

证券代码：835950

证券简称：智云达

主办券商：申万宏源

北京智云达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

发票抵扣核查需补缴 2017 年企业所得税

是否创新层公司：是 否

二、表决和审议情况

公司于 2019 年 6 月 28 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于前期会计差错更正的议案》。该议案内容详见 2019 年 6 月 28 日于全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的公司《第二届董事会第六次会议决议公告》。表决结果为同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。该议案无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》的相关规定，能够更加准确的反映公司的实际财务情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意对前期会计差错进行更正及对以前年度的财务报表相关项目数据进行追溯调整。

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）出具了 CAC 证审字[2019]0295 号审计报告号标准无保留意见审计报告。并在 2018 年审计报告“财务报表附注”之“四、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正”中进行了说明。

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《企业会计准则》的相关规定，能够更加准确的反映公司的实际财务情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意对前期会计差错进行更正及对以前年度的财务报表相关项目数据进行追溯调整

六、本次会计差错更正对公司的影响

（一）采用追溯调整法

公司本次会计差错更正符合《企业会计准则》的相关规定，能够更加准确的反映公司的实际财务情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，本次会计差错更正不会对公司产生大的影响。

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 | 132,779,244.04 | | 132,779,244.04 | |
| 负债合计 | 38,773,042.56 | 153,633.73 | 38,926,676.29 | 0.40% |
| 未分配利润 | 9,263,494.26 | -138,270.39 | 9,125,223.87 | -1.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 92,853,150.94 | -153,633.73 | 92,699,517.21 | -0.17 |
| 少数股东权益 | 1,153,050.54 | | 1,153,050.54 | |
| 所有者权益合计 | 94,006,201.48 | -153,633.73 | 93,852,567.75 | -0.16% |
| 营业收入 | 83,653,942.05 | | 83,653,942.05 | |
| 净利润 | 3,122,712.40 | -153,633.73 | 2,969,078.67 | -4.92% |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | 3,289,661.86 | -153,633.73 | 3,136,028.13 | -4.67% |
| 少数股东损益 | -166,949.46 | | -166,949.46 | |

七、备查文件目录

《北京智云达科技股份有限公司第二届董事会第六次会议决议》

北京智云达科技股份有限公司

董事会

2019年6月28日