

证券代码：839083

证券简称：惠利科技

主办券商：方正证券

天津惠利科技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

天津惠利科技股份有限公司（以下简称“公司”）本年度聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对 2018 年公司财务状况进行审计，在审计过程中，发现 2016、2017 年度财务报表存在前期差错事项，即研发费用加计扣除遗漏，应调整 2016、2017 年度应纳税所得税额，根据《企业会计准则 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则 19 号——财务信息的更正及相关披露》的要求，对公司前期会计差错进行调整，本次更正使公司会计核算符合有关规定，能够更加准确的反映公司实际经营情况。

是否创新层公司：☐是 ☒否

二、表决和审议情况

2019 年 4 月 19 日，公司第二届董事会第二次会议和公司第二届监事会第二次会议均审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》。董事会表决结果为：同意票 5 票，反对票 0 票，弃权票 0 票；监事会表决结果为：同意票 3 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。该议案尚需提交股东大会审议。

三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

董事会认为：本次前期会计差错更正及追溯调整事项，符合《会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的要求，能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，使公司的会计核算更为准确、合理，符合公司发展的实

际情况，没有损害公司和股东的合法权益。同意本次会计差错更正。

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》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》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

公司将按《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求，对上述事项按照追溯重述法进行更正。追溯重述后对 2017、2016 年度财务报表的影响如下：

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
资产总计	39,880,278.51	172,289.09	40,052,567.60	0.43%
负债合计	8,879,655.81	0	8,879,655.81	0%
未分配利润	3,608,488.78	172,289.09	3,780,777.87	4.77%
归属于母公司所有者权益合计	31,000,622.70	172,289.09	31,172,911.79	0.56%
少数股东权益	0	0	0	0%
所有者权益合计	31,000,622.70	172,289.09	31,172,911.79	0.56%

营业收入	44,677,405.33	0	44,677,405.33	0%
净利润	2,101,642.07	172,289.09	2,273,931.16	8.20%
其中：归属于母公司所有者的净利润	2,101,642.07	172,289.09	2,273,931.16	8.20%
少数股东损益	0	0	0	0%
项目	(2016) 年 12 月 31 日和 (2016) 年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	50,891,454.23	85,556.48	50,977,010.71	0.17%
负债合计	15,670,030.08	0	15,670,030.08	0%
未分配利润	8,039,454.44	85,556.48	8,125,010.92	1.06%
归属于母公司所有者权益合计	35,221,424.15	85,556.48	35,306,980.63	0.24%
少数股东权益	0	0	0	0%
所有者权益合计	35,221,424.15	85,556.48	35,306,980.63	0.24%
营业收入	42,657,458.12	0	42,657,458.12	0%
净利润	8,932,727.16	85,556.48	9,018,283.64	0.96%
其中：归属于母公司所有者的净利润	8,932,727.16	85,556.48	9,018,283.64	0.96%
少数股东损益	0	0	0	0%

七、备查文件目录

(一) 经与会董事签字确认的《天津惠利科技股份有限公司第二届董事会第二次会议决议》

(二) 经与会监事签字确认的《天津惠利科技股份有限公司第二届监事会第二次会议决议》

天津惠利科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 19 日