

证券代码：831986

证券简称：东方基业

主办券商：西南证券

北京东方基业科技发展股份有限公司前期会计差错更正公告

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。

一、更正概述

本公司 2017 年度审计报告（亚会 B 审字（2018）0072 号）中，公司享受研发费用加计扣除政策，应退回多缴的企业所得税 419,609.38 元，2018 年公司收到退回的企业所得税 419,609.38 元，冲减了 2018 年度的所得税费用。现根据退回的企业所得税调整 2017 年度所得税费用。对企业前期会计差错进行更正及追溯调整。并需提请公司董事会、监事会及股东会对此议案进行审议后执行。

是否创新层公司：是 否

二、表决和审议情况

2019 年 3 月 29 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。

表决情况：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联事项，无须回避决。

2019 年 3 月 29 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。

表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联事项，无须回避决。

该议案尚待提交 2018 年年度股东大会审议。

三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

公司董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对公司实际经营状况的反映更为准确，使公司的会计

核算更符合有关规定，符合公司发展的实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意对本次会计差错进行更正。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

会计师事务所已在 2018 年度审计报告中对前期差错更正作出披露。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计差错更正的决议程序合法，依据充分，更正后的财务报表更加客观地反映了公司的财务状况，监事会同意公司对本次会计差错进行更正。

六、本次会计差错更正对公司的影响

（一）采用追溯调整法

是否采用追溯调整法：√是 □否

本年度前期会计差错更正如下：

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

项目	(2017) 年 12 月 31 日和 (2017) 年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
其他流动资产	13,000,000.00	10,156.86	13,010,156.86	0.08%
资产总计	27,462,522.43	10,156.86	27,472,679.29	0.04%
应交税费	588,909.88	-409,452.52	179,457.36	-69.53%
负债合计	3,310,411.81	-409,452.52	2,900,959.29	-12.37%
盈余公积	1,333,149.88	41,960.94	1,375,110.82	3.15%
未分配利润	4,478,348.88	377,648.44	4,855,997.32	8.43%
归属于母公司所有者权益合计	24,152,110.62	419,609.38	24,571,720.00	1.74%
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00%
所有者权益合计	24,152,110.62	419,609.38	24,571,720.00	1.74%

营业收入	35,020,866.24	0.00	35,020,866.24	0.00%
所得税费用	865,045.5	-419,609.38	445,436.20	-48.51%
净利润	4,898,012.28	419,609.38	5,317,621.66	8.57%
其中：归属于母公司所有者的净利润	4,898,012.28	419,609.38	5,317,621.66	8.57%
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00%

七、备查文件目录

- （一）《北京东方基业科技发展股份有限公司第二届董事会第七次会议决议》。
- （二）《北京东方基业科技发展股份有限公司第二届监事会第四次会议决议》。

北京东方基业科技发展股份有限公司

董事会

2019年4月2日