



# 天泉鑫膜

NEEQ : 430409

厦门市天泉鑫膜科技股份有限公司

(Xiamen TQX Membrane Technology Limited.)



## 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。
- 公司负责人刘巍、主管会计工作负责人刘巍及会计机构负责人洪淑贞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 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的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	洪成木
职务	董事会秘书、董事
电话	0592-5763966
传真	0592-5763955
电子邮箱	hongcm@tqxmo.cn
公司网址	www.tqxmo.cn
联系地址及邮政编码	厦门火炬高新区(翔安)产业区民安大道 1809 号/361101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	38,538,179.61	48,070,565.10	-19.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,374,163.26	32,664,355.78	-16.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.75	-	-16.67%
资产负债率%（母公司）	28.97%	32.05%	-
资产负债率%（合并）	28.97%	-	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,984,102.45	8,409,861.60	-40.74%
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,290,192.52	-9,604,840.08	44.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,815,886.20	-9,242,804.05	37.08%
经营活动产生的现金流量净额	2,297,669.38	-2,879,173.89	179.80%
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）	-17.62%	-25.64%	-
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）	-19.37%	-24.67%	-
基本每股收益（元/股） （自行添行）	-0.15	-0.26	42.31%

## 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	28,757,050	78.83%	1,466,000	30,223,050	82.85%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,035,650	5.58%	-400,000	1,635,650	4.48%
	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	7,722,950	21.17%	-1,466,000	6,256,950	17.15%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	7,456,950	20.44%	-2,550,000	4,906,950	13.45%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		36,480,000	-	0	36,480,000	-
普通股股东人数						148

## 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	丘国强	9,067,000	1,075,992	10,142,992	27.80%	0	10,142,992
2	刘巍	4,500,000	1,625,000	6,125,000	16.79%	4,593,750	1,531,250

3	陈跃明	3,056,960	0	3,056,960	8.38%	0	3,056,960
4	罗章生	3,225,000	-816,000	2,409,000	6.60%	0	2,409,000
5	陈毅坚	1,775,520	-164,000	1,611,520	4.42%	0	1,611,520
6	东北证券股份有限公司	1,359,200	0	1,359,200	3.73%	0	1,359,200
7	黄旭东	1,350,000	0	1,350,000	3.70%	1,350,000	0
8	吴章锋	1,113,432	0	1,113,432	3.05%	0	1,113,432
9	包俊燕	1,000,000	0	1,000,000	2.74%	0	1,000,000
10	蒋伟强	800,000	0	800,000	2.19%	0	800,000
合计		27,247,112	1,720,992	28,968,104	79.40%	5,943,750	23,024,354

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东间无关联关系。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

自2017年12月12日起，公司无控股股东及实际控制人，截止2019年12月31日，公司第一股东为丘国强先生，其持股比例为27.80%，且目前不是公司的董事、监事、高管，按其持有的股份行使股东权利，无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任以及公司重大事项，因此不是公司的控股股东及实际控制人。公司其他股东持股比例除董事、总经理刘巍持股比例为16.79%外均低于10%，且股东之间不存在一致行动人协议，结合公司股权结构、董事会及高级管理人员构成情况的分析，公司其他股东亦无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任以及公司重大事项，因此公司目前无控股股东及实际控制人。

## 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) 会计政策变更 1) 2019年会计政策变更如下：

#### ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2018年12月31日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2018年12月31日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

#### ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》(财会【2019】9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2018年12月31日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2018年12月31日之前发生

的债务重组，不需进行追溯调整。

### ③采用新的财务报表格式

2019年1月18日，财政部发布了《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）；2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额
		增加+/减少-
1	应收账款	+6,854,559.69
	应收票据	+1,439,490.91
	应收票据及应收账款	-8,294,050.60
2	应付账款	+2,282,802.12
	应付票据及应付账款	-2,282,802.12

### ④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

#### （2）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	8,294,050.60	-	12,740,946.66	-
应收票据	-	1,439,490.91	-	500,000.00
应收账款	-	6,854,559.69	-	12,240,946.66
应付票据及应付账款	2,282,802.12	-	3,629,403.47	-
应付票据	-	-	-	422,360.00
应付账款	-	2,282,802.12	-	3,207,043.47

### 3.3 关于非标准审计意见的说明

√ 适用 □ 不适用

董事会就非标准审计意见的说明：

公司董事会认为，中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 对公司 2019 年度财务报表出具与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见《审计报告》，主要原因是：公司 2019 年度营业利润为-526.90 万元，净利润为-529.02 万元；公司 2018 年度营业利润为-902.65 万元，净利润为-960.48 万元；2017 年度营业利润为-1,165.31 万元，净利润为-1,589.89 万元；2016 年营业利润为-487.19 万元，净利润为-420.68 万元；2015 年营业利润为 -286.77 万元，净利润-216.52 万元，连续五年亏损。这些事项或情况，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。针对上述审计报告所强调事项段，为保证公司持续经营能力，公司将采取以下改善措施：

（1）公司经过 2 年的市场开拓，已初步具备开拓新的业务领域能力，公司将继续加大投入，尽快拓展新的业务领域；

（2）充分利用天泉鑫工业园自身优势创建对外服务平台，为中小企业提供包括非标水处理设备加工制造、检测服务、实验服务、设计服务、共享供应链等服务；

（3）加强对客户关系的管理，提高对客户的服务水平，挖掘潜在的客户需求点，加大市场开拓力度和多种销售渠道；

（4）加强公司内部管理,完善各项制度，优化组织结构，降低营运成本，提高营运效率。