

广东美联新材料股份有限公司
关于更正公司 2019 年上半年财务报告和 2019 年半年度报告
的公告

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

一、本次更正概述

广东美联新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了 2019 年上半年财务报告和 2019 年半年度报告。经事后核查，为更严谨地反映公司财务信息，公司拟对上述文件部分内容进行更正。

公司于 2019 年 11 月 18 日召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于更正公司 2019 年上半年财务报告和 2019 年半年度报告的议案》，独立董事对该议案发表了同意的独立意见。

二、本次更正具体情况

（一）2019 年上半年财务报告的具体更正情况如下：

1、“五、合并财务报表项目注释/3、应收账款/（1）应收账款分类披露”

更正前：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	183,001,743.06	9,140,793.86	5.00%
1-2 年	2,235,318.81	447,063.77	20.00%
2-3 年	215,851.87	107,925.94	50.00%

3 年以上	294,265.76	294,265.76	100.00%
合计	185,747,179.50	9,990,049.33	--

更正后:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	182,815,877.09	9,140,793.86	5.00%
1-2 年	2,235,318.81	447,063.77	20.00%
2-3 年	215,851.87	107,925.94	50.00%
3 年以上	294,265.76	294,265.76	100.00%
合计	185,561,313.53	9,990,049.33	--

2、“五、合并财务报表项目注释/6、存货/（1）存货分类”

更正前:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	128,966,750.19		128,966,750.19	114,198,590.14		114,198,590.14
在产品	85,600,218.29		85,600,218.29	30,985,187.13		30,985,187.13
低值易耗品	7,829,621.45		7,829,621.45	1,342,258.18		1,342,258.18
合计	222,396,589.93		222,396,589.93	146,526,035.45		146,526,035.45

更正后:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	128,966,750.19		128,966,750.19	114,198,590.14		114,198,590.14
库存商品	85,600,218.29		85,600,218.29	30,985,187.13		30,985,187.13
低值易耗品	7,829,621.45		7,829,621.45	1,342,258.18		1,342,258.18
合计	222,396,589.93		222,396,589.93	146,526,035.45		146,526,035.45

3、“五、合并财务报表项目注释/29、营业收入和营业成本”

更正前:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	518,298,054.75	377,310,091.44	255,952,644.14	203,787,350.43
其他业务	12,589,521.64	10,891,239.42	339,641.01	287,851.07
合计	530,887,576.39	388,201,330.86	256,292,285.15	204,075,201.50

更正后:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	486,868,879.45	361,369,086.70	255,952,644.14	203,787,350.43
其他业务	44,018,696.94	26,832,244.16	339,641.01	287,851.07
合计	530,887,576.39	388,201,330.86	256,292,285.15	204,075,201.50

4、“九、关联方及关联交易/5、关联方应收应付款项/（1）应收项目”

更正前:

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	营口德瑞化工有限公司	16,800.00	840.00		
应收账款	营口三征有机化工股份有限公司	950,000.00	47,500.00		
应收账款	营口三征新科技化工有限公司	43,417.53	2,170.88		
应收账款	营口德瑞化工有限公司				
应收账款	营口市昊霖盈含化工有限公司	49,281.82	2,464.09		

更正后:

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	营口德瑞化工有限公司	16,800.00	840.00		
应收账款	营口三征新科技化工有限公司	43,417.53	2,170.88		
应收账款	营口市昊霖盈含化工有限公司	49,281.82	2,464.09		

5、“九、关联方及关联交易/5、关联方应收应付款项/（2）应付项目”

更正前：

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	营口昊霖化工有限公司	974,083.54	
应付账款	营口市昊霖盈含化工有限公司	519,428.80	
应付账款	营口德瑞化工有限公司	4,266,532.28	
应付账款	营口市昊霖运输有限公司	2,015,807.57	
应付账款	营口市昊霖盈含化工有限公司	519,428.80	
应付账款	营口三征气体有限公司		
预收款项	营口三征新科技化工有限公司		
预收款项	鞍山七彩化学股份有限公司	398,734.00	

更正后

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	营口昊霖化工有限公司	974,083.54	
应付账款	营口市昊霖盈含化工有限公司	519,428.80	
应付账款	营口德瑞化工有限公司	4,266,532.28	
应付账款	营口市昊霖运输有限公司	2,015,807.57	
应付账款	营口市昊霖盈含化工有限公司	519,428.80	
预收款项	鞍山七彩化学股份有限公司	398,734.00	

（二）2019 年半年度报告全文的具体更正情况如下：

1、“第四节 经营情况讨论与分析/二、主营业务分析”

更正前：

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
色母产品	309,482,750.34	241,849,846.74	21.85%	20.59%	18.51%	1.37%

三聚氯 氰产品	208,815,304.41	135,460,244.70	35.13%			
------------	----------------	----------------	--------	--	--	--

更正后:

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比 上年同期增 减	营业成本比 上年同期增 减	毛利率比上 年同期增减
分产品或服务						
色母产品	309,482,750.34	241,849,846.74	21.85%	20.59%	18.51%	1.37%
三聚氯氰	177,386,129.11	119,519,239.96	32.62%			

2、“第十节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/3、应收账款/(1) 应收账款分类披露”

更正前:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	183,001,743.06	9,140,793.86	5.00%
1-2 年	2,235,318.81	447,063.77	20.00%
2-3 年	215,851.87	107,925.94	50.00%
3 年以上	294,265.76	294,265.76	100.00%
合计	185,747,179.50	9,990,049.33	--

更正后:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	182,815,877.09	9,140,793.86	5.00%
1-2 年	2,235,318.81	447,063.77	20.00%

2-3 年	215,851.87	107,925.94	50.00%
3 年以上	294,265.76	294,265.76	100.00%
合计	185,561,313.53	9,990,049.33	--

3、“第十节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/6、存货/（1）存货分类”

更正前：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	128,966,750.19		128,966,750.19	114,198,590.14		114,198,590.14
在产品	85,600,218.29		85,600,218.29	30,985,187.13		30,985,187.13
低值易耗品	7,829,621.45		7,829,621.45	1,342,258.18		1,342,258.18
合计	222,396,589.93		222,396,589.93	146,526,035.45		146,526,035.45

更正后：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	128,966,750.19		128,966,750.19	114,198,590.14		114,198,590.14
库存商品	85,600,218.29		85,600,218.29	30,985,187.13		30,985,187.13
低值易耗品	7,829,621.45		7,829,621.45	1,342,258.18		1,342,258.18
合计	222,396,589.93		222,396,589.93	146,526,035.45		146,526,035.45

4、“第十节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/29、营业收入和营业成本”

更正前：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	518,298,054.75	377,310,091.44	255,952,644.14	203,787,350.43
其他业务	12,589,521.64	10,891,239.42	339,641.01	287,851.07
合计	530,887,576.39	388,201,330.86	256,292,285.15	204,075,201.50

更正后：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	486,868,879.45	361,369,086.70	255,952,644.14	203,787,350.43
其他业务	44,018,696.94	26,832,244.16	339,641.01	287,851.07
合计	530,887,576.39	388,201,330.86	256,292,285.15	204,075,201.50

5、“第十节 财务报告/十一、关联方及关联交易/5、关联方应收应付款项/

(1) 应收项目”

更正前：

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	营口德瑞化工有限公司	16,800.00	840.00		
应收账款	营口三征有机化工股份有限公司	950,000.00	47,500.00		
应收账款	营口三征新科技化工有限公司	43,417.53	2,170.88		
应收账款	营口德瑞化工有限公司				
应收账款	营口市昊霖盈含化工有限公司	49,281.82	2,464.09		

更正后：

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	营口德瑞化工有限公司	16,800.00	840.00		
应收账款	营口三征新科技化工有限公司	43,417.53	2,170.88		
应收账款	营口市昊霖盈含化工有限公司	49,281.82	2,464.09		

除上述更正的内容，公司 2019 年上半年财务报告和 2019 年半年度报告的其他内容不变。本次更正不会对公司 2019 年半年度的财务情况和经营业绩造成影响。更正后的 2019 年上半年财务报告和 2019 年半年度报告已于 2019 年 11 月 18 日在巨潮资讯网披露。

三、 董事会、监事会 、 独立董事意见

（一）董事会意见

本次更正公司 2019 年上半年财务报告和 2019 年半年度报告符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定。更正后的 2019 年上半年财务报告和 2019 年半年度报告所包含的信息更加真实、准确、完整地反映了公司 2019 年半年度的经营状况。公司董事会对上述调整给投资者带来的不便深表歉意，公司在后续工作中将加强对信息披露文件的审核，提高信息披露质量。

（二）监事会意见

本次更正公司 2019 年上半年财务报告和 2019 年半年度报告符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，不会对公司 2019 年半年度的财务情况和经营业绩造成影响，其审议和表决程序合法合规。监事会同意本次更正事项。

（三）独立董事意见

本次更正公司 2019 年上半年财务报告和 2019 年半年度报告符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，不会对公司 2019 年半年度的财务情况和经营业绩造成影响，其审议和表决程序合法合规。我们一致同意本次更正事项。

四、备查文件

- 1、第三届董事会第十五次会议决议；
- 2、第三届监事会第十三次会议决议；
- 3、独立董事关于第三届董事会第十五次会议相关事项的独立意见；
- 4、《2019 年上半年财务报告》（更正后）；
- 5、《2019 年半年度报告》（更正后）。

特此公告。

广东美联新材料股份有限公司

董事会

2019年11月18日