,761,786.83
应收账款组合 3	34,046,676.54	13.31	340,466.77	1.00	33,706,209.77
应收关联方	11,414,239.08	4.46			11,414,239.08
合计	255,751,734.85	100.00	39,890,145.00	15.60	215,861,589.85

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

注：应收账款组合 1 为应收国企及排名前五地产公司组合；应收账款组合 2 为应收其他公司组合；应收账款组合 3 为应收保理组合。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收账款组合 1

	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	49,262,777.16	1,170,527.82	2.37
1 至 2 年	24,412,322.04	970,469.18	3.97
2 至 3 年	19,230,800.67	1,062,540.20	5.52
3 至 4 年	6,095,536.87	666,023.07	10.91
4 至 5 年	1,103,042.29	255,564.59	23.16
5 年以上	1,902,461.45	1,902,461.45	100
合计	102,006,940.48	6,027,586.31	5.91

组合计提项目：应收账款组合 2

	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	51,058,719.47	4,164,285.64	8.15
1 至 2 年	18,067,249.77	3,394,029.51	18.78
2 至 3 年	13,571,675.17	4,468,494.10	32.92
3 至 4 年	10,171,497.49	6,710,802.59	65.95
4 至 5 年	4,239,449.91	3,609,193.14	85.11
5 年以上	11,175,286.94	11,175,286.94	100
合计	108,283,878.75	33,522,091.92	30.96

组合计提项目：应收账款组合 3

	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	34,046,676.54	340,466.77	1.00

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31
----	------------

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	204,527,727.92	90.52	41,967,498.97	20.52	162,560,228.95
保理组合	21,429,270.85	9.48			21,429,270.85
组合小计	225,956,998.77	100.00	41,967,498.97	18.44	183,989,499.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	225,956,998.77	100.00	41,967,498.97	18.57	183,989,499.80

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2018.12.31	41,967,498.97
首次执行新金融工具准则的调整金额	
2019.01.01	41,967,498.97
本期计提	-2,020,528.67
本期收回或转回	
本期核销	56,825.30
2019.12.31	39,890,145.00

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	56,825.30

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 44,906,536.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,591,158.41 元。

3、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他应收款	5,163,260.22	3,022,738.57
合计	5,163,260.22	3,022,738.57

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2019.12.31
1年以内	2,951,742.24
1至2年	871,645.00
2至3年	636,097.00
3至4年	3,327,400.90
4至5年	1,879,628.00
5年以上	1,463,499.39
小计	11,130,012.53
减：坏账准备	5,966,752.31
合计	5,163,260.22

②按款项性质披露

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金						
保证金	3,587,147.53	1,440,822.65	2,146,324.88	2,806,647.53	1,317,782.40	1,488,865.13
备用金	1,594,070.45	31,881.41	1,562,189.04	736,233.00	83,247.44	652,985.56
往来款	5,405,858.15	4,013,418.89	1,392,439.26	991,778.54	413,824.93	577,953.61
应收代垫款	62,936.40	629.36	62,307.04	66,246.60	3,312.33	62,934.27
其他	480,000.00	480,000.00	0.00	480,000.00	240,000.00	240,000.00
合计	11,130,012.53	5,966,752.31	5,163,260.22	5,080,905.67	2,058,167.10	3,022,738.57

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
应收代垫款	62,936.40	1.00	629.36	62,307.04	风险极低
备用金	1,594,070.45	2.00	31,881.41	1,562,189.04	信用风险未显著增加
往来款	5,405,858.15	74.24	4,013,418.89	1,392,439.26	预计可收回
押金保证金	3,587,147.53	40.17	1,440,822.65	2,146,324.88	预计可收回
合计	10,650,012.53	51.52	5,486,752.31	5,163,260.22	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
其他	480,000.00	100.00	480,000.00	-	预计无法收回
合计	480,000.00	100.00	480,000.00	-	

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	4,549,339.07	98.88	1,818,167.10	39.97	2,731,171.97
社保、公积金组合	51,566.60	1.12			51,566.60
组合小计	4,600,905.67	90.55	1,818,167.10	39.52	2,782,738.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	480,000.00	9.45	240,000.00	50.00	240,000.00
合计	5,080,905.67	100.00	2,058,167.10	--	3,022,738.57

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损 失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失(未发生 信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2018年12月31日余额	1,818,167.10		240,000.00	2,058,167.10
首次执行新金融工具 准则的调整金额				
2019年1月1日余额	1,818,167.10		240,000.00	2,058,167.10
2019年1月1日余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,668,585.21		240,000.00	3,908,585.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,486,752.31		480,000.00	5,966,752.31

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性 质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例	坏账准备 期末余额
扬州市瑞丰建设工程 有限公司	往来款	2,313,760.17	3-4年	20.79	1,913,711.04
扬州天亿工业设备安 装处	往来款	1,950,141.86	3-4年、4-5 年、5年以 上	17.52	1,680,482.18
中关村科技租赁股份 有限公司	保证金	550,000.00	1年以内	4.94	113,740.00

北京天基新材料股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

中国建筑第八工程局有限公司	保证金	500,000.00	4-5年	4.49	240,000.00
扬州市耀华型钢有限公司	往来款	500,000.00	1年以内	4.49	6,150.00
合计	--	5,813,902.03	--	52.23	3,954,083.22

4、长期股权投资

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	40,680,000.00		40,680,000.00	40,680,000.00		40,680,000.00
对合营企业投资						
对联营企业投资						
合计	40,680,000.00		40,680,000.00	40,680,000.00		40,680,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北天基新材料有限公司	40,680,000.00			40,680,000.00		
合计	40,680,000.00			40,680,000.00		

5、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,905,501.34	145,453,568.79	185,547,648.24	133,666,611.60
其他业务	80,305.93	80,196.06		
合计	174,985,807.27	145,533,764.85	185,547,648.24	133,666,611.60

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-1,803.87	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业	131,324.00	

北京天基新材料股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外、)	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-82,144.50
非经常性损益总额	47,375.63
减：非经常性损益的所得税影响数	7,106.34
非经常性损益净额	40,269.29
归属于公司普通股股东的非经常性损益	40,269.29

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.68	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.70	-0.26	-0.26

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室