



武汉璟泓科技股份有限公司

公告编号：2021-012

证券代码：430222

证券简称：璟泓科技

主办券商：长江证券

璟泓科技
NEEQ:430222



武汉璟泓科技股份有限公司



探索生命奥秘 服务大众健康

年度报告摘要

2020

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。

公司负责人王健斌、主管会计工作负责人韩波及会计机构负责人刘三龙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 中兴华会计师事务所（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	吴静
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	027-87383049
传真	027-87383049
电子邮箱	jh@wanfangtang.cn
公司网址	http://www.wanfangtang.cn
联系地址及邮政编码	武汉市东湖新技术开发区光谷生物城医药园二期 B15 栋 430074
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	1,076,284,155.06	903,944,428.30	19.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	679,052,039.62	618,598,658.95	9.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.88	9.96	9.24%
资产负债率%（母公司）	30.98%	20.91%	-
资产负债率%（合并） （自行添行）	31.54%	26.30%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	306,874,688.12	343,791,014.13	-10.74%
归属于挂牌公司股东的净利润	60,098,752.48	48,483,212.67	23.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,519,773.45	44,439,581.64	-22.32%
经营活动产生的现金流量净额	21,939,445.38	9,070,123.36	141.89%
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）	9.27%	8.17%	-
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）	5.32%	7.48%	-
基本每股收益（元/股）	1.01	0.81	24.69%

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	43,600,000	73.15%	0	43,600,000	73.15%
	其中：控股股东、实际控制人	2,000,000	3.36%	0	2,000,000	3.36%
	董事、监事、高管	1,119,000	1.88%	0	1,119,000	1.88%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,000,000	26.85%	0	16,000,000	26.85%
	其中：控股股东、实际控制人	7,910,000	13.27%	0	7,910,000	13.27%
	董事、监事、高管	7,800,000	13.09%	0	7,800,000	13.09%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		59,600,000	-	0	59,600,000	-
普通股股东人数		664				

2.3 普通股前十名股东情况

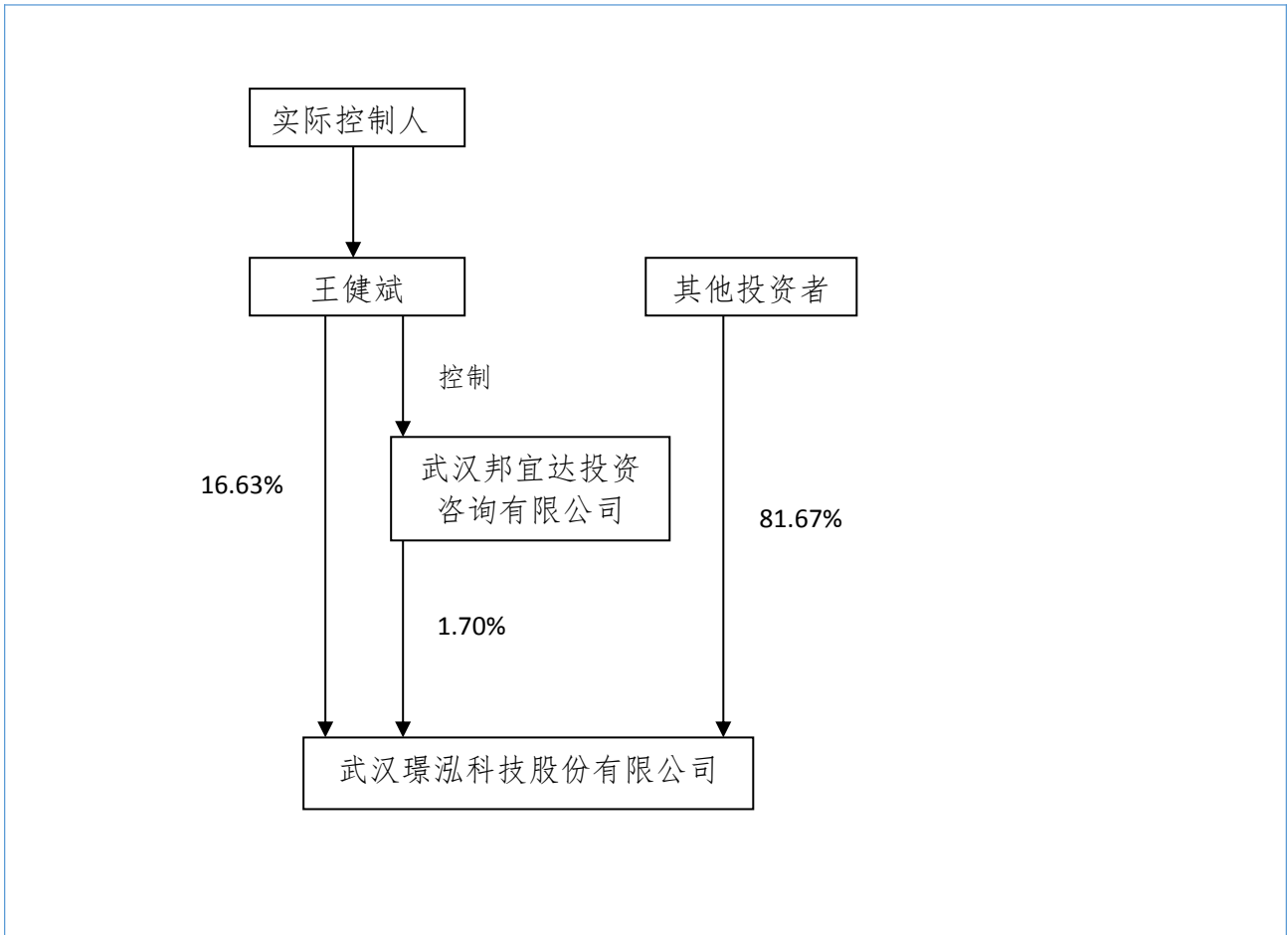
单位：股

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王健斌	9,910,000	0	9,910,000	16.63%	7,910,000	2,000,000
2	龚贻洲	8,919,000	0	8,919,000	14.96%	7,800,000	1,119,000
3	武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）	2,490,000	0	2,490,000	4.18%	0	2,490,000
4	天风证券股份有限公司做市专用证券账户	2,286,000	92,403	2,378,403	3.99%	0	2,378,403
5	彭新波	0	2,022,200	2,022,200	3.39%	0	2,022,200
6	平潭泰格盈科创业投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	3.36%	0	2,000,000
7	长江证券资管—工商银行—长江资管超越理财新三板1号集合资产管理计划	1,923,000	-11,000	1,912,000	3.21%	0	1,912,000
8	苏州吉润新兴产业投资中心（有限合伙）	2,000,000	448,000	1,552,000	2.60%	0	1,552,000
9	武汉九通股权投资基金管理有限公司—武汉九通山河成长基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	2.52%	0	1,500,000
10	平潭盈科盛鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	1,063,000	0	1,063,000	1.78%	0	1,063,000
合计		32,091,000	2,551,603	33,746,603	56.62%	15,710,000	18,036,603

普通股前十名股东间相互关系说明：

龚贻洲为王健斌的一致行动人，平潭泰格盈科创业投资合伙企业（有限合伙）、平潭盈科盛鑫创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为盈科创新资产管理有限公司。

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

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号),本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	[注]

[注]原收入准则下,公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认:(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时,公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化,仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

二、会计估计变更说明

无。

三、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 对合并财务报表的影响

2019年12月31日(变更前)		2020年1月1日(变更后)	
项目	账面价值	项目	账面价值
预收款项	1,024,334.09	预收款项	161,226.12
		合同负债	776,694.37
		应交税费	86,413.60

(2) 对公司财务报表的影响

2019年12月31日(变更前)		2020年1月1日(变更后)	
项目	账面价值	项目	账面价值
预收款项		预收款项	32,184.81

	116,381.94	合同负债	81,778.94
		应交税费	2,418.19

四、前期差错更正

1. 坏账政策调整

公司根据客户构成、回款的安全性、应收款项的回款特点及以往应收款项坏账核销情况，并参考同行业上市公司的坏账准备计提比例后，为了更加真实、客观地反映公司的财务状况以及经营成果，公司拟对应收款项中按账龄分析法计提坏账准备的计提比例等内容进行变更。

(1) 变更前采用的会计估计

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6个月	1	5
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

(2) 变更后采用的会计估计

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6个月	3	5
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 本次坏账政策调整自2018年1月1日起开始执行，公司对2018年度、2019年度财务数据进行追溯调整。

(4) 调整情况如下：

①公司本部：公司补提坏账，具体明细为：2018年度调增资产减值损失-545,716.95元、调减应收账款545,716.95元、调增递延所得税资产81,857.54元、调减所得税费用81,857.54元；2019年度调增信用减值损失-768,868.25元、调减应收账款1,314,585.20元、调增递延所得税资产197,187.78元、调减所得税费用115,330.24元。

元、调减年初未分配利润 463,859.41 元。

②万方堂大药房：公司补提坏账，具体明细为：2018 年度调增资产减值损失 -245,860.11 元、调减应收账款 245,860.11 元、调增递延所得税资产 61,465.03 元、调减所得税费用 61,465.03 元；2019 年度调增信用减值损失 -361,632.97 元、调减应收账款 419,753.08 元、调增递延所得税资产 151,873.27 元、调减所得税费用 90,408.24 元、调减其他应收款 187,740.00 元、调减年初未分配利润 184,395.08 元。

③艾博生物：公司补提坏账，具体明细为：2018 年度调增资产减值损失 -286,800.60 元、调减应收账款 286,800.60 元、调增递延所得税资产 43,020.09 元、调减所得税费用 43,020.09 元；2019 年度调增信用减值损失 -893,740.54 元、调减应收账款 1,180,541.14 元、调增递延所得税资产 177,081.17 元、调减所得税费用 134,061.08 元、调减年初未分配利润 243,780.51 元。

④普正大药房：公司补提坏账，具体明细为：2018 年度调增资产减值损失 -23,848.32 元、调减应收账款 23,848.32 元、调增递延所得税资产 5,962.07 元、调减所得税费用 5,962.07 元；2019 年度调减信用减值损失 -18,515.13 元、调减应收账款 5,333.19 元、调增递延所得税资产 1,333.29 元、调增所得税费用 4,628.78 元、调减年初未分配利润 17,886.25 元。

⑤凯进医疗：公司补提坏账，具体明细为：2018 年度调增资产减值损失 -274,857.56 元、调减应收账款 274,857.56 元、调增递延所得税资产 41,228.63 元、调减所得税费用 41,228.63 元；2019 年度调增信用减值损失 -98,866.13 元、调减应收账款 373,723.69 元、调增递延所得税资产 56,058.55 元、调减所得税费用 14,829.92 元、调减年初未分配利润 233,628.93 元。

⑥深圳璟泓：公司补提坏账，具体明细为：2018 年度调增资产减值损失 -34,520.00 元、调减应收账款 34,520.00 元、调增递延所得税资产 8,630.00 元、调减所得税费用 8,630.00 元；2019 年度调增信用减值损失 -97,677.20 元、调减应收账款 132,197.20 元、调增递延所得税资产 33,049.30 元、调减所得税费用 24,419.30、调减年初未分配利润 25,890.00 元。

⑦艾博宠物医院：公司补提坏账，具体明细为：2018 年度调增资产减值损失 -70,246.89 元、调减应收账款 70,246.89 元、调增递延所得税资产 17,561.72 元、调减所得税费用 17,561.72 元；2019 年度调减信用减值损失 -33,543.87 元、调减应收账款 36,703.02 元、调增递延所得税资产 17,561.72 元、调减年初未分配利润 52,685.17 元。

⑧深圳睿迪：公司补提坏账，具体明细为：2018 年度调增资产减值损失 -91,760.00 元、调减应收账款 91,760.00 元、调增递延所得税资产 22,940.00 元、调减所得税费用 22,940.00 元；2019 年度调增信用减值损失 -343,777.55 元、调减应收账款 435,537.55 元、调增递延所得税资产 108,884.39 元、调减所得税费用 85,944.39 元、调减年初未分配利润 68,820.00 元。

⑨汇康商贸：公司补提坏账，具体明细为：2019 年度调增信用减值损失 -503,650.04 元、调减应收账款 503,650.04 元、调增递延所得税资产 125,912.51 元、调减所得税费

用 125,912.51 元。

2. 其他财务核算调整事项

(1) 公司本部：

①根据工程结算单确认在建工程金额，差额计入“其他非流动资产”科目。具体明细为：2018 年度调减在建工程 1,208,482.46 元、调增其他非流动资产 1,208,482.46 元；2019 年度调减在建工程 67,699.89 元、调增其他非流动资产 67,699.89 元。

②公司于年底计提当年度奖金，同时冲减发放的上年度奖金。具体明细为：2018 年度调增应付职工薪酬 1,636,695.68 元、调增研发费用 106,731.62 元、调减管理费用 4,985.39 元、调减销售费用 155,601.52 元、调减年初未分配利润 1,690,550.97 元；2019 年度调增应付职工薪酬 1,951,803.54 元、调增研发费用 140,476.86 元、调增管理费用 59,017.56 元、调增销售费用 115,613.44 元、调减年初未分配利润 1,595,695.27 元。

③公司 2018 年度转让资产一宗，原计入“其他业务收入”“其他业务成本”科目，现调整计入“资产处置收益”科目。具体明细为：调减其他业务收入 951,456.31 元、调减其他业务成本 980,000.00 元、调增资产处置收益-28,543.69 元。

(2) 万方堂大药房：

①公司于年底计提当年度奖金，同时冲减发放的上年度奖金。具体明细为：2018 年度调增应付职工薪酬 1,407,444.59 元、调减销售费用 52,909.46 元、调减年初未分配利润 1,460,354.05 元；2019 年度调增应付职工薪酬 1,471,867.92 元、调增销售费用 64,423.33 元、调减年初未分配利润 1,407,444.59 元。

②公司取得供应商的销售折扣，原计入“销售费用”科目，现调整存货入账金额。具体明细为：2018 年度调增销售费用 182,264.58 元、调减主营业务成本 171,921.56 元、调减存货 10,343.02 元；2019 年度调减年初未分配利润 10,343.02 元、调增主营业务成本 244,192.01 元、调减存货 254,535.03 元。

(3) 艾博生物

①公司于年底计提当年度奖金，同时冲减发放的上年度奖金。具体明细为：2018 年度调增应付职工薪酬 721,879.02 元、调增研发费用 7,510.00 元、调减管理费用 735.79 元、调增销售费用 48,712.12 元、调减年初未分配利润 666,392.69 元；2019 年度调增应付职工薪酬 563,312.21 元、调增研发费用 121,907.00 元、调增管理费用 30,304.79 元、调减销售费用 310,778.60 元、调减年初未分配利润 721,879.02 元。

(4) 普正大药房：

①公司于年底计提当年度奖金，同时冲减发放的上年度奖金。具体明细为：2018 年度调增应付职工薪酬 50,005.59 元、调增销售费用 23,176.20 元、调减年初未分配利润 26,829.39 元；2019 年度调增应付职工薪酬 21,868.25 元、调减销售费用 28,137.34 元、调减年初未分配利润 50,005.59 元。

(5) 凯进医疗

①公司于年底计提当年度奖金，同时冲减发放的上年度奖金。具体明细为：2018 年度调增应付职工薪酬 500,496.95 元、调减研发费用 36,935.97 元、调增管理费用

7,927.00 元、调减销售费用 5,590.00 元、调减年初未分配利润 535,095.92 元；2019 年度调增应付职工薪酬 745,954.38 元、调增研发费用 97,984.43 元、调增管理费用 60,296.00 元、调减销售费用 87,177.00 元、调减年初未分配利润 500,496.95 元。

(6) 北斗璟泓：

公司 2018 年度转让资产一宗，原计入“其他业务收入”“其他业务成本”科目，现调整计入“资产处置收益”科目。具体明细为：调减其他业务收入 398,058.25 元、调减其他业务成本 412,499.93 元、调增资产处置收益-14,441.68 元。

(7) 武汉同泰：

计提工程部员工 2019 年度年终奖，计入在建工程。具体情况为：2019 年度调增在建工程 2,760.00 元、调增应付职工薪酬 2,760.00 元。

(8) 深圳璟泓：

①公司于年底计提当年度奖金，同时冲减发放的上年度奖金。具体明细为：2018 年度调增应付职工薪酬 128,000.00 元、调增研发费用 96,000.00 元、调减管理费用 5,000.00 元、调减年初未分配利润 37,000.00 元；2019 年度调增应付职工薪酬 138,000.00 元、调增研发费用 17,000.00 元、调减管理费用 7,000.00 元、调减年初未分配利润 128,000.00 元。

(9) 艾博宠物医院：

公司于年底计提当年度奖金，同时冲减发放的上年度奖金。具体明细为：2018 年度调增应付职工薪酬 96,193.80 元、调增管理费用 96,193.80 元；2019 年度调增应付职工薪酬 51,110.61 元、调减管理费用 45,083.19 元、调减年初未分配利润 96,193.80 元。

(10) 深圳睿迪：

①公司于年底计提当年度奖金，同时冲减发放的上年度奖金。具体明细为：2018 年度调增应付职工薪酬 385,710.00 元、调增研发费用 81,000.00 元、调增管理费用 38,210.00 元、调整销售费用 28,000.00 元、调增在建工程 137,500.00 元、调减年初未分配利润 101,000.00 元；2019 年度调增应付职工薪酬 653,377.78 元、调增研发费用 297,500.00 元、调增管理费用 116,667.78 元、调减销售费用 9,000.00 元、调减年初未分配利润 248,210.00 元。

②对深圳睿迪的评估增值资产形成的递延所得税负债重新测算调整。具体情况为：2018 年度调减递延所得税负债 98,768.55 元、调增年初未分配利润 98,768.55 元；2019 年度调增所得税费用 98,768.55 元，调增年初未分配利润 98,768.55 元。

(11) 合并抵消

①对合并抵消分录重新测算调整。具体情况为：2018 年度，调减资本公积 666,392.69 元、调增少数股东权益 666,392.69 元。2019 年度，调减资本公积 689,000.68 元、调增少数股东权益 689,000.68 元。

3. 根据上述调整情况，公司相应调整盈余公积、少数股东权益、少数股东损益等科目。

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
应收账款	230,577,193.73	226,175,169.62	134,379,121.40	132,805,510.97
其他应收款	46,495,672.98	46,307,932.98	12,911,116.60	12,911,116.60
存货	94,248,280.94	93,993,745.91	93,170,504.77	93,160,161.75
在建工程	110,269,734.95	110,204,795.06	153,720,824.75	152,649,842.29
递延所得税资产	5,738,254.98	6,607,196.96	6,229,547.34	6,512,212.42
其他非流动资产	50,943,600.00	51,011,299.89		1,208,482.46
应付职工薪酬	1,789,888.59	7,389,943.28	431,808.66	5,358,234.29
递延所得税负债	5,755,825.66	5,755,825.66	6,324,759.89	6,225,991.34
资本公积	372,712,668.54	372,023,667.86	372,088,117.29	371,421,724.60
盈余公积	11,224,511.67	11,086,646.67	8,625,354.29	8,584,353.88
未分配利润	183,747,088.22	175,888,344.42	134,772,417.41	129,907,424.54
少数股东权益	48,464,467.92	47,577,425.55	44,514,148.71	44,095,089.23
营业收入	343,791,014.13	343,791,014.13	263,401,370.41	262,051,855.85
营业成本	174,420,974.37	174,665,166.38	126,866,660.11	125,302,238.62
销售费用	48,133,551.17	48,052,849.00	44,281,433.86	44,349,485.78
管理费用	27,119,262.32	27,333,465.26	26,529,765.83	26,661,375.45
研发费用	12,542,284.17	13,217,152.46	9,865,321.17	10,119,626.82
资产减值损失	-71,883.21	-71,883.21	-4,799,579.27	-6,373,189.70
信用减值损失	-7,710,114.42	-10,726,268.10		
资产处置收益	-162,533.58	-162,533.58		-42,985.37
所得税费用	10,938,177.55	10,450,669.20	6,927,295.31	6,644,630.23

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会[2017]22号），本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

（1）对合并财务报表的影响

2019年12月31日（变更前）		2020年1月1日（变更后）	
项目	账面价值	项目	账面价值
预收款项	1,024,334.09	预收款项	161,226.12
		合同负债	776,694.37
		应交税费	

			86,413.60
--	--	--	-----------

(2) 对公司财务报表的影响

2019年12月31日(变更前)		2020年1月1日(变更后)	
项目	账面价值	项目	账面价值
预收款项	116,381.94	预收款项	32,184.81
		合同负债	81,778.94
		应交税费	2,418.19

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司2020年纳入合并范围的子公司共10户，分别为万方堂大药房、艾博生物、普正大药房、凯进医疗、武汉北斗、武汉同泰、深圳璟泓、深圳睿迪、汇康商贸、快诊医疗。

2020年减少合并报表公司：艾博宠物医院。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

武汉璟泓科技股份有限公司

2021年4月19日