

证券代码：832961

证券简称：铜官府

主办券商：中银证券

铜陵铜官府文化创意股份公司 2017年半年度报告的更正公告

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个别及连带法律责任。

铜陵铜官府文化创意股份公司（以下简称“公司”）于2018年4月25日召开了第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于前期差错更正及追溯调整的议案》，现对本次差错更正追溯调整以前年度相关信息作出说明，拟对前期定期报告中的会计差错更正事项和其他事项进行更正。根据审议情况，现对《2016年年度报告》做如下更正：

一、原《2017年半年度报告》/第二节/一、盈利能力

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	6,259,571.65	6,083,438.27	2.90%
毛利率	41.03%	47.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-294,489.17	397,975.82	-174.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-972,789.17	346,975.82	-380.36%
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）	-1.41%	1.98%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-4.66%	1.72%	-
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.02	-200.00%

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

营业收入	7,160,067.77	6,083,438.27	17.70%
毛利率	44.09%	47.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	294,206.95	397,975.82	-26.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-384,093.05	346,975.82	-210.70%
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）	1.43%	1.98%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-1.87%	1.72%	-
基本每股收益（元/股）	0.02	0.02	0.00%

二、原《2017年半年度报告》/第二节/二、偿债能力

更正前：

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	34,025,650.33	35,408,751.24	-3.91%
负债总计	13,779,369.85	13,907,489.59	-0.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,246,280.48	21,501,261.65	-5.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.26	1.34	-5.97%
资产负债率	40.50%	39.28%	-
流动比率	2.89	4.19	-
利息保障倍数	-0.50	5.28	-

更正后：

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	34,025,650.33	34,820,055.12	-2.28%
负债总计	13,779,369.85	13,907,489.59	-0.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,246,280.48	20,912,565.53	-3.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.26	1.31	-3.82%
资产负债率	40.50%	39.94%	-
流动比率	2.89	4.11	-
利息保障倍数	2.05	3.92	-

三、原《2017年半年度报告》/第二节/三、营运情况

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,297,740.62	-5,912,704.21	-
应收账款周转率	0.76	1.04	-
存货周转率	0.46	0.45	-

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

经营活动产生的现金流量净额	-1,297,740.62	-5,912,704.21	-
应收账款周转率	0.45	1.04	-
存货周转率	0.49	0.45	-

四、原《2017年半年度报告》/第二节/四、成长情况

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.91%	-4.37%	-
营业收入增长率	2.90%	-15.69%	-
净利润增长率	-174.00%	-56.63%	-

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.28%	-4.37%	-
营业收入增长率	17.70%	-15.69%	-
净利润增长率	-26.07%	-56.63%	-

五、原《2017年半年度报告》/第三节/二、经营情况

更正前：

2017年1至6月份，公司实现销售收入6,259,571.65元，比上年同期上升2.90%；营业成本3,691,278.18元，比上年同期上升15.05%；毛利率41.03%，比上年同期下降13.18%，主要原因是今年以来铜原材料价格较去年同期涨幅较大；净利润-294,489.17元，比上年同期下降174.00%；报告期每股收益-0.02元，比上年同期下降0.04元，主要原因是本期计提坏账准备导致资产减值损失较上年同期大幅上涨。报告期内销售收入较去年同期有所增长，主要原因是，一方面公司在完全退出毛利率低的铜工业制品业务同时，着力拓展园林景观雕塑业务，本期园林景观雕塑业务比上年同期上升180.87%，另一方面加强工艺品创意开发和市场营销，本期铜工艺品业务比上年同期上升132.08%。经营指标较去年同期有所下降，主要原因是本期计提坏账导致资产损失较大。经营性现金流-1,297,740.62，比上年同期上升78.05%，主要原因是公司加强应收账款催收力度，货款回笼较上年好转，二是以前年度承接的重大工程已完成审计，资金已开始分批结付。

公司主营的四大类（铜工艺品、铜工业制品、园林景观雕塑、铜建筑装饰制品）产品中，今年上半年公司在退出铜工业制品的同时，重点开发铜工艺品、园林景观雕塑和建筑装饰市场。与上年同期相比，铜工艺品和园林景观雕塑在本报告期占比上升幅度较大，铜建筑装饰占比下降，铜工业制品已停止生产销售，占比为零。

今年以来公司积极调整政策，稳定发展，提高创意设计能力。为加大设计力量和研发能力，公司加强了设计队伍的建设和储备。在营销模式上，公司通过创新产品开发集团客户，积极与博物馆、旅游景点开展合作，培养市场需求。报告期内公司还加强了应收账款的催收力度。

更正后：

2017年1至6月份，公司实现销售收入7,160,067.77元，比上年同期上升17.7%；营业成本4,003,078.18元，比上年同期上升24.77%；毛利率44.09%，比上年同期下降3.17%，主要原因是今年以来铜原材料价格较去年同期涨幅较大；净利润294,206.95元，比上年同期下降26.07%；报告期每股

收益 0.02 元，与上年持平。报告期内销售收入较去年同期有所增长，主要原因是，一方面公司在完全退出毛利率低的铜工业制品业务同时，着力拓展园林景观雕塑业务，本期园林景观雕塑业务比上年同期上升 120.25%，另一方面加强工艺品创意开发和市场营销，本期铜工艺品业务比上年同期上升 132.08%。经营指标较去年同期有所下降，主要原因是本期计提坏账导致资产损失较大。经营性现金流 -1,297,740.62，比上年同期上升 78.05%，主要原因是公司加强应收账款催收力度，货款回笼较上年好转，二是以前年度承接的重大工程已完成审计，资金已开始分批结付。

公司主营的四大类（铜工艺品、铜工业制品、园林景观雕塑、铜建筑装饰制品）产品中，今年上半年公司在退出铜工业制品的同时，重点开发铜工艺品、园林景观雕塑和建筑装饰市场。与上年同期相比，铜工艺品和园林景观雕塑在本报告期占比上升幅度较大，铜建筑装饰占比下降，铜工业制品已停止生产销售，占比为零。

今年以来公司积极调整政策，稳定发展，提高创意设计能力。为加大设计力量和研发能力，公司加强了设计队伍的建设和储备。在营销模式上，公司通过创新产品开发集团客户，积极与博物馆、旅游景点开展合作，培养市场需求。报告期内公司还加强了应收账款的催收力度。

六、原《2017年半年度报告》/第七节/二、财务报表

更正前：

（一）资产负债表

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)	1,944,944.73	1,790,382.34
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	(二)	15,856,065.15	14,924,909.99
预付款项	(三)	1,432,953.62	536,975.00
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	(四)	537,618.14	721,930.62
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(五)	8,387,467.19	7,623,626.33
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(六)	2,000,000.00	6,069,435.62
流动资产合计	-	30,159,048.83	31,667,259.90
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	(七)	2,062,656.44	1,918,016.53
在建工程	-	-	-
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	(八)	1,017,928.62	973,958.94
开发支出	(九)	122,841.49	169,689.54
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十)	382,513.36	630,625.52
递延所得税资产	(十一)	280,661.59	49,200.81
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,866,601.50	3,741,491.34
资产总计	-	34,025,650.33	35,408,751.24
流动负债：	-		
短期借款	(十二)	4,000,000.00	6,000,000.00
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	(十三)	1,608,825.36	492,776.96
预收款项	(十四)	27,140.00	57,500.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十五)	-	335,990.00
应交税费	(十六)	771,012.65	630,554.04
应付利息	-	-	-
应付股利	(十七)	960,492.00	-
其他应付款	(十八)	61,899.84	40,668.59
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	(十九)	3,000,000.00	-

其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,429,369.85	7,557,489.59
非流动负债：	-		
长期借款	(二十)	-	3,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	(二十一)	150,000.00	150,000.00
预计负债		-	-
递延收益	(二十二)	3,200,000.00	3,200,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	3,350,000.00	6,350,000.00
负债合计	-	13,779,369.85	13,907,489.59
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(二十三)	16,008,200.00	16,008,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十四)	24,818.87	24,818.87
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(二十五)	546,824.28	546,824.28
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十六)	3,666,437.33	4,921,418.50
归属于母公司所有者权益合计	-	20,246,280.48	21,501,261.65
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	20,246,280.48	21,501,261.65
负债和所有者权益总计	-	34,025,650.33	35,408,751.24

(二) 利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	6,259,571.65	6,083,438.27
其中：营业收入	(二十七)	6,259,571.65	6,083,438.27
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	7,434,342.45	5,673,472.79
其中：营业成本	(二十七)	3,691,278.18	3,208,329.35
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	(二十八)	86,187.36	96,740.67
销售费用	(二十九)	226,631.50	237,378.34
管理费用	(三十)	1,653,709.65	1,912,442.00
财务费用	(三十一)	233,463.90	218,582.43
资产减值损失	(三十二)	1,543,071.86	-
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）	(三十三)	30,312.95	-
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,144,457.85	409,965.48
加：营业外收入	(三十四)	798,000.00	60,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-346,457.85	469,965.48
减：所得税费用	(三十五)	-51,968.68	71,989.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-294,489.17	397,975.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-294,489.17	397,975.82
少数股东损益	-	-	-
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	-	-294,489.17	397,975.82

归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-294,489.17	397,975.82
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	(三十六)	-0.02	0.02
（二）稀释每股收益	(三十六)	-0.02	0.02

更正后：

（一）资产负债表

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)	1,944,944.73	1,790,382.34
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	(二)	15,856,065.15	14,024,413.87
预付款项	(三)	1,432,953.62	536,975.00
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	(四)	537,618.14	721,930.62
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(五)	8,387,467.19	7,935,426.33
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(六)	2,000,000.00	6,069,435.62
流动资产合计	-	30,159,048.83	31,078,563.78
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	(七)	2,062,656.44	1,918,016.53
在建工程	-	-	-
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	(八)	1,017,928.62	973,958.94
开发支出	(九)	122,841.49	169,689.54
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十)	382,513.36	630,625.52
递延所得税资产	(十一)	280,661.59	49,200.81
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,866,601.50	3,741,491.34
资产总计	-	34,025,650.33	34,820,055.12
流动负债：	-		
短期借款	(十二)	4,000,000.00	6,000,000.00
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	(十三)	1,608,825.36	492,776.96
预收款项	(十四)	27,140.00	57,500.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十五)	-	335,990.00
应交税费	(十六)	771,012.65	630,554.04
应付利息	-	-	-
应付股利	(十七)	960,492.00	-
其他应付款	(十八)	61,899.84	40,668.59
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	(十九)	3,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,429,369.85	7,557,489.59
非流动负债：	-		
长期借款	(二十)	-	3,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

专项应付款	(二十一)	150,000.00	150,000.00
预计负债		-	-
递延收益	(二十二)	3,200,000.00	3,200,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	3,350,000.00	6,350,000.00
负债合计	-	13,779,369.85	13,907,489.59
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(二十三)	16,008,200.00	16,008,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十四)	24,818.87	24,818.87
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(二十五)	517,375.37	487,954.67
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十六)	3,695,886.24	4,391,591.99
归属于母公司所有者权益合计	-	20,246,280.48	20,912,565.53
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	20,246,280.48	20,912,565.53
负债和所有者权益总计	-	34,025,650.33	34,820,055.12

(二) 利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	7,160,067.77	6,083,438.27
其中：营业收入	(二十七)	7,160,067.77	6,083,438.27
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	7,746,142.45	5,673,472.79
其中：营业成本	(二十七)	4,003,078.18	3,208,329.35
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	(二十八)	86,187.36	96,740.67
销售费用	(二十九)	226,631.50	237,378.34

管理费用	(三十)	1,653,709.65	1,912,442.00
财务费用	(三十一)	233,463.90	218,582.43
资产减值损失	(三十二)	1,543,071.86	-
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）	(三十三)	30,312.95	-
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-555,761.73	409,965.48
加：营业外收入	(三十四)	798,000.00	60,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	242,238.27	469,965.48
减：所得税费用	(三十五)	-51,968.68	71,989.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	294,206.95	397,975.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	294,206.95	397,975.82
少数股东损益	-	-	-
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	-	294,206.95	397,975.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	294,206.95	397,975.82
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	(三十六)	0.02	0.02
（二）稀释每股收益	(三十六)	0.02	0.02

其他更正内容详见更正后的《2017年半年度报告》/财务报表附

注。

由于上述内容更正，给各位投资者带来的不便深表歉意，敬请广大投资者谅解。

铜陵铜官府文化创意股份公司

董事会

2018年4月26日