

证券代码：831540

证券简称：京源环保

主办券商：金元证券

江苏京源环保股份有限公司

2017 年年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

江苏京源环保股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 9 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《2017 年年度报告》（公告编号：2019-069）。

现针对《2017 年年度报告》（公告编号：2019-069）进行更正，具体内容如下：

一、 修订事项具体内容：

1、2017 年年度报告“第三节会计数据和财务指标摘要”

二、偿债能力

变更前：

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	290,651,231.02	155,346,249.47	87.10%
负债总计	75,736,697.02	64,579,250.26	17.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	214,914,534.00	90,766,999.21	136.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.81	1.37	105.11%
资产负债率%（母公司）	26.06%	41.57%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.64	2.19	-

利息保障倍数	31.03	32.71	-
--------	-------	-------	---

变更后：

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	290,651,231.02	162,872,634.47	78.45%
负债总计	75,736,697.02	72,105,635.26	5.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	214,914,534.00	90,766,999.21	136.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.81	1.37	105.11%
资产负债率%（母公司）	26.06%	44.27%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.64	2.07	-
利息保障倍数	31.03	32.71	-

四、成长情况

变更前：

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	87.10%	107.10%	-
营业收入增长率%	71.68%	63.62%	-
净利润增长率%	71.69%	51.62%	-

变更后：

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	78.45%	117.14%	-
营业收入增长率%	71.68%	63.62%	-
净利润增长率%	71.69%	51.62%	-

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

变更前：

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

应付账款	33,204,167.46	33,186,767.46	8,729,123.34	8,756,643.34
------	---------------	---------------	--------------	--------------

变更后：

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
应付账款	33,204,167.46	37,179,032.46	8,729,123.34	8,756,643.34

2、2017 年年度报告“第四节管理层讨论与分析”

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

变更前：

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	79,310,259.61	27.35%	23,776,201.54	15.31%	233.57%
应收账款	173,976,568.57	60.00%	95,735,082.93	61.63%	81.73%
存货	2,558,807.24	0.88%	9,495,923.20	6.11%	-73.05%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	13,214,792.38	4.56%	13,006,613.91	8.37%	1.60%
在建工程	-	-	335,538.46	0.22%	-100.00%
短期借款	17,767,882.00	6.13%	21,700,000.00	13.97%	-18.12%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	290,651,231.02	-	155,346,249.47	-	87.10%

变更后：

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	79,310,259.61	27.35%	23,776,201.54	14.60%	233.57%
应收账款	173,976,568.57	60.00%	95,735,082.93	58.78%	81.73%
存货	2,558,807.24	0.88%	9,495,923.20	5.83%	-73.05%

长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	13,214,792.38	4.56%	13,006,613.91	7.99%	1.60%
在建工程	-	-	335,538.46	0.21%	-100.00%
短期借款	17,767,882.00	6.13%	25,234,120.00	15.49%	-29.59%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	290,651,231.02	-	162,872,634.47	-	78.45%

3、现金流量状况

变更前：

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-31,455,267.65	-22,796,831.87	37.98%
投资活动产生的现金流量净额	-1,783,818.74	-8,501,093.21	79.02%
筹资活动产生的现金流量净额	82,283,644.73	26,650,430.83	208.75%

现金流量分析

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-31,455,267.65元，净利润29,021,134.36元，与经营活动产生的现金流差异，主要原因公司业绩增长较快，部分应收账款尚未到收款节点，同时因为客户为大型国有能源公司，受国家经济下滑等因素影响，公司货款结算周期较长，经营活动现金流量净额同比下降。公司将在业绩增长的同时，加强对应收账款的管理，改善公司的财务质量。

投资活动产生的现金流量差异：去年购置办公楼所发生的装修费用。

筹资活动产生的现金流量差异：是因为增强公司资本实力，拓展公司业务，提升公司的盈利能力和抗风险能力，促进公司的长远发展，2017年发行股票1,000万股，价格10元/股，共募集金额10,000万元。

变更后：

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-27,921,147.65	-26,330,951.87	6.04%
投资活动产生的现金流量净额	-1,783,818.74	-8,501,093.21	79.02%
筹资活动产生的现金流量净额	78,749,524.73	30,184,550.83	160.89%

现金流量分析

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-27,921,147.65元，净利润29,021,134.36元，与经营活动产生的现金流差异，主要原因公司业绩增长较快，部分应收账款尚未到收款节点，同时因为客户为大型国有能源公司，受国家经济下滑等因素影响，公司货款结算周期较长，经营活动现金流量净额同比下降。公司将在业绩增长的同时，加强对应收账款的管理，改善公司的财务质量。

投资活动产生的现金流量差异：去年购置办公楼所发生的装修费用。

筹资活动产生的现金流量差异：是因为增强公司资本实力，拓展公司业务，提升公司的盈利能力和抗风险能力，促进公司的长远发展，2017 年发行股票 1,000 万股，价格 10 元/股，共募集金额 10,000 万元。

2、2017 年年度报告“第十一节财务报告”

二、 财务报表

（一）资产负债表

变更前：

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
应收票据	注释 2	11,315,621.10	2,086,984.70
流动资产合计		275,711,094.66	141,490,051.43
资产总计		290,651,231.02	155,346,249.47
短期借款	注释 12	17,767,882.00	21,700,000.00
应付账款	注释 14	39,099,939.53	33,186,767.46
流动负债合计		75,736,697.02	64,579,250.26
负债合计		75,736,697.02	64,579,250.26
负债和所有者权益合计		290,651,231.02	155,346,249.47

变更后：

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
应收票据	注释 2	11,315,621.10	9,613,369.70
流动资产合计		275,711,094.66	149,016,436.43
资产总计		290,651,231.02	162,872,634.47
短期借款	注释 12	17,767,882.00	25,234,120.00
应付账款	注释 14	39,099,939.53	37,179,032.46
流动负债合计		75,736,697.02	72,105,635.26
负债合计		75,736,697.02	72,105,635.26
负债和所有者权益合计		290,651,231.02	162,872,634.47

（三）现金流量表

变更前：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
销售商品、提供劳务收到的现金		98,455,886.99	54,116,356.00
经营活动现金流入小计		132,311,666.95	98,409,179.03
经营活动产生的现金流量净额		-31,455,267.65	-22,796,831.87
取得借款收到的现金		20,767,882.00	26,260,000.00
筹资活动现金流入小计		127,810,644.00	59,291,514.00
偿还债务支付的现金		24,700,000.00	14,715,416.73
筹资活动现金流出小计		45,526,999.27	32,641,083.17
筹资活动产生的现金流量净额		82,283,644.73	26,650,430.83

变更后：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
销售商品、提供劳务收到的现金		101,990,006.99	50,582,236.00
经营活动现金流入小计		135,845,786.95	94,875,059.03
经营活动产生的现金流量净额		-27,921,147.65	-26,330,951.87
取得借款收到的现金		20,767,882.00	29,794,120.00
筹资活动现金流入小计		127,810,644.00	62,825,634.00
偿还债务支付的现金		28,234,120.00	14,715,416.73
筹资活动现金流出小计		49,061,119.27	32,641,083.17
筹资活动产生的现金流量净额		78,749,524.73	30,184,550.83

五、财务报表主要项目注释

注释 14. 短期借款

1. 短期借款分类

变更前：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押+质押+保证借款	17,767,882.00	19,700,000.00
信用借款	---	2,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	17,767,882.00	21,700,000.00

变更后：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押+质押+保证借款	17,767,882.00	19,700,000.00
信用借款	---	2,000,000.00
票据贴现		3,534,120.00
合计	17,767,882.00	25,234,120.00

注释 14. 应付账款

变更前：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运输款	93,530.00	145,280.00
应付材料款	39,006,409.53	33,041,487.46
合计	39,099,939.53	33,186,767.46

变更后：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运输款	93,530.00	145,280.00
应付材料款	39,006,409.53	37,033,752.46
合计	39,099,939.53	37,179,032.46

注释 36. 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

变更前：

单位：元

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-92,994,232.01	-63,392,271.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,184,872.51	27,028,420.75
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净	-31,455,267.65	-22,796,831.87

变更后：

单位：元

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-86,149,427.01	-70,918,656.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,594,187.51	31,020,685.75
其他	1,280,000.00	---
经营活动产生的现金流量净额	-27,921,147.65	-26,330,951.87

六、与金融工具相关的风险披露

（二）流动性风险

变更前：

单位：元

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应收票据	2,086,984.70	2,086,984.70	2,086,984.70	---	---	---
金融资产小计	127,128,945.72	130,370,079.13	130,370,079.13	---	---	---
短期借款	21,700,000.00	21,700,000.00	21,700,000.00	---	---	---
应付账款	33,186,767.46	33,186,767.46	33,186,767.46	---	---	---

金融负债小计	58,893,786.53	58,893,786.53	58,893,786.53	---	---	---
--------	---------------	---------------	---------------	-----	-----	-----

变更后：

单位：元

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应收票据	9,613,369.70	9,613,369.70	9,613,369.70	---	---	---
金融资产小计	134,655,330.72	137,896,464.13	137,896,464.13	---	---	---
短期借款	25,234,120.00	25,234,120.00	25,234,120.00			
应付账款	40,713,152.46	40,713,152.46	40,713,152.46	---	---	---
金融负债小计	66,420,171.53	66,420,171.53	66,420,171.53	---	---	---

二、其他相关说明

除上述更正外，《2017 年年度报告》（公告编号：2019-069）其他信息披露内容不变。公司将同时在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露更正后的《2017 年年度报告》（公告编号：2019-091）。

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，敬请谅解。

特此公告！

江苏京源环保股份有限公司

董事会

2019 年 11 月 13 日