

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司

2017年半年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

本公司董事会于 2017 年 8 月 25 日在全国中小企业股份转让系统官网 (www.neeq.com.cn) 上发布了《2017 年半年度报告》(公告编号：2017-068)。经公司事后审核发现，其中部分内容有误，现将相关内容作如下更正：

一、更正事项的主要原因

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司(以下简称“公司”)本年度聘请江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对 2017 年年度报告进行审计,发现 2015 年度和 2016 年度公司资产负债表中原材料及在产品、产成品存在减值迹象。

二、更正事项的具体内容

1. “第三节 会计数据和财务指标摘要”下部分内容

更正前：

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,999,029.40	26,810,059.11	-14.22%
毛利率	-29.23%	-13.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,028,042.54	-13,043,633.99	-30.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,828,804.84	-12,983,404.56	-29.62%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-10.27%	-6.30%	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-9.80%	-6.27%	-
基本每股收益(元/股)	-0.23	-0.18	-27.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	258,117,149.81	278,442,351.91	-7.30%
负债总计	100,789,772.62	104,086,932.18	-3.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	157,327,377.19	174,355,419.73	-9.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.13	2.36	-9.74%
资产负债率	39.05%	37.38%	-
流动比率	1.39	1.50	-
利息保障倍数	-48.26	-21.53	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,224,408.65	18,257,001.73	-
应收账款周转率	0.28	0.24	-
存货周转率	0.48	0.49	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.30%	-16.27%	-
营业收入增长率	-14.22%	-72.98%	-
净利润增长率	-30.55%	-144.45%	-

五、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产总计	279,442,351.91	278,442,351.91	379,419,091.75	376,420,291.75
负债总计	109,370,932.18	104,086,932.18	167,110,390.17	162,826,390.17
归属于挂牌公司的净资产	170,071,419.73	174,355,419.73	212,308,701.58	213,593,901.58
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.30	2.36	2.87	2.89
资产负债率	0.39	0.37	0.44	0.43
流动比率	1.43	1.50	1.48	1.51
利息保障倍数	-17.54	-21.53	-4.56	-7.92
总资产增长率	-0.16	-0.16	0.04	0.04
净利润增长率	-1.59	-1.44	-6.80	-6.80
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,793,633.99	-13,043,633.99	-	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利	-13,733,404.56	-12,983,404.56	-	-

润				
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-0.07	-0.06	-0.02	-0.02
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-0.07	-0.06	-0.02	-0.02
基本每股收益	-0.19	-0.18	-	-

更正后:

一、 盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,999,029.40	26,810,059.11	-14.22%
毛利率	-29.23%	-13.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,028,042.54	-13,043,633.99	-30.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,828,804.84	-12,983,404.56	-29.62%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-10.79%	-6.36%	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-10.66%	-6.33%	-
基本每股收益(元/股)	-0.23	-0.18	-27.78%

二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	250,101,276.72	270,426,478.82	-7.52%
负债总计	100,789,772.62	104,086,932.18	-3.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	149,311,504.10	166,339,546.64	-10.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.02	2.25	-10.24%
资产负债率	40.30%	38.49%	-
流动比率	1.30	1.42	-
利息保障倍数	-48.26	-25.03	-

三、 营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

经营活动产生的现金流量净额	-10,224,408.65	18,257,001.73	-
应收账款周转率	0.28	0.24	-
存货周转率	0.55	0.51	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.52%	-16.36%	-
营业收入增长率	-14.22%	-72.98%	-
净利润增长率	-30.55%	-144.45%	-

五、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产总计	279,442,351.91	270,426,478.82	379,419,091.75	376,420,291.75
负债总计	109,370,932.18	104,086,932.18	167,110,390.17	162,826,390.17
归属于挂牌公司的净资产	170,071,419.73	166,339,546.64	212,308,701.58	213,593,901.58
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.30	2.25	2.87	2.89
资产负债率	0.39	0.38	0.44	0.43
流动比率	1.43	1.42	1.48	1.51
利息保障倍数	-17.54	-25.03	-4.56	-7.92
总资产增长率	-0.16	-0.28	0.04	0.04
净利润增长率	-1.59	-1.10	-6.80	-6.80
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,793,633.99	-13,043,633.99	-	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,733,404.56	-12,983,404.56	-	-
加权平均净资产收益率% （依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.07	-0.06	-0.02	-0.02
加权平均净资产收益率% （依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.07	-0.06	-0.02	-0.02
基本每股收益	-0.19	-0.18	-	-

2. “第三节 管理层讨论与分析”下“三、风险与价值”部分内容

更正前：

三、风险与价值

4、应收账款余额较大的风险

截至报告期末，应收账款净额占总资产比重 21.16%。若公司主要客户的财务状况发生恶化，致使应收账款不能收回，将对公司资产质量和财务状况产生较大的不利影响，公司将面临一定的坏账风险。

更正后：

三、风险与价值

4、应收账款余额较大的风险

截至报告期末，应收账款净额占总资产比重 21.84%。若公司主要客户的财务状况发生恶化，致使应收账款不能收回，将对公司资产质量和财务状况产生较大的不利影响，公司将面临一定的坏账风险。

3. 第四节 重要事项下“重要事项详情”部分内容

更正前：

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项：

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
中石化燕山公司起诉公司等七名被告侵犯商业秘密一案	91,814,594.00	35.57%	否	2015-08-18
总计	91,814,594.00	35.57%	-	-

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
南京江宁区禄口街道 华商路 39 号 2 幢	银行抵押	46,463,809.11	18.00%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 20,000,000 元的授信额度，合同编号为：2016 年授字第 210916402 号
南京市江宁区秣陵街	银行抵押	30,271,513.89	11.73%	抵押于招商银行股份有限公司

道吉印大道 3088 号的全部房产				公司南京分行取得 20,000,000 元的授信额度, 合同编号为: 2016 年授字第 210916402 号
工行察哈尔路支行	司法冻结	3,981,250.35	1.54%	合同纠纷
浦发银行南京分行江宁支行	司法冻结	221,572.33	0.09%	合同纠纷
农行江苏省分行	司法冻结	1,912.69	0.00%	合同纠纷
农业银行江苏省分行美元户	司法冻结	1,823,764.41	0.71%	合同纠纷
农业银行江苏省分行欧元户	司法冻结	0.46	0.00%	合同纠纷
累计值	-	82,763,823.24	32.07%	-

更正后:

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项:

单位: 元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
中石化燕山公司起诉公司等七名被告侵犯商业秘密一案	91,814,594.00	61.49%	否	2015-08-18
总计	91,814,594.00	61.49%	-	-

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
南京江宁区禄口街道华商路 39 号 2 幢	银行抵押	46,463,809.11	18.58%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 20,000,000 元的授信额度, 合同编号为: 2016 年授字

				第 210916402 号
南京市江宁区秣陵街道吉印大道 3088 号的全部房产	银行抵押	30,271,513.89	12.10%	抵押于招商银行股份有限公司南京分行取得 20,000,000 元的授信额度, 合同编号为: 2016 年授字第 210916402 号
工行察哈尔路支行	司法冻结	3,981,250.35	1.59%	合同纠纷
浦发银行南京分行江宁支行	司法冻结	221,572.33	0.09%	合同纠纷
农行江苏省分行	司法冻结	1,912.69	0.00%	合同纠纷
农业银行江苏省分行美元户	司法冻结	1,823,764.41	0.73%	合同纠纷
农业银行江苏省分行欧元户	司法冻结	0.46	0.00%	合同纠纷
累计值	-	82,763,823.24	33.09%	-

4. “第七节 财务报表”部分内容

更正前:

(一)资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:	-		
货币资金	五、(一)	14,523,100.56	14,674,022.55
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、(二)	295,000.00	1,980,000.00
应收账款	五、(三)	54,624,761.14	62,917,083.29
预付款项	五、(四)	4,236,379.25	4,380,806.70
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-

应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(五)	1,970,257.48	498,388.59
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	58,281,172.67	65,458,535.88
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	133,930,671.10	149,908,837.01
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(七)	96,838,605.72	100,858,545.58
在建工程	-	181,023.80	170,723.80
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、(八)	27,166,849.19	27,504,245.52
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	124,186,478.71	128,533,514.90
资产总计	-	258,117,149.81	278,442,351.91
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、(十)	11,000,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、(十一)	-	-
应付账款	五、(十二)	29,970,800.45	44,901,999.20
预收款项	五、(十三)	30,939,282.21	28,474,336.06
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付职工薪酬	五、(十四)	1,121,388.01	2,080,667.41
应交税费	五、(十五)	561,484.17	584,741.41
应付利息	-	547,252.75	570,513.18
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十六)	22,549,565.03	9,374,674.92
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	96,689,772.62	99,986,932.18
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	五、(十七)	4,100,000.00	4,100,000.00
非流动负债合计	-	4,100,000.00	4,100,000.00
负债合计	-	100,789,772.62	104,086,932.18
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、(十八)	73,950,000.00	73,950,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十九)	44,761,706.12	44,761,706.12
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十)	11,456,180.86	11,456,180.86
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十一)	27,159,490.21	44,187,532.75
归属于母公司所有者权益合计	-	157,327,377.19	174,355,419.73
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	157,327,377.19	174,355,419.73
负债和所有者权益总计	-	258,117,149.81	278,442,351.91

法定代表人：陈灏康

主管会计工作负责人：黄秋梅

会计机构负责人：郭晶

更正后：

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、(一)	14,523,100.56	14,674,022.55
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、(二)	295,000.00	1,980,000.00
应收账款	五、(三)	54,624,761.14	62,917,083.29
预付款项	五、(四)	4,236,379.25	4,380,806.70
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(五)	1,970,257.48	498,388.59
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	50,265,299.58	57,442,662.79
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	125,914,798.01	141,892,963.92
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(七)	96,838,605.72	100,858,545.58
在建工程	-	181,023.80	170,723.80
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、(八)	27,166,849.19	27,504,245.52
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	124,186,478.71	128,533,514.90
资产总计	-	250,101,276.72	270,426,478.82
流动负债：	-		
短期借款	五、(十)	11,000,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、(十一)	-	-
应付账款	五、(十二)	29,970,800.45	44,901,999.20
预收款项	五、(十三)	30,939,282.21	28,474,336.06
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十四)	1,121,388.01	2,080,667.41
应交税费	五、(十五)	561,484.17	584,741.41
应付利息	-	547,252.75	570,513.18
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十六)	22,549,565.03	9,374,674.92
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	96,689,772.62	99,986,932.18
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	五、(十七)	4,100,000.00	4,100,000.00
非流动负债合计	-	4,100,000.00	4,100,000.00
负债合计	-	100,789,772.62	104,086,932.18
所有者权益(或股东权益):	-		
股本	五、(十八)	73,950,000.00	73,950,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十九)	44,761,706.12	44,761,706.12
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十)	11,456,180.86	11,456,180.86
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十一)	19,143,617.12	36,171,659.66
归属于母公司所有者权益合计	-	149,311,504.10	166,339,546.64
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	149,311,504.10	166,339,546.64
负债和所有者权益总计	-	250,101,276.72	270,426,478.82

法定代表人: 陈灏康

主管会计工作负责人: 黄秋梅

会计机构负责人: 郭晶

5. “第八节 财务报表附注 二、财务报表项目注释”部分内容

更正前:

(六) 存货及存货跌价准备

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	27,432,228.77	0.00	27,432,228.77	27,622,996.30	0.00	27,622,996.30
在途物资	47,798.55	0.00	47,798.55	41,786.58	0.00	41,786.58
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	30,654,479.50	0.00	30,654,479.50	37,672,664.13	0.00	37,672,664.13
低值易耗品	146,665.85	0.00	146,665.85	121,088.87	0.00	121,088.87
合 计	58,281,172.67	0.00	58,281,172.67	65,458,535.88	0.00	65,458,535.88

(九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			本期转回	本期核销	
坏账准备	31,517,479.48	2,595,001.00	0.00	0.00	34,112,480.48

合计	31,517,479.48	2,595,001.00	0.00	0.00	34,112,480.48
----	---------------	--------------	------	------	---------------

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
(一) 本年年初余额	44,187,532.75	83,426,014.60
(二) 本年增减变动金额		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,028,042.54	-39,238,481.85
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
(三) 本期期末余额	27,159,490.21	44,187,532.75

更正后：

(六) 存货及存货跌价准备

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	27,432,228.77	1,506,372.30	25,925,856.47	27,622,996.30	1,506,372.30	26,116,624.00
在途物资	47,798.55	0.00	47,798.55	41,786.58	0.00	41,786.58
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	30,654,479.50	6,509,500.79	24,144,978.71	37,672,664.13	6,509,500.79	31,163,163.34
低值易耗品	146,665.85	0.00	146,665.85	121,088.87	0.00	121,088.87
合 计	58,281,172.67	8,015,873.09	50,265,299.58	65,458,535.88	8,015,873.09	57,442,662.79

(九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			本期转回	本期核销	
坏账准备	31,517,479.48	2,595,001.00	0.00	0.00	34,112,480.48
存货跌价准备	8,015,873.09				8,015,873.09
合 计	39,533,352.67	2,595,001.00	0.00	0.00	42,128,353.57

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
(一) 本年年初余额	36,171,659.66	81,506,861.15
(二) 本年增减变动金额		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,028,042.54	-45,335,201.49
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
(三) 本期期末余额	19,143,617.12	36,171,659.66

6. “第八节 财务报表附注 六、补充资料”部分内容

更正前：

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.27%	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.80%	-0.22	-0.22

更正后：

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.79%	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.66%	-0.22	-0.22

三、其他相关说明

除上述更正外，公司《2017年半年度报告》其余内容均未发生变化。更正后的《2017年半年度报告》与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司

董事会

2018年4月3日