



福建太尔

NEEQ : 830886

福建太尔集团股份有限公司
Fujian Taier Group 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。

公司负责人罗令、主管会计工作负责人廖俊革及会计机构负责人廖俊革 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	罗令
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	0592-5779235-6133
传真	0592-5779237
电子邮箱	zqtztaier@163.com
公司网址	http://www.vlike.cn
联系地址及邮政编码	福建省漳州市云霄县莆美镇中柱村城南中学南侧，363300
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	87,271,201.57	105,728,701.37	-17.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,056,811.38	48,969,437.22	-52.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.17	0.37	-52.92%
资产负债率%（母公司）	78.52%	50.49%	-
资产负债率%（合并）	73.58%	53.68%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	23,315,762.61	2,919,949.29	698.50%

归属于挂牌公司股东的净利润	-25,912,625.84	-36,703,365.53	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-27,384,476.71	-36,968,272.51	-
经营活动产生的现金流量净额	847,116.36	-12,053,080.91	-
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）	-71.95%	-54.52%	-
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）	-76.04%	-54.91%	-
基本每股收益（元/股） （自行添行）	-0.19	-0.27	-

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	94,479,500	70.67%	2,041,500	96,521,000	72.19%
	其中：控股股东、实际控制人	10,082,500	7.54%	1,500,000	11,582,500	8.66%
	董事、监事、高管	10,351,500	7.74%	1,999,500	12,351,000	9.24%
	核心员工	-	-			
有限售条件股份	有限售股份总数	39,220,500	29.33%	-2,041,500	37,179,000	27.81%
	其中：控股股东、实际控制人	36,247,500	27.11%	-1,500,000	34,747,500	26%
	董事、监事、高管	39,220,500	29.33%	-2,041,500	37,179,000	27.81%
	核心员工	-	-			
总股本		133,700,000.00	-	0	133,700,000.00	-
普通股股东人数						197

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	罗令	46,330,000	0	46,330,000	34.65%	34,747,500	11,582,500
2	陈月钗	7,143,000	0	7,143,000	5.34%	0	7,143,000
3	深圳市前海信诺投资管理有 限公司	7,000,000	0	7,000,000	5.24%	0	7,000,000
4	谭大钊	6,215,000	-963,000	5,252,000	3.93%	0	5,252,000
5	吕激扬	5,241,000	0	5,241,000	3.92%	0	5,241,000

6	华安证券股份有限公司	4,889,500	0	4,889,500	3.66%	0	4,889,500
7	漳州片仔癀药业股份有限公司	4,325,000	0	4,325,000	3.23%	0	4,325,000
8	孙颖	4,281,000	1,000	4,282,000	3.20%	0	4,282,000
9	石庭波	3,200,000	0	3,200,000	2.39%	0	3,200,000
10	章兴金	3,000,000	0	3,000,000	2.24%	0	3,000,000
合计		91,624,500	-962,000	90,662,500	67.80%	34,747,500	55,915,000

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东间无关联关系

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

注：公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系方框图及说明。

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) 财政部 2017 年 3 月发布了《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), 2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)。新金融工具准则对公司存在重要影响的变化主要包括:

A. 新金融工具准则要求公司应根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为三类: 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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B. 新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型, 该模型适用于以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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、合同资产、贷款承诺及财务担保合同。

新金融工具准则具体政策详见附注 三、(八)。

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息, 不对比较财务报表追溯调整, 此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见附注 三、(二十七)3.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2) 本次报表格式会计政策变更, 除上述准则涉及项目变更外, 将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示, 将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。公司对上述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的期末余额进行追溯调整。

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	54,150.00			
应收票据				
应收账款		54,150.00		
应付票据及应付账款	3,517,723.81			
应付票据				
应付账款		3,517,723.81		

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

董事会就非标准审计意见的说明：

一、带有与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的基本情况

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）接受福建太尔集团股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2019 年度财务报表进行审计，并出具了带有持续经营重大不确定性段落的 无保留意见的审计报告。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和《关于做好挂牌公司 2019 年年度报告披露相关工作的通知》及相关规定，现将有关情况说明如下：

与持续经营相关的重大不确定性内容：公司2019年度亏损2,591.26万元，截至2019年12月31日，累计亏损15,900.59万元，归属于母公司所有者权益为2,305.68万元，净资产已低于股本，且流动资产小于流动负债4,474.41万元，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。注册会计师提醒财务报表使用者对上述事项予以关注。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、公司对该事项的说明

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019年度财务报表出具带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，主要原因是公司截止至2019年末累计亏损过大，净资产已低于股本。对此，公司分析了原因并拟采取相应措施，具体如下：

1. 进一步完善骨传导助听产品系列。公司经过多年持续投入骨传导助听产开发、取得多年的临床试验数据，于2019年1月公司取得第一款骨传导助听产品的医疗器械证书，2020年1月新增三款骨传导助听产品取得医疗器械证书，产品系列进一步完善，将拓宽公司产品在民用和医用领域的销售渠道，有利于提升公司核心竞争力，将对公司生产经营产生重要积极影响，带动销售增长。

2. 加速公司Vlike “千城万店”计划的全国布局。2019年度公司主要以渠道建设，开设Vlike品牌实体店专卖店为主，目前已形成部分存量客户。截至2019年底，公司共签约代理商359家，已开设门店168家，未设门店代理商已在选址及装修，2020年公司将在2019年的基础上，加速公司“千城万店”计划的全国布局。

3.完善经销商制度，形成有序、公平的属地管理原则，促进经销商的积极性，进一步巩固销售渠道，并加强对产品货款的管控，保证公司经营现金流的稳定及进一步增长。

4. 加强对原材料供应及产品质量的管理。公司将实行“三三制”的供应商管理体系，随着公司产品销量的提高，将增强公司的议价能力，降低采购成本，并保证原材料供应稳定和产品质量的进一步提高。

5.公司股东将适时通过个人无偿借款补充公司运营资金缺口，确保公司的稳定运营。

6.积极争取相关政府部门的支持。公司除享有高新技术企业相关的税收优惠外，积极争取政府相关部门对公司缴纳土地及房产税等进行税收减免或返还，目前已获得批准。

7.取得贷款银行的支持。公司已向贷款银行进行申请，取得贷款银行的支持，将公司银行贷款本金及利息延期至下半年支付，减轻了公司运营资金压力，公司将继续利用国家疫情期间金融扶持政策为企业争取更多信贷支持。

公司董事会认为：虽然 2019 年末累计亏损过大，净资产已低于股本，但公司在 2019 年实现较往年相比较好的营收，同时公司经营现金流情况转好，公司持续经营的重大不确定性风险逐渐减小。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，公司表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况及经营成果。公司董事会将组织董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段落对公司的影响