

湖北省宏源药业科技股份有限公司 2016 年年度报告摘要更正公告

湖北省宏源药业科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 15 日公司召开第二届董事会第十七次会议审议通过《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度、2016 年度会计差错出具了信会师报字[2018]第 ZE1023 号《关于 2015 年、2016 年前期会计差错更正说明专项审核报告》，并重新出具了 2016 年度信会师报字[2018]第 ZE10447 号审计报告，以及在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了公告编号 2018-013《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》，对公司 2016 年度前期会计差错及追溯调整，据更正及追溯调整内容，经核查，需对公司已披露的《2016 年年度报告摘要》（2017-030）进行更正，现将公司《2016 年年度报告摘要》中涉及的内容更正并公告如下：

一、“二、主要财务数据和股东变化”中部分内容

更正前：

“ 2.1 主要财务数据

单位：元

项 目	2016 年（末）	2015 年（末）	本年（末） 比上年 （末）增减
总资产	1,249,662,602.71	1,249,257,082.46	0.03%
归属于母公司股东的净资产	575,111,115.33	507,046,991.93	13.42%
营业收入	1,075,442,043.74	1,003,128,433.47	7.21%
归属于母公司股东的净利润	68,064,123.40	64,877,201.67	4.91%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	77,264,461.82	62,568,724.48	23.49%
经营活动产生的现金流量净额	112,794,749.30	151,705,641.69	-25.65%
加权平均净资产收益率	12.58%	18.51%	-32.04%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.20	-5.00%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.20	-5.00%
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	1.63	3.02	-46.03%

2.1.1 公司于 2016 年 12 月 11 日召开第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于审议公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》，并于 2016 年 12 月 13 日公告了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2016-098）。

2.1.2 根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》第十三条规定发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。2016 年 12 月，公司根据 2016 年第九次临时股东会决议和修改后的章程规定，公司按每 10 股转增 11 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 18,477.36 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 18,477.36 万元，本次股本变动已于 2016 年 12 月 8 日完成工商变更登记。因此，按调整后的股数对列报各期每股收益进行重新计算。故 2015 年年报中基本每股收益从 0.42 元/股调整为 0.20 元/股。”

更正后：

“2.1 主要财务数据

单位：元

项 目	2016 年（末）	2015 年（末）	本年（末） 比上年（末） 增减
总资产	1,249,662,602.71	1,251,564,944.93	-0.15%
归属于母公司股东的净资产	567,571,676.53	502,572,257.47	12.93%
营业收入	1,075,442,043.74	1,003,128,433.47	7.21%
归属于母公司股东的净利润	64,999,419.06	64,566,825.68	0.67%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	74,199,757.48	62,258,348.49	19.18%
经营活动产生的现金流量净额	112,794,749.30	151,705,641.69	-25.65%
加权平均净资产收益率	12.15%	18.66%	-34.89%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.20	-10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.20	-10.00%
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	1.61	2.99	-46.15%

2.1.1 公司于2018年4月15日召开第二届董事会第十七次会议审议通过《关于审议公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》，并于2018年4月17日公告了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2018-013）。

2.1.2 根据《企业会计准则第34号—每股收益》第十三条规定

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。2016年12月，公司根据2016年第九次临时股东会决议和修改后的章程规定，公司按每10股转增11股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额18,477.36万股，每股面值1元，共计增加股本18,477.36万元，本次股本变动已于2016年12月8日完成工商变更登记。因此，按调整后的股数对列报各期每股收益进行重新计算。故2015年年报中基本每股收益从0.42元/股调整为0.20元/股。

”

二、“三、管理层讨论与分析”中部分内容

更正前：

“

报告期内，公司实现营业收入10.75亿元，较上年同期10.03亿元增长7231.36万元，增幅7.21%；归属挂牌公司股东的净利润6,806.41万元，较上年同期6,487.72万元增长318.69万元，增幅4.91%；

截止报告期末，公司资产总额124,966.26万元，较上年末124,925.71万元增加40.55万元，增加0.03%；负债总额66,778.90万元，较上年末73,537.52万元减少6,758.62万元，降低9.19%；归属于挂牌公司股东的净资产57,511.11万元，较上年同期50704.70万元，增长6806.41万元，增幅13.42%。

”

更正后：

“

报告期内，公司实现营业收入10.75亿元，较上年同期10.03亿元增长

7231.36 万元，增幅 7.21%；归属挂牌公司股东的净利润 6,499.94 万元，较上年同期 6,456.68 万元增加 43.26 万元，增幅 0.67%；

截止报告期末，公司资产总额 124,966.26 万元，较上年末 125,156.49 万元降低 190.23 万元，降低 0.15%；负债总额 67,532.84 万元，较上年末 74,215.78 万元减少 6,682.94 万元，降低 9%；归属于挂牌公司股东的净资产 56,757.17 万元，较上年同期 50,257.23 万元，增长 6,499.94 万元，增幅 12.93%。

”

三、“四、涉及财务报告的相关事项”中部分内容

更正前：

“

4.2 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的说明

公司于 2016 年 12 月 11 日召开第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于审议公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》，并于 2016 年 12 月 13 日公告了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2016-098）。

单位：元

科目	本期期末（本期）		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	调整重述前	调整重述后
资产负债表项目	-	-	-	-	-	-
货币资金	-	-	177,171,471.06	177,601,412.35	169,058,398.48	177,791,880.37
应收账款	-	-	90,572,206.98	103,548,836.27	70,167,995.37	99,356,152.34
预付款项	-	-	-	-	34,044,597.30	26,003,332.86
其他应收款	-	-	7,225,508.50	11,145,508.50	22,111,175.92	21,286,088.02
存货	-	-	162,226,819.18	142,751,044.10	127,294,764.18	123,120,701.87
其他流动资产	-	-	11,747,242.69	11,089,753.89	13,951,603.80	14,793,656.29
固定资产清理	-	-	-	-	-	1,207,838.95

递延所得税资产	-	-	760,705.36	812,429.74	807,575.83	791,307.57
其他非流动资产	-	-	-	-	5,379,338.95	11,761,179.34
应付账款	-	-	90,482,554.79	106,822,293.54	47,893,697.08	84,502,904.56
预收款项	-	-	46,897,686.94	31,239,440.74	38,419,661.63	16,999,606.41
应交税费	-	-	14,639,443.75	16,687,059.09	10,392,104.31	15,589,588.50
其他应付款	-	-	53,008,047.66	41,098,250.20	38,044,766.44	38,489,040.70
盈余公积	-	-	13,808,050.32	14,464,367.40	5,868,392.69	7,121,101.03
未分配利润	-	-	113,441,626.57	119,211,030.14	50,464,026.11	61,677,094.84
利润表项目	-	-	-	-	-	-
营业收入	-	-	1,024,837,379.05	1,003,128,433.47	1,008,072,074.38	1,030,600,974.86
营业成本	-	-	784,540,865.13	768,547,034.88	814,727,052.17	827,557,514.91
销售费用	-	-	47,039,109.75	47,286,906.18	50,412,389.75	49,657,467.20
管理费用	-	-	74,532,333.45	74,506,981.93	46,989,859.03	43,259,726.60
财务费用	-	-	32,989,489.71	33,350,043.43	33,138,653.26	37,202,736.22
资产减值损失	-	-	4,412,779.57	4,866,063.80	1,730,538.75	1,311,765.10
营业外支出	-	-	1,090,632.88	1,567,962.48	-	-
所得税费用	-	-	12,343,846.01	11,155,174.64	10,036,050.26	11,736,694.16
现金流量表项目	-	-	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	-	18,547,350.74	19,581,876.46	27,465,281.37	29,272,036.36
支付其他与经营活动有关的现金	-	-	63,615,205.63	52,343,962.32	80,285,009.94	49,177,866.94
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	119,250,000.00	142,414,142.44	234,962,669.50	262,546,501.00
偿还债务支付的现金	-	-	-	-	395,135,746.00	420,135,746.00

分配股利、利润或 偿付利息支付的现 金	-	-	21,705,768.18	22,080,584.86	20,515,153.42	20,535,516.12
支付其他与筹资活 动有关的现金	-	-	205,781,454.25	249,180,089.64	224,369,552.33	251,369,103.49
会计差错更正事项 对前期主要财务指 标的影响	-	-	-	-	-	-
资产合计(元)	-	-	1,252,012,051.38	1,249,257,082.46	927,583,690.00	960,880,377.78
负债合计(元)	-	-	744,555,871.75	735,375,182.18	679,184,234.43	700,015,145.14
归属于母公司所有 者权益合计(元)	-	-	500,621,271.28	507,046,991.93	248,399,455.57	260,865,232.64
归属于母公司所有 者的净利润(元)	-	-	70,917,258.09	64,877,201.67	59,412,322.31	68,249,861.82
资产负债率(%)	-	-	59.47	58.87	73.22	72.85
净资产收益率(%)	-	-	20.80	18.51	31.74	34.96
每股收益(元)	-	-	0.46	0.42	0.42	0.49

”

更正后

“

4.2 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的说明

4.2.1 公司于2016年12月11日召开第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于审议公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》，并于2016年12月13日公告了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2016-098）。同时，本次因立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年度、2016年度会计差错出具了信会师报字[2018]第ZE1023号更正说明专项审核报告，并重新出具了2016年度信会师报字[2018]第ZE10447号《审计报告》，以及在全国中

小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了公告编号 2018-013 《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》，公司现对 2016 年会计差错进行更正，并对 2016 年度财务报表相关项目进行追溯调整。

4.2.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		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	调整重述前	调整重述后
资产负债表项目			-	-	-	-
存货			142,751,044.10	145,058,906.37		
应交税费	22,356,056.31	21,025,567.11	16,687,059.09	15,897,400.07	15,589,588.50	14,854,701.71
其他应付款	17,435,694.92	26,305,622.92	41,098,250.20	48,670,505.95	38,489,040.70	43,388,285.96
盈余公积	22,979,738.33	22,225,794.45	14,464,367.40	14,016,893.95	7,121,101.03	6,704,665.18
未分配利润	178,759,782.61	171,974,287.69	119,211,030.14	115,183,769.13	61,677,094.84	57,929,172.22
利润表项目	-	-	-	-	-	-
营业成本	776,572,986.37	778,880,848.64	768,547,034.88	766,239,172.61		
管理费用	100,799,066.84	102,096,739.09	74,506,981.93	77,179,992.42	43,259,726.60	45,788,421.38
所得税费用	14,018,132.51	13,477,302.33	11,155,174.64	11,100,402.41	11,736,694.16	11,357,389.94
会计差错更正事项对前期主要财务指标的影响	-	-	-	-	-	-
资产合计(元)	1,249,662,602.71	1,249,662,602.71	1,249,257,082.46	1,251,564,944.73		
负债合计(元)	667,788,985.00	675,328,423.80	735,375,182.18	742,157,778.91	700,015,145.14	704,179,503.61
归属于母公司所有者权益合计(元)	575,111,115.33	567,571,676.53	507,046,991.93	502,572,257.47	260,865,232.64	256,700,874.17
归属于母公司所有者的净利润(元)	68,064,123.40	64,999,419.06	64,877,201.67	64,566,825.68	68,249,861.82	66,100,471.26

资产负债率(%)	53.44	54.04	58.87	59.30	72.85	73.28
净资产收益率(%)	12.58	12.15	18.51	18.66	34.96	34.41
每股收益(元)	0.19	0.18	0.20	0.20	0.23	0.22

”

四、“4.4 董事会对会计师事务所本报告期‘非标准审计报告’的说明”

更正前：

“立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了信会师报字[2017]第 ZE10028 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。”

更正后：

“立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司重新出具了信会师报字[2018]第 ZE10447 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。”

除上述更正外，不存在其他更正。

我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

湖北省宏源药业科技股份有限公司

董 事 会

2018 年 4 月 17 日