

证券代码：837420

证券简称：雅士林

主办券商：东莞证券

## 浙江雅士林服装股份有限公司

### 2018 年年度报告更正公告

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。

本公司于 2019 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统官网（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）上发布了《2018 年年度报告》（公告编号：2019-004），经事后审核，发现存在错误，现予以更正。

#### 一、更正事项的具体内容

（一）《2018 年年度报告》之“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“一、盈利能力”之“毛利率%、归属于挂牌公司股东的净利润、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润、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）、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）、基本每股收益”进行更正。

更正前：

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
毛利率%	7.19%	11.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,531,760.71	704,234.02	-317.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,554,517.60	-57,564.58	-2,600.48%
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）	-8.18%	3.68%	-
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）	-8.30%	-0.30%	-
基本每股收益	-0.15	0.07	-317.51%

更正后：

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
毛利率%	7.21%	11.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,526,878.67	704,234.02	-316.81%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,649,054.73	-57,564.58	-2,764.70%
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）	-8.15%	3.68%	-
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）	-8.81%	-0.30%	-
基本每股收益	-0.15	0.07	-314.29%

（二）《2018年年度报告》之“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“二、偿债能力”之“资产总计、归属于挂牌公司股东的净资产”进行更正。

更正前：

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,282,030.71	26,775,356.44	-1.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,958,015.72	19,489,776.43	-7.86%

更正后：

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,286,912.75	26,775,356.44	-1.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,962,897.76	19,489,776.43	-7.83%

（三）《2018年年度报告》之“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“三、营运情况”进行更正。

更正前：

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	-960,424.31	1,170,951.91	-182.02%
应收账款周转率	4.73	4.45	-
存货周转率	3.81	3.91	-

更正后：

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	-1,413,036.39	1,170,951.91	-220.67%
应收账款周转率	5.00	4.45	-
存货周转率	3.80	3.91	-

（四）《2018年年度报告》之“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“四、成长情况”之“总资产增长率%、净利润增长率%”进行更正。

更正前：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.84%	4.13%	-

净利润增长率%	-317.51%	-32.70%	-
---------	----------	---------	---

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.82%	4.13%	-
净利润增长率%	-316.81%	-32.70%	-

(五)《2018年年度报告》之“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“六、非经常性损益”之“除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益、非经常性损益合计、所得税影响数、非经常性损益净额”进行更正。

更正前：

单位：元

项目	金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
<b>非经常性损益合计</b>	30,342.52
所得税影响数	7,585.63
<b>非经常性损益净额</b>	22,756.89

更正后：

单位：元

项目	金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	132,558.90
<b>非经常性损益合计</b>	162,901.42
所得税影响数	40,725.36
<b>非经常性损益净额</b>	122,176.06

(六)《2018年年度报告》之“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“(三) 财务分析”之“1. 资产负债结构分析”之“存货、资产总计、资产负债项目重大变动原因”进行更正。

更正前：

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
存货	9,315,042.82	35.44%	8,097,886.91	30.24%	15.03%

资产总计	24,711,788.61	-	21,318,092.23	-	15.92%
------	---------------	---	---------------	---	--------

**资产负债项目重大变动原因：**

报告期末，公司货币资金较上年末增加了 316.57 万元，同比增长 93.49%，主要是因为赎回了绍兴市商业银行嵊州支行 500 万元的理财产品，此外，发生车间改造费用 73.54 万，购置固定资产增加 54.19 万元。

更正后：

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
存货	9,321,552.21	35.46%	8,097,886.91	30.24%	15.11%
资产总计	26,286,912.75	-	26,775,356.44	-	-1.82%

**资产负债项目重大变动原因：**

报告期末，公司货币资金较上年末增加了 316.57 万元，同比增长 93.49%，主要是因为赎回了绍兴市商业银行嵊州支行 500 万元的理财产品，此外，发生车间改造费用 81.44 万，购置固定资产增加 54.27 万元。

（七）《2018 年年度报告》之“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2. 营业情况分析”之“（1）利润构成”之“营业成本、毛利率%、其他收益、营业利润、营业外收入、净利润”进行更正，并更正“项目重大变动原因”第 1 条，增加“项目重大变动原因”第 6 条。

更正前：

单位：元

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	
营业成本	33,135,869.22	92.81%	30,955,298.38	88.03%	7.04%
毛利率%	7.19%	-	11.97%	-	-
其他收益	48,802.02	0.14%	1,014,986.00	2.89%	-95.19%
投资收益	132,558.90	0.37%	121,024.66	0.34%	9.53%
营业利润	-1,930,452.34	-5.41%	965,259.51	2.74%	
营业外收入	-	-	577.8	0.00%	-
净利润	-1,531,760.71	-4.29%	704,234.02	2.00%	

**项目重大变动原因：**

1、公司本期的毛利率由上年的 11.97% 下降为 7.19%，同比下降了 4.78 个百分点，主要是因为公司产品销量增长，营业收入实现增长，但是主要产品衬衫的销售单价有所下滑，导致毛利率下降。

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	
营业成本	33,129,359.83	92.79%	30,955,298.38	88.03%	7.02%
毛利率%	7.21%	-	11.97%	-	-
其他收益	900.00	0.14%	1,014,986.00	2.89%	-99.91%
营业利润	-1,971,844.97	-5.52%	965,259.51	2.74%	-304.28%
营业外收入	47,902.02	0.13%	577.8	0.00%	8,190.42%
净利润	-1,526,878.67	-4.28%	704,234.02	2.00%	-316.81%

项目重大变动原因：

1、公司本期的毛利率由上年的 11.97% 下降为 7.21%，同比下降了 4.76 个百分点，主要是因为公司产品销量增长，营业收入实现增长，但是主要产品衬衫的销售单价有所下滑，导致毛利率下降。

6、本期营业外收入较上年同期上升，主要是因为本期收到与日常活动无关的政府补助 47,902.02 元。

(八)《2018 年年度报告》之“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“(三) 财务分析”之“2. 营业情况分析”之“(2) 收入构成”之“主营业务成本”进行更正。

更正前：

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务成本	32,891,360.74	30,823,923.92	6.71%

更正后：

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务成本	32,884,851.35	30,823,923.92	6.69%

(九)《2018 年年度报告》之“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“(三) 财务分析”之“3. 现金流量状况、现金流量分析”进行更正。

更正前：

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-960,424.31	1,170,951.91	-182.02%
投资活动产生的现金流量净额	4,422,005.65	-5,175,426.04	185.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-569,188.3	-	-

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 213 万元，同比下降了 182.02%，主要原因是收到税费返还减少 93 万元，同时支付其他与经营活动有关的现金增加

113 万元。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 959 万元，同比上升了 185.44%，主要原因是公司去年同期利用闲置资金购买了 500 万元的理财产品，而本期赎回了 500 万元的理财产品。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 56.92 万元，主要原因是增加了票据保证金。

更正后：

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,413,036.39	1,170,951.91	-220.67%
投资活动产生的现金流量净额	3,736,241.13	-5,175,426.04	172.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

#### 现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 258 万元，同比下降了 220.67%，主要原因是收到其他与经营活动有关的现金减少了 93 万元，同时支付给职工以及为职工支付的现金和支付的各项税费增加了 131 万元。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 891 万元，同比上升了 172.19%，主要原因是公司去年同期利用闲置资金购买了 500 万元的理财产品，而本期赎回了 500 万元的理财产品。

(十)《2018 年年度报告》之“第五节 重要事项”之“二、重要事项详情”之“(二)报告期内公司发生的日常性关联交易情况”之“2.销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售”进行更正。

更正前：

具体事项类型	预计金额	发生金额
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	250,000.00	137,283.90

更正后：

具体事项类型	预计金额	发生金额
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	250,000.00	143,795.97

(十一)《2018 年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“二、财务报表”之“(一)资产负债表”之“存货、流动资产合计、递延所得税资产、非流动资产合计、资产总计、未分配利润、归属于母公司所有者权益合计、所有者权益合计、负债和所有者权益总计”进行更正。

更正前：

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
存货	六、5	9,315,042.82	8,097,886.91
<b>流动资产合计</b>		<b>22,589,745.58</b>	<b>24,619,697.86</b>

<b>非流动资产：</b>			
递延所得税资产	六、10	589,373.10	106,887.71
<b>非流动资产合计</b>		3,692,285.13	2,155,658.58
<b>资产总计</b>		26,282,030.71	26,775,356.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
未分配利润	六、19	-88,523.16	1,443,237.55
归属于母公司所有者权益合计		17,958,015.72	19,489,776.43
<b>所有者权益合计</b>		17,958,015.72	19,489,776.43
<b>负债和所有者权益总计</b>		26,282,030.71	26,775,356.44

更正后：

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
存货	六、5	9,321,552.21	8,097,886.91
<b>流动资产合计</b>		22,596,254.97	24,619,697.86
<b>非流动资产：</b>			
递延所得税资产	六、10	587,745.75	106,887.71
<b>非流动资产合计</b>		3,690,657.78	2,155,658.58
<b>资产总计</b>		26,286,912.75	26,775,356.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
未分配利润	六、19	-83,641.12	1,443,237.55
归属于母公司所有者权益合计		17,962,897.76	19,489,776.43
<b>所有者权益合计</b>		17,962,897.76	19,489,776.43
<b>负债和所有者权益总计</b>		26,286,912.75	26,775,356.44

（十二）《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“二、财务报表”之“（二）利润表”之“营业总成本、营业成本、其他收益、营业利润、营业外收入、利润总额、所得税费用、净利润、归属于母公司所有者的净利润、综合收益总额”进行更正。

更正前：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>二、营业总成本</b>		33,135,869.22	330,955,298.38
其中：营业成本	六、20	33,135,869.22	30,955,298.38
加：其他收益	六、26	48,802.02	1,014,986.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,930,452.34	965,259.51
加：营业外收入	六、29	-	577.8
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,948,913.34	965,837.31
减：所得税费用	六、31	-417,152.63	261,603.29

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,531,760.71	704,234.02
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,531,760.71	704,234.02
七、综合收益总额		-1,531,760.71	704,234.02

更正后：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
二、营业总成本		33,129,359.83	330,955,298.38
其中：营业成本	六、20	33,129,359.83	30,955,298.38
加：其他收益	六、26	900.00	1,014,986.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,971,844.97	965,259.51
加：营业外收入	六、29	47,902.02	577.8
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,942,403.95	965,837.31
减：所得税费用	六、31	-415,525.28	261,603.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,526,878.67	704,234.02
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,526,878.67	704,234.02
七、综合收益总额		-1,526,878.67	704,234.02

（十三）《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“二、财务报表”之“（三）现金流量表”之“销售商品、提供劳务收到的现金、收到的税费返还、收到其他与经营活动有关的现金、经营活动现金流入小计、购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费、支付其他与经营活动有关的现金、经营活动现金流出小计、经营活动产生的现金流量净额、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金、投资活动现金流出小计、投资活动现金流出小计、支付其他与筹资活动有关的现金、筹资活动现金流出小计、筹资活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额、期末现金及现金等价物余额”进行更正。

更正前：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,358,688.11	37,563,675.53
收到的税费返还			927,908.99
收到其他与经营活动有关的现金	六、32、（1）	1,353,576.13	1,245,657.57
经营活动现金流入小计		41,712,264.24	39,737,242.09
购买商品、接受劳务支付的现金		25,037,832.70	22,402,132.79
支付给职工以及为职工支付的现金		14,258,892.49	14,143,570.90
支付的各项税费		1,072,471.47	845,928.78
支付其他与经营活动有关的现金	六、32、（2）	2,303,491.89	1,174,657.71
经营活动现金流出小计		42,672,688.55	38,566,290.18
经营活动产生的现金流量净额		-960,424.31	1,170,951.91
二、投资活动产生的现金流量：			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		726,553.25	295,406.20



投资活动现金流出小计		5,726,553.25	15,295,406.20
投资活动产生的现金流量净额		4,422,005.65	-5,175,426.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、32、（3）	569,188.30	
筹资活动现金流出小计		569,188.30	
筹资活动产生的现金流量净额		-569,188.30	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		273,339.89	-373,875.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,165,732.93	-4,378,349.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,551,975.90	3,386,242.97

更正后：

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,744,181.25	37,563,675.53
收到的税费返还		938,458.97	927,908.99
收到其他与经营活动有关的现金	六、32、（1）	291,688.79	1,245,657.57
经营活动现金流入小计		41,974,329.01	39,737,242.09
购买商品、接受劳务支付的现金		25,676,224.06	22,402,132.79
支付给职工以及为职工支付的现金		15,013,599.09	14,143,570.90
支付的各项税费		1,285,210.05	845,928.78
支付其他与经营活动有关的现金	六、32、（2）	1,412,332.20	1,174,657.71
经营活动现金流出小计		43,387,365.40	38,566,290.18
经营活动产生的现金流量净额		-1,413,036.39	1,170,951.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,412,317.77	295,406.20
投资活动现金流出小计		6,412,317.77	15,295,406.20
投资活动产生的现金流量净额		3,736,241.13	-5,175,426.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		273,339.89	-373,875.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,596,544.63	-4,378,349.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,982,787.60	3,386,242.97

（十四）《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“二、财务报表”之“（四）股东权益变动表”之“本期增减变动金额、综合收益总额、本年期末余额”进行更正。

更正前：

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										
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,531,760.71		-1,531,760.71
（一）综合收益总额											-1,531,760.71		-1,531,760.71
四、本年期末余额	10,000,000.00				7,886,179.15				160,359.73		-88,523.16		17,958,015.72

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	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,526,878.67		-1,526,878.67
（一）综合收益总额											-1,526,878.67		-1,526,878.67

四、本期末余额	10,000,000.00				7,886,179.15				160,359.73		-83,641.12		17,962,897.76
---------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	------------	--	------------	--	---------------

(十五)《2018 年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“5、存货”之“(2) 存货跌价准备”之“库存商品本期减少金额”进行更正。

更正前：

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	7,619.17	46,568.92				54,188.09
合计	7,619.17	371,374.87				378,994.04

更正后：

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	7,619.17	46,568.92		6,509.39		47,678.70
合计	7,619.17	371,374.87		6,509.39		372,484.65

(十六)《2018 年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“5、存货”之“(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因”进行更正。

更正前：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	企业成本存在特殊加工和非特殊加工，不同产品成本差异较大，2018 年度成本核算是将该部分成本平均摊入每件产品中，导致特殊加工产品的利润偏高，非特殊加工产品的利润偏低，故引起跌价		
发出商品	发出商品跌价主要为晖江进出口、绍兴廷盛、中大新力、弗兰尼尔四家，其中绍兴廷盛平均售价与去年相近，系分摊的成本高于实际成本，引起大额跌价；余下三家单位，一方面系分摊成本高于实际成本，导致利润偏低，另一方面系本期新客户，售价较低为吸引客户，故引起大幅跌价		

更正后：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	2018 年度衬衫平均售价 55.13 元，		2018 年度长库龄

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
	较上年度平均售价 59.57 元，下降 7.46%，导致其可变现净值低于成本。		TR 库存衬衫部分销售，对该部分存货跌价准备予以转销。
发出商品	2018 年度衬衫平均售价 55.13 元，较上年度平均售价 59.57 元，下降 7.46%，且企业为吸引新客户，降低售价，导致其可变现净值低于成本。		

(十七)《2018 年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“10、递延所得税资产/递延所得税负债”之“(1) 未经抵销的递延所得税资产明细”之“资产减值准备”进行更正。

更正前：

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	733,136.97	183,284.24	427,550.83	106,887.71
合计	2,357,492.41	589,373.10	427,550.83	106,887.71

更正后：

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	726,627.58	181,656.89	427,550.83	106,887.71
合计	2,350,983.02	587,745.75	427,550.83	106,887.71

(十八)《2018 年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“13、应付职工薪酬”之“(2) 短期薪酬列示”之“工伤保险费、生育保险费、综合保险费、残保金、合计”进行更正。

更正前：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	7,478.64	138,834.77	135,679.72	10,633.69
合计	906,770.11	13,575,714.46	14,168,743.89	313,740.68

更正后：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	3,959.28	49,237.52	48,961.80	4,235.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	3,519.36	54,697.24	53,511.90	4,704.70
综合保险费		11,184.15	11,184.15	
残保金		23,715.86	22,021.87	1,693.99
合计	906,770.11	13,600,783.98	14,193,813.41	313,740.68

(十九)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“19、未分配利润”之“本期归属于母公司股东的净利润、期末未分配利润”进行更正。

更正前：

项目	本期金额	上期金额
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,531,760.71	704,234.02
期末未分配利润	-88,523.16	1,443,237.55

更正后：

项目	本期金额	上期金额
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,526,878.67	704,234.02
期末未分配利润	-83,641.12	1,443,237.55

(二十)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“20、营业收入和营业成本”之“主营业务成本和合计”进行更正。

更正前：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,548,200.24	32,891,360.74	34,937,124.53	30,823,923.92
合计	35,704,742.43	33,135,869.22	35,164,762.72	30,955,298.38

更正后：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,548,200.24	32,884,851.35	34,937,124.53	30,823,923.92
合计	35,704,742.43	33,129,359.83	35,164,762.72	30,955,298.38

(二十一)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“26、其他收益”之“与企业日常活动相关的政府补助、政府补助明细”进行更正。

更正前：

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	48,802.02	1,014,986.00	48,802.02
合计	48,802.02	1,014,986.00	48,802.02

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
出口信保补助	900.00		与收益相关
外贸转型升级试点专项资金	47,902.02		与收益相关
合计	48,802.02	1,014,986.00	

更正后：

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	900.00	1,014,986.00	900.00
合计	900.00	1,014,986.00	900.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
出口信保补助	900.00		与收益相关
合计	900.00	1,014,986.00	

(二十二)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“29、营业外收入”之“政府补助、合计”进行更正。

更正前：

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计		577.80	

更正后：

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	47,902.02		47,902.02
合计	47,902.02	577.80	47,902.02

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
外贸转型升级试点专项补助资金	47,902.02		与收益相关

(二十三)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、

合并财务报表项目注释”之“31、所得税费用”之“(1) 所得税费用表”之“递延所得税费用、合计”进行更正。

更正前：

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-482,485.39	-7,546.18
合计	-417,152.63	261,603.29

更正后：

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-480,858.04	-7,546.18
合计	-415,525.28	261,603.29

(二十四)《2018 年年度报告》之“第十一节财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“31、所得税费用”之“(2) 会计利润与所得税费用调整过程”进行更正。

更正前：

项目	本期金额
利润总额	-1,948,913.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-487,228.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	81,139.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-76,396.53
所得税费用	-417,152.63

更正后：

项目	本期金额
利润总额	-1,942,403.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-485,600.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,742.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-415,525.28

(二十五)《2018 年年度报告》之“第十一节财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“32、现金流量表项目”之“(1) 收到其他与经营活动有关的现金”之“政府补助、利息收入、往来款、其他收益、合计”进行更正。

更正前：

项目	本期金额	上期金额
政府补助	48,802.02	



项目	本期金额	上期金额
利息收入	6,333.57	10,292.73
往来款	1,298,440.54	219,801.04
合计	1,353,576.13	1,245,657.57

更正后：

项目	本期金额	上期金额
政府补助	47,902.02	
利息收入	6,333.58	10,292.73
往来款	236,553.19	219,801.04
其他收益	900.00	1,014,986.00
合计	291,688.79	1,245,657.57

(二十六)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“32、现金流量表项目”之“(2) 支付其他与经营活动有关的现金”之“管理费用、销售费用、往来款、合计”进行更正。

更正前：

项目	本期金额	上期金额
管理费用	98,616.44	342,271.47
销售费用	109,047.99	608,856.68
往来款	2,050,589.16	232,364.60
合计	2,303,491.89	1,174,657.71

更正后：

项目	本期金额	上期金额
管理费用	376,268.04	342,271.47
销售费用	428,738.86	608,856.68
往来款	562,087.00	199,808.09
合计	1,412,332.20	1,174,657.71

(二十七)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“32、现金流量表项目”之“(3) 支付其他与筹资活动有关的现金”进行更正。

更正前：

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
票据保证金	569,188.30	

项目	本期金额	上期金额
合计	569,188.30	

更正后：删除表格（3）支付其他与筹资活动有关的现金。

（二十八）《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“33、现金流量表补充资料”之“（1）现金流量表补充资料”之“处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失，固定资产报废损失，财务费用，递延所得税资产减少，存货的减少，经营性应收项目的减少，经营性应付项目的增加，经营活动产生的现金流量净额，现金的期末余额，现金及现金等价物净增加额”进行更正。

更正前：

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,531,823.60	704,234.02
加：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）	1,519.50	-167.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-482,422.50	-7,546.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,588,530.78	-356,992.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,462,629.85	-156,313.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	655,030.94	843,511.85
经营活动产生的现金流量净额	-960,424.31	1,170,951.91
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,551,975.90	3,386,242.97
现金及现金等价物净增加额	3,165,732.93	-4,378,349.87

更正后：

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,526,878.67	704,234.02
加：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）	-1.50	-167.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,521.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-273,339.89	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-480,858.04	-7,546.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,223,665.30	-356,992.56

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,107,254.98	-156,313.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	459,758.75	843,511.85
经营活动产生的现金流量净额	-1,413,036.39	1,170,951.91
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,982,787.60	3,386,242.97
现金及现金等价物净增加额	2,596,544.63	-4,378,349.87

（二十九）《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“33、现金流量表补充资料”之“（2）现金及现金等价物的构成”之“可随时用于支付的其他货币资金、期末现金及现金等价物余额”进行更正。

更正前：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,551,975.90	3,386,242.97
其中：可随时用于支付的其他货币资金	569,188.30	
三、期末现金及现金等价物余额	6,551,975.90	3,386,242.97

更正后：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,551,975.90	3,386,242.97
其中：可随时用于支付的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	5,982,787.60	3,386,242.97

（三十）《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”进行更正，增加“34、所有权或使用权受限制的资产”段，并将原34及之后的段落重新依次编号。

更正前：无。

更正后：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	569,188.30	票据保证金
合计	569,188.30	

（三十一）《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“35、政府补助”之“1、本期初始确认的政府补助的基本情况”

之“外贸转型升级试点专项资金、合计”进行更正。

更正前：

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
外贸转型升级试点专项资金	47,902.02				47,902.02			是
合计	48,802.02				48,802.02			

更正后：

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
外贸转型升级试点专项资金	47,902.02					47,902.02		是
合计	48,802.02				900.00	47,902.02		

(三十二)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“六、合并财务报表项目注释”之“35、政府补助”之“2、计入当期损益的政府补助情况”之“外贸转型升级试点专项资金、合计”进行更正。

更正前：

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
外贸转型升级试点专项资金	财政拨款	47,902.02		
合计	——	48,802.02		

更正后：

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
外贸转型升级试点专项资金	财政拨款		47,902.02	
合计	——	900.00	47,902.02	

(三十三)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“七、关联方及关联交易”之“3、关联方交易情况”之“(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易”之“出售商品/提供劳务情况”之“合计”之“本期金额”进行更正。

更正前：

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
合计		137,283.90	53,236.49

更正后：

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
合计		143,795.97	53,236.49

(三十四)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“十一、补充资料”之“1、本期非经常性损益明细表”之“除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；小计；所得税影响额；合计”进行更正。

更正前：

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,519.50	处理固定资产损益
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	48,802.02	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,940.00	罚款支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	30,342.52	
所得税影响额	7,585.63	
合计	22,756.89	

更正后：

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,519.50	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	48,802.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	132,558.90	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,940.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	162,901.42	
所得税影响额	40,725.36	
合计	122,176.06	

(三十五)《2018年年度报告》之“第十一节 财务报告”之“财务报表附注”之“十一、补充资料”之“2、净资产收益率及每股收益”之“归属于公司普通股股东的净利润的加权平均净资产和每股收益,扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润的加权平均净资产和每股收益”进行更正。

更正前:

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	-8.18	-0.15	-0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.30	-0.16	-0.16

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	-8.15	-0.15	-0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.81	-0.16	-0.16

## 二、其他相关说明

除上述更正内容外,原公告其他内容保持不变。更正后的《2018年年度报告(更正后)》将与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台。上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

浙江雅士林服装股份有限公司

公告编号：2019-008

董事会

2019年5月8日