宏华股份

NEEQ : 832907

广西宏华生物实业股份有限公司

Guangxi Honghua Biological Industry

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。

公司负责人李宁华、主管会计工作负责人陆张平及会计机构负责人覃姿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 天健会计师事务所（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	秦丽华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0772-3716463
传真	0772-3712102
电子邮箱	gxhhrsb@gxhh.com
公司网址	http://www.gxhh.com
联系地址及邮政编码	广西柳州市潭中西路 7 号，545007
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	148,543,567.80	138,488,990.85	7.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,569,105.67	46,850,469.07	18.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	1.27	18.61%
资产负债率%（母公司）	11.62%	4.41%	-
资产负债率%（合并）	59.43%	62.77%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	214,574,602.73	216,031,206.67	-0.67%
归属于挂牌公司股东的净利润	8,718,636.60	1,356,723.43	542.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,527,190.82	568,928.52	-
经营活动产生的现金流量净额	68,563,878.91	9,791,760.38	600.22%
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）	17.03%	2.94%	-
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）	16.65%	1.23%	-
基本每股收益（元/股）	0.24	0.04	490.03%
（自行添行）			

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	18,421,811	49.87%	-1,545,000	16,876,811	45.69%
	其中：控股股东、实际控制人	6,381,198	17.27%	-800,000	5,581,198	15.11%
	董事、监事、高管	7,473,230	20.23%	-749,998	6,723,232	18.2%
	核心员工	-	-	-	--	
有限售条件股份	有限售股份总数	18,519,698	50.13%	1,545,000	20,064,698	54.31%
	其中：控股股东、实际控制人	15,243,596	41.26%	1,500,000	16,743,596	45.32%
	董事、监事、高管	18,519,698	50.13%	1,545,000	20,064,698	54.31%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		**36,941,509**	**-**	**0**	**36,941,509.00**	**-**
普通股股东人数						**150**

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	李宁华	21,624,794	700,000	22,324,794	60.43%	16,743,596	5,581,198
2	李守德	1,109,318	0	1,109,318	3.00%	831,989	277,329
3	覃薇	997,584	0	997,584	2.70%	0	997,584
4	李坤阳	964,000	0	964,000	2.61%	723,000	241,000
5	上海德程股权投资有限公司	769,231	0	769,231	2.08%	0	769,231

6	秦丽华	728,513	0	728,513	1.97%	546,385	182,128
7	陈小红	559,400	0	559,400	1.51%	419,550	139,850
8	李利华	436,921	60,000	496,921	1.35%	372,691	124,230
9	杨卫平	446,154	0	446,154	1.21%	0	446,154
10	雷庆华	412,751	0	412,751	1.12%	0	412,751
合计		28,048,666	760,000	28,808,666	77.98%	19,637,211	9,171,455

普通股前十名股东间相互关系说明：
李宁华和李坤阳是父子关系，李宁华和李利华是兄弟关系，李宁华持有上海德程股权投资有限公司 11.89%的股份，除此之外，其余股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

股东及控制人，具体控制关系如下：

李宁华　　持股60.43%　　广西宏华生物实业股份有限公司

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. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	8,463,063.96	应收票据	
		应收账款	8,463,063.96
应付票据及应付账款	19,895,211.22	应付票据	
		应付账款	19,895,211.22

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	100,000.00	交易性金融资产	100,000.00

② 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项　目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本 (贷款和应收款项)	18,782,972.36	摊余成本	18,782,972.36
应收账款	摊余成本 (贷款和应收款项)	8,463,063.96	摊余成本	8,463,063.96
其他应收款	摊余成本 (贷款和应收款项)	1,490,433.99	摊余成本	1,490,433.99
其他流动资产	摊余成本 (贷款和应收款项)	136,645.65	摊余成本	136,645.65
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	100,000.00		
交易性金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益	100,000.00
短期借款	摊余成本 (贷款和应收款项)	39,300,000.00	摊余成本	39,300,000.00
应付账款	摊余成本 (贷款和应收款项)	19,895,211.22	摊余成本	19,895,211.22
应付利息	摊余成本 (贷款和应收款项)	2,753,417.90	摊余成本	2,753,417.90
其他应付款	摊余成本 (贷款和应收款项)	15,097,032.82	摊余成本	15,097,032.82

③ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	18,782,972.36			18,782,972.36

应收账款	8,463,063.96			8,463,063.96
其他应收款	1,490,433.99			1,490,433.99
其他流动资产	136,645.65			136,645.65
以摊余成本计量的总金融资产	28,873,115.96			28,873,115.96
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		100,000.00		100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		100,000.00		100,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售经融资产	100,000.00	-100,000.00		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	100,000.00	-100,000.00		
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	39,300,000.00			39,300,000.00
应付账款	19,895,211.22			19,895,211.22
应付利息	2,753,417.90			2,753,417.90
其他应付款	15,097,032.82			15,097,032.82
以摊余成本计量的总金融负债	77,045,661.94			77,045,661.94

④ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重　新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收账款	1,209,636.82			1,209,636.82
其他应收款	1,511,961.20			1,511,961.20

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	8,463,063.96			
应收账款		8,463,063.96		
应付票据及应付账款	19,895,211.22			
应付账款		19,895,211.22		
可供出售金融资产	100,000.00			
交易性金融资产		100,000.00		

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

广西宏华生物实业股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 23 日