

证券代码：400012

证券简称：粤金曼 5

公告编号：2019-046

广东金曼集团股份有限公司

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。

广东金曼集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统（<http://www.neeq.com.cn>）披露了《2017 年年度报告》（公告编号 2018-002）。由于公司在准备股票发行申报资料中发现《2017 年年度报告》在包括主营业务分行业、分产品、分地区情况等方面发生错漏，经过核查，原因为审计机构跟公司财务人员沟通存在问题，公司现予以更正。

一、更正事项的具体内容

1、“第二节 公司简介和主要财务指标”之“七 公司近三年主要会计数据和财务指标（合并）”

更正前：

（一）主要会计数据

单位：元

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年 同期增减 (%)	2015年
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,794,843.76	24,438,714.85	-55.83%	2,083,618.70

（二）主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年 同期增减 (%)	2015年
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	0.06	-50%	0.01

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.20	7.38	-56.64%	0.74
--------------------------	------	------	---------	------

更正后:

(一) 主要会计数据

单位: 元

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,175,130.56	24,438,714.85	-62.46%	2,083,618.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	0.06	-66.67%	0.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.72	7.38	-63.14%	0.74

2、“第二节 公司简介和主要财务指标”之“九 2017年分季度主要财务数据”

更正前:

单位: 元

项 目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,608,599.42	-6,808,748.12	5,538,749.02	456,243.44

更正后:

单位: 元

项 目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,608,599.42	-6,808,748.12	5,538,749.02	-1,163,469.76

3、“第二节 公司简介和主要财务指标”之“十 非经常性损益项目及金额

更正前:

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017年	2016年	2015年	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	2,205,945.00	17,353,117.36	本期未发生
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	-	35,594.25	2,273,157.89	本期未发生
债务重组损益	-	-	-	
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	218,916.88	-	-	
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	-923,200.00	-	-	
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	8,263.02	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,272,491.38	18,396.58	-2,313.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-1,899,349.84	
小计	576,471.28	-	17,724,611.85	

更正后:

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017年	2016年	2015年	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	2,205,945.00	17,353,117.36	本期未发生
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	-	35,594.25	2,273,157.89	本期未发生
债务重组损益	-	-	-	
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	268,314.00	157,455.04	-	
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	647,116.08	-10,412.51	-	

委托他人投资或管理资产的损益	8,263.02	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,272,491.38	18,396.58	-2,313.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-1,899,349.84	
小计	2,196,184.48	2,406,978.36	17,724,611.85	

4、“第四节 管理层讨论与分析”之“二 报告期内主要经营情况”

更正前：

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
照明产品等	41,109,074.16	30,917,167.65	24.79%	-29.91%	-32.36%	14.51%
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华南	60,721,505.04	41,991,502.01	44.60%	-48.30%	-40.28%	12.69%
华东	20,049,614.02	14,807,822.41	35.40%	-	-	-
华中	24,119,676.79	14,575,695.50	65.48%	-	-	-
西南	20,876,015.37	8,780,481.12	137.75%	-	-	-

(2). 产销量情况分析表

单位：元

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
环保危险废物处置产品	65,429,036.76	65,045,306.18	383,730.58	100%	43.99%	-93.08%
照明产品等	-	41,109,074.16	18,108,093.08	-	-29.9%	56.08%

(3). 成本分析表

单位：元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
照明产品等	商品成本	30,917,167.65	38.48%	45,706,769.47	65%	-40.80%

更正后:

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
照明产品等	41,416,728.84	31,103,429.03	24.90%	-29.39%	-31.95%	15.01%
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华南	61,029,159.72	42,177,763.39	30.89%	-48.04%	-40.02%	-21.96%
华东	20,049,614.02	14,807,822.41	26.14%	-	-	-
华中	24,119,676.79	14,575,695.50	39.57%	-	-	-
西南	20,876,015.37	8,780,481.12	57.94%	-	-	-

(2). 产销量情况分析表

单位:元

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
环保危险废物处置产品	85,041,467.64	84,657,737.06	383,730.58		43.99%	
照明产品等	-	41,509,570.36	18,108,093.08	-	-29.23%	56.08%

(3). 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
照明产品等	商品成本	31,103,429.03	38.72%	45,706,769.47	65%	-31.95%

4、“财务报表附注”之“十四其他补充资料”

更正前：

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
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	-923,200.00	-10,412.51
计入当期损益的政府补助（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）	218,916.88	157,455.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		2,205,945.00
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		35,594.25
委托他人投资或管理资产的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,263.02	
小 计	576,471.28	2,406,978.36
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	553,692.48	1,403,199.22

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收 益
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.20	0.03	0.03

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

非经常性损益	B	553,692.48
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,794,843.76
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.20%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
-----	-----	-------

非经常性损益	B	553,692.48
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,794,843.76
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.03

更正后：

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
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	647,116.08	处置长投的投资收益
计入当期损益的政府补助（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）	268,314.00	
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		
委托他人投资或管理资产的损益	8,263.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
小 计	2,196,184.48	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,173,405.68	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.02	0.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

非经常性损益	B	2,173,405.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	9,175,130.56
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.72%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
非经常性损益	B	2,173,405.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	9,175,130.56
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.02

二、其他相关说明

详细更正内容见《2017年年度报告（更正后）》，《2017年年度报告（更正后）》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）。我们对上述更正给广大投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

广东金曼集团股份有限公司

董事会

2019年7月24日