

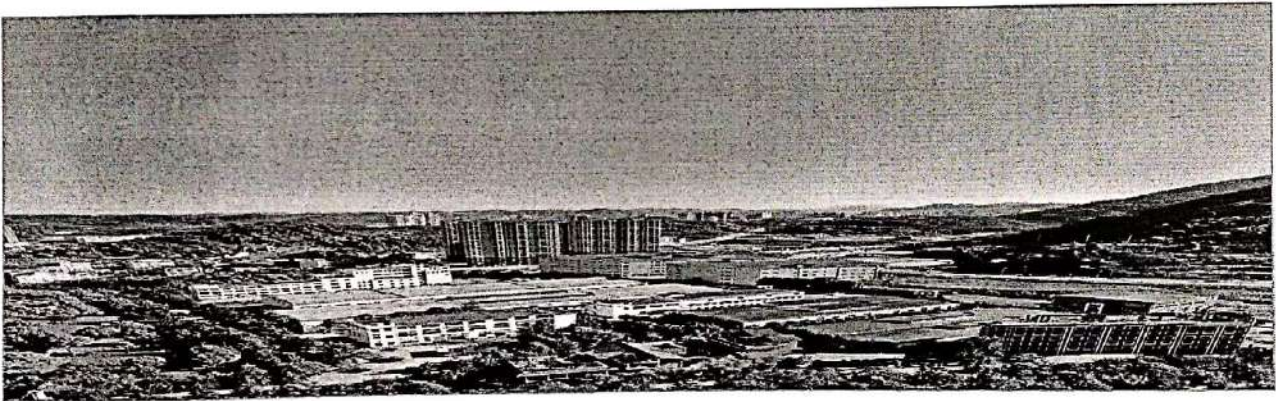


湘泉药业

NEEQ : 836972

湖南湘泉药业股份有限公司

Hunan Xiangquan pharmaceutical Limited by share Ltd



年度报告摘要

2021



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。

公司负责人王卫民、主管会计工作负责人顾勤丽及会计机构负责人顾勤丽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 中审亚太会计师事务所(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/信息披露事务负责人	王卫华
电话	13974338855
传真	0743-8552368
电子邮箱	hn_xqzy@126.com
公司网址	www.xqzy.com.cn
联系地址	湖南省吉首市镇溪办事处雅溪社区
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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	350,094,615.32	342,626,223.73	2.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	195,465,065.93	183,306,389.16	6.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.69	3.46	6.65%
资产负债率%（母公司）	42.04%	44.03%	-
资产负债率%（合并）	44.17%	46.50%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	110,940,007.90	131,032,883.13	-15.33%
归属于挂牌公司股东的净利润	12,158,676.77	30,893,625.94	-60.64%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,503,722.29	26,554,405.15	-56.68%
经营活动产生的现金流量净额	2,803,041.95	8,378,063.80	-66.54%
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)	6.42%	17.68%	-
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)	6.07%	15.20%	-
基本每股收益(元/股)	0.23	0.58	-60.34%

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	31,060,100	58.56%		31,060,100	58.56%
	其中：控股股东、实际控制人	11,190,095	21.10%		11,190,095	21.10%
	董事、监事、高管	-	-		-	-
	核心员工	240,000	0.45%		240,000	0.45%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,979,900	41.44%		21,979,900	41.44%
	其中：控股股东、实际控制人	21,979,900	41.44%		21,979,900	41.44%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		53,040,000	-	0	53,040,000	-
普通股股东人数						226

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王锡炳	19,861,272	0	19,861,272	37.45%	15,230,454	4,630,818
2	湘西自治州百药园投资管理 有限公司	6,163,877	0	6,163,877	11.62%	0	6,163,877
3	王卫民	5,917,322	0	5,917,322	11.16%	4,437,992	1,479,330
4	向选珍	4,796,463	0	4,796,463	9.04%	0	4,796,463
5	王卫华	2,594,938	0	2,594,938	4.89%	2,311,454	283,484
6	湖南高新聚能创业 投资企业	4,328,326	-2,586,311	1,742,015	3.28%	0	1,742,015

	(有限合伙)						
7	湖南湘西高新创业投资企业(有限合伙)	2,699,800	-1,271,474	1,428,326	2.69%	0	1,428,326
8	邓胜明	1,055,400	0	1,055,400	1.99%	0	1,055,400
9	沈翔	1,382,775	-363,094	1,019,681	1.92%	0	1,019,681
10	刘然	0	700,000	700,000	1.99%	0	700,000
合计		48,800,173	-3,520,879	45,279,294	86.03%	21,979,900	23,299,394

普通股前十名股东间相互关系说明：

王锡炳和向选珍系夫妻关系，王卫民和王卫华系王锡炳夫妇子女。王卫华持有湘西自治州百药园投资管理有限公司 59.83%的股权。

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、会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，公司将在编制 2021 年年度及各期财务报告时，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、前期差错更正

1、江西康成药业有限公司（以下简称是本公司多年的销售客户，本着互利共赢的原则，经双方友好协商，2016 年妇炎康购销更是达到 14000 件，为了今年更好的合作，结合甲方市场价格因素，对 2012 年至 2015 年间销售妇炎康的价差予以兑付，价差冲抵双方往来账。为了反映出业务的实质，本期将对该事件进行还原，并追溯调整 2020 年 12 月 31 日以及 2020 年度的数据，使公司 2020 年度应收江西康城款减少 8,458,846.51 元，应收账款坏账准备减少 845,884.64 元，信用减值损失减少 845,884.64 元，年初未分配利润减少 6,851,665.67 元，盈余公积减少 761,296.19 元。

2、对公司全资子公司摆手堂公司的自有基地还处于生长期的种植物跨期入账的成本费用进行调整，本报告期还原反映出业务的实质，并追溯调整 2020 年 12 月 31 日以及 2020 年度的数据，使公司 2020 年度存货增加 882,791.50 元，应付账款增加 882,791.50 元。

3、摆手堂的农业生产成本-药材基地核算的是与农户联合种植业务的成本，截至 2021 年 9 月 30 日余额 1,808,387.60 元，为了反映出业务的实质，本期将对该事件进行还原，并追溯调整 2020 年 12 月 31 日以及 2020 年度的数据，使公司 2020 年度存货减少 1,808,387.60 元，年初未分配利润减少 1,808,387.60 元。

(一) 对 2020 年度合并资产负债表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
------	-------	--------	-------

应收账款	101,618,561.35	-8,458,846.51	93,159,714.84
应收账款坏账准备	21,680,119.05	-845,884.65	20,834,234.40
应收账款净额	79,938,442.30	-7,612,961.86	72,325,480.44
非流动资产合计	270,031,362.30	-7,612,961.86	262,418,400.44
资产总计	351,164,781.69	-7,612,961.86	343,551,819.83
应付账款	11,972,460.87	882,791.50	12,855,252.37
流动负债合计	154,014,763.07	882,791.50	154,897,554.57
负债合计	158,437,043.07	882,791.50	159,319,834.57
盈余公积	19,052,168.22	-761,296.19	18,290,872.03
未分配利润	80,321,790.65	-8,660,053.27	71,661,737.38
归属于母公司所有者 权益合计	192,727,738.62	-9,421,349.46	183,306,389.16
股东权益合计	192,727,738.62	-9,421,349.46	183,306,389.16
负债与股东权益总计	351,164,781.69	-8,538,557.96	342,626,223.73

（二）对 2020 年度合并利润表报表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
公允价值变动收益			
信用减值损失（损失以 “—”号填列）	-3,035,534.23	845,884.64	-2,189,649.59
资产减值损失（损失以 “—”号填列）	-643,384.75		-643,384.75
营业利润	29,921,082.87	845,884.64	30,766,967.51
利润总额	29,909,451.48	845,884.64	30,755,336.12
所得税费用	-138,289.82		-138,289.82
净利润	30,047,741.30	845,884.64	30,893,625.94
归属于母公司的净利 润	30,047,741.30	845,884.64	30,893,625.94

（三）对 2020 年度母公司资产负债表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
应收账款	71,886,696.34	-8,458,846.50	63,427,849.84
应收账款坏账准备	20,067,316.65	-845,884.64	19,221,432.01
应收账款净额	51,819,379.69	-7,612,961.86	44,206,417.83
流动资产合计	257,569,146.22	-7,612,961.86	249,956,184.36

资产总计	348,377,981.94	-9,304,731.14	339,073,250.80
非流动负债合计	4,422,280.00		4,422,280.00
负债合计	149,286,573.53		149,286,573.53
盈余公积	19,052,168.22	-761,296.19	18,290,872.03
未分配利润	84,993,691.16	-6,851,665.66	78,142,025.50
归属于母公司所有者 权益合计	197,399,639.13	-7,612,961.86	189,786,677.28
股东权益合计	197,399,639.13	-7,612,961.86	189,786,677.28
负债与股东权益总计	346,686,212.66	-7,612,961.86	339,073,250.80

（四）对 2020 年度母公司利润表报表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
信用减值损失	-2,539,196.88	845,884.64	-1,693,312.24
营业利润	27,162,895.47	845,884.65	28,008,780.12
营业外收入	200	0.00	200
营业外支出	13,865.19	0.00	13,865.19
利润总额	27,149,230.28	845,884.65	27,995,114.93
所得税费用	-952,823.56	0.00	-952,823.56
净利润	28,102,053.84	845,884.65	28,947,938.49
归属于母公司的净利 润	28,102,053.84	845,884.65	28,947,938.49

（五）对 2020 年度每股收益的影响

项目	基本每股收益			稀释每股收益		
	调整前	调整额	调整后	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.01	0.58	0.57	0.01	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	0.49	0.01	0.50	0.49	0.01	0.50

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 请填写具体原因 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	79,938,442.30	72,325,480.44		
存货	139,132,889.84	138,207,293.74		
应付账款	11,972,460.87	12,855,252.37		
负债合计	158,437,043.07	159,319,834.57		
盈余公积	19,052,168.22	18,290,872.03		

未分配利润	80,321,790.65	71,661,737.38		
归属于母公司所有者权益合计	192,727,738.62	183,306,389.16		
股东权益合计	192,727,738.62	183,306,389.16		
信用减值损失	-3,035,534.23	-2,189,649.59		
营业利润	29,921,082.87	30,766,967.51		
利润总额	29,909,451.48	30,755,336.12		
所得税费用	-138,289.82	-138,289.82		
净利润	30,047,741.30	30,893,625.94		
归属于母公司所有者的净利润	30,047,741.30	30,893,625.94		

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