



# 禾益化工

NEEQ : 834637

江西禾益化工股份有限公司

Jiangxi Heyi Chemical Co.,Ltd



## 年度报告摘要

2017

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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责任

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 四川华信(集团)对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了标准无保留意见的审计报告。

### 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	夏火斌
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	0792-5681156
传真	0792-5681156
电子邮箱	dongmiban@jxheyi.cn
公司网址	http://www.jxheyi.cn/
联系地址及邮政编码	江西省九江市彭泽县龙城镇矾山村 332700
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位:元

	本期	上年同期	本期(末)比上期(末)增减比例%
资产总计	727,379,492.57	456,390,455.39	59.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	527,662,792.95	378,533,799.80	39.40%
营业收入	409,180,087.97	377,024,310.16	8.53%
归属于挂牌公司股东的净利润	69,762,572.22	44,983,669.84	55.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,042,944.90	40,134,083.28	52.10%
经营活动产生的现金流量净额	138,314,086.71	48,910,546.68	182.79%

加权平均净资产收益率	12.35%	10.64%	-
基本每股收益（元/股）	0.43	0.32	35.35%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.32	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.02	2.70	11.85%

## 2.2 股本结构表

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	98,156,274	70.11%	11,032,806	109,189,080	62.39%
	其中：控股股东、实际控制人	13,183,507	9.42%	50,892,193	64,075,700	36.61%
	董事、监事、高管	12,666,731	7.24%	-12,666,731	0	0.00%
	核心员工	1,666,280	1.19%	3,190,420	4,856,700	2.78%
有限售条件股份	有限售股份总数	41,843,726	29.89%	23,967,194	65,810,920	37.61%
	其中：控股股东、实际控制人	39,550,526	28.25%	-39,550,526	0	0.00%
	董事、监事、高管	15,650,196	8.94%	-15,650,196	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		140,000,000	-	35,000,000	175,000,000	-
普通股股东人数		30				

## 2.3 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	46,646,927	17,428,773	64,075,700	36.61%	0	64,075,700
2	深圳诺普信农化股份有限公司	28,000,000	4,878,500	32,878,500	18.79%	0	32,878,500
3	周庆雷	7,450,000	20,759,831	28,209,831	16.12%	28,209,831	0
4	蔡爱国	19,186,927	3,551,793	22,738,720	12.99%	22,738,720	0
5	周朝俊	26,097,106	-14,914,737	11,182,369	6.39%	11,182,369	0
合计		127,380,960	31,704,160	159,085,120	90.90%	62,130,920	96,954,200

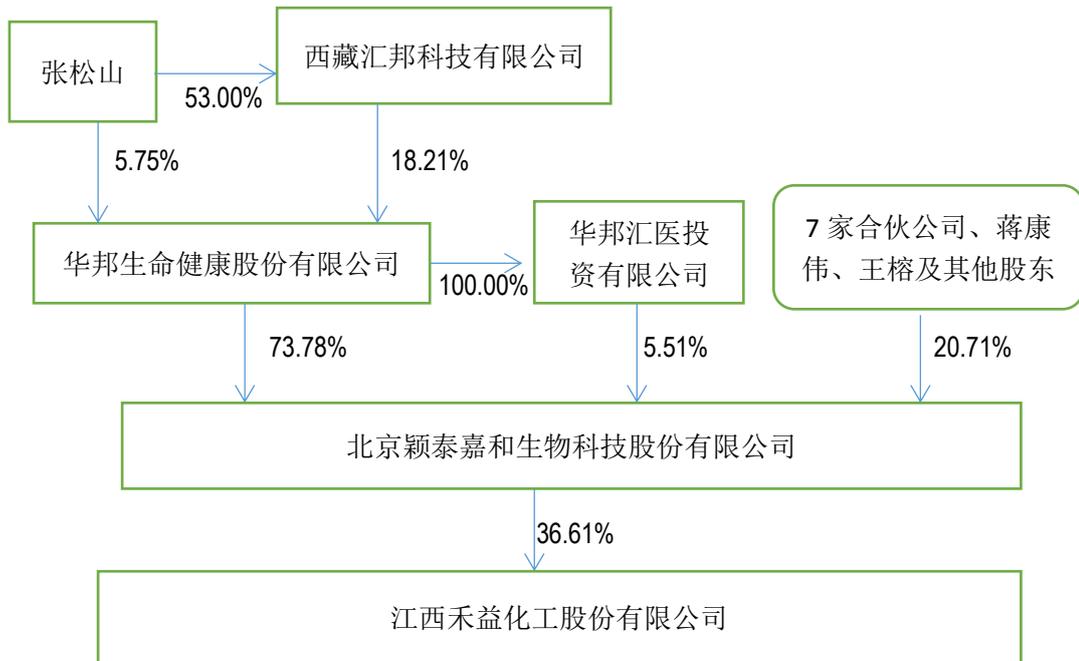
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

周朝俊、蔡爱国、周庆雷为一致行动人关系；周庆雷与周朝俊系父子关系。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。

控制股东：北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司

实际控制人：张松山



## 三、涉及财务报告的相关事项

### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

#### 1、会计估计变更

2017年10月20日公司控股股东由一致行动人周庆雷、蔡爱国、周朝俊变更为北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司，根据《企业会计准则》等相关规定，结合公司的实际情况，同时参考同行业上市公司的坏账准备计提比例，本着会计谨慎性原则，公司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《关于会计估计变更的议案》，对公司的应收款项、其他应收款坏账准备的计提比例进行变更。

会计估计变更的内容和原因	审批程序	备注
公司结合实际情况，同时参考同行业上市公司和控股股东的坏账计提比例，本着会计谨慎性原则，对公司的	相关会计估计变更事项业经公司第二届董事会第二次会议审议通过	根据《企业会计准则第28号会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不追溯调整。

应收款项、其他应收款坏账的计提比例进行变更（详见下表）		对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。本次变更增加本年度利润总额3,332,412.78元，增加本年度净利润2,832,550.86元。
变更的主要内容：		
	变更前	变更后
账龄	应收账款（其他应收款）计提比例（%）	应收账款（其他应收款）计提比例（%）
0-6 个月	5.00	0.00
7-12 个月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	30.00
3-4 年	40.00	100.00
4-5 年	80.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00
2、会计政策变更		
<p>(1) 财政部于 2017 年 4 月 28 日发布了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。</p> <p>(2) 财政部于 2017 年 5 月 10 日修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则 进行调整。</p> <p>(3) 财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。</p>		

## 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

## 3.3 合并报表范围的变化情况

√适用

1、本公司持有江西禾益肥料有限公司 60%股权，江西禾益肥料有限公司成立于 2017 年 5 月 8 日，注册资本 500 万元，系一家肥料生产、销售、批发公司，为本公司控股子公司，纳入合并报表范围内的公司。

2、本公司持有江西禾益作物科学管理有限公司 100%股权，江西禾益作物科学管理有限公司成立于 2017 年 10 月 19 日，注册资本 500 万元，系一家农药、肥料、种子等批发、零售公司，为

本公司全资子公司，纳入合并报表范围内的公司。

3.4 非标准审计意见说明

√不适用

江西禾益化工股份有限公司



2018年4月27日