

证券代码：836513

证券简称：佰信蓝图主办券商：国都证券

北京佰信蓝图科技股份有限公司

关于会计政策及前期会计差错更正专项审核报告的 更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。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。

北京佰信蓝图科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年11月5日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布了《关于北京佰信蓝图科技股份有限公司会计政策及前期会计差错更正专项审核报告》，经事后审核发现，部分内容有误，并对该部分内容进行了更正，主要更正内容如下：

更正前：

三、会计更正及会计差错更正对2015年至2018年6月30日财务报告相关项目影响：

（一）对合并资产负债表的影响

项 目	2015年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2015年12月31日资产负债表调整后金额
应收票据及应收账款	5,389,747.52	-3,610,057.71	4,466,924.58	6,246,614.39
其他应收款	1,230,863.55		419,172.35	1,650,035.90
存货	-	4,261,076.16		4,261,076.16
固定资产	679,401.53		269,123.59	948,525.12
递延所得税资产	63,161.31	23,806.84		86,968.15
资产总计	18,689,953.90	674,825.29	5,155,220.52	24,519,999.71
预收款项	1,570,038.33	5,052,003.94		6,622,042.27
应付职工薪酬	168,262.70		1,724,563.62	1,892,826.32
应交税费	972,575.16	-287,007.97	-87,008.83	598,558.36
其他应付款	368,142.47	997,107.47	419,172.35	1,784,422.29

项 目	2015年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2015年12月31日资产负债表调整后金额
盈余公积	419,172.82	-213,037.93	-49,305.00	156,829.89
未分配利润	4,390,877.11	-1,282,696.83	-443,745.01	2,664,435.27
负债和股东权益总计	18,689,953.90	4,266,368.68	1,563,677.13	24,519,999.71

续

项 目	2016年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2016年12月31日资产负债表调整后金额
应收票据及应收账款	15,695,505.93	9,377,482.81	-	25,072,988.74
应收利息	178,514.98	-	-178,514.98	-
其他应收款	3,193,696.79	-193,375.93	-	3,000,320.86
存货	-	10,190,367.75	-	10,190,367.75
其他流动资产	642,014.33	-	243,256.11	885,270.44
固定资产	1,364,285.71	-	405,668.54	1,769,954.25
商誉	665,381.44	-	-665,381.44	-
长期待摊费用	1,040,000.04	-	-10,833.34	1,029,166.70
递延所得税资产	421,230.55	-36,347.96	-	384,882.59
资产总计	56,591,512.71	19,338,126.67	-205,805.11	75,723,834.27
应付票据及应付账款	1,582,748.68	4,019,281.98	-	5,602,030.66
预收款项	115,000.00	13,768,020.16	-	13,883,020.16
应付职工薪酬	552,033.63	-	2,968,283.06	3,520,316.69
应交税费	3,296,197.00	53,553.95	-689,970.41	2,659,780.54
应付利息	4,329.00	-	-4,329.00	-
其他应付款	400,426.41	-	573,830.46	974,256.87
其他流动负债	-	2,850,241.46	-	2,850,241.46
盈余公积	1,175,550.76	-1,280,191.88	335,566.52	230,925.40
未分配利润	13,751,981.92	-6,482,063.46	3,020,098.72	10,290,017.18
负债和股东权益总计	56,591,512.71	12,928,842.21	6,203,479.35	75,723,834.27

续

项 目	2017年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2017年12月31日资产负债表调整后金额
应收票据及应收账款	37,790,672.70	623,421.74	-	38,414,094.44
预付款项	3,824,619.35	39,000.00	-	3,863,619.35
应收利息	178,514.98	-	-178,514.98	-
其他应收款	2,558,608.82	-	-176,185.59	2,382,423.23
存货	235,440.00	9,598,107.13	-	9,833,547.13

项 目	2017年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2017年12月31日资产负债表调整后金额
其他流动资产	558,842.13	-	328,084.81	886,926.94
固定资产	2,118,946.78	-	439,231.18	2,558,177.96
商誉	665,381.44	-	-665,381.44	-
长期待摊费用	899,879.76	-	-10,833.34	889,046.42
递延所得税资产	579,713.18	8,843.26		588,556.44
资产总计	77,278,132.28	10,269,372.13	-263,599.36	87,283,905.05
应付票据及应付账款	1,392,063.00	3,351,731.58	-	4,743,794.58
预收款项	-	8,160,193.67	-	8,160,193.67
应付职工薪酬	568,276.94	-	4,710,292.25	5,278,569.19
应交税费	5,819,328.69	-989,692.22	-858,206.09	3,971,430.38
其他应付款	504,460.27	-	998,179.84	1,502,640.11
其他流动负债	-	2,595,104.16	-	2,595,104.16
盈余公积	2,197,768.76	-579,051.50	-486,316.78	1,132,400.48
未分配利润	31,082,989.31	-3,434,497.40	-3,461,964.74	24,186,527.17
负债和股东权益总计	77,278,132.28	9,103,788.29	901,984.48	87,283,905.05

续

项 目	2018年6月30日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2018年6月30日资产负债表调整后金额
货币资金	5,659,495.94	-	-5,074.09	5,654,421.85
应收票据及应收账款	38,427,467.40	8,586,025.43	-	47,013,492.83
预付款项	5,985,619.12	180,246.54	-	6,165,865.66
其他应收款	6,766,922.36	-1,206,852.45	540,367.24	6,100,437.15
存货	-	10,283,015.52	-	10,283,015.52
其他流动资产	468,848.19		942,198.82	1,411,047.01
固定资产	2,319,282.96	-	479,998.83	2,799,281.79
无形资产	653,360.46	-	5,064.47	658,424.93
商誉	665,381.44	-	-665,381.44	-
长期待摊费用	2,031,405.47	-	52,455.55	2,083,861.02
递延所得税资产	752,645.68	-132,511.77	4,052.75	624,186.66
资产总计	63,730,429.02	17,709,923.27	1,353,682.13	82,794,034.42
应付票据及应付账款	1,726,955.00	2,262,414.30	-	3,989,369.30
预收款项	-	5,681,280.53	-	5,681,280.53
应付职工薪酬	1,097,203.83	-	2,350,555.77	3,447,759.60
应交税费	2,177,440.29	-871,325.45	818,266.37	2,124,381.21

项 目	2018年6月30日 资产负债表调整 前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2018年6月30日 资产负债表调整 后金额
其他应付款	532,947.83	-	-29,627.38	506,462.12
其他流动负债	-	3,632,581.95	-	3,632,581.95
盈余公积	2,197,768.76	-708,823.66	95,825.42	1,584,770.52
未分配利润	22,284,868.00	4,966,887.06	862,428.82	28,114,183.88
负债和股东权益总计	63,730,429.02	14,963,014.73	4,097,449.00	82,794,034.42

(二) 对合并利润表的影响

项 目	2015年度利润表 调整前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2015年度利润表 调整后金额
营业收入	26,573,533.88	-4,034,009.04	-	22,539,524.84
营业成本	12,122,457.87	-2,368,978.73	-	9,753,479.14
销售费用	1,133,567.92	-	110,680.00	1,244,247.92
管理费用	7,516,647.95	-	375,509.42	7,892,157.37
资产减值损失	97,192.75	-	93,869.42	191,062.17
所得税费用	899,777.12	-169,295.55	-87,008.83	643,472.74
净利润	4,627,805.05	-1,495,734.76	-493,050.01	2,639,020.28

续

项 目	2016年度利润表 调整前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2016年度利润表 调整后金额
营业收入	40,473,541.88	-13,303,531.93	-	27,170,009.95
营业成本	16,304,229.55	-6,353,441.60	-	9,950,787.95
税金及附加	263,745.39	-	5,325.00	269,070.39
销售费用	1,543,875.23	-	785,616.95	2,329,492.18
管理费用	9,706,748.25	-	4,114,908.14	13,821,656.39
财务费用	80,644.26	-	-1,187.33	79,456.93
资产减值损失	464,363.12	-139,055.42	-	325,307.70
其他收益	-	-	302,000.00	302,000.00
营业外收入	302,313.74	-	7,265,497.59	7,567,811.33
所得税费用	2,296,614.71	-1,040,424.34	-689,970.41	566,219.96
净利润	10,117,482.75	-5,770,610.57	3,355,665.24	7,699,677.42

续

项 目	2017年度利润表 调整前金额	会计政策变更调整 金额	会计前期差错调整 金额	2017年度利润 表调整后金额
营业收入	72,215,852.64	-5,170,689.73	-	67,045,162.91
营业成本	30,409,917.65	-4,855,398.60	-	25,554,519.05
销售费用	1,071,353.84	-	1,993,884.80	3,065,238.64

管理费用	16,370,800.84	-	3,647,946.93	20,018,747.77
财务费用	134,711.94	-	7,134.56	141,846.50
资产减值损失	2,878,675.84	-1,466,791.54	-8,809.28	1,403,075.02
其他收益	-	-	903,000.00	903,000.00
资产处置收益	-78,686.59	-8,831.00	-2,530.33	-90,047.92
营业外收入	1,150,424.02	-	-903,000.00	247,424.02
所得税费用	3,567,567.30	-86,571.52	-858,206.09	2,622,789.69
净利润	18,353,225.39	1,229,240.93	-4,784,481.25	14,797,985.07

续

项 目	2018年1-6月资产负债表调整前金额	会计政策调整金额	会计前期差错调整金额	2018年1-6月资产负债表调整后金额
营业收入	24,353,415.23	10,314,879.57	-	34,668,294.80
营业成本	16,134,289.34	-3,252,462.90	-	12,881,826.44
税金及附加	110,001.55	-	-23,376.34	86,625.21
销售费用	1,984,964.04	-	-375,048.11	1,609,915.93
管理费用	9,245,942.10	-	-298,709.30	8,947,232.80
研发费用	3,927,245.73	-	-153,734.97	3,773,510.76
财务费用	62,968.67	-	-2,365.93	60,602.74
资产减值损失	1,155,685.20	698,727.03	27,018.36	1,881,430.59
所得税费用	330,442.63	648,721.62	-132,037.95	847,126.30
净利润	-8,798,121.31	12,219,893.82	958,254.24	4,380,026.75

(三) 对母公司资产负债表的影响

项 目	2015年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2015年12月31日资产负债表调整后金额
应收票据及应收账款	4,178,181.52	-4,327,083.91	3,964,308.99	3,815,406.60
其他应收款	2,654,839.00	-	-40,540.60	2,614,298.40
存货	-	3,021,878.35	-	3,021,878.35
预收款项	1,540,038.33	-	4,485,844.05	6,025,882.38
应付职工薪酬	24,506.79	-	1,237,563.62	1,262,070.41
其他流动负债	-	-	392,381.68	392,381.68
盈余公积	419,172.82	-	-262,342.93	156,829.89
未分配利润	3,772,555.39	-	-	1,411,469.05
负债和股东权益总计	17,965,725.65	-	-262,342.93	20,785,800.12

续

项 目	2016年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2016年12月31日资产负债表调整后金额
应收票据及应收账款	7,391,143.93	-4,004,648.71	-	3,386,495.22
其他应收款	3,299,715.84	-96,753.64	-	3,202,962.20
存货	-	5,209,685.75	-	5,209,685.75
其他流动资产	303,403.29	-	243,256.11	546,659.40
固定资产	268,863.93	-	113,890.13	382,754.06
递延所得税资产	97,001.05	-46,799.88	-	50,201.17
资产总计	49,573,552.51	1,061,483.52	357,146.24	50,992,182.27
应付票据及应付账款	192,362.68	32,173.68	-	224,536.36
预收款项	-	10,510,783.89	-	10,510,783.89
应付职工薪酬	60,151.99	-	1,703,828.22	1,763,980.21
应交税费	1,840,383.49	-1,122,280.11	-623,020.25	95,083.13
应付利息	4,329.00	-	-1,187.33	3,141.67
其他应付款	7,572.41	-	-1,972.41	5,600.00
其他流动负债	-	366,557.62	-	366,557.62
盈余公积	1,175,550.76	-591,580.55	-353,044.81	230,925.40
未分配利润	10,579,956.87	-5,324,224.92	-3,177,403.27	2,078,328.68
负债和股东权益总计	49,573,552.51	3,871,429.61	-2,452,799.85	50,992,182.27

续

项 目	2017年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2017年12月31日资产负债表调整后金额
货币资金	19,944,183.37	-	-	19,944,183.37
应收票据及应收账款	19,378,128.36	-9,039,719.19	-	10,338,409.17
预付款项	2,744,719.35	39,000.00	-	2,783,719.35
其他应收款	8,232,897.94	-	-94,361.46	8,138,536.48
存货	-	5,438,324.69	-	5,438,324.69
其他流动资产	225,508.79	92,644.81	-	318,153.60
长期股权投资	10,750,263.05	-	-	10,750,263.05
固定资产	575,388.48	-	84,405.04	659,793.52
递延所得税资产	188,416.78	-	-71,163.81	117,252.97
资产总计	62,039,506.12	-8,908,074.38	-81,120.23	58,488,636.20
应付票据及应付账款	332,985.00	1,453,549.06	-	1,786,534.06
预收款项	-	5,019,131.78	-	5,019,131.78
应付职工薪酬	76,395.30	-	3,084,179.11	3,160,574.41
应交税费	3,776,062.62	-1,897,091.30	-965,002.77	913,968.55

项 目	2017年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2017年12月31日资产负债表调整后金额
应付利息	-	-	5,947.23	5,947.23
其他应付款	163,130.27	-	86,409.31	249,539.58
其他流动负债	-	315,690.37		315,690.37
盈余公积	2,197,768.76	-480,254.46	-585,113.82	1,132,400.48
未分配利润	19,779,918.86	-2,704,622.47	-6,883,691.96	10,191,604.43
负债和股东权益总计	62,039,506.12	1,706,402.97	-5,257,272.89	58,488,636.20

续

项 目	2018年6月30日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2018年6月30日资产负债表调整后金额
货币资金	5,038,595.88	-	-443.11	5,038,152.77
应收票据及应收账款	18,910,983.02	-5,260,964.71	-	13,650,018.31
预付款项	4,358,553.18	175,746.54	-	4,534,299.72
其他应收款	14,177,202.46	-237,039.51	-	13,940,162.95
存货	-	5,994,167.96	-	5,994,167.96
其他流动资产	335,514.83	-	942,198.82	1,277,713.65
固定资产	675,622.48		95,139.46	770,761.94
无形资产	91,160.48		5,064.47	96,224.95
长期待摊费用	1,274,444.45		-41,111.11	1,233,333.34
递延所得税资产	254,734.14	-92,505.43		162,228.71
资产总计	55,867,073.97	579,404.85	1,000,848.53	57,447,327.35
应付票据及应付账款	429,867.00	1,566,151.18		1,996,018.18
预收款项		3,297,060.42		3,297,060.42
应付职工薪酬	142,201.54		1,033,867.97	1,176,069.51
应交税费	1,818,922.69	-2,053,110.88	645,015.24	410,827.05
应付利息			3,141.67	3,141.67
其他应付款	85,594.38		61,396.07	146,990.45
其他流动负债	-	856,269.41		856,269.41
盈余公积	2,197,768.76	-444,594.21	-168,404.03	1,584,770.52
未分配利润	17,479,474.29	-1,700,903.21	-1,515,636.25	14,262,934.83
负债和股东权益总计	55,867,073.97	1,520,872.70	59,380.68	57,447,327.35

(四) 对母公司利润表的影响

项 目	2015年度利润表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2015年度利润表调整后金额
营业收入	21,162,255.01	-4,688,630.68	-	16,473,624.33

项 目	2015 年度利润表 调整前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2015 年度利润表 调整后金额
营业成本	9,691,042.37	-2,082,246.06	-	7,608,796.31
销售费用	1,108,642.92	-	110,680.00	1,219,322.92
管理费用	5,156,855.90	-	377,612.12	5,534,468.02
资产减值损失	110,895.40	-	-3,394.93	107,500.47
所得税费用	751,290.44	-	-467,852.54	283,437.90
净利润	4,191,728.21	-2,606,384.62	-17,044.65	1,568,298.94

续

项 目	2016 年度利润表 调整前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2016 年度利润表 调整后金额
营业收入	27,692,995.44	-9,428,922.71	-	18,264,072.73
营业成本	10,589,443.48	-5,783,690.49	-	4,805,752.99
税金及附加	182,223.61	-	5,325.00	187,548.61
销售费用	1,543,875.23	-	785,616.95	2,329,492.18
管理费用	6,336,801.87	-	3,363,713.71	9,700,515.58
财务费用	84,844.93	-	-1,187.33	83,657.60
资产减值损失	353,927.26	-308,604.29	-	45,322.97
其他收益	2,860.00	-	299,140.00	302,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	2,860.00	2,860.00
营业外收入	302,001.46	-	-302,000.00	1.46
所得税费用	1,342,961.10	-44,251.73	-623,020.25	675,689.12
净利润	7,563,779.42	-3,292,376.20	-3,530,448.08	740,955.14

续

项 目	2017 年度利润表 调整前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2017 年度利润表 调整后金额
营业收入	34,741,128.23	-671,325.85	-	34,069,802.38
营业成本	14,003,515.04	-4,330,757.16	-	9,672,757.88
销售费用	1,070,703.84	-	1,993,884.80	3,064,588.64
管理费用	5,747,530.10	-	4,887,390.67	10,634,920.77
财务费用	139,572.63	-	7,134.56	146,707.19
资产减值损失	1,521,305.19	-1,069,575.09	-4,718.07	447,012.03
其他收益	-	-	803,000.00	803,000.00
营业外收入	803,058.65	-	-803,000.00	58.65
所得税费用	2,557,799.75	85,297.39	-1,032,553.79	1,610,543.35
净利润	10,222,179.99	4,643,709.01	-5,851,138.17	9,014,750.83

续

项 目	2018年1-6月利润表调整前金额	会计政策调整金额	会计前期差错调整金额	2018年1-6月利润表调整后金额
营业收入	14,550,339.63	5,079,400.98	-	19,629,740.61
营业成本	6,552,396.02	-1,360,680.61	-	5,191,715.41
税金及附加	71,011.59	-	-23,436.34	47,575.25
销售费用	1,984,964.04	-	-375,048.11	1,609,915.93
管理费用	4,583,803.11	-	-69,388.05	4,514,415.06
研发费用	-	-	2,451,458.80	2,451,458.80
财务费用	65,705.90	-	-2,362.45	63,343.45
资产减值损失	442,115.73	-52,277.52	-	389,838.21
所得税费用	434,724.49	700,239.87	-297,183.58	837,780.78
净利润	415,621.47	5,792,119.24	-1,684,040.27	4,523,700.44

更正后：

三、会计更正及会计差错更正对 2015 年至 2018 年 6 月 30 日财务报告相关项目影响：

(一) 对合并资产负债表的影响

项 目	2016年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2016年12月31日资产负债表调整后金额
应收票据及应收账款	15,695,505.93	9,377,482.81	-	25,072,988.74
应收利息	178,514.98	-	-178,514.98	
其他应收款	3,193,696.79	-193,375.93	-	3,000,320.86
存货	-	10,190,367.75	-	10,190,367.75
其他流动资产	642,014.33	-	243,256.11	885,270.44
固定资产	1,364,285.71	-	405,668.54	1,769,954.25
商誉	665,381.44	-665,381.44	-	-
长期待摊费用	1,040,000.04	-	-10,833.34	1,029,166.70
递延所得税资产	421,230.55	-36,347.96	-	384,882.59
资产总计	56,591,512.71	18,672,745.23	459,576.33	75,723,834.27
应付票据及应付账款	1,582,748.68	4,019,281.98	-	5,602,030.66
预收款项	115,000.00	13,768,020.16	-	13,883,020.16
应付职工薪酬	552,033.63	2,151,606.11	816,676.95	3,520,316.69
应交税费	3,296,197.00	-559,415.30	-77,001.16	2,659,780.54
应付利息	4,329.00	-	-4,329.00	-
其他应付款	400,426.41	-	573,830.46	974,256.87
其他流动负债	-	2,850,241.46	-	2,850,241.46
盈余公积	1,175,550.76	-	-	1,175,550.76
未分配利润	13,751,981.92	-3,556,989.18	-849,600.92	9,345,391.82

项 目	2016年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2016年12月31日资产负债表调整后金额
负债和股东权益总计	56,591,512.71	18,672,745.23	459,576.33	75,723,834.27

续

项 目	2017年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2017年12月31日资产负债表调整后金额
应收票据及应收账款	37,790,672.70	623,421.74	-	38,414,094.44
预付款项	3,824,619.35	39,000.00	-	3,863,619.35
应收利息	178,514.98	-	-178,514.98	-
其他应收款	2,558,608.82	-	-176,185.59	2,382,423.23
存货	235,440.00	9,598,107.13	-	9,833,547.13
其他流动资产	558,842.13	-	328,084.81	886,926.94
固定资产	2,118,946.78	-	439,231.18	2,558,177.96
商誉	665,381.44	-665,381.44	-	-
长期待摊费用	899,879.76	-	-10,833.34	889,046.42
递延所得税资产	579,713.18	8,843.26	-	588,556.44
资产总计	77,278,132.28	9,603,990.69	401,782.08	87,283,905.05
应付票据及应付账款	1,392,063.00	3,351,731.58	-	4,743,794.58
预收款项	-	8,160,193.67	-	8,160,193.67
应付职工薪酬	568,276.94	3,770,465.18	939,827.07	5,278,569.19
应交税费	5,819,328.69	-1,743,583.33	-104,314.98	3,971,430.38
其他应付款	504,460.27	-	998,179.84	1,502,640.11
其他流动负债	-	2,595,104.16	-	2,595,104.16
盈余公积	2,197,768.76	-	-	2,197,768.76
未分配利润	31,082,989.31	-6,529,920.57	-1,431,909.85	23,121,158.89
负债和股东权益总计	77,278,132.28	9,603,990.69	401,782.08	87,283,905.05

续

项 目	2018年6月30日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2018年6月30日资产负债表调整后金额
货币资金	5,659,495.94	-	-5,074.09	5,654,421.85
应收票据及应收账款	38,427,467.40	8,586,025.43	-	47,013,492.83
预付款项	5,985,619.12	180,246.54	-	6,165,865.66
其他应收款	6,766,922.36	-666,485.21	-	6,100,437.15
存货	-	10,283,015.52	-	10,283,015.52
其他流动资产	468,848.19	-	942,198.82	1,411,047.01
固定资产	2,319,282.96	-	479,998.83	2,799,281.79

项 目	2018年6月30日 资产负债表调整 前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2018年6月30日 资产负债表调整 后金额
无形资产	653,360.46	-	5,064.47	658,424.93
商誉	665,381.44	-665,381.44	-	-
长期待摊费用	2,031,405.47	-	52,455.55	2,083,861.02
递延所得税资产	752,645.68	-132,511.77	4,052.75	624,186.66
资产总计	63,730,429.02	17,584,909.07	1,478,696.33	82,794,034.42
应付票据及应付账款	1,726,955.00	2,262,414.30	-	3,989,369.30
预收款项	-	5,681,280.53	-	5,681,280.53
应付职工薪酬	1,097,203.83	905,061.61	1,445,494.16	3,447,759.60
应交税费	2,177,440.29	-846,425.72	793,366.64	2,124,381.21
其他应付款	532,947.83	-	-26,485.71	506,462.12
其他流动负债	-	3,632,581.95	-	3,632,581.95
盈余公积	2,197,768.76	-	-	2,197,768.76
未分配利润	22,284,868.00	5,949,996.40	-733,678.76	27,501,185.64
负债和股东权益总计	63,730,429.02	17,584,909.07	1,478,696.33	82,794,034.42

(二) 对合并利润表的影响

项 目	2016年度利润表 调整前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2016年度利润表 调整后金额
营业收入	40,473,541.88	-13,303,531.93	-	27,170,009.95
营业成本	16,304,229.55	-6,353,441.60	-	9,950,787.95
税金及附加	263,745.39	-	5,325.00	269,070.39
销售费用	1,543,875.23	637,831.61	147,785.34	2,329,492.18
管理费用	9,706,748.25	493,210.60	361,418.06	10,561,376.91
研发费用	-	3,260,279.48	-	3,260,279.48
财务费用	80,644.26	-	-1,187.33	79,456.93
资产减值损失	464,363.12	-139,055.42	-	325,307.70
其他收益	-	302,000.00	-	302,000.00
营业外收入	302,313.74	7,265,497.59	-	7,567,811.33
所得税费用	2,296,614.71	-1,653,393.59	-77,001.16	566,219.96
净利润	10,117,482.75	-1,981,465.42	-436,339.91	7,699,677.42

续

项 目	2017年度利润表 调整前金额	会计政策变更调整 金额	会计前期差错调整 金额	2017年度利润 表调整后金额
营业收入	72,215,852.64	-5,170,689.73	-	67,045,162.91
营业成本	30,409,917.65	-4,855,398.60	-	25,554,519.05
销售费用	1,071,353.84	1,753,533.10	240,351.70	3,065,238.64

管理费用	16,370,800.84	-2,513,401.01	447,946.93	14,305,346.76
研发费用		5,713,401.01	-	5,713,401.01
财务费用	134,711.94	-	7,134.56	141,846.50
资产减值损失	2,878,675.84	-1,466,791.54	-8,809.28	1,403,075.02
其他收益	-	903,000.00	-	903,000.00
资产处置收益	-78,686.59	-11,361.33	-	-90,047.92
营业外收入	1,150,424.02	-903,000.00	-	247,424.02
所得税费用	3,567,567.30	-840,462.63	-104,314.98	2,622,789.69
净利润	18,353,225.39	-2,972,931.39	-582,308.93	14,797,985.07

续

项 目	2018年1-6月利润表调整前金额	会计政策调整金额	会计前期差错调整金额	2018年1-6月利润表调整后金额
营业收入	24,353,415.23	10,314,879.57	-	34,668,294.80
营业成本	16,134,289.34	-3,252,462.90	-	12,881,826.44
税金及附加	110,001.55	-	-23,376.34	86,625.21
销售费用	1,984,964.04	-	-375,048.11	1,609,915.93
管理费用	9,245,942.10	-	-298,709.30	8,947,232.80
研发费用	3,927,245.73	-	-153,734.97	3,773,510.76
财务费用	62,968.67	-	-2,365.93	60,602.74
资产减值损失	1,155,685.20	698,727.03	27,018.36	1,881,430.59
所得税费用	330,442.63	388,698.47	127,985.20	847,126.30
净利润	-8,798,121.31	12,479,916.97	698,231.09	4,380,026.75

(三) 对母公司资产负债表的影响

项 目	2015年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2015年12月31日资产负债表调整后金额
应收票据及应收账款	4,178,181.52	-362,774.92	-	3,815,406.60
其他应收款	2,654,839.00	-	-40,540.60	2,614,298.40
存货	-	3,021,878.35	-	3,021,878.35
固定资产	203,106.05		202,020.89	405,126.94
递延所得税资产	43,911.97	-509.25		43,402.72
资产总计	17,965,725.65	2,658,594.18	161,480.29	20,785,800.12
预收款项	1,540,038.33	4,485,844.05	-	6,025,882.38
应付职工薪酬	24,506.79	591,186.14	646,377.48	1,262,070.41
应交税费	725,375.14	-623,116.90	-49,168.71	53,089.53
其他流动负债	-	392,381.68	-	392,381.68
盈余公积	419,172.82	-	-	419,172.82
未分配利润	3,772,555.39	-2,187,700.79	-435,728.48	1,149,126.12
负债和股东权益总计	17,965,725.65	2,658,594.18	161,480.29	20,785,800.12

续

项 目	2016年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2016年12月31日资产负债表调整后金额
应收票据及应收账款	7,391,143.93	-4,004,648.71	-	3,386,495.22
其他应收款	3,299,715.84	-96,753.64	-	3,202,962.20
存货	-	5,209,685.75	-	5,209,685.75
其他流动资产	303,403.29	243,256.11	-	546,659.40
固定资产	268,863.93	-	113,890.13	382,754.06
递延所得税资产	97,001.05	-46,799.88	-	50,201.17
资产总计	49,573,552.51	1,304,739.63	113,890.13	50,992,182.27
应付票据及应付账款	192,362.68	32,173.68	-	224,536.36
预收款项	-	10,510,783.89	-	10,510,783.89
应付职工薪酬	60,151.99	865,478.41	838,349.81	1,763,980.21
应交税费	1,840,383.49	-1,702,464.64	-42,835.72	95,083.13
应付利息	4,329.00	-	-1,187.33	3,141.67
其他应付款	7,572.41	-	-1,972.41	5,600.00
其他流动负债	-	366,557.62	-	366,557.62
盈余公积	1,175,550.76	-	-	1,175,550.76
未分配利润	10,579,956.87	-8,767,789.33	-678,464.22	1,133,703.32
负债和股东权益总计	49,573,552.51	1,304,739.63	113,890.13	50,992,182.27

续

项 目	2017年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2017年12月31日资产负债表调整后金额
应收票据及应收账款	19,378,128.36	-9,039,719.19	-	10,338,409.17
预付款项	2,744,719.35	39,000.00	-	2,783,719.35
其他应收款	8,232,897.94	-	-94,361.46	8,138,536.48
存货	-	5,438,324.69	-	5,438,324.69
其他流动资产	225,508.79	92,644.81	-	318,153.60
长期股权投资	10,750,263.05	-	-	10,750,263.05
固定资产	575,388.48	-	84,405.04	659,793.52
递延所得税资产	188,416.78	-	-71,163.81	117,252.97
资产总计	62,039,506.12	-3,469,749.69	-81,120.23	58,488,636.20
应付票据及应付账款	332,985.00	1,453,549.06	-	1,786,534.06
预收款项	-	5,019,131.78	-	5,019,131.78
应付职工薪酬	76,395.30	1,657,272.97	1,426,906.14	3,160,574.41
应交税费	3,776,062.62	-2,723,098.56	-138,995.51	913,968.55
其他应付款	163,130.27	-	92,356.54	255,486.81

项 目	2017年12月31日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2017年12月31日资产负债表调整后金额
其他流动负债	-	315,690.37	-	315,690.37
盈余公积	2,197,768.76	-	-	2,197,768.76
未分配利润	19,779,918.86	-9,192,295.31	-1,461,387.40	9,126,236.15
负债和股东权益总计	62,039,506.12	-3,469,749.69	-81,120.23	58,488,636.20

续

项 目	2018年6月30日资产负债表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2018年6月30日资产负债表调整后金额
货币资金	5,038,595.88	-	-443.11	5,038,152.77
应收票据及应收账款	18,910,983.02	-5,260,964.71	-	13,650,018.31
预付款项	4,358,553.18	175,746.54	-	4,534,299.72
其他应收款	14,177,202.46	-237,039.51	-	13,940,162.95
存货	-	5,994,167.96	-	5,994,167.96
其他流动资产	335,514.83	942,198.82	-	1,277,713.65
固定资产	675,622.48	-	95,139.46	770,761.94
无形资产	91,160.48	-	5,064.47	96,224.95
长期待摊费用	1,274,444.45	-	-41,111.11	1,233,333.34
递延所得税资产	254,734.14	-92,505.43	-	162,228.71
资产总计	55,867,073.97	1,521,603.67	58,649.71	57,447,327.35
应付票据及应付账款	429,867.00	1,566,151.18	-	1,996,018.18
预收款项	-	3,297,060.42	-	3,297,060.42
应付职工薪酬	142,201.54	313,210.79	720,657.18	1,176,069.51
应交税费	1,818,922.69	-1,518,321.97	110,226.33	410,827.05
其他应付款	85,594.38	-	64,537.74	150,132.12
其他流动负债	-	856,269.41	-	856,269.41
盈余公积	2,197,768.76	-	-	2,197,768.76
未分配利润	17,479,474.29	-2,992,766.16	-836,771.54	13,649,936.59
负债和股东权益总计	55,867,073.97	1,521,603.67	58,649.71	57,447,327.35

(四) 对母公司利润表的影响

项 目	2015年度利润表调整前金额	会计政策变更调整金额	会计前期差错调整金额	2015年度利润表调整后金额
营业收入	21,162,255.01	-4,688,630.68	-	16,473,624.33
营业成本	9,691,042.37	-2,082,246.06	-	7,608,796.31
销售费用	1,108,642.92	-	110,680.00	1,219,322.92
管理费用	5,156,855.90	-	377,612.12	5,534,468.02
资产减值损失	110,895.40	-	-3,394.93	107,500.47

项 目	2015 年度利润表 调整前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2015 年度利润表 调整后金额
所得税费用	751,290.44	-418,683.83	-49,168.71	283,437.90
净利润	4,191,728.21	-2,187,700.79	-435,728.48	1,568,298.94

续

项 目	2016 年度利润表 调整前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2016 年度利润表 调整后金额
营业收入	27,692,995.44	-9,428,922.71	-	18,264,072.73
营业成本	10,589,443.48	-5,783,690.49	-	4,805,752.99
税金及附加	182,223.61	-	5,325.00	187,548.61
销售费用	1,543,875.23	696,812.73	88,804.22	2,329,492.18
管理费用	6,336,801.87	215,308.12	192,629.57	6,744,739.56
研发费用	-	2,955,776.02	-	2,955,776.02
财务费用	84,844.93	-	-1,187.33	83,657.60
资产减值损失	353,927.26	-308,604.29	-	45,322.97
其他收益	-	302,000.00	-	302,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	302,001.46	-302,000.00	-	1.46
营业外收入	1,342,961.10	-624,436.26	-42,835.72	675,689.12
所得税费用	7,563,779.42	-6,580,088.54	-242,735.74	740,955.14
净利润	27,692,995.44	-9,428,922.71	-	18,264,072.73

续

项 目	2017 年度利润表 调整前金额	会计政策变更调 整金额	会计前期差错调 整金额	2017 年度利润表 调整后金额
营业收入	34,741,128.23	-671,325.85	-	34,069,802.38
营业成本	14,003,515.04	-4,330,757.16	-	9,672,757.88
销售费用	1,070,703.84	1,473,615.16	520,269.64	3,064,588.64
管理费用	5,747,530.10	714,647.35	399,232.56	6,861,410.01
研发费用	-	3,773,510.76	-	3,773,510.76
财务费用	139,572.63	-	7,134.56	146,707.19
资产减值损失	1,521,305.19	-1,069,575.09	-4,718.07	447,012.03
其他收益	-	803,000.00	-	803,000.00
营业外收入	803,058.65	-803,000.00	-	58.65
所得税费用	2,557,799.75	-808,260.89	-138,995.51	1,610,543.35
净利润	10,222,179.99	-424,505.98	-782,923.18	9,014,750.83

续

项 目	2018 年 1-6 月利 润表调整前金额	会计政策调整金 额	会计前期差错调 整金额	2018 年 1-6 月利 润表调整后金额
营业收入	14,550,339.63	5,079,400.98	-	19,629,740.61

项 目	2018年1-6月利润表调整前金额	会计政策调整金额	会计前期差错调整金额	2018年1-6月利润表调整后金额
营业成本	6,552,396.02	-1,360,680.61	-	5,191,715.41
税金及附加	71,011.59	-	-23,436.34	47,575.25
销售费用	1,984,964.04	-	-375,048.11	1,609,915.93
管理费用	4,583,803.11	-	-69,388.05	4,514,415.06
研发费用	2,716,066.04	-	-264,607.24	2,451,458.80
财务费用	65,705.90	-	-2,362.45	63,343.45
资产减值损失	442,115.73	-52,277.52	-	389,838.21
所得税费用	434,724.49	292,829.96	110,226.33	837,780.78
净利润	-2,300,444.57	6,199,529.15	624,615.86	4,523,700.44

除上述数据更正外，公告中的会计政策变更及会计差错更正的原因和内容详见更正后的《关于北京佰信蓝图科技股份公司会计政策及前期会计差错更正专项审核报告》。由此给投资者带来的不便，公司深表歉意。

北京佰信蓝图科技股份公司



2018年11月7日