

证券代码：832467

证券简称：帝益肥

主办券商：中原证券

帝益生态肥业股份公司 关于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。

帝益生态肥业股份公司（以下简称“公司”）于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《2018年年度报告》（公告编号：2019-011），该公告披露的部分内容存在疏漏，同时依据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于帝益生态肥业股份公司2018、2019年报更正的专项说明》，现对年度报告“第五节重要事项”中的“二 重要事项详情”之“（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况”和“（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况”；“第十节 财务报告”中的“财务报表附注”之“五、合并财务报表项目注释”里的“11、递延所得税资产”下“（1）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损明细”以及“17、其他应付款”下“（1）其他应付款”进行更正：

更正前：

第五节 重要事项

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
郑州农业担保股份有限公司	为公司向银行贷款提供担保	19,500,000.00	已事前及时履行	2017年2月15日	2017-028
刘新领	资金拆借	10,000,000.00	已事前及时履行	2018-1-23	2018-009

刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018-1-26	2018-012
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2017年6月23日	2017-038
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018-6-29	2018-044
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	14,700,000.00	已事前及时履行	2018-6-29	2018-045
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	4,300,000.00	已事前及时履行	2018年6月29日	2018-045
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年1月7日	2019-005

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
宁陵子公司土地	抵押	11,977,849.75	11.72%	2018年6月，公司在交通银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行取得短期借款1,470.00万元，中利丰肥业有限公司、陈岩提供连带责任保证，同时中利丰肥业有限公司以厂房豫（2017）宁陵县不动产权第0000252号作抵押担保。其中570.00万元借款合同期限为2018年6月27日至2019年6月26日，900.00万元借款合同期限为2018年7月17日至2019年7月16日。保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。
总计	-	11,977,849.75	11.72%	-

第十节 财务报告

财务报表附注

五、合并财务报表项目注释

11、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	248,801.97	51,089.80	208,892.47	36,649.72

(1) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	9,632,415.30	10,310,662.26

17、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末数	期初数
往来暂借款	15,061,828.38	4,842,428.27
质保金	94,165.00	107,415.00
其他	8,057.69	8,057.69
合计	15,164,051.07	4,957,900.96

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
陈岩	3,644,800.00	未要求支付
鲁巧玲	500,000.00	未要求支付
刘新领	312,800.00	未要求支付
河南江河重工集团有限公司	5,000.00	质保金
合计	4,462,600.00	

更正后：

第五节 重要事项

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
郑州农业担保股份有限公司	为公司向银行贷款提供担保	19,500,000.00	已事前及时履行	2017年2月15日	2017-028
刘新领	资金拆借	10,000,000.00	已事前及时履行	2018-1-23	2018-009
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018-1-26	2018-012
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2017年6月23日	2017-038
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018-6-29	2018-044
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	14,700,000.00	已事前及时履行	2018-6-29	2018-045
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	4,300,000.00	已事前及时履行	2018年6月29日	2018-045
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年1月7日	2019-005
刘新领	资金拆借利息	335,424.89	已事前及时履行	2018年1月23日	2018-009

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
全资子公司中利丰肥业有限公司的厂房（豫（2017）宁陵县不动产权第0000252号）	抵押	45,980,711.95	29.08%	2018年6月，公司在交通银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行取得短期借款1,470.00万元，中利丰肥业有限公司、陈岩提供连带责任保证，同时中利丰肥业有限公司以厂房豫（2017）宁陵县不动产权第0000252号

				作抵押担保。其中570.00万元借款合同期限为2018年6月27日至2019年6月26日，900.00万元借款合同期限为2018年7月17日至2019年7月16日。保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。
总计	-	45,980,711.95	29.08%	-

第十节 财务报告

财务报表附注

五、合并财务报表项目注释

11、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	248,801.97	51,089.80	208,892.47	36,649.72

(1) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	13,369,829.93	12,030,575.08

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2018年			
2019年			
2020年	1,899,773.60	2,578,020.56	
2021年	4,861,389.82	4,861,389.82	
2022年	4,591,164.70	4,591,164.70	
2023年	2,017,501.81		
合计	13,369,829.93	12,030,575.08	

17、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末数	期初数
往来暂借款	15,061,828.38	4,842,428.27
质保金	94,165.00	107,415.00
其他	8,057.69	8,057.69
合计	15,164,051.07	4,957,900.96

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原
陈岩	3,314,800.00	未要求支付
鲁巧玲	500,000.00	未要求支付
刘新领	642,800.00	未要求支付
河南江河重工集团有限公司	5,000.00	质保金
合计	4,462,600.00	

除上述更正内容之外，原公告中其他内容不变。公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意！

帝益生态肥业股份公司

董事会

2021年1月19日