

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2019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2020年4月28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《2019年年度报告》（公告编号：2020-002），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”；“第十一节 财务报告”中的“二、财务报表”之“（四）母公司利润表”里的“财务费用”下的“其中：利息费用”；“第十一节 财务报告”中的“三、财务报表附注”下的“五、合并财务报表项目注释”之“18、其他应付款”里的“其他应付款”；“第十一节 财务报告”中的“三、财务报表附注”下的“九、关联方及关联交易”之“4、关联交易情况”里的“（4）关联方资金拆借情况”和“5、关联方应收应付款项”里的“（1）应付关联方款项”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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间

刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年12月12日
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	19,000,000.00	15,000,000.00	已事前及时履行	2019年7月10日
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年6月5日
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年1月7日

## 第十一节 财务报告

### 二、财务报表

#### (四) 母公司利润表

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三、4	95,306,865.09	69,059,068.37
减：营业成本	十三、4	78,652,683.92	50,096,182.55
税金及附加		349,389.32	283,752.53
销售费用		1,037,023.63	6,762,477.15
管理费用		2,889,965.81	2,123,678.14
研发费用		4,801,812.59	5,656,422.86
财务费用		1,649,340.52	2,299,407.03
其中：利息费用		2,512,562.24	2,126,024.70
利息收入		6,875.12	196,433.81
加：其他收益		623,000.00	2,131,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）			-940.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-172,117.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			44,627.01

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,377,531.60	4,012,635.12
加：营业外收入		4,460.45	55,828.34
减：营业外支出		2,000.00	11,560.94
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,379,992.05	4,056,902.52
减：所得税费用		-25,622.75	6,694.05
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,405,614.80	4,050,208.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,405,614.80	4,050,208.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		6,405,614.80	4,050,208.47
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘新领

主管会计工作负责人：赵云云

会计机构负责人：郑江

### 三、财务报表附注

## 财务报表附注

### 五、合并财务报表项目注释

#### 18、其他应付款

其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
往来暂借款	11,424,367.25	15,061,828.38
质保金	299,585.00	94,165.00
其他		8,057.69
合 计	<b>11,723,952.25</b>	<b>15,164,051.07</b>

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
刘新领	9,341,200.00	未要求支付
鲁巧玲	500,000.00	未要求支付
合 计	<b>9,841,200.00</b>	

### 九、关联方及关联交易

#### 4、关联交易情况

##### (4) 关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
刘新领	10,978,224.89		978,224.89	10,000,000.00
陈岩	3,314,800.00		3,314,800.00	
合 计	<b>14,293,024.89</b>		<b>4,293,024.89</b>	<b>10,000,000.00</b>

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31
其他应付款	刘新领	10,000,000.00	10,978,224.89
其他应付款	陈岩		3,314,800.00
其他应付款	郑州天方食品集团有限公司	247,619.06	50,000.00

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31
合计		10,247,619.06	14,343,024.89

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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年12月12日
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	19,000,000.00	15,000,000.00	已事前及时履行	2019年7月10日
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年6月5日
刘新领、陈岩	为公司向银行贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年1月7日
刘新领	资金拆借利息	346,000.00	346,000.00	已事前及时履行	2018年1月23日

## 第十一节 财务报告

### 二、财务报表

#### （四）母公司利润表

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三、4	95,306,865.09	69,059,068.37
减：营业成本	十三、4	78,652,683.92	50,096,182.55
税金及附加		349,389.32	283,752.53
销售费用		1,037,023.63	6,762,477.15
管理费用		2,889,965.81	2,123,678.14
研发费用		4,801,812.59	5,656,422.86

财务费用		1,649,340.52	2,299,407.03
其中：利息费用		<b>1,462,462.24</b>	2,126,024.70
利息收入		6,875.12	196,433.81
加：其他收益		623,000.00	2,131,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）			-940.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-172,117.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			44,627.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,377,531.60	4,012,635.12
加：营业外收入		4,460.45	55,828.34
减：营业外支出		2,000.00	11,560.94
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,379,992.05	4,056,902.52
减：所得税费用		-25,622.75	6,694.05
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,405,614.80	4,050,208.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,405,614.80	4,050,208.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		6,405,614.80	4,050,208.47
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘新领

主管会计工作负责人：赵云云

会计机构负责人：郑江

### 三、财务报表附注

#### 财务报表附注

### 五、合并财务报表项目注释

#### 18、其他应付款

其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
往来暂借款	11,424,367.25	15,061,828.38
质保金	299,585.00	94,165.00
其他		8,057.69
<b>合 计</b>	<b>11,723,952.25</b>	<b>15,164,051.07</b>

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
刘新领	10,000,000.00	未要求支付
鲁巧玲	500,000.00	未要求支付
<b>合 计</b>	<b>10,500,000.00</b>	

### 九、关联方及关联交易

#### 4、关联交易情况

##### (4) 关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
刘新领	10,978,224.89	<b>346,000.00</b>	<b>988,800.00</b>	<b>10,335,424.89</b>
陈岩	3,314,800.00		3,314,800.00	
<b>合计</b>	<b>14,293,024.89</b>	<b>346,000.00</b>	<b>4,303,600.00</b>	<b>10,335,424.89</b>

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31
其他应付款	刘新领	<b>10,335,424.89</b>	10,978,224.89
其他应付款	陈岩		3,314,800.00
其他应付款	郑州天方食品集团有限公司	247,619.06	50,000.00
<b>合计</b>		<b>10,583,043.95</b>	<b>14,343,024.89</b>

注：其中计提刘新领借款利息**335,424.89**元。

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