

# 河北承德露露股份有限公司

## 关于2019年第一季度报告的补充更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、补充更正的原因

财政部于2017年修订印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），河北承德露露股份有限公司（以下简称“公司”）自2019年1月1日起适用新金融工具准则。

公司将按照财政部“新金融工具准则”执行。新金融工具准则的实施对公司2018年度当期及前期金融工具的列报不会产生影响，不涉及对以前年度的追溯调整，公司于2019年1月1日起按新准则要求进行财务报表披露，对上年同期的比较数据不进行追溯重述，不会对公司年初的总资产、总负债、净资产及利润产生影响。

公司于2019年4月20日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登了《河北承德露露股份有限公司2019年第一季度报告正文》（公告编号：2019-018），在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《河北承德露露股份有限公司2019年第一季度报告全文》，基于上述原因，对2019年第一季度报告全文的部分内容进行补充更正。

### 二、补充更正内容

#### （1）报告全文中“第四节 财务报表”之“一、财务报表”

更正前：

合并资产负债表

| 项目       | 2019年3月31日 | 2018年12月31日 |
|----------|------------|-------------|
| 非流动资产：   |            |             |
| 可供出售金融资产 | 900,000.00 | 900,000.00  |
| 其他权益工具投资 |            |             |

母公司资产负债表

| 项目       | 2019年3月31日 | 2018年12月31日 |
|----------|------------|-------------|
| 非流动资产：   |            |             |
| 可供出售金融资产 | 900,000.00 | 900,000.00  |
| 其他权益工具投资 |            |             |

更正后：

合并资产负债表

| 项目       | 2019年3月31日 | 2018年12月31日 |
|----------|------------|-------------|
| 非流动资产：   |            |             |
| 可供出售金融资产 |            | 900,000.00  |
| 其他权益工具投资 | 900,000.00 |             |

母公司资产负债表

| 项目       | 2019年3月31日 | 2018年12月31日 |
|----------|------------|-------------|
| 非流动资产：   |            |             |
| 可供出售金融资产 |            | 900,000.00  |
| 其他权益工具投资 | 900,000.00 |             |

(2) 报告全文中“第四节 财务报表”之“二、财务报表调整情况说明”

更正前：

1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

更正后：

1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目        | 2018年12月31日      | 2019年1月1日        | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：     |                  |                  |     |
| 货币资金      | 1,927,143,014.43 | 1,927,143,014.43 |     |
| 应收票据及应收账款 | 162,329.33       | 162,329.33       |     |
| 应收账款      | 162,329.33       | 162,329.33       |     |
| 预付款项      | 26,494,591.56    | 26,494,591.56    |     |
| 其他应收款     | 245,895.40       | 245,895.40       |     |

|               |                  |                  |             |
|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 存货            | 283,150,044.02   | 283,150,044.02   |             |
| 其他流动资产        | 300,416.53       | 300,416.53       |             |
| 流动资产合计        | 2,237,496,291.27 | 2,237,496,291.27 |             |
| 非流动资产：        |                  |                  |             |
| 可供出售金融资产      | 900,000.00       | 不适用              | -900,000.00 |
| 长期股权投资        | 3,859,857.26     | 3,859,857.26     |             |
| 其他权益工具投资      | 不适用              | 900,000.00       | 900,000.00  |
| 固定资产          | 248,048,556.99   | 248,048,556.99   |             |
| 在建工程          | 25,736,742.79    | 25,736,742.79    |             |
| 无形资产          | 307,105,910.91   | 307,105,910.91   |             |
| 商誉            | 2,814,000.00     | 2,814,000.00     |             |
| 长期待摊费用        | 625,770.20       | 625,770.20       |             |
| 递延所得税资产       | 16,265,368.30    | 16,265,368.30    |             |
| 非流动资产合计       | 605,356,206.45   | 605,356,206.45   |             |
| 资产总计          | 2,842,852,497.72 | 2,842,852,497.72 |             |
| 流动负债：         |                  |                  |             |
| 应付票据及应付账款     | 105,741,839.61   | 105,741,839.61   |             |
| 预收款项          | 624,970,970.31   | 624,970,970.31   |             |
| 应付职工薪酬        | 50,076,234.52    | 50,076,234.52    |             |
| 应交税费          | 32,880,543.69    | 32,880,543.69    |             |
| 其他应付款         | 22,927,578.00    | 22,927,578.00    |             |
| 流动负债合计        | 836,597,166.13   | 836,597,166.13   |             |
| 非流动负债：        |                  |                  |             |
| 递延所得税负债       | 49,682,500.00    | 49,682,500.00    |             |
| 非流动负债合计       | 49,682,500.00    | 49,682,500.00    |             |
| 负债合计          | 886,279,666.13   | 886,279,666.13   |             |
| 所有者权益：        |                  |                  |             |
| 股本            | 978,562,728.00   | 978,562,728.00   |             |
| 资本公积          | 17,308,439.11    | 17,308,439.11    |             |
| 盈余公积          | 400,737,142.12   | 400,737,142.12   |             |
| 未分配利润         | 525,534,583.87   | 525,534,583.87   |             |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,922,142,893.10 | 1,922,142,893.10 |             |
| 少数股东权益        | 34,429,938.49    | 34,429,938.49    |             |
| 所有者权益合计       | 1,956,572,831.59 | 1,956,572,831.59 |             |
| 负债和所有者权益总计    | 2,842,852,497.72 | 2,842,852,497.72 |             |

#### 调整情况说明

按照财政部发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，公司将依据相关文件规定的起始日于2019年1月1日起开始执行新金融工具准则的会计政策。

根据新金融准则的要求,将900,000.00元,由原在“可供出售金融资产”列报,改为在“其他权益工具投资”列报,本次调整仅涉及财务报表列报格式的调整,不存在追溯调整事项,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## 母公司资产负债表

单位:元

| 项目            | 2018年12月31日      | 2019年1月1日        | 调整数         |
|---------------|------------------|------------------|-------------|
| <b>流动资产:</b>  |                  |                  |             |
| 货币资金          | 1,869,227,571.33 | 1,869,227,571.33 |             |
| 应收票据及应收账款     | 162,329.33       | 162,329.33       |             |
| 应收账款          | 162,329.33       | 162,329.33       |             |
| 预付款项          | 26,323,087.51    | 26,323,087.51    |             |
| 其他应收款         | 170,059,228.18   | 170,059,228.18   |             |
| 应收股利          | 170,000,000.00   | 170,000,000.00   |             |
| 存货            | 279,625,592.30   | 279,625,592.30   |             |
| 其他流动资产        | 23,438.25        | 23,438.25        |             |
| 流动资产合计        | 2,345,421,246.90 | 2,345,421,246.90 |             |
| <b>非流动资产:</b> |                  |                  |             |
| 可供出售金融资产      | 900,000.00       | 不适用              | -900,000.00 |
| 长期股权投资        | 190,037,368.72   |                  |             |
| 其他权益工具投资      | 不适用              | 900,000.00       | 900,000.00  |
| 固定资产          | 88,537,072.72    | 88,537,072.72    |             |
| 在建工程          | 19,414,848.88    | 19,414,848.88    |             |
| 无形资产          | 270,606,337.22   | 270,606,337.22   |             |
| 长期待摊费用        | 141,000.00       | 141,000.00       |             |
| 递延所得税资产       | 391,737.47       | 391,737.47       |             |
| 非流动资产合计       | 570,028,365.01   | 570,028,365.01   |             |
| 资产总计          | 2,915,449,611.91 | 2,915,449,611.91 |             |
| <b>流动负债:</b>  |                  |                  |             |
| 应付票据及应付账款     | 364,892,216.17   | 364,892,216.17   |             |
| 预收款项          | 624,970,970.31   | 624,970,970.31   |             |
| 应付职工薪酬        | 42,500,564.56    | 42,500,564.56    |             |
| 应交税费          | 11,487,660.53    | 11,487,660.53    |             |
| 其他应付款         | 22,421,941.64    | 22,421,941.64    |             |
| 流动负债合计        | 1,066,273,353.21 | 1,066,273,353.21 |             |
| <b>非流动负债:</b> |                  |                  |             |
| 递延所得税负债       | 49,682,500.00    | 49,682,500.00    |             |
| 非流动负债合计       | 49,682,500.00    | 49,682,500.00    |             |
| 负债合计          | 1,115,955,853.21 | 1,115,955,853.21 |             |
| <b>所有者权益:</b> |                  |                  |             |
| 股本            | 978,562,728.00   | 978,562,728.00   |             |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 资本公积       | 17,260,428.71    | 17,260,428.71    |  |
| 盈余公积       | 400,737,142.12   | 400,737,142.12   |  |
| 未分配利润      | 402,933,459.87   | 402,933,459.87   |  |
| 所有者权益合计    | 1,799,493,758.70 | 1,799,493,758.70 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 2,915,449,611.91 | 2,915,449,611.91 |  |

#### 调整情况说明

按照财政部发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，公司将依据相关文件规定的起始日于2019年1月1日起开始执行新金融工具准则的会计政策。

根据新金融准则的要求，将900,000.00元，由原在“可供出售金融资产”列报，改为在“其他权益工具投资”列报，本次调整仅涉及财务报表列报格式的调整，不存在追溯调整事项，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

除上述内容变动外，原公告其他内容不变，同时更正事项对公司财务状况、经营成果和现金流量没有影响。由此给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

河北承德露露股份有限公司

董 事 会

2019年5月9日