

新疆芳香庄园酒业股份有限公司

关于更正 2018 年半年度报告部分财务数据的更正公告

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。

一、更正概述

新疆芳香庄园酒业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 8 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露了《2018 年半年度报告》（公告编号：2018-039）。因 2018 年半年报中，同一控制下企业合并所致的追溯调整事项未经审计，存在部分财务数据不准确。现针对 2018 年半年度报告存在的部分不准确数据进行更正。

二、议案审议情况

董事会审议情况：公司于 2019 年 4 月 22 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于更正 2018 年半年度报告部分财务数据的议案》。表决结果：同意 7 票；反对 0 票；弃权 0 票。

监事会审议情况：公司于 2019 年 4 月 22 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过《关于更正 2018 年半年度报告部分财务数据的议案》。表决结果：同意 7 票；反对 0 票；弃权 0 票。

三、本次更正涉及的主要内容

本次更正内容主要涉及《2018 年半年度报告》中的第二节会计数据和财务指标摘要、第三节管理层讨论与分析、第七节财务报告、第八节财务报表附注。详情如下：

（一）第二节 会计数据和财务指标摘要相关更正

1、盈利能力

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,283,861.19	21,730,329.77	-38.87%
毛利率	49.53%	46.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,352,928.20	-262,110.52	-1,179.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,286,194.81	-305,330.17	-976.28%
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）	-0.77%	-0.13%	-
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）	-0.76%	-0.16%	-
基本每股收益	-0.0261	-0.0037	-605.21%

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,283,861.19	21,730,329.77	-38.87%
毛利率	48.93%	46.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,605,183.04	-262,110.52	-1,275.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,516,505.26	-305,330.17	-1,051.71%
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）	-1.63%	-0.13%	-
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）	-1.83%	-0.16%	-
基本每股收益	-0.0219	-0.0037	-491.89%

2、偿债能力**更正前：**

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	284,581,448.85	258,570,733.05	10.06%
负债总计	51,378,146.92	58,309,152.06	-11.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	233,542,537.60	200,595,465.80	16.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	2.87	-56.42%
资产负债率（母公司）	30.22%	57.21%	-
资产负债率（合并）	18.05%	53.60%	-

流动比率	3.44	0.36	—
利息保障倍数	-1.72	1.03	—

更正后：

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	288,258,857.20	262,152,094.59	9.96%
负债总计	51,417,768.57	58,000,472.06	-11.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	237,180,324.30	204,485,507.34	15.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	2.92	-56.58%
资产负债率（母公司）	30.22%	57.21%	—
资产负债率（合并）	17.84%	22.12%	—
流动比率	3.52	2.55	—
利息保障倍数	-1.77	1.03	—

3、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	2,967,595.49	-2,520,392.21	217.74%
应收账款周转率	1.92	5.92	—
存货周转率	0.12	0.20	—

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	2,967,595.49	-2,520,392.21	217.74%
应收账款周转率	1.96	0.18	—
存货周转率	0.06	0.03	—

4、成长情况

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.06%	-4.95%	—
营业收入增长率	-38.87%	5.52%	—
净利润增长率	-311.94%	-123.87%	—

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	9.96%	-15.34%	—
营业收入增长率	-38.87%	5.52%	—

净利润增长率	-342.88%	-123.87%	-
--------	----------	----------	---

5、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

更正前：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0.00	4,305,523.74	-	-
应收票据	0.00	0.00	-	-
应收账款	4,305,523.74	0.00	-	-
应付票据及应付账款	0.00	10,018,234.71	-	-
应付票据	0.00	0.00	-	-
应付账款	10,018,234.71	0.00	-	-
应付利息	78,769.70	0.00	-	-
其他应付款	8,989,891.77	9,068,661.47	-	-
管理费用	3,617,627.37	3,617,627.37	-	-
研发费用	0.00	0.00	-	-

更正后：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0.00	3,996,843.74	-	-
应收票据	0.00	0.00	-	-
应收账款	3,996,843.74	0.00	-	-
应付票据及应付账款	0.00	10,009,554.71	-	-
应付票据	0.00	0.00	-	-
应付账款	10,009,554.71	0.00	-	-
应付利息	78,769.70	0.00	-	-
其他应付款	8,689,891.77	8,768,661.47	-	-
管理费用	3,617,627.37	3,617,627.37	-	-
研发费用	0.00	0.00	-	-

(二) 第三节 管理层讨论与分析相关更正

1、经营情况回顾

更正前：

1、财务状况、经营成果及现金流量分析：

截止报告期末资产总额为 28,458.14 万元，负债总额为 5,137.81 万元，归属于母公司的所有者权益总额为 23,354.25 万元。

资产总额较期初增加 2,601.07 万元，涨幅 10.06%；主要原因系公司本期增发新股导致货币资金增加，采购包装材料及辅料增加导致期末预付账款较期初增加所致，以及随着公司销售业务的开展，导致应收账款较期初有所增加导致。

负债总额较期初减少 693.10 万元，减幅 11.89%，主要系公司本期向银行归还短期借款所致，及支付短期贷款利息、销售业务开展导致预收账款减少所致。

归属于母公司的净资产同比增加 16.42%，期末股本 18,700.00 万元，资本公积期末余额为 4,431.33 万元。

1、货币资金期末余额为 2,834.28 万元，较期初增加 2,073.44 万元，增幅 272.52%，主要原因系公司本期募集资金到位所致；

2、应收账款期末账面价值为 956.04 万元，较期初增加 525.48 万元，增幅 122.05%，，主要原因系公司销售业务开展，赊销增加所致。

3、预付账款期末余额为 328.84 万元，较期初增加 261.89 万元，增幅 391.16%，主要原因系公司本期采购大量原材料所致。

4、其他应收款期末账面价值为 109.44 万元，较期初减少 164.00 万元，增幅 59.98%，主要原因系公司核销子公司部分员工备用金及应收、应付款抵销所致；

5、短期借款期末余额为 1,000.00 万元，较期初减少 2,000.00 万元，减幅 66.67%，主要原因系归还银行短期借款所致。

6、应付账款期末余额为 1,215.61 万元，较期初增加 213.79 万元，增幅 21.34%，主要原因系本期公司购买包装材料所致；

7、预收账款期末余额为 184.42 万元，较期初减少 440.58 万元，减幅 70.49%，主要原因系销售收入的确认，导致预收账款减少所致。

8、应付职工薪酬期末余额为 50.34 万元，较期初减少 31.99 万元，减幅 38.86%，主要原因系支付公司人员职工薪酬，导致期末应付职工薪酬余额减少；

9、应交税费期末余额为 31.32 万元，较期初减少 183.58 万元，减幅 85.43%，主要原因系本期公司整体亏损，导致所得税减少所致；

10、其他应付款期末余额为 2,596.13 万元，较期初增加 1,689.27，增幅 186.28%，主要原因系关联方资金拆借所致；

11、递延收益期末余额为 60.00 万元，较期初增加 100.00%，主要原因系本期收到重大科技专项资金所致。

12、股本期末余额为 18,700.00 万元，较期初增加 167.14%，主要原因系本期定向增发股票，导致股本增加。

13、报告期内公司实现营业收入 1,328.39 万元，营业收入同比减少 38.87%，主要系上半年公司将销售业务主力区域进行战略性调整，销售主力转移至内地市场；上半年内地市场正处于开发及挖掘客户、占有市场份额的状态，故公司上半年营业收入较上期有所减少。

14、营业税金及附加：本报告期较上期减少 50.26 万元，减幅 27.25%，主要原因系公司消费税减少所致。

15、财务费用：本报告期较上期增加 57.92 万元，增幅 115.53%，主要原因系子公司银行贷款增加，导致借款利息所致。

16、资产减值损失：本报告期较上期减少 53.59 万元，减幅 60.89%，主要原因系公司账龄较长的各项应收款项收回所致。

17、资产处置收益：本报告期较上期增加 0.85 万元，增幅 100.00%，主要原因系本期处置交通运输工具一辆，产生收益所致。

18、净利润：本报告期公司实现归属于挂牌公司股东的净利润-335.29 万元，净利润较上年同期减少 1,179.20%，主要原因系本期公司销售收入较上期减少 38.87%，销售费用较上期增长 9.71%，财务费用较上期增加 115.53%，公司在本期收入减少，费用增加，导致公司净利润较上年同期有所下降。

2、运营分析

报告期内，公司加大了产品宣传力度，创新了产品营销的手段，优化了产品的外包装，以满足消费者“多元化”的需求。因受国内经济形势的影响及疆内市场消费力有所下降，导致

上半年公司销售额较上年同期有所减少。公司下半年会积极调整营销策略，挖掘更多疆外市场，加大营销力度，提升公司产品知名度，使客户接受度不断提高；在维系现有客户的同时，捕获更多优质客户。从而提升公司销售额，使公司销售业绩持续增长。

报告期内，公司不断改进和完善管理体系，加强建设企业文化，用管理效率的进步带动企业的发展，提高员工的工作积极性，增强员工的凝聚力；并且公司通过各种营销培训课程，提高公司销售人员的市场开拓性，提高营销能力。

更正后：

1、财务状况、经营成果及现金流量分析：

截止报告期末资产总额为 288,258,857.20 元，负债总额为 51,417,768.57 元，归属于母公司的所有者权益总额为 237,180,324.30 元。

资产总额较期初增加 26,106,762.61 元，涨幅 9.96%；主要原因系公司本期增发新股导致货币资金增加，采购包装材料及辅料增加导致期末预付账款较期初增加所致，以及随着公司销售业务的开展，导致应收账款较期初有所增加导致。

负债总额较期初减少 6,582,703.49 元，减幅 11.35%，主要系公司本期向银行归还短期借款所致，及支付短期贷款利息、销售业务开展导致预收账款减少所致。

归属于母公司的净资产同比增加 15.99%，期末股本 187,000,000.00 元，资本公积期末余额为 44,313,253.84 元。

1、货币资金期末余额为 28,342,759.54 元，较期初增加 20,734,384.14 元，增幅 272.52%，主要原因系公司本期募集资金到位所致；

2、应收账款期末账面价值为 9,560,352.14 元，较期初增加 5,563,508.40 元，增幅 139.20%，主要原因系公司销售业务开展，赊销增加所致。

3、预付账款期末余额为 3,288,380.77 元，较期初增加 2,618,872.17 元，增幅 391.16%，主要原因系公司本期采购大量原材料所致。

4、其他应收款期末账面价值为 1,134,071.43 元，较期初减少 1,580,387.76 元，减幅 58.22%，主要原因系公司核销子公司部分员工备用金及应收、应付款抵销所致；

5、短期借款期末余额为 10,000,000.00 元，较期初减少 20,000,000.00 元，减幅 66.67%，

主要原因系归还银行短期借款所致。

6、应付账款期末余额为 12,156,117.12 元,较期初增加 2,146,562.41 元,增幅 21.45%,主要原因系本期公司购买包装材料所致;

7、预收账款期末余额为 1,844,168.94 元,较期初减少 4,405,824.36 元,减幅 70.49%,主要原因系销售收入的确认,导致预收账款减少所致。

8、应付职工薪酬期末余额为 503,363.30 元,较期初减少 319,889.53 元,减幅 38.86%,主要原因系支付公司人员职工薪酬,导致期末应付职工薪酬余额减少;

9、应交税费期末余额为 313,183.85 元,较期初减少 1,835,825.90 元,减幅 85.43%,主要原因系本期公司整体亏损,导致所得税减少所致;

10、其他应付款期末余额为 26,000,935.36 元,较期初增加 17,232,273.89 元,增幅 196.52%,主要原因系关联方资金拆借所致;

11、递延收益期末余额为 600,000.00 万元,较期初增加 100.00%,主要原因系本期收到重大科技专项资金所致。

12、股本期末余额为 187,000,000.00 元,较期初增加 167.14%,主要原因系本期定向增发股票,导致股本增加。

13、报告期内公司实现营业收入 13,283,861.19 元,营业收入同比减少 38.87%,主要系上半年公司将销售业务主力区域进行战略性调整,销售主力转移至内地市场;上半年内地市场正处于开发及挖掘客户、占有市场份额的状态,故公司上半年营业收入较上期有所减少。

14、营业税金及附加:本报告期较上期减少 502,617.74 元,减幅 27.25%,主要原因系公司消费税减少所致。

15、财务费用:本报告期较上期增加 579,228.74 元,增幅 115.53%,主要原因系子公司银行贷款增加,导致借款利息所致。

16、资产减值损失:本报告期较上期减少 555,928.42 万元,减幅 63.16%,主要原因系公司账龄较长的各项应收款项收回所致。

17、资产处置收益:本报告期较上期增加 8,492.52 元,增幅 100.00%,主要原因系本期处置交通运输工具一辆,产生收益所致。

18、所得税费用：本报告期较上期减少 484,137.63 元，减幅 58.29%，主要原因系当期所得税同比减少所致。

19、净利润：本报告期公司实现归属于挂牌公司股东的净利润-3,605,183.04 元，净利润较上年同期减少-1,275.44%，主要原因系本期公司销售收入较上期减少 38.87%，销售费用较上期增长 9.71%，财务费用较上期增加 115.53%，公司在本期收入减少，费用增加，导致公司净利润较上年同期有所下降。

2、运营分析

报告期内，公司加大了产品宣传力度，创新了产品营销的手段，优化了产品的外包装，以满足消费者“多元化”的需求。因受国内经济形势的影响及疆内市场消费力有所下降，导致上半年公司销售额较上年同期有所减少。公司下半年会积极调整营销策略，挖掘更多疆外市场，加大营销力度，提升公司产品知名度，使客户接受度不断提高；在维系现有客户的同时，捕获更多优质客户。从而提升公司销售额，使公司销售业绩持续增长。

报告期内，公司不断改进和完善管理体系，加强建设企业文化，用管理效率的进步带动企业的发展，提高员工的工作积极性，增强员工的凝聚力；并且公司通过各种营销培训课程，提高公司销售人员的市场开拓性，提高营销能力。

（三）第七节 财务报告相关更正

1、合并资产负债表

更正前：

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		28,342,759.54	7,608,375.40
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		0	
应收票据及应收账款		9,560,352.14	4,305,523.74
预付款项		3,288,380.77	669,508.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款		1,094,449.78	2,734,459.19
买入返售金融资产			
存货		111,686,993.48	106,979,448.21
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产		20,484,876.74	21,267,973.26
流动资产合计		174,457,812.45	143,565,288.40
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		0	
长期股权投资		0	
投资性房地产		0	
固定资产		29,284,962.70	31,266,369.68
在建工程		115,506.10	
生产性生物资产		69,445,003.91	72,458,807.04
油气资产		0	
无形资产		444,205.09	449,535.55
开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产		10,716,358.60	10,713,132.38
其他非流动资产		117,600.00	117,600.00
非流动资产合计		110,123,636.40	115,005,444.65
资产总计		284,581,448.85	258,570,733.05
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	30,000,000.00
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		0	
应付票据及应付账款		12,156,117.12	10,018,234.71
预收款项		1,844,168.94	6,249,993.30
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		503,363.30	823,252.83
应交税费		313,183.85	2,149,009.75
其他应付款		25,961,313.71	9,068,661.47
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			
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
流动负债合计		50,778,146.92	58,309,152.06
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		600,000.00	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		600,000.00	
负债合计		51,378,146.92	58,309,152.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本		187,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积		44,313,253.84	125,013,253.84
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		6,703,574.47	6,703,574.47
一般风险准备		0	
未分配利润		-4,474,290.71	-1,121,362.51
归属于母公司所有者权益合计		233,542,537.60	200,595,465.80
少数股东权益		-339,235.67	-333,884.81
所有者权益合计		233,203,301.93	200,261,580.99
负债和所有者权益总计		284,581,448.85	258,570,733.05

更正后：

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		28,342,759.54	7,608,375.40
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		0	
应收票据及应收账款		9,560,352.14	3,996,843.74
预付款项		3,288,380.77	669,508.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,134,071.43	2,714,459.19
买入返售金融资产			
存货		116,207,797.95	111,579,497.08
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产		20,484,876.74	21,267,973.26
流动资产合计		179,018,238.57	147,836,657.27
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		0	
长期股权投资		0	
投资性房地产		0	
固定资产		29,284,962.70	31,266,369.68
在建工程		115,506.10	
生产性生物资产		69,445,003.91	72,458,807.04
油气资产		0	
无形资产		444,205.09	449,535.55
开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产		9,833,340.83	10,023,125.05
其他非流动资产		117,600.00	117,600.00
非流动资产合计		109,240,618.63	114,315,437.32
资产总计		288,258,857.20	262,152,094.59
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	30,000,000.00
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		0	

应付票据及应付账款		12,156,117.12	10,009,554.71
预收款项		1,844,168.94	6,249,993.30
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		503,363.30	823,252.83
应交税费		313,183.85	2,149,009.75
其他应付款		26,000,935.36	8,768,661.47
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			
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
流动负债合计		50,817,768.57	58,000,472.06
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		600,000.00	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		600,000.00	
负债合计		51,417,768.57	58,000,472.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本		187,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积		44,313,253.84	125,013,253.84
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		6,701,574.47	6,701,574.47
一般风险准备		0	
未分配利润		-834,504.01	2,770,679.03
归属于母公司所有者权益合计		237,180,324.30	204,485,507.34
少数股东权益		-339,235.67	-333,884.81
所有者权益合计		236,841,088.63	204,151,622.53

负债和所有者权益总计		288,258,857.20	262,152,094.59
------------	--	----------------	----------------

2、合并利润表

更正前：

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		13,283,861.19	21,730,329.77
其中：营业收入		13,283,861.19	21,730,329.77
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,488,977.14	21,765,276.22
其中：营业成本		6,704,850.09	11,573,897.39
利息支出		0	
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		1,342,136.47	1,844,754.21
销售费用		3,672,339.94	3,347,426.86
管理费用		3,344,779.93	3,617,627.37
研发费用			
财务费用		1,080,577.19	501,348.45
资产减值损失		344,293.52	880,221.94
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,492.52	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,196,623.43	-34,946.45
加：营业外收入		0.23	50,762.42
减：营业外支出		8,575.94	586.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,205,199.14	15,229.50
减：所得税费用		153,379.92	830,527.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,358,579.06	-815,298.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润		-3,358,579.06	-815,298.49
2. 终止经营净利润		0	
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-5,650.86	-553,187.97
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,352,928.20	-262,110.52
六、其他综合收益的税后净额		0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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		0	
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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		0	
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		0	
6. 其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	
七、综合收益总额		-3,358,579.06	-815,298.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,352,928.20	-262,110.52
归属于少数股东的综合收益总额		-5,650.86	-553,187.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.0261	-0.0037
(二) 稀释每股收益		-0.0261	-0.0037

更正后：

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		13,283,861.19	21,730,329.77
其中：营业收入		13,283,861.19	21,730,329.77
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,548,221.54	21,765,276.22
其中：营业成本		6,784,094.49	11,573,897.39

利息支出		0	
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		1,342,136.47	1,844,754.21
销售费用		3,672,339.94	3,347,426.86
管理费用		3,344,779.93	3,617,627.37
研发费用			
财务费用		1,080,577.19	501,348.45
资产减值损失		324,293.52	880,221.94
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“－”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		8,492.52	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,255,867.83	-34,946.45
加：营业外收入		0.23	50,762.42
减：营业外支出		8,575.94	586.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,264,443.54	15,229.50
减：所得税费用		346,390.36	830,527.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,610,833.90	-815,298.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-3,610,833.90	-815,298.49
2. 终止经营净利润		0	
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-5,650.86	-553,187.97
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,605,183.04	-262,110.52
六、其他综合收益的税后净额		0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类		0	

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		0	
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		0	
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		0	
6. 其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	
七、综合收益总额		-3,610,833.90	-815,298.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,605,183.04	-262,110.52
归属于少数股东的综合收益总额		-5,650.86	-553,187.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.0219	-0.0037
(二) 稀释每股收益		-0.0219	-0.0037

(四) 第八节 财务报表附注相关更正

1、公司基本情况之（三十三）主要会计政策、会计估计的变更、前期会计差错更正

更正前：

1、会计政策变更

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①变更的内容及原因

财政部于2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（以下简称“《通知》”），同时废止于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）。

《通知》指出，针对2018年1月1日起分阶段实施的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以上四项简称新金融准则）和《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号，简称新收入准则），以及企业会计准则实施中的有关情况，财政部对一般企业财务报表格式进行了修订。

②变更对当年财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2018 年 06 月 30 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目、2018 年 1 月至 6 月合并利润表及母公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，无受影响的项目。

③变更对比较期间（2017 年度）财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目，与采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

项目名称	2017 年度影响金额	
	增加+/减少-	
	合并	母公司
应收票据及应收账款	4,305,523.74	4,751,984.14
应收账款	-4,305,523.74	-4,751,984.14
应付票据及应付账款	10,018,234.71	111,181,745.37
应付账款	-10,018,234.71	-111,181,745.37
应付利息	-78,769.70	-26,894.75
其他应付款	78,769.70	26,894.75
利润总额	0.00	0.00

2、上述会计政策变更不影响 2017 年 1 月至 6 月的合并利润表及母公司利润表。

更正后：

1、会计政策变更

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①变更的内容及原因

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（以下简称“《通知》”），同时废止于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）。

《通知》指出，针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上四项简称新金融准则）和《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号，简称新收入准则），以及企业会计准则实施中的有关情况，财政部对一般企业财务报表格式进行了修订。

②变更对当年财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2018 年 06 月 30 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目、

2018 年 1 月至 6 月合并利润表及母公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，无受影响的项目。

③变更对比较期间（2017 年度）财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目，与采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

项目名称	2017 年度影响金额	
	增加+/减少-	
	合并	母公司
应收票据及应收账款	3,996,843.74	4,751,984.14
应收账款	-3,996,843.74	-4,751,984.14
应付票据及应付账款	10,009,554.71	111,181,745.37
应付账款	-10,009,554.71	-111,181,745.37
应付利息	-78,769.70	-26,894.75
其他应付款	78,769.70	26,894.75
利润总额	0.00	0.00

2、上述会计政策变更不影响 2017 年 1 月至 6 月的合并利润表及母公司利润表。

2、合并财务报表项目附注

（二）应收票据及应收账款

更正前：

1、应收账款分类披露：

类 别	期末数				
	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应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,971,975.15	100.00	411,623.01	4.13	9,560,352.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	9,971,975.15	100.00	411,623.01	4.13	9,560,352.14

类 别	期初数		
	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应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,080,322.93	92.97	83,479.19	2.05	3,996,843.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	308,680.00	7.03	0.00	0.00	308,680.00
合 计	4,389,002.93	100.00	83,479.19	2.05	4,305,523.74

2、应收账款种类说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位。

(2) 期末中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,333,703.52	63.51	63,337.04	3,484,988.95	63.52	31,763.09
1 至 2 年	2,618,759.65	26.25	130,937.97	860,577.98	21.09	43,028.90
2 至 3 年	998,009.98	10.02	199,602.00	43,436.00	1.07	8,687.20
3 至 4 年	7,512.00	0.08	3,756.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	13,990.00	0.14	13,990.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,971,975.15	100.00	411,623.01	4,389,002.93	100.00	83,479.19

3、应收账款金额前五名单位情况：

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
巴州品淳商贸有限公司	货款	1,183,482.04	1 年以内 1-2 年	11.87
尤永转	货款	414,717.00	1 年以内	4.16
永贸商行	货款	369,152.00	1 年以内 1-2 年	3.70
国玉印象（北京）文化艺术有限公司	货款	318,000.00	1 年以内 1-2 年	3.19
金源商行	货款	250,000.00	1-2 年	2.51
合 计	——	2,535,351.04	——	25.43

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 328,143.82 元，本期无转回坏账准备金额。

5、本期实际核销的应收账款情况：

本期无核销的应收账款。

6、应收账款期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：

7、无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8、本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化。

9、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

更正后：

1、应收账款分类披露：

类 别	期末数				
	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应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,971,975.15	100.00	411,623.01	4.13	9,560,352.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	9,971,975.15	100.00	411,623.01	4.13	9,560,352.14

类 别	期初数				
	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应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,080,322.93	100.00	83,479.19	2.05	3,996,843.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	4,080,322.93	100.00	83,479.19	2.05	3,996,843.74

2、应收账款种类说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款单位。

(2) 期末中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,333,703.52	63.51	63,337.04	3,176,308.955	77.84	31,763.09
1 至 2 年	2,618,759.65	26.25	130,937.97	860,577.98	21.09	43,028.90
2 至 3 年	998,009.98	10.02	199,602.00	43,436.00	1.06	8,687.20
3 至 4 年	7,512.00	0.08	3,756.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	13,990.00	0.14	13,990.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,971,975.15	100.00	411,623.01	4,080,322.94	100.00	83,479.19

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

3、应收账款金额前五名单位情况：

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
巴州品淳商贸有限公司	货款	1,183,482.04	1 年以内 1-2 年	11.87
尤永转	货款	414,717.00	1 年以内	4.16
永贸商行	货款	369,152.00	1 年以内 1-2 年	3.70
国玉印象（北京）文化艺术有限公司	货款	318,000.00	1 年以内 1-2 年	3.19
金源商行	货款	250,000.00	1-2 年	2.51
合 计	——	2,535,351.04	——	25.43

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 328,143.82 元，本期无转回坏账准备金额。

5、本期实际核销的应收账款情况：

本期无核销的应收账款。

6、应收账款期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：

7、无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8、本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化。

9、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

10、应收账款净额期末数比期初数增加了 5,563,508.40 元，上升了 139.20%，主要系本期公司销售业务开展，赊销增加所致。

(四)其他应收款

更正前：

1、其他应收款分类披露：

类 别	期末数				
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,118,954.70	100.00	24,504.92	2.19	1,094,449.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,118,954.70	100.00	24,504.92	2.19	1,094,449.78

类 别	期初数				
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	742,814.41	27.08	8,355.22	1.12	734,459.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	72.92	0.00	0.00	2,000,000.00
合 计	2,742,814.41	100.00	8,355.22	1.12	2,734,459.19

2、其他应收款种类说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：
- (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	857,339.65	71.18	8,316.33	723,012.44	97.33	7,230.12
1 至 2 年	241,813.08	27.82	12,090.65	18,901.97	2.56	945.10
2 至 3 年	18,901.97	0.95	3,647.94	900.00	0.11	180.00

3 至 4 年	900.00	0.05	450.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,118,954.70	100.00	24,504.92	742,814.41	100.00	8,355.22

3、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	130,282.54	2,553,942.48
备用金	911,502.85	109,795.62
保证金及押金	42,090.00	14,483.00
代收代付公积金及社保款	35,079.31	64,593.31
合 计	1,118,954.70	2,742,814.41

4、其他应收款金额前五名单位情况：

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
尚义明	备用金	173,136.18	1 年以内 1-2 年	15.47	4,628.81
谭红玉	备用金	171,800.00	1 年以内	15.35	1,718.00
胡一红	备用金	134,041.00	1 年以内	11.98	1,340.41
王小明	备用金	104,258.90	1-2 年 2-3 年	9.32	5,442.90
方亚琴	备用金	60,000.00	1 年以内	5.36	600.00
合 计	——	643,236.08	——	57.48	13,730.12

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 16,278.96 元，本期转回坏账准备金额 129.26 元。

6、其他应收款期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：

7、其他应收账款净额期末数比期初数减少了 1,640,009.41 元，下降了 59.98%，主要系本期往来款减少所致。

8、无涉及政府补助的应收款项。

9、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10、本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化。

11、本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

12、本期无实际核销其他应收款。

更正后：

1、其他应收款分类披露：

类 别	期末数				
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,158,576.35	100.00	24,504.92	2.12	1,134,071.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,158,576.35	100.00	24,504.92	2.12	1,134,071.43

类 别	期初数				
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	742,814.41	27.08	28,355.22	3.82	714,459.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	72.92	0.00	0.00	2,000,000.00
合 计	2,742,814.41	100.00	28,355.22	1.12	2,714,459.19

2、其他应收款种类说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：
- (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	857,339.65	71.18	8,316.33	2,723,012.44	99.28	27,230.12
1 至 2 年	241,813.08	27.82	12,090.65	18,901.97	0.71	945.10
2 至 3 年	18,901.97	0.95	3,647.94	900.00	0.02	180.00

3 至 4 年	900.00	0.05	450.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,118,954.70	100.00	24,504.92	2,742,814.41	100.00	28,355.22

3、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	130,282.54	2,553,942.48
备用金	911,502.85	109,795.62
保证金及押金	42,090.00	14,483.00
代收代付公积金及社保款	35,079.31	64,593.31
合 计	1,118,954.70	2,742,814.41

4、其他应收款金额前五名单位情况：

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
尚义明	备用金	173,136.18	1 年以内 1-2 年	15.47	4,628.81
谭红玉	备用金	171,800.00	1 年以内	15.35	1,718.00
胡一红	备用金	134,041.00	1 年以内	11.98	1,340.41
王小明	备用金	104,258.90	1-2 年 2-3 年	9.32	5,442.90
方亚琴	备用金	60,000.00	1 年以内	5.36	600.00
合 计	——	643,236.08	——	57.48	13,730.12

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 16,278.96 元，本期转回坏账准备金额 **20,129.26** 元。

6、其他应收款期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：

7、其他应收账款净额期末数比期初数减少了 **1,580,387.76** 元，下降了 **58.22%**，主要系本期往来款减少所致。

8、无涉及政府补助的应收款项。

9、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10、本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化。

11、本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

12、本期无实际核销其他应收款。

(五) 存货

更正前：

1、存货明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	804,996.97	0.00	804,996.97	398,443.65	0.00	398,443.65
库存商品	93,705,050.24	143,045.07	93,562,005.17	99,675,706.30	143,045.07	99,532,661.23
周转材料	2,129,684.40	0.00	2,129,684.40	594,358.52	0.00	594,358.52
生产成本	9,175,884.96	0.00	9,175,884.96	6,453,984.81	0.00	6,453,984.81
制造费用	6,014,421.98	0.00	6,014,421.98	0.00	0.00	0.00
合 计	111,830,038.55	143,045.07	111,686,993.48	107,122,493.28	143,045.07	106,979,448.21

2、存货跌价准备变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	143,045.07	0.00	0.00	143,045.07
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	143,045.07	0.00	0.00	143,045.07

3、本账户无期末余额借款费用资本化金额。

更正后：

1、存货明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	804,996.97	0.00	804,996.97	398,443.65	0.00	398,443.65
库存商品	98,225,854.71	143,045.07	98,082,809.64	104,275,755.17	143,045.07	104,132,710.10
周转材料	2,129,684.40	0.00	2,129,684.40	594,358.52	0.00	594,358.52
生产成本	9,175,884.96	0.00	9,175,884.96	6,453,984.81	0.00	6,453,984.81
制造费用	6,014,421.98	0.00	6,014,421.98	0.00	0.00	0.00
合 计	116,350,843.02	143,045.07	116,207,797.95	111,722,542.15	143,045.07	111,579,497.08

2、存货跌价准备变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	143,045.07	0.00	0.00	143,045.07
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	143,045.07	0.00	0.00	143,045.07

3、本账户无期末余额借款费用资本化金额。

（十一）递延所得税资产和递延所得税负债

更正前：

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
（1）递延所得税资产：		
资产减值准备	84,936.18	50,634.24
未弥补亏损	0.00	0.00
企业合并	10,631,422.42	10,662,498.14
其他	0.00	0.00
小 计	10,716,358.60	10,713,132.38
（2）递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	期末数	期初数
（1）应纳税项目：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
（2）可抵扣差异项目：		
资产减值准备	436,083.79	348,180.81

未弥补亏损	0.00	0.00
企业合并	69,510,168.78	69,634,471.67
其他	0.00	0.00
小 计	69,946,252.57	69,982,652.48

3、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损：

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
减值准备	339,125.57	4,308.00
合 计	339,125.57	4,308.00

更正后：

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
(1) 递延所得税资产：		
资产减值准备	84,936.18	50,634.24
未弥补亏损	0.00	0.00
企业合并	9,748,404.65	9,972,490.81
其他	0.00	0.00
小 计	9,833,340.83	10,023,125.05
(2) 递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	期末数	期初数
(1) 应纳税项目：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00

(2) 可抵扣差异项目：		
资产减值准备	436,083.79	228,029.18
未弥补亏损	0.00	0.00
企业合并	64,989,364.31	66,483,272.07
其他	0.00	0.00
小 计	65,425,448.10	66,711,301.25

3、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损：

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
减值准备	339,125.57	29,850.30
合 计	339,125.57	29,850.30

(十三) 资产减值准备明细表

更正前：

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		本期计提	合并增加	转回	处置	合并减少	
一、坏账准备	96,530.73	344,422.78	0.00	129.26	0.00	0.00	440,824.25
二、存货跌价准备	143,045.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143,045.07
三、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、其他流动资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	233,802.49	341,679.89	0.00	100.71	0.00	0.00	583,889.32

更正后：

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		本期计提	合并增加	转回	处置	合并减少	
一、坏账准备	111,834.41	311,270.02	0.00	0.00	0.00	0.00	440,824.25
二、存货跌价准备	143,045.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143,045.07

三、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、其他流动资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	254,879.48	311,270.02	0.00	0.00	0.00	0.00	583,869.32

(十五) 应付票据及应付账款

更正前：

1、应付账款按款项性质列示：

项 目	期末数	期初数
货款	9,763,914.29	0.00
长期资产款	672,550.00	362,546.37
工程款	269,996.36	116,657.56
其他	1,449,656.47	9,539,030.78
合 计	12,156,117.12	10,018,234.71

2、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方款项如下：

单位名称	期末数	期初数
新疆芳香植物科技开发股份有限公司	4,822,000.00	4,287,000.00
合 计	4,822,000.00	4,287,000.00

3、本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	未支付原因
新疆顶峰进出口有限公司	912,754.00	2016 年	材料款	未支付
新疆彩源包装有限责任公司	350,857.95	2015 年、2017 年	材料款	未支付
烟台市御宝软木制品有限公司	287,000.00	2016 年	材料款	未支付
新疆华兴玻璃有限公司	124,617.93	2016 年	材料款	未支付
乌市三花制冷设备公司	580,000.00	2014 年	设备款	未支付
新疆农垦科学院农业新技术推广服务中心	449,930.00	2016 年	材料款	未支付
合 计	2,705,159.88	——	——	——

注：应付账款期末数较期初数增加了 2,137,882.41 元，上升了 21.34%，为采购原材料增加

所致。

更正后：

1、应付账款按款项性质列示：

项 目	期末数	期初数
材料款	9,763,914.29	3,480,299.65
长期资产款	672,550.00	362,546.37
劳务	269,996.36	116,657.56
其他	1,449,656.47	6,050,051.13
合 计	12,156,117.12	10,009,554.71

2、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方款项如下：

单位名称	期末数	期初数
新疆芳香植物科技开发股份有限公司	4,822,000.00	4,287,000.00
合 计	4,822,000.00	4,287,000.00

3、本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	未支付原因
新疆顶峰进出口有限公司	912,754.00	2016 年	材料款	未支付
新疆彩源包装有限责任公司	350,857.95	2015 年、2017 年	材料款	未支付
烟台市御宝软木制品有限公司	287,000.00	2016 年	材料款	未支付
新疆华兴玻璃有限公司	124,617.93	2016 年	材料款	未支付
乌市三花制冷设备公司	580,000.00	2014 年	设备款	未支付
新疆农垦科学院农业新技术推广服务中心	449,930.00	2016 年	材料款	未支付
合 计	2,705,159.88	——	——	——

注：应付账款期末数较期初数增加了 2,146,562.41 元，上升了 21.45%，为采购原材料增加所致。

（十九）其他应付款

更正前：

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来及借款	23,609,367.53	7,911,427.93

保证金及押金	85,000.00	82,240.00
代收代付公积金及社保款	6,236.60	165,380.65
其他	2,260,709.58	909,612.89
合 计	25,961,313.71	9,068,661.47

2、本账户期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。

3、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方款项如下：

单位名称	期末数	期初数
新疆芳香植物科技开发股份有限公司	22,067,164.16	1,259,609.99
新疆芳香林草生态展发有限公司	1,042,345.59	697,995.59
吴晓翔	0.00	300,000.00
合 计	23,109,509.75	2,257,605.58

注：其他应付款期末数较期初数增加 16,971,421.94 元，上升 188.78%，主要系本期与关联方往来增加所致。

更正后：

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来及借款	23,609,367.53	7,611,427.93
保证金及押金	85,000.00	82,240.00
代收代付公积金及社保款	6,236.60	165,380.65
其他	2,300,331.23	909,612.89
合 计	26,000,935.36	8,768,661.47

2、本账户期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。

3、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方款项如下：

单位名称	期末数	期初数
新疆芳香植物科技开发股份有限公司	22,067,164.16	1,259,609.99
新疆芳香林草生态展发有限公司	1,042,345.59	397,995.59
吴晓翔	0.00	300,000.00
合 计	23,109,509.75	1,957,605.58

注：其他应付款期末数较期初数增加 17,232,273.89 元，上升 196.52%，主要系本期与关联方往来增加所致。

(二十三) 盈余公积

更正前：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,703,574.47	0.00	0.00	6,703,574.47
合计	6,703,574.47	0.00	0.00	6,703,574.47

更正后：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,701,574.47	0.00	0.00	6,701,574.47
合计	6,701,574.47	0.00	0.00	6,701,574.47

(二十四) 未分配利润

更正前：

项 目	金 额
调整前 上年末未分配利润	-1,121,362.51
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00
调整后 年初未分配利润	-1,121,362.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,352,928.20
减：提取法定盈余公积	0.00
提取任意盈余公积	0.00
提取一般风险准备	0.00
应付普通股股利	0.00
转作股本的普通股股利	0.00
期末未分配利润	-4,474,290.71

更正后：

项 目	金 额
调整前 上年末未分配利润	2,770,679.03
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00

调整后 年初未分配利润	2,770,679.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,605,183.04
减：提取法定盈余公积	0.00
提取任意盈余公积	0.00
提取一般风险准备	0.00
应付普通股股利	0.00
转作股本的普通股股利	0.00
期末未分配利润	-834,504.01

(二十五) 营业收入及营业成本

更正前：

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、营业收入		
1、主营业务收入	13,256,190.21	21,704,150.38
2、其他业务收入	27,670.98	26,179.39
合 计	13,283,861.19	21,730,329.77
二、营业成本		
1、主营业务成本	6,685,910.31	11,573,100.85
2、其他业务成本	18,939.78	796.54
合 计	6,704,850.09	11,573,897.39
毛利	6,579,011.10	10,156,432.38

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项 目	2018 年 1-6 月		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
葡萄酒	13,256,190.21	6,685,910.31	6,570,279.90
小 计	13,256,190.21	6,685,910.31	6,570,279.90

二. 其他业务			
其他	27,670.98	18,939.78	8,731.20
小 计	27,670.98	18,939.78	8,731.20
合 计	13,283,861.19	6,704,850.09	6,579,011.10
	2017 年 1-6 月		
项 目	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
葡萄酒	21,353,350.38	11,358,124.60	9,995,225.78
葡萄	350,800.00	214,976.25	135,823.75
小 计	21,704,150.38	11,573,100.85	10,131,049.53
二. 其他业务			
其他	26,179.39	796.54	25,382.85
小 计	26,179.39	796.54	25,382.85
合 计	21,730,329.77	11,573,897.39	10,156,432.38

更正后：

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、营业收入		
1、主营业务收入	13,256,190.21	21,704,150.38
2、其他业务收入	27,670.98	26,179.39
合 计	13,283,861.19	21,730,329.77
二、营业成本		
1、主营业务成本	6,765,154.71	11,573,100.85
2、其他业务成本	18,939.78	796.54
合 计	6,784,094.49	11,573,897.39
毛利	6,499,766.70	10,156,432.38

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项 目	2018 年 1-6 月		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
葡萄酒	13,256,190.21	6,765,154.71	6,491,035.50
小 计	13,256,190.21	6,765,154.71	6,491,035.50
二. 其他业务			
其他	27,670.98	18,939.78	8,731.20
小 计	27,670.98	18,939.78	8,731.20
合 计	13,283,861.19	6,784,094.49	6,499,766.70
项 目	2017 年 1-6 月		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
葡萄酒	21,353,350.38	11,358,124.60	9,995,225.78
葡萄	350,800.00	214,976.25	135,823.75
小 计	21,704,150.38	11,573,100.85	11,995,478.66
二. 其他业务			
其他	26,179.39	796.54	25,382.85
小 计	26,179.39	796.54	25,382.85
合 计	21,730,329.77	11,573,897.39	10,156,432.38

(三十) 资产减值损失

更正前：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、坏账损失	344,293.52	880,221.94
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、固定资产减值损失	0.00	0.00
五、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00

六、商誉减值损失	0.00	0.00
七、其他非流动资产减值准备	0.00	0.00
合 计	344,293.52	880,221.94

注：本账户本 2018 年 1-6 月较 2017 年 1-6 月减少了 535,928.42 元，减少了 60.89%，主要系本期坏账损失、存货减值损失减少所致。

更正后：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、坏账损失	324,293.52	880,221.94
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、固定资产减值损失	0.00	0.00
五、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
六、商誉减值损失	0.00	0.00
七、其他非流动资产减值准备	0.00	0.00
合 计	324,293.52	880,221.94

注：本账户本 2018 年 1-6 月较 2017 年 1-6 月减少了 555,928.42 元，减少了 63.16%，主要系本期坏账损失、存货减值损失减少所致。

（三十四）所得税费用

更正前：

1、所得税费用表

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	154,788.29	838,874.38
递延所得税调整	-1,408.37	-8,346.39
合 计	153,379.92	830,527.99

注：本账户本年度较上年度减少了 677,148.07 元，下降了 81.53%，主要系当期所得税减少所致。

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	-3,205,199.14

按法定/适用税率计算的所得税费用	-480,779.87
子公司适用不同税率的影响	-301,051.63
调整以前期间所得税的影响	0.00
所得税抵免额	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	935,211.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
所得税费用	153,379.92

更正后：**1、所得税费用表**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	154,788.29	838,874.38
递延所得税调整	191,602.07	-8,346.39
合 计	346,390.36	830,527.99

注：本账户本年度较上年度减少了**484,137.63**元，下降了**58.29%**，主要系当期所得税减少所致。

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	-3,264,443.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	-489,666.53
子公司适用不同税率的影响	-301,051.63
调整以前期间所得税的影响	0.00
所得税抵免额	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	1,137,108.52
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
所得税费用	346,390.36

（三十六）现金流量表补充资料

更正前：

1、现金流量表补充资料

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-3,353,934.93	-262,110.52
加：资产减值准备	344,293.52	-214,392.16
固定资产折旧	5,164,518.09	4,801,807.85
无形资产摊销	5,330.46	5,585.94
长期待摊费用摊销	0.00	6,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-8,492.52	1,088,517.54
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	1,179,968.05	501,348.45
投资损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-3,226.21	-8,346.39
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-4,707,545.27	1,934,552.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-9,233,691.16	5,557,265.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	13,580,375.45	-15,930,620.16
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,967,595.48	-2,520,392.21
2. 不涉及现金收支的投资 和筹资活动：	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	0.00	0.00
现金的年末余额	28,342,759.54	1,413,019.27
减：现金的年初余额	7,608,375.40	4,269,608.27
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	20,734,384.14	-2,856,589.00

2、现金和现金等价物

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	28,342,759.54	7,608,375.40
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	28,342,324.61	7,607,014.97
可随时用于支付的其他货币资金	434.93	1,360.43
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、现金和现金等价物余额	28,342,759.54	7,608,375.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

更正后：

1、现金流量表补充资料

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-3,610,833.90	-262,110.52
加：资产减值准备	324,293.52	-214,392.16
固定资产折旧	5,164,518.09	4,801,807.85
无形资产摊销	5,330.46	5,585.94
长期待摊费用摊销	0.00	6,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-8,492.52	1,088,517.54
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	1,179,968.05	501,348.45
投资损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	189,784.22	-8,346.39
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-4,628,300.87	1,934,552.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-7,465,968.07	5,557,265.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	11,817,296.51	-15,930,620.16
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,967,595.49	-2,520,392.21
2. 不涉及现金收支的投资 和筹资活动：	0.00	0.00

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	0.00	0.00
现金的年末余额	28,342,759.54	1,413,019.27
减: 现金的年初余额	7,608,375.40	4,269,608.27
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	20,734,384.14	-2,856,589.00

2、现金和现金等价物

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	28,342,759.54	7,608,375.40
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	28,342,324.61	7,607,014.97
可随时用于支付的其他货币资金	434.93	1,360.43
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、现金和现金等价物余额	28,342,759.54	7,608,375.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

3、企业合并及合并财务报表

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

更正前：

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

名称	期末净资产	本期净利润
和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司	163,551,292.86	-1,195,440.95

2、本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

更正后：

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

名称	期末净资产	本期净利润
和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司	164,638,126.76	-1,175,440.95

2、本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

（六）同一控制下企业合并

更正前：

1、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司	100.00	合并各方在合并前后均实施最终控制	2018.03.31	签订转让协议、支付股权款、增资及工商变更完成

（续）

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司	0.00	-78,426.65	350,800.00	-78,963.10

2、合并成本

合并成本	和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司
—现金	171,600,000.00
—非现金资产的账面价值	0.00
—发行或承担的债务的账面价值	0.00
—发行的权益性证券的面值	257,400,000.00
—或有对价	0.00

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司	
	2018年3月31日	2017年12月31日
资产：		
货币资金	123,905.26	4,396,193.38

项 目	和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司	
	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产：		
应收账款	102,325,578.66	102,325,578.66
预付账款	28,000.00	28,000.00
其他应收款	6,360,249.64	2,565,425.68
存货	2,103,615.68	29,700.00
固定资产	6,852,875.17	7,228,431.84
生产性生物资产	70,951,905.48	72,458,807.04
在建工程	21,500.00	0.00
负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	785,900.00	819,989.00
预收账款	0.00	21,366.97
应付职工薪酬	0.00	65,710.00
应交税费	-952.68	7,211.98
其他应付款	3,303,188.84	3,371,124.84
净资产	164,658,126.76	164,746,733.81
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	164,658,126.76	164,746,733.81

更正后：

1、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司	100.00	合并各方在合并前后均实施最终控制	2018.03.31	签订转让协议、支付股权款、增资及工商变更完成

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司	0.00	-88,607.05	350,800.00	-78,963.10

2、合并成本

合并成本	和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司
—现金	171,600,000.00
—非现金资产的账面价值	0.00
—发行或承担的债务的账面价值	0.00
—发行的权益性证券的面值	257,400,000.00
—或有对价	0.00

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	和硕芳香酿酒葡萄种植有限公司	
	2018年3月31日	2017年12月31日
资产：		
货币资金	123,905.26	4,396,193.38
应收账款	102,025,578.66	102,025,578.66
预付账款	28,000.00	28,000.00
其他应收款	6,340,249.64	2,545,425.68
存货	2,103,615.68	29,700.00
其它流动资产	952.68	
固定资产	6,852,875.17	7,228,431.84
生产性生物资产	70,951,905.48	72,458,807.04
在建工程	21,500.00	0.00
负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	785,900.00	819,989.00
预收账款	21,366.97	21,366.97
应付职工薪酬	0.00	65,710.00
应交税费	0.00	7,211.98
其他应付款	3,003,188.84	3,071,124.84
净资产	164,638,126.76	164,726,733.81
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	164,638,126.76	164,726,733.81

(十五) 补充资料

更正前：

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,492.52	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	0.00	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	--
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	0.00	--
非货币性资产交换损益	0.00	--
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	--
债务重组损益	0.00	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-78,426.65	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	--
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	0.00	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	--
对外委托贷款取得的损益	0.00	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	--
受托经营取得的托管费收入	0.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,575.71	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	--
少数股东权益影响额（税后）	0.00	--
所得税影响额	-11,776.45	--
合计	-66,733.39	--

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月		2017年1-6月	
			基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.77	-0.13	-0.0261	-0.0261	-0.0037	-0.0037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.76	-0.16	-0.0256	-0.0256	-0.0044	-0.0044

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,352,928.21	-262,110.52
非经常性损益	B	-66,733.39	43,219.65
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	-3,286,194.82	-305,330.17
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	200,595,465.80	194,500,713.57
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	0.00	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	0.00	0.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	468,300,000.00	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	3.00	0.00
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	0.00	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	0.00	0.00
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	0.00	0.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0.00	0.00
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	0.00	0.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	0.00	0.00
报告期月份数	K	6.00	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	433,069,001.70	194,369,658.31
加权平均净资产收益率	M=A/L	-0.77%	-0.13%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	M1=C/L	-0.76%	-0.16%

期初股份总数	N	70,000,000.00	70,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	0.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数	P	117,000,000.00	0.00
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	3.00	0.00
报告期缩股数	R	0.00	0.00
报告期回购等减少股份数	S	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	0.00	0.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	0.00	0.00
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	0.00	0.00
加权平均股份数	$W=N+O+P \times \frac{Q}{K}-R-S \times \frac{T}{K}$	128,500,000.00	70,000,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	-0.0261	-0.0037
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	-0.0256	-0.0044
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times \frac{V}{K})$	-0.0261	-0.0037
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1= C/(W+U \times \frac{V}{K})$	-0.0256	-0.0044

更正后：

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,492.52	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	0.00	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	--
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	0.00	--
非货币性资产交换损益	0.00	--
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	--
债务重组损益	0.00	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	--

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-88,607.05	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	--
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	0.00	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	--
对外委托贷款取得的损益	0.00	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	--
受托经营取得的托管费收入	0.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,575.71	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	--
少数股东权益影响额（税后）	0.00	--
所得税影响额	-12.46	--
合计	-88,677.78	--

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月		2017年1-6月	
			基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.63	-0.13	-0.0219	-0.0219	-0.0037	-0.0037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.83	-0.16	-0.0263	-0.0263	-0.0044	-0.0044

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,605,183.04	-262,110.52
非经常性损益	B	-88,677.78	43,219.65
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		-305,253.13

		-3, 516, 505. 26	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	204, 485, 507. 34	194, 500, 713. 57
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	0. 00	0. 00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	0. 00	0. 00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	36, 300, 000. 00	0. 00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	3. 00	0. 00
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	0. 00	0. 00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	0. 00	0. 00
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	0. 00	0. 00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0. 00	0. 00
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	0. 00	0. 00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	0. 00	0. 00
报告期月份数	K	6. 00	6. 00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	220, 832, 915. 82	194, 369, 658. 31
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-1. 63%	-0. 13%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1 = C/L$	-1. 83%	-0. 16%
期初股份总数	N	70, 000, 000. 00	70, 000, 000. 00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	0. 00	0. 00
发行新股或债转股等增加股份数	P	117, 000, 000. 00	0. 00
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	3. 00	0. 00
报告期缩股数	R	0. 00	0. 00
报告期回购等减少股份数	S	0. 00	0. 00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	0. 00	0. 00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	0. 00	0. 00
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	0. 00	0. 00
加权平均股份数	$W = N + O + P \times Q/K - R - S \times T/K$	158, 500, 000. 00	70, 000, 000. 00
基本每股收益	$X = A/W$	-0. 0219	-0. 0037
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1 = C/W$	-0. 0263	-0. 0044

稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	-0.0219	-0.0037
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	-0.0263	-0.0044

四、其他相关说明

除对上述内容进行更正外，《新疆芳香庄园酒业股份有限公司 2018 年半年度报告》其他内容均无变动。公司将同时在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露更正后的《新疆芳香庄园酒业股份有限公司 2018 年半年度报告》（公告编号：2019-015）。

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，敬请谅解。

新疆芳香庄园酒业股份有限公司

董事会

2019 年 04 月 22 日