



东方碳素

NEEQ : 832175

平顶山东方碳素股份有限公司

Oriental carbon

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。

公司负责人杨遂运、主管会计工作负责人姜春田及会计机构负责人姜春田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 天职国际会计师事务所（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	裴广义
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0375-2526789
传真	0375-2535399
电子邮箱	584346151@qq.com
公司网址	www.dongfangtansu.cn
联系地址及邮政编码	平顶山市石龙区兴龙路 19 号 邮编：467045
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	320,603,997.98	282,263,939.35	13.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	263,848,480.96	237,742,427.54	10.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.03	2.73	10.98%
资产负债率%（母公司）	20.55%	20.17%	-
资产负债率%（合并）	17.70%	15.77%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	195,162,364.56	210,943,038.36	-7.48%

归属于挂牌公司股东的净利润	26,106,053.42	46,594,831.80	-43.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,767,577.62	46,938,642.22	-45.10%
经营活动产生的现金流量净额	5,251,920.98	38,801,972.83	-86.46%
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）	10.41%	21.72%	-
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）	10.27%	21.88%	-
基本每股收益（元/股）	0.30	0.54	-43.97%

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	41,916,887	48.18%	297,932	42,214,819	48.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,170,390	15.14%	0	13,170,390	15.14%	
	董事、监事、高管	14,803,140	17.02%	70,250	14,873,390	17.10%	
	核心员工	698,508	0.80%	-311,173	387,335	0.45%	
有限售条件股份	有限售股份总数	45,083,113	51.82%	-297,932	44,785,181	51.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	39,511,172	45.42%	0	39,511,172	45.42%	
	董事、监事、高管	44,843,614	51.54%	-58,433	44,785,181	51.48%	
	核心员工	188,346	0.22%	-188,346	0	0%	
总股本		87,000,000	-	0	87,000,000	-	
普通股股东人数							351

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	杨遂运	52,681,562	0	52,681,562	60.55%	39,511,172	13,170,390
2	张秋民	6,009,956	0	6,009,956	6.91%	4,507,467	1,502,489
3	世纪证券有限责任公司做市专用证券账户	172,000	1,861,000	2,033,000	2.34%	0	2,033,000
4	王祥华	2,074,000	-218,000	1,856,000	2.13%	0	1,856,000

5	童良忠	0	1,203,000	1,203,000	1.38%	0	1,203,000
6	李凤芝	1,150,000	0	1,150,000	1.32%	0	1,150,000
7	饶燕	1,009,000	0	1,009,000	1.16%	0	1,009,000
8	赖润兴	827,000	23,000	850,000	0.98%	0	850,000
9	周军	691,000	147,000	838,000	0.96%	0	838,000
10	张善夫	21,000	768,000	789,000	0.91%	0	789,000
合计		64,635,518	3,784,000	68,419,518	78.64%	44,018,639	24,400,879

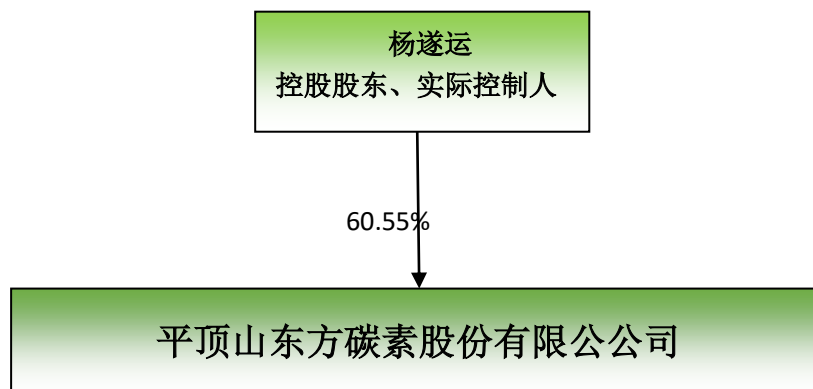
前十名股东间相互关系说明：上述股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

(1) 控股股东、实际控制人基本情况：

截至本报告期末，杨遂运先生持有公司52,681,562股，占公司总股份的60.55%，为公司的控股股东、实际控制人，且报告期内，控股股东、实际控制人不存在变动情况。

(2) 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



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) 会计政策的变更

1. 本公司自2019年1月1日采用财政部《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)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1、将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表: 应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元, 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元; 应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 9,721,898.04 元, 2019 年 1 月 1 日列示金额 2,839,555.40 元。
	资产负债表: 应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元, 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元; 应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 9,721,898.04 元, 2019 年 1 月 1 日列示金额 2,839,555.40 元。
	合并资产负债表: 应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元, 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元; 应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 5,697,112.03 元, 2019 年 1 月 1 日列示金额 10,781,406.49 元。
	资产负债表: 应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元, 2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元; 应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 16,795,245.76 元, 2019 年 1 月 1 日列示金额 26,163,110.81 元。

2. 执行新金融工具准则对公司的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

合并资产负债表:

项目	2018年12月31日	影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	减值金额	小计	
应收票据	7,074,122.95	-7,074,122.95		-7,074,122.95	
应收款项融资		7,074,122.95		7,074,122.95	7,074,122.95
母公司资产负债表:					
项目	2018年12月31日	影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	减值金额	小计	
应收票据	7,074,122.95	-7,074,122.95		-7,074,122.95	
应收款项融资		7,074,122.95		7,074,122.95	7,074,122.95
<p>3. 财政部于2019年5月发布了修订后的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对于2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于2019年1月1日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。该准则修订对本公司财务报表无影响。</p> <p>4. 财政部于2019年5月发布了修订后的《企业会计准则第12号——债务重组》，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对于2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于2019年1月1日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。该准则修订对本公司财务报表无影响。</p> <p>(二) 会计估计的变更</p> <p>本公司报告期内无会计估计的变更事项。</p> <p>(三) 重大会计差错更正</p> <p>河南省工业和信息化委员会、河南省财政厅于2017年8月17日下发了《河南省工业和信息化委员会 河南省财政厅关于印发2018年先进制造业发展专项资金企业技术改造项目申报指南的通知》（豫工信联规[2017]233号），依据上述文件，本公司以石墨制品配料系统技改项目为基础，申请了2018年先进制造业发展专项资金。2018年6月12日，平顶山市财政局下发文件《关于下达2018年省先进制造业发展专项资金的通知》，向本公司分配专项资金157.00万元。本公司收到政府补助资金后，全部计入了当期损益（其他收益）核算。</p> <p>根据本公司政府补助相关会计政策：“与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益”。本公司在编制2018年度财务报表时，未按照上述政策将收到的政府补助资金进行恰当的会计核算，存在会计差错。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定：“企业应当采用追溯重述法更正重要的前期差错，但确定前期差错累积影响数不切实可行的除外”。针对上述会计差错，本公司于2019年度采用追溯重述法进行了更正，具体影响如下：</p> <p>合并财务报表：</p>					
报表项目		2018年12月31日/2018年度			

	更正前金额	更正金额	更正后金额
递延所得税资产	193,997.81	235,500.00	429,497.81
递延收益		1,570,000.00	1,570,000.00
盈余公积	11,695,496.21	-133,450.00	11,562,046.21
未分配利润	110,107,522.31	-1,201,050.00	108,906,472.31
其他收益	1,990,000.00	-1,570,000.00	420,000.00
所得税费用	7,059,947.95	-235,500.00	6,824,447.95

母公司财务报表:

报表项目	2018年12月31日/2018年度		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
递延所得税资产	193,403.35	235,500.00	428,903.35
递延收益		1,570,000.00	1,570,000.00
盈余公积	11,695,496.21	-133,450.00	11,562,046.21
未分配利润	106,940,782.93	-1,201,050.00	105,739,732.93
其他收益	1,990,000.00	-1,570,000.00	420,000.00
所得税费用	6,913,292.26	-235,500.00	6,677,792.26

(四) 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年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	3,060,264.87	3,060,264.87	
应收票据	7,074,122.95		-7,074,122.95
应收账款	2,839,555.40	2,839,555.40	
应收款项融资		7,074,122.95	7,074,122.95
预付款项	4,698,238.65	4,698,238.65	
其他应收款	159,968.01	159,968.01	
存货	142,307,504.09	142,307,504.09	
其他流动资产	436,639.69	436,639.69	
流动资产合计	<u>160,576,293.66</u>	<u>160,576,293.66</u>	
非流动资产			
固定资产	90,979,743.25	90,979,743.25	
在建工程	11,568,352.09	11,568,352.09	
无形资产	10,293,590.14	10,293,590.14	

递延所得税资产	429,497.81	429,497.81
其他非流动资产	8,416,462.40	8,416,462.40
非流动资产合计	<u>121,687,645.69</u>	<u>121,687,645.69</u>
资产总计	<u>282,263,939.35</u>	<u>282,263,939.35</u>
流动负债		
短期借款	7,000,000.00	7,000,000.00
应付账款	10,781,406.49	10,781,406.49
预收款项	12,224,551.88	12,224,551.88
应付职工薪酬	3,716,021.20	3,716,021.20
应交税费	2,699,631.07	2,699,631.07
其他应付款	6,529,901.17	6,529,901.17
流动负债合计	<u>42,951,511.81</u>	<u>42,951,511.81</u>
递延收益	1,570,000.00	1,570,000.00
非流动负债合计	<u>1,570,000.00</u>	<u>1,570,000.00</u>
负债合计	<u>44,521,511.81</u>	<u>44,521,511.81</u>
所有者权益		
股本	87,000,000.00	87,000,000.00
资本公积	30,273,909.02	30,273,909.02
盈余公积	11,562,046.21	11,562,046.21
未分配利润	108,906,472.31	108,906,472.31
归属于母公司所有者权益合计	<u>237,742,427.54</u>	<u>237,742,427.54</u>
所有者权益合计	<u>237,742,427.54</u>	<u>237,742,427.54</u>
负债及所有者权益合计	<u>282,263,939.35</u>	<u>282,263,939.35</u>

资产负债表

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	2,998,313.62	2,998,313.62	
应收票据	7,074,122.95		-7,074,122.95
应收账款	2,839,555.40	2,839,555.40	
应收款项融资		7,074,122.95	7,074,122.95
预付款项	4,698,238.65	4,698,238.65	
其他应收款	114,788.86	114,788.86	
存货	139,104,065.75	139,104,065.75	
其他流动资产	364,561.07	364,561.07	

流动资产合计	<u>157,193,646.30</u>	<u>157,193,646.30</u>
非流动资产		
长期股权投资	19,459,900.00	19,459,900.00
固定资产	88,734,745.51	88,734,745.51
在建工程	10,743,352.07	10,743,352.07
无形资产	10,293,590.14	10,293,590.14
递延所得税资产	428,903.35	428,903.35
其他非流动资产	7,003,470.13	7,003,470.13
非流动资产合计	<u>136,663,961.20</u>	<u>136,663,961.20</u>
资产总计	<u>293,857,607.50</u>	<u>293,857,607.50</u>
流动负债		
短期借款	7,000,000.00	7,000,000.00
应付账款	26,163,110.81	26,163,110.81
预收款项	12,182,264.43	12,182,264.43
应付职工薪酬	3,136,647.20	3,136,647.20
应交税费	2,441,749.63	2,441,749.63
其他应付款	6,788,147.27	6,788,147.27
流动负债合计	<u>57,711,919.34</u>	<u>57,711,919.34</u>
非流动负债		
递延收益	1,570,000.00	1,570,000.00
非流动负债合计	<u>1,570,000.00</u>	<u>1,570,000.00</u>
负债合计	<u>59,281,919.34</u>	<u>59,281,919.34</u>
所有者权益		
股本	87,000,000.00	87,000,000.00
资本公积	30,273,909.02	30,273,909.02
盈余公积	11,562,046.21	11,562,046.21
未分配利润	105,739,732.93	105,739,732.93
所有者权益合计	<u>234,575,688.16</u>	<u>234,575,688.16</u>
负债及所有者权益合计	<u>293,857,607.50</u>	<u>293,857,607.50</u>

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
递延所得税资产	193,997.81	429,497.81		

递延收益		1,570,000.00		
盈余公积	11,695,496.21	11,562,046.21		
未分配利润	110,107,522.31	108,906,472.31		
其他收益	1,990,000.00	420,000.00		
所得税费用	7,059,947.95	6,824,447.95		

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本报告期，公司子公司平顶山新型碳素材料研发中心已经注销。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

平顶山东方碳素股份有限公司

2020年4月28日