



松萝茶业
NEEQ : 838465

黄山王光熙松萝茶业股份公司
Huangshan WangGuangxi Songluo Tea



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。

公司负责人王光熙、主管会计工作负责人吴伟伟及会计机构负责人吴伟伟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 容诚会计师事务所（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	李芳芳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0559-7533752
传真	0559-7533318
电子邮箱	lff@slstea.com
公司网址	www.slstea.com
联系地址及邮政编码	黄山市休宁县经济开发区南二路 245400
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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	156,041,367.35		-13.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	65,880,581.90	67,658,784.57	-3.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.53	2.61	-3.07%
资产负债率%（母公司）	57.24%	60.27%	-
资产负债率%（合并）	56.31%	61.36%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	175,201,329.55	201,975,982.27	-13.26%

归属于挂牌公司股东的净利润	821,797.33	2,082,078.99	-60.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,732,588.36	-1,891,659.52	-
经营活动产生的现金流量净额	10,330,233.87	9,686,082.59	6.65%
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）	1.23%	3.11%	-
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）	-4.08%	-2.83%	-
基本每股收益（元/股）	0.03	0.08	-62.50%

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	0	0%	9,605,000	9,605,000	36.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	8,492,500	8,492,500	32.66%	
	董事、监事、高管	0	0%	5,465,000	5,465,000	21.02%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	26,000,000	100.00%	-9,605,000	16,395,000	63.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,850,000	95.58%	-8,492,500	16,357,500	62.91%	
	董事、监事、高管	21,860,000	84.07%	-5,465,000	16,395,000	63.06%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		26,000,000	-	0	26,000,000	-	
普通股股东人数							5

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

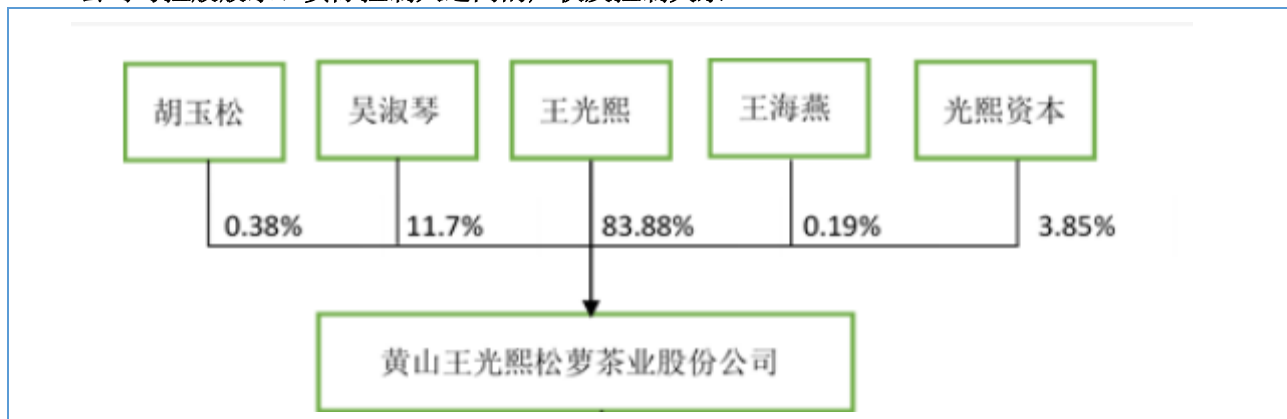
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王光熙	21,810,000	0	21,810,000	83.88%	16,357,500	5,452,500
2	吴淑琴	3,040,000	0	3,040,000	11.70%	0	3,040,000
3	黄山市光熙资本投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	3.85%	0	1,000,000
4	胡玉松	100,000	0	100,000	0.38%	0	100,000
5	王海燕	50,000	0	50,000	0.19%	37,500	12,500

合计	26,000,000	0	26,000,000	100.00%	16,395,000	9,605,000
----	------------	---	------------	---------	------------	-----------

普通股前十名股东间相互关系说明：

王光熙与吴淑琴系夫妻关系；王光熙与王海燕系父女关系；吴淑琴与王海燕系母女关系；王光熙为黄山市光熙资本投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除以上关联关系外，公司现有其他股东之间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



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、本公司根据财政部发布的《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），《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号）和企业会计准则编制 2019 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。

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部发布的《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）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号）新金融工具准则。本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

因执行新金融工具准则，本公司合并财务报表相应调整 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产 101,201.92 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-300,995.22 元，其中盈余公

积为-36,141.66 元、未分配利润为-266,352.68 元，对少数股东权益的影响金额为 1,499.12 元。本公司母公司财务报表相应调整 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产为 120,477.42 元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为-361,416.57 元，其中盈余公积为-36,141.66 元、未分配利润为-325,274.91 元。

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	9,592,250.61	货币资金	摊余成本	9,592,250.61
应收账款	摊余成本	61,555,782.24	应收账款	摊余成本	61,170,245.00
其他应收款	摊余成本	4,580,504.99	其他应收款	摊余成本	4,560,094.85
其他流动资产-理财产品	摊余成本	1,120,000.00	交易性金融资产-理财产品	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,123,952.05
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	820,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	820,000.00

B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	9,402,770.39	货币资金	摊余成本	9,402,770.39
应收账款	摊余成本	55,014,549.94	应收账款	摊余成本	54,628,318.60
其他应收款	摊余成本	2,228,867.57	其他应收款	摊余成本	2,133,189.22
其他流动资产-理财产品	摊余成本	130,000.00	交易性金融资产-	以公允价值计量且	130,020.94

			理财产品	其变动计入当期损益	
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	820,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	820,000.00

②于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值(按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
其他流动资产(按原金融工具准则列示金额)	1,120,000.00	—	—	—
加：公允价值重新计量	—	—	3,952.05	—
交易性金融资产(按新金融工具准则列示金额)	—	—	—	1,123,952.05
一、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)	—	—	—	—
加：从可供出售金融资产转入	—	820,000.00	—	—
其他非流动金融资产(按新金融工具准则列示金额)	—	—	—	820,000.00

B. 母公司财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面
----	---------------------	-----	------	-------------------

	价值（按原金融工具准则）			价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
其他流动资产（按原金融工具准则列示金额）	130,000.00	—	—	—
加：公允价值重新计量	—	—	20.94	-
交易性金融资产（按新金融工具准则列示金额）	—	—	—	130,020.94
一、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）	—	—	—	—
加：从可供出售金融资产转入	—	820,000.00	—	—
其他非流动金融资产（按新金融工具准则列示金额）	—	—	—	820,000.00

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	2,267,498.35	-	385,537.24	2,653,035.59
其他应收款减值准备	813,999.09	-	20,410.14	834,409.23
（二）以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产				
其中：可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-

B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	2,058,263.25	-	386,231.34	2,444,494.59
其他应收款减值准备	613,954.98	-	95,678.34	709,633.32
（二）以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产				
其中：可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-

3、本公司于2019年6月10日起执行财政部发布的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，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，不进行追溯调整。

本公司于2019年6月17日起执行财政部发布的《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，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，不进行追溯调整。

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
应收票据及应收账款	61,555,782.24			
应收票据				
应收账款		61,555,782.24		
应付票据及应付账款	58,208,666.80			
应付票据				
应付账款		58,208,666.80		

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