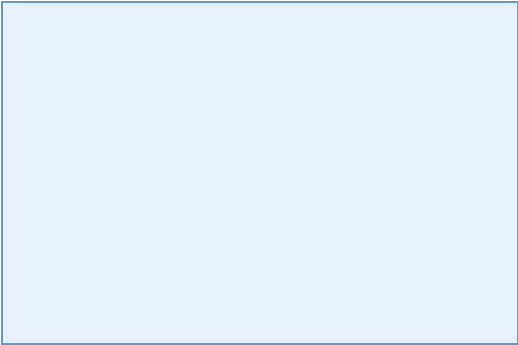


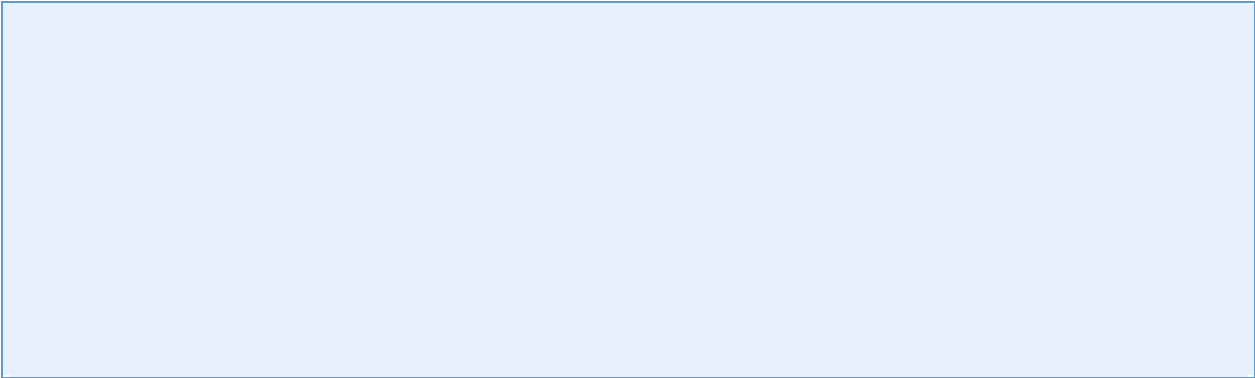


天锐医药

NEEQ : 833782

桂林天锐医药股份有限公司

GuiLin Tianrui Pharmaceutical 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。

公司负责人钟铭、主管会计工作负责人张亮及会计机构负责人张亮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 容诚会计师事务所（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	周礼飞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	0773-2850073
传真	0773-2850073
电子邮箱	Gltryy@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	桂林市国家高新技术开发区铁山工业园紫杉路 8 号，541004
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	桂林市国家高新技术开发区铁山工业园紫杉路 8 号公司档案室

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	127,299,926.47	152,142,080.55	-16.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,137,809.77	34,758,370.26	-19.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.85	1.05	-19.05%
资产负债率%（母公司）	75.98%	75.80%	-
资产负债率%（合并）	77.51%	76.58%	-

(自行添行)			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	110,600,885.09	106,554,470.36	3.80%
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,620,560.49	-1,091,219.81	-506.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,621,712.10	-1,077,504.45	-
经营活动产生的现金流量净额	-801,555.72	5,750,347.49	-113.94%
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）	-21.05%	-3.09%	-
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）	-21.06%	-3.05%	-
基本每股收益（元/股）	-0.20	-0.03	-506.82%
(自行添行)			

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	13,839,948	41.62%	988,000	14,827,948	44.60%
	其中：控股股东、实际控制人	4,724,844	14.21%	0	4,724,844	14.21%
	董事、监事、高管	1,322,719	3.98%	76,000	1,398,719	4.21%
	核心员工	744,800	2.24%	-76,000	668,800	2.01%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,410,052	58.38%	-988,000	18,422,052	55.40%
	其中：控股股东、实际控制人	14,174,538	42.63%	0	14,174,538	42.63%
	董事、监事、高管	5,235,514	15.75%	334,704	5,570,218	16.75%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		33,250,000	-	0	33,250,000	-
普通股股东人数		20				

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	钟铭	18,899,382	0	18,899,382	56.8402%	14,174,538	4,724,844
2	广西金源信息产业股份有限公司	4,509,559	0	4,509,559	13.5626%	0	4,509,559

3	唐佶	4,347,135	0	4,347,135	13.0741%	3,260,352	1,086,783
4	钟毓诚	1,626,026	0	1,626,026	4.8903%	0	1,626,026
5	刘君兰	608,000	0	608,000	1.8286%	0	608,000
6	朱小君	456,000	0	456,000	1.3714%	0	456,000
7	唐云辉	418,000	0	418,000	1.2571%	0	418,000
8	朱永幸	380,000	0	380,000	1.1429%	0	380,000
9	姜静媚	339,473	0	339,473	1.0210%	254,606	84,867
10	钟柏香	304,000	0	304,000	0.9143%	0	304,000
合计		31,887,575	0	31,887,575	95.90%	17,689,496	14,198,079

普通股前十名股东间相互关系说明：1、股东钟毓诚为控股股东、实际控制人钟铭之父。2、股东唐佶为股东唐云辉之父。3、其他股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司控股股东、实际控制人为钟铭，截至2017年12月31日，公司实际控制人钟铭持有公司18,899,382股，占公司总股本的56.84%，钟铭之父钟毓诚，持有公司1,626,026股，占公司总股本的4.89%，合计占公司总股本的61.73%。

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、重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

(1) 变更前采取的会计政策

①本次会计政策变更前，公司执行财政部2018年度颁布的《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）的规定及其他相关规定修订公司的财务报表格式。

②本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(2) 变更后采取的会计政策：

①本次变更后，公司根据财政部《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）执行一般企业财务报表格式，其余未变更部分仍执行财政部前期发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他有关规定。

②本次变更后，公司根据财政部于2017年度相继颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号—金融工具列报（修订）》相关规则执行以上会计政策。

③本次变更后，公司根据财政部于2019年修订的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（2019年修订）（财会〔2019〕8号）、《企业会计准则第12号—债务重组》（2019年修订）（财会〔2019〕9号）相关规则执行以上会计政策。

(3) 上述会计政策变更对上期报表项目无影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

二、前期会计差错更正

1. 追溯重述法

(1) 会计差错更正事项

①公司 2018 年对兴安项目下游医院多开具折扣发票，2019 年又将其冲回，并按照正常价格重新开具，导致 2018 年少确认收入。

该调整事项影响 2018 年度财务报表科目：调增应收账款 1,200,000.00 元，调增营业收入 1,034,482.71 元，调减其他流动资产 165,517.29 元，调增应交税费 258,620.68 元，调增所得税费用 258,620.68 元，调增盈余公积 77,586.20 元，调增未分配利润 698,275.83 元。

②根据公司与兴安项目合作方签订的合作协议，2018 年少计提应支付给合作方的分成款，导致少确认当期成本。

该调整事项影响 2018 年度财务报表科目：调增其他应付款 1,167,670.18 元，调增营业成本 1,167,670.18 元，调增递延所得税资产 291,917.55 元，调减所得税费用 291,917.55 元，调减盈余公积 87,575.26 元，调减未分配利润 788,177.37 元。

(2) 上述会计差错更正事项对上期报表项目的影响如下：

会计差错更正的内容	受影响的 2018 年度 报表项目名称	累积影响数
2018 年多开具折扣发票导致少 确认收入	营业收入	1,034,482.71
	应收账款	1,200,000.00
	其他流动资产	-165,517.29
	应交税费	258,620.68
	所得税费用	258,620.68
2018 年少计提合作方分成导致 少确认成本	营业成本	1,167,670.18
	其他应付款	1,167,670.18
	递延所得税资产	291,917.55
	所得税费用	-291,917.55
上述追溯调整事项累计影响	利润总额	-133,187.47
	净利润	-99,890.60
	盈余公积	-9,989.06
	未分配利润	-89,901.54
	流动资产	1,034,482.71
	非流动资产	291,917.55
	资产总额	1,326,400.26
	负债总额	1,426,290.86
	营业利润	-133,187.47
	归属于母公司所有者的 净利润	-99,890.60

--

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	53,315,105.33	54,515,105.33		
其他流动资产	3,359,600.24	3,194,082.95		
递延所得税资产	562,082.21	853,999.76		
应交税费	345,638.30	604,258.98		
其他应付款	63,246,193.43	64,413,863.61		
盈余公积	711,555.18	701,566.12		
未分配利润	896,705.68	806,804.14		
营业收入	105,519,987.65	106,554,470.36		
营业成本	97,852,062.49	99,019,732.67		
所得费用	147,420.93	114,124.06		
净利润	-1,485,986.41	-1,585,877.01		
流动资产合计	86,644,997.81	87,679,480.52		
非流动资产合计	64,170,682.48	64,462,600.03		
资产合计	150,815,680.29	152,142,080.55		
负债合计	115,078,156.92	116,504,447.78		
营业利润	-1,261,331.55	-1,394,519.02		
利润总额	-1,338,565.48	-1,471,752.95		
归属于母公司所有者的净利润	-991,329.21	-1,091,219.81		

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