

证券代码：831540

证券简称：京源环保

主办券商：金元证券

江苏京源环保股份有限公司

2016 年年度报告更正公告

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。

江苏京源环保股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 9 月 9 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）上披露了《2016 年年度报告》（公告编号：2019-067）。

现针对《2016 年年度报告》（公告编号：2019-067）进行更正，具体内容如下：

一、 修订事项具体内容：

1、2016 年年度报告“第一节声明与提示”

【重要风险提示表】

（一）商业模式

变更前：

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款不能收回的风险	公司 2016 年 12 月 31 日应收账款净额为 95,735,082.93 元。占总资产比例为 61.63%。虽然坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但不排除应收款项存在产生坏账的可能性。

变更后：

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
----------	------------

应收账款不能收回的风险	公司 2016 年 12 月 31 日应收账款净额为 95,735,082.93 元。占总资产比例为 58.78%。虽然坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但不排除应收款项存在产生坏账的可能性。
-------------	---

2、2016 年年度报告“第三节会计数据和财务指标摘要”

二、 偿债能力

变更前：

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	155,346,249.47	75,009,082.19	107.10%
负债总计	64,579,250.26	39,382,225.08	63.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	90,766,999.21	35,626,857.11	154.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.92	-28.97%
资产负债率%	41.57%	52.50%	-
流动比率	2.19	1.77	-
利息保障倍数	32.71	18.80	-

变更后：

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	162,872,634.47	75,009,082.19	117.14%
负债总计	72,105,635.26	39,382,225.08	83.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	90,766,999.21	35,626,857.11	154.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.92	-28.97%
资产负债率%	44.27%	52.50%	-
流动比率	2.07	1.77	-

利息保障倍数	32.71	18.80	-
--------	-------	-------	---

三、运营情况

变更前：

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-22,796,831.87	-5,604,768.44	-

变更后：

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-26,330,951.87	-5,604,768.44	-

四、成长情况

变更前：

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	107.10%	80.89%	-
营业收入增长率	63.62%	49.44%	-
净利润增长率	51.62%	614.78%	-

变更后：

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	117.14%	80.89%	-
营业收入增长率	63.62%	49.44%	-
净利润增长率	51.62%	614.78%	-

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

变更前：

单位：元

科目	本期期末（本期）	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	调整重述前	调整重述后
应付 账款	33,204,167.46	33,186,767.46	8,729,123.34	8,756,643.34	9,319,691.52	9,434,691.52

变更后：

单位：元

科目	本期期末（本期）		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	调整 重述前	调整 重述后
应付 账款	33,204,167.46	37,179,032.46	8,729,123.34	8,756,643.34	9,319,691.52	9,434,691.52

3、2016 年年度报告“第四节 管理层讨论与分析”

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

变更前：

报告期内，公司管理层根据年初制定的战略规划和经营计划，不断加大新产品的研发力度，积极开拓市场，提高市场占有率，同时不断吸纳优秀人才团队加入，持续完善内部控制体系，强化公司规范运作意识，提升公司的经营管理水平。

坚持以“美丽家园 源流百世”为使命，以成为“环保行业的引领者”为愿景，持续提升企业执行力文化建设，提高员工职业化素养，增强员工的使命感和责任感，将公司“融和 专注 分享”的价值观得到充分体现。

公司的主营业务延续了 2015 年的快速增长。公司的运营能力持续加强，市场开拓和经营活动议价能力持续攀升，新技术及新产品的应用获得了市场认可，在主营业务收入上的占比显著提高，利润也稳定增长。2016 年公司实现营业收入 96,718,240.75 元，同比增长 63.62%；利润总额和净利润分别为 20,457,951.19 元和 16,903,242.10 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 155,346,249.47。

报告期内，公司“电子絮凝”水处理设备销售占比逐年攀升，2016 年销售收入占比高达 43.38%。“脱硫废水零排放装置”的研发成功将在未来几年给公司带来更好的业绩。

在报告期内，公司管理层紧紧围绕年初所制定的经营目标，在有效把控风险的前提下，以强大的执行能力取得了超出预期的经营业绩，开拓市场、公司治理、控制风险始终贯穿着公司 2016 年的全部经营过程，在 2017 年公司还将在这条道路上取得比 2016 年更好的成绩。

报告期内总体经济指标完成情况如下表所示：

变更后：

报告期内，公司管理层根据年初制定的战略规划和经营计划，不断加大新产品的研发力度，积极开拓市场，提高市场占有率，同时不断吸纳优秀人才团队加入，持续完善内部控制体系，强化公司规范运作意识，提升公司的经营管理水平。

坚持以“美丽家园 源流百世”为使命，以成为“环保行业的引领者”为愿景，持续提升企业执行力文化建设，提高员工职业化素养，增强员工的使命感和责任感，将公司“融和 专注 分享”的价值观得到充分体现。

公司的主营业务延续了 2015 年的快速增长。公司的运营能力持续加强，市场开拓和经营活动议价能力持续攀升，新技术及新产品的应用获得了市场认可，在主营业务收入上的占比显著提高，利润也稳定增长。2016 年公司实现营业收入 96,718,240.75 元，同比增长 63.62%；利润总额和净利润分别为 20,457,951.19 元和 16,903,242.10 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 162,872,634.47 元。

报告期内，公司“电子絮凝”水处理设备销售占比逐年攀升，2016 年销售收入占比高达 43.38%。“脱硫废水零排放装置”的研发成功将在未来几年给公司带来更好的业绩。

在报告期内，公司管理层紧紧围绕年初所制定的经营目标，在有效把控风险的前提下，以强大的执行能力取得了超出预期的经营业绩，开拓市场、公司治理、控制风险始终贯穿着公司 2016 年的全部经营过程，在 2017 年公司还将在这条道路上取得比 2016 年更好的成绩。

报告期内总体经济指标完成情况如下表所示：

(3) 现金流量状况

变更前：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-22,796,831.87	-5,604,768.44
投资活动产生的现金流量净额	-8,501,093.21	-728,429.45

变更后：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-26,330,951.87	-5,604,768.44
投资活动产生的现金流量净额	30,184,550.83	-728,429.45

资产负债结构分析

变更前：

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	23,776,201.54	19.33%	15.31%	19,925,180.79	860.12%	26.56%	-11.25%
应收账款	95,735,082.93	142.12%	61.63%	39,539,615.88	45.71%	52.71%	8.92%
存货	9,495,923.20	211.48%	6.11%	3,048,611.53	11.25%	4.06%	2.05%
长期股权投资				-	-	-	
固定资产	13,006,613.91	152.82%	8.37%	5,144,635.23	0.32%	6.86%	1.51%
在建工程	335,538.46		0.22%	-	-	-	0.22%
短期借款	21,700,000.00	114.85%	13.97%	10,100,000.00	-9.01%	13.47%	0.5%
长期借款				-	-	-	
资产总计	155,346,249.47	107.10%	-	75,009,082.19	80.89%	-	

变更后：

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	23,776,201.54	19.33%	14.60%	19,925,180.79	860.12%	26.56%	-11.25%
应收账款	95,735,082.93	142.12%	58.78%	39,539,615.88	45.71%	52.71%	8.92%
存货	9,495,923.20	211.48%	5.83%	3,048,611.53	11.25%	4.06%	2.05%
长期股权投资				-	-	-	
固定资产	13,006,613.91	152.82%	7.99%	5,144,635.23	0.32%	6.86%	1.51%
在建工程	335,538.46		0.21%	-	-	-	0.22%
短期借款	25,234,120.00	114.85%	15.49%	10,100,000.00	-9.01%	13.47%	0.5%
长期借款				-	-	-	
资产总计	162,872,634.47	117.14%	-	75,009,082.19	80.89%	-	

4、2016 年年度报告“第五节重要事项”

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

变更前：

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
南通市工农南路 88 号海外联	抵押	10,127,729.01	6.52%	系公司与中国

谊大厦 1707-1711 室和 2607-2612 室房屋产权及土地 使用权				银行南通城东 支行间贷款对 应抵押物。
货币资金	冻结	11,327,951.00	6.53%	履约保函保证 金
总计		21,455,680.01	13.05%	-

变更后：

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资 产的比例	发生原因
南通市工农南路 88 号 海外联谊大厦 1707-1711 室和 2607-2612 室房屋产权 及土地使用权	抵押	10,127,729.01	6.22%	系公司与中国银 行南通城东支行 间贷款对应抵押 物。
货币资金	冻结	11,327,951.00	6.95%	履约保函保证金
总计		21,455,680.01	13.17%	-

5、2016 年年度报告“第十节财务报告”

一、财务报表

(一) 资产负债表

变更前：

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
应收票据	五（二）	2,086,984.70	350,000.00
流动资产合计		141,490,051.43	69,625,948.88
资产总计		155,346,249.47	75,009,082.19

短期借款	五（十一）	21,700,000.00	10,100,000.00
应付账款	五（十三）	33,186,767.46	8,756,643.34
流动负债合计		64,579,250.26	39,382,225.08
负债合计		64,579,250.26	39,382,225.08
负债和所有者权益合计		155,346,249.47	75,009,082.19

变更后：

单位：

元

项目	附注	期末余额	期初余额
应收票据	五（二）	9,613,369.70	350,000.00
流动资产合计		149,016,436.43	69,625,948.88
资产总计		162,872,634.47	75,009,082.19
短期借款	五（十一）	25,234,120.00	10,100,000.00
应付账款	五（十三）	37,179,032.46	8,756,643.34
流动负债合计		72,105,635.26	39,382,225.08
负债合计		72,105,635.26	39,382,225.08
负债和所有者权益合计		162,872,634.47	75,009,082.19

（三） 现金流量表

变更前：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
销售商品、提供劳务收到的现金		54,116,356.00	53,097,715.48
经营活动现金流入小计		98,409,179.03	73,652,576.59

经营活动产生的现金流量净额		-22,796,831.87	-5,604,768.44
取得借款收到的现金		26,260,000.00	10,100,000.00
筹资活动现金流入小计		59,291,514.00	38,884,226.20
筹资活动产生的现金流量净额		26,650,430.83	23,272,811.23

变更后：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
销售商品、提供劳务收到的现金		50,582,236.00	53,097,715.48
经营活动现金流入小计		94,875,059.03	73,652,576.59
经营活动产生的现金流量净额		-26,330,951.87	-5,604,768.44
取得借款收到的现金		29,794,120.00	10,100,000.00
筹资活动现金流入小计		62,825,634.00	38,884,226.20
筹资活动产生的现金流量净额		30,184,550.83	23,272,811.23

五、财务报表重要项目注释

(二) 应收票据

变更前：

单位：元

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,086,984.70	350,000.00
合计	2,086,984.70	350,000.00

变更后：

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,613,369.70	350,000.00
合计	9,613,369.70	350,000.00

(十二) 短期借款**短期借款分类****变更前：**

单位：元

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+保证借款		4,100,000.00
保证借款（注2）	4,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款（注3）	700,000.00	
抵押+保证+信用借款（注1）	15,000,000.00	
合计	21,700,000.00	10,100,000.00

变更后：

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+保证借款		4,100,000.00
保证借款（注2）	4,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款（注3）	700,000.00	
抵押+保证+信用借款（注1）	15,000,000.00	
票据贴现	3,534,120.00	
合计	25,234,120.00	10,100,000.00

(十四) 应付账款**变更前：**

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	31,339,629.39	7,983,218.97
1至2年	1,330,840.58	482,671.77
2至3年	441,123.89	154,003.60
3年以上	75,173.60	136,749.00
合 计	33,186,767.46	8,756,643.34

变更后：

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	35,331,894.39	7,983,218.97
1至2年	1,330,840.58	482,671.77
2至3年	441,123.89	154,003.60
3年以上	75,173.60	136,749.00
合 计	37,179,032.46	8,756,643.34

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

变更前：

单位：元

经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-63,392,271.42	-15,685,120.18
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	27,028,420.75	-2,390,752.54

经营活动产生的现金流量净额	-22,796,831.87	-5,604,768.44
---------------	----------------	---------------

变更后：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-70,918,656.42	-15,685,120.18
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	31,020,685.75	-2,390,752.54
经营活动产生的现金流量 净额	-26,330,951.87	-5,604,768.44

八：其他重要事项

变更前：

分部报告：由于本公司收入及业绩主要源自环保水处理技术、设备及系统的研发、设计与销售，并且本公司管理层仅对环保水处理技术、设备及系统的研发、设计与销售业务进行评价，因此并无呈列分部分析。

变更后：

(一) 前期会计差错

1. 追溯重述法

2016 年度会计差错处理情况

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2016 年已背书或已贴现未到期银行承兑汇票终止确认改为不终止确认	本项差错经公司二届十七次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	调增 2016 年应收票据 7,526,385.00 元、短期借款 3,534,120.00 元、应付账款 3,992,265.00 元	0
合计	—	—	0

2016 年度重大前期差错更正事项追溯计算的累积影响数合计 0 元。

本公司已对上述差错进行了更正及重述。更正后，对 2016 年报表影响如下：

(1) 对 2016 年 12 月 31 日的资产负债表的影响：

报表项目	更正前	更正后	增加 (+) 或减少 (-)
应收票据	2,086,984.70	9,613,369.70	7,526,385.00
短期借款	21,700,000.00	25,234,120.00	3,534,120.00
应付账款	33,186,767.46	37,179,032.46	3,992,265.00

(2) 对 2016 年度利润表无影响。

(3) 对 2016 年度股东权益变动表无影响。

九：补充资料

(二) 净资产收益率和每股收益

变更前：

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益 率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	22.37	45.62	0.26	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	22.05	39.28	0.26	0.66

变更后：

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	22.37	45.62	0.26	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.05	39.28	0.25	0.66

二、其他相关说明

除上述更正外，《2016 年年度报告》（公告编号：2019-067）其他信息披露内容不变。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披露更正后的《2016 年年度报告》（公告编号：2019-087）。

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，敬请谅解。

特此公告！

江苏京源环保股份有限公司

董事会

2019 年 11 月 13 日