



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



年度报告摘要

— 2019 —

## 一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人陈智勇、主管会计工作负责人张朝及会计机构负责人张朝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 致同会计师事务所(特殊普通合伙)(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见无保留意见标准无保留意见的审计报告。本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	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

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	377,091,142.65	387,999,521.34	-2.81%
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%	-
	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
营业收入	179,628,490.59	181,883,352.95	-1.24%
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%
经营活动产生的现金流量净额	33,678,109.75	15,880,054.24	112.08%
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（元/股）	-0.26	0.22	-217.35%

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	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%	-	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

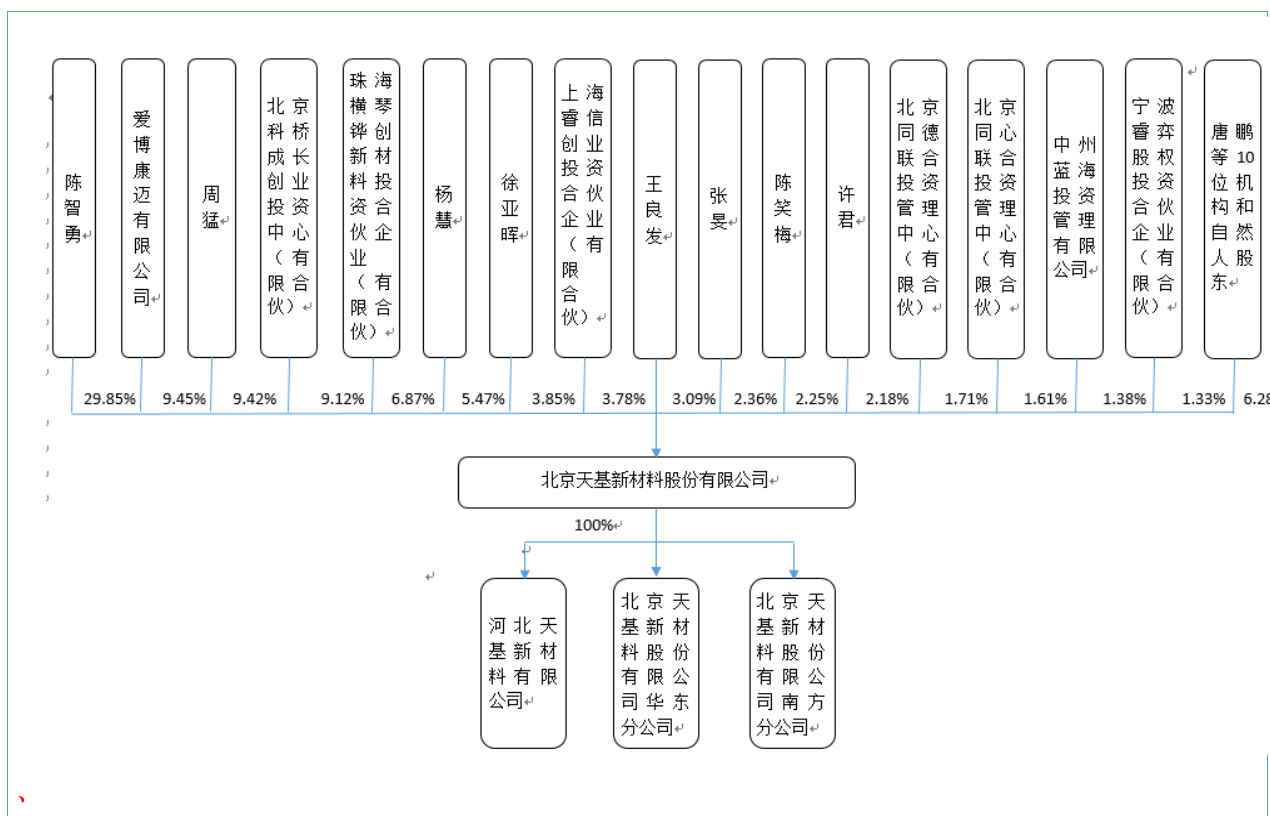
## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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	5,699,830	0	5,699,830	9.447%	0	5,699,830

	有限公司						
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	珠海横琴新区铧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
	<b>合计</b>	50,838,260	-601,000	50,237,260	83.27%	22,440,000	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。							

#### 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



### 三、 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

##### (1) 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。

**3.2 因会计差错更正需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

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	-	-

**3.3 合并报表范围的变化情况**

适用  不适用

**3.4 关于非标准审计意见的说明**

适用  不适用