

证券代码：836709

证券简称：昀丰科技

主办券商：国信证券

浙江昀丰新材料科技股份有限公司

关于 2016-2018 年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、准确和完整承担个别及连带法律责任。

公司董事会分别于 2018 年 3 月 16 日和 2019 年 4 月 26 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《2016 年年度报告（更正后）》（公告编号：2018-029）、《2017 年年度报告》（公告编号：2018-032）及《2018 年年度报告》（公告编号：2019-006），根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的规定，将预付账款中预付的土地款、工程及设备款项重分类调整至其他非流动资产列示，现进行如下更正：

一、更正情况

1、财务报表项目更正

原合并资产负债表项目：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付账款	93,381,118.51	7,966,482.68
其他非流动资产	-	-

现合并资产负债表项目更正为：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付账款	7,801,996.18	1,958,078.59
其他非流动资产	85,579,122.33	6,008,404.09

2、财务报表附注项目更正：

原附注 5.3 预付款项内容为：

5.3.1 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	92,327,060.70	98.87	7,300,855.45	91.64
1-2 年	1,026,936.79	1.10	645,425.87	8.10
2-3 年	1,840.00	0.00	11,701.36	0.15
3 年以上	25,281.02	0.03	8,500.00	0.11
合计	93,381,118.51	100.00	7,966,482.68	100.00

5.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
供应商 A	47,432,000.00	50.79
供应商 B	15,000,000.00	16.06
供应商 C	5,199,153.82	5.57
供应商 D	3,968,100.00	4.25
供应商 E	3,891,666.20	4.17
合计	75,490,920.02	80.84

5.3.3 预付款项期末数比期初数增加 85,414,635.83 元，增加 10.72 倍，主要系本公司下属子公司预付土地款及工程款所致。

现附注 5.3 预付款项内容更正为：

5.3.1 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,272,333.37	93.21	1,934,801.36	98.81
1-2 年	502,541.79	6.44	3,075.87	0.16
2-3 年	1,840.00	0.02	11,701.36	0.60
3 年以上	25,281.02	0.33	8,500.00	0.43
合计	7,801,996.18	100.00	1,958,078.59	100.00

5.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
供应商 A	1,999,977.00	25.63

供应商 B	1,981,132.09	25.39
供应商 C	1,509,433.92	19.35
供应商 D	1,090,938.19	13.98
供应商 E	200,233.73	2.57
合计	6,781,714.93	86.92

新增附注 5.14 其他非流动资产：

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	19,273,034.29	2,108,633.75
预付土地款	47,432,000.00	-
预付设备款	18,874,088.04	3,899,770.34
合计	85,579,122.33	6,008,404.09

原附注 5.14 短期借款至 5.47 政府补助的序号依次向后顺延。

原附注 16.3 会计政策变更相关补充资料中重述后的合并资产负债表项目：

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预付账款	51,701,738.64	7,966,482.68	93,381,118.51
其他非流动资产	-	-	-

现附注 16.3 会计政策变更相关补充资料中重述后的合并资产负债表项目更正为：

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预付账款	1,202,532.95	1,958,078.59	7,801,996.18
其他非流动资产	50,499,205.69	6,008,404.09	85,579,122.33

2018 年度财务报表及审计报告中其他附注内容包括财务报表数据未变动。

二、2017 年度财务报表及审计报告

1、财务报表项目更正

原合并资产负债表项目：

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预付账款	7,966,482.68	51,701,738.64
其他非流动资产	-	-

现合并资产负债表项目更正

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预付账款	1,958,078.59	1,202,532.95
其他非流动资产	6,008,404.09	50,499,205.69

2、财务报表附注项目更正：**原附注 5.4 预付款项内容为：****5.4.1 预付款项按账龄列示：**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,300,855.45	91.64	51,092,155.44	98.82
1-2 年	645,425.87	8.10	589,294.66	1.14
2-3 年	11,701.36	0.15	20,288.54	0.04
3 年以上	8,500.00	0.11	-	-
合计	<u>7,966,482.68</u>	<u>100.00</u>	<u>51,701,738.64</u>	<u>100.00</u>

5.4.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
供应商 A	1,607,413.20	20.18
供应商 B	1,109,687.83	13.93
供应商 C	493,235.77	6.19
供应商 D	473,917.03	5.95
供应商 E	430,000.00	5.40
合计	<u>4,114,253.83</u>	<u>51.65</u>

5.4.3 预付款项期末数比期初数减少 43,735,255.96 元，减少比例为 84.59%，主要系本公司及下属子公司结算材料款和工程款所致。

现附注 5.4 预付款项内容更正为：**5.4.1 预付款项按账龄列示：**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,934,801.36	98.81	1,176,799.75	98.82
1-2 年	3,075.87	0.16	5,444.66	1.14
2-3 年	11,701.36	0.60	20,288.54	0.04
3 年以上	8,500.00	0.43	-	-
合计	<u>1,958,078.59</u>	<u>100.00</u>	<u>1,202,532.95</u>	<u>100.00</u>

5.4.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付账款期末余额 合计数的比例（%）
供应商 A	547,169.82	27.94
供应商 B	493,235.77	25.19
供应商 C	473,917.03	24.20
供应商 D	105,279.16	5.38
供应商 E	93,003.24	4.75
合计	1,712,605.02	87.46

新增附注 5.15 其他非流动资产：

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,108,633.75	27,527,270.88
预付土地款	-	-
预付设备款	3,899,770.34	22,971,934.81
合计	6,008,404.09	50,499,205.69

原附注 5.15 短期借款至 5.49 政府补助的序号依次向后顺延。

三、2016 年度财务报表及审计报告

1、财务报表项目更正

原合并资产负债表项目：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付账款	51,701,738.64	8,791,119.44
其他非流动资产	-	-

现合并资产负债表项目更正为：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付账款	1,202,532.95	6,753,369.44
其他非流动资产	50,499,205.69	2,037,750.00

2、财务报表附注项目更正：

原附注 5.4 预付款项内容为：

5.4.1 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,092,155.44	98.82	8,594,978.10	97.77
1-2 年	589,294.66	1.14	20,288.54	0.23
2-3 年	20,288.54	0.04	175,852.80	2.00
3 年以上	-	-	-	-
合计	51,701,738.64	100.00	8,791,119.44	100.00

5.4.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付账款期末余额 合计数的比例（%）
供应商 A	21,724,084.81	42.02
供应商 B	11,390,680.00	22.03
供应商 C	6,200,000.00	12.00
供应商 D	5,710,000.00	11.04
供应商 E	3,435,458.66	6.64
合计	48,460,223.47	93.73

5.4.3 预付账款期末数比期初数增加 42,910,619.20 元，增加 4.88 倍，主要系本公司及下属子公司预付材料款和工程款所致。

现附注 5.4 预付款项内容更正为：

5.4.1 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,176,799.75	98.82	6,557,228.10	97.10
1-2 年	5,444.66	1.14	20,288.54	0.30
2-3 年	20,288.54	0.04	175,852.80	2.60
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,202,532.95	100.00	6,753,369.44	100.00

5.4.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付账款期末余 额 合计数的比例 （%）
供应商 A	440,568.54	36.64
供应商 B	105,279.17	8.75
供应商 C	100,000.00	8.32
供应商 D	93,003.32	7.73
供应商 E	52,272.00	4.35
合计	791,123.03	65.79

新增附注 5.13 其他非流动资产：

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	27,527,270.88	952,400.00
预付土地款	-	-
预付设备款	22,971,934.81	1,085,350.00
合计	50,499,205.69	2,037,750.00

原附注 5.13 短期借款至 5.43 外币货币性项目的序号依次向后顺延。

二、其他相关说明

除上述更正外，其他内容保持不变，公司将在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露更正后的《2016 年年度报告（更正后）》、《2017 年年度报告（更正后）》及《2018 年年度报告（更正后）》。

浙江昀丰新材料科技股份有限公司

董事会

2019 年 6 月 20 日