

证券代码：870024

证券简称：匡宇科技

主办券商：广发证券

## 上海匡宇科技股份有限公司 2017 年年度报告摘要更正公告

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、基本情况

上海匡宇科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《上海匡宇科技股份有限公司 2017 年年度报告摘要》（公告编号：2018-019）。

因公司前期会计差错更正及会计政策变更，公司就变更事项对《上海匡宇科技股份有限公司 2017 年年度报告摘要》中的部分内容作出了更新并披露。修改内容用“楷体加粗”表示。

### 二、更正的具体内容

#### （一）“二. 主要财务数据、股本结构及股东情况”

更正前：

##### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期	上年同期	本期（末）比上期（末）增减比例%
资产总计	215,292,604.20	113,484,817.03	89.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	178,710,357.17	87,730,268.33	103.70%
营业收入	314,858,907.29	245,966,903.78	28.01%
归属于挂牌公司股东的净利润	26,857,447.33	17,641,580.28	52.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,621,488.46	29,656,568.82	-20.35%

经营活动产生的现金流量净额	12,092,427.92	-2,318,794.08	621.50%
加权平均净资产收益率	25.43%	24.74%	-
基本每股收益（元/股）	2.60	1.76	47.73%
稀释每股收益（元/股）	2.60	1.76	47.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	15.01	8.77	71.11%

更正后：

## 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期	上年同期	本期（末）比上期（末）增减比例%
资产总计	<b>213,015,896.70</b>	<b>111,208,109.53</b>	<b>91.55%</b>
归属于挂牌公司股东的净资产	<b>176,433,649.67</b>	<b>85,453,560.83</b>	<b>106.47%</b>
营业收入	314,858,907.29	245,966,903.78	28.01%
归属于挂牌公司股东的净利润	26,857,447.33	<b>15,364,872.78</b>	<b>74.80%</b>
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,621,488.46	29,656,568.82	-20.35%
经营活动产生的现金流量净额	12,092,427.92	-2,318,794.08	621.50%
加权平均净资产收益率	<b>25.38%</b>	<b>21.89%</b>	-
基本每股收益（元/股）	2.60	<b>1.54</b>	<b>68.83%</b>
稀释每股收益（元/股）	2.60	<b>1.54</b>	<b>68.63%</b>
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	<b>14.82</b>	<b>8.55</b>	<b>73.43%</b>

## （二）“三、涉及财务报告的相关事项”

### 1、“3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正”

更正后增加：

#### 会计差错更正：

2016年11月30日，公司控股股东杨建平先生将其持有的上海道颂投资中心（有限合伙）（以下简称“道颂投资”）61.6735%出资份额转让给崔方明等十名公司员工。“道颂投资”系公司参股股东，持有公司股份130万股，转让后受让员工通过持有“道颂投资”出资份额从而间接持有公司股份。2016年度出资份额公允价值与实际转让价差额15,178,050.00元按以权益结算的股份支付费用计入本期损益及资本公积，确认递延所得

税资产 2,276,707.50 元，同时所得税费用做纳税调增；2017 年度公司汇算清缴时将该项费用申报扣除，同时冲销递延所得税资产。2018 年 11 月 2 日，国家税务总局上海市浦东新区税务局对该事项认定为不能税前列支，要求企业补交企业所得税 2,276,707.50 元，同时缴纳滞纳金 176,444.83 元。

上述事项属于会计差错更正，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》的相关规定，本公司按照追溯重述法对上述会计差错进行更正。追溯重述前后受影响的资产负债表及利润表项目对比如下

项目	2016 年 12 月 31 日 (2016 年度)		
	追溯重述前	差错更正金额	追溯重述后
递延所得税资产	3,186,962.04	-2,276,707.50	910,254.54
盈余公积	1,764,158.03	-227,670.75	1,536,487.28
未分配利润	15,348,264.83	-2,049,036.75	13,299,228.08
所得税费用	1,905,361.42	2,276,707.50	4,182,068.92
净利润	17,641,580.28	-2,276,707.50	15,364,872.78

项目	2017 年 12 月 31 日 (2017 年度)		
	追溯重述前	差错更正金额	追溯重述后
其他流动资产	3,184,711.38	-2,276,707.50	908,003.88
盈余公积	4,449,902.76	-227,670.75	4,222,232.01
未分配利润	24,519,967.43	-2,049,036.75	22,470,930.68

本次会计差错更正经第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议审议通过，尚需提交 2018 年年度股东大会审议。

## 2、“3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况”

更正前：

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

更正后：

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	3,186,962.04	910,254.54	-	-
盈余公积	1,764,158.03	1,536,487.28	-	-
未分配利润	15,348,264.83	13,299,228.08	-	-
所得税费用	1,905,361.42	4,182,068.92	-	-
净利润	17,641,580.28	15,364,872.78	-	-
持续经营净利润	17,641,580.28	15,364,872.78	-	-
资产总计	113,484,817.03	111,208,109.53	-	-
所有者权益	87,730,268.33	85,453,560.83	-	-

### 三、其他相关说明

除上述更正外，原《上海匡宇科技股份有限公司 2017 年年度报告摘要》（公告编号：2018-019）的其他内容保持不变，更正后的《上海匡宇科技股份有限公司 2017 年年度报告摘要》（公告编号：2019-018）将与本公告同日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台。公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

上海匡宇科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 23 日