



小兔文旅

NEEQ : 836492

江西小兔文旅股份有限公司

Jiangxi Bunny Culture Tourism 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。
- 公司负责人梁婵娟、主管会计工作负责人赵一梅及会计机构负责人赵一梅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 公证天业会计师事务所（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	梁婵娟
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	13802274326
传真	0797-7182907
电子邮箱	826697648@qq.com
公司网址	http://www.xiaoturv.com/
联系地址及邮政编码	江西省赣州市石城县小松创业园 342700
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	董事会办公室（江西省赣州市石城县小松创业园）

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	81,682,381.76	86,292,533.48	-5.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,733,383.79	37,906,501.91	-8.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.69	1.85	-8.37%
资产负债率%（母公司）	42.97%	46.05%	-
资产负债率%（合并）	57.48%	56.07%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	37,557,357.23	57,827,028.93	-35.05%
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,173,118.12	2,196,214.35	-244.48%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,841,057.30	2,070,283.09	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,041,148.34	13,981,169.45	-121.75%
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）	-8.74%	0.06%	-
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）	-7.82%	0.06%	-
基本每股收益（元/股）	-0.15	0.11	-236.36%
（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	6,681,250	32.59%	-768,750	5,912,500	28.84%
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	10.98%	725,000	2,975,000	14.51%
	董事、监事、高管	2,356,250	11.49%	24,250	2,380,500	11.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,818,750	67.41%	768,750	14,587,500	71.16%
	其中：控股股东、实际控制人	6,750,000	32.93%	-600,000	6,150,000	30.00%
	董事、监事、高管	7,068,750	34.48%	1,368,750	8,437,500	41.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,500,000		-	20,500,000	
普通股股东人数						

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）

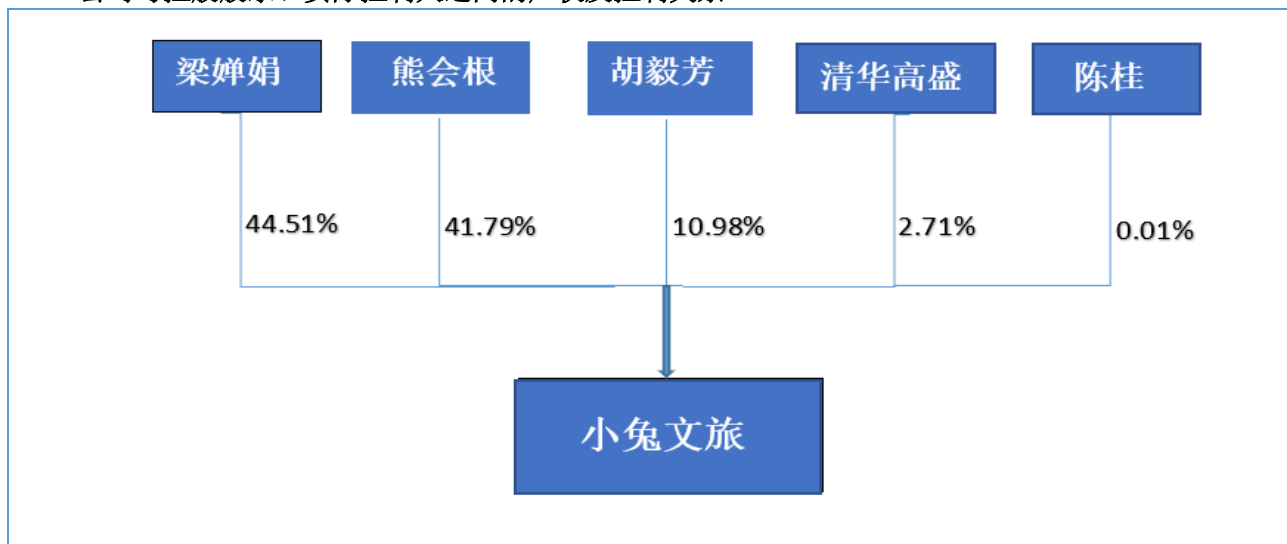
单位：股

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	熊会根	9,000,000	-432,000	8,568,000	41.79%	6,750,000	1,818,000
2	梁婵娟	7,175,000	1,950,000	9,125,000	44.51%	6,150,000	2,975,000
3	胡毅芳	2,250,000	0	2,250,000	10.98%	1,687,500	562,500
4	深圳市清华高盛创业投资有限公司-信富 FC 私募股权投资	2,050,000	-1,495,000	555,000	2.71%	0	555,000

	基金						
5	陈桂	0	2,000	2,000	0.01%	0	2,000
合计						14,587,500	5,912,500

普通股前十名股东间相互关系说明：股东间无关联关系。

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、重要会计政策变更

(1) 财务报表列报

财政部 2019 年 4 月发布《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），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法对 2018 年度的财务报表列报项目进行调整，主要影响如下：

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	11,113,535.98	应收票据	
		应收账款	11,113,535.98

应付票据及应付账款	629,738.20	应付票据	
		应付账款	629,738.20

(2) 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）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起实施，根据准则规定，对于实施日尚未终止确认的金融工具，之前确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

3、前期会计差错更正

本公司本期发现前期财务报表存在重大会计差错，并采用追溯重述法进行更正。

(1) 2018 年度，本公司持股 100%的江西省种源生态农产品有限公司个别报表计提盈余公积 85,395.64 元；本公司持股 100%的品森活（深圳）连锁管理有限公司个别报表计提盈余公积 24,440.90 元；合计计提盈余公积 109,836.54 元。

在编制合并报表时，未将以上两家子公司计提的盈余公积进行权益抵消，造成 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表多披露盈余公积 109,836.54 元，少披露未分配利润 109,836.54 元，造成公司前期财务报表存在重大会计差错。（以下简称“差错事项”）。

经公司对前述差错事项进行专项复核并报经董事会批准，本公司已予以更正，调整了本年资产负债表的年初数。具体影响金额详见下表：

受影响的比较 期间报表项目名称	累积影响数（年初数/上年数）	
	差错事项	合计
资产负债表：		
盈余公积	-109,836.54	-109,836.54
未分配利润	109,836.54	109,836.54

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

1、重要会计政策变更

(1) 财务报表列报

财政部 2019 年 4 月发布《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),对企业财务报表格式进行相应调整,将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法对2018年度的财务报表列报项目进行调整,主要影响如下:

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	11,113,535.98	应收票据	
		应收账款	11,113,535.98
应付票据及应付账款	629,738.20	应付票据	
		应付账款	629,738.20

(2) 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)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),上述修订后的准则自2019年1月1日起实施,根据准则规定,对于实施日尚未终止确认的金融工具,之前确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。

本公司管理层认为,前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

3、前期会计差错更正

本公司本期发现前期财务报表存在重大会计差错,并采用追溯重述法进行更正。

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
盈余公积	1,302,472.83	1,192,636.29		
未分配利润	10,604,029.08	10,713,865.62		

2018年度,本公司持股100%的江西省种源生态农产品有限公司个别报表计提盈余公积85,395.64元;本公司持股100%的品森活(深圳)连锁管理有限公司个别报表计提盈余公积24,440.90元;合计计提盈余公积109,836.54元。

在编制合并报表时,未将以上两家子公司计提的盈余公积进行权益抵消,造成2018年12月31日

合并资产负债表多披露盈余公积 109,836.54 元，少披露未分配利润 109,836.54 元，造成公司前期财务报表存在重大会计差错。（以下简称“差错事项”）。

经公司对前述差错事项进行专项复核并报经董事会批准，本公司已予以更正，调整了本年资产负债表的年初数。具体影响金额详见下表：

受影响的比较 期间报表项目名称	累积影响数（年初数/上年数）	
	差错事项	合 计
资产负债表：		
盈余公积	-109,836.54	-109,836.54
未分配利润	109,836.54	109,836.54

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

江西小兔文旅股份有限公司
2020 年 4 月 24 日
董事会