



思明堂

NEEQ:832811

上海思明堂生物科技股份有限公司

Shanghai Si Ming Tang Biotechnology



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 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了非标准审计意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	施丽娜
职务	董事会秘书
电话	021-50713829
传真	021-50120029
电子邮箱	398155095@qq. com
公司网址	www. simingtang. com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区民生路 628 号航运科研大厦 415 室 200135
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	上海思明堂生物科技股份有限公司董事会秘书办公室

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	16,704,170.88	24,548,933.89	-31.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	-6,548,266.18	293,836.35	-2,328.54%
营业收入	31,115,844.53	24,433,187.90	27.35%
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,842,102.53	-8,295,141.38	-17.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	-8,353,104.02	-8,280,508.00	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,369,298.23	2,345,923.05	-456.76%
加权平均净资产收益率	0.00%	0.00%	-

基本每股收益（元/股）	-0.55	-0.81	-167.90%
稀释每股收益（元/股）	-0.55	-0.81	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	-0.53	0.02	-2,750.00%

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	-	-	105,000	105,000	0.85%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	6,000	6,000	0.05%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	70,000	70,000	0.56%	
有限售条件股份	有限售股份总数	12,340,000	100%	0	12,235,000	99.15%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,496,990	85.00%	6,000	10,502,990	85.11%	
	董事、监事、高管	11,421,313	92.56%	0	11,427,313	92.60%	
	核心员工	877,687	7.11%	35,000	912,687	7.40%	
总股本		12,340,000.00	-	105,000	12,340,000.00	-	
普通股股东人数							44

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

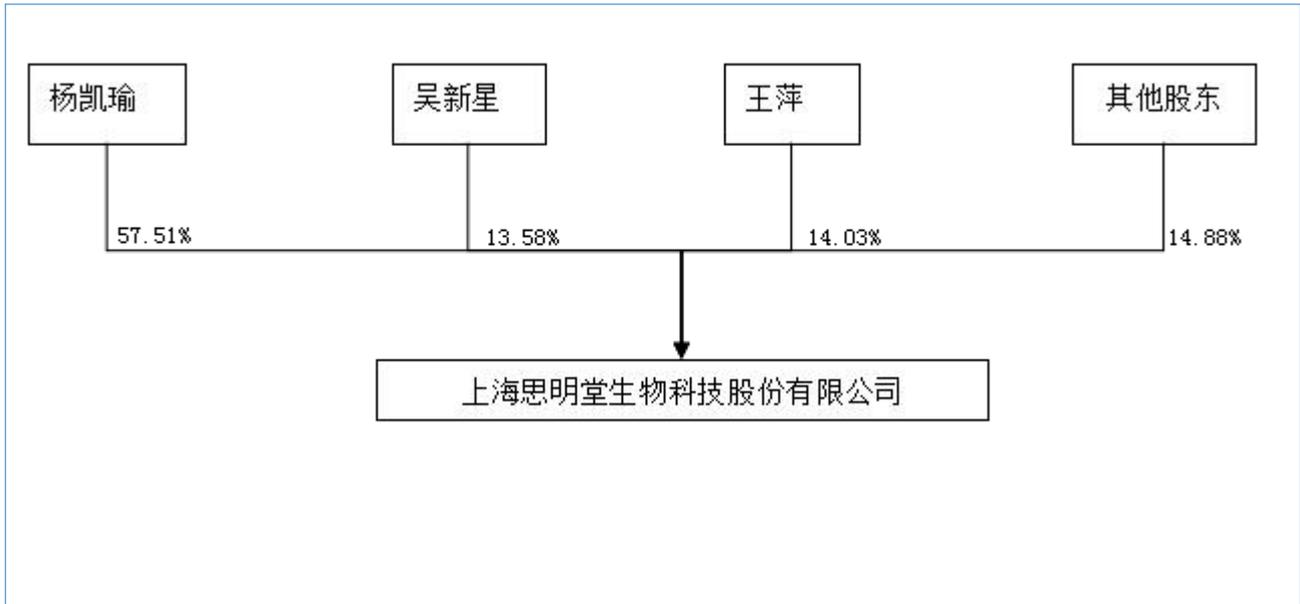
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨凯瑜	7,090,299	6,000	7,096,299	57.51%	7,096,299	0
2	王萍	1,731,253	0	1,731,253	14.03%	1,731,253	0
3	吴新星	1,675,438	0	1,675,438	13.58%	1,675,438	0
4	王华	577,085	0	577,085	4.68%	577,085	0
5	姚莹	114,203	70,000	184,203	1.49%	184,203	0
合计		11,188,278	76,000	11,264,278	91.29%	11,264,278	0

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

- (1) 杨凯瑜和王萍系夫妻关系；
- (2) 王萍和王华系姐弟关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

--



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)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1)执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号,以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报,在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示,新增“研发费用”项目,反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定,对此项会计政策变更采用追溯调整法,2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”3,281,565.83元,减少“管理费用”3,281,565.83元;对2017年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”3,281,565.83元,减少“管理费用”3,281,565.83元。

2)执行财政部发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定:企业作为个人所得税的扣缴义务人,根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费,应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列;企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定,对此项会计政策变更采用追溯调整法,2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”4,630.62元,减少“营业外收入”4,630.62元对2017年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”4,630.62元,减少“营业外收入”4,630.62元。

(2)企业自行变更会计政策

本期公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

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	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	168,116.30	0.00	0.00	0.00
应收票据及应收账款	0.00	168,116.30	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	75,755.10	0.00	0.00	0.00
应付票据及应付账款	0.00	75,755.10	0.00	0.00
管理费用	8,445,506.72	5,163,940.89	7,045,494.49	4,013,599.92
研发费用	0.00	3,281,565.83	0.00	3,031,894.57
营业外收入	118,918.14	114,287.52	0.00	0.00
其他收益	0.00	4,630.62	0.00	0.00

3.3 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、本公司与金卿于2018年10月31日签订的《股权转让协议》，并经公司董事长审议批准，同意公司将所持有的上海思明堂健康科技有限公司51.00%股权作价计50,000.00元转让给金卿。本公司自2018年11月起，不再将其纳入合并财务报表范围，由此引起本公司合并报表范围发生变化。
- 2、本公司与施翔于2018年7月31日签订的《股权转让协议》，并经公司董事长审议批准，同意公司将所持有的上海友卉生物科技有限公司51.00%股权作价计50,000.00元转让给施翔。本公司自2018年8月起，不再将其纳入合并财务报表范围，由此引起本公司合并报表范围发生变化。
- 3、本公司与申雯雯于2018年9月30日签订的《股权转让协议》，并经公司董事长审议批准，同意公司将所持有的上海瑞懿生物科技有限公司51.00%股权作价计50,000.00元转让给申雯雯。本公司自2018年10月起，不再将其纳入合并财务报表范围，由此引起本公司合并报表范围发生变化。
- 4、本公司于2018年3月21日，与自然人史芸共同出资设立上海卓书生物科技有限公司。注册资本为人民币100.00万元，其中公司认缴出资人民币51.00万元，占其注册资本的51.00%。上海卓书生物科技有限公司纳入合并财务报表范围，由此引起本公司合并报表范围发生变化。
- 5、本公司于2018年3月15日与自然人肖丹共同出资设立上海玥瑗生物科技有限公司。注册资本为人民币80.00万元，其中公司认缴出资人民币40.80万元，占其注册资本的51.00%，上海玥瑗生物科技有限公司纳入合并财务报表范围，由此引起本公司合并报表范围发生变化。
- 6、上海思明堂信息科技有限公司由于客户开发停滞，2018年6月1日该公司董事会决议公司解散。该公司自2018年6月起已不再营业。故自该公司董事会决议起，不再将其纳入合并财务报表范围，由此引起本公司合并报表范围发生变化。
- 7、上海舒侍生物科技有限公司由于客户开发停滞，2018年3月2日该公司董事会决议公司解散。该公司自2018年3月起已不再营业。故自该公司董事会决议起，不再将其纳入合并财务报表范围，由此引

起本公司合并报表范围发生变化。

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：

公司因为研发和商业模式转型等因素，出现经营性亏损。主要原因包括：一、思明堂护眼仪的持续研发和改进。二、思明堂远程视力改善训练系统的建设。三、直营和加盟门店内部物流、客户信息系统的建设和优化。四、医疗器械的研发和临床试验投入。

这些成本和费用会极大的带动未来收入的增长，但在当期会形成成本费用增长快于收入增长的情况。此外，受制于会计制度上收入确认方法，使得公司即使已收到客户付费，不能立刻确认为收入，需逐步缓慢的进行确认。由于上述原因造成 2017、2018 年度公司在会计上仍出现了较大幅度的亏损。但同时我们强调，公司目前资金充足且现金流充裕，这点在公司的资产负债表和现金流量表上也可以得到充分体现。因此，上述会计亏损完全不会影响公司的持续经营能力。

2019 年度，公司将采取多种举措，控制成本，提升盈利能力，具体表现在：1、控制直营门店的扩张速度，通过合伙式加盟模式进行业务扩张；2、弱视远程训练系统经过去年的持续研发测试，今年将产生效益。3、近视防控远程服务系统今年将测试并产生收益。4、预计医疗器械注册证将在今年获得并产生收益。

2019 年，思明堂将继续扩张，将思明堂优秀的服务和产品投放全国乃至全球，帮助更多儿童摆脱弱视，帮助更多青少年防控近视，帮助更多成年人缓解视疲劳和干眼症，提升视力健康水平。