



# 同方堂

NEEQ : 839645

## 广州同方堂生物科技股份有限公司

Guangzhou Tongfangtang Biological Technology Co.Ltd



## 年度报告摘要

— 2019 —

证券代码：839645

证券简称：同方堂

主办券商：新时代证券

## 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。

公司负责人许运涛、主管会计工作负责人龙凤琼及会计机构负责人龙凤琼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 北京兴华会计师事务所（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

董事会秘书或信息披露事务负责人	方秀俊
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	020-38780297
传真	020-33823141
电子邮箱	christy_fxj@163.com
公司网址	www. qingyigz. com
联系地址及邮政编码	广州市天河区东莞庄路 2 号财润国际大厦 1402/03 室 510610
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	10,123,959.15	10,034,482.27	0.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,836,127.14	6,940,648.92	-15.91%

归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.39	-15.91%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	42.35%	30.83%	-
（自行添行）			
	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
营业收入	27,893,457.93	26,956,971.04	3.47%
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,104,521.78	-380,233.84	-190.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,079,578.24	-656,236.42	-
经营活动产生的现金流量净额	906,857.09	-1,031,134.07	187.95%
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）	-17.29%	-5.33%	-
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）	-16.90%	-9.20%	-
基本每股收益（元/股）	-0.22	-0.08	-190.48%
（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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100%	0	5,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	3,700,000	74%	0	3,700,000	74%
	董事、监事、高管	4,000,000	80%	0	4,000,000	80%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
<b>总股本</b>		<b>5,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>5,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>						<b>3</b>

## 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	许运涛	3,700,000	0	3,700,000	74%	3,700,000	0
2	广州美录投资有限公司	1,000,000	0	1,000,000	20%	1,000,000	0
3	许晓红	300,000	0	300,000	6%	300,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100%	5,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

自然人股东许运涛和许晓红为兄妹关系。法人股东广州美录投资管理有限公司由自然人股东许运涛及其他股东共同设立，其中许运涛出资比例为 70.5%，许晓红出资比例为 10%。

除此之外，股东之间不存在《公司法》、《证券法》规定的其他关联关系；股东之间无一致行动协议。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司控股股东为许运涛先生，公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

## 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) 财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会[2019]9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。

该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。

(2) 于 2019 年 5 月 9 日颁布修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)，自 2019 年 6 月 10 日起施行。对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。

该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。

(3) 财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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)，财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。

该项会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。

原报表格式列示项目	金额	影响金额	新报表格式列示项目	金额
应收票据及应收账款	10,235.49	-10,235.49	应收票据	--
			应收账款	10,235.49
应付票据及应付账款	865,754.17	-865,754.17	应付票据	--
			应收账款	865,754.17

(4) 公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《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)(统称“新金融工具准则”)。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行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。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及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、租赁应收款、应收账款以及财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

该项会计政策变更未对公司财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,569,941.04	5,569,941.04	--
交易性金融资产	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--	--
衍生金融资产	--	--	--
应收票据	--	--	--
应收账款	10,235.49	10,235.49	--
应收款项融资	--	--	--
预付款项	342,421.74	342,421.74	--
其他应收款	366,236.82	366,236.82	--
其中：应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
存货	3,354,587.96	3,354,587.96	--
持有待售资产	--	--	--

一年内到期的非流动资产	--	--	--
其他流动资产	307,135.86	307,135.86	--
流动资产合计	9,950,558.91	9,950,558.91	--
非流动资产：			
债权投资	--	--	--
可供出售金融资产	--	--	--
其他债权投资	--	--	--
持有至到期投资	--	--	--
长期应收款	--	--	--
长期股权投资	--	--	--
其他权益工具投资	--	--	--
其他非流动金融资产	--	--	--
投资性房地产	--	--	--
固定资产	52,535.55	52,535.55	--
在建工程	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--
油气资产	--	--	--
无形资产	--	--	--
开发支出	--	--	--
商誉	--	--	--
长期待摊费用	--	--	--
递延所得税资产	31,387.81	31,387.81	--
其他非流动资产	--	--	--
非流动资产合计	83,923.36	83,923.36	--
资产总计	10,034,482.27	10,034,482.27	--
流动负债：			
短期借款	--	--	--
交易性金融负债	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--	--
衍生金融负债	--	--	--
应付票据	--	--	--
应付账款	865,754.17	865,754.17	--
预收款项	2,124,883.07	2,124,883.07	--
应付职工薪酬	--	--	--
应交税费	19,274.80	19,274.80	--
其他应付款	83,921.31	83,921.31	--
其中：应付利息	--	--	--
应付股利	--	--	--
持有待售负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	--	--	--

其他流动负债	--	--	--
流动负债合计	3,093,833.35	3,093,833.35	--
非流动负债：			
长期借款	--	--	--
应付债券	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
长期应付款	--	--	--
长期应付职工薪酬	--	--	--
预计负债	--	--	--
递延收益	--	--	--
递延所得税负债	--	--	--
其他非流动负债	--	--	--
非流动负债合计	--	--	--
负债合计	3,093,833.35	3,093,833.35	--
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,000,000.00	5,000,000.00	--
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
资本公积	853,928.91	853,928.91	--
减：库存股	--	--	--
其他综合收益	--	--	--
专项储备	--	--	--
盈余公积	146,695.39	146,695.39	--
未分配利润	940,024.62	940,024.62	--
所有者权益（或股东权益）合计	6,940,648.92	6,940,648.92	--
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,034,482.27	10,034,482.27	--

### 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	10,235.49		0	0
应收票据	0	0	0	0
应收账款	0	10,235.49	0	0
应付票据及应付账款	865,754.17	0	0	0
应付票据	0	0	0	0



---

应付账款	0	865,754.17	0	0
------	---	------------	---	---

**3.3 合并报表范围的变化情况**

不适用

**3.4 关于非标准审计意见的说明**

适用  不适用

广州同方堂生物科技股份有限公司

2020年5月20日