



西安凯立

NEEQ : 834893

西安凯立新材料股份有限公司

Kaili Catalyst&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。

公司负责人张之翔、主管会计工作负责人王世红及会计机构负责人崔明慧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 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王世红
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	029-86932830
传真	029-86932830
电子邮箱	zhengquanbu@xakaili.com
公司网址	www.xakaili.com
联系地址及邮政编码	西安市经济技术开发区泾渭新城泾勤路西段 6 号 710201
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	西安凯立新材料股份有限公司证券部

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	452,427,827.49	353,265,177.27	28.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	284,953,780.48	247,623,057.93	15.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.07	3.54	15.08%
资产负债率%（母公司）	37.23%	29.80%	-
资产负债率%（合并）	37.02%	29.90%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	708,435,140.10	610,061,215.47	16.13%
归属于挂牌公司股东的净利润	65,330,722.55	43,177,841.94	51.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	59,548,039.19	42,872,911.93	38.89%
经营活动产生的现金流量净额	97,564,095.86	37,906,552.89	157.38%
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）	24.53%	21.36%	-
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）	22.36%	21.21%	-
基本每股收益（元/股）	0.93	0.65	44.10%
（自行添行）			

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	14,429,070	20.61%	18,891,500	33,320,570	47.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	314,250	0.45%	2,149,500	2,463,750	3.52%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	55,570,930	79.39%	-18,891,500	36,679,430	52.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,000,000	34.29%	0	24,000,000	34.29%	
	董事、监事、高管	9,540,750	13.63%	-2,149,500	7,391,250	4.18%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		70,000,000	-	0	70,000,000	-	
普通股股东人数							107

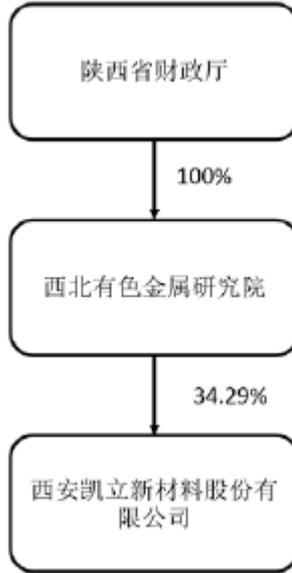
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	西北有色金属研究院	24,000,000	0	24,000,000	34.29%	24,000,000	0
2	西安航天新能源产业基金投资有限公司	6,999,080	0	6,999,080	10.00%	2,999,080	4,000,000

	司						
3	张之翔	3,898,000	0	3,898,000	5.57%	2,923,500	974,500
4	陕西省高 技术服务 创业投资 基金(有限 合伙)	3,000,000	0	3,000,000	4.29%	0	3,000,000
5	西安敦成 投资管理 有限公司 —西安兴 和成投资 基金合伙 企业(有限 合伙)	2,500,000	0	2,500,000	3.57%	0	2,500,000
6	深圳艺融 同创基金 管理有限 公司	2,289,100	0	2,289,100	3.27%	2,289,100	0
7	王鹏宝	1,340,000	0	1,340,000	1.91%	1,005,000	335,000
8	文永忠	1,200,000	0	1,200,000	1.71%	900,000	300,000
9	宁波梅山 保税港区 麟毅创新 贰号投资 管理合伙 企业(有限 合伙)	1,000,000	0	1,000,000	1.43%	0	1,000,000
10	西安沪金 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	1,000,000	0	1,000,000	1.43%	0	1,000,000
合计		47,226,180	0	47,226,180	67.47%	34,116,680	13,109,500
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司前十名股东之间不存在关联关系。							

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



西北有色金属研究院持有公司34.29%的股权，为公司控股股东。陕西省财政厅作为西北有色金属研究院的资产管理部门，对研究院具有实际控制力，为公司的实际控制人。报告期内，控股股东和实际控制人未发生变更。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

一、重要会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,并按照新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息,不对比较财务报表进行追溯调整。

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

摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

②财务报表格式主要变动

根据财政部《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号要求,除执行上述新金融工具准则产生列表变化外,本公司资产负债表中将应收票据及应收账款分拆应收票据、应收账款分别列示;应付票据及应付账款分拆应付票据、应付账款分别列示;利润表中将“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”,并移至“公允价值变动收益”项目后。本公司相应追溯重述了比较期报表。

上述通知经董事会审议,公司按照上述通知编制2019年度报财务报表,并相对应财务报表项目进行调整入下:

科目	上年期末		
	调整重述前	调整重述后	
合并资产负债表:			
应收账款		35,788,054.17	

应收票据		80,640,342.00		
应收票据及应收账款	116,428,396.17			
应付账款		11,308,660.90		
应付票据				
应付票据及应付账款	11,308,660.90			

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

2019年1月1日起，对于由较高信用等级商业银行承兑的银行承兑汇票，公司依据新金融工具准则的相关规定将其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，在“应收款项融资”项目列报。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数	
可供出售金融资产	1,000,000.00	不适用	-1,000,000.00	
其他权益工具投资	不适用	1,000,000.00	1,000,000.00	
应收票据	34,140,480.28	不适用	-34,140,480.28	
应收款项融资	不适用	34,140,480.28	34,140,480.28	

二、重要会计政策变更

1、2020年6月9日，经本公司第二届董事会第十次会议决议，为保证应收票据终止确认会计处理符合《企业会计准则》的规定，公司对应收票据终止确认的具体判断依据进行了调整。调整后公司已背书或已贴现未到期的票据会计处理方法为：由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。该事项对财务报表的影响如下：

资产负债表影响项目	2018年12月31日影响金额
应收票据	16,594,750.00
短期借款	10,854,250.00

其他流动负债	5,740,500.00
--------	--------------

2、回函调整往来款产生的影响：

(1) 浙江省冶金研究院有限公司回函后重分类调整。该事项导致调减预收账款、预付账款 30,603.50 元。

(2) 西安泰金工业电化学技术有限公司回函后重分类调整。该事项导致调增预收账款、调减应付账款 681,950.00 元。

3、政府补助项目未验收确认其他收益和营业外收入的调整。该事项导致调减其他收益 650,000.00 元、调减营业收入 120,000.00 元、调增递延收益 770,000.00 元、调减所得税费用 115,500.00 元，导致净利润减少 654,500.00 元。

资产负债表影响项目	2018年12月31日影响金额
其他收益	650,000.00
营业外收入	120,000.00
递延收益	770,000.00
所得税费用	115,500.00
净利润	654,500.00
盈余公积	65,450.00
未分配利润	589,050.00

4、合并范围内未完全抵消产生的差异。该事项导致调减营业收入、调减营业成本 1,241,631.85 元。

5、本公司应交增值税明细重分类调整，导致调减其他流动资产、调减应交税费 196,202.12 元。

二、前期差错更正对财务状况及经营成果的影响

(一) 上述前期会计差错更正对资产负债表的累积影响数：

单位：人民币元

2018年12月31日			
资产负债的调整	追溯调整前	追溯调整后	差异
应收票据	64,045,592.00	80,640,342.00	16,594,750.00
预付款项	2,893,757.42	2,863,153.92	-30,603.50
其他流动资产	607,730.84	411,528.72	-196,202.12
资产总计	336,897,232.89	353,265,177.27	16,367,944.38
短期借款	10,000,000.00	20,854,250.00	10,854,250.00
应付帐款	5,568,160.90	4,886,210.90	-681,950.00
预收款项	14,037,258.71	14,688,605.21	651,346.50

应交税费	6,035,940.87	5,724,238.75	-311,702.12
其他流动负债		5,740,500.00	5,740,500.00
递延收益	15,764,917.27	16,534,917.27	770,000.00
负债总计	88,619,674.96	105,642,119.34	17,022,444.38

(二) 上述前期会计差错更正对股东权益项目的累积影响数:

单位: 人民币元

2018年12月31日			
股东权益的调整	追溯调整前	追溯调整后	差异
盈余公积	11,768,603.47	11,703,153.47	-65,450.00
未分配利润	56,656,067.11	56,067,017.11	-589,050.00
合计	248,277,557.93	247,623,057.93	-654,500.00

(三) 上述前期会计差错更正对利润表的累积影响数:

单位: 人民币元

2018年度			
利润表的调整	追溯调整前	追溯调整后	差异
营业收入	611,302,847.32	610,061,215.47	-1,241,631.85
营业成本	520,417,984.62	519,176,352.77	-1,241,631.85
其他收益	1,119,936.09	469,936.09	-650,000.00
营业外收入	686,061.16	566,061.16	-120,000.00
所得税费用	5,632,311.56	5,516,811.56	-115,500.00
净利润	43,832,341.94	43,177,841.94	-654,500.00

注: 此次调整, 不会对公司未来经营及盈利能力带来重大不利影响。

本公司对上述前期会计差错更正的会计处理符合《企业会计准则第 28 号-会计政策变更、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号-财务信息的更正及相关披露》的规定, 更正后, 公司的财务信息更加真实、公允地反映公司的实际经营状况。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位: 元

科目	上年期末 (上年同期)	上上年期末 (上上年同期)
----	-------------	---------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		46,499,861.72		
应收账款		35,788,054.17		
应收票据及应收账款	99,833,646.17			
应收款项融资		34,140,480.28		
预付款项	2,893,757.42	2,863,153.92		
其他流动资产	607,730.84	411,528.72		
可供出售金融资产	1,000,000.00			
其他权益工具投资		1,000,000.00		
资产总计	336,897,232.89	353,265,177.27		
短期借款	10,000,000.00	20,854,250.00		
应付票据及应付账款	5,568,160.90			
应付票据				
应付账款		4,886,210.90		
预收款项	14,037,258.71	14,688,605.21		
应交税费	6,035,940.87	5,724,238.75		
其他流动负债		5,740,500.00		
递延收益	15,764,917.27	16,534,917.27		
负债总计	88,619,674.96	105,642,119.34		
盈余公积	11,768,603.47	11,703,153.47		
未分配利润	56,656,067.11	56,067,017.11		
营业收入	611,302,847.32	610,061,215.47		
营业成本	520,417,984.62	519,176,352.77		
其他收益	1,119,936.09	469,936.09		
营业外收入	686,061.16	566,061.16		
所得税费用	5,632,311.56	5,516,811.56		
净利润	43,832,341.94	43,177,841.94		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

适用。与上年相比，公司本年度合并财务报表范围新增子公司铜川凯立新材料科技有限公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用