

证券代码：871695

证券简称：乐善智能

主办券商：长城证券

广东乐善智能装备股份有限公司

关于2017年年度报告更正的公告

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。

广东乐善智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年4月20日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2017年年度报告》（公告编号：2018-010）。经核查，其中部分内容有误，现将年报予以更正如下：

一、更正事项的具体内容

1、更正前：

第一节 声明与提示

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
流动性风险	2016年末及2017年末资产负债率分别为73.32%和71.89%，且流动资产均低于流动负债，公司有一定的流动性风险。报告期内公司应收账款回收正常、存货周转正常并不存在积压滞销情况，流动资产均可在短期内变现用于偿债，但若公司债权人集中或提前要求公司偿还债务，将导致公司面临较大的偿债风险。
宏观经济周期性风险	公司所处行业大类为专用设备制造业，与宏观经济和固定资产投资关联度较高。当经济不景气时，下游企业为控制自身风险将会减少或延后专用设备的购置及原有设备的更新换代，将会对本行业企业生产经营产生重大不利影响。此外，公司固定资产规模相对较大，当经济下滑造成企业停产停工时，固定资产日常维护及折旧等成本支出也会造成企业较大的财务压力。
原材料价格波动风险	塑料加工机械行业的主要原材料是钢铁、电子元器件、

	<p>机械机加工件等。上游行业的技术水平、供给能力、价格波动对本行业的经营有较大的影响。2017年，我国钢铁价格持续上涨，人力成本不断攀升，而公司原材料材质主要是钢铁，钢铁价格的上涨导致了公司生产成本持续上涨。在电子元器件行业，我国许多门类的电子元器件产量已稳居全球第一位，并在国际市场上占据很重要的地位。电子元器件行业总资产不断增长，存货持续稳定上升，供货充足，市场价格较为平稳。如果未来原材料的价格出现大幅上涨，而企业又不能有效地将原材料价格上涨的压力转移或不能通过技术和工艺创新抵消材料和人力成本上涨的压力，则会对公司的经营成果产生不利影响。</p>
核心技术人员流失和技术涉密的风险	<p>高素质的研发团队是公司研发和技术优势的基石，公司的高速成长需要更多高素质技术人才。如果公司不能持续完善人才管理和激励机制，有效地培养技术人员的忠诚度，可能面临技术人员流失的风险。此外，虽然公司已对相关产品的核心技术采取了严格的保密措施，但不排除公司因技术人员的流失或其他原因导致核心技术泄密的风险。</p>
汇率波动的风险	<p>公司产品出口外销马来西亚、印度尼西亚、加拿大等国家，2016年、2017年，公司出口金额分别为15,957,970.07元和13,136,060.51元，出口业务收入占当期营业收入的比例分别为12.29%、8.55%，目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，随着我国汇率制度的改革，人民币汇率波动已经成为宏观经济环境的一个新特征，汇率波动对公司业绩的影响主要体现在公司未来销售量、销售收入等经营要素的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

更正后：

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
流动性风险	<p>2016年末及2017年末资产负债率分别为73.32%和71.51%，且流动资产均低于流动负债，公司有一定的流动性风险。报告期内公司应收账款回收正常、存货周转正常并不存在积压滞销情况，流动资产均可在短期内变现用于偿债，但若公司债权人集中或提前要求公司偿还债务，将导致公司面临较大的偿债风险。</p>
宏观经济周期性风险	<p>公司所处行业大类为专用设备制造业，与宏观经济和固定资产投资关联度较高。当经济不景气时，下游企业为控制自身风险将会减少或延后专用设备的购置及原有设备的更新换代，将会对本行业企业生产经营产生重大不利影响。此外，公司固定资产规模相对较大，当经济下滑造成企业停产停工时，固定资产日常维护及折旧等</p>

	成本支出也会造成企业较大的财务压力。
原材料价格波动风险	塑料加工机械行业的主要原材料是钢铁、电子元器件、机械机加工件等。上游行业的技术水平、供给能力、价格波动对本行业的经营有较大的影响。2017年，我国钢铁价格持续上涨，人力成本不断攀升，而公司原材料材质主要是钢铁，钢铁价格的上涨导致了公司生产成本持续上涨。在电子元器件行业，我国许多门类的电子元器件产量已稳居全球第一位，并在国际市场上占据很重要的地位。电子元器件行业总资产不断增长，存货持续稳定上升，供货充足，市场价格较为平稳。如果未来原材料的价格出现大幅上涨，而企业又不能有效地将原材料价格上涨的压力转移或不能通过技术和工艺创新抵消材料和人力成本上涨的压力，则会对公司的经营成果产生不利影响。
核心技术人员流失和技术涉密的风险	高素质的研发团队是公司研发和技术优势的基石，公司的高速成长需要更多高素质技术人才。如果公司不能持续完善人才管理和激励机制，有效地培养技术人员的忠诚度，可能面临技术人员流失的风险。此外，虽然公司已对相关产品的核心技术采取了严格的保密措施，但不排除公司因技术人员的流失或其他原因导致核心技术泄密的风险。
汇率波动的风险	公司产品出口外销马来西亚、印度尼西亚、加拿大等国家，2016年、2017年，公司出口金额分别为15,957,970.07元和13,136,060.51元，出口业务收入占当期营业收入的比例分别为12.29%、8.55%，目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，随着我国汇率制度的改革，人民币汇率波动已经成为宏观经济环境的一个新特征，汇率波动对公司业绩的影响主要体现在公司未来销售量、销售收入等经营要素的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

2、更正前

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	158,623,460.18	135,302,820.39	17.24%
毛利率%	29.66%	28.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,521,034.49	1,530,968.01	391.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,400,088.31	145,672.03	2,234.07%

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)	17.85%	4.23%	-
加权平均净资产收益率%(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)	8.07%	0.40%	-
基本每股收益	0.25	0.05	400%

更正后:

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	158,623,460.18	135,302,820.39	17.24%
毛利率%	29.66%	28.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,135,664.34	1,530,968.01	431.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,014,718.16	145,672.03	2,656%
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)	19.17%	4.23%	-
加权平均净资产收益率%(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)	9.46%	0.40%	-
基本每股收益	0.27	0.05	440%

3、更正前:

第三节 会计数据和财务指标摘要

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	163,230,640.55	143,787,512.92	13.52%
负债总计	117,340,438.61	105,418,345.47	11.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,890,201.94	38,369,167.45	19.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.26	19.84%
资产负债率%(母公司)	71.89%	73.32%	-
资产负债率%(合并)	71.89%	73.32%	-
流动比率	73.21%	61.58%	-
利息保障倍数	4.99	1.64	-

更正后:

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	163,230,640.55	143,787,512.92	13.52%

负债总计	116,725,808.76	105,418,345.47	10.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,504,831.79	38,369,167.45	21.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.26	21.43%
资产负债率% (母公司)	71.51%	73.32%	-
资产负债率% (合并)	71.51%	73.32%	-
流动比率	73.60%	61.58%	-
利息保障倍数	4.99	1.64	-

4、更正前：

第三节 会计数据和财务指标摘要

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.52%	-5.10%	-
营业收入增长率%	17.24%	-19.33%	-
净利润增长率%	391.26%	-82.47%	-

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.52%	-5.10%	-
营业收入增长率%	17.24%	-19.33%	-
净利润增长率%	431.41%	-82.47%	-

5、更正前：

第四节 管理层讨论与分析

二、经营情况回顾

(一)、经营计划

报告期内，公司的经营状况继续发展当中，全年实现营业收入 158,623,460.18 元，与上年同期相比上升了 17.24%，公司上半年主力开发全电动洗洁精、奶瓶、机油罐系列新产品，下半年在公司内部将新产品的性能和稳定性做测试，2018 年新产品将陆续投放市场，营业收入将会增加。报告期内的净利润为 7,521,034.49 元，比上年同期增长 5,990,066.48 元，变化比率为 391.26%。主要体现在营业利润同比增加 8,355,792.42 元，毛利率比上年提升了 4.25%。销售费用、管理费用和财务费用合计占收入的比例为 25.59%。比上年下降 4.69%。报告期末，公司资产总额 163,230,640.55 元，较 2016 年末上升 13.52%，负债总额 117,340,438.61 元，较 2016 年上升 11.31%，归属公司所有者的股东权益 45,890,201.94 元。较 2016 年末增长 19.60%。2017 年期初现金及现金等价物余额 8,224,028.64 元，2017

年现金及现金等价物增加额为-3,051,953.77元,2017年末现金等价物的余额5,172,074.87元,较上年同期减少3,051,953.77元,主要是今年销售商品、提供劳务收到的现金151,118,784.73元,较上年同期减少11,703,159.78元。

报告期内,公司各项指标与同期相比稍有上升,公司将继续以市场为导向,以营销为龙头,研发全电动系列新产品推出市场,加大销售力度,占领市场份额,使公司保持稳步发展。

更正后:

报告期内,公司的经营状况继续发展当中,全年实现营业收入158,623,460.18元,与上年同期相比上升了17.24%,公司上半年主力开发全电动洗洁精、奶瓶、机油罐系列新产品,下半年在公司内部将新产品的性能和稳定性做测试,2018年新产品将陆续投放市场,营业收入将会增加。报告期内的净利润为8,135,664.34元,比上年同期增长6,604,696.33元,变化比率为431.41%。主要体现在营业利润同比增加8,355,792.42元,毛利率比上年提升了4.25%。销售费用、管理费用和财务费用合计占收入的比例为25.59%。比上年下降4.69%。报告期末,公司资产总额163,230,640.55元,较2016年末上升13.52%,负债总额116,725,808.76元,较2016年上升10.73%,归属公司所有者的股东权益46,504,831.79元。较2016年末增长21.20%。2017年期初现金及现金等价物余额8,224,028.64元,2017年现金及现金等价物增加额为-3,051,953.77元,2017年末现金等价物的余额5,172,074.87元,较上年同期减少3,051,953.77元,主要是今年销售商品、提供劳务收到的现金151,118,784.73元,较上年同期减少11,703,159.78元。

报告期内,公司各项指标与同期相比稍有上升,公司将继续以市场为导向,以营销为龙头,研发全电动系列新产品推出市场,加大销售力度,占领市场份额,使公司保持稳步发展。

6、更正前:

第四节 管理层讨论与分析

二、情况回顾

(2) 财务分析

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	158,623,460.18	-	135,302,820.39	-	17.24%
营业成本	111,567,931.28	70.34%	96,805,319.69	71.55%	15.25%
毛利率%	29.66%	-	28.45%	-	-
管理费用	17,962,734.05	11.32%	17,565,520.52	12.98%	2.26%

销售费用	20,423,572.90	12.88%	16,409,574.02	12.13%	24.46%
财务费用	2,200,709.37	1.39%	2,358,915.50	1.74%	-6.71%
营业利润	8,394,624.37	5.29%	-139,168.05	-0.10%	6,132.01%
营业外收入	29,243.98	0.02%	1,939,401.12	1.43%	-98.49%
营业外支出	70,000.00	0.04%	264,376.85	0.20%	-73.52%
净利润	7,521,034.49	4.74%	1,530,968.01	1.13%	391.26%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：较去年同期增加 2,332 万元，增长 17.24%，主要原因是本年度订单增加所致。
- 2、营业成本：较去年同期增加 1,476 万元，增长 15.25%，主要原因是营业收入增长 17.24%，所以营业成本同步增长。
- 3、销售费用：较去年增加 401 万元，增长 24.46%，主要原因是销售人员工资随公司业绩的增加而相应上升；同时，今年公司加大拓展海外市场的力度，增加国外展览会和广告宣传推广的投入。
- 4、营业外收入：较去年减少 191 万元，下降 98.49%，主要原因是去年补贴收入在此项目记账，今年按新的会计准则记账，本年度该的补贴收入约 477 万元，已结转至其他收益科目。因与上年度的记账科目不一致，所以产生较大变动。
- 5、净利润：较去年增加 599 万元，增长 391.26%，主要原因是本年度营业收入增长 17.24%，毛利率上升 4.25%；同时补贴收入同比上年度增加 290 万元（在其他收益科目反映），因此净利润有较大幅度的增长。

更正后:

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	158,623,460.18	-	135,302,820.39	-	17.24%
营业成本	111,567,931.28	70.34%	96,805,319.69	71.55%	15.25%
毛利率%	29.66%	-	28.45%	-	-
管理费用	17,962,734.05	11.32%	17,565,520.52	12.98%	2.26%
销售费用	20,423,572.90	12.88%	16,409,574.02	12.13%	24.46%
财务费用	2,200,709.37	1.39%	2,358,915.50	1.74%	-6.71%
营业利润	8,394,624.37	5.29%	-139,168.05	-0.10%	6,132.01%
营业外收入	29,243.98	0.02%	1,939,401.12	1.43%	-98.49%
营业外支出	70,000.00	0.04%	264,376.85	0.20%	-73.52%
净利润	8,135,664.34	5.13%	1,530,968.01	1.13%	431.41%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：较去年同期增加 2,332 万元，增长 17.24%，主要原因是本年度订单增

加所致。

2、营业成本：较去年同期增加 1,476 万元，增长 15.25%，主要原因是营业收入增长 17.24%，所以营业成本同步增长。

3、销售费用：较去年增加 401 万元，增长 24.46%，主要原因是销售人员工资随公司业绩的增加而相应上升；同时，今年公司加大拓展海外市场的力度，增加国外展览会和广告宣传推广的投入。

4、营业外收入：较去年减少 191 万元，下降 98.49%，主要原因是去年补贴收入在此项目记账，今年按新的会计准则记账，本年度该的补贴收入约 477 万元，已结转至其他收益科目。因与上年度的记账科目不一致，所以产生较大变动。

5、净利润：较去年增加 660 万元，增长 431.41%，主要原因是本年度营业收入增长 17.24%，毛利率上升 4.25%；同时补贴收入同比上年度增加 290 万元（在其他收益科目反映），因此净利润有较大幅度的增长。

7、更正前：

第四节 管理层讨论与分析

三、持续经营评价

报告期内，公司整体经营情况稳定，市场范围逐渐扩展，品牌和市场地位不断强化。公司现有主营业务面对的行业发展环境和产业政策亦不存在现实或可预见的重大不利变化。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，经营管理层及员工队伍稳定，具有良好的独立自主经营的能力。

产品研发方面，报告期内，在拓展原有产品基础上，积极研发适应市场需求的新产品，每年投入销售额的5%作为研发费用，今年成功研制出全电动吹瓶机，新产品的问世，超过同行业水平，为公司营收奠定基础。

资产和盈利方面，截至2017年12月31日，公司总资产16,323.64万元，净资产4,589.02万元；2017年度公司实现营业收入15,862.34万元，同比增长17.24%；实现净利润752.10万元，同比增长391.26%，经营业绩稳步增长，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

更正后：

报告期内，公司整体经营情况稳定，市场范围逐渐扩展，品牌和市场地位不断强化。公司现有主营业务面对的行业发展环境和产业政策亦不存在现实或可预见的重大不利变化。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，经营管理层及员工队伍稳定，具有良好的独立自主经营的能力。

产品研发方面，报告期内，在拓展原有产品基础上，积极研发适应市场需求的新产品，每年投入销售额的5%作为研发费用，今年成功研制出全电动吹瓶机，新产品的问世，超过同行业水平，为公司营收奠定基础。

资产和盈利方面，截至2017年12月31日，公司总资产16,323.64万元，净资产4,650.48万元；2017年度公司实现营业收入15,862.34万元，同比增长17.24%；实现净利润813.57

万元，同比增长431.41%，经营业绩稳步增长，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

8、更正前：

第十一节 财务报告

二、 财务报表

（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	注释 1	11,165,993.17	13,664,334.67
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	注释 2	4,773,271.70	1,402,000.00
应收账款	注释 3	30,116,255.27	10,345,690.22
预付款项	注释 4	829,809.46	903,231.05
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	注释 5	32,999.62	144,684.94
买入返售金融资产			
存货	注释 6	38,141,215.00	36,771,709.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		474,102.80	927,125.30
流动资产合计		85,533,647.02	64,158,776.07
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		0	0
投资性房地产			

固定资产	注释 7	57,619,483.04	61,167,214.22
在建工程	注释 8	1,554,177.76	
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	注释 9	17,265,851.72	17,712,655.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 10	844,481.01	748,867.48
其他非流动资产		413,000.00	
非流动资产合计		77,696,993.53	79,628,736.85
资产总计		163,230,640.55	143,787,512.92
流动负债：			
短期借款	注释 11	37,265,351.70	33,102,000.00
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	注释 12	19,979,727.46	18,134,353.36
应付账款	注释 13	36,054,190.27	26,409,301.26
预收款项	注释 14	12,793,791.72	18,916,987.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 15	3,687,822.99	2,393,937.51
应交税费	注释 16	3,911,344.10	1,200,948.63
应付利息	注释 17	64,184.09	69,950.34
应付股利			
其他应付款	注释 18	1,852,006.28	524,199.89
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 19	1,225,000.00	3,441,666.77
其他流动负债			
流动负债合计		116,833,418.61	104,193,345.47
非流动负债：			
长期借款	注释 20		1,225,000.00
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	注释 21	507,020.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		507,020.00	1,225,000.00
负债合计		117,340,438.61	105,418,345.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 22	30,380,000.00	30,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 23	7,882,287.23	7,882,287.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 24	762,791.47	10,688.02
一般风险准备			
未分配利润	注释 25	6,865,123.24	96,192.20
归属于母公司所有者权益合计		45,890,201.94	38,369,167.45
少数股东权益			
所有者权益合计		45,890,201.94	38,369,167.45
负债和所有者权益总计		163,230,640.55	143,787,512.92

法定代表人：郭锡南

主管会计工作负责人：梁少玉

会计机构负责人：张淑鸣

更正后：

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	11,165,993.17	13,664,334.67
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	注释 2	4,773,271.70	1,402,000.00
应收账款	注释 3	30,116,255.27	10,345,690.22
预付款项	注释 4	829,809.46	903,231.05
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	注释 5	32,999.62	144,684.94
买入返售金融资产			
存货	注释 6	38,141,215.00	36,771,709.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		474,102.80	927,125.30
流动资产合计		85,533,647.02	64,158,776.07
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		0	0
投资性房地产			
固定资产	注释 7	57,619,483.04	61,167,214.22
在建工程	注释 8	1,554,177.76	
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	注释 9	17,265,851.72	17,712,655.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 10	844,481.01	748,867.48
其他非流动资产		413,000.00	
非流动资产合计		77,696,993.53	79,628,736.85
资产总计		163,230,640.55	143,787,512.92
流动负债：			
短期借款	注释 11	37,265,351.70	33,102,000.00
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	注释 12	19,979,727.46	18,134,353.36
应付账款	注释 13	36,054,190.27	26,409,301.26
预收款项	注释 14	12,793,791.72	18,916,987.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 15	3,687,822.99	2,393,937.51
应交税费	注释 16	3,296,714.25	1,200,948.63
应付利息	注释 17	64,184.09	69,950.34
应付股利			
其他应付款	注释 18	1,852,006.28	524,199.89
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 19	1,225,000.00	3,441,666.77
其他流动负债			
流动负债合计		116,218,788.76	104,193,345.47
非流动负债：			
长期借款	注释 20		1,225,000.00
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	注释 21	507,020.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		507,020.00	1,225,000.00
负债合计		116,725,808.76	105,418,345.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 22	30,380,000.00	30,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 23	7,882,287.23	7,882,287.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	注释 24	824,254.45	10,688.02
一般风险准备			
未分配利润	注释 25	7,418,290.11	96,192.20
归属于母公司所有者权益合计		46,504,831.79	38,369,167.45
少数股东权益			
所有者权益合计		46,504,831.79	38,369,167.45
负债和所有者权益总计		163,230,640.55	143,787,512.92

法定代表人：郭锡南

主管会计工作负责人：梁少玉

会计机构负责人：张淑鸣

9、更正前：

第十一节 财务报告

二、财务报表

(三) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 26	158,623,460.18	135,302,820.39
其中：营业收入	注释 26	158,623,460.18	135,302,820.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		154,996,483.81	135,441,988.44
其中：营业成本	注释 26	111,567,931.28	96,805,319.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 27	2,017,922.77	1,792,194.70
销售费用	注释 28	20,423,572.90	16,409,574.02
管理费用	注释 29	17,962,734.05	17,565,520.52
财务费用	注释 30	2,200,709.37	2,358,915.50
资产减值损失	注释 31	823,613.44	510,464.01
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	注释 32	4,767,648.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,394,624.37	-139,168.05
加：营业外收入	注释 34	29,243.98	1,939,401.12
减：营业外支出	注释 35	70,000.00	264,376.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,353,868.35	1,535,856.22
减：所得税费用	注释 36	832,833.86	4,888.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,521,034.49	1,530,968.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		7,521,034.49	1,530,968.01
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		7,521,034.49	1,530,968.01
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,521,034.49	1,530,968.01
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.05
（二）稀释每股收益			

法定代表人：郭锡南 主管会计工作负责人：梁少玉 会计机构负责人：张淑鸣

更正后：

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 26	158,623,460.18	135,302,820.39
其中：营业收入	注释 26	158,623,460.18	135,302,820.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		154,996,483.81	135,441,988.44
其中：营业成本	注释 26	111,567,931.28	96,805,319.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 27	2,017,922.77	1,792,194.70
销售费用	注释 28	20,423,572.90	16,409,574.02
管理费用	注释 29	17,962,734.05	17,565,520.52
财务费用	注释 30	2,200,709.37	2,358,915.50
资产减值损失	注释 31	823,613.44	510,464.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	注释 32	4,767,648.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,394,624.37	-139,168.05
加：营业外收入	注释 34	29,243.98	1,939,401.12

减：营业外支出	注释 35	70,000.00	264,376.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,353,868.35	1,535,856.22
减：所得税费用	注释 36	218,204.01	4,888.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,135,664.34	1,530,968.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		8,135,664.34	1,530,968.01
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		8,135,664.34	1,530,968.01
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,135,664.34	1,530,968.01
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.27	0.05
(二)稀释每股收益			

法定代表人：郭锡南

主管会计工作负责人：梁少玉

会计机构负责人：张淑鸣

10、更正前：

第十一节 财务报告

二、财务报表

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益 工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,380,000.00				7,882,287.23				10,688.02		96,192.20		38,369,167.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,380,000.00				7,882,287.23				10,688.02		96,192.20		38,369,167.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								752,103.45		6,768,931.04			7,521,034.49
（一）综合收益										7,521,034.49			7,521,034.49

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	30,380,000.00				7,882,287.23			762,791.47		6,865,123.24	45,890,201.94

更正后:

单位: 元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	30,380,000.00				7,882,287.23				10,688.02		96,192.20	38,369,167.45
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	30,380,000.00				7,882,287.23				10,688.02		96,192.20	38,369,167.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								813,566.43		7,322,097.91		8,135,664.34

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	30,380,000.00			7,882,287.23			824,254.45		7,418,290.11		46,504,831.79

11、更正前：

2017 年度财务报表附注

五、财务报表主要项目注释

注释 16 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,828,154.23	263,326.83
企业所得税	928,447.39	---
土地使用税	187,849.65	187,849.65
房产税	592,661.54	592,661.54
城市维护建设税	156,975.82	99,006.92
其他	217,255.47	58,103.69
合计	3,911,344.10	1,200,948.63

更正后：

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,828,154.23	263,326.83
企业所得税	313,817.54	---
土地使用税	187,849.65	187,849.65
房产税	592,661.54	592,661.54
城市维护建设税	156,975.82	99,006.92
其他	217,255.47	58,103.69
合计	3,296,714.25	1,200,948.63

12、更正前：

2017 年度财务报表附注

五、财务报表主要项目注释

注释 25 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	96,192.20	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	—

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整后期初未分配利润	96,192.20	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,521,034.49	—
减：提取法定盈余公积	752,103.45	10.00
应付普通股股利	---	---
期末未分配利润	6,865,123.24	---

更正后：

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	96,192.20	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	—
调整后期初未分配利润	96,192.20	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,135,664.34	—
减：提取法定盈余公积	813,566.43	10.00
应付普通股股利	---	---
期末未分配利润	7,418,290.11	---

13、更正前：**2017年度财务报表附注****五、财务报表主要项目注释****注释 36 所得税费用****1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	928,447.39	35,254.66
递延所得税费用		-30,366.45

项目	本期发生额	上期发生额
	-95,613.53	
合计	832,833.86	4,888.21

更正后：

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	313,817.54	35,254.66
递延所得税费用	-95,613.53	-30,366.45
合计	218,204.01	4,888.21

14、更正前：

2017 年度财务报表附注

五、财务报表主要项目注释

注释 38 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,521,034.49	1,530,968.01
加：资产减值准备	823,613.44	510,464.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,209,645.11	6,463,375.20
无形资产摊销	573,299.16	607,963.12
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-3,890.82	158,811.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	---	---

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	---
财务费用（收益以“-”号填列）	2,091,262.93	2,338,314.43
投资损失（收益以“-”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-95,613.53	-30,366.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“-”号填列）	-322,254.71	-5,408,598.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,835,952.14	7,775,490.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,762,546.51	-5,147,792.10
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	6,723,690.44	8,798,630.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	---	---
减：现金的期初余额	---	---
加：现金等价物的期末余额	5,172,074.87	8,224,028.64
减：现金等价物的期初余额	8,224,028.64	6,700,238.37
现金及现金等价物净增加额	-3,051,953.77	1,523,790.27

更正后：

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,135,664.34	1,530,968.01
加：资产减值准备	823,613.44	510,464.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,209,645.11	6,463,375.20
无形资产摊销	573,299.16	607,963.12
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,890.82	158,811.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	---	---

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	---
财务费用（收益以“-”号填列）	2,091,262.93	2,338,314.43
投资损失（收益以“-”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-95,613.53	-30,366.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“-”号填列）	-322,254.71	-5,408,598.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,835,952.14	7,775,490.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,1147,916.66	-5,147,792.10
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	6,723,690.44	8,798,630.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	---	---
减：现金的期初余额	---	---
加：现金等价物的期末余额	5,172,074.87	8,224,028.64
减：现金等价物的期初余额	8,224,028.64	6,700,238.37
现金及现金等价物净增加额	-3,051,953.77	1,523,790.27

15、更正前：

2017 年度财务报表附注

十一、补充资料

（一）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	17.85	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.07	0.11	0.11

更正后：

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	19.17	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.46	0.13	0.13

二、 其他相关说明

除上述更正信息外，公司2017年年度报告其他信息披露内容不变，我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

广东乐善智能装备股份有限公司

董事会

2019年04月19日