

武汉钮威科技股份有限公司 2018 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。

武汉钮威科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 6 月 29 日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于前期差错更正的议案》，对 2018 年年度报告内容进行更正，现将具体情况公告如下：

一、更正的具体内容

1、对合并资产负债表的影响

项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收票据及应收账款	34,077,120.43	34,065,140.43	-11,980.00
预付账款	18,590,479.40	5,392,052.04	-13,198,427.36
其他应收款	2,815,073.74	5,478,902.17	2,663,828.43
存货	11,797,147.23	11,530,192.24	-266,954.99
递延所得税资产	629,809.95		-629,809.95
、应付票据及应付账款	11,559,013.37	12,202,077.95	643,064.58
盈余公积	694,452.03	658,874.36	-35,577.67
未分配利润	17,338,163.04	5,287,332.26	-12,050,830.78

2、对合并利润表的影响

项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业成本	29,431,125.35	41,012,193.99	11,581,068.64
研发费用	3,212,167.64	2,802,254.12	-409,913.52
资产减值损失	-31,098.17	254,321.86	285,420.03
营业外收入	6,365.16	6,365.72	0.56

营业外支出	38,490.10	38,514.01	23.91
所得税费用	124,505.80	754,315.75	629,809.95

3、对财务指标的影响

项目	更正前金额	更正金额
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.09	-0.35
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.06	-0.38
加权平均净资产收益率(归属于公司普通股股东的净利润)(%)	4.61	-21.05
加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)(%)	3.17	-22.68

一、更正事项涉及的财务报表附注

1、注释五、2：应收票据及应收账款

更正前：

项目	2018/12/31
应收票据	98,100.00
应收账款	33,979,020.43
合计	34,077,120.43

(1) 应收票据

①应收票据分类列示

项目	2018/12/31
银行承兑票据	98,100.00
合计	98,100.00

②期末公司已质押的应收票据

本公司无已质押的应收票据

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,285,538.70	12,610,647.80
合计	1,285,538.70	12,610,647.80

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	2018/12/31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,845,266.29	100.00	3,866,245.86	10.22	33,979,020.43
组合1：账龄组合	37,845,266.29	100.00	3,866,245.86	10.22	33,979,020.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	37,845,266.29	100.00	3,866,245.86	10.22	33,979,020.43

②本报告期末无单项金额重大并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	2018/12/31		
	应收账款余额	计提比例(%)	坏账准备余额
1年以内	27,008,918.33	5.00	1,350,445.92
1-2年	6,886,450.39	10.00	688,645.04
2-3年	1,268,831.45	20.00	253,766.29
3-4年	1,648,900.90	40.00	659,560.36
4-5年	394,456.58	70.00	276,119.61
5年以上	637,708.64	100.00	637,708.64
合计	37,845,266.29	/	3,866,245.86

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 51,638.58 元。

⑤本期实际核销的应收账款情况

无

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 22,292,720.82 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 58.90%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,114,636.04 元。

⑦因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

⑧转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

更正后：

项目	2019/1/1
应收票据	98,100.00
应收账款	33,967,040.43
合计	34,065,140.43

(1) 应收票据

①应收票据分类列示

项目	2019/1/1
银行承兑票据	98,100.00
合计	98,100.00

②期末公司已质押的应收票据

本公司无已质押的应收票据

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,285,538.70	12,610,647.80
合计	1,285,538.70	12,610,647.80

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	2019/1/1
----	----------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,833,286.29	100.00	3,866,245.86	10.22	33,967,040.43
组合1：账龄组合	37,833,286.29	100.00	3,866,245.86	10.22	33,967,040.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	37,833,286.29	100.00	3,866,245.86	10.22	33,967,040.43

②本报告期末无单项金额重大并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	2019/1/1		
	应收账款余额	计提比例(%)	坏账准备余额
1年以内	26,996,938.33	5.00	1,350,445.92
1-2年	6,886,450.39	10.00	688,645.04
2-3年	1,268,831.45	20.00	253,766.29
3-4年	1,648,900.90	40.00	659,560.36
4-5年	394,456.58	70.00	276,119.61
5年以上	637,708.64	100.00	637,708.64
合计	37,833,286.29	/	3,866,245.86

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 51,638.58 元。

⑤本期实际核销的应收账款情况

无

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 22,292,720.82 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 58.92%，相应计提的坏账

准备年末余额汇总金额为 1,114,636.04 元。

⑦因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

⑧转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、注释五、3：预付账款

更正前：

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018/12/31	
	金额	比例(%)
1年以内	16,049,678.12	86.33
1至2年	2,498,841.01	13.44
2至3年	41,586.27	0.22
3年以上	374.00	0.01
合计	18,590,479.40	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例(%)
武汉市华光物资有限公司	非关联方	7,083,764.88	1年以内	38.10
武汉欣骏隆商贸有限公司	非关联方	6,225,507.77	1年以内	33.49
武汉金华旭科技有限公司	非关联方	3,209,559.56	1年以内 710,718.55, 1-2年 2,498,841.01	17.26
德安县正荣建材销售部	非关联方	256,865.64	1年以内	1.38
厦门齐创力达机电工程有限公司	非关联方	243,600.00	1年以内	1.31
合计		17,019,297.85		91.54

更正后：

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2019/1/1	
	金额	比例(%)
1年以内	5,350,091.77	99.22
1至2年		
2至3年	41,586.27	0.77
3年以上	374.00	0.01
合计	5,392,052.04	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例(%)
武汉欣骏隆商贸有限公司	非关联方	3,338,594.58	1年以内	61.92
德安县正荣建材销售部	非关联方	256,865.64	1年以内	4.76
厦门齐创力达机电工程有限公司	非关联方	243,600.00	1年以内	4.52
天津福泽韦尔科技有限公司	非关联方	230,000.00	1年以内	4.27
湖北亿德利轻工科技有限公司	非关联方	109,320.00	1年以内	2.03
合计		4,178,380.22		77.50

3、注释五、4：其他应收款

更正前：

项目	2018/12/31
应收利息	
应收股利	
其他应收款	2,815,073.74
合计	2,815,073.74

(1) 其他应收款分类披露

类别	2018/12/31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,147,560.94	100.00	332,487.20	10.56	2,815,073.74
组合1：账龄组合	3,147,560.94	100.00	332,487.20	10.56	2,815,073.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,147,560.94	100.00	332,487.20	10.56	2,815,073.74

(2) 本报告期末无单项金额重大并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	2018/12/31		
	其他应收款余额	计提比例(%)	坏账准备余额
1年以内	922,172.10	5.00	46,108.61
1-2年	1,840,431.74	10.00	184,043.17
2-3年	348,237.10	20.00	69,647.42
3-4年	6,720.00	40.00	2,688.00
5年以上	30,000.00	100.00	30,000.00
合计	3,147,560.94	/	332,487.20

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 82,736.75 元。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018/12/31
借支	2,338,009.84
保证金及押金	
往来款	809,551.10
合计	3,147,560.94

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 2,555,356.25 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 81.19%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 234,162.39 元。

(8) 涉及政府补助的应收款项

无

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

更正后：

项目	2019/1/1
应收利息	
应收股利	
其他应收款	5,478,902.17
合计	5,478,902.17

(1) 其他应收款分类披露

类别	2019/1/1				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,096,809.40	100.00	617,907.23	10.13	5,478,902.17
组合 1：账龄组合	6,096,809.40	100.00	617,907.23	10.13	5,478,902.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,096,809.40	100.00	617,907.23	10.13	5,478,902.17

(2) 本报告期末无单项金额重大并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	2019/1/1		
	其他应收款余额	计提比例（%）	坏账准备余额
1年以内	1,372,579.55	5.00	81,644.54
1-2年	4,339,272.75	10.00	433,927.27
2-3年	348,237.10	20.00	69,647.42
3-4年	6,720.00	40.00	2,688.00
5年以上	30,000.00	100.00	30,000.00
合计	6,096,809.40	/	617,907.23

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 202,683.28 元。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019/1/1
借支	2,080,498.74
保证金及押金	
往来款	4,016,310.66
合计	6,096,809.40

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 5,453,827.40 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 89.45%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 519,582.42 元。

(8) 涉及政府补助的应收款项

无

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

4、注释五、5：存货

更正前：

项目	2018/12/31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,065,882.30		3,065,882.30
在产品			
库存商品	8,731,264.93		8,731,264.93
合计	11,797,147.23		11,797,147.23

更正后：

项目	2019/1/1		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,848,927.32		2,848,927.32
在产品			
库存商品	8,681,264.92		8,681,264.92
合计	11,530,192.24		11,530,192.24

5、注释五、8：递延所得税资产**更正前：**

项目	2018/12/31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,198,733.06	629,809.95
合计	4,198,733.06	629,809.95

更正后：

项目	2019/1/1	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		
合计		

6、注释五、10：应付票据及应付账款**更正前：**

类别	2018/12/31
----	------------

类 别	2018/12/31
应付票据	4,000,000.00
应付账款	7,559,013.37
合 计	11,559,013.37

(1) 应付票据

种类	2018/12/31
银行承兑汇票	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	2018/12/31
1年以内	6,763,812.95
1至2年	344,014.71
2至3年	328,499.95
3年以上	122,685.76
合计	7,559,013.37

②账龄超过1年的重要应付账款

项目	2018/12/31	未偿还或结转的原因
浙江海盛金环机械有限公司	111,500.00	未结算
合计	111,500.00	

更正后：

类 别	2019/1/1
应付票据	4,000,000.00
应付账款	8,202,077.95
合 计	12,202,077.95

(1) 应付票据

种类	2019/1/1
银行承兑汇票	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	2019/1/1
1年以内	7,406,877.53
1至2年	344,014.71
2至3年	328,499.95
3年以上	122,685.76
合计	8,202,077.95

②账龄超过1年的重要应付账款

项目	2019/1/1	未偿还或结转的原因
浙江海盛金环机械有限公司	111,500.00	未结算
合计	111,500.00	

7、注释五、17：盈余公积

更正前：

项目	2017/12/31	本期增加	本期减少	2018/12/31
法定盈余公积	584,374.21	110,077.82		694,452.03
合计	584,374.21	110,077.82		694,452.03

更正后：

项目	2017/12/31	本期增加	本期减少	2019/1/1
法定盈余公积	584,374.21	74,500.15		658,874.36
合计	584,374.21	74,500.15		658,874.36

8、注释五、18：未分配利润

更正前：

项目	2018年度
调整前上期末未分配利润	15,048,398.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	15,048,398.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,399,842.35

项目	2018 年度
减：提取法定盈余公积	110,077.82
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
转增资本	
期末未分配利润	17,338,163.04

更正后：

项目	2018 年度
调整前上期末未分配利润	15,048,398.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	15,048,398.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,686,566.10
减：提取法定盈余公积	74,500.15
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
转增资本	
期末未分配利润	5,287,332.26

9、注释五、18：营业收入和营业成本**更正前：**

项目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	42,320,397.21	29,360,244.36
其他业务	65,211.18	70,880.99

项目	2018 年度	
	收入	成本
合计	42,385,608.39	29,431,125.35

更正后：

项目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	42,320,397.21	40,900,121.53
其他业务	65,211.18	112,072.46
合计	42,385,608.39	41,012,193.99

10、注释五、23：研发费用**更正前：****(1) 按项目列示**

项目	2018 年度
中药细胞破壁粉碎及低温提取工艺与装备研发及产业化	3,212,167.64
合计	3,212,167.64

(2) 按成本项目列示

项目	2018 年度
人工费	537,645.21
材料费	2,526,893.43
折旧及摊销	66,158.26
其他辅助费用	81,470.74
合计	3,212,167.64

更正后：**(1) 按项目列示**

项目	2018 年度
中药细胞破壁粉碎及低温提取工艺与装备研发及产业化	2,802,254.12
合计	2,802,254.12

(2) 按成本项目列示

项目	2018年度
人工费	536,346.09
材料费	2,116,979.91
折旧及摊销	67,457.38
其他辅助费用	81,470.74
合计	2,802,254.12

11、注释五、25：资产减值损失

更正前：

项目	2018年度
坏账损失	-31,098.17
合计	-31,098.17

更正后：

项目	2018年度
坏账损失	254,321.86
合计	254,321.86

12、注释五、27：营业外收入

更正前：

项目	2018年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		
违约赔偿收入		
其他	6,365.16	6,365.16
合计	6,365.16	6,365.16

更正后：

项目	2018年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		
违约赔偿收入		
盘盈利得	0.56	
其他	6,365.16	6,365.72
合计	6,365.72	6,365.72

13、注释五、28：营业外支出

更正前：

项目	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	38,490.10	38,490.10
其他		
合计	38,490.10	38,490.10

更正后：

项目	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	38,490.10	38,490.10
盘亏损失	23.91	23.91
其他		
合计	38,514.01	38,514.01

14、注释五、29：所得税费用

更正前：

项目	2018 年度
当期所得税费用	119,841.07
递延所得税费用	4,664.73
合计	124,505.80

更正后：

项目	2018 年度
当期所得税费用	119,841.07
递延所得税费用	634,474.68
合计	754,315.75

13、注释十二、补充资料 1：净资产收益率及每股收益

更正前：

项目	2018 年度
非流动资产处置损益	
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）	916,528.18

项目	2018 年度
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,124.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	884,403.24
所得税影响额	132,660.49
少数股东权益影响额	
合计	751,742.754

更正后：

项目	2018 年度
非流动资产处置损益	
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）	916,528.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,148.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	884,379.89
所得税影响额	132,656.98
少数股东权益影响额	
合计	751,722.91

14、注释十二、补充资料 2：净资产收益率及每股收益**更正前：**

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
	2018 年度	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.61	-21.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17	-22.68

更正后：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
	2018 年度	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-21.05	-0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.68	-0.38

二、 其他相关说明

除上述内容更正外，其他内容不变，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《2018年年度报告》，公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

武汉钮威科技股份有限公司

董事会

2020年6月30日