

证券代码：300237

证券简称：美晨科技

公告编号：2013-055

山东美晨科技股份有限公司

2013 年半年度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司于 2013 年 08 月 22 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露了《2013 年半年度报告》，由于工作人员的疏忽，财务报告合并资产负债表中投资性房地产科目没有进行重分类，其业务为母公司向控股子公司出租厂房所致，合并资产负债表中应将余额调账至固定资产，造成半年度报告中部分数据有误，现对半年度报告中披露的相关内容予以更正如下：

一、原 2013 年半年度报告中曾披露

第七节 财务报告

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	224,952,859.51	247,239,288.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	60,766,293.69	68,013,607.08
应收账款	206,106,933.23	177,514,006.95
预付款项	20,062,331.22	10,084,606.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	358,000.00	1,895,177.38
应收股利		
其他应收款	693,560.97	613,150.10
买入返售金融资产		

存货	116,498,928.57	97,620,476.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	629,438,907.19	602,980,312.41
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,000,000.00	45,000,000.00
投资性房地产	11,034,228.79	1,225,642.55
固定资产	229,832,397.92	227,778,736.87
在建工程	4,049,402.10	12,998,115.22
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,877,153.94	26,194,701.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,235,174.58	3,922,404.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	322,028,357.33	317,119,600.99
资产总计	951,467,264.52	920,099,913.40
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	176,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	99,098,586.32	72,429,893.58
应付账款	112,095,213.78	97,815,891.51
预收款项	2,060,080.87	1,596,167.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,233,646.18	7,016,096.73
应交税费	766,989.80	-8,138,263.17
应付利息	81,902.78	1,291,902.78
应付股利		
其他应付款	3,054,875.79	490,458.19
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	15,000.00	30,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	342,406,295.52	348,532,147.21
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	10,488,140.68	964,296.28
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,558,810.54	218,810.54
非流动负债合计	37,046,951.22	16,183,106.82
负债合计	379,453,246.74	364,715,254.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	57,000,000.00	57,000,000.00
资本公积	345,432,315.72	345,432,315.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,848,575.69	19,848,575.69
一般风险准备		
未分配利润	148,767,355.11	131,460,507.96
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	571,048,246.52	553,741,399.37
少数股东权益	965,771.26	1,643,260.00
所有者权益（或股东权益）合计	572,014,017.78	555,384,659.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	951,467,264.52	920,099,913.40

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖洋文

会计机构负责人：韩桂明

现更正如下：

合并资产负债表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	224,952,859.51	247,239,288.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	60,766,293.69	68,013,607.08
应收账款	206,106,933.23	177,514,006.95

预付款项	20,062,331.22	10,084,606.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	358,000.00	1,895,177.38
应收股利		
其他应收款	693,560.97	613,150.10
买入返售金融资产		
存货	116,498,928.57	97,620,476.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	629,438,907.19	602,980,312.41
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,000,000.00	45,000,000.00
投资性房地产	1,190,739.23	1,225,642.55
固定资产	239,675,887.48	227,778,736.87
在建工程	4,049,402.10	12,998,115.22
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,877,153.94	26,194,701.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,235,174.58	3,922,404.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	322,028,357.33	317,119,600.99
资产总计	951,467,264.52	920,099,913.40
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	176,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	99,098,586.32	72,429,893.58
应付账款	112,095,213.78	97,815,891.51
预收款项	2,060,080.87	1,596,167.59
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,233,646.18	7,016,096.73
应交税费	766,989.80	-8,138,263.17
应付利息	81,902.78	1,291,902.78
应付股利		
其他应付款	3,054,875.79	490,458.19
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	15,000.00	30,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	342,406,295.52	348,532,147.21
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	10,488,140.68	964,296.28
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,558,810.54	218,810.54
非流动负债合计	37,046,951.22	16,183,106.82
负债合计	379,453,246.74	364,715,254.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	57,000,000.00	57,000,000.00
资本公积	345,432,315.72	345,432,315.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,848,575.69	19,848,575.69
一般风险准备		
未分配利润	148,767,355.11	131,460,507.96
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	571,048,246.52	553,741,399.37
少数股东权益	965,771.26	1,643,260.00
所有者权益（或股东权益）合计	572,014,017.78	555,384,659.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	951,467,264.52	920,099,913.40

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖洋文

会计机构负责人：韩桂明

二、原 2013 年半年度报告中曾披露

第七节 财务报告

七、合并财务报表主要项目注释

4、应收账款

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
金华青年曼汽车有限公司	货款	2013年06月30日	58,748.21	对账差异	是
合计	--	--	58,748.21	--	--

应收账款核销说明

由于工作人员疏忽，错将“是否因关联交易产生”选错。

现更正如下：

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
金华青年曼汽车有限公司	货款	2013年06月30日	58,748.21	对账差异	否
合计	--	--	58,748.21	--	--

应收账款核销说明

三、原 2013 年半年度报告中曾披露：

第七节 财务报告

七、合并财务报表主要项目注释

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,469,616.29	9,919,645.08		11,389,261.37
1.房屋、建筑物	1,469,616.29	9,919,645.08		11,389,261.37
二、累计折旧和累计摊销合计	243,973.74	111,058.84		355,032.58
1.房屋、建筑物	243,973.74	111,058.84		355,032.58
三、投资性房地产账面净值合计	1,225,642.55	9,808,586.24		11,034,228.79
1.房屋、建筑物	1,225,642.55	9,808,586.24		11,034,228.79
五、投资性房地产账面价值合计	1,225,642.55	9,808,586.24		11,034,228.79
1.房屋、建筑物	1,225,642.55	9,808,586.24		11,034,228.79

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	111,058.84
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

现更正如下：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,469,616.29			1,469,616.29
1.房屋、建筑物	1,469,616.29			1,469,616.29
二、累计折旧和累计摊销合计	243,973.74	34,903.32		278,877.06
1.房屋、建筑物	243,973.74	34,903.32		278,877.06
三、投资性房地产账面净值合计	1,225,642.55	-34,903.32		1,190,739.23
1.房屋、建筑物	1,225,642.55	-34,903.32		1,190,739.23
五、投资性房地产账面价值合计	1,225,642.55	-34,903.32		1,190,739.23
1.房屋、建筑物	1,225,642.55	-34,903.32		1,190,739.23

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	34,903.32
投资性房地产本期减值准备计提额	0

四、原 2013 年半年度报告中曾披露：

第七节 财务报告

七、合并财务报表主要项目注释

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	277,066,989.78	14,447,174.09	1,733,670.01	289,780,493.86	
其中：房屋及建筑物	109,366,109.23	4,350,043.80		113,716,153.03	
机器设备	144,031,022.88	8,164,527.85	615,749.28	151,579,801.45	
运输工具	7,984,401.12	748,501.43	1,117,920.73	7,614,981.82	
电子设备	9,176,582.66	593,029.22		9,769,611.88	
工具器具	6,508,873.89	591,071.79		7,099,945.68	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	49,086,150.75		11,216,706.20	1,010,419.67	59,292,437.28

其中：房屋及建筑物	9,403,034.40		2,776,553.41		12,179,587.81
机器设备	31,012,094.98		6,537,106.85	303,539.83	37,245,662.00
运输工具	2,412,791.53		474,827.50	706,879.84	2,180,739.19
电子设备	4,047,587.00		804,814.12		4,852,401.12
工具器具	2,210,642.84		623,404.32		2,834,047.16
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	227,980,839.03		--		230,488,056.58
其中：房屋及建筑物	99,963,074.83		--		101,536,565.22
机器设备	113,018,927.90		--		114,334,139.45
运输工具	5,571,609.59		--		5,434,242.63
电子设备	5,128,995.66		--		4,917,210.76
工具器具	4,298,231.05		--		4,265,898.52
四、减值准备合计	202,102.16		--		655,658.66
机器设备	202,102.16		--		655,658.66
电子设备			--		
工具器具			--		
五、固定资产账面价值合计	227,778,736.87		--		229,832,397.92
其中：房屋及建筑物	99,963,074.83		--		101,536,565.22
机器设备	112,816,825.74		--		113,678,480.79
运输工具	5,571,609.59		--		5,434,242.63
电子设备	5,128,995.66		--		4,917,210.76
工具器具	4,298,231.05		--		4,265,898.52

本期折旧额 11,216,706.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,814,203.99 元。

现更正如下：

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	277,066,989.78	24,366,819.17		1,733,670.01	299,700,138.94
其中：房屋及建筑物	109,366,109.23	14,269,688.88			123,635,798.11
机器设备	144,031,022.88	8,164,527.85		615,749.28	151,579,801.45
运输工具	7,984,401.12	748,501.43		1,117,920.73	7,614,981.82
电子设备	9,176,582.66	593,029.22			9,769,611.88
工具器具	6,508,873.89	591,071.79			7,099,945.68
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	49,086,150.75		11,292,861.72	1,010,419.67	59,368,592.80
其中：房屋及建筑物	9,403,034.40		2,852,708.93		12,255,743.33
机器设备	31,012,094.98		6,537,106.85	303,539.83	37,245,662.00
运输工具	2,412,791.53		474,827.50	706,879.84	2,180,739.19

电子设备	4,047,587.00		804,814.12		4,852,401.12
工具器具	2,210,642.84		623,404.32		2,834,047.16
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	227,980,839.03		--		240,331,546.14
其中：房屋及建筑物	99,963,074.83		--		111,380,054.78
机器设备	113,018,927.90		--		114,334,139.45
运输工具	5,571,609.59		--		5,434,242.63
电子设备	5,128,995.66		--		4,917,210.76
工具器具	4,298,231.05		--		4,265,898.52
四、减值准备合计	202,102.16		--		655,658.66
机器设备	202,102.16		--		655,658.66
电子设备			--		
工具器具			--		
五、固定资产账面价值合计	227,778,736.87		--		239,675,887.48
其中：房屋及建筑物	99,963,074.83		--		111,380,054.78
机器设备	112,816,825.74		--		113,678,480.79
运输工具	5,571,609.59		--		5,434,242.63
电子设备	5,128,995.66		--		4,917,210.76
工具器具	4,298,231.05		--		4,265,898.52

本期折旧额 11,292,861.72 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 19,733,849.07 元。

董事会认为，上述半年报披露内容的更正，不会对报告期内公司的财务状况及经营情况产生任何影响，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量，没有损害公司和全体股东的合法权益。更正后的《2013 年半年度报告》请详见证监会指定的创业板信息披露网站。

由此给广大投资者造成的不便，我们深表歉意，敬请广大投资者谅解！公司今后将加强定期报告编制过程中的审核工作，努力提高信息披露质量。

山东美晨科技股份有限公司

董事会

2013 年 10 月 23 日