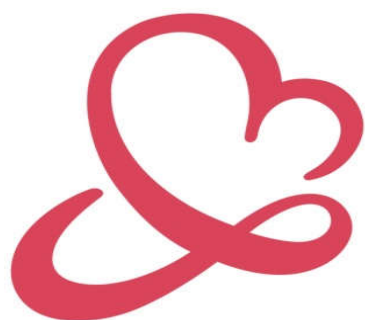




大美股份

NEEQ : 835645

江苏大美健康科技股份有限公司

Damei Health Science And Technology 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）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。

公司负责人亢方、主管会计工作负责人翁榕涛及会计机构负责人张艳丽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 立信会计师事务所(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	王艳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	025-83131190
传真	025-85581681
电子邮箱	dmgf_wangyan@163.com
公司网址	http://www.dm-my.com/
联系地址及邮政编码	联系地址：南京市江北新区浦滨路 207 号扬子科创中心二期 B 栋 7 楼；邮政编码：210000；
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	公司董事会办公室

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	42,960,668.48	37,848,401.49	13.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,532,260.25	10,782,169.18	-67.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.19	0.58	-67.24%
资产负债率%（母公司）	63.72%	54.53%	-

资产负债率%（合并）	92.46%	67.90%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	97,585,419.52	47,571,921.83	105.13%
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,264,811.69	-10,448,970.65	30.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,478,424.53	-11,993,042.94	37.64%
经营活动产生的现金流量净额	-472,156.50	-3,405,630.30	86.14%
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）	-101.61%	-65.28%	-
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）	-104.60%	-74.93%	-
基本每股收益（元/股）	-0.39	-0.56	30.36%

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	9,642,830	52.12%	0	9,642,830	52.12%
	其中：控股股东、实际控制人	2,694,605	14.57%	0	2,694,605	14.57%
	董事、监事、高管	257,785	1.39%	0	257,785	1.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,857,170	47.88%	0	8,857,170	47.88%
	其中：控股股东、实际控制人	8,083,815	43.70%	0	8,083,815	43.70%
	董事、监事、高管	773,355	4.18%	0	773,355	4.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		18,500,000	-	0	18,500,000	-
普通股股东人数		15				

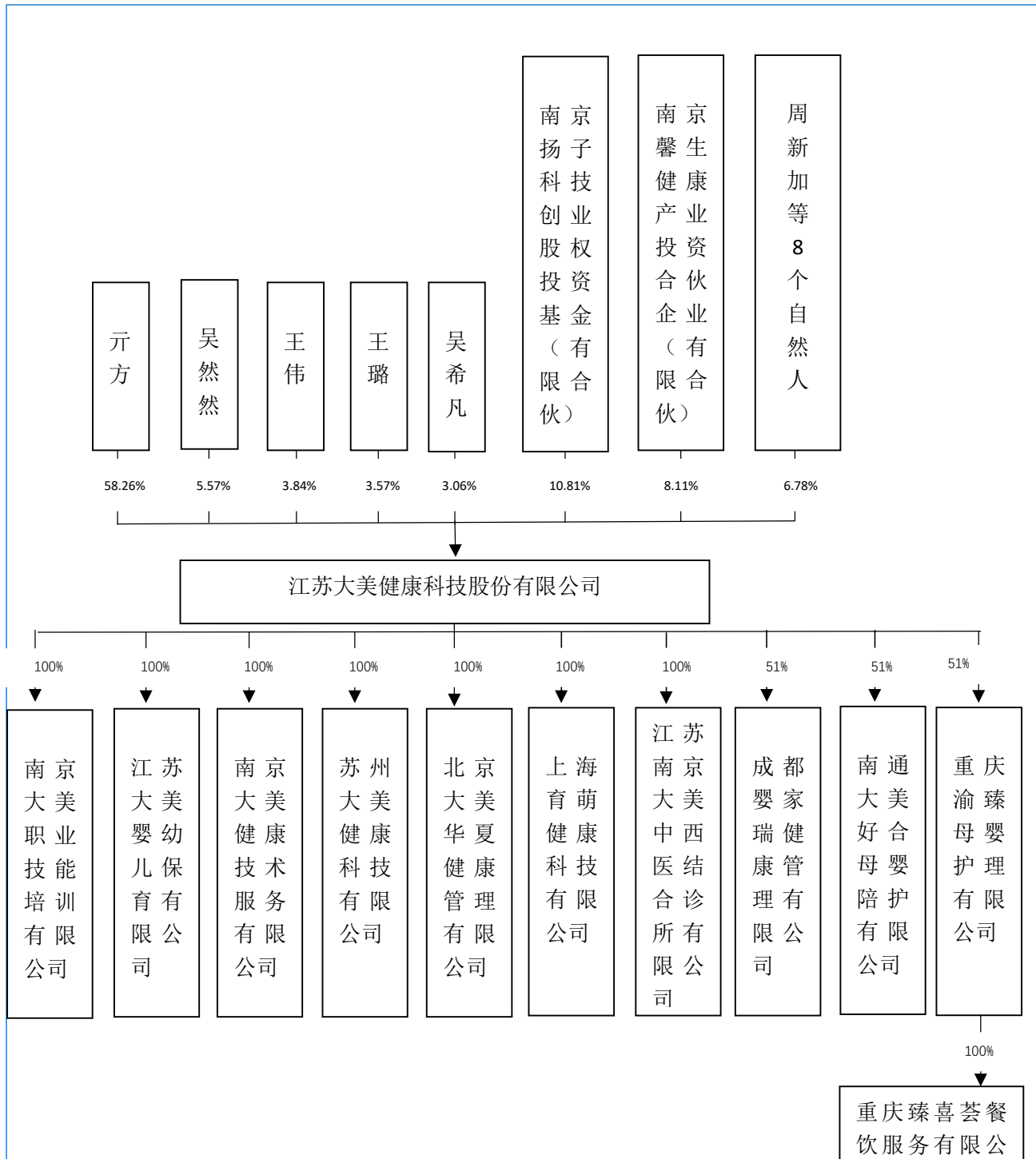
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	元方	10,778,420	0	10,778,420	58.26%	8,083,815	2,694,605
2	南京扬子科技创业股权投资基金（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	10.81%	0	2,000,000

3	南京馨生健康产业投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	8.11%	0	1,500,000
4	吴然然	1,031,140	0	1,031,140	5.57%	773,355	257,785
5	王伟	709,960	0	709,960	3.84%	0	709,960
6	王璐	659,960	0	659,960	3.57%	0	659,960
7	吴希凡	565,440	0	565,440	3.06%	0	565,440
8	周新加	355,080	0	355,080	1.92%	0	355,080
9	王蕾	200,000	0	200,000	1.08%	0	200,000
10	魏琦	200,000	0	200,000	1.08%	0	200,000
合计		18,000,000	0	18,000,000	97.30%	8,857,170	9,142,830
普通股前十名股东间相互关系说明：							
股东元方与吴然然系母女关系；元方系南京馨生健康产业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。							

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



自然人股东元方直接持有公司58.26%的股份，元方系南京馨健康产业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。南京馨健康产业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人持有公司8.11%的股份。元方所享有的表决权足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，系公司的控股股东、实际控制人，报告期内公司实际控制人无变化。

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

重要会计政策变更

（1）执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

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	
	合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应收账款”本期金额 150,000.00 元，上期金额 102,000.00 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付账款”本期金额 2,996,946.22 元，上期金额 1,860,847.99 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应收账款”本期金额 100,000.00 元，上期金额 0.00 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付账款”本期金额 1,121,795.72 元，上期金额 1,055,733.10 元。
（2）在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	不涉及	不涉及

（2）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金

融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

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	
	合并	母公司
（1）因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”。	不涉及	不涉及
（2）理财产品投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	其他流动资产：减少	其他流动资产：减少
	5,715,450.67	3,220,000.00
	交易性金融资产：增加	交易性金融资产：增加
	5,715,450.67	3,220,000.00
（3）非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	不涉及	不涉及
（4）可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	不涉及	不涉及
（5）可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	不涉及	不涉及
（6）持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	不涉及	不涉及
（7）将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”。	不涉及	不涉及
（8）对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	不涉及	不涉及

融资产（债务工具）”计提预期信用损失准备。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,387,220.09	货币资金	摊余成本	2,387,220.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	4,472,730.37
应收账款	摊余成本	102,000.00	应收账款	摊余成本	102,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	5,049,781.75	其他应收款	摊余成本	5,049,781.75

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	797,616.51	货币资金	摊余成本	797,616.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,160,000.00
其他应收款	摊余成本	4,382,113.97	其他应收款	摊余成本	4,382,113.97

（3）执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月

1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应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，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号)，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应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，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

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	0.00	102,000.00	0.00	1,014,195.00
应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据及应收账款	102,000.00	0.00	1,014,195.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	1,860,847.99	0.00	383,910.08
应付票据及应付账款	1,860,847.99	0.00	383,910.08	0.00

3.3 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

2019年11月26日，本公司出资100万元设立了江苏南京大美中西医结合诊所有限公司，注册地为南京市江北新区。经营范围为诊疗服务（须取得许可或批准后方可经营）；医疗信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司已取得由南京市江北新区管理委员会行政审批局核发的统一社会信用代码为91320191MA20GE102B的企业法人营业执照。

3.4 关于非标准审计意见的说明

☐适用 ☒不适用