

证券代码：300415

证券简称：伊之密

公告编号：2017-034

广东伊之密精密机械股份有限公司
关于 2016 年年度报告全文及 2017 年第一季度报告全文的更
正公告

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

广东伊之密精密机械股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 4 月 25 日在中国证监会指定的信息披露网站上发布了《2016 年年度报告》（公告编号：2017-025）及《2017 年第一季度报告》（公告编号 2017-032），经核查，由于办公软件无法兼容的问题，导致原报告部分内容无法显示，现对原报告相关内容作如下更正：

原：《2016 年年度报告》中“三、主营业务分析”

2、收入与成本

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
3C 产品	销售量	台	1,348	1,013	33.07%
汽车	销售量	台	993	651	52.53%
家用电器	销售量	台	763	622	22.67%
建材	销售量	台	547	452	21.02%
包装	销售量	台	515	367	40.33%
日用品	销售量	台	454	0	100.00%
玩具	销售量	台	462	135	242.22%
其他	销售量	台	409	272	50.37%
轻工业	销售量	台	300	450	-33.33%
医疗	销售量	台	129	109	18.35%

电力	销售量	台	54	94	-42.55%
农业	销售量	台	35	70	-50.00%
眼镜	销售量	台	1	2	-50.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

目前公司产品行业分类主要是在产品实现销售后根据客户性质进行分类，无法对生产量及库存量进行合理划分，本处行业分类中只对销售量项目进行披露。

公司3C产品、汽车包装及日用品行业客户销售量增加，主要系公司人员结构调整、投入比例增加，在维持服务好中小客户的同时，加大公司级（K1）客户的开发力度所致。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

否

序号	履行期限	买方	产品	数量	合同金额	实际履行情况
				（台/套）		
1	2016.12.3--2017.6.30	客户1	注塑机	20	495.20	生产阶段
	2016.10.8--2017.6.30		注塑机	19	421.69	生产阶段
2	2015.10.9-2017.4.27	客户2	压铸机	1	1,925.02	生产阶段
小计				40	2,841.91	

更正后：三、主营业务分析

2、收入与成本

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
3C 产品	销售量	台	1,348	1,013	33.07%
汽车	销售量	台	993	651	52.53%
家用电器	销售量	台	763	622	22.67%
建材	销售量	台	547	452	21.02%
包装	销售量	台	515	367	40.33%
日用品	销售量	台	454	0	100.00%
玩具	销售量	台	462	135	242.22%
其他	销售量	台	409	272	50.37%

轻工业	销售量	台	300	450	-33.33%
医疗	销售量	台	129	109	18.35%
电力	销售量	台	54	94	-42.55%
农业	销售量	台	35	70	-50.00%
眼镜	销售量	台	1	2	-50.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

目前公司产品行业分类主要是在产品实现销售后根据客户性质进行分类，无法对生产量及库存量进行合理划分，本处行业分类中只对销售量项目进行披露。

公司3C产品、汽车包装及日用品行业客户销售量增加，主要系公司人员结构调整、投入比例增加，在维持服务好中小客户的同时，加大公司级（K1）客户的开发力度所致。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

否

序号	履行期限	买方	产品	数量	合同金额	实际履行情况
				（台/套）		
1	2016.12.3--2017.6.30	客户1	注塑机	20	495.20	生产阶段
	2016.10.8--2017.6.30		注塑机	19	421.69	生产阶段
2	2015.10.9-2017.4.27	客户2	压铸机	1	1,925.02	生产阶段
小计				40	2,841.91	

原：四、资产及负债状况

3、截至报告期末的资产权利受限情况

（1）明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,059,444.49	应付票据、信用证保函、票据贴现融资及消费贷保证金
固定资产	125,557,564.98	长期借款抵押
无形资产	25,243,536.10	长期借款抵押
合 计	191,860,545.57	

（2）其他说明

香港伊之密公司本期将国外客户提供的信用证质押给HANG SENG BANK LIMITED，用于取得短期借款。截至本期末质押信用证明细如下：

客户名称	开具银行	信用证编号	币种	信用证金额
客户1	UNITED OVERSEAS BANK LTD	1CMLC590411	美元	180,884.00
		1CMLC590245	美元	189,980.00
		ICMLC592659	美元	86,725.00
		ICMLC592732	美元	168,728.00
	OVERSEA-CHINESE BANKING CORPORATION LIMITED	LC5TF61015871	美元	133,580.00

更正后：四、资产及负债状况

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,059,444.49	应付票据、信用证保函、票据贴现融资及消费贷保证金
固定资产	125,557,564.98	长期借款抵押
无形资产	25,243,536.10	长期借款抵押
合 计	191,860,545.57	

(2) 其他说明

香港伊之密公司本期将国外客户提供的信用证质押给HANG SENG BANK LIMITED，用于取得短期借款。截至本期末质押信用证明细如下：

客户名称	开具银行	信用证编号	币种	信用证金额
客户1	UNITED OVERSEAS BANK LTD	1CMLC590411	美元	180,884.00
		1CMLC590245	美元	189,980.00
		ICMLC592659	美元	86,725.00
		ICMLC592732	美元	168,728.00
	OVERSEA-CHINESE BANKING CORPORATION LIMITED	LC5TF61015871	美元	133,580.00

原：七、合并财务报表项目注释

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

备用金	224,744.44		
应收暂付款	1,252,155.24		
小 计	1,476,899.68		

更正为：七、合并财务报表项目注释

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
备用金	224,744.44		
应收暂付款	1,252,155.24		
小 计	1,476,899.68		

原：44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他借款	106,905,638.90	
合计	106,905,638.90	

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

本公司其他流动负债系为合并范围内关联方开具的银行承兑汇票给合并范围内其他关联方并贴现所形成的负债，截至2016年12月31日，已贴现但未到期的票据明细如下：

项 目	出票公司	贴现公司	票据金额	保证金金额	票据周期
银行承兑汇票	公司	伊之密机器人公司	7,494,000.00	749,400.00	2016年8月--2017年9月
	苏州伊之密	公司	36,703,900.00	3,670,390.00	2016年9月--2017年5月
	公司	伊之密注压	10,018,800.00	1,001,880.00	2016年1月--2017年1月
	苏州伊之密	伊之密注压	52,688,938.90	5,268,893.89	2016年9月--2017年5月

合 计			106,905,638.90	10,690,563.89	
-----	--	--	----------------	---------------	--

更正为：44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他借款	106,905,638.90	
合计	106,905,638.90	

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	--	------

其他说明：

本公司其他流动负债系为合并范围内关联方开具的银行承兑汇票给合并范围内其他关联方并贴现所形成的负债，截至2016年12月31日，已贴现但未到期的票据明细如下：

项 目	出票公司	贴现公司	票据金额	保证金金额	票据周期
银行承兑汇票	公司	伊之密机器人公司	7,494,000.00	749,400.00	2016年8月--2017年9月
	苏州伊之密	公司	36,703,900.00	3,670,390.00	2016年9月--2017年5月
	公司	伊之密注压	10,018,800.00	1,001,880.00	2016年1月--2017年1月
	苏州伊之密	伊之密注压	52,688,938.90	5,268,893.89	2016年9月--2017年5月
合 计			106,905,638.90	10,690,563.89	

原：76、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,059,444.49	应付票据、信用证/保函、票据贴现融资及消费贷 保证金
固定资产	125,557,564.98	长期借款抵押
无形资产	25,243,536.10	长期借款抵押
合计	191,860,545.57	--

其他说明：

香港伊之密公司本期将国外客户提供的信用证质押给HANGSENGBANKLIMITED，用于取得短期借款。截至本期末质押信用证明细如下：

客户名称	开具银行	信用证编号	币种	信用证金额
------	------	-------	----	-------

客户1	UNITED OVERSEAS BANK LTD	1CMLC590411	美元	180,884.00
		1CMLC590245	美元	189,980.00
		ICMLC592659	美元	86,725.00
		ICMLC592732	美元	168,728.00
	OVERSEA-CHINESE BANKING CORPORATION LIMITED	LC5TF61015871	美元	133,580.00

更正为：76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,059,444.49	应付票据、信用证/保函、票据贴现融资及消费贷 保证金
固定资产	125,557,564.98	长期借款抵押
无形资产	25,243,536.10	长期借款抵押
合计	191,860,545.57	--

其他说明：

香港伊之密公司本期将国外客户提供的信用证质押给HANGSENGBANKLIMITED，用于取得短期借款。

截至本期末质押信用证明细如下：

客户名称	开具银行	信用证编号	币种	信用证金额
客户1	UNITED OVERSEAS BANK LTD	1CMLC590411	美元	180,884.00
		1CMLC590245	美元	189,980.00
		ICMLC592659	美元	86,725.00
		ICMLC592732	美元	168,728.00
	OVERSEA-CHINESE BANKING CORPORATION LIMITED	LC5TF61015871	美元	133,580.00

原：十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收款项和应收票据。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

1. 应收款项、应收票据

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年12月31日，本公司应收账款的14.29%(2015年12月31日:16.95%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	80,363,789.97				80,363,789.97
其他应收款	1,476,899.68				1,476,899.68
小 计	81,840,689.65				81,840,689.65

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	58,378,300.16				58,378,300.16
其他应收款	2,283,335.80				2,283,335.80
小 计	60,661,635.96				60,661,635.96

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	214,696,337.98	226,522,762.82	152,398,172.85	61,429,397.58	12,695,192.39
应付票据	127,755,094.72	127,755,094.72	127,755,094.72		
应付账款	191,446,615.51	191,446,615.51	191,446,615.51		
应付利息	383,955.67	383,955.67	383,955.67		
其他应付款	4,041,539.74	4,041,539.74	4,041,539.74		
其他流动负债	106,905,638.90	106,905,638.90	106,905,638.90		
小 计	645,229,182.52	657,055,607.36	582,931,017.39	61,429,397.58	12,695,192.39

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	238,099,876.28	245,179,423.08	236,093,892.37	8,143,463.87	942,066.84

应付票据	112,635,101.89	112,635,101.89	112,635,101.89		
应付账款	154,133,377.73	154,133,377.73	154,133,377.73		
应付利息	647,869.81	647,869.81	647,869.81		
其他应付款	3,664,459.92	3,664,459.92	3,664,459.92		
其他流动负债					
小 计	509,180,685.63	516,260,232.43	507,174,701.72	8,143,463.87	942,066.84

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币9,012,203.55元(2015年12月31日：人民币181,992,528.80元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

更正为：十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收款项和应收票据。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

2. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项、应收票据

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年12月31日，本公司应收账款的14.29%(2015年12月31日:16.95%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	80,363,789.97				80,363,789.97
其他应收款	1,476,899.68				1,476,899.68

小 计	81,840,689.65				81,840,689.65
-----	---------------	--	--	--	---------------

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	58,378,300.16				58,378,300.16
其他应收款	2,283,335.80				2,283,335.80
小 计	60,661,635.96				60,661,635.96

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	214,696,337.98	226,522,762.82	152,398,172.85	61,429,397.58	12,695,192.39
应付票据	127,755,094.72	127,755,094.72	127,755,094.72		
应付账款	191,446,615.51	191,446,615.51	191,446,615.51		
应付利息	383,955.67	383,955.67	383,955.67		
其他应付款	4,041,539.74	4,041,539.74	4,041,539.74		
其他流动负债	106,905,638.90	106,905,638.90	106,905,638.90		
小 计	645,229,182.52	657,055,607.36	582,931,017.39	61,429,397.58	12,695,192.39

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	238,099,876.28	245,179,423.08	236,093,892.37	8,143,463.87	942,066.84
应付票据	112,635,101.89	112,635,101.89	112,635,101.89		
应付账款	154,133,377.73	154,133,377.73	154,133,377.73		
应付利息	647,869.81	647,869.81	647,869.81		
其他应付款	3,664,459.92	3,664,459.92	3,664,459.92		
其他流动负债					
小 计	509,180,685.63	516,260,232.43	507,174,701.72	8,143,463.87	942,066.84

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临

的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币9,012,203.55元(2015年12月31日：人民币181,992,528.80元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

原：十四、承诺及或有事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司为以“消费信贷担保”模式购买公司产品客户提供担保的议案》，公司为通过公司及关联子公司以“消费信贷担保”方式购买公司产品的客户在广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行（以下简称顺德农商行）贷款敞口资金不超过2.6亿元人民币范围提供连带担保责任，担保期限自公司与顺德农商行签订相关文件之日起至2021年4月5日。截至本期末，本公司尚未履行完担保业务的“消费信贷担保”业务如下：

单位：万元

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
客户1	广东顺德农村商业银行股份有限公司	373.08	2019/2/10	
客户2		25.48	2019/2/9	
客户3		28.42	2019/8/17	
客户4		115.50	2019/8/25	
客户5		13.17	2018/3/12	
客户6		30.80	2018/11/13	
客户7		23.56	2018/11/28	
客户8		33.92	2018/11/25	
客户9		358.89	2020/3/18	
客户10		59.68	2019/9/25	
客户11		74.89	2019/3/26	
客户12		43.80	2018/4/24	
客户13		102.67	2019/3/25	
客户14		82.78	2019/3/25	
客户15		21.63	2018/11/17	
客户16		62.20	2019/11/8	

客户17		58.75	2019/5/20	
客户18		112.03	2019/5/20	
客户19		26.26	2019/5/21	
客户20		61.72	2019/11/7	
客户21		41.11	2019/5/21	
客户22		57.50	2019/2/21	
客户23		72.83	2019/2/20	
客户24		28.75	2019/4/23	
客户25		59.00	2019/6/18	
客户26		39.00	2019/12/20	
客户27		31.00	2019/6/22	
客户28		45.50	2019/3/26	
客户29		60.00	2019/5/28	
小 计		2,143.92		

更正为：十四、承诺及或有事项

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司为以“消费信贷担保”模式购买公司产品客户提供担保的议案》，公司为通过公司及关联子公司以“消费信贷担保”方式购买公司产品的客户在广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行（以下简称顺德农商行）贷款敞口资金不超过2.6亿元人民币范围提供连带担保责任，担保期限自公司与顺德农商行签订相关文件之日起至2021年4月5日。截至本期末，本公司尚未履行完担保业务的“消费信贷担保”业务如下：

单位：万元

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
客户1	广东顺德农村商业银行股份有限公司	373.08	2019/2/10	
客户2		25.48	2019/2/9	
客户3		28.42	2019/8/17	
客户4		115.50	2019/8/25	
客户5		13.17	2018/3/12	
客户6		30.80	2018/11/13	
客户7		23.56	2018/11/28	
客户8		33.92	2018/11/25	
客户9		358.89	2020/3/18	
客户10		59.68	2019/9/25	
客户11		74.89	2019/3/26	

客户12		43.80	2018/4/24	
客户13		102.67	2019/3/25	
客户14		82.78	2019/3/25	
客户15		21.63	2018/11/17	
客户16		62.20	2019/11/8	
客户17		58.75	2019/5/20	
客户18		112.03	2019/5/20	
客户19		26.26	2019/5/21	
客户20		61.72	2019/11/7	
客户21		41.11	2019/5/21	
客户22		57.50	2019/2/21	
客户23		72.83	2019/2/20	
客户24		28.75	2019/4/23	
客户25		59.00	2019/6/18	
客户26		39.00	2019/12/20	
客户27		31.00	2019/6/22	
客户28		45.50	2019/3/26	
客户29		60.00	2019/5/28	
小 计		2,143.92		

原：十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	12,927,952.87		
小 计	12,927,952.87		

更正为：十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	12,927,952.87		
小 计	12,927,952.87		

原：十七、母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方款项及备用金性质款项	176,554,559.70		
小 计	176,554,559.70		

更正为：十七、母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方款项及备用金性质款项	176,554,559.70		
小 计	176,554,559.70		

原：十八、补充资料

4、其他

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	108,847,111.04
非经常性损益	B	5,629,300.48

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	103,217,810.56
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	765,445,734.79
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	35,040,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	8.00
其他	因其他综合收益变动引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I?	-2,483,209.75
	因其他综合收益变动增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J?	6.00
	因专项储备变动引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动	K	3,100,295.50
	因专项储备变动增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L?	6.00
报告月份数		M	12.00
加权平均净资产		$N=D+A/2+E \times F/M-G \times H/M+I \times J/M+K \times L/M$	796,817,833.18
加权平均净资产收益率		$O=A/N$	13.66%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$P=C/N$	12.95%

更正为：十八、补充资料

4、其他

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	108,847,111.04
非经常性损益		B	5,629,300.48
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	103,217,810.56
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	765,445,734.79
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	35,040,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	8.00
其他	因其他综合收益变动引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-2,483,209.75
	因其他综合收益变动增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6.00
	因专项储备变动引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动	K	3,100,295.50

	因专项储备变动增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L	6.00
报告期月份数		M	12.00
加权平均净资产		$N=D+A/2+E \times F/M-G \times H/M+I \times J/M+K \times L/M$	796,817,833.18
加权平均净资产收益率		$O=A/N$	13.66%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$P=C/N$	12.95%

原：《2017年第一季度报告》中“二、业务回顾和展望”

重大已签订单及进展情况

√ 适用 □ 不适用

序号	履行期限	买方	产品	数量	合同金额	实际履行情况
				(台/套)		
1	2016.12.03--2017.06.30	客户1	注塑机	20	495.20	已出机
	2016.10.08--2017.06.30		注塑机	19	421.69	生产阶段
2	2015.10.09-2017.04.27	客户2	压铸机	1	1,925.02	生产阶段
3	2017.03.26--2017.07.20	客户3	压铸机	2	956.00	生产阶段
4	2017.03.30--2017.07.15	客户4	压铸机	4	1,889.00	生产阶段
5	2017.01.08--2017.10.26	客户5	压铸机	8	1,919.00	生产阶段
6	2017.03.13--2017.07.20	客户6	注塑机	35	1,070.00	生产阶段
小计				89	8,675.91	

更正为：二、业务回顾和展望”

重大已签订单及进展情况

√ 适用 □ 不适用

序号	履行期限	买方	产品	数量	合同金额	实际履行情况
				(台/套)		
1	2016.12.03--2017.06.30	客户1	注塑机	20	495.20	已出机
	2016.10.08--2017.06.30		注塑机	19	421.69	生产阶段
2	2015.10.09-2017.04.27	客户2	压铸机	1	1,925.02	生产阶段
3	2017.03.26--2017.07.20	客户3	压铸机	2	956.00	生产阶段
4	2017.03.30--2017.07.15	客户4	压铸机	4	1,889.00	生产阶段
5	2017.01.08--2017.10.26	客户5	压铸机	8	1,919.00	生产阶段
6	2017.03.13--2017.07.20	客户6	注塑机	35	1,070.00	生产阶段
小计				89	8,675.91	

除上述内容更正外，原报告中其他内容保持不变。由此造成的不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

广东伊之密精密机械股份有限公司

董事会

2017年4月26日