

证券代码：839473

证券简称：安克创新

主办券商：中金公司

## 安克创新科技股份有限公司 2017 年半年度报告的更正公告

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。

安克创新科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 8 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 <http://www.neeq.com.cn> 披露了《2017 年半年度报告》（公告编号：2017-097）。经事后审核，原披露公告部分内容有误。具体更正内容如下：

（一）前期差错更正及会计政策变更对财务报表相关项目的影响

1、合并报表编制时对未实现内部销售损益抵销产生的可抵扣暂时性差异因可转回性判断有偏差，导致合并财务报表少确认递延所得税资产，根据该事项对 2017 年 1-6 月和 2016 年 1-6 月递延所得税资产、所得税费用进行了追溯调整。

2、公司经事后审核，补计应确认的相关费用并与股东构成权益性交易，根据该事项对 2016 年 1-6 月管理费用、资本公积进行了追溯调整。

3、对于附有销售退回条件的商品销售，原处理方式为公司于收到退回商品时冲减当期销售收入，对于涉及跨期的退货，公司考虑期后实际退货情况及重要性，对超出可接受退货率的部分进行预提；为了更准确反映公司承担的退货义务，变更为根据平均退货率计提预计负债。根据该变更对 2017 年 1-6 月和 2016 年 1-6 月的营业收入、营业成本、预计负债了追溯调整。

4、公司将在支付宝、PayPal 等第三方支付平台账户的资金余额列为“其他应收款”核算和披露，经分析了解，此部分账户余额的资金可要求提现至指定账户，公司拥有控制权，因而此类第三方支

付平台账户的资金余额应在报表中确认为一项“其他货币资金”，根据该事项对2017年6月30日及2016年6月30日的货币资金、其他应收款进行了追溯调整。

5、公司经事后审核，将应收未收的出口退税额的披露方式进行了更正，原披露于会计科目“其他应收款”，更正后披露于会计科目“其他流动资产”。

6、2016年1-6月对线上销售发生的给予客户的运费折扣因未及时获取明细单据辨析分类而误作为销售折扣冲减销售收入，导致销售收入少计，同时向客户收取的运费因未考虑运费折扣而多冲减运输费用，根据该事项对2016年1-6月的营业收入、销售费用进行了追溯调整。

7、公司经事后审核，对2016年1-6月公司与oceanwing之间的交易内容和金额进行了更正。

#### 对资产负债表项目的影响

报表项目	2017年6月30日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
货币资金	245,713,485.21	8,089,981.91	253,803,467.12
其他应收款	26,408,202.09	-20,498,496.60	5,909,705.49
其他流动资产	164,700,916.26	12,813,013.78	177,513,930.04
递延所得税资产	3,857,085.89	24,654,257.20	28,511,343.09
预计负债	-	4,978,802.61	4,978,802.61
资本公积	387,191,660.44	3,927,165.59	391,118,826.03
其他综合收益	15,220,432.88	-305,775.29	14,914,657.59
留存收益	353,346,286.69	16,458,563.38	369,804,850.07

(续)

报表项目	2016年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
货币资金	213,115,586.44	4,955,704.27	218,071,290.71
其他应收款	40,533,893.18	-35,678,451.74	4,855,441.44
其他流动资产	61,396,444.82	30,970,532.62	92,366,977.44
递延所得税资产	27,940,038.28	-37,167.82	27,902,870.46
预计负债	-	8,666,452.15	8,666,452.15
资本公积	49,095,336.81	3,927,165.59	53,022,502.40
其他综合收益	19,834,917.49	8,681.21	19,843,598.70

报表项目	2016年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
留存收益	357,737,866.17	201,936.12	357,939,802.29

## 对利润表项目的影晌

报表项目	2017年1-6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	1,562,252,675.56	6,084,398.57	1,568,337,074.13
营业成本	724,280,713.44	2,544,752.39	726,825,465.83
资产减值损失	5,869,472.81	-161,232.54	5,708,240.27
所得税费用	42,010,699.10	1,044,508.14	43,055,207.24
净利润	316,574,782.77	2,656,370.58	319,231,153.35

(续)

报表项目	2016年1-6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	890,612,246.64	11,893,015.51	902,505,262.15
营业成本	419,148,923.72	572,811.01	419,721,734.73
销售费用	287,195,300.58	10,495,246.19	297,690,546.77
管理费用	64,328,287.12	1,652,646.97	65,980,934.09
资产减值损失	2,737,640.45	-78,022.98	2,659,617.47
所得税费用	25,302,518.89	-21,772,952.61	3,529,566.28
净利润	98,718,968.31	21,023,286.93	119,742,255.24

## 对现金流量表的影响

报表项目	2017年1-6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,175,552,934.48	3,134,277.64	1,178,687,212.12

(续)

报表项目	2016年1-6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	742,448,075.94	1,579,700.30	744,027,776.24

同时，公司根据上述差错更正及会计政策变更对2017年半年度报告的以下部分内容进行了修订：（1）第二节 会计数据和财务指

标摘要、（2）第三节 管理层讨论与分析、（3）第七节 财务报告  
（4）第八节 财务报表附注。

更正后的《2017年半年度报告》与本公告同时在全国中小企业  
股份转让系统官网披露，请投资者注意查阅。

公司对上述更正对投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

安克创新科技股份有限公司

2018年7月26日