

泰达新材

NEEQ：430372

安徽泰达新材料股份有限公司

ANHUI TAIDA 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。

公司负责人柯伯成、主管会计工作负责人张五星及会计机构负责人余继红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 容诚会计师事务所（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	张五星
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0559-5221298
传真	0559-5221298
电子邮箱	409182222@qq.com
公司网址	www.taidaxincai.com
联系地址及邮政编码	安徽省黄山市徽州区循环经济园紫金路 18 号 245900
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	208,280,387.85	207,555,457.99	0.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	147,540,585.03	141,781,935.36	4.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.39	3.26	4.06%
资产负债率%（母公司）	29.16%	31.69%	-
资产负债率%（合并）	29.16%	31.69%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	138,995,973.34	130,391,336.43	6.60%

归属于挂牌公司股东的净利润	5,740,554.41	7,460,709.40	-23.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,303,507.78	3,293,672.54	-
经营活动产生的现金流量净额	20,485,093.60	7,762,311.22	163.90%
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）	3.97%	5.20%	-
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）	0.90%	2.29%	-
基本每股收益（元/股）	0.13	0.17	-21.84%

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	17,941,892	41.25%	-51,000	17,890,892	41.13%
	其中：控股股东、实际控制人	10,031,247	23.06%	4,000	10,035,247	23.07%
	董事、监事、高管	1,423,071	3.27%	13,000	1,436,071	3.30%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,558,108	58.75%	51,000	25,609,108	58.87%
	其中：控股股东、实际控制人	17,793,743	40.91%	12,000	17,805,743	40.93%
	董事、监事、高管	7,764,365	17.85%	39,000	7,803,365	17.94%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		43,500,000	-	0	43,500,000	-
普通股股东人数		106				

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

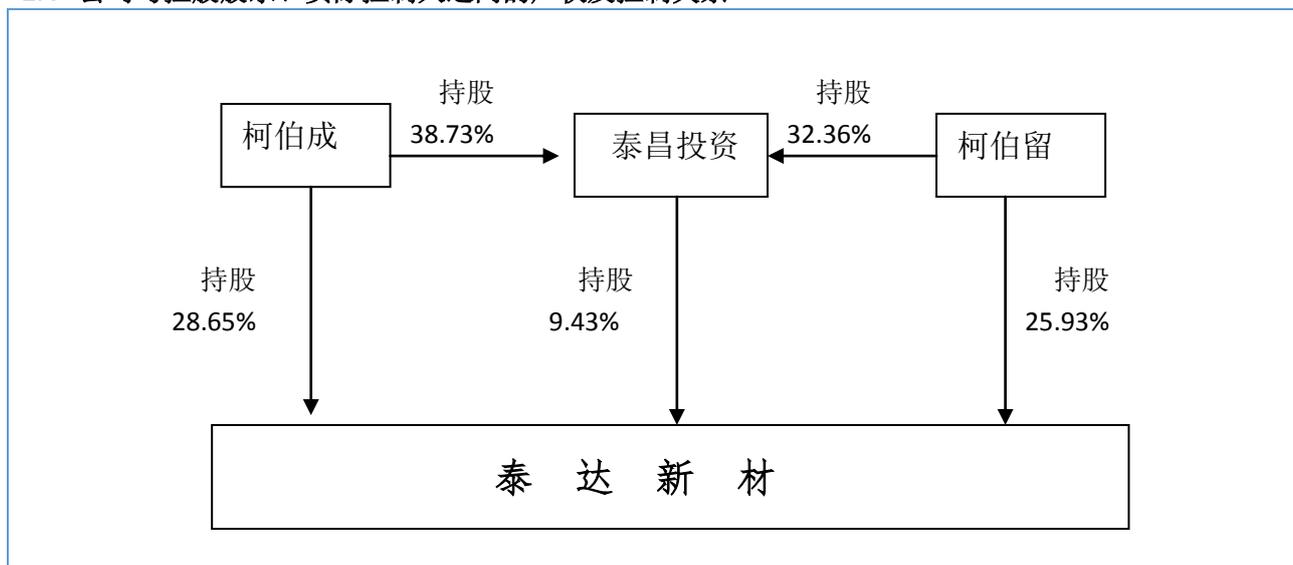
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	柯伯成	12,463,576	0	12,463,576	28.65%	9,347,682	3,115,894
2	柯伯留	11,261,414	16,000	11,277,414	25.93%	8,458,061	2,819,353
3	方天舒	5,118,712	52,000	5,170,712	11.89%	3,878,034	1,292,678
4	泰昌投资	4,100,000	0	4,100,000	9.43%	0	4,100,000
5	张五星	3,733,150	0	3,733,150	8.58%	3,673,650	59,500
6	兴皖创业投资	2,000,000	0	2,000,000	4.60%	0	2,000,000
7	陈凯	1,174,000	0	1,174,000	2.70%	0	1,174,000
8	张季芳	775,000	0	775,000	1.78%	0	775,000

9	江雄伟	415,574	0	415,574	0.96%	0	415,574
10	汪彪	377,000	21,000	398,000	0.91%	0	398,000
合计		41,418,426	89,000	41,507,426	95.43%	25,357,427	16,149,999

前十名股东间相互关系说明:

报告期内，公司前十名股东之间的关系为：公司控股股东和实际控制人柯伯成、柯伯留两人为兄弟关系；股东江雄伟为柯伯成、柯伯留的妹夫。柯伯成、柯伯留、方天舒、张五星、江雄伟为黄山市泰昌投资合伙企业（有限合伙）的合伙人，其中柯伯成、柯伯留两人合计持有泰昌投资 71.09% 的股份。

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

2019年4月30日，财政部发布的《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)，要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；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”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号),与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

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”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则,对会计政策的相关内容进行调整,详见附注三、10。

于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规定,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1月1日的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。

2019年5月9日,财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会【2019】8号),根据要求,本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换,根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不进行追溯调整,本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日,财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会【2019】9号),根据要求,本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组,根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组,不进行追溯调整,本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下:

因执行新金融工具准则,本公司财务报表相应调整2019年1月1日应收账款坏账准备-347,602.70元,其他应收款坏账准备-540.00元,递延所得税资产-52,221.41元。相关调整对本公司财务报表中所有者权益的影响金额为266,329.16元,其中盈余公积为29,592.13元、未分配利润为236,737.03元。

上述会计政策变更经本公司于2019年10月30日召开的公司第四届董事会第七次会议批准。

(2)重要会计估计变更

本公司报告期内未发生重要会计估计变更。

(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

资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,914,450.12	1,914,450.12	-

交易性金融资产	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	51,014,420.77	34,657,977.63	-16,356,443.14
应收账款	19,435,353.89	19,782,956.59	347,602.70
应收款项融资	-	16,356,443.14	16,356,443.14
预付款项	5,321,125.60	5,321,125.60	-
其他应收款	13,693.37	14,233.37	540.00
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	21,627,199.91	21,627,199.91	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	1,424,575.52	1,424,575.52	-
流动资产合计	100,750,819.18	101,098,961.88	348,142.70
非流动资产：			
债权投资	不适用	-	-
可供出售金融资产	-	不适用	-
其他债权投资	不适用	-	-
持有至到期投资	-	不适用	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	8,428,159.10	8,428,159.10	-
其他权益工具投资	不适用	-	-
其他非流动金融资产	不适用	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	41,612,894.13	41,612,894.13	-
在建工程	45,720,414.55	45,720,414.55	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	8,277,264.17	8,277,264.17	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	2,469,985.57	2,417,764.16	-52,221.41

其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	106,508,717.52	106,456,496.11	-52,221.41
资产总计	207,259,536.70	207,555,457.99	295,921.29
流动负债：			
短期借款	18,450,000.00	18,450,000.00	
交易性金融负债	不适用	-	-
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	3,508,980.87	3,508,980.87	-
预收款项	121,378.49	121,378.49	-
应付职工薪酬	2,484,254.30	2,484,254.30	-
应交税费	213,270.56	213,270.56	-
其他应付款	298,044.94	298,044.94	-
其中：应付利息	201,231.73	201,231.73	-
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	25,333,477.59	25,333,477.59	-
流动负债合计	50,409,406.75	50,409,406.75	-
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	15,364,115.88	15,364,115.88	
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	15,364,115.88	15,364,115.88	-
负债合计	65,773,522.63	65,773,522.63	-
所有者权益(或股东权益)：	-	-	-

实收资本(或股本)	43,500,000.00	43,500,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	40,429,606.10	40,429,606.10	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	898,399.37	898,399.37	-
盈余公积	16,276,902.34	16,306,494.47	29,592.13
未分配利润	40,387,356.26	40,653,685.42	266,329.16
所有者权益(或股东权益)合计	141,486,014.07	141,781,935.36	295,921.29
负债和所有者权益(或股东权益)总计	207,259,536.70	207,555,457.99	295,921.29

(4)首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

2018 年 12 月 31 日(原金融工具准则)			2019 年 1 月 1 日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,914,450.12	货币资金	摊余成本	1,914,450.12
应收票据	摊余成本	51,014,420.77	应收票据	摊余成本	34,657,977.63
应收票据	摊余成本	-	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	16,356,443.14
应收账款	摊余成本	20,474,943.14	应收账款	摊余成本	20,474,943.14
其他应收款	摊余成本	14,982.49	其他应收款	摊余成本	14,982.49

②于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值(按新金融工具准则)
----	---------------------------------	-----	------	-------------------------------

一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

应收票据(按原金融工具准则列示金额)	51,014,420.77	-	-	-
减：转出至应收款项融资	-	16,356,443.14	-	-
重新计量：预期信用损失	-	-	16,356,443.14	-
应收票据(按新融工具准	-	-	-	34,657,977.63

则列示金额)				
<p>③于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表</p>				
计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备(按新金融工具准则)
(一)以摊余成本计量的金融资产	1,040,878.37	-	-348,142.70	692,735.67
其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	1,039,589.25	-	-347,602.70	691,986.55
其他应收款减值准备	1,289.12	-	-540.00	749.12
(二)以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产	-	-	-	-
应收款项融资减值准备	-	-	-	-

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	51,014,420.77	34,657,977.63		
应收账款	19,435,353.89	19,782,956.59		
应收款项融资		16,356,443.14		
其他应收款	13,693.37	14,233.37		
递延所得税资产	2,469,985.57	2,417,764.16		
盈余公积	16,276,902.34	16,306,494.47		
未分配利润	40,387,356.26	40,653,685.42		

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