

证券代码：835353

证券简称：今晚网络

主办券商：国泰君安

## 天津市今晚网络信息技术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

依照权责发生制财务核算办法要求，将 2017 年 1 月结转的 2016 年度年终奖 1,042,340.00 元调整至 2016 年度相关成本费用中；将 2018 年 1 月结转的 2017 年度年终奖 1,447,550.00 元调整至 2017 年度相关成本费用中，调整后 2017 年末，应付职工薪酬增加 1,447,550.00 元，营业成本增加 17,210.00 元，销售费用增加 9,500.00 元，管理费用（包括研发费用）增加 378,500.00 元；由于 2017 年度中国报业融媒体服务云平台项目发生人员费用 497,567.00 元未计入其他收益，调整递延收益人员费用 497,567.00 元；调整后 2017 年末递延收益减少 497,567.00 元，利润表中其他收益增加 497,567.00 元。上述两项调整事项共同使得 2017 年末盈余公积减少 94,998.30 元；未分配利润减少 854,984.70 元。具体调整金额如本公告“七、本次会计差错更正对公司的影响”所列。

是否创新层公司：是 否

#### 二、表决和审议情况

2019 年 4 月 23 日公司召开了第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第八次会议，审议并通过了《天津市今晚网络信息技术股份有限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

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

中审华会计师事务所（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 CAC 证审字[2019]0030 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、独立董事对于本次会计差错更正的意见

无

### 七、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	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	45,138,362.02	0.00	45,138,362.02	0.00%
负债合计	7,251,116.35	1,042,340.00	8,293,456.35	14.37%
未分配利润	8,723,966.58	-938,106.00	7,785,860.58	-10.75%
归属于母公司所有者权益合计	37,887,245.67	-1,042,340.00	36,844,905.67	-2.75%
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00%
所有者权益合计	37,887,245.67	-1,042,340.00	36,844,905.67	-2.75%
营业收入	31,479,865.85	0.00	31,479,865.85	0.00%
净利润	6,291,389.10	-1,042,340.00	5,249,049.10	-16.57%
其中：归属于母公司所有者的净利润	6,291,389.10	-1,042,340.00	5,249,049.10	-16.57%
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00%
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	39,828,364.90	0.00	39,828,364.90	0.00%
负债合计	4,553,450.00	949,983.00	5,503,433.00	20.86%
未分配利润	2,184,868.89	-854,984.70	1,329,884.19	-39.13%
归属于母公司所有者权益合计	35,274,914.90	-949,983.00	34,324,931.90	-2.69%
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00%
所有者权益合计	35,274,914.90	-949,983.00	34,324,931.90	-2.69%
营业收入	25,687,643.15	0.00	25,687,643.15	0.00%
净利润	67,669.23	92,357.00	160,026.23	136.48%
其中：归属于母公司所有者的净利润	67,669.23	92,357.00	160,026.23	136.48%
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00%

## 八、备查文件目录

- 1、天津市今晚网络信息技术股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议。
- 2、天津市今晚网络信息技术股份有限公司第一届监事会第八次会议决议。
- 3、天津市今晚网络信息技术股份有限公司 2018 年年度报告。

天津市今晚网络信息技术股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 24 日