

三和生物

NEEQ : 833956

江苏三和生物工程股份有限公司

Jiangsu Sanhe Biological Engineering



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。

公司负责人李小飞、主管会计工作负责人吴淑平及会计机构负责人吴淑平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 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴昊翔（代理）
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	18505138792
传真	0513-88786628
电子邮箱	shsw_cs@jsshsw.cn
公司网址	http://www.jsshsw.cn/
联系地址及邮政编码	江苏省海安工业园区花园大道 16 号
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

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	上年期末	增减比例%
资产总计	20,116,865.56	22,499,153.87	-10.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,276,727.53	10,240,447.30	-28.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.45	0.64	-28.94%
资产负债率%（母公司）	63.83%	54.49%	-
资产负债率%（合并）	63.83%	54.49%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,783,820.75	25,973,947.28	-31.53%
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,963,719.77	143,607.77	-2,163.76%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,012,331.27	1,314.35	-229,287.91%
经营活动产生的现金流量净额	-751,671.33	1,664,905.38	-145.15%
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）	-33.84%	1.41%	-
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）	-34.39%	0.01%	-
基本每股收益（元/股）	-0.19	0.01	-2,000.00%

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	8,660,682	54.13%	0	8,660,682	54.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,316,570	8.23%	0	1,316,570	8.23%	
	董事、监事、高管	1,289,582	8.06%	0	1,289,582	8.06%	
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,339,318	45.87%	0	7,339,318	45.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	23.44%	0	3,750,000	23.44%	
	董事、监事、高管	4,408,748	27.55%	0	4,408,748	27.55%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		16,000,000	-	0	16,000,000	-	
普通股股东人数							29

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

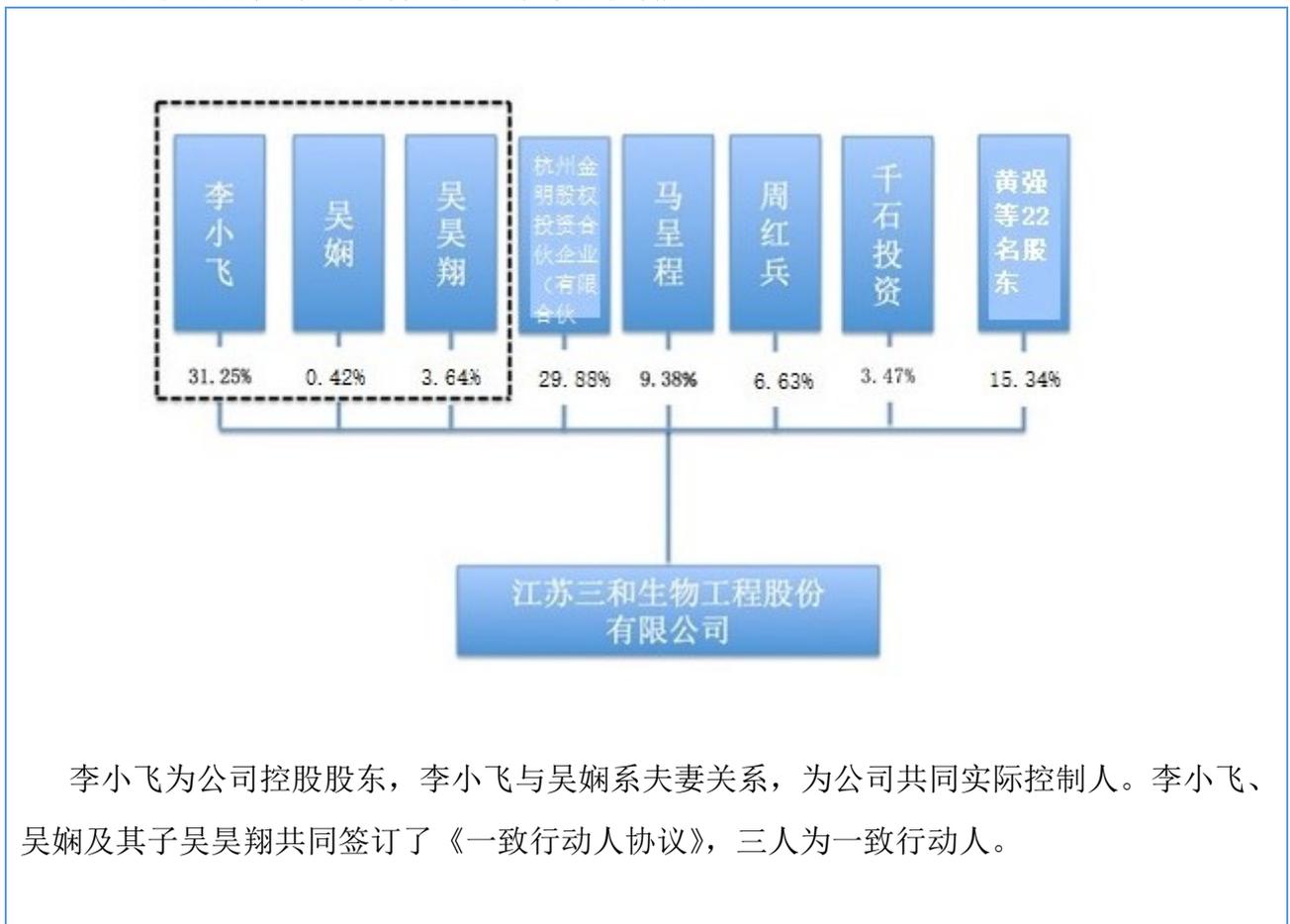
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李小飞	5,000,000		5,000,000	31.25%	3,750,000	1,250,000
2	杭州金明股权投资合伙企业（有限合伙）	4,781,000		4,781,000	29.88%	0	4,781,000
3	马呈程	1,500,000		1,500,000	9.38%	1,500,000	0
4	周红兵	1,061,000		1,061,000	6.63%	1,061,000	0
5	吴昊翔	581,670		581,670	3.64%	571,253	10,417
6	海安千石	554,670		554,670	3.47%	0	554,670

	投资管理有限公司						
7	黄强	505,800		505,800	3.16%	0	505,800
8	唐洪峰	485,710		485,710	3.04%	0	485,710
9	李春江	485,710		485,710	3.04%	0	485,710
10	邱建明	300,000		300,000	1.88%	300,000	0
合计		15,255,560.00	0	15,255,560.00	95.37%	7,182,253	8,073,307

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东李小飞和股东吴昊翔是父子关系，吴昊翔为李小飞之子。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



李小飞为公司控股股东，李小飞与吴娴系夫妻关系，为公司共同实际控制人。李小飞、吴娴及其子吴昊翔共同签订了《一致行动人协议》，三人为一致行动人。

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

会计政策变更：

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执行新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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—套期会计》和《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”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

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债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。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。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。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。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日
	账面价值	账面价值
负债		
其中：短期借款	1,000,000.00	1,001,841.67
其他应付款	1,201,761.99	1,199,920.32

执行新金融工具准则对本公司2019年1月1日留存收益和其他综合收益没有影响。

(a) 其他应付款

	2018年12月31日	重	重	2019年1月1日
	账面价值	分类	新计量	账面价值
其他应付款	1,201,761.99		-1,841.67	1,199,920.32
转出至短期借款	1,000,000.00		1,841.67	1,001,841.67

(b) 短期借款

	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
短期借款	1,000,000.00		1,841.67	1,001,841.67
自其他应付款转入	1,201,761.99		-1,841.67	1,199,920.32

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值没有影响。

C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：执行新金融工具准则采用预期信用损失模型计提坏账的比例与原先按照账龄计算坏账的比例相同，对金融资产减值准备无影响。

会计估计变更：

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

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

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
应付票据及应付账款	3,602,874.76			
应付账款		3,602,874.76		

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

一、审计报告中形成保留意见及持续经营重大不确定性的事项内容

1、形成保留意见的事项内容如下：

“江苏三和生物公司、上海新生源医药集团有限公司（简称上海新生源）、武汉光谷临床医学科技有限公司（简称武汉光谷）和乐清迈博生物工程有限公司（简称乐清迈博）等单位均系国家卫健委医药科技研究中心主持的“重大疾病防治科学行动计划”（简称行动计划）的参与方，由于作为行动计划参与方之一的上海新生源与其母公司浙江亚太药业股份有限公司（证券代码：002370）（简称亚太药业）发生了管理权纠纷，从而导致行动计划运营系统全面瘫痪，与该行动计划关联的包括武汉光谷、乐清迈博、上海新生源在内的各方的相关运作均处于停滞状态。

因上述原因导致我们发给武汉光谷的应收账款询证函（余额为人民币450万元整，占应收账款余额的98.7%）和乐清迈博的预收账款询证函（余额为人民币500万元整，占预收账款余额的90.14%）无人对接处理，无法收回，我们无法就应收账款以及预收账款的账面价值获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些往来金额进行调整。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江苏三和生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。”

2、持续经营重大不确定性的事项内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，江苏三和生物公司2019年发生净亏损2,963,719.77元，且于2019年12月31日，江苏三和生物公司累计经营亏损金额为15,723,272.47元，流动负债高于流动资产5,014,819.93元。这些事项表明存在可能导致对江苏三和生物公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

二、针对上述审计意见，公司的应对措施如下：

1、公司于2017年参加国家卫健委医药科技研究中心主持的“重大疾病防治科技行动计划”，与该计划深度持续合作，于2018年拓展了医疗器械转化服务项目，在2018年扭亏为盈。在报告期内公司持续参与课题，并且承接了两项新的转化课题项目。但由于2019年“重大疾病防治科技行动计划”的执行机构上海新生源医药集团与其母公司浙江亚太药业股份有限公司（证券代码：002370）（以下简称亚太药业）发生了管理权纠纷，因此导致新生源医药集团失去控制，而“重大疾病防治科技行动计划”也因此

暂时陷入暂停状态，因此计划内的医疗机构、合作企业、基金方、资金方的运作均处于停滞状态。所以出现了无法确认应收账款的情况。

针对以上情况，公司将积极与“重大疾病防治科技行动计划”的组织单位国家卫健委医药科技研究中心保持沟通，待新的执行机构确认，计划重启后第一时间对接好之前的项目，确认各项数据。

2、由于医疗器械转化服务受到影响，公司2019年发生净亏损2,963,719.77元，且于2019年12月31日，江苏三和生物公司累计经营亏损金额为15,723,272.47元，流动负债高于流动资产5,014,819.93元。

针对持续经营能力，本公司管理层将实施以下应对计划：（1）2020年，由于新冠肺炎疫情的出现，三和公司利用先进的生产条件，生产出优质口罩，投放市场效果很好；生产所需资金已由现有的股东投入。（2）继续参与国家卫健委“重大疾病防治科技行动计划”，核酸检测仪及核酸分析仪的研发。（3）加强市场开发，提高输液装置、微创筋膜闭合器的市场占有率。（4）加大力度推广重大疾病防治科学行动计划的转化产品核酸提取仪，核酸检测仪等系列产品。（5）加快行动计划转化产品纳米止血敷料的开发和报批工作，拓宽产品线。

尽管公司 2019 年度亏损给公司的持续经营能力造成了负面影响，但是通过公司市场拓展、全体员工及管理团队的努力和控股股东的支持，公司能够有效的应对。

三、董事会意见

公司董事会认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具与持续经营相关的重大不确定性段的保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度的财务情况及经营成果。

董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中持续经营相关重大不确定性的保留意见所涉事项对公司的影响。