

证券代码：870984

证券简称：新荣昌

主办券商：华菁证券

肇庆市新荣昌环保股份有限公司

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。

2020 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第七次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》和《关于更正公司 2017 年年度报告及摘要的议案》，并于 2020 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了前期会计差错更正公告和更正后的 2017 年度定期报告。具体内容详见公司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）披露的《前期会计差错更正公告》（公告编号 2020-029）和《2017 年年度报告》（更正后）。《2017 年年度报告》内容部分存在错误，现予以更正。

更正事项具体内容：

一、“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“一、盈利能力”

更正前：

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	166,463,444.73	136,679,571.82	21.79%
毛利率%	43.92%	47.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	37,030,765.91	35,008,881.84	5.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,382,278.91	34,296,862.79	6.08%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	27.66%	42.18%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	27.18%	41.32%	-
基本每股收益	0.55	0.58	-5.17%

更正后：

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	171,405,301.28	134,829,512.80	27.13%
毛利率%	45.54%	46.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	38,472,582.23	33,438,064.85	15.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,847,002.71	32,726,045.80	15.65%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	28.92%	40.67%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	28.55%	39.81%	-
基本每股收益	0.57	0.56	2.27%

二、“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“二、偿债能力”

更正前：

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	347,245,411.40	201,356,381.23	72.45%
负债总计	189,910,202.26	100,854,768.19	88.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	157,335,209.14	100,501,613.04	56.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	1.68	33.93%
资产负债率%（母公司）	54.69%	50.09%	-
资产负债率%（合并）	54.69%	50.09%	-
流动比率	1.05	0.54	-
利息保障倍数	7.04	8.88	-

更正后：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	348,273,680.04	201,317,333.76	73.00%
负债总计	191,067,471.57	102,386,537.71	86.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	157,206,208.47	98,930,796.05	58.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	1.65	36.20%
资产负债率%（母公司）	54.86%	50.86%	-
资产负债率%（合并）	54.86%	50.86%	-
流动比率	1.05	0.54	-
利息保障倍数	7.28	8.48	-

三、“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“三、营运情况”

更正前：

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	46,402,996.70	31,304,666.71	48.23%
应收账款周转率	14.43	20.98	-
存货周转率	2.71	3.16	-

更正后：

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	46,402,996.70	31,304,666.71	48.23%
应收账款周转率	12.77	20.76	-
存货周转率	2.71	3.16	-

四、“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“四、成长情况”

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	72.45%	27.36%	-
营业收入增长率%	21.79%	35.07%	-
净利润增长率%	5.78%	157.92%	-

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	73.00%	27.34%	-
营业收入增长率%	27.13%	33.24%	-
净利润增长率%	15.06%	146.35%	-

五、“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“六、非经常性损益”

更正前：

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,022.43
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	899,999.96
营业外收支净额	-153,096.51
非经常性损益合计	762,925.88
所得税影响数	114,438.88
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	648,487.00

更正后：

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,022.43
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	899,999.96
营业外收支净额	-153,096.51
其他符合非经营性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	762,925.88
所得税影响数	137,346.36
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	625,579.52

六、“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（一）、经营计划”更正前：

2017 年度公司业务继续保持增长，与年初定下的目标任务基本相符。公司法人治理进一步完善；同时，在公司股东的支持和董事会的领导下，公司在技术研发、生产、销售、固废处理及制度的建立完善方面都取得了显著的成果。报告期公司基本完成了年度经营目标。本年度公司实现营业收入 166,463,444.73 元，同比增长 22%。其中资源综合利用实现收入 84,802,147.10 元，同比增加 33.69%；无害化处理实现收入 81,661,297.63 元，同比增加 11.50%。实现净利润 37,283,168.51 元，同比增长 8%，净利润增速回落的原因有三方面：第一是公司资源综合利用业务增长较大，但资源综合利用业务相对毛利率较低，对净利润的贡献度不大；第二是公司为了第三期扩建及新建项目日后顺利开展，在人员储备、网点建设和资金上都进行了充分准备，导致三项费用增加较大；第三是公司无害化业务在 2016 年已接近满产，2017 年新建、扩建项目未完工情况下，产能没实现增长，导致毛利率较高的无害化业务增长不大。

更正后：

2017 年度公司业务继续保持增长，与年初定下的目标任务基本相符。公司法人治理进一步完善；同时，在公司股东的支持和董事会的领导下，公司在技术研发、生产、销售、固废处理及制度的建立完善方面都取得了显著的成果。报告期公司基本完成了年度经营目标。**本年度公司实现营业收入 171,405,301.28 元，同比增长 27.13%。其中无害化处理实现收入 85,549,770.57 元，同比增加 19.83%；**资源综合利用实现收入 84,802,147.10 元，同比增加 34.06%。实现净利润 38,472,582.23 元，同比增长 6.84%，净利润增速回落的原因有三方面：第一是公司资源综合利用业务增长较大，但资源综合利用业务相对毛利率较低，对净利润的贡献度不大；第二是公司为了第三期扩建及新建项目日后顺利开展，在人员储备、网点建设和资金上都进行了充分准备，导致三项费用增加较大；第三是公司无害化业务在 2016 年已接近满产，2017 年新建、扩建项目未完工情况下，产能没实现增长，导致毛利率较高的无害化业务增长不大。

七、“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）、财务分析”之“1. 资产负债结构分析”、“2. 营业情况分析”

更正前：

1. 资产负债结构分析

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	30,154,710.79	8.68%	1,918,608.86	0.95%	1,471.70%
应收账款	13,489,288.07	3.88%	8,197,854.76	4.07%	64.55%
存货	39,247,363.58	11.30%	29,684,038.06	14.74%	32.22%
长期股权投资					
固定资产	144,412,803.11	41.59%	110,535,656.01	54.90%	30.65%
在建工程	60,857,628.58	17.53%	2,375,988.78	1.18%	2,461.36%
短期借款	39,000,000.00	11.23%	66,000,000.00	32.78%	-40.91%
长期借款	69,828,963.10	20.11%			
其他应收款	10,301,485.31	2.97%	3,218,188.83	1.60%	220.10%
应付职工薪酬	1,974,632.6	0.57%	1,122,961.45	0.56%	75.84%
应交税费	4,143,984.63	1.19%	6,092,505.45	3.03%	-31.98%
资产总计	347,245,411.40	-	201,356,381.23	-	72.45%

资产负债项目重大变动原因：

1、2017年末，货币资金较上期末上升1471.7%，主要原因是：11月份收到1800万元优先股资金和17年增加了长期借款；

2、2017年末，应收账款较上期末上升64.55%，主要原因是：2017年12月底销售商品给清远市中宇环保实业股份有限公司2,410,092.01元未收回；2017年中山市宝绿工业固体废物储运管理有限公司危险废物处理费2,467,747元，未收回；2017年12月销售给东莞市奥铮环保科技有限公司1,180,853.95元未收回；

3、2017年末，存货较上期末上升32.22%，主要原因是：火法车间增加富氧侧吹炉以后处理量增加，公司加大含铜污泥的采购，2017年存货较2016年增加了7,076,997.38元，另外，随着贵金属的研发生产，2017年贵金属原料库存较2016年增加了2,216,781.26元；

4、2017年末，固定资产较上期末增长30.65%，主要原因是：三期焚烧炉工程的配套建设部分在2017年末完工转入了固定资产；

5、2017年末，在建工程较上期末增长2461.36%，主要原因是：三期焚烧炉设备安装工程和在建的三个暂存仓库及一些配套还在建设；

6、2017年末，短期借款和长期借款变动较大，主要原因是：2017年减少了短期借款，增加了长期借款。

7、2017年末，其他应收款较上期末增长220.10%，主要原因是：2017年支付给收到湖南省永兴县恒泰银业有限公司的预付款5,938,884.73元，因为对方确认无法供货，审计调整入其他应收，款项于2018年3月已收回；

8、2017年末，应交税费较上期末减少31.98%，主要原因是：2017年12月份三期建设的配套资产完工收到较多固定资产进项发票，2017年12月份应交增值只有499,597.63元同比2017年12月2,023,626.44元，减少了1524028.81元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	166,463,444.73	-	136,679,571.82	-	21.79%
营业成本	93,355,390.85	56.08%	71,707,418.84	52.46%	30.19%
毛利率%	43.92%	-	47.54%	-	-
管理费用	21,861,427.48	13.13%	18,003,309.43	13.17%	21.43%
销售费用	3,401,146.83	2.04%	2,398,277.08	1.75%	41.82%
财务费用	7,129,219.04	4.28%	5,278,127.57	3.86%	35.07%
营业利润	43,272,145.61	25.99%	37,293,248.47	27.29%	16.03%
营业外收入			4,095,472.06	3.00%	-100%
营业外支出	153,096.51	0.09%	426.12	0.00%	35,828.03%
净利润	37,030,765.91	22.25%	35,008,881.84	25.61%	5.78%

项目重大变动原因：

1、营业收入较上一年同比增长 21.79%，营业成本较上一年同比增长 30.19%，主要原因是：二期扩建项目完成，产品生产能力和危废处理能力都有所扩大，通过市场大力拓展，公司在危废处理服务方面已具有一定规模，与客户建立了良好的合作关系；产品销售收入 2017 年 8,480 万元，同比 2016 年 6,326 万元，增长了 34.05%；

2、销售费用较上一年同比增长 41.82%，主要原因是：公司为了扩大危险废物处理量，增加了业务员，人员薪金 2016 年 262 万元，同比 2016 年 190 万元增加了 72 万元；

5、财务费用较上一年同比增加 35.07%，主要原因是：2017 年借款同比 2016 年增加了 4300 万元；

6、2017 年新准则要求政府补贴确认到其他收益，所以 2017 年就没有营业外收入；

7、营业外支出较上一年同比增加 15 万元，主要原因是：慈善捐赠，2016 年未发生大额支出；

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	166,463,444.73	136,679,571.82	21.79%
其他业务收入			
主营业务成本	93,355,390.85	71,707,418.84	30.19%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------

销售商品收入	84,802,147.10	50.94%	63,258,837.68	46.28%
处理费收入	80,607,914.02	48.43%	73,244,038.22	53.59%
其他	1,053,383.61	0.63%	176,695.92	0.13%

随着公司扩建危废处理设备完工以及市场大力拓展，公司在危废处理服务方面已具有一定规模，并逐渐与客户建立了良好的合作关系，危废处理业务量在不断扩大，危废处理业务收入和资源综合化利用业务收入都同比增长了。

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
省内收入	126,469,283.07	75.97%	111,825,842.15	81.82%
外省收入	39,994,161.66	27.03%	24,853,729.67	18.18%

省外收入主要是销售商品收入，客户在广东有办事处，大部分销售商品都是自提。

更正后：

3. 资产负债结构分析

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	30,154,710.79	8.66%	1,918,608.86	0.95%	1,471.70%
应收账款	17,131,910.61	4.92%	8,159,113.14	4.05%	109.97%
存货	39,247,363.58	11.27%	29,684,038.06	14.74%	32.22%
长期股权投资					
固定资产	144,412,803.11	41.47%	110,535,656.01	54.91%	30.65%
在建工程	60,857,628.58	17.47%	2,375,988.78	1.18%	2,461.36%
短期借款	39,000,000.00	11.20%	66,000,000.00	32.78%	-40.91%
长期借款	69,828,963.10	20.11%	0	0%	100.00%
其他应收款	7,659,729.36	2.20%	3,218,188.83	1.60%	138.01%
应付职工薪酬	1,974,632.6	0.57%	1,122,961.45	0.56%	75.84%
应交税费	4,151,873.31	1.19%	5,814,996.60	2.89%	-28.60%
资产总计	348,273,680.04	-	201,317,333.76	-	73.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、2017年末，货币资金较上期末上升1471.7%，主要原因是：11月份收到1800万元优先股资金和17年增加了长期借款；

2、2017年末，应收账款较上期末上升109.97%，主要原因是：2017年12月底销售商品给清远市中宇环保实业股份有限公司2,410,092.01元未收回；2017年中山市宝绿工业固体废物危险废弃物储运管理有限公司危险废弃物处理费2,467,747元，未收回；2017年12月销售给东莞市奥铮环保科技有限公司1,180,853.95元未收回；

3、2017年末，存货较上期末上升32.22%，主要原因是：火法车间增加富氧侧吹炉以后处理量增加，公司加大含铜污泥的采购，2017年存货较2016年增加了7,076,997.38元，另外，随着贵金属的研发生

产，2017年贵金属原料库存较2016年增加了2,216,781.26元；

4、2017年末，固定资产较上期末增长30.65%，主要原因是：三期焚烧炉工程的配套建设部分在2017年末完工转入了固定资产；

5、2017年末，在建工程较上期末增长2461.36%，主要原因是：三期焚烧炉设备安装工程和在建的三个暂存仓库及一些配套还在建设；

6、2017年末，短期借款和长期借款变动较大，主要原因是：2017年减少了短期借款，增加了长期借款。

7、2017年末，其他应收款较上期末增长138.01%，主要原因是：2017年支付给收到湖南省永兴县恒泰银业有限公司的预付款5,938,884.73元，因为对方确认无法供货，审计调整入其他应收，款项于2018年3月已收回；

8、2017年末，应交税费较上期末减少28.60%，主要原因是：2017年12月份三期建设的配套资产完工收到较多固定资产进项发票所致。

4. 营业情况分析

(3) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	171,405,301.28	-	134,829,512.80	-	27.13%
营业成本	93,355,390.85	54.46%	71,707,418.84	53.18%	30.19%
毛利率%	45.54%	-	46.82%	-	-
管理费用	21,861,427.48	12.75%	18,003,309.43	13.35%	21.43%
销售费用	3,401,146.83	1.98%	2,398,277.08	1.78%	41.82%
财务费用	7,129,219.04	4.16%	5,278,127.57	3.91%	35.07%
营业利润	44,971,651.56	26.24%	35,445,228.48	26.29%	26.88%
营业外收入			4,095,472.06	3.04%	-100%
营业外支出	153,096.51	0.09%	426.12	0.00%	35,828.03%
净利润	38,472,582.23	22.45%	33,438,064.85	24.80%	15.06%

项目重大变动原因：

1、营业收入较上一年同比增长**27.13%**，营业成本较上一年同比增长30.19%，主要原因是：二期扩建项目完成，产品生产能力和危废处理能力都有所扩大，通过市场大力拓展，公司在危废处理服务方面已具有一定规模，与客户建立了良好的合作关系；产品销售收入2017年8,480万元，同比2016年6,326万元，增长了34.05%；

2、销售费用较上一年同比增长41.82%，主要原因是：公司为了扩大危险废物处理量，增加了业务员，人员薪金2016年262万元，同比2016年190万元增加了72万元；

3、财务费用较上一年同比增加35.07%，主要原因是：2017年借款同比2016年增加了4300万元；

4、2017年新准则要求政府补贴确认到其他收益，所以2017年就没有营业外收入；

5、营业外支出较上一年同比增加15万元，主要原因是：慈善捐赠，2016年未发生大额支出；

(4) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	171,405,301.28	134,829,512.80	25.41%
其他业务收入			
主营业务成本	93,355,390.85	71,707,418.84	30.19%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
处理费收入	85,549,770.57	49.91%	71,393,979.20	52.95%
销售商品收入	84,802,147.10	49.48%	63,258,837.68	46.92%
其他	1,053,383.61	0.61%	176,695.92	0.13%

随着公司扩建危废处理设备完工以及市场大力拓展，公司在危废处理服务方面已具有一定规模，并逐渐与客户建立了良好的合作关系，危废处理业务量在不断扩大，危废处理业务收入和资源综合化利用业务收入都同比增长了。

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
省内收入	131,411,139.62	76.67%	111,825,842.15	81.57%
外省收入	39,994,161.66	23.33%	24,853,729.67	18.43%

省外收入主要是销售商品收入，客户在广东有办事处，大部分销售商品都是自提。

八、“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（五）、研发情况”之“研发支出情况”

更正前：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,100,398.93	5,592,225.11
研发支出占营业收入的比例	4.87%	4.09%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

更正后：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,100,398.93	5,592,225.11
研发支出占营业收入的比例	4.73%	4.09%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

九、“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（六）、审计情况”、

“（七）、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正”

更正前：

（一） 审计情况

1. 非标准审计意见说明

□适用√不适用

2. 关键审计事项说明：

不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

（1）重要会计政策变更

变更原因：财政部于 2017 年 4 月 28 日颁布《关于印发<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>的通知》（财会[2017]13 号），要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

财政部于 2017 年 5 月 10 日印发《关于修订<企业会计准则第 16 号-政府补助>的通知》（财会[2017]15 号），自 2017 年 6 月 12 日起执行。

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。②本次会计政策变更对公司的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中新增“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。比较数据相应进行调整。对公司净利润和股东权益无影响。	2017年度调整：调增资产处置收益16,022.43元，调减营业外收入16,022.43元。2016年度调整：调增资产处置收益0.00元，调减营业外收入0.00元，调减营业外支出0.00元。
在利润表中的新增“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报。对公司净利润和股东权益无影响。	2017年度调整：调增其他收益1,808,662.10元，调减营业外收入1,808,662.10元。
在利润表中新增“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，分别列示持续经营损益和终止经营损益。比较数据相应进行调整。对公司净利润和股东权益无影响。	2017年度持续经营净利润为37,283,168.51元，终止经营净利润为0.00元。2016年度持续经营净利润为35,008,881.84元，终止经营净利润为0.00元。

（2）重要会计估计变更

公司在报告期内无重要会计估计变更事项。

更正后：

（一） 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2017 年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

如新荣昌财务报表附注三、26 和附注五、29 所述，新荣昌公司 2017 年度营业收入为 171,405,301.28 元，主要收入来源于商品销售收入及危废处理收入。因为收入是新荣昌的关键绩效指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）我们评价和测试了新荣昌与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；与新荣昌管理层讨论，评估管理层对收入确认是否有重大偏颇和错报的迹象；

（2）我们检查主要的合同，复核了合同关键条款，识别与风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价新荣昌收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）我们对收入的各项进行毛利率测算，对异常项目执行了分析性复核程序；

（4）我们检查了与商品销售收入、危废处理收入相关的会计核算，并检查了收入确认的资料，如订单、检测报告、签收单、对账单、结算单；

（5）我们执行了截止性测试，就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对增值税发票、出库单、签收单，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（6）我们选取样本对收入进行函证，以确认其金额的真实性。

（二）存货跌价准备

1. 事项描述

如财务报表“附注三、12”和“附注五、5”所述，截至 2017 年 12 月 31 日，新荣昌资产负债表中存货账面余额为人民币 39,247,363.58 元，存货跌价准备为人民币 0.00 元。由于存货可变现净值的确定，涉及管理层的重大判断和估计，同时考虑存货对于财务报表整体的重要性，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）我们评估了存货跌价准备相关的会计估计以及了解和测试了相关内部控制设计的合理性和运行的有效性；

（2）我们对库存商品、在产品、原材料等存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；

（3）取得期末存货库龄分析表，重点对库存商品、原材料中的长期未销售或领用项目进行分析性复核，分析存货跌价准备是否充分、合理；

（4）取得公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，分析存货可变现净值的合理性，以及存货跌价准备计提是否充分。

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

变更原因：财政部于 2017 年 4 月 28 日颁布《关于印发<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>的通知》(财会[2017]13号)，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

财政部于2017年5月10日印发《关于修订<企业会计准则第16号-政府补助>的通知》(财会[2017]15号)，自2017年6月12日起执行。

财政部于2017年12月25日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。②本次会计政策变更对公司的影响

会计政策变更的内容和原因	会计政策变更的内容和原因
在利润表中新增“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。比较数据相应进行调整。对公司净利润和股东权益无影响。	2017年度调整：调增资产处置收益16,022.43元，调减营业外收入16,022.43元。2016年度调整：调增资产处置收益0.00元，调减营业外收入0.00元，调减营业外支出0.00元。
在利润表中的新增“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报。对公司净利润和股东权益无影响。	2017年度调整：调增其他收益1,808,662.10元，调减营业外收入1,808,662.10元。
在利润表中新增“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，分别列示持续经营损益和终止经营损益。比较数据相应进行调整。对公司净利润和股东权益无影响。	2017年度持续经营净利润为 38,472,582.23 元，终止经营净利润为0.00元。2016年度持续经营净利润为 33,438,064.85 元，终止经营净利润为0.00元。

(2) 重要会计估计变更

公司在报告期内无重要会计估计变更事项。

十、“第五节 重要事项”之“二、重要事项详情”之“（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况”

更正前：

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋建筑物	固定资产-房屋建筑物	54,712,979.95	15.74%	为本公司银行借款设置抵押担保
固定资产-机器设备	固定资产-机器设备	5,091,679.67	1.47%	为本公司融资租赁借款设置抵押担保、为本公司银行借款设置抵押担保
固定资产-运输设备	固定资产-运输设备	685,245.55	0.20%	为本公司融资租赁借款设置抵押担保、为本公司银行借款设置抵押担保
无形资产-土地	无形资产-土地	29,531,221.51	8.50%	为本公司银行借款设置抵押担保
总计	-	90,021,126.68	25.91%	-

更正后：

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋建筑物	固定资产-房	54,712,979.95	15.71%	为本公司银行借款设置

	屋建筑物			抵押担保
固定资产-机器设备	固定资产-机器设备	5,091,679.67	1.46%	为本公司融资租赁借款设置抵押担保、为本公司银行借款设置抵押担保
固定资产-运输设备	固定资产-运输设备	56,810.03	0.02%	为本公司融资租赁借款设置抵押担保、为本公司银行借款设置抵押担保
无形资产-土地	无形资产-土地	29,531,221.51	8.48%	为本公司银行借款设置抵押担保
总计	-	89,392,691.16	25.67%	-

十一、“第十一节 财务报告”之“二、财务报表”

更正前：

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	30,154,710.79	1,918,608.86
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	13,489,288.07	8,197,854.76
预付款项	五、3	3,551,535.14	6,368,615.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	10,301,485.31	3,218,188.83
买入返售金融资产			
存货	五、5	39,247,363.58	29,684,038.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	1,374,599.32	
流动资产合计		98,118,982.21	49,387,306.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	五、7	144,412,803.11	110,535,656.01
在建工程	五、8	60,857,628.58	2,375,988.78
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	五、9	29,531,221.51	30,214,186.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	324,775.99	222,974.55
其他非流动资产	五、11	14,000,000.00	8,620,268.85
非流动资产合计		249,126,429.19	151,969,075.06
资产总计		347,245,411.40	201,356,381.23
流动负债：			
短期借款	五、12	39,000,000.00	66,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	9,419,361.36	9,230,398.50
预收款项	五、14	19,689,504.72	4,796,394.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	1,974,632.60	1,122,961.45
应交税费	五、16	4,143,984.63	6,092,505.45
应付利息	五、17	263,869.82	100,675.12
应付股利			
其他应付款	五、18	186,009.75	303,509.75
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	18,242,019.13	2,547,471.90
其他流动负债	五、20	549,999.96	549,999.96

流动负债合计		93,469,381.97	90,743,916.13
非流动负债：			
长期借款	五、21	69,828,963.10	
应付债券	五、22	18,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、23	86,857.00	1,035,851.92
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、24	8,525,000.19	9,075,000.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,440,820.29	10,110,852.06
负债合计		189,910,202.26	100,854,768.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	70,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	27,209,271.68	17,406,441.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	6,012,593.75	2,309,517.16
一般风险准备			
未分配利润	五、28	54,113,343.71	20,785,654.39
归属于母公司所有者权益合计		157,335,209.14	100,501,613.04
少数股东权益			
所有者权益合计		157,335,209.14	100,501,613.04
负债和所有者权益总计		347,245,411.4	201,356,381.23

法定代表人：杨和池

主管会计工作负责人：梁康

会计机构负责人：梁康

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		166,463,444.73	136,679,571.82
其中：营业收入	五、29	166,463,444.73	136,679,571.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		128,449,361.20	99,386,323.35
其中：营业成本	五、29	93,355,390.85	71,707,418.84

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	1,973,500.83	1,727,822.73
销售费用	五、31	3,401,146.83	2,398,277.08
管理费用	五、32	21,861,427.48	18,003,309.43
财务费用	五、33	7,129,219.04	5,278,127.57
资产减值损失	五、34	728,676.17	271,367.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、35	16,022.43	
其他收益	五、36	5,242,039.65	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,272,145.61	37,293,248.47
加：营业外收入	五、37		4,095,472.06
减：营业外支出	五、38	153,096.51	426.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,119,049.10	41,388,294.41
减：所得税费用	五、39	6,088,283.19	6,379,412.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,030,765.91	35,008,881.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		37,030,765.91	35,008,881.84
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		37,030,765.91	35,008,881.84
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,030,765.91	35,008,881.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,030,765.91	35,008,881.84
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.55	0.58
（二）稀释每股收益		0.55	0.58

法定代表人：杨和池

主管会计工作负责人：梁康

会计机构负责人：梁康

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		204,022,353.95	154,807,119.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,903,964.94	3,306,427.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	394,960.56	297,167.26
经营活动现金流入小计		207,321,279.45	158,410,713.95
购买商品、接受劳务支付的现金		104,128,583.09	85,723,842.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,120,506.40	14,393,745.88
支付的各项税费		20,667,464.57	16,134,934.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	17,001,728.69	10,853,523.53
经营活动现金流出小计		160,918,282.75	127,106,047.24

经营活动产生的现金流量净额		46,402,996.70	31,304,666.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,552.43	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,552.43	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,987,254.77	28,862,931.78
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		105,987,254.77	28,862,931.78
投资活动产生的现金流量净额		-105,969,702.34	-28,862,931.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,802,830.19	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		169,000,000.00	92,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40	18,000,000.00	6,124,694.06
筹资活动现金流入小计		206,802,830.19	98,624,694.06
偿还债务支付的现金		109,358,017.77	93,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,974,538.03	4,785,443.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	2,667,466.82	2,436,166.40
筹资活动现金流出小计		119,000,022.62	100,521,610.25
筹资活动产生的现金流量净额		87,802,807.57	-1,896,916.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		28,236,101.93	544,818.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,918,608.86	1,373,790.12
六、期末现金及现金等价物余额		30,154,710.79	1,918,608.86

法定代表人：杨和池

主管会计工作负责人：梁康

会计机构负责人：梁康

本)												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他					12,406,441.49				-49,273.12		-12,357,168.37	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	60,000,000				17,406,441.49				2,309,517.16		20,785,654.39	100,501,613.04

法定代表人：杨和池

主管会计工作负责人：梁康

会计机构负责人：梁康

更正后：

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	30,154,710.79	1,918,608.86
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	17,131,910.61	8,159,113.14
预付款项	五、3	3,551,535.14	6,368,615.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	7,659,729.36	3,218,188.83
买入返售金融资产			
存货	五、5	39,247,363.58	29,684,038.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	1,374,599.32	
流动资产合计		99,119,848.80	49,348,564.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	五、7	144,412,803.11	110,535,656.01
在建工程	五、8	60,857,628.58	2,375,988.78
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	五、9	29,531,221.51	30,214,186.87
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	352,178.04	222,668.70
其他非流动资产	五、11	14,000,000.00	8,620,268.85
非流动资产合计		249,153,831.24	151,968,769.21
资产总计		348,273,680.04	201,317,333.76
流动负债：			
短期借款	五、12	39,000,000.00	66,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	9,419,361.36	9,230,398.50
预收款项	五、14	18,635,603.73	6,605,672.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	1,974,632.60	1,122,961.45
应交税费	五、16	4,151,873.31	5,814,996.60
应付利息	五、17	263,869.82	100,675.12
应付股利			
其他应付款	五、18	601,885.00	303,509.75
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	18,242,019.13	2,547,471.90
其他流动负债	五、20	1,787,406.37	
流动负债合计		94,076,651.32	91,725,685.69
非流动负债：			
长期借款	五、21	69,828,963.10	
应付债券	五、22	18,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、23	86,857.00	1,035,851.92
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、24	9,075,000.15	9,625,000.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		96,990,820.25	10,660,852.02
负债合计		191,067,471.57	102,386,537.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	70,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	27,209,271.68	17,406,441.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	5,999,693.68	2,152,435.46
一般风险准备			
未分配利润	五、28	53,997,243.11	19,371,919.10
归属于母公司所有者权益合计		157,206,208.47	98,930,796.05
少数股东权益			
所有者权益合计		157,206,208.47	98,930,796.05
负债和所有者权益总计		348,273,680.04	201,317,333.76

法定代表人：杨和池

主管会计工作负责人：梁康

会计机构负责人：梁康

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		171,405,301.28	134,829,512.80
其中：营业收入	五、29	171,405,301.28	134,829,512.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		128,634,080.60	99,384,284.32
其中：营业成本	五、29	93,355,390.85	71,707,418.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	1,973,500.83	1,727,822.73
销售费用	五、31	3,401,146.83	2,398,277.08

管理费用	五、32	21,861,427.48	18,003,309.43
财务费用	五、33	7,129,219.04	5,278,127.57
资产减值损失	五、34	913,395.57	269,328.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、35	16,022.43	
其他收益	五、36	2,184,408.45	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,971,651.56	35,445,228.48
加：营业外收入	五、37		4,095,472.06
减：营业外支出	五、38	153,096.51	426.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,818,555.05	39,540,274.42
减：所得税费用	五、39	6,345,972.82	6,102,209.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,472,582.23	33,438,064.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		38,472,582.23	33,438,064.85
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		38,472,582.23	33,438,064.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		38,472,582.23	33,438,064.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,472,582.23	33,438,064.85
归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.57	0.56
（二）稀释每股收益		0.57	0.56

法定代表人：杨和池

主管会计工作负责人：梁康

会计机构负责人：梁康

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		204,022,353.95	154,807,119.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,903,964.94	3,306,427.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	13,872,276.04	297,167.26
经营活动现金流入小计		220,798,594.93	158,410,713.95
购买商品、接受劳务支付的现金		104,128,583.09	85,723,842.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,120,506.40	14,393,745.88
支付的各项税费		20,667,464.57	16,134,934.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	30,479,044.17	10,853,523.53
经营活动现金流出小计		174,395,598.23	127,106,047.24
经营活动产生的现金流量净额		46,402,996.70	31,304,666.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		17,552.43	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,552.43	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,987,254.77	28,862,931.78
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		105,987,254.77	28,862,931.78
投资活动产生的现金流量净额		-105,969,702.34	-28,862,931.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,802,830.19	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		169,000,000.00	92,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40	18,000,000.00	6,124,694.06
筹资活动现金流入小计		206,802,830.19	98,624,694.06
偿还债务支付的现金		109,358,017.77	93,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,974,538.03	4,785,443.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	2,667,466.82	2,436,166.40
筹资活动现金流出小计		119,000,022.62	100,521,610.25
筹资活动产生的现金流量净额		87,802,807.57	-1,896,916.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		28,236,101.93	544,818.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,918,608.86	1,373,790.12
六、期末现金及现金等价物余额		30,154,710.79	1,918,608.86

法定代表人：杨和池

主管会计工作负责人：梁康

会计机构负责人：梁康

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,847,258.22	-3,847,258.22			
1. 提取盈余公积								3,847,258.22	-3,847,258.22			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								16,684.52				16,684.52
2. 本期使用								16,684.52				16,684.52
(六) 其他												
四、本年期末余额	70,000,000				27,209,271.68			5,999,693.68	53,997,243.11			157,206,208.47

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		所有者权益
		少	

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				5,000,000.00				49,273.12		443,458.08	65,492,731.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				5,000,000.00				49,273.12		443,458.08	65,492,731.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,406,441.49				2,103,162.34		18,928,461.02	33,438,064.85
（一）综合收益总额											33,438,064.85	33,438,064.85
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,152,435.46		-2,152,435.46	
1. 提取盈余公积									2,152,435.46		-2,152,435.46	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转				12,406,441.49				-49,273.12		-12,357,168.37		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他				12,406,441.49				-49,273.12		-12,357,168.37		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	60,000,000			17,406,441.49				2,152,435.46		19,371,919.10		98,930,796.05

法定代表人：杨和池

主管会计工作负责人：梁康

会计机构负责人：梁康

其他相关说明 除上述更正外，附注修改详见更正后的年报。更正后的《2017年年度报告》与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告

肇庆市新荣昌环保股份有限公司

董事会

2020年4月27日