

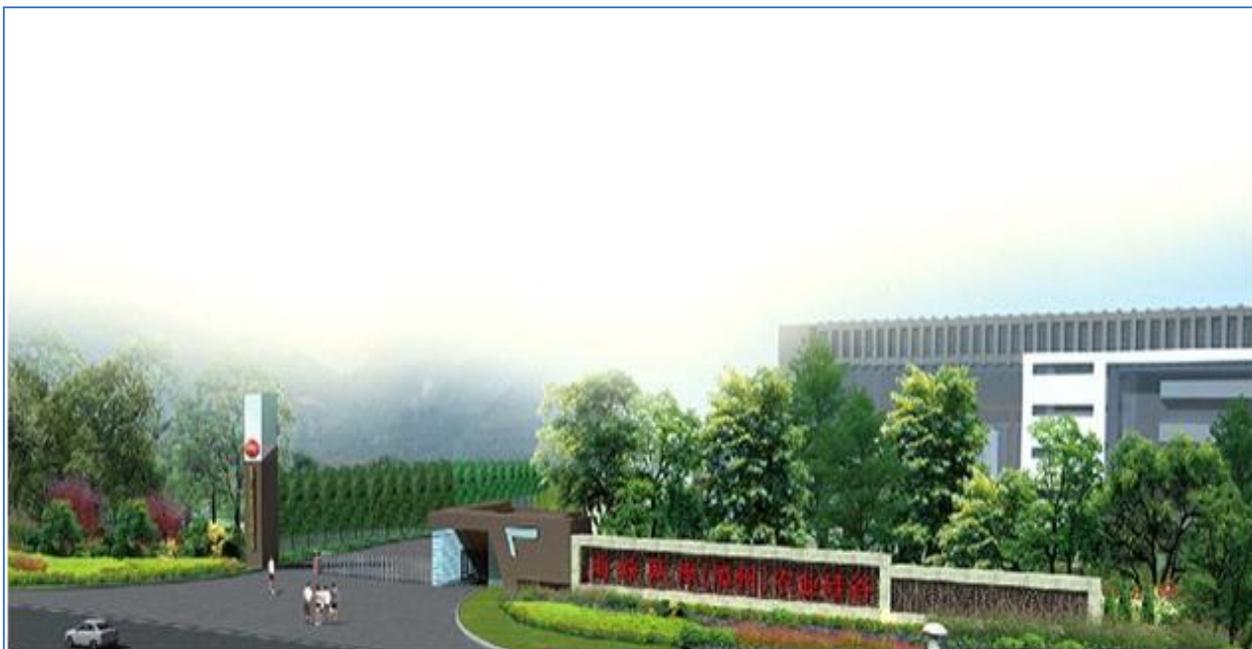


万辰生物

NEEQ : 833260

福建万辰生物科技股份有限公司

Fujian Wanchen Biotechnology 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。

公司负责人王健坤、主管会计工作负责人蔡冬娜及会计机构负责人黄阿榕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 中审众环会计师事务所(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	蔡冬娜
电话	0596-6312889
传真	0596-6312860
电子邮箱	caidongna@wcswkj.com
公司网址	http://www.wcswkj.com
联系地址及邮政编码	福建漳浦台湾农民创业园(363204)
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	证券事务部

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	655,625,011.61	745,610,668.13	-12.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	344,817,290.36	333,217,194.93	3.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.00	2.89	3.48%
资产负债率%（母公司）	30.22%	33.36%	-
资产负债率%（合并）	47.41%	55.31%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	450,909,279.18	342,722,302.09	31.57%
归属于挂牌公司股东的净利润	92,187,595.43	34,738,158.55	165.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非	90,811,709.87	31,840,143.14	-

经常性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	177,279,691.75	102,056,243.66	73.71%
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）	25.46%	11.00%	-
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）	25.08%	10.08%	-
基本每股收益（元/股）	0.8008	0.3017	165.38%

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	109,275,000	94.92%	0	109,275,000	94.92%
	其中：控股股东、实际控制人	42,666,000	37.06%	0	42,666,000	37.06%
	董事、监事、高管	1,950,000	1.69%	0	1,950,000	1.69%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,850,000	5.08%	0	5,850,000	5.08%
	其中：控股股东、实际控制人	5,850,000	5.08%	0	5,850,000	5.08%
	董事、监事、高管	5,850,000	5.08%	0	5,850,000	5.08%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		115,125,000	-	0	115,125,000	-
普通股股东人数						86

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	福建含羞草农业开发有限公司	40,716,000	0	40,716,000	35.37%	0	40,716,000
2	漳州金万辰投资有限公司	29,935,000	0	29,935,000	26.00%	0	29,935,000
3	王泽宁	7,800,000	0	7,800,000	6.78%	5,850,000	1,950,000
4	朱梦星	4,380,000	0	4,380,000	3.80%	0	4,380,000
5	厦门群贤汇富投资	0	3,840,000	3,840,000	3.34%	0	3,840,000

	管理有限公司-漳州市芗城区鑫投新页群贤食品投资合伙企业(有限合伙)						
6	华泰证券股份有限公司	3,774,000	0	3,774,000	3.28%	0	3,774,000
7	郑晓雯	2,818,000	0	2,818,000	2.45%	0	2,818,000
8	厦门东方汇雅股权投资合伙企业(有限合伙)	2,212,000	0	2,212,000	1.92%	0	2,212,000
9	漳州市芗城区漳投股权投资合伙企业(有限合伙)	2,040,000	0	2,040,000	1.77%	0	2,040,000
10	管庆云	1,918,000	0	1,918,000	1.67%	0	1,918,000
合计		95,593,000	3,840,000	99,433,000	86.38%	5,850,000	93,583,000

普通股前十名股东间相互关系说明:

王泽宁、王丽卿、陈文柱为公司实际控制人，王泽宁持有福建含羞草农业开发有限公司 80.00%的股权，陈文柱持有福建含羞草农业开发有限公司 19.00%的股权，王丽卿持有福建含羞草农业开发有限公司 1.00%的股权；王泽宁持有漳州金万辰投资有限公司 53.33%的股权，王丽卿持有漳州金万辰投资有限公司 37.67%的股权；公司实际控制人王泽宁直系亲属林该春 100%持股的福建东方食品集团有限公司持有厦门群贤汇富投资管理有限公司-漳州市芗城区鑫投新页群贤食品投资合伙企业(有限合伙) 4.17%出资份额。除上述关联关系外，公司前十名股东不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司控股股东为福建含羞草农业开发有限公司，持有本公司股份 40,716,000.00 股，占公司总股本的 35.37%，是本公司第一大股东。

公司实际控制人为王泽宁、王丽卿及陈文柱。

王泽宁直接持有公司780.00万股，占公司总股本的6.78%；王泽宁、王丽卿及陈文柱三人合计持有公司控股股东福建含羞草农业开发有限公司的100%股权，福建含羞草农业开发有限公司持有公司

4,071.60万股，占公司总股本的35.37%；王泽宁、王丽卿二人合计持有公司第二大股东漳州金万辰投资有限公司的91.00%股权，漳州金万辰投资有限公司持有公司2,993.50万股，占公司总股本的26.00%。因此，王泽宁、王丽卿、陈文柱直接及间接控制公司68.14%的表决权。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月发布了《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），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财

务报表。

本公司财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

③前期差错更正

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
根据双方对账结果，同一客户销售商品形成的应收账款与计提年度返利形成的预收账款合并后重分类	第二届董事会第二十六次会议审议通过	应收账款	-797,193.04
		预收款项	-797,193.04
期末尚未支付的水电费形成的其他应付款与预付款项挂账预付水电费合并后重分类	第二届董事会第二十六次会议审议通过	预付款项	-63,000.00
		其他应付款	-63,000.00
期末尚未支付的水电费由其他应付款重分类调整至应付账款列报	第二届董事会第二十六次会议审议通过	应付账款	1,464,068.51
		其他应付款	-1,464,068.51

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
应收账款及应收票据	9,471,671.18			

应收账款		8,674,478.14	2,618,270.91	2,328,100.63
应收票据				
预付款项	2,475,773.24	2,412,773.24	1,187,208.78	1,126,620.78
资产总计	746,470,861.17	745,610,668.13	618,564,802.03	618,214,043.75
应付账款及应付票据	77,555,723.63			
应付账款		79,019,792.14	45,434,854.58	46,176,815.23
应付票据				
预收款项	5,535,126.08	4,737,933.04	4,282,102.70	3,991,932.42
其他应付款	6,442,635.33	4,915,566.82	3,004,782.32	2,202,233.67
一年内到期的非流动负债	46,324,347.24	44,968,800.00	24,164,330.48	23,120,000.00
递延收益	11,127,658.11	12,483,205.35	8,927,000.94	9,971,331.42
负债总计	413,253,666.24	412,393,473.20	320,085,765.65	319,735,007.37
收到的其他与经营活动有关的现金			4,203,182.46	6,003,182.46
支付给职工及为职工支付的现金			42,836,864.30	41,566,805.20
支付其他与经营活动有关的现金			5,349,516.44	6,619,575.54
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,800,000.00	0

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