

## 深圳市中天超硬工具股份有限公司 关于 2017 年第二次股票发行方案的更正公告

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相应法律责任。

### 一、更正情况

深圳市中天超硬工具股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年11月29日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）披露了《2017年第二次股票发行方案》的公告（以下简称“公告”）（公告编号：2017-089）。现对本次公告的具体内容进行以下更正。

更正前：

#### “（五）最近一年一期财务报表及审计意见

常德中天 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 31 日财务报告已经具有证券、期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具编号为“瑞华专审字【2017】48400006 号”标准无保留意见的《审计报告》。

常德中天最近一年一期的合并财务报表如下：（单位：元）

#### 1、合并资产负债表

项目	2017 年 8 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	12,944,303.02	1,687,644.99
应收账款	82,346,719.82	50,709,255.23
预付款项	572,922.84	7,383.60
其他应收款	811,264.18	288,896.13
存货	12,848,562.30	16,987,444.00
其他流动资产	6,192,909.39	-

流动资产合计	115,716,681.55	69,680,623.95
非流动资产：		
固定资产	6,544,521.77	6,484,937.93
无形资产	9,876,048.00	10,010,416.00
递延所得税资产	704,621.80	708,717.80
其他非流动资产	98,237.00	51,500.00
非流动资产合计	17,223,428.57	17,255,571.73
资产总计	132,940,110.12	86,936,195.68
流动负债：		
应付账款	13,103,338.72	11,404,769.14
应付职工薪酬	428,700.00	413,300.00
应交税费	4,808,358.67	1,931,144.13
其他应付款	321,972.51	28,592,141.62
流动负债合计	18,662,369.90	42,341,354.89
非流动负债：		
递延收益	4,641,280.04	4,704,426.68
非流动负债合计	4,641,280.04	4,704,426.68
负债合计	23,303,649.94	47,045,781.57
股东权益：		
实收资本	100,000,000.00	34,440,000.00
盈余公积	1,177,051.77	544,347.83
未分配利润	8,459,408.41	4,906,066.28
归属于母公司股东权益合计	109,636,460.18	39,890,414.11
股东权益合计	109,636,460.18	39,890,414.11
负债和股东权益总计	132,940,110.12	86,936,195.68

## 2、合并利润表

项目	2017年1-8月	2016年度
一、营业总收入	43,736,103.34	28,239,519.13
其中：营业收入	43,736,103.34	28,239,519.13
二、营业总成本	38,544,941.26	26,611,116.80
其中：营业成本	29,315,340.54	18,777,234.82
税金及附加	256,396.20	402,619.95
销售费用	5,215,581.52	4,195,543.01
管理费用	3,719,057.65	3,237,624.21
财务费用	2,725.37	-1,044.29
资产减值损失	35,839.98	-860.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,191,162.08	1,628,402.33

加：营业外收入	265,146.75	612,898.89
减：营业外支出	53,779.02	53,073.10
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>5,402,529.81</b>	<b>2,188,228.12</b>
减：所得税费用	1,216,483.74	342,910.69
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>4,186,046.07</b>	<b>1,845,317.43</b>
归属于母公司股东的净利润	4,186,046.07	1,845,317.43

## 3、合并现金流量表

项目	2017年1-8月	2016年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,077,340.00	8,962,498.36
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	7,616,318.30	9,877,660.48
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>15,693,658.30</b>	<b>18,840,158.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,278,838.93	4,468,656.87
支付给职工以及为职工支付的现金	4,385,309.57	4,450,887.35
支付的各项税费	2,247,590.48	2,816,190.56
支付其他与经营活动有关的现金	52,190,559.58	4,598,962.90
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>63,102,298.56</b>	<b>16,334,697.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-47,408,640.26</b>	<b>2,505,461.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	-	-
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	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	894,701.71	6,793,936.17
投资支付的现金	6,000,000.00	-
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	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>6,894,701.71</b>	<b>6,793,936.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,894,701.71</b>	<b>-6,793,936.17</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	65,560,000.00	7,990,000.00
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	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	4,736,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>65,560,000.00</b>	<b>12,726,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-
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	-	6,900,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>6,900,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>65,560,000.00</b>	<b>5,826,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>11,256,658.03</b>	<b>1,537,524.99</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,687,644.99	150,120.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>12,944,303.02</b>	<b>1,687,644.99</b>

”

更正后：

## “（五）最近一年一期财务报表及审计意见

常德中天 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 8 月 31 日财务报告已经具有证券、期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具编号为“瑞华专审字【2017】48400006 号”标准无保留意见的《审计报告》。

常德中天最近一年一期经审计的主要财务报表如下：（单位：元）

## 1、合并财务报表

## （1）合并资产负债表

项目	2017 年 8 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	12,944,303.02	1,687,644.99
应收账款	82,346,719.82	50,709,255.23
预付款项	572,922.84	7,383.60
其他应收款	811,264.18	288,896.13
存货	12,848,562.30	16,987,444.00
其他流动资产	6,192,909.39	-
<b>流动资产合计</b>	<b>115,716,681.55</b>	<b>69,680,623.95</b>

非流动资产：		
固定资产	6,544,521.77	6,484,937.93
无形资产	9,876,048.00	10,010,416.00
递延所得税资产	704,621.80	708,717.80
其他非流动资产	98,237.00	51,500.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>17,223,428.57</b>	<b>17,255,571.73</b>
<b>资产总计</b>	<b>132,940,110.12</b>	<b>86,936,195.68</b>
流动负债：		
应付账款	13,103,338.72	11,404,769.14
应付职工薪酬	428,700.00	413,300.00
应交税费	4,808,358.67	1,931,144.13
其他应付款	321,972.51	28,592,141.62
<b>流动负债合计</b>	<b>18,662,369.90</b>	<b>42,341,354.89</b>
非流动负债：		
递延收益	4,641,280.04	4,704,426.68
<b>非流动负债合计</b>	<b>4,641,280.04</b>	<b>4,704,426.68</b>
<b>负债合计</b>	<b>23,303,649.94</b>	<b>47,045,781.57</b>
股东权益：		
实收资本	100,000,000.00	34,440,000.00
盈余公积	1,177,051.77	544,347.83
未分配利润	8,459,408.41	4,906,066.28
归属于母公司股东权益合计	109,636,460.18	39,890,414.11
<b>股东权益合计</b>	<b>109,636,460.18</b>	<b>39,890,414.11</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>132,940,110.12</b>	<b>86,936,195.68</b>

## (2) 合并利润表

项目	2017年1-8月	2016年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>43,736,103.34</b>	<b>28,239,519.13</b>
其中：营业收入	43,736,103.34	28,239,519.13
<b>二、营业总成本</b>	<b>38,544,941.26</b>	<b>26,611,116.80</b>
其中：营业成本	29,315,340.54	18,777,234.82
税金及附加	256,396.20	402,619.95
销售费用	5,215,581.52	4,195,543.01
管理费用	3,719,057.65	3,237,624.21
财务费用	2,725.37	-1,044.29
资产减值损失	35,839.98	-860.90
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,191,162.08</b>	<b>1,628,402.33</b>
加：营业外收入	265,146.75	612,898.89

减：营业外支出	53,779.02	53,073.10
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>5,402,529.81</b>	<b>2,188,228.12</b>
减：所得税费用	1,216,483.74	342,910.69
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>4,186,046.07</b>	<b>1,845,317.43</b>
归属于母公司股东的净利润	4,186,046.07	1,845,317.43

**(3) 合并现金流量表**

项目	2017年1-8月	2016年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,077,340.00	8,962,498.36
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	7,616,318.30	9,877,660.48
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>15,693,658.30</b>	<b>18,840,158.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,278,838.93	4,468,656.87
支付给职工以及为职工支付的现金	4,385,309.57	4,450,887.35
支付的各项税费	2,247,590.48	2,816,190.56
支付其他与经营活动有关的现金	52,190,559.58	4,598,962.90
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>63,102,298.56</b>	<b>16,334,697.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-47,408,640.26</b>	<b>2,505,461.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	-	-
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	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	894,701.71	6,793,936.17
投资支付的现金	6,000,000.00	-
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	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>6,894,701.71</b>	<b>6,793,936.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,894,701.71</b>	<b>-6,793,936.17</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	65,560,000.00	7,990,000.00
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	-	-

发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	4,736,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>65,560,000.00</b>	<b>12,726,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-
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	-	6,900,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>6,900,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>65,560,000.00</b>	<b>5,826,000.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>11,256,658.03</b>	<b>1,537,524.99</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,687,644.99	150,120.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>12,944,303.02</b>	<b>1,687,644.99</b>

## 2、母公司财务报表

### (1) 母公司资产负债表

项目	2017年8月31日	2016年12月31日
流动资产：		
货币资金	12,666,055.96	1,687,644.99
应收账款	82,291,609.82	50,709,255.23
预付款项	572,922.84	7,383.60
其他应收款	3,176,133.82	288,896.13
存货	12,848,562.30	16,987,444.00
其他流动资产	6,192,909.39	-
<b>流动资产合计</b>	<b>117,748,194.13</b>	<b>69,680,623.95</b>
非流动资产：		
固定资产	6,544,521.77	6,484,937.93
无形资产	9,876,048.00	10,010,416.00
递延所得税资产	704,621.80	708,717.80
其他非流动资产	98,237.00	51,500.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>17,223,428.57</b>	<b>17,255,571.73</b>
<b>资产总计</b>	<b>134,971,622.70</b>	<b>86,936,195.68</b>
流动负债：		
应付账款	13,103,338.72	11,404,769.14
应付职工薪酬	428,700.00	413,300.00
应交税费	4,808,877.94	1,931,144.13
其他应付款	211,972.51	28,592,141.62

流动负债合计	18,552,889.17	42,341,354.89
非流动负债：		
递延收益	4,641,280.04	4,704,426.68
非流动负债合计	4,641,280.04	4,704,426.68
负债合计	23,194,169.21	47,045,781.57
股东权益：		
实收资本	100,000,000.00	34,440,000.00
盈余公积	1,177,051.77	544,347.83
未分配利润	10,600,401.72	4,906,066.28
股东权益合计	111,777,453.49	39,890,414.11
负债和股东权益总计	134,971,622.70	86,936,195.68

## (2) 母公司利润表

项目	2017年1-8月	2016年度
一、营业总收入	40,700,641.79	28,239,519.13
其中：营业收入	40,700,641.79	28,239,519.13
二、营业总成本	33,368,486.40	26,611,116.80
其中：营业成本	26,356,212.36	18,777,234.82
税金及附加	256,396.20	402,619.95
销售费用	3,004,250.70	4,195,543.01
管理费用	3,713,817.50	3,237,624.21
财务费用	1,969.66	-1,044.29
资产减值损失	35,839.98	-860.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,332,155.39	1,628,402.33
加：营业外收入	265,146.75	612,898.89
减：营业外支出	53,779.02	53,073.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,543,523.12	2,188,228.12
减：所得税费用	1,216,483.74	342,910.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,327,039.38	1,845,317.43

## (3) 母公司现金流量表

项目	2017年1-8月	2016年度
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	8,043,140.00	8,962,498.36
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	7,516,537.41	9,877,660.48
经营活动现金流入小计	15,559,677.41	18,840,158.84
购买商品、接受劳务支付的现金	4,278,838.93	4,468,656.87



支付给职工以及为职工支付的现金	3,589,585.87	4,450,887.35
支付的各项税费	2,247,590.48	2,816,190.56
支付其他与经营活动有关的现金	53,130,549.45	4,598,962.90
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>63,246,564.73</b>	<b>16,334,697.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-47,686,887.32</b>	<b>2,505,461.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	894,701.71	6,793,936.17
投资支付的现金	6,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>6,894,701.71</b>	<b>6,793,936.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,894,701.71</b>	<b>-6,793,936.17</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	65,560,000.00	7,990,000.00
取得借款收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	4,736,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>65,560,000.00</b>	<b>12,726,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	6,900,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>6,900,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>65,560,000.00</b>	<b>5,826,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>10,978,410.97</b>	<b>1,537,524.99</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,687,644.99	150,120.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>12,666,055.96</b>	<b>1,687,644.99</b>

”

## 二、更正后的公告披露情况

更正后的《2017年第二次股票发行方案》已于2018年1月22日在全国中

小企业股份转让系统指定信息披露平台披露 ([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn))。

除上述更正内容外,原公告其他内容未发生变更,对此给投资者带来的不便,公司深表歉意。望请谅解。

特此公告。

深圳市中天超硬工具股份有限公司

董事会

2018年1月22日