

证券代码：002809

证券简称：红墙股份

公告编号：2019-052

广东红墙新材料股份有限公司

关于追溯调整公司前期有关财务报表数据的公告

本公司及全体董事保证本公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东红墙新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月29日召开了第三届董事会第三十次会议，会议审议通过了《关于追溯调整公司前期有关财务报表数据的议案》，具体情况如下：

一、追溯调整的原因说明

武汉苏博新型建材有限公司、黄冈苏博新型建材有限公司及湖北苏博新材料有限公司（以下简称“苏博系公司”）为公司的控股子公司，公司持有苏博系公司各65%股权。鉴于公司自2018年4月取得苏博系公司控股权以后，在业务、人事、财务等方面始终无法实现实际控制。

经公司于2019年4月22日召开的第三届董事会第二十九次会议审议通过的《关于终止对外投资的议案》、《关于终止部分募投项目的议案》及《2018年度合并报表范围发生变化的议案》，同意公司与朱华雄先生签署《股权收购终止协议》，由朱华雄先生回购公司所持苏博系公司全部股权，因此公司2018年不再将苏博系公司纳入合并报表范围。为了更加客观、真实、准确地反映公司的财务状况，公司同时对2018年半年度、2018年第三季度财务报表进行追溯调整。

二、追溯调整情况

1、追溯调整对2018年6月30日合并资产负债表项目的影响如下：

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整后
货币资金	437,295,751.02	424,991,894.04	-12,303,856.98
应收票据	240,281,725.28	238,157,772.06	-2,123,953.22
应收利息	107,977.94	596,910.78	488,932.84
应收账款	549,291,910.33	408,795,767.42	-140,496,142.91

其它应收款	19,160,419.21	60,921,482.91	41,761,063.70
预付账款	18,144,209.00	11,349,929.08	-6,794,279.92
存货	65,877,901.84	46,178,804.53	-19,699,097.31
其他流动资产	1,409,280.84	1,190,697.59	-218,583.25
流动资产合计	1,331,569,175.46	1,192,183,258.41	-139,385,917.05
可供出售金融资产	21,400,000.00	44,150,000.00	22,750,000.00
固定资产	110,045,512.55	80,166,268.84	-29,879,243.71
在建工程	13,460,641.20	11,821,807.29	-1,638,833.91
无形资产	39,547,712.77	20,332,988.01	-19,214,724.76
商誉	105,958,177.78	-	-105,958,177.78
递延所得税资产	6,065,604.91	4,635,237.84	-1,430,367.07
其他非流动资产	2,775,019.00	775,019.00	-2,000,000.00
非流动资产合计	299,252,668.21	161,881,320.98	-137,371,347.23
资产总计	1,630,821,843.67	1,354,064,579.39	-276,757,264.28
短期借款	33,000,000.00	-	-33,000,000.00
应付票据	233,944,153.29	213,944,153.29	-20,000,000.00
应付账款	54,389,452.89	36,769,517.17	-17,619,935.72
预收账款	16,131,614.75	14,277,136.28	-1,854,478.47
应付职工薪酬	4,937,200.81	4,053,195.10	-884,005.71
应交税费	14,132,908.67	9,216,844.70	-4,916,063.97
其他应付款	247,501,499.90	98,990,386.97	-148,511,112.93
流动负债合计	605,044,730.31	378,259,133.51	-226,785,596.80
递延所得税负债	4,335,428.49	-	-4,335,428.49
非流动负债合计	4,924,714.19	589,285.70	-4,335,428.49
负债合计	609,969,444.50	378,848,419.21	-231,121,025.29
未分配利润	409,546,778.90	402,008,386.08	-7,538,392.82
归属于母公司所有者权益合计	982,754,553.00	975,216,160.18	-7,538,392.82

少数股东权益	38,097,846.17	-	-38,097,846.17
所有者权益（或股东权益）合计	1,020,852,399.17	975,216,160.18	-45,636,238.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,630,821,843.67	1,354,064,579.39	-276,757,264.28

2、追溯调整对 2018 年半年度合并利润表项目的影响如下：

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整后
营业收入	481,189,564.48	407,876,749.39	-73,312,815.09
营业成本	357,412,086.76	308,132,763.23	-49,279,323.53
税金及附加	2,585,454.29	1,991,461.88	-593,992.41
销售费用	31,433,900.39	26,968,261.37	-4,465,639.02
管理费用	34,901,305.51	29,431,066.33	-5,470,239.18
财务费用	-8,752,715.04	-9,833,519.43	-1,080,804.39
资产减值损失	5,540,460.71	5,360,478.63	-179,982.08
其他收益	688,571.43	478,571.43	-210,000.00
营业利润	58,912,197.20	46,459,362.72	-12,452,834.48
营业外支出	548,187.82	537,013.31	-11,174.51
利润总额	58,679,515.71	46,237,855.74	-12,441,659.97
所得税	11,968,326.40	10,145,633.44	-1,822,692.96
净利润	46,711,189.31	36,092,222.30	-10,618,967.01
1. 少数股东损益	3,080,574.19	-	-3,080,574.19
2. 归属于母公司股东的净利润	43,630,615.12	36,092,222.30	-7,538,392.82

3、追溯调整对 2018 年半年度合并现金流量表项目的影响如下：

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整后
销售商品、提供劳务收到的现金	314,393,519.31	302,362,494.12	-12,031,025.19
收到的其他与经营活动的现金	7,189,354.51	2,593,528.44	-4,595,826.07
经营活动现金收入小计	321,582,873.82	304,956,022.56	-16,626,851.26
购买商品、接受劳务支付的现金	229,456,548.13	201,605,721.37	-27,850,826.76
支付给职工以及为职工支付的现金	26,431,329.54	24,760,600.51	-1,670,729.03
支付的各项税费	32,420,631.90	27,296,526.79	-5,124,105.11
支付的与其它经营活动有关的现金	34,479,212.22	30,637,177.72	-3,842,034.50
经营活动现金流出小计	322,787,721.79	284,300,026.39	-38,487,695.40
经营活动现金流量净额	-1,204,847.97	20,655,996.17	21,860,844.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	578,609.25	269,442.00	-309,167.25
投资活动现金收入小计	535,065,400.05	534,756,232.80	-309,167.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15,880,682.73	14,880,218.93	-1,000,463.80
投资所支付的现金	11,400,000.00	32,391,254.09	20,991,254.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,135,256.42	-	-14,135,256.42

支付的其他与投资活动有关的现金	517,800,000.00	535,800,000.00	18,000,000.00
投资活动现金流出小计	559,215,939.15	583,071,473.02	23,855,533.87
投资活动产生的现金流量净额	-24,150,539.10	-48,315,240.22	-24,164,701.12
吸收投资所收到的现金	1,500,000.00	-	-1,500,000.00
筹资活动现金流入小计	1,500,000.00	-	-1,500,000.00
偿还债务所支付的现金	3,000,000.00	-	-3,000,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	13,559,244.78	15,059,244.78	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计	39,418,601.72	37,918,601.72	-1,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	-63,273,988.79	-65,577,845.77	-2,303,856.98
期末现金及现金等价物余额	400,781,924.39	398,478,067.41	-2,303,856.98

4、追溯调整对 2018 年 9 月 30 日合并资产负债表项目的影响如下

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整后
货币资金	111,884,426.46	87,442,174.02	-24,442,252.44
应收票据及应收账款	948,025,304.59	742,298,587.53	-205,726,717.06
其中：应收票据	279,211,599.95	273,932,867.21	-5,278,732.74
应收账款	668,813,704.64	468,365,720.32	-200,447,984.32
其他应收款	11,777,332.55	78,217,693.19	66,440,360.64
预付账款	32,087,298.13	23,087,698.86	-8,999,599.27
存货	71,167,306.50	59,685,784.78	-11,481,521.72
其他流动资产	274,081,165.46	268,081,165.46	-6,000,000.00

流动资产合计	1, 449, 022, 833. 69	1, 258, 813, 103. 84	-190, 209, 729. 85
可供出售金融资产	11, 400, 000. 00	34, 150, 000. 00	22, 750, 000. 00
固定资产	116, 571, 541. 92	87, 365, 900. 99	-29, 205, 640. 93
在建工程	15, 576, 102. 27	13, 501, 909. 87	-2, 074, 192. 40
无形资产	39, 351, 881. 24	20, 343, 462. 16	-19, 008, 419. 08
商誉	105, 958, 177. 78	-	-105, 958, 177. 78
递延所得税资产	6, 701, 035. 78	4, 712, 580. 40	-1, 988, 455. 38
非流动资产合计	295, 639, 964. 89	160, 155, 079. 32	-135, 484, 885. 57
资产总计	1, 744, 662, 798. 58	1, 418, 968, 183. 16	-325, 694, 615. 42
短期借款	49, 000, 000. 00	-	-49, 000, 000. 00
应付票据及应付账款	332, 262, 167. 93	278, 734, 391. 22	-53, 527, 776. 71
预收账款	6, 557, 195. 97	7, 289, 269. 57	732, 073. 60
应付职工薪酬	5, 338, 033. 27	4, 796, 911. 09	-541, 122. 18
应交税费	18, 140, 471. 73	11, 818, 647. 52	-6, 321, 824. 21
其他应付款	270, 771, 241. 62	114, 392, 963. 83	-156, 378, 277. 79
流动负债合计	682, 069, 110. 52	417, 032, 183. 23	-265, 036, 927. 29
递延所得税负债	4, 266, 316. 95		-4, 266, 316. 95
非流动负债合计	4, 855, 602. 65	589, 285. 70	-4, 266, 316. 95
负债合计	686, 924, 713. 17	417, 621, 468. 93	-269, 303, 244. 24
未分配利润	440, 248, 791. 94	425, 662, 176. 91	-14, 586, 615. 03
归属于母公司所有者权益合计	1, 015, 933, 329. 26	1, 001, 346, 714. 23	-14, 586, 615. 03
少数股东权益	41, 804, 756. 15	-	-41, 804, 756. 15

所有者权益（或股东权益）合计	1,057,738,085.41	1,001,346,714.23	-56,391,371.18
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,744,662,798.58	1,418,968,183.16	-325,694,615.42

5、追溯调整对 2018 年 7-9 月合并利润表项目的影响如下：

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整后
营业收入	336,202,112.89	239,248,045.37	-96,954,067.52
营业成本	245,575,000.22	171,768,645.16	-73,806,355.06
税金及附加	2,315,586.88	1,465,830.15	-849,756.73
销售费用	22,771,765.05	16,097,188.93	-6,674,576.12
管理费用	18,953,524.71	15,446,219.16	-3,507,305.55
研发费用	3,224,695.25	6,127,487.95	2,902,792.70
财务费用	-2,511,559.94	-4,226,152.49	-1,714,592.55
利息费用	436,112.51	-	-436,112.51
利息收入	-3,160,054.32	-4,351,312.09	-1,191,257.77
资产减值损失	6,472,603.51	4,485,960.16	-1,986,643.35
其他收益	1,146,700.00	1,076,700.00	-70,000.00
营业利润	40,666,622.01	29,278,991.15	-11,387,630.86
利润总额	41,240,518.69	29,852,887.83	-11,387,630.86
所得税费用	7,469,818.75	6,199,097.00	-1,270,721.75
净利润	33,770,699.94	23,653,790.83	-10,116,909.11
1. 少数股东损益	2,228,588.15	-	-2,228,588.15

2. 归属于母公司所有者的净利润	31,542,111.79	23,653,790.83	-7,888,320.96
------------------	---------------	---------------	---------------

6、追溯调整对 2018 年 1-9 月合并利润表项目的影响如下：

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整后
营业收入	817,391,677.37	647,124,794.76	-170,266,882.61
营业成本	602,987,086.98	479,901,408.39	-123,085,678.59
税金及附加	4,901,041.17	3,457,292.03	-1,443,749.14
销售费用	54,205,665.44	43,065,450.30	-11,140,215.14
管理费用	51,061,786.07	44,189,331.89	-6,872,454.18
研发费用	6,017,739.40	6,815,441.55	797,702.15
财务费用	-11,264,274.98	-14,059,671.92	-2,795,396.94
利息费用	1,103,328.14	-	-1,103,328.14
利息收入	-12,658,273.96	-14,246,600.02	-1,588,326.06
资产减值损失	12,013,064.22	9,846,438.79	-2,166,625.43
其他收益	1,835,271.43	1,555,271.43	-280,000.00
营业利润	99,578,819.21	75,738,353.87	-23,840,465.34
营业外支出	631,792.48	620,617.97	-11,174.51
利润总额	99,920,034.40	76,090,743.57	-23,829,290.83
所得税费用	19,438,145.15	16,344,730.44	-3,093,414.71
净利润	80,481,889.25	59,746,013.13	-20,735,876.12
1. 少数股东损益	5,309,162.34	-	-5,309,162.34
2. 归属于母公司所有者的净利润	75,172,726.91	59,746,013.13	-15,426,713.78

7、追溯调整对 2018 年 1-9 月合并现金流量表项目的影晌如下：

项目	追溯调整前	追溯调整后	调整后
销售商品、提供劳务收到的现金	468,298,610.18	429,965,540.89	-38,333,069.29
收到的其他与经营活动的现金	10,454,537.72	3,320,697.20	-7,133,840.52
经营活动现金收入小计	478,773,526.86	433,306,617.05	-45,466,909.81
购买商品、接受劳务支付的现金	410,710,366.62	355,960,649.75	-54,749,716.87
支付给职工以及为职工支付的现金	42,585,123.44	38,491,682.52	-4,093,440.92
支付的各项税费	53,077,849.38	41,744,750.81	-11,333,098.57
支付的与其它经营活动有关的现金	49,850,376.95	47,304,996.91	-2,545,380.04
经营活动现金流出小计	556,223,716.39	483,502,079.99	-72,721,636.40
经营活动现金流量净额	-77,450,189.53	-50,195,462.94	27,254,726.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	839,339.25	530,172.00	-309,167.25
收到的其他与投资活动有关的现金	755,619,035.27	768,553,380.95	12,934,345.68
投资活动现金收入小计	756,458,374.52	769,083,552.95	12,625,178.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	37,702,564.04	32,220,963.99	-5,481,600.05
投资所支付的现金	11,400,000.00	32,391,254.09	20,991,254.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,135,256.42	-	-14,135,256.42
支付的其他与投资活动有关的现金	988,222,067.16	1,034,690,000.00	46,467,932.84
投资活动现金流出小计	1,051,459,887.62	1,099,302,218.08	47,842,330.46
投资活动产生的现金流量净额	-295,001,513.10	-330,218,665.13	-35,217,152.03
吸收投资所收到的现金	17,205,164.00	15,205,164.00	-2,000,000.00
借款所收到的现金	12,000,000.00	-	-12,000,000.00
筹资活动现金流入小计	29,205,164.00	15,205,164.00	-14,000,000.00
偿还债务所支付的现金	9,000,000.00	-	-9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,879,516.94	22,859,356.94	-20,160.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	24,084,564.86	12,584,551.86	-11,500,013.00
筹资活动现金流出小计	55,964,081.80	35,443,908.80	-20,520,173.00

筹资活动产生的现金流量净额	-26,758,917.80	-20,238,744.80	6,520,173.00
现金及现金等价物净增加额	-399,210,620.43	-400,652,872.87	-1,442,252.44
期末现金及现金等价物余额	64,845,292.75	63,403,040.31	-1,442,252.44

三、董事会关于追溯调整财务数据的说明

公司本次追溯调整前期有关财务报表数据符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及会计政策的相关规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果，更具可比性，同意本次追溯调整财务数据。

四、独立董事意见

经核查，我们认为：公司因合并报表范围发生变化而追溯调整前期有关财务报表数据事项依据充分，符合国家颁布的《企业会计准则》等的相关规定，没有损害公司及股东特别是中小股东的利益，追溯调整后的财务报表客观、真实、准确地反映了公司的财务状况。我们同意本次追溯调整公司前期有关财务报表数据。

五、监事会意见

经审核，监事会认为公司对本次追溯调整公司前期有关财务报表数据事项依据充分，符合国家颁布的《企业会计准则》等的相关规定，没有损害公司及全体股东的利益，追溯调整后的财务报表客观、真实、准确地反映了公司的财务状况。同意本次追溯调整财务报表数据。

六、备查文件

- 1、公司第三届董事会第三十次会议决议；
- 2、公司第三届监事会第二十四次会议决议；
- 3、独立董事对公司第三届董事会第三十次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

广东红墙新材料股份有限公司董事会

2019年4月30日