



证券简称

NEEQ : 836518

扬州中宝药业股份有限公司

(Yangzhou Zhongbao Pharmaceutical



年度报告摘要

— 2018 —

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。
- 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 天职国际会计师事务所（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的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	代铭宣
职务	董事会秘书
电话	0514-88223749
传真	0514-88223749
电子邮箱	daimingxuan@yzzbyy.com
公司网址	www.yzzbyy.com
联系地址及邮政编码	江苏省扬州市宝应县经济开发区新区宝应大道 91 号,225800
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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	206,342,198.61	115,232,573.08	79.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,616,210.96	6,485,219.32	254.43%
营业收入	204,903,511.72	48,927,790.48	318.79%
归属于挂牌公司股东的净利润	21,130,991.64	-14,565,575.94	239.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,959,112.57	-14,965,175.94	-
经营活动产生的现金流量净额	17,388,780.56	-496,967.37	3,598.98%

加权平均净资产收益率	123.93%	-105.79%	-
基本每股收益（元/股）	1.01	-0.69	246.37%
稀释每股收益（元/股）	1.01	-0.69	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.32	0.31	254.43%

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	12,953,892	61.69%	0	12,953,892	61.69%
	其中：控股股东、实际控制人	7,542,212	35.92%	0	7,542,212	35.92%
	董事、监事、高管	1,425,000	6.79%	0	1,425,000	6.79%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,046,108	38.31%	0	8,046,108	38.31%
	其中：控股股东、实际控制人	3,771,108	17.96%	0	3,771,108	17.96%
	董事、监事、高管	4,275,000	20.36%	0	4,275,000	20.36%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		21,000,000	-	0	21,000,000	-
普通股股东人数		18				

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）

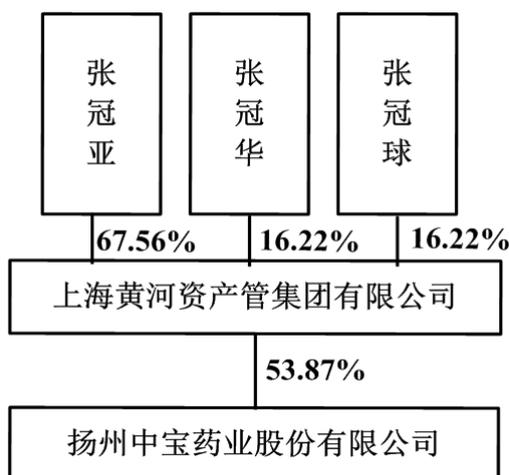
单位：股

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	上海黄河资产管理集团有限公司	11,313,320	0	11,313,320	53.87%	3,771,108	7,542,212
2	叶琳璐	3,600,000	0	3,600,000	17.14%	2,700,000	900,000
3	黄耀毅	2,100,000	0	2,100,000	10.00%	1,575,000	525,000
4	袁细容	600,000	0	600,000	2.86%	0	600,000
5	黄越涛	586,680	0	586,680	2.79%	0	586,680
合计		18,200,000	0	18,200,000	86.66%	-	10,153,892

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



公司董事长张冠亚，通过控股股东上海黄河资产管理集团有限公司持有本公司53.87%的股份。其能对公司经营决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，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

本公司自2018年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”列示	2018年12月31日合并及母公司资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额分别为51,710,372.93元及51,710,372.93元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额分别为11,193,967.32元及11,193,967.32元。
“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”列示	2018年12月31日合并及母公司资产负债表“应付账款及应付票据”列示金额分别为62,966,066.32元及62,966,066.32元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“应付账款及应付票据”列示金额分别为14,119,338.59元及14,119,338.59元。
“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示	2018年12月31日合并及母公司资产负债表“其他应收款”列示金额分别为124,395.62元及91,013.22元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“其他应收款”列示金额分别为721,862.53元及721,862.53元。

“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示

2018年12月31日合并及母公司资产负债表“其他应付款”列示金额分别为37,802,397.74元及37,802,397.74元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“其他应付款”列示金额分别为23,094,839.72元及23,094,839.72元。

“固定资产清理”并入“固定资产”列示

2018年12月31日合并及母公司资产负债表“固定资产”列示金额分别为69,264,640.80元及69,264,640.80元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“固定资产”列示金额分别为65,213,227.67元及65,213,227.67元。

“工程物资”并入“在建工程”列示

2018年12月31日合并及母公司资产负债表“在建工程”列示金额分别为0.00元及0.00元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“在建工程”列示金额分别为11,360,871.24元及11,360,871.24元。

“专项应付款”并入“长期应付款”列示

2018年12月31日合并及母公司资产负债表“长期应付款”列示金额分别为0.00元及0.00元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“长期应付款”列示金额0.00元及0.00元。

在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示

增加2018年度合并及母公司利润表“研发费用”1,093,081.68元及1,093,081.68，减少2018年度合并及母公司利润表“管理费用”1,093,081.68元及1,093,081.68元；增加2017年度合并及母公司利润表“研发费用”1,674,925.39元及1,674,925.39元，减少2017年度合并及母公司利润表“管理费用”1,674,925.39元及1,674,925.39元。

在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目

增加2018年度合并及母公司利润表“利息费用”4,829,797.20元及4,829,797.20元，“利息收入”56,824.47元及56,759.23元；增加2017年度合并及母公司利润表“利息费用”4,715,895.70元及4,715,895.70元，“利息收入”41,383.71元及41,383.71元。

股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目

2018年度合并及母公司股东权益变动表“设定受益计划变动额结转留存收益”为0.00元及0.00元；2017年度合并及母公司股东权益变动表“设定受益计划变动额结转留存收益”为0.00元及0.00元。

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 □ 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
资产处置收益			0.00	-30,351.95
营业外支出			35,351.95	5,000.00
应收账款	11,193,967.32			
应收票据及应收账款		11,193,967.32		
应付票据	3,625,000.00			
应付账款	10,494,338.59			
应付票据及应付账款		14,119,338.59		
管理费用	11,579,796.23	9,961,273.82		
研发费用		1,674,925.39		

前期会计差错的性质、内容、形成原因

1) 公司2016年度及2017年度存在应付职工薪酬跨期，故追溯调整营业成本、销售费用、管理费用、应付职工薪酬等。其中调增2016年应付职工薪酬409,157.83元，调增2017年应付职工薪酬486,488.69元，同时营业成本、销售费用、管理费用、研发费用、未分配利润相应调整。

2) 公司2016年度及2017年度存在费用跨期，故追溯调整销售费用、其他应收款、其他应付款等。其中调增2016年销售费用1,136,784.66元，调减2017年销售费用115,188.57元。

(2) 各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额。

合并报表项目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重溯前	调整重溯后	调整重溯前	调整重溯后
其他应收款	756,503.22	721,862.53		
应付职工薪酬	31,554.49	518,043.18	15,706.37	424,864.20
其他应付款	22,107,884.32	23,094,839.72	18,145,335.45	19,282,120.11
未分配利润	-50,551,609.19	-52,059,693.97	-35,948,175.54	-37,494,118.03
营业成本	24,163,855.80	24,140,000.43	18,233,904.97	18,479,082.75
销售费用	21,077,099.12	21,006,693.80	6,573,930.90	7,721,822.81
管理费用	10,023,097.14	9,961,273.82	11,734,531.27	11,887,404.07
研发费用	1,556,699.09	1,674,925.39		

母公司报表项目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重溯前	调整重溯后	调整重溯前	调整重溯后
其他应收款	756,503.22	721,862.53		
应付职工薪酬	31,554.49	518,043.18	15,706.37	424,864.20

其他应付款	22,107,884.32	23,094,839.72	18,145,335.45	19,282,120.11
未分配利润	-50,551,609.19	-52,059,693.97	-35,948,175.54	-37,494,118.03
营业成本	24,163,855.80	24,140,000.43	18,233,904.97	18,479,082.75
销售费用	21,077,099.12	21,006,693.80	6,573,930.90	7,721,822.81
管理费用	10,023,097.14	9,961,273.82	11,734,531.27	11,887,404.07
研发费用	1,556,699.09	1,674,925.39		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司本期以自有资金注册设立江苏创格医药科技有限公司，注册资本 1,000 万元整，并于 2018 年 8 月 8 日完成工商登记手续，并取得了南京市栖霞区市场监督管理局核发的营业执照，本期将其纳入合并范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用