

证券代码：837454

证券简称：思威特

主办券商：东莞证券

广东思威特智能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

为了更好的提高公司财务信息质量和财务处理的谨慎性，使会计核算更加准确，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日财务报表进行审计，并出具了大信审字[2019]第 18-00007 号《审计报告》，对公司 2017 年财务报表进行差错更正，前期会计差错更正及追溯调整对财务报表及重要科目的影响具体情况如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2017 年多计提企业所得税	追溯调整	2017 年 12 月 31 日应交税费、 2017 年度所得税费用	-49,414.08
2017 年度多缴纳企业所得税	追溯调整	2017 年度所得税费用	-560,305.43
2017 年度多缴纳企业所得税	追溯调整	2017 年 12 月 31 日其他流动资产	560,305.43
2017 年度多计提、多缴纳的企所得税	追溯调整	2017 年 12 月 31 日盈余公积	60,971.95
2017 年度多计提、多缴纳的企所得税	追溯调整	2017 年 12 月 31 日未分配利润	548,747.56

是否创新层公司：是 否

二、表决和审议情况

2019 年 4 月 18 日公司召开了第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二

次会议，审议并通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。

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

公司董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则》及国家相关法律、法规的相关规定，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，提高了公司财务信息质量，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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日财务报表进行审计，并出具了大信审字[2019]第 18-00007 号《审计报告》，对公司 2017 年财务报表进行了差错更正。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：公司本次会计差错的更正符合《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，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实际经营情况和财务状况，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

公司对本次会计差错采用了追溯重述法进行更正，相应对 2017 年财务报表进行了追溯调整。

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	40,623,560.22	560,305.43	41,183,865.65	1.38%
负债合计	23,953,711.75	-49,414.08	23,904,297.67	-0.21%
未分配利润	1,869,394.09	548,747.56	2,418,141.65	29.35%
归属于母公司所有者权益合计	16,669,848.47	609,719.51	17,279,567.98	3.66%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	16,669,848.47	609,719.51	17,279,567.98	3.66%
营业收入	47,818,454.22	0	47,818,454.22	0%
净利润	1,807,358.88	609,719.51	2,417,078.39	33.74%
其中：归属于母公司所有者的净利润	1,807,358.88	609,719.51	2,417,078.39	33.74%
少数股东损益	-	-	-	-
应缴税费	570,128.98	-49,414.08	520,714.90	-8.67%
其他流动资产	3,357,131.93	560,305.43	3,917,437.36	16.69%
盈余公积	196,351.37	60,971.95	257,323.32	31.05%
所得税费用	784,402.63	-609,719.51	174,683.12	-77.73%

七、备查文件目录

- (一)《广东思威特智能科技股份有限公司 2018 年度审计报告》(大信审字[2019]第 18-00007 号《审计报告》);
- (二)《广东思威特智能科技股份有限公司第二届董事会第二次会议决议》;
- (三)《广东思威特智能科技股份有限公司第二届监事会第二次会议决议》。

广东思威特智能科技股份有限公司
 董事会
 2019 年 4 月 22 日