

高盛生物

NEEQ : 872674

广州高盛生物科技股份有限公司

Guangzhou Koalson Biotechnology



年度报告摘要

— 2018 —

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。

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 中审华会计师事务所（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

信息披露事务管理人/董事会秘书	章戴荣
职务	董事会秘书
电话	020-28069366
传真	020-82112429
电子邮箱	info@koalson.com
公司网址	www.koalson.com
联系地址及邮政编码	广州高新技术产业开发区科学城揽月路 3 号广州国际企业孵化器 F 区 F905（邮编 510643）
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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	111,646,201.18	76,467,393.76	46.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,749,744.70	33,058,344.94	86.79%
营业收入	109,024,882.33	74,814,250.58	45.73%
归属于挂牌公司股东的净利润	16,648,885.33	7,940,439.40	109.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,272,221.37	6,702,524.51	-
经营活动产生的现金流量净额	10,273,365.52	15,461,894.15	-33.56%

加权平均净资产收益率	35.12%	27.96%	-
基本每股收益（元/股）	1.30	0.96	35.42%
稀释每股收益（元/股）	0.96	0.68	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	4.54	2.75	65.09%

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%	4,399,999	4,399,999	32.35%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	1,500,000	1,500,000	11.03%	
	董事、监事、高管	0	0%	763,666	763,666	5.62%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	100%	-2,799,999	9,200,001	67.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	50%	-1,500,000	4,500,000	33.09%	
	董事、监事、高管	2,400,000	20%	99,999	2,300,001	16.91%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		12,000,000	-	1,600,000	13,600,000	-	
普通股股东人数							11

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）

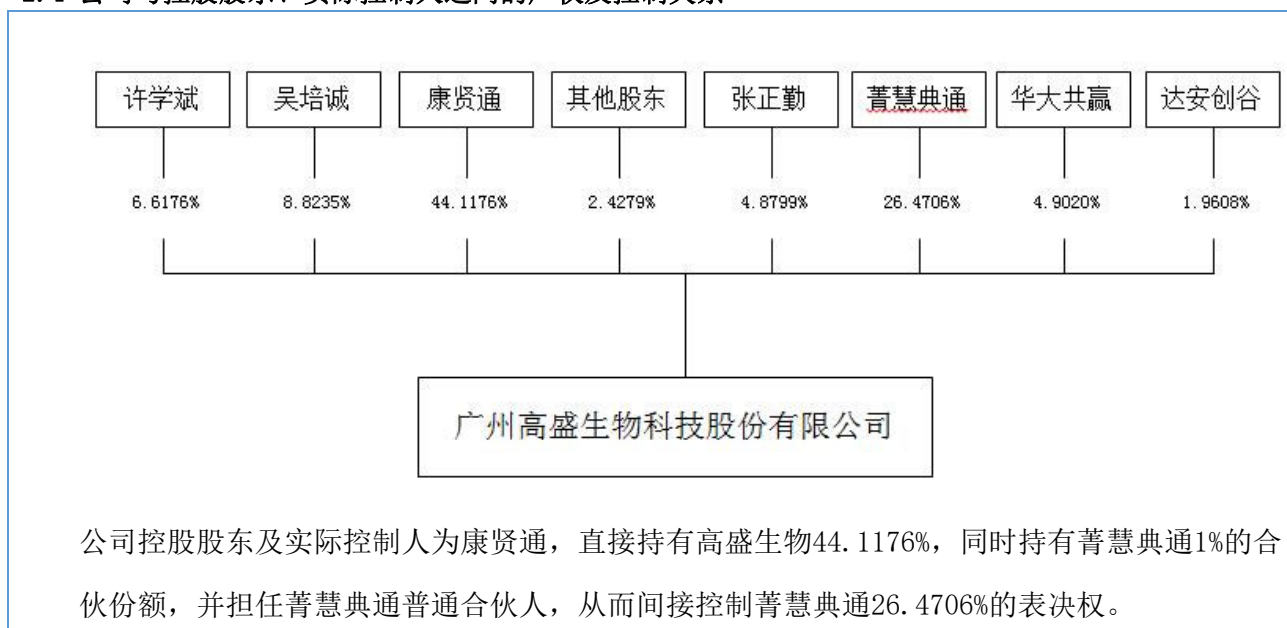
单位：股

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	康贤通	6,000,000	0	6,000,000	44.1178%	4,500,000	1,500,000
2	广州菁慧典通投资管理企业（有限合伙）	3,600,000	0	3,600,000	26.4706%	2,400,000	1,200,000
3	吴培诚	1,200,000	0	1,200,000	8.8235%	900,000	300,000
4	许学斌	900,000	0	900,000	6.6176%	675,000	225,000
5	华大共赢（深圳）股权投资基金管理有限公司-深圳华大共赢一号创业投资企	0	666,667	666,667	4.9020%	0	666,667

业（有限合伙）							
合计	11,700,000	666,667	12,366,667	90.9315%	8,475,000	3,891,667	

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东康贤通为股东广州菁慧典通投资管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人，股东广州菁慧典通投资管理企业（有限合伙）的有限合伙人康贤娇和股东康贤通系姐弟关系。除此之外，公司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

（一）重要会计政策变更

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

（1）变更的内容及原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》；《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》；《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》；《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》（统称“解释第 9-12 号”）；《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）及相关解读。本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

1) 解释第 9-12 号

本公司采用解释第 9-12 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 财务报表列报

本公司根据财会[2018]15号规定的财务报表格式及相关解读编制2018年度财务报表,并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下:

2017年12月31日受影响的合并资产负债表项目:

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收票据]			
[应收账款]	14,059,186.50	-14,059,186.50	
[应收票据及应收账款]		14,059,186.50	14,059,186.50
[应付票据]			
[应付账款]	7,445,472.63	-7,445,472.63	
[应付票据及应付账款]		7,445,472.63	7,445,472.63
[应付利息]	122,500.00	-122,500.00	
[应付股利]			
[其他应付款]	10,769,471.56	122,500.00	10,891,971.56
合计	32,396,630.69		32,396,630.69

2017年12月31日受影响的母公司资产负债表项目:

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收票据]			
[应收账款]	14,057,286.50	-14,057,286.50	
[应收票据及应收账款]		14,057,286.50	14,057,286.50
[应付票据]			
[应付账款]	5,745,472.63	-5,745,472.63	
[应付票据及应付账款]		5,745,472.63	5,745,472.63
[应付利息]	122,500.00	-122,500.00	
[应付股利]			
[其他应付款]	10,000,000.00	122,500.00	10,122,500.00
合计	29,925,259.13		29,925,259.13

2017年度受影响的合并利润表项目:

合并利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[管理费用]	8,565,036.07	-3,718,004.62	4,847,031.45
[研发费用]		3,718,004.62	3,718,004.62
合计	8,565,036.07		8,565,036.07

2017年度受影响的母公司利润表项目:

母公司利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[管理费用]	7,250,328.65	-2,968,399.42	4,281,929.23
[研发费用]		2,968,399.42	2,968,399.42
合计	7,250,328.65		7,250,328.65

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 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				
应收账款	14,059,186.50			
应收票据及应收账款		14,059,186.50		
应付票据				
应付账款	7,445,472.63			
应付票据及应付账款		7,445,472.63		
应付利息	122,500.00			
应付股利				
其他应付款	10,769,471.56	10,891,971.56		
管理费用	8,565,036.07	4,847,031.45		
研发费用		3,718,004.62		

3.3 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2018 年 2 月 7 日设立全资子公司东莞市通正生物科技有限公司，注册资本 100 万元。2018 年 2 月 28 日，本公司决定将全资子公司广东正航司法鉴定所转让给东莞市通正生物科技有限公司，转让价格 100 万元，2018 年 3 月 1 日，广东正航司法鉴定所完成申报主体变更。2018 年 5 月 16 日，本公司与曲春冰签订增资协议书，东莞市通正生物科技有限公司注册资本增加至 200 万元，其中本公司出资 102 万元，占比 51%，曲春冰出资 98 万元，占比 49%。报告期内将东莞市通正生物科技有限公司新纳入合并范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□ 适用 √ 不适用