

## 南宁八菱科技股份有限公司

### 补充更正公告

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

南宁八菱科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年4月29日披露了《2019年年度报告》、《2019年年度报告摘要》(公告编号:2020-030)、《2020年第一季度报告》、《2020年第一季度报告正文》(公告编号:2020-036)、《第五届监事会第三十六次会议决议的公告》(公告编号:2020-029)、《第五届董事会第五十次会议决议的公告》、《2019年年度审计报告》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《2019年度财务报表出具非标准审计意见报告的专项说明》及《董事会关于2019年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》,经核实,公告部分内容披露有误,现更正如下:

#### 一、《第五届董事会第五十次会议决议的公告》更正内容

1、更正前:公告编号:2020-040

更正后:公告编号:2020-034

2、更正前:8. 审议通过《关于〈公司 2019 年度内部控制评价报告〉的议案》

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司不存在财务报告内部控制重大缺陷,董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。公司自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

更正后: 8. 审议通过《关于〈公司 2019 年度内部控制评价报告〉的议案》

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，**报告期内公司财务报告内部控制存在重大缺陷，主要是公司内部审计机构对子公司内部控制的监督存在重要缺陷，公司董事会要求审计部加强对子公司内部控制的审计监督。**根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

## 二、《第五届监事会第三十六次会议决议的公告》更正内容

更正前：8. 审议通过《关于〈公司 2019 年度内部控制评价报告〉的议案》

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 21 号——年度内部控制评价报告的一般规定》和其他内部控制监管要求的相关规定，公司内部控制体系持续执行，适应外部环境及内部管理的要求。公司董事会编制的《公司 2019 年度内部控制评价报告》对公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及内部控制缺陷认定及整改情况的总体评价是客观、准确的，反映了公司内部控制的实际。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内控工作进行审核并出具了《内部控制鉴证报告》（大信专审字（2020）第 4-00014 号）。

监事会认真审阅了公司 2019 年度内部控制自我评价报告，并查阅了公司内部控制系统相关文件及运行情况，认为公司已经建立了较为完善的内部控制体系，现有的内部控制制度符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他法律、法规要求，能够适应公司经营管理和发展的实际需求，并在经营管理中得到有效执行。内部控制体系的建立对公司经营管理的各环节，起到了较好的风险防范和控制作用。《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》真实客观地反映了公司内部控制系统建设及运行情况。

更正后：8. 审议通过《关于〈公司 2019 年度内部控制评价报告〉的议案》

监事会认真审阅了公司 2019 年度内部控制自我评价报告，并查阅了公司内部控制系统相关文件及运行情况，认为公司已经建立了较为完善的内部控制体系，现有的内部控制制度符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他法律、法规要求，**但报告期内公司财务报告内部控制有重大缺陷，主要是公司内部审**

计机构对子公司内部控制的监督存在重要缺陷。《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》真实客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### 三、《董事会关于 2019 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》的更正内容

更正前：一、保留审计意见涉及的主要内容

(3) 如财务报表附注五、十五所述，截至 2019 年 12 月 31 日止，公司合并资产负债表中商誉原值为 60,706.45 万元，其中收购弘润天源形成商誉 60,346.28 万元，本期对该项商誉计提减值 20,272.12 万元。尽管公司聘请独立评估师以协助管理层对收购弘润天源形成的商誉进行减值测试，但考虑到因受新冠病毒疫情等影响，截止报告日弘润天源业务恢复缓慢，2020 年一季度的业绩远低于 2019 年同期水平。在此经营状况下，我们未能就贵公司本期计提商誉减值准备金额获取充分、适当的审计证据，从而也无法判断是否有必要对上述商誉减值作出调整。

更正后：一、保留审计意见涉及的主要内容

(3) 如财务报表附注五、十五所述，截至 2019 年 12 月 31 日止，公司合并资产负债表中商誉原值为 60,706.45 万元，其中收购弘润天源形成商誉 60,346.28 万元，本期对该项商誉计提减值 20,272.12 万元。**公司管理层对收购弘润天源形成商誉减值进行了测试**，但考虑到因受新冠病毒疫情等影响，截止报告日弘润天源业务恢复缓慢，2020 年一季度的业绩远低于 2019 年同期水平。在此经营状况下，我们未能就贵公司本期计提商誉减值准备金额获取充分、适当的审计证据，从而也无法判断是否有必要对上述商誉减值作出调整。

### 四、《2019 年年度审计报告》更正内容

《2019 年年度审计报告》主要更正了报告第 1-2 页“二、形成保留意见的基础”第 1 点和第 3 点、第 45 页“(九)长期股权投资”、第 47 页“1. 固定资产(1) 固定资产情况”、第 52 页“(一)递延所得税资产、递延所得税负债”的“1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示”、第 59 页“(三十八)管理费用”及“(四十)财务费用”、第 64 页“(五十一)所有权或使用权受到限制

的资产”、第 67 页“3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债”、第 70 页“2. 重要联营企业的主要财务信息”、第 71 页“3. 不重要联营企业的汇总财务信息”、第 76 页“(一)、关联交易情况”的“1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易”、第 80 页“(六)关联方应收应付款项 1. 应收项目”、第 84 页“2. 分部报告的财务信息”、第 86 页“(3) 坏账准备计提情况”、第 87 页“(三)长期股权投资”、第 88 页“2. 对联营、合营企业投资”、第 90 页“(二)净资产收益率和每股收益”中黑色加粗体字部分的内容，其他内容不变。

本次更正《审计报告》不涉及主要会计数据及关键财务指标，不会影响公司 2019 年度业绩。公司 2019 年年度审计报告以更新后的《2019 年年度审计报告》为准，敬请投资者注意查阅。

## 五、《2019 年年度报告》及《2019 年年度报告摘要》的更正内容

1、《2019 年年度报告》主要更正报告第 2 页、第 18 页、第 30 页、第 31 页、第 43 页、第 148 页、第 150 页-151 页、第 202 页、第 209 页、第 221-223 页、第 226-228 页、第 242-243 页、第 247-249 页、第 252-255 页、第 260-261 页、第 263 页、第 268-269 页、第 272-274 页、第 278 页、第 287 页中黑色加粗体字部分的内容，其他内容不变，具体详见更新后的《2019 年年度报告》。

2、《2019 年年度报告摘要》主要补充第 1 页“非标准审计意见提示”及第 6 页“报告期经营情况简介”，其他内容不变，具体详见更新后的《2019 年年度报告摘要》。

本次更正《2019 年年度报告》不涉及主要会计数据及关键财务指标，不会影响公司 2019 年度业绩。

## 六、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》的更正内容

更正前：2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
----------	---------	---------------	-------------	----------------	-----------------------	--------------------	-----------------	----------------	--------	------

.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
	ANN-JEMA BIOTECHNOLOGY (FRANCE) CO. LIMITED		其他应 收款		109.42			109.42	资金 往来	非经营 性往来
小 计				24,841.47	969.82		24,841.47	969.82		
合 计				32,258.36	1,077.82		25,146.47	8,189.71		

更正后：2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

非经营 性资金 占用	资金占用方名称	占用方 与上市 公司的 关联关 系	上市 公司 核算 的会 计科 目	2019 年期 初占用资 金余额	2019 年 度占用 累计发 生金额 (不含 利息)	2019 年度 占用 资金 的利 息 (如 有)	2019 年 度 偿 还 累 计 发 生 金 额	2019 年 期 末 占 用 资 金 余 额	占 用 形 成 原 因	占 用 性 质
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
	ANN-JEMA BIOTECHNOLOGY (FRANCE) CO. LIMITED		其 他 应 收 款	<b>109.86</b>			<b>0.44</b>	109.42	资金 往来	非经 营性 往来
小 计				<b>24,951.33</b>	<b>860.40</b>		<b>24,841.91</b>	969.82		
合 计				<b>32,368.22</b>	<b>968.40</b>		<b>25,146.91</b>	8,189.71		

## 七、《2020 年第一季度报告》更正内容

### 1、第二节 公司基本情况

#### 更正前：一、主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,641,484,942.75	2,710,073,150.95	-2.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,446,870,721.70	1,454,770,943.50	-0.54%

#### 更正后：一、主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	<b>2,641,148,369.65</b>	<b>2,709,736,577.85</b>	-2.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	<b>1,446,534,148.60</b>	<b>1,454,434,370.40</b>	-0.54%

### 2、第三节 重要事项

① 更正前：一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

(二) 利润表项目

项 目	2020年1-3月	2019年1-3月	变动金额	同比增减	主要变动原因
.....	.....	.....	.....	.....	.....
财务费用	5,056,854.38	-1,292,131.43	6,348,985.81	-491.36%	一是本报告期贷款利息比上年同期增加262.14万元，二是本报告期利息收入比上年同期减少431.50万元
其他收益	3,731,147.51	1,465,821.84	2,265,325.67	154.54%	主要是报告期计入其他收益的政府补助比上年同期增加226.53万元。
投资收益	-4,551,032.65	-1,263,009.58	-3,288,023.07	260.33%	主要是参股公司广西华纳新材料科技有限公司利润下降，报告期按权益法确认的投资收益比上年同期减少了312.93万元
信用减值损失	1,588,826.56	-1,588,954.44	3,177,781.00	-199.99%	一是本报告期收回了按100%计提坏账的其他应收款200.85万元。
所得税费用	526,584.43	1,014,484.68	-487,900.25	-48.09%	主要是报告期内公司经营性营业利润减少而导致企业所得税费用减少。

更正后：一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

(二) 利润表项目

项 目	2020年1-3月	2019年1-3月	变动金额	同比增减	主要变动原因
.....	.....	.....	.....	.....	.....
财务费用	5,056,854.38	-1,292,131.43	6,348,985.81	-491.36%	一是本报告期贷款利息比上年同期增加 262.14 万元，二是本报告期利息收入比上年同期减少 <b>430.22</b> 万元
其他收益	3,731,147.51	1,465,821.84	2,265,325.67	154.54%	主要是报告期计入其他收益的政府补助比上年同期增加226.53万元。
投资收益	-4,551,032.65	-1,263,009.58	-3,288,023.07	260.33%	主要是参股公司广西华纳新材料科技有限公司利润下降，报告期按权益法确认的投资收益比上年同期减少了 <b>312.93</b> 万元
信用减值损失	<b>1,510,666.55</b>	-1,588,954.44	<b>3,099,620.99</b>	<b>-195.07%</b>	一是本报告期收回了按100%计提坏账的其他应收款 200.85万元。
所得税费用	<b>514,860.43</b>	1,014,484.68	<b>-499,624.25</b>	<b>-49.25%</b>	主要是报告期内公司经营性营业利润减少而导致企业所得税费用减少。

②更正前：（三）现金流量表项目

项 目	2020年1-9月	2019年1-9月	变动金额	同比增减	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,401,466.65	19,698,912.78	-18,297,446.13	-92.89%	主要报告期应收票据到期收款及应收票据贴现收款比上年同期减少1,264.71万元,导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少。
.....	.....	.....	.....	.....	.....

更正后：（三）现金流量表项目

项 目	2020年1-3月	2019年1-3月	变动金额	同比增减	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,401,466.65	19,698,912.78	-18,297,446.13	-92.89%	主要报告期应收票据到期收款及应收票据贴现收款比上年同期减少1,264.71万元,导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少。

③更正前：四、对2020年1-6月经营业绩的预计

2020年1-6月预计的经营业绩情况：净利润为负值

2020年1-6月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	-500	至	-1,000
2019年1-6月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-1,280.51		

更正后：四、对2020年1-6月经营业绩的预计

2020年1-6月预计的经营业绩情况：同比扭亏为盈

2020年1-6月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	0	至	1,000
2019年1-6月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-1,280.51		
业绩变动的原因说明	目前，重庆八菱经营向好的方向发展；同时，公司与广西华纳签署了《股权转让意向书》，目前已委托中介机构进行评估审计，待股权转让完成，广西华纳不再影响公司业绩。因此，预计上半年公司业绩有望扭亏为盈。		

3、第四节 财务报表

一、财务报表 1、合并资产负债表

项目	变更前：2019年12月31日	变更后：2019年12月31日
.....	.....	.....
商誉	404,679,839.49	404,343,266.39

.....	.....	.....
非流动资产合计	1,697,412,414.63	<b>1,697,075,841.53</b>
资产总计	2,710,073,150.95	<b>2,709,736,577.85</b>
.....	.....	.....
未分配利润	46,143,674.19	<b>45,807,101.09</b>
归属于母公司所有者权益合计	1,446,870,721.7	<b>1,454,434,370.4</b>
.....	.....	.....
所有者权益合计	1,747,754,474.93	<b>1,747,417,901.83</b>
负债和所有者权益总计	2,710,073,150.95	<b>2,709,736,577.85</b>

## 2、母公司资产负债表

项目	更正前：2019年12月31日	更正后：2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	11,307,078.24	<b>17,054,131.89</b>
.....	.....	.....
应收账款	42,529,539.83	<b>65,914,869.02</b>
应收款项融资	34,487,686.55	<b>29,926,566.88</b>
预付款项	1,139,947.81	<b>1,056,179.67</b>
其他应收款	268,936,091.60	<b>270,916,884.46</b>
.....	.....	.....
存货	90,106,969.91	<b>110,233,159.19</b>
.....	.....	.....
其他流动资产	391,340.17	
流动资产合计	448,898,654.11	<b>495,101,791.11</b>
.....	.....	.....
长期股权投资	1,778,777,674.26	<b>1,779,332,885.65</b>
其他权益工具投资	57,152,000.00	<b>57,152,000.00</b>
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,250,040.81	<b>5,349,886.41</b>
固定资产	173,588,467.76	<b>178,868,918.42</b>
在建工程	92,389.39	<b>92,389.39</b>
.....	.....	.....
无形资产	23,853,801.61	<b>24,198,340.66</b>
.....	.....	.....
递延所得税资产	47,506,231.73	<b>46,935,900.29</b>
其他非流动资产	3,722.00	<b>3,722.00</b>
非流动资产合计	2,086,224,327.56	<b>2,091,934,042.82</b>
资产总计	2,535,122,981.67	<b>2,587,035,833.93</b>
流动负债：		
短期借款	162,802,423.59	<b>165,307,770.83</b>
.....	.....	.....

应付票据	83,621,525.53	<b>77,393,608.29</b>
应付账款	174,858,157.55	<b>202,505,558.68</b>
预收款项	638,779.42	<b>2,372,231.07</b>
合同负债		
应付职工薪酬	4,208,898.27	<b>6,192,173.70</b>
应交税费	4,905,649.23	<b>1,078,541.50</b>
其他应付款	191,115,002.09	<b>208,399,600.99</b>
其中：应付利息		
应付股利	9,913.37	<b>9,913.37</b>
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	136,967,976.83	<b>143,588,285.52</b>
其他流动负债		
流动负债合计	759,118,412.51	<b>806,837,770.58</b>
非流动负债：		
长期借款	121,950,000.00	<b>120,000,000.00</b>
.....	.....	.....
递延收益	15,178,383.34	<b>15,928,308.34</b>
.....	.....	.....
非流动负债合计	137,128,383.34	<b>135,928,308.34</b>
负债合计	896,246,795.85	<b>942,766,078.92</b>
所有者权益：		
股本	283,331,157.00	<b>283,331,157.00</b>
.....	.....	.....
资本公积	1,197,891,287.52	<b>1,197,891,287.52</b>
减：库存股	211,609,144.11	<b>211,609,144.11</b>
.....	.....	.....
盈余公积	140,439,908.33	<b>140,439,908.33</b>
未分配利润	228,822,977.08	<b>234,216,546.27</b>
所有者权益合计	1,638,876,185.82	<b>1,644,269,755.01</b>
负债和所有者权益总计	2,535,122,981.67	<b>2,587,035,833.93</b>

## 二、财务报表调整情况说明

1、2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

项目	更正前：2020年01月01日	更正后：2020年01月01日
.....	.....	.....
商誉	404,679,839.49	<b>404,343,266.39</b>
.....	.....	.....
非流动资产合计	1,697,412,414.63	<b>1,697,075,841.53</b>
资产总计	2,710,073,150.95	<b>2,709,736,577.85</b>

.....	.....	.....
未分配利润	46,143,674.19	<b>45,807,101.09</b>
归属于母公司所有者权益合计	1,454,770,943.50	<b>1,454,434,370.4</b>
所有者权益合计	1,747,754,474.93	<b>1,747,417,901.83</b>
负债和所有者权益总计	2,710,073,150.95	<b>2,709,736,577.85</b>

《2020 年第一季度报告正文》根据上述变更进行相应调整，本次变更不会影响公司 2020 年第一季度业绩。

除上述补充更正外，原公告其他内容不变。更正后的《第五届董事会第五十次会议决议的公告》、《第五届监事会第三十六次会议决议的公告》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《2020 年第一季度报告》、《2020 年第一季度报告正文》、《2019 年年度审计报告》、《2019 年年度报告》、《2019 年年度报告摘要》、《2019 年度财务报表出具非标准审计意见报告的专项说明》及《董事会关于 2019 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》于 2020 年 4 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），其中《第五届董事会第五十次会议决议的公告》、《第五届监事会第三十六次会议决议的公告》、《2020 年第一季度报告正文》、《2019 年年度报告摘要》、《董事会关于 2019 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》同时披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，敬请投资者注意查阅。

本次更正不会对公司 2019 年度业绩及 2020 年第一季度业绩造成影响。公司就以上补充更正事项给投资者带来的不便深表歉意。公司将加强信息披露文件编制工作中的审核力度，不断提高信息披露质量，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

南宁八菱科技股份有限公司董事会

2020 年 4 月 30 日