

证券代码：836099

证券简称：天元集团

主办券商：东莞证券

广东天元实业集团股份有限公司

关于《2017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。

广东天元实业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年4月13日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2017年年度报告》。

一、前期会计差错更正的原因

公司在编制2017年度财务报表时，因账面计提所得税与所得税汇算清缴存在时间差，部分事项的纳税调整处理方式不一致，导致相关列报存在差错。公司对递延所得税、应交税费、所得税费用、盈余公积等进行差错更正。因此公司需要对已披露的《2017年年度报告》中部分内容进行更正。

二、2017年年度报告更正情况

对2017年年度报告更正涉及的报表科目包括2017年度的递延所得税、应交税费、所得税费用、盈余公积等，公司对上述前期差错采用追溯重述法进行处理，并相应调整相关附注内容，本次更正影响的报表项目及影响金额列示如下：

①合并财务报表

受影响的报表项目	合并财务报表					
	期末余额			期初余额		
	重述前金额	重述金额	重述后金额	重述前金额	重述金额	重述后金额
递延所得税资产	1,628,758.88	100,871.01	1,729,629.89	1,492,083.77	-	1,492,083.77
非流动资产合计	248,266,827.62	100,871.01	248,367,698.63	136,605,537.50	-	136,605,537.50
资产总计	690,129,087.77	100,871.01	690,229,958.78	582,575,553.28	-	582,575,553.28

应交税费	6,478,521.16	-1,767,389.84	4,711,131.32	8,697,610.84	-2,204,522.45	6,493,088.39
流动负债合计	203,438,136.03	-1,767,389.84	201,670,746.19	154,533,525.34	-2,204,522.45	152,329,002.89
负债合计	206,362,998.64	-1,767,389.84	204,595,608.80	156,716,304.25	-2,204,522.45	154,511,781.80
盈余公积	11,807,326.07	186,826.08	11,994,152.15	6,908,924.30	220,452.24	7,129,376.54
未分配利润	129,000,106.49	1,681,434.77	130,681,541.26	75,894,873.42	1,984,070.21	77,878,943.63
归属于母公司股东 权益合计	483,811,472.27	1,868,260.85	485,679,733.12	425,809,188.66	2,204,522.45	428,013,711.11
股东权益合计	483,766,089.13	1,868,260.85	485,634,349.98	425,859,249.03	2,204,522.45	428,063,771.48
负债和股东权益总 计	690,129,087.77	100,871.01	690,229,958.78	582,575,553.28	-	582,575,553.28
所得税费用	8,792,335.94	336,261.60	9,128,597.54	12,998,836.60	-1,007,031.01	11,991,805.59
净利润	57,908,191.33	-336,261.60	57,571,929.73	53,464,253.31	1,007,031.01	54,471,284.32
其中：持续经营净利 润（净亏损以“-”号 填列）	57,908,191.33	-336,261.60	57,571,929.73	53,464,253.31	1,007,031.01	54,471,284.32
其中：归属于母公司 股东的净利润（净亏 损以“-”号填列）	58,003,634.84	-336,261.60	57,667,373.24	53,906,180.79	1,007,031.01	54,913,211.80
综合收益总额	57,906,841.10	-336,261.60	57,570,579.50	53,486,113.40	1,007,031.01	54,493,144.41
归属于母公司股东 的综合收益总额	58,002,284.61	-336,261.60	57,666,023.01	53,928,040.88	1,007,031.01	54,935,071.89

②母公司财务报表

受影响的报表项目	母公司财务报表					
	期末余额			期初余额		
	重述前金额	重述金额	重述后金额	重述前金额	重述金额	重述后金额
递延所得税资产	1,411,756.83	100,871.01	1,512,627.84	1,384,948.86	-	1,384,948.86
非流动资产合计	277,105,174.95	100,871.01	277,206,045.96	179,188,184.35	-	179,188,184.35
资产总计	683,497,924.61	100,871.01	683,598,795.62	580,664,195.18	-	580,664,195.18
应交税费	4,303,918.52	-1,767,389.84	2,536,528.68	6,927,979.06	-2,204,522.45	4,723,456.61

流动负债合计	219,160,127.99	-1,767,389.84	217,392,738.15	166,052,499.00	-2,204,522.45	163,847,976.55
负债合计	222,084,990.60	-1,767,389.84	220,317,600.76	168,235,277.91	-2,204,522.45	166,030,755.46
盈余公积	11,807,326.07	186,826.08	11,994,152.15	6,908,924.30	220,452.24	7,129,376.54
未分配利润	106,265,934.68	1,681,434.77	107,947,369.45	62,180,318.71	1,984,070.21	64,164,388.92
股东权益合计	461,412,934.01	1,868,260.85	463,281,194.86	412,428,917.27	2,204,522.45	414,633,439.72
负债和股东权益总计	683,497,924.61	100,871.01	683,598,795.62	580,664,195.18	-	580,664,195.18
所得税费用	5,790,613.91	336,261.60	6,126,875.51	9,762,010.36	-1,007,031.01	8,754,979.35
净利润	48,984,017.74	-336,261.60	48,647,756.14	53,479,901.78	1,007,031.01	54,486,932.79
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,984,017.74	-336,261.60	48,647,756.14	53,479,901.78	1,007,031.01	54,486,932.79
综合收益总额	48,984,017.74	-336,261.60	48,647,756.14	53,479,901.78	1,007,031.01	54,486,932.79

三、公司董事会对《2017年年度报告》及摘要更正的意见

2020年3月13日，公司召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《关于2017年年度报告及其摘要更正报出的议案》。公司董事会认为，本次对《2017年年度报告》及摘要的更正能够向投资者提供更加客观、准确的信息，同意本次《2017年年度报告》及摘要更正及报出。

四、公司监事会对《2017年年度报告》及摘要更正的意见

2020年3月13日，公司召开的第二届监事会第九次会议审议通过了《关于2017年年度报告及其摘要更正报出的议案》。公司监事会认为，本次对《2017年年度报告》及摘要的更正能够向投资者提供更加客观、准确的信息，同意本次《2017年年度报告》及摘要更正及报出。

五、公司独立董事对《2017年年度报告》及摘要更正的独立意见

公司独立董事认为，本次对《2017年年度报告》及摘要的更正能够向投资者提供更加客观、准确的信息，同意本次《2017年年度报告》及摘要更正及报出。

六、会计师鉴证意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2017年年度报告》及摘要更

正中涉及的 2017 年度财务报表项目调整事宜履行了核查义务，并对上述调整对财务报表差异影响出具了“致同审字(2020)第 440ZA1603 号”《关于广东天元实业集团股份有限公司 2019 年度前期会计差错更正的专项说明》。

七、备查文件目录

- （一）《广东天元实业集团股份有限公司第二届董事会第十次会议决议》；
- （二）《广东天元实业集团股份有限公司第二届监事会第九次会议决议》；
- （三）致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同审字(2020)第 440ZA1603 号”《关于广东天元实业集团股份有限公司 2019 年度前期会计差错更正的专项说明》。

特此公告。

广东天元实业集团股份有限公司

董事会

2020 年 3 月 13 日