

证券代码：830777

证券简称：金达莱

主办券商：太平洋证券

江西金达莱环保股份有限公司

2017 年年度报告摘要更正公告

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。

江西金达莱环保股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 5 月 7 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露了《2017 年年度报告摘要》（公告编号：2019-046）。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》、全国中小企业股份转让系统《挂牌公司信息披露及会计业务问答（三）》等规定，公司于 2020 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十一次会议审议并通过了《关于前期会计差错更正的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉更正报出的议案》，对 2017 年度会计差错事项进行了更正，现将 2017 年年度报告摘要更正内容说明如下：

更正前：**2.1 主要财务数据**

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末）增减比例%
资产总计	1,402,016,549.59	1,088,657,890.08	28.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	936,622,423.22	630,586,294.63	48.53%
营业收入	484,055,949.23	200,096,333.80	141.91%
归属于挂牌公司股东的净利润	146,724,167.28	43,720,993.79	235.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的	136,936,319.29	34,140,066.62	—

净利润			
加权平均净资产收益率	16.20%	5.66%	-
基本每股收益（元/股）	0.71	0.22	222.73%
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.22	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	4.52	3.15	43.49%

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

会计政策更正的原因及内容

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。根据该准则，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行之日新增的政府补助根据该准则进行调整。2017年8月28日，经本公司第二届董事会第二十三次会议决议通过了《关于会计政策变更的议案》。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响金额	上年调整金额	本期影响金额	上年调整金额
资产处置收益	989,094.06	-9,233.90		-9,134.90
营业外收入	-989,094.06			

其中：非流动资产处置利得	-989,094.06			
营业外支出		-9,233.90		-9,134.90
其中：非流动资产处置损失		-9,233.90		-9,134.90
对利润表影响				

会计差错更正的原因及内容

江西金达莱 2016 年度会计差错更正事项说明如下：

1. 会计差错更正的原因及内容

本次会计差错更正主要是以下四个方面：

1、江西金达莱长期股权投资列示对被投资方持股比例超过 50%，以前年度因管理层判断未达到实际控制而未纳入财务报表合并范围，本年度江西金达莱本着更加审慎的原则，结合《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，经多方讨论沟通后，将持股比例达到 50% 以上实际控制的公司纳入财务报表合并范围。本次纳入合并范围而以前年度没有进行合并的公司有：横峰县金岑水务有限公司、会昌金岚水务有限公司、南昌市金泉水务有限公司、四平辽河农垦管理区金鑫水务有限公司、万安县金源水业有限公司、云南金达莱环保科技股份有限公司、大丰电子信息产业园金达莱水务有限公司共 7 家公司；该合并范围的增加，导致江西金达莱合并财务报表各科目数据发生较大范围的变动。

该前期差错更正事项对 2017 年的期初及 2016 年损益表影响情况如下：

项目	横峰县金岑水务有限公司	会昌金岚水务有限公司	南昌市金泉水务有限公司	四平辽河农垦管理区金鑫水务有限公司	万安县金源水业有限公司	云南金达莱环保科技股份有限公司	大丰电子信息产业园金达莱水务有限公司	合计
货币资金	2,646,530.45	2,599,449.28	9,398,261.51	44,301.63	4,899,735.07	306,086.15	1,091,808.48	20,986,172.57
应收账款						171,000.00	479,050.80	650,050.80
预付款项	43,851.66	73,995.23		901,200.00			122,571.82	1,141,618.71

其他应收款		5,757.27	2,629.12	475.00		1,174.95	5,735,806.59	5,745,842.93
存货			400,000.00				43,113.55	443,113.55
其他流动资产	1,944,210.01	66,464.46					2,696,079.57	4,706,754.04
流动资产合计	4,634,592.12	2,745,666.24	9,800,890.63	945,976.63	4,899,735.07	478,261.10	10,168,430.81	33,673,552.60
固定资产原价	178,640.16	98,511.96		5,210.00		287,949.00	421,958.33	992,269.45
固定资产累计折旧	1,136.07	7,186.25		165.00		194,917.44	211,009.77	414,414.53
固定资产净值	177,504.09	91,325.71		5,045.00		93,031.56	210,948.56	577,854.92
固定资产净额	177,504.09	91,325.71		5,045.00		93,031.56	210,948.56	577,854.92
在建工程		3,145,030.18	169,770.53	2,212,277.40	50,158,737.48			55,685,815.59
无形资产	11,346,461.50	30,812,808.55					40,302,631.78	82,461,901.83
其他非流动资产					5,312,404.29			5,312,404.29
非流动资产合计	11,523,965.59	34,049,164.44	169,770.53	2,217,322.40	55,471,141.77	93,031.56	40,513,580.34	144,037,976.63
资产总计	16,158,557.71	36,794,830.68	9,970,661.16	3,163,299.03	60,370,876.84	571,292.66	50,682,011.15	177,711,529.23
应付账款	1,703,570.08	10,236,243.00		1,200,000.00	55,380,734.17	90,000.00	5,187,062.45	73,797,609.70
预收款项							140,784.00	140,784.00
应付职工薪酬		31,000.00					73,000.00	104,000.00
应交税费	45.00	81.40	-602.36				46,300.35	45,824.39
其他应付款		3,000,000.00					2,515,148.28	5,515,148.28
一年内到期的非流动负债		1,500,000.00					5,000,000.00	6,500,000.00
流动负债合计	1,703,615.08	14,767,324.40	-602.36	1,200,000.00	55,380,734.17	90,000.00	12,962,295.08	86,103,366.37
长期借款		18,500,000.00					5,000,000.00	23,500,000.00

预计负债	102,957.07	247,557.46					722,051.30	1,072,565.83
非流动负债合计	102,957.07	18,747,557.46					5,722,051.30	24,572,565.83
负债合计	1,806,572.15	33,514,881.86	-602.36	1,200,000.00	55,380,734.17	90,000.00	18,684,346.38	110,675,932.20
实收资本	15,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00	25,000,000.00	64,000,000.00
盈余公积							699,766.48	699,766.48
未分配利润	-648,014.44	-1,720,051.18	-28,736.48	-36,700.97	-9,857.33	-1,518,707.34	6,297,898.29	2,335,830.55
所有者权益合计	14,351,985.56	3,279,948.82	9,971,263.52	1,963,299.03	4,990,142.67	481,292.66	31,997,664.77	67,035,597.03
负债和所有者权益总计	16,158,557.71	36,794,830.68	9,970,661.16	3,163,299.03	60,370,876.84	571,292.66	50,682,011.15	177,711,529.23
一、营业总收入						286,060.20	4,431,107.74	4,717,167.94
二、营业总成本	639,206.17	1,706,086.65	28,736.48	15,137.75	9,363.42	490,805.16	3,972,358.15	6,861,693.78
营业成本	638,641.68	1,334,903.53				90,000.00	5,227,390.16	7,290,935.37
税金及附加			5,000.00	500.00	2,500.00	565.60	276,199.24	284,764.84
销售费用						387,427.00		387,427.00
管理费用	15,550.53	171,230.54	77,638.86	12,861.90	9,857.25	2,000.00	234,877.72	524,016.80
财务费用	-12,655.64	199,649.57	-54,040.76	1,750.85	-2,993.83	1,750.72	340,847.57	474,308.48
资产减值损失	-2,330.40	303.01	138.38	25.00		9,061.84	-2,106,956.54	-2,099,758.71
三、营业利润	-639,206.17	-1,706,086.65	-28,736.48	-15,137.75	-9,363.42	-204,744.96	458,749.59	-2,144,525.84
营业外收入						3,181.80		3,181.80
营业外支出							2,000.00	2,000.00
四、利润总额	-639,206.17	-1,706,086.65	-28,736.48	-15,137.75	-9,363.42	-201,563.16	456,749.59	-2,143,344.04
所得税费用							211,801.43	211,801.43
五、净利润	-639,206.17	-1,706,086.65	-28,736.48	-15,137.75	-9,363.42	-201,563.16	244,948.16	-2,355,145.47

销售商品、提供劳务收到的现金						109,242.00	5,925,363.00	6,034,605.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,456.24	3,007,941.96	54,657.26	643.15	8,755.43	91,340.81	3,236,030.88	6,412,825.73
经营活动现金流入小计	13,456.24	3,007,941.96	54,657.26	643.15	8,755.43	200,582.81	9,161,393.88	12,447,430.73
购买商品、接受劳务支付的现金	121,869.52	251,048.22	400,000.00				1,955,979.25	2,728,896.99
支付给职工以及为职工支付的现金	35,000.00	83,887.99	57,232.50	9,800.00		252,800.63	722,624.64	1,161,345.76
支付的各项税费		2,500.00	5,000.00	500.00	2,500.00	3,747.40	463,499.58	477,746.98
支付其他与经营活动有关的现金	13,822.50	137,140.65	23,317.25	24,054.90	16,218.85	644,570.63	65,454.99	924,579.77
经营活动现金流出小计	170,692.02	474,576.86	485,549.75	34,354.90	18,718.85	901,118.66	3,207,558.46	5,292,569.50
经营活动产生的现金流量净额	-157,235.78	2,533,365.10	-430,892.49	-33,711.75	-9,963.42	-700,535.85	5,953,835.42	7,154,861.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,576,277.90	1,748,758.66	170,846.00	1,917,487.40	90,407.60		353,128.00	9,856,905.56
投资活动现金流出小计	5,576,277.90	1,748,758.66	170,846.00	1,917,487.40	90,407.60		353,128.00	9,856,905.56
投资活动产生的现金流量净额	-5,576,277.90	-1,748,758.66	-170,846.00	-1,917,487.40	-90,407.60		-353,128.00	-9,856,905.56
吸收投资收到的现金			10,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00		17,000,000.00
取得借款所收到的现金		2,000,000.00						2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00		19,000,000.00
偿还债务所支付的现金							5,000,000.00	5,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		201,408.93					1,027,866.15	1,229,275.08
筹资活动现金流出小计		201,408.93					6,027,866.15	6,229,275.08
筹资活动产生的现金流量净额		1,798,591.07	10,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00	-6,027,866.15	12,770,724.92
五、现金及现金等价物净增加额	-5,733,513.68	2,583,197.51	9,398,261.51	-951,199.15	4,899,628.98	299,464.15	-427,158.73	10,068,680.59
加：期初现金及现金等价物余额	8,380,044.13	16,251.77		995,500.78	106.09	6,622.00	1,518,967.21	10,917,491.98
六、期末现金及现金等价物余额	2,646,530.45	2,599,449.28	9,398,261.51	44,301.63	4,899,735.07	306,086.15	1,091,808.48	20,986,172.57

2、本次差错更正影响较大的另一事项为江西金达莱公司在内部控制不断完善的过程中，严格按照《企业会计准则》，本着更加谨慎的原则，根据收入确认的金额，相应追溯调整了与收入确认相关的市场推广费，同时确认相应负债。

江西金达莱为扩大市场份额，加大对市场推广费的投入，因市场推广费与销售金额挂钩，以前年度确认了销售收入但未同时计提市场推广费，2016年度进行追溯调整，其中追溯调整2016年度以前市场推广费18,505,083.72元，2016年冲回市场推广费1,635,816.75元；该市场推广费的调整减少2016年度年初未分配利润18,505,083.72元，增加2016年度利润总额1,635,816.75元；

3、本次调整的另一事项为江西金达莱自行开发的专利及非专利技术关于资本化时点的判断，江西金达莱严格区分研究阶段和开发阶段的研发支出，将不属于资本化支出的金额调整计入费用。

江西金达莱重新对自行研发的专利及非专利技术资本化时点进行重新判断，该事项调减2016年度以前开发支出3,494,157.17元，调减2016年度开发支出4,799,964.64元。该事项的调整减少2016年度年初未分配利润3,494,157.17元，减少2016年度利润总额

4,799,964.64 元。

4、其他事项调整。如年终奖的计提、市场推广费相应递延所得税资产的确认等。

5、上述调整事项影响综述

江西金达莱对上述前期会计差错事项已按照追溯重述法进行了更正。更正后，调增 2016 年度合并财务报表资产总额 120,226,510.91 元，调增合并财务报表负债总额 124,224,924.65 元，调减合并财务报表所有者权益总额 3,998,413.74 元，调减合并财务报表归属于母公司所有者股东权益 31,920,547.36 元；调减 2016 年合并财务报表年初未分配利润 21,293,876.90 元，调减 2016 年合并财务报表年初盈余公积 2,765,430.03 元，调增 2016 年合并财务报表年初少数股东权益 21,130,936.61 元；调减 2016 年度合并财务报表净利润 8,620,043.42 元，调减 2016 年度合并财务报表归属于母公司净利润 7,861,240.43 元，调减 2016 年度合并财务报表少数股东权益 758,802.99 元，调减 2016 年度合并财务报表盈余公积 643,598.94 元，调减 2016 年年末合并财务报表未分配利润 7,217,641.49 元，调增 2016 年度合并财务报表少数股东损益 6,791,197.01 元。前期差错更正事项对 2017 年的期初合并及母公司资产负债表、2016 年合并及母公司利润表及 2016 年合并及母公司现金流量表影响情况如下：

1、合并资产负债表项目影响

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后
货币资金	203,489,222.43	20,986,172.57	224,475,395.00
应收票据	625,000.00		625,000.00
应收账款	441,733,312.27	-12,237,229.20	429,496,083.07
预付款项	838,714.19	1,141,618.71	1,980,332.90
其他应收款	11,691,204.49	5,489,819.41	17,181,023.90
存货	99,391,615.17	443,113.55	99,834,728.72
其他流动资产		6,508,222.34	6,508,222.34
流动资产合计	757,769,068.55	22,331,717.38	780,100,785.93
可供出售金融资产	2,500,000.00		2,500,000.00
长期股权投资	61,677,677.59	-41,001,478.91	20,676,198.68
投资性房地产		25,462,840.84	25,462,840.84
固定资产	86,946,204.38	-24,886,887.02	62,059,317.36

在建工程		54,311,660.56	54,311,660.56
无形资产	28,435,339.68	82,461,901.83	110,897,241.51
开发支出	20,104,877.37	-7,676,212.81	12,428,664.56
递延所得税资产	10,998,211.60	3,910,564.75	14,908,776.35
其他非流动资产		5,312,404.29	5,312,404.29
非流动资产合计	210,662,310.62	97,894,793.53	308,557,104.15
资产总计	968,431,379.17	120,226,510.91	1,088,657,890.08
短期借款	80,000,000.00	56,570,000.00	136,570,000.00
应付票据	87,551,453.00	-56,570,000.00	30,981,453.00
应付账款	55,012,356.71	78,249,690.67	133,262,047.38
预收款项	5,434,000.66	140,784.00	5,574,784.66
应付职工薪酬		4,326,877.00	4,326,877.00
应交税费	22,538,334.15	5,555,872.87	28,094,207.02
其他应付款	21,586,122.54	4,879,134.28	26,465,256.82
一年内到期的非流动负债		6,500,000.00	6,500,000.00
流动负债合计	272,122,267.06	99,652,358.82	371,774,625.88
长期借款		23,500,000.00	23,500,000.00
预计负债	8,525,858.76	1,072,565.83	9,598,424.59
递延收益	9,460,170.05		9,460,170.05
非流动负债合计	17,986,028.81	24,572,565.83	42,558,594.64
负债合计	290,108,295.87	124,224,924.65	414,333,220.52
股本	200,000,000.00		200,000,000.00
资本公积	76,347,199.66		76,347,199.66
盈余公积	47,508,516.04	-3,409,028.97	44,099,487.07
未分配利润	338,651,126.29	-28,511,518.39	310,139,607.90
归属于母公司所有者股东权益合计	662,506,841.99	-31,920,547.36	630,586,294.63
少数股东权益	15,816,241.31	27,922,133.62	43,738,374.93

负债和股东权益总计	968,431,379.17	120,226,510.91	1,088,657,890.08
-----------	----------------	----------------	------------------

2、母公司资产负债表项目影响			
项 目	追溯重述前金额	重述金额	追溯重述后金额
其他应收款	10,747,992.62	-255,453.85	10,492,538.77
长期股权投资	113,566,934.08	-1,049,524.51	112,517,409.57
固定资产	37,239,350.61	-1,901.10	37,237,449.51
开发支出	19,597,639.44	-7,762,352.81	11,835,286.63
递延所得税资产	10,998,211.60	3,910,564.75	14,908,776.35
应付账款	51,566,095.16	17,322,080.97	68,888,176.13
应付职工薪酬		3,534,899.00	3,534,899.00
应交税费	21,784,935.55	5,388,613.73	27,173,549.28
其他应付款	22,303,939.26	-636,014.00	21,667,925.26
盈余公积	47,508,516.04	-3,409,028.97	44,099,487.07
未分配利润	335,463,406.07	-27,359,218.25	308,104,187.82

3、合并利润表项目影响			
项 目	追溯重述前金额	重述金额	追溯重述后金额
一、营业总收入	193,625,883.24	6,470,450.56	200,096,333.80
其中：营业收入	193,625,883.24	6,470,450.56	200,096,333.80
二、营业总成本	147,608,118.87	14,297,816.59	161,905,935.46
其中：营业成本	67,894,874.25	6,899,587.06	74,794,461.31
税金及附加	-250,065.81	2,639,834.15	2,389,768.34
销售费用	25,512,058.81	-1,160,083.95	24,351,974.86
管理费用	32,793,379.32	6,430,091.44	39,223,470.76
财务费用	1,695,826.34	1,498,043.08	3,193,869.42
资产减值损失	19,962,045.96	-2,009,655.19	17,952,390.77
投资收益（损失以“-”号填列）	736,309.79	-340,981.12	395,328.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	736,309.79	-340,981.12	395,328.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,233.90	-9,233.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,754,074.16	-8,177,581.05	38,576,493.11
加：营业外收入	13,960,223.82	3,181.80	13,963,405.62

减：营业外支出	1,398,288.90	-7,233.90	1,391,055.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,316,009.08	-8,167,165.35	51,148,843.73
减：所得税费用	7,693,895.47	452,878.07	8,146,773.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,622,113.61	-8,620,043.42	43,002,070.19
归属于母公司所有者的净利润	51,582,234.22	-7,861,240.43	43,720,993.79
少数股东损益	39,879.39	-758,802.99	-718,923.60

4、母公司利润表项目影响

项 目	追溯重述前金额	重述金额	追溯重述后金额
营业收入	184,437,796.64	2,355,069.31	186,792,865.95
营业成本	64,584,510.25	1,707,299.66	66,291,809.91
税金及附加	-825,205.05	2,355,069.31	1,529,864.26
销售费用	25,581,191.13	-1,731,840.75	23,849,350.38
管理费用	27,824,987.21	5,795,274.64	33,620,261.85
资产减值损失	19,791,801.03	72,253.85	19,864,054.88
投资收益（损失以“-”号填列）	1,136,309.79	-340,981.12	795,328.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	736,309.79	-340,981.12	395,328.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,134.90	-9,134.90
营业外支出	1,309,134.90	-9,134.90	1,300,000.00
所得税费用	7,157,401.45	252,020.86	7,409,422.31

5、合并现金流量表项目影响

项目	追溯重述前金额	重述金额	追溯重述后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	329,428,808.28	-52,514,637.00	276,914,171.28
收到的税费返还	506,891.07		506,891.07
收到其他与经营活动有关的现金	30,163,835.59	6,412,825.73	36,576,661.32
经营活动现金流入小计	360,099,534.94	-46,101,811.27	313,997,723.67
购买商品、接受劳务支付的现金	153,815,197.66	-13,645,234.46	140,169,963.20
支付给职工以及为职工支付的现金	45,330,528.28	-2,997,551.93	42,332,976.35
支付的各项税费	86,106,590.42	477,746.98	86,584,337.40

支付其他与经营活动有关的现金	47,277,053.12	5,024,141.08	52,301,194.20
经营活动现金流出小计	332,529,369.48	-11,140,898.33	321,388,471.15
经营活动产生的现金流量净额	27,570,165.46	-34,960,912.94	-7,390,747.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,273,039.22	11,639,869.59	16,912,908.81
投资支付的现金	12,050,000.00	-9,450,000.00	2,600,000.00
投资活动现金流出小计	17,323,039.22	2,189,869.59	19,512,908.81
投资活动产生的现金流量净额	-17,323,039.22	-2,189,869.59	-19,512,908.81
吸收投资收到的现金	25,151,715.48	7,550,000.00	32,701,715.48
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,550,000.00	7,550,000.00
取得借款收到的现金	80,000,000.00	58,570,000.00	138,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18,060,000.00	5,604,302.30	23,664,302.30
筹资活动现金流入小计	123,211,715.48	71,724,302.30	194,936,017.78
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	5,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,630,722.23	1,229,275.08	43,859,997.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	100,000.00		100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	18,865,435.90	9,704,564.10	28,570,000.00
筹资活动现金流出小计	121,496,158.13	15,933,839.18	137,429,997.31
筹资活动产生的现金流量净额	1,715,557.35	55,790,463.12	57,506,020.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18.15		18.15
五、现金及现金等价物净增加额	11,962,701.74	18,639,680.59	30,602,382.33
加：期初现金及现金等价物余额	172,661,084.79	2,346,491.98	175,007,576.77
六、期末现金及现金等价物余额	184,623,786.53	20,986,172.57	205,609,959.10

6、母公司现金流量表项目影响

项 目	追溯重述前金额	重述金额	追溯重述后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	318,532,794.00	-52,000,000.00	266,532,794.00
收到其他与经营活动有关的现金	39,979,728.66	56,570,000.00	96,549,728.66
购买商品、接受劳务支付的现金	157,710,088.11	-15,974,131.45	141,735,956.66
支付给职工以及为职工支付的	37,145,969.01	-4,158,897.69	32,987,071.32

现金			
支付其他与经营活动有关的现金	50,433,198.34	46,224,395.03	4,208,803.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,369,775.96	7,822,964.03	11,192,739.99
收到其他与筹资活动有关的现金	18,060,000.00	5,604,302.30	23,664,302.30
支付其他与筹资活动有关的现金	18,865,435.90	9,704,564.10	28,570,000.00
期初现金及现金等价物余额	165,304,566.43	-8,571,000.00	156,733,566.43

7、对公司加权平均净资产收益率及每股收益的影响

项 目	更正前	更正后
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率（%）	8.1674	7.2437
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率（%）	6.5913	5.6563
基本每股收益	0.2579	0.2186
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的每股净收益	0.2087	0.1707

8、对公司非经常性损益的影响

项 目	2016 年度		
	追溯重述前	重述金额	追溯重述后
非流动资产处置损益	-9,233.90		-9,233.90
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,447,723.82	-436,026.77	9,011,697.05
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			

债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,123,445.00	-2,000.00	3,121,445.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	12,561,934.92	-438,026.77	12,123,908.15
所得税影响额	-1,873,406.07	56,724.15	-1,816,681.92
少数股东权益影响额（税后）	-734,888.85	8,589.79	-726,299.06
合计	9,953,640.00	-372,712.83	9,580,927.17

上述前期差错更正事项，江西金达莱董事会、监事会和独立董事已作出决议或出具书面意见报告，江西金达莱已经追溯重述了 2016 年度财务报表的比较数据。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

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
流动资产：				
货币资金	203,489,222.43	224,475,395.00	188,559,822.99	199,477,314.97
应收票据	625,000.00	625,000.00	350,000.00	800,000.00

应收账款	441,733,312.27	429,496,083.07	484,889,161.05	478,153,475.65
预付款项	838,714.19	1,980,332.90	6,827,173.23	7,107,572.70
其他应收款	11,691,204.49	17,181,023.90	9,514,471.67	13,097,280.86
存货	99,391,615.17	99,834,728.72	116,370,374.51	88,191,848.21
其他流动资产	0	6,508,222.34	0	3,851,295.01
流动资产合计	757,769,068.55	780,100,785.93	806,511,003.45	790,678,787.40
非流动资产：				
长期股权投资	61,677,677.59	20,676,198.68	48,891,367.80	17,680,870.01
投资性房地产		25,462,840.84		26,845,688.56
固定资产	86,946,204.38	62,059,317.36	76,005,328.39	49,442,685.83
在建工程	0	54,311,660.56	11,642,264.03	57,762,925.78
无形资产	28,435,339.68	110,897,241.51	31,674,528.00	74,243,691.03
开发支出	20,104,877.37	12,428,664.56	5,436,618.32	2,351,241.91
递延所得税资产	10,998,211.60	14,908,776.35	7,929,067.92	11,565,321.18
其他非流动资产	0	5,312,404.29	0	0
非流动资产合计	210,662,310.62	308,557,104.15	184,345,913.25	242,659,163.09
资产总计	968,431,379.17	1,088,657,890.08	990,856,916.70	1,033,337,950.49
流动负债：				
短期借款	80,000,000.00	136,570,000.00	60,000,000.00	88,570,000.00
应付票据	87,551,453.00	30,981,453.00	76,846,619.00	48,276,619.00
应付账款	55,012,356.71	133,262,047.38	72,356,481.78	97,064,970.85
预收款项	5,434,000.66	5,574,784.66	31,567,864.46	12,826,769.46
应付职工薪酬	0	4,326,877.00	5,919,930.68	6,603,606.86
应交税费	22,538,334.15	28,094,207.02	84,189,595.04	89,153,293.05
其他应付款	21,586,122.54	26,465,256.82	15,601,883.90	16,035,494.10
一年内到期的非流动负债	0	6,500,000.00	0	5,000,000.00
流动负债合计	272,122,267.06	371,774,625.88	346,482,374.86	363,530,753.32
长期借款	0	23,500,000.00	0	28,000,000.00
预计负债	8,525,858.76	9,598,424.59	7,728,032.53	8,089,058.18
非流动负债合计	17,986,028.81	42,558,594.64	12,525,287.63	40,886,313.28
负债合计	290,108,295.87	414,333,220.52	359,007,662.49	404,417,066.60
盈余公积	47,508,516.04	44,099,487.07	42,485,526.88	39,720,096.85
未分配利润	338,651,126.29	310,139,607.90	332,091,881.23	310,798,004.33
归属于母公司所有者权益合计	662,506,841.99	630,586,294.63	625,772,892.29	601,713,585.36
少数股东权益	15,816,241.31	43,738,374.93	6,076,361.92	27,207,298.53
负债和股东权	968,431,379.17	1,088,657,890.08	990,856,916.70	1,033,337,950.49

益总计				
营业收入	193,625,883.24	200,096,333.80	504,491,916.55	509,543,356.37
营业成本	67,894,874.25	74,794,461.31	168,057,760.12	170,320,534.48
税金及附加	-250,065.81	2,389,768.34	7,021,355.89	7,050,690.09
销售费用	25,512,058.81	24,351,974.86	27,584,877.92	42,493,756.05
管理费用	32,793,379.32	39,223,470.76	30,826,699.41	34,697,257.36
财务费用	1,695,826.34	3,193,869.42	-964,300.58	-271,718.58
资产减值损失	19,962,045.96	17,952,390.77	24,859,448.82	26,085,975.62
投资收益	736,309.79	395,328.67	5,290,351.11	419,753.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	736,309.79	395,328.67	4,871,168.10	570.46
营业利润	46,754,074.16	38,585,727.01	252,396,426.08	229,586,614.82
营业外收入	13,960,223.82	13,963,405.62	8,011,738.47	15,963,616.47
营业外支出	1,398,288.90	1,400,288.90	38,826.69	38,826.69
利润总额	59,316,009.08	51,148,843.73	260,369,337.86	245,511,404.60
所得税费用	7,693,895.47	8,146,773.54	37,820,039.06	36,682,144.65
净利润	51,622,113.61	43,002,070.19	222,549,298.80	208,829,259.95
归属于母公司所有者的净利润	51,582,234.22	43,720,993.79	222,399,530.95	205,304,396.45
少数股东损益	39,879.39	-718,923.60	149,767.85	3,524,863.50
综合收益总额	51,622,113.61	43,002,070.19	222,549,298.80	208,829,259.95
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	51,582,234.22	43,720,993.79	222,399,530.95	205,304,396.45
归属于少数股东的综合收益总额	39,879.39	-718,923.60	149,767.85	3,524,863.50
销售商品、提供劳务收到的现金	329,428,808.28	276,914,171.28	234,814,927.76	207,933,941.76
收到其他与经营活动有关的现金	30,163,835.59	36,576,661.32	20,672,875.38	26,916,229.63
经营活动现金流入小计	360,099,534.94	313,997,723.67	257,132,745.20	236,495,113.45
购买商品、接受劳务支付的现金	153,815,197.66	140,169,963.20	79,480,379.96	98,704,556.51
支付给职工以	45,330,528.28	42,332,976.35	38,072,658.45	38,918,663.54

及为职工支付的现金				
支付的各项税费	86,106,590.42	86,584,337.40	43,703,207.82	44,062,027.34
支付与其他经营活动有关的现金	47,277,053.12	52,301,194.20	42,100,271.77	40,519,066.62
经营活动现金流出小计	332,529,369.48	321,388,471.15	203,356,518.00	222,204,314.01
经营活动产生的现金流量净额	27,570,165.46	-7,390,747.48	53,776,227.20	14,290,799.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,273,039.22	16,912,908.81	22,851,724.03	30,024,901.28
投资支付的现金	12,050,000.00	2,600,000.00	16,450,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计	17,323,039.22	19,512,908.81	39,301,724.03	34,024,901.28
投资活动产生的现金流量净额	-17,323,039.22	-19,512,908.81	1,153,730.98	6,430,553.73
吸收投资收到的现金	25,151,715.48	32,701,715.48	0	8,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,550,000.00		8,550,000.00
取得借款收到的现金	80,000,000.00	138,570,000.00	60,000,000.00	106,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18,060,000.00	23,664,302.30	0	0
筹资活动现金流入小计	123,211,715.48	194,936,017.78	60,000,000.00	115,120,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	65,000,000.00	15,000,000.00	18,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,630,722.23	43,859,997.31	40,535,941.23	41,739,640.33
支付其他与筹资活动有关的现金	18,865,435.90	28,570,000.00	8,769,574.20	23,443,098.20

筹资活动现金流出小计	121,496,158.13	137,429,997.31	64,305,515.43	83,682,738.53
筹资活动产生的现金流量净额	1,715,557.35	57,506,020.47	-4,305,515.43	31,437,261.47
现金及现金等价物净增加额	11,962,701.74	30,602,382.33	50,627,594.93	52,161,766.82
期初现金及现金等价物余额	172,661,084.79	175,007,576.77	122,033,489.86	122,845,809.95
期末现金及现金等价物余额	184,623,786.53	205,609,959.10	172,661,084.79	175,007,576.77

更正后：

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末）增减比例%
资产总计	1,384,034,868.22	1,084,759,628.94	27.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	921,274,477.80	628,863,339.52	46.50%
营业收入	457,110,456.21	265,054,228.54	72.46%
归属于挂牌公司股东的净利润	133,099,176.97	84,232,814.65	58.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	123,311,328.98	74,651,887.48	-
加权平均净资产收益率	15.90%	14.36%	-
基本每股收益（元/股）	0.6466	0.4174	54.91%
稀释每股收益（元/股）	0.6466	0.4174	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	4.45	3.14	41.72%

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

会计政策更正的原因及内容

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起

施行。根据该准则，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行之日新增的政府补助根据该准则进行调整。2017 年 8 月 28 日，经本公司第二届董事会第二十三次会议决议通过了《关于会计政策变更的议案》。

《企业会计准则第 42 号》规定，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第 16 号》规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

会计政策更正的原因、内容及对财务报表影响

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响金额	上年调整金额	本期影响金额	上年调整金额
资产处置收益	989,094.06	-9,233.90		-9,134.90
营业外收入	-989,094.06			
其中：非流动资产处置利得	-989,094.06			
营业外支出		-9,233.90		-9,134.90
其中：非流动资产处置损失		-9,233.90		-9,134.90
对利润表影响				

一、会计差错更正的原因和内容

1、水污染治理装备收入确认政策细化

江西金达莱公司通过对销售合同条款进行梳理，本着更加谨慎的态度，对水污染治理装备收入确认政策进一步细化，使其更加符合《企业会计准则》。变更前水污染治理装备收入确认政策：在设备安装调试完成并取得客户签章的安装调试完成确认单时确认收入。

变更后水污染治理装备收入确认政策：

仅销售成套污水处理设备	
无任何附加条款的设备销售	在设备安装调试完成并取得客户签章的安装调试完成确认单时确认收入
有水质检测要求的设备销售	A、一般情况下，公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》和《外部水质检测单》确认收入； B、如果相关合同约定水质检测为验收条款，公司在设备调试验收当期未获取《外部水质检测单》，但销售合同中对于公司权利存在保护性条款，则公司在取得客户签章的《安装调试完成确认单》且保护性条款生效时确认收入。 C、如果相关合同中水质检测仅为付款条件，调试验收当期未获取外部水质检测单，但客户通过对账或其他函件确认其对公司的债务或设备的风险报酬已转移，则公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》以及取得的其他证据确认收入。
合同包含试运行要求	A、一般情况下，试运行环节并不影响公司所销售设备的风险和报酬转移，公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》确认收入； B、如合同明确约定项目在试运行完成后进行交付，在此之前与设备相关的毁损、灭失的风险由公司承担的，公司一般根据客户签章的《安装调试完成确认单》以及《试运行验收报告》确认收入。但如果客户通过函件或说明确认在设备调试验收当期设备的风险报酬已转移，则公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》以及取得其他证明设备风险报酬已转移的证据确认收入。
一并实施安装相关的配套土建工程和水污染设备销售	
无项目整体验收要求	公司在零星附属土建工程已完工，同时设备安装调试完成后，根据客户签章的安装调试完成

	确认单确认收入
有项目整体验收要求	A、一般情况下，项目整体验收不影响公司所销售设备的风险和报酬转移，公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》确认收入； B、合同约定项目在整体验收后进行交付或最终验收前与设备相关的毁损、灭失的风险由公司承担的，如果在设备调试验收当期末因客户原因未完成项目整体验收，但客户通过函件确认其对公司的债务或设备的风险报酬已转移，则公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》以及取得其他证明设备风险报酬已转移的证据确认收入； C、如合同约定项目在整体验收后进行交付或最终验收前与设备相关的毁损、灭失的风险由公司承担，并且在项目最终验收前无其他有效证据表明设备的风险报酬已转移，则公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》以及《项目验收报告》确认收入。

江西金达莱根据变更后水污染治理装备收入确认政策，追溯调整了收入、成本、存货、应交税费、税金及附加、应收账款、资产减值损失、销售费用-市场推广费、应付账款、预付账款、递延所得税资产、预计负债、所得税费用、盈余公积等科目金额。

2、BOT 项目转固时点变更

为了收入与成本更匹配，江西金达莱对 BOT 项目的转固时点进行了变更。变更前 BOT 项目的转固时点为 BOT 项目在达到预定可使用状态并且取得竣工决算报告时；变更后 BOT 项目的转固时点为政府认可的正式运营时间。

江西金达莱根据变更后 BOT 项目转固时点，追溯调整了无形资产、在建工程、营业成本、管理费用、预计负债、盈余公积等科目金额。

二、本次会计差错更正对财务报表的影响

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计差错更正应当对前期财务报表进行追溯调整。对 2016 年度合并及公司财务报表的影响如下：

(一) 对合并财务报表项目的影响

1、 2016 年

合并资产负债表	更正前	调整金额	更正后
应收账款	429,496,083.07	-6,915,916.36	422,580,166.71
预付款项	1,980,332.90	444,167.47	2,424,500.37
存货	99,834,728.72	2,069,532.76	101,904,261.48
无形资产	110,897,241.51	801,220.10	111,698,461.61
递延所得税资产	14,908,776.35	-297,265.11	14,611,511.24
应付账款	133,262,047.38	-1,540,890.78	131,721,156.60
预收款项	5,574,784.66	1,679,471.04	7,254,255.70
应交税费	28,094,207.02	-2,222,122.23	25,872,084.79
预计负债	9,598,424.59	-312,552.42	9,285,872.17
盈余公积	44,099,487.07	-253,905.82	43,845,581.25
未分配利润	310,139,607.90	-1,469,049.29	308,670,558.61
归属于母公司所有者 权益合计	630,586,294.63	-1,722,955.11	628,863,339.52
少数股东权益	43,738,374.93	220,788.36	43,959,163.29
所有者权益合计	674,324,669.56	-1,502,166.75	672,822,502.81
负债和股东权益总计	1,088,657,890.08	-3,898,261.14	1,084,759,628.94
合并利润表	更正前	调整金额	更正后
营业收入	272,742,333.80	-7,688,105.26	265,054,228.54
营业成本	95,629,856.52	-3,158,274.43	92,471,582.09
税金及附加	4,627,894.34	-127,127.77	4,500,766.57
销售费用	24,351,974.86	-2,061,939.30	22,290,035.56
管理费用	25,260,694.99	51,850.20	25,312,545.19
资产减值损失	-17,952,390.77	363,995.60	-17,588,395.17
所得税费用	15,484,476.36	-526,451.61	14,958,024.75
净利润	85,236,846.16	-1,502,166.75	83,734,679.41
归属于母公司股东的 净利润	85,955,769.76	-1,722,955.11	84,232,814.65
少数股东损益	-718,923.60	220,788.36	-498,135.24

(二) 对公司财务报表的影响

1、 2016 年

资产负债表	更正前	调整金额	更正后
应收账款	437,670,566.58	-6,915,916.36	430,754,650.22

预付款项	932,803.37	444,167.47	1,376,970.84
存货	96,165,107.08	2,069,532.76	98,234,639.84
递延所得税资产	14,908,776.35	-297,265.11	14,611,511.24
应付账款	68,888,176.13	-1,540,890.78	67,347,285.35
预收款项	13,182,806.32	1,679,471.04	14,862,277.36
应交税费	27,173,549.28	-2,222,122.23	24,951,427.05
预计负债	8,525,858.76	-76,881.05	8,448,977.71
盈余公积	44,099,487.07	-253,905.82	43,845,581.25
未分配利润	308,104,187.82	-2,285,152.40	305,819,035.42
股东权益合计	621,463,725.78	-2,539,058.22	618,924,667.56
负债和股东权益总计	936,788,393.53	-4,699,481.24	932,088,912.29
利润表	更正前	调整金额	更正后
营业收入	259,438,865.95	-7,688,105.26	251,750,760.69
营业成本	87,127,205.12	-2,069,532.76	85,057,672.36
税金及附加	3,767,990.26	-127,127.77	3,640,862.49
销售费用	23,849,350.38	-2,061,939.30	21,787,411.08
资产减值损失	-19,864,054.88	363,995.60	-19,500,059.28
所得税费用	14,747,125.13	-526,451.61	14,220,673.52
净利润	86,028,678.20	-2,539,058.22	83,489,619.98
综合收益总额	86,028,678.20	-2,539,058.22	83,489,619.98

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

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
货币资金	224,475,395.00	224,475,395.00		
应收票据	625,000.00	625,000.00		
应收账款	429,496,083.07	422,580,166.71		
预付款项	1,980,332.90	2,424,500.37		
其他应收款	17,181,023.90	17,181,023.90		
存货	99,834,728.72	101,904,261.48		
其他流动资产	6,508,222.34	6,508,222.34		
流动资产合计	780,100,785.93	775,698,569.80		
可供出售金融资产	2,500,000.00	2,500,000.00		
长期股权投资	20,676,198.68	20,676,198.68		

投资性房地产	25,462,840.84	25,462,840.84		
固定资产	62,059,317.36	62,059,317.36		
在建工程	54,311,660.56	54,311,660.56		
无形资产	110,897,241.51	111,698,461.61		
开发支出	12,428,664.56	12,428,664.56		
递延所得税资产	14,908,776.35	14,611,511.24		
其他非流动资产	5,312,404.29	5,312,404.29		
非流动资产合计	308,557,104.15	309,061,059.14		
资产总计	1,088,657,890.08	1,084,759,628.94		
短期借款	136,570,000.00	136,570,000.00		
应付票据	30,981,453.00	30,981,453.00		
应付账款	133,262,047.38	131,721,156.60		
预收款项	5,574,784.66	7,254,255.70		
应付职工薪酬	4,326,877.00	4,326,877.00		
应交税费	28,094,207.02	25,872,084.79		
其他应付款	26,465,256.82	26,465,256.82		
一年内到期的非流动负债	6,500,000.00	6,500,000.00		
流动负债合计	371,774,625.88	369,691,083.91		
长期借款	23,500,000.00	23,500,000.00		
预计负债	9,598,424.59	9,285,872.17		
递延收益	9,460,170.05	9,460,170.05		
非流动负债合计	42,558,594.64	42,246,042.22		
负债合计	414,333,220.52	411,937,126.13		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00		
资本公积	76,347,199.66	76,347,199.66		
盈余公积	44,099,487.07	43,845,581.25		
未分配利润	310,139,607.90	308,670,558.61		
归属于母公司所有者权益合计	630,586,294.63	628,863,339.52		
少数股东权益	43,738,374.93	43,959,163.29		
所有者权益合计	674,324,669.56	672,822,502.81		
负债和股东权益总计	1,088,657,890.08	1,084,759,628.94		
一、营业收入	272,742,333.80	265,054,228.54		
减：营业成本	95,629,856.52	92,471,582.09		
税金及附加	4,627,894.34	4,500,766.57		

销售费用	24,351,974.86	22,290,035.56		
管理费用	25,260,694.99	25,312,545.19		
研发费用	13,962,775.77	13,962,775.77		
财务费用	3,193,869.42	3,193,869.42		
其中：利息费用	4,783,731.91	4,783,731.91		
利息收入	2,087,186.73	2,087,186.73		
加：其他收益				
投资收益（损失以“-”号填列）	395,328.67	395,328.67		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	395,328.67	395,328.67		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,952,390.77	-17,588,395.17		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,233.90	-9,233.90		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,148,971.90	86,120,353.54		
加：营业外收入	13,963,405.62	13,963,405.62		
减：营业外支出	1,391,055.00	1,391,055.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	100,721,322.52	98,692,704.16		
减：所得税费用	15,484,476.36	14,958,024.75		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,236,846.16	83,734,679.41		
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	85,236,846.16	83,734,679.41		
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利	85,955,769.76	84,232,814.65		

润（净亏损以“-”号填列）				
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-718,923.60	-498,135.24		
六、其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	85,236,846.16	83,734,679.41		
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,955,769.76	84,232,814.65		
归属于少数股东的综合收益总额	-718,923.60	-498,135.24		
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.4298	0.4174		
（二）稀释每股收益（元/股）	0.4298	0.4174		

除上述内容外，《2017 年年度报告摘要》其他内容未发生变化，公司对前期会计差错给投资者带来的不便深表歉意，特此公告。

江西金达莱环保股份有限公司

董事会

2020 年 3 月 31 日