

证券代码：832375

证券简称：宝达股份

主办券商：国金证券

江苏宝达汽车股份有限公司

2016 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。

江苏宝达汽车股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 4 月 25 日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上披露了公司 2016 年年度报告。公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，公司对 2016 年年度报告进行了追溯调整和差错更正，具体更正情况如下：

一、“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“二、偿债能力”

更正前：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	307,481,661.94	203,227,569.79	51.30%
负债总计	288,474,156.18	178,108,872.88	62.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,693,171.10	14,800,798.74	-30.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.42	0.59	-30.51%
资产负债率（母公司）	78.25%	56.98%	-

资产负债率（合并）	93.82%	87.64%	-
流动比率	0.89	0.75	-
利息保障倍数	0.91	-0.31	-

更正后：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	307,481,661.94	203,227,569.79	51.30%
负债总计	288,474,156.18	178,108,872.88	62.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,693,171.10	14,800,798.74	-30.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.42	0.59	-30.51%
资产负债率（母公司）	82.66%	56.98%	-
资产负债率（合并）	93.82%	87.64%	-
流动比率	0.89	0.75	-
利息保障倍数	0.91	-0.31	-

二、“第十节 财务报告”之“二、财务报表”中的“(一) 合并资产负债表”

更正前：

资本公积	六、20	2,623,280.48	12,709,480.48
盈余公积	六、21	109,482.93	109,482.93
未分配利润	六、22	-17,239,592.31	-23,218,164.67

更正后：

资本公积	六、20	-	12,709,480.48
盈余公积	六、21	-	109,482.93
未分配利润	六、22	-14,506,828.90	-23,218,164.67

三、“第十节 财务报告”之“二、财务报表”中的“(二) 母公司资产负债表”

更正前：

长期股权投资	十四、3	71,086,911.05	21,465,160.31
非流动资产合计		72,409,674.24	21,821,707.00
资产总计		112,593,613.60	48,684,979.61
盈余公积		109,482.93	109,482.93
未分配利润		-814,754.64	-4,364,605.51
所有者权益合计		24,494,728.29	20,944,877.42

负债和所有者权益总计		112,593,613.60	48,684,979.61
------------	--	----------------	---------------

更正后：

长期股权投资	十四、3	65,066,774.03	21,465,160.31
非流动资产合计		66,389,537.22	21,821,707.00
资产总计		106,573,476.58	48,684,979.61
盈余公积			109,482.93
未分配利润		-6,725,408.73	-4,364,605.51
所有者权益合计		18,474,591.27	20,944,877.42
负债和所有者权益总计		106,573,476.58	48,684,979.61

四、“第十节 财务报告”之“财务报表附注”中的“六、合并财务报表项目注释/4、其

他应收款”

更正前：

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,044,365.99	100.00	80,881.08	3.96	1,963,484.91
其中：账龄组合	299,021.60	5.93	80,881.08	27.05	218,140.52
关联方及保证金组合	4,745,344.39	94.07			4,745,344.39
组合小计	5,044,365.99	100.00	80,881.08	3.96	4,963,484.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,044,365.99	100.00	80,881.08	3.96	4,963,484.91

更正后：

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	

		(%)		(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,044,365.99	100.00	80,881.08	1.60	4,963,484.91
其中：账龄组合	299,021.60	5.93	80,881.08	27.05	218,140.52
关联方及保证金组合	4,745,344.39	94.07			4,745,344.39
组合小计	5,044,365.99	100.00	80,881.08	1.60	4,963,484.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,044,365.99	100.00	80,881.08	1.60	4,963,484.91

五、“第十节 财务报告”之“财务报表附注”中的“六、合并财务报表项目注释/20、资本公积”

更正前：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	12,709,480.48		10,086,200.00	2,623,280.48
合 计	12,709,480.48		10,086,200.00	2,623,280.48

更正后：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	12,709,480.48		12,709,480.48	-
合 计	12,709,480.48		12,709,480.48	-

六、“第十节 财务报告”之“财务报表附注”中的“六、合并财务报表项目注释/21、盈余公积”

更正前：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	109,482.93			109,482.93
任意盈余公积				
合 计	109,482.93			109,482.93

更正后：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	109,482.93		109,482.93	-
任意盈余公积				
合 计	109,482.93		109,482.93	-

七、“第十节 财务报告”之“财务报表附注”中的“六、合并财务报表项目注释/22、未分配利润”

更正前：

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	-23,218,164.67	-16,944,500.58
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-23,218,164.67	-16,944,500.58
加：本年归属于母公司股东的净利润	-2,436,208.69	-6,273,664.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他利润分配	-8,414,781.05	
年末未分配利润	-17,239,592.31	-23,218,164.67

更正后：

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	-23,218,164.67	-16,944,500.58
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-23,218,164.67	-16,944,500.58
加：本年归属于母公司股东的净利润	-2,436,208.69	-6,273,664.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他利润分配	11,147,544.46	

年末未分配利润	-14,506,828.90	-23,218,164.67
---------	----------------	----------------

八、“第十节 财务报告”之“财务报表附注”中的“六、合并财务报表项目注释/31、所得税费用/(2) 会计利润与所得税费用调整过程”

更正前：

项 目	本年发生额
利润总额	-418,496.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	826,369.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	826,369.95

更正后：

项 目	本年发生额
利润总额	-418,496.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-104,624.15
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	127,288.92
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	201,284.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-580,476.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,182,896.92
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	826,369.95

九、“第十节 财务报告”之“财务报表附注”中的“十四、公司财务报表主要项目注释

/3、长期股权投资/(1) 长期股权投资分类”

更正前：

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	71,086,911.05		71,086,911.05	21,465,160.31		21,465,160.31
对联营、合营企业投资						
合 计	71,086,911.05		71,086,911.05	21,465,160.31		21,465,160.31

更正后：

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,066,774.03		65,066,774.03	21,465,160.31		21,465,160.31
对联营、合营企业投资						
合 计	65,066,774.03		65,066,774.03	21,465,160.31		21,465,160.31

十、“第十节 财务报告”之“财务报表附注”中的“十四、公司财务报表主要项目注释

/3、长期股权投资/(2)对子公司投资”

更正前：

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
吴江德锐汽车销售服务有限公司	2,515,220.33			2,515,220.33		
苏州市德宝车业有限公司	8,485,490.72			8,485,490.72		
东台宝达汽车销售服务有限公司	5,179,554.54		5,179,554.54			
射阳宝达汽车销售服务有限公司	5,284,894.72		5,284,894.72			
苏州恒雅汽车销售服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		

吴江德宝汽车销售服务有限公司		10,086,200.00		10,086,200.00		
苏州宝旭汽车销售服务有限公司		9,500,000.00		9,500,000.00		
苏州恒邦汽车销售服务有限公司		10,500,000.00		10,500,000.00		
苏州宝康汽车销售服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
苏州宝隆汽车销售服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合 计	21,465,160.31	60,086,200.00	10,464,449.26	71,086,911.05		

更正后：

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
吴江德锐汽车销售服务有限公司	2,515,220.33			2,515,220.33		
苏州市德宝车业有限公司	8,485,490.72			8,485,490.72		
东台宝达汽车销售服务有限公司	5,179,554.54		5,179,554.54			
射阳宝达汽车销售服务有限公司	5,284,894.72		5,284,894.72			
苏州恒雅汽车销售服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
吴江德宝汽车销售服务有限公司		4,066,062.98		4,066,062.98		
苏州宝旭汽车销售服务有限公司		9,500,000.00		9,500,000.00		
苏州恒邦汽车销售服务有限公司		10,500,000.00		10,500,000.00		
苏州宝康汽车销售服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
苏州宝隆汽车销售服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合 计	21,465,160.31	54,066,062.98	10,464,449.26	65,066,774.03		

上述调整事项是对年度报告中部分信息披露细节所进行的修正和完善，不涉及对公司 2016 年年度净利润的调整，对投资者了解和判断公司财务状况、经

营成果无影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，并将在未来加强财务核算管理，保证信息披露的质量。

特此公告。

江苏宝达汽车股份有限公司

董事会

2017年11月2日