

太悦健康

NEEQ:832227

浙江太悦健康管理股份有限公司

Zhejiang Toaytt Health Management



年度报告摘要

— 2018 —

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。

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 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	占海东
职务	董事会秘书
电话	0571-88335733
传真	0571-88335733
电子邮箱	chenwang@jcgroup.com.cn
公司网址	www.foreseeinds.com
联系地址及邮政编码	杭州市拱墅区登云路 45 号锦昌大厦 1 幢；310011
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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	15,543,374.19	25,885,521.56	-39.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,403,418.98	16,414,893.86	-67.08%
营业收入	7,973,838.43	18,595,937.67	-57.12%
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,011,474.88	-17,711,134.63	-37.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	-10,831,776.95	-19,688,356.31	-
经营活动产生的现金流量净额	-11,293,760.98	-19,360,247.10	41.67%
加权平均净资产收益率	-100.94%	-61.40%	-

基本每股收益（元/股）	-0.27	-0.43	37.21%
稀释每股收益（元/股）	-0.27	-0.43	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.13	0.41	-68.29%

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	25,440,000	62.91%	0	25,440,000	62.91%
	其中：控股股东、实际控制人	12,373,000	30.60%	7,040,000	19,413,000	48.00%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	37.09%	0	15,000,000	37.09%
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	37.09%	0	15,000,000	37.09%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		40,440,000	-	0	40,440,000	-
普通股股东人数		3				

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）

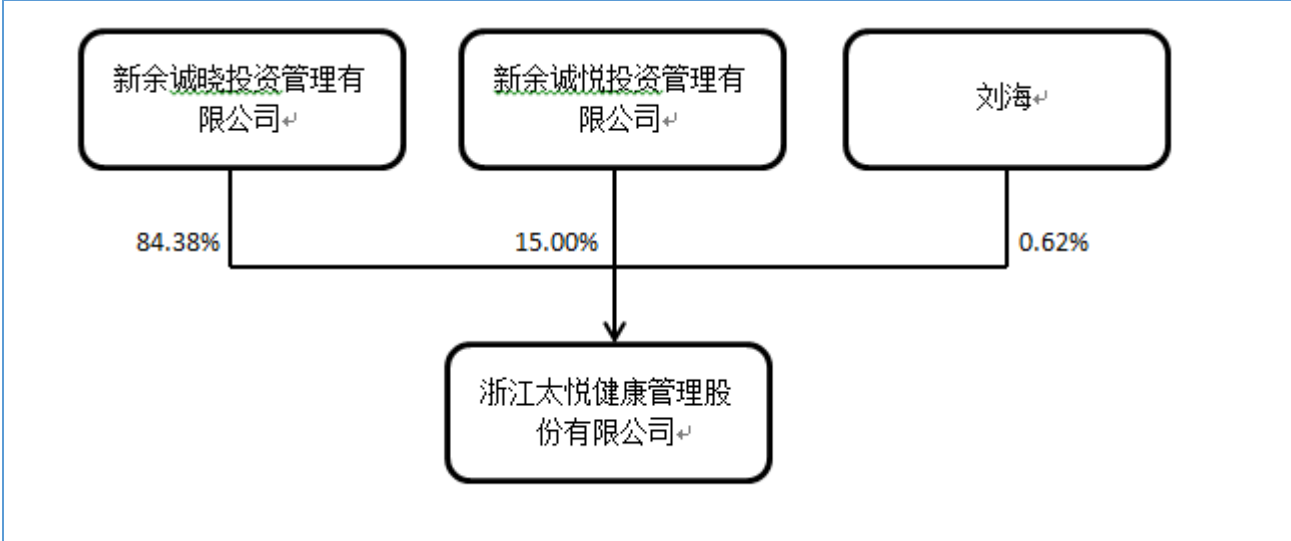
单位：股

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	新余诚晓投资管理有限公司	27,373,000	6,750,000	34,123,000	84.38%	15,000,000	19,123,000
2	新余诚悦投资管理有限公司	5,775,000	290,000	6,065,000	15.00%	0	6,065,000
3	刘海	252,000	0	252,000	0.62%	0	252,000
4	浙江金诚资产管理有限公司 一金诚新三板定增168号基金	7,040,000	-7,040,000	0	0%	0	0
合计		40,440,000	0	40,440,000	100%	15,000,000	25,440,000

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

新余诚晓投资管理有限公司和新余诚悦投资管理有限公司为一致行动人。

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

（一）会计政策变更

2017 年 6 月财政部发布了《企业会计准则解释第 9 号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于 2018 年 1 月 1 起执行上述解释。

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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）要求，对尚未执行新金融准则和新收入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”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	-	—	-	—
应收账款	1,315,076.59	—	-	—

应收票据及应收账款	—	1,315,076.59	—	-
应收利息	-	—	-	—
应收股利	-	—	-	—
其他应收款	825,370.20	825,370.20	303,524.05	303,524.05
固定资产	4,452,764.35	4,452,764.35	-	-
固定资产清理	-	—	-	—
应付票据	-	—	-	—
应付账款	842,160.43	—	20,000.00	—
应付票据及应付账款	—	842,160.43	—	20,000.00
应付利息	-	—	-	—
应付股利	-	—	-	—
其他应付款	16,988,519.85	16,988,519.85	16,338,534.45	16,338,534.45

（二）前期会计差错更正

1. 合并财务报表影响

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
长期待摊费用摊销不准确	第二届董事会第十三次会议通过	长期待摊费用	-2,017,726.30
长期待摊费用摊销不准确	第二届董事会第十三次会议通过	管理费用	2,017,726.30
长期待摊费用摊销不准确	第二届董事会第十三次会议通过	未分配利润(年初)	-1,210,635.78
长期待摊费用摊销不准确	第二届董事会第十三次会议通过	归属于母公司的所有者权益	-1,210,635.78
长期待摊费用摊销不准确	第二届董事会第十三次会议通过	少数股东权益(年初)	-807,090.52
职工薪酬分配不准确	第二届董事会第十三次会议通过	营业成本	1,116,951.83
职工薪酬分配不准确	第二届董事会第十三次会议通过	销售费用	-1,116,951.83

2019年4月19日，本公司经第二届董事会第十三次会议决议，本公司对2017年、2016年期间摊销的长期待摊费用以及2017年职工薪酬的分配进行复核，并根据复核结果对长期待摊费用、职工薪酬的分配进行调整。追溯调整后，分别调减2017年末、2016年末长期待摊费用账面价值2,017,726.30元、1,012,398.00元，分别调增2017年、2016年管理费用1,005,328.30元、1,012,398.00元，分别调减2017年末、2016年末未分配利润账面价值1,210,635.78元、607,438.80元，分别调减2017年末、2016年末归属于母公司的所有者权益账面价值1,210,635.78元、607,438.80元，分别调减2017年末、2016年末少数股东权益账面价值807,090.52元、404,959.20元，调增2017年营业成本1,116,951.83元，调减2017年销售费用1,116,951.83元。

2. 母公司财务报表影响

会计差错更正的内容	处理程序	报表项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度	
			调整前金额	调整后金额
减值损失的调整	第二届董事会第十三次会议通过	长期股权投资	7,805,861.43	-
坏账准备的调整	第二届董事会第十三次会议通过	其他应收款	41,041,812.85	303,524.05
减值损失的调整	第二届董事会第十三次会议通过	资产减值损失	15,974.95	48,560,125.18
减值损失的调整	第二届董事会第十三次会议通过	未分配利润	-3,531,957.05	-52,076,107.28

2019 年 4 月 19 日，本公司经第二届董事会第十三次会议决议，子公司杭州纽堡迪健康管理有限公
司、杭州诚元餐饮管理有限公司流动负债均高于资产总额，且持续亏损，本公司对 2017 年末账面长期
股权投资、其他应收款的减值事项进行复核，并根据复核结果对长期股权投资、其他应收款减值事项进
行调整。调整后，本公司 2017 年调增长期股权投资减值准备 7,805,861.43 元，调增其他应收款坏账准
备 40,738,288.80 元，调增资产减值损失 48,544,150.23 元，调减未分配利润 48,544,150.23 元。

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 □ 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				
应收账款	1,315,076.59			
应收票据及应收账 款		1,315,076.59		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	825,370.20	825,370.20		
固定资产	4,452,764.35	4,452,764.35		
固定资产清理				
应付票据				
应付账款	842,160.43			
应付票据及应付账 款		842,160.43		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	16,988,519.85	16,988,519.85		
长期待摊费用	8,817,550.66	6,799,824.36	12,715,957.62	11,703,559.62
管理费用	18,655,812.41	19,661,140.71	18,647,370.73	19,659,768.73
未分配利润	-25,653,835.45	-26,864,471.23	-8,545,897.80	-9,153,336.6
少数股东权益	-9,187,598.30	-9,994,688.82	847,514.78	442,555.58
归属于母公司的所	17,625,529.64	16,414,893.86	34,733,467.29	34,126,028.49

所有者权益				
营业成本	24,455,499.18	25,572,451.01		
销售费用	3,623,820.61	2,506,868.78		

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

报告期内，公司对外投资设立了全资子公司杭州道茶茶业有限公司，注册地为杭州市拱墅区登云路 45 号，注册资本为人民币 100 万元。经营范围：茶文化交流；茶具批发、零售；批发兼零售预包装食品兼散装食品（含茶叶）；出版物零售含网络销售（书刊，音像制品）。

3.4 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：

公司董事会认为华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则出具带强调事项段落的无保留意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。

董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中所涉及事项对公司的影响。