

2019 年度报告摘要

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司

证券代码 833819

证券简称 颖泰生物

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。公司负责人王榕、主管会计工作负责人叶顶万及会计机构负责人杨玉松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 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见无保留意见标准无保留意见的审计报告。本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘晓亮
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-82819951
传真	010-82819899
电子邮箱	xiaoliang.liu@nutrichem.cn
公司网址	www.nutrichem.cn
联系地址及邮政编码	北京市昌平区生命园路27号(102206)
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	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事会办公室

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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	11,307,121,720.30	11,866,177,179.47	-4.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,986,426,001.45	3,938,817,396.37	1.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.54	3.56	-0.56%
资产负债率%（母公司）	47.47%	51.98%	-
资产负债率%（合并）	64.31%	66.17%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,295,185,421.41	6,232,314,272.39	-15.04%
归属于挂牌公司股东的净利润	281,685,348.22	443,484,515.71	-36.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	268,726,031.39	431,544,058.38	-37.73%
经营活动产生的现金流量净额	1,000,141,063.18	985,594,827.43	1.48%
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）	7.06%	10.92%	-
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）	6.74%	10.63%	-
基本每股收益（元/股）	0.25	0.40	-37.50%

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%
无限售股份总数	524,353,250	47.41%	106,501,750	630,855,000	56.04%
其中：控股股东、实际控制人	372,407,000	33.67%	89,298,500	461,705,500	41.01%
董事、监事、高管	11,175,750	1.01%	-750	11,175,000	0.99%

份	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限	有限售股份总数	581,646,750	52.59%	-86,701,750	494,945,000	43.96%
售条	其中：控股股东、实际控制人	408,000,000	36.89%	-51,500,000	356,500,000	31.67%
件股	董事、监事、高管	33,524,250	3.03%	750	33,525,000	2.98%
份	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		1,106,000,000	-	19,800,000	1,125,800,000	-
普通股股东人数		166				

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

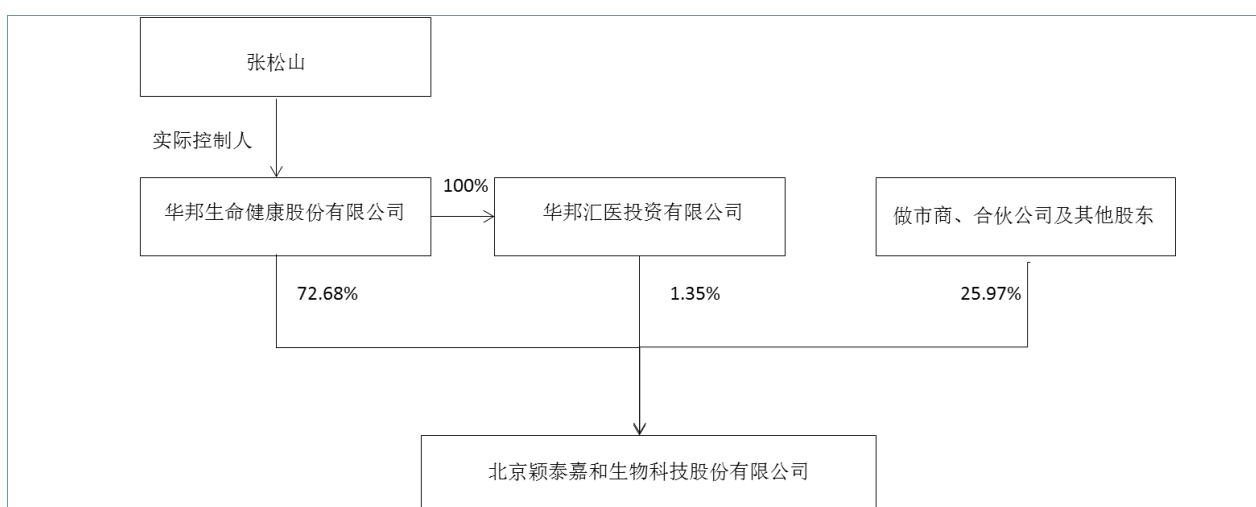
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	华邦生命健康股份有限公司	780,407,000	37,798,500	818,205,500	72.68%	356,500,000	461,705,500
2	北京鸿泰嘉业咨询中心（有限合伙）	69,330,000	- 10,000,000	59,330,000	5.27%	51,997,500	7,332,500
3	北京和睿嘉业投资中心（有限合伙）	23,960,000	0	23,960,000	2.13%	17,970,000	5,990,000
4	蒋康伟	22,356,000	0	22,356,000	1.99%	16,767,000	5,589,000
5	王榕	22,343,000	0	22,343,000	1.98%	16,757,250	5,585,750
6	北京浙泰嘉业咨询中心（有限合伙）	22,340,000	-266,000	22,074,000	1.96%	5,585,000	16,489,000
7	姚秀琴	15,615,000	-10,000	15,605,000	1.39%	0	15,605,000
8	华邦汇医投资有限公司	30,485,000	- 15,242,500	15,242,500	1.35%	15,242,500	0
9	周庆雷	14,855,000	0	14,855,000	1.32%	0	14,855,000
10	北京盛旭嘉瑞咨询中心（有限合伙）	26,900,000	- 12,290,000	14,610,000	1.30%	6,725,000	7,885,000

合计	1,028,591,000	-10,000	1,028,581,000	91.37%	487,544,250	541,036,750
----	---------------	---------	---------------	--------	-------------	-------------

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期内，华邦汇医投资有限公司为华邦生命健康股份有限公司的全资子公司；公司股东蒋康伟先生为华邦生命健康股份有限公司监事会主席，公司股东王榕先生为华邦生命健康股份有限公司董事；蒋康伟先生、王榕先生为北京鸿泰嘉业咨询中心（有限合伙）的普通合伙人，其中王榕先生为执行事务合伙人；华邦生命健康股份有限公司董事彭云辉女士为北京鸿泰嘉业咨询中心（有限合伙）的有限合伙人，其他股东之间不存在任何关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



截至报告期末，华邦生命健康股份有限公司及其全资子公司华邦汇医投资有限公司合计持有公司股份 833,448,000 股，占公司总股本的 74.03%，为公司的控股股东，张松山先生为公司实际控制人。

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

本集团自 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”）。在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，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。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。

在减值方面，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、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，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。本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

于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，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。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，本集团不进行调整。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。于2019年1月1日本集团采用新金融工具准则的影响详见下表：

项目		调整前	调整数（增加+、减-）	调整后	备注说明
原金融工具准则	新金融工具准则	1	2	3=1+2	
应收票据	应收票据	133,053,556.07	-133,053,556.07	-	注2
	应收款项融资	-	133,053,556.07	133,053,556.07	注2
应收账款	应收账款	1,507,651,203.40	-5,932,334.54	1,501,718,868.86	注1
减：坏账准备	减：坏账准备	62,019,970.60	5,932,334.54	67,952,305.14	注1
可供出售金融资产		920,045.82	-920,045.82	-	注3
	其他权益工具投资	-	920,045.82	920,045.82	注3
递延所得税资产	递延所得税资产	35,334,999.21	889,850.18	36,224,849.39	注1

	交易性金融负债	-	1,273,499.14	1,273,499.14	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,273,499.14	-1,273,499.14	-	
其他综合收益	其他综合收益	-47,055,122.64	-879,954.18	-47,935,076.82	注 3
未分配利润	未分配利润	269,684,614.87	-4,162,530.18	265,522,084.69	

注 1：针对应收账款，本集团按照新金融工具准则的要求采用简化方法来计量预期信用损失，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，导致 2019 年 1 月 1 日应收账款的损失准备分别增加 5,932,334.54 元，同时调增递延所得税资产 889,850.18 元，调减未分配利润 4,162,530.18 元。

注 2：本集团视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票进行贴现、背书、转让，本集团管理银行承兑汇票的业务模式既包括以收取合同现金流量为目标又包括以出售为目标。因此在 2019 年 1 月 1 日，本集团将应收银行承兑汇票余额 133,053,556.07 元，重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资，其公允价值与原账面价值接近，故未调整期初留存收益。

注 3：本集团持有的以成本计量的非上市股权投资，账面金额合计为 1,800,000.00 元，已计提减值准备 879,954.18 元。本集团选择将该等股权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，列示为其他权益工具投资。本集团其他权益工具的公允价值与原账面价值无差额，无需调整期初其他综合收益，同时，本集团将原计提减值准备计入到未分配利润的-879,954.18 元从未分配利润转到其他综合收益。

注 4：本集团将持有的货币互换合约按照新金融工具准则列示到交易性金融负债。

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 其他原因 (空) 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	1,640,704,759.47	-	-	-
应收账款	-	1,501,718,868.86	-	-
应收款项融资	-	133,053,556.07	-	-

可供出售金融资产	920,045.82	-	-	-
其他权益工具投资	-	920,045.82	-	-
递延所得税资产	35,334,999.21	36,224,849.39	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,273,499.14	-	-	-
交易性金融负债	-	1,273,499.14	-	-
其他综合收益	-47,055,122.64	-47,935,076.82	-	-
未分配利润	269,684,614.87	265,522,084.69	-	-
资产减值损失	-16,427,235.41	-	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	16,427,235.41	-	-

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司山东福尔出售烟台福尔国际贸易有限公司，注销山东颖泰贸易有限公司。烟台福尔国际贸易有限公司、山东颖泰贸易有限公司不再纳入公司合并报表范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司

董事会

2020年2月24日