

证券代码：831895 证券简称：爱威科技 主办券商：中信建投

爱威科技股份有限公司 2019 年年度报告更正公告

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、更正概况

爱威科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 3 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定系统信息披露平台上披露了《爱威科技股份有限公司 2019 年年度报告》（公告编号：2020-010）。为更加准确的反映经营和财务状况，公司于 2020 年 4 月 16 日召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正 2017 年、2018 年、2019 年年度报告的议案》，同意对已披露的《2019 年年度报告》中相关内容进行更正。

二、更正内容

更正前

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

五、合并财务报表项目注释

(二) 合并利润表项目注释

13. 所得税费用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	57,147,725.78	30,188,945.60
按母公司适用税率计算的所得税费用	8,572,158.87	4,528,341.84
子公司适用不同税率的影响		162,734.32
调整以前期间所得税的影响	33,684.85	
非应税收入的影响	7,247.69	-224,105.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	554,093.99	896,437.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-375,965.25	-513,262.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		23,257.83
研发费用加计扣除影响	-2,163,962.19	-1,773,028.37
其他		-194,590.04
所得税费用	6,627,257.96	2,905,784.74

十一、其他重要事项

(二) 分部信息

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
仪器	68,443,227.97	40,591,588.77
试剂	97,688,945.84	15,625,085.12
耗材	18,385,634.29	4,360,624.59
小 计	184,517,808.10	60,577,298.48

更正后

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
湖南爱威医疗科技有限公司	15%
AVETECH INC	经营所在地位于美国马里兰州，企业所得税按照联邦所得税和州所得税缴纳[注]

[注]：按照目前美国联邦针对各公司的税率，AVETECH INC. 盈余的税率是 21.00%。根据马里兰州针对各公司的税率，AVETECH INC. 在马里兰州盈余的税率是 8.25%。

五、合并财务报表项目注释

(二) 合并利润表项目注释

13. 所得税费用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	57,147,725.78	30,188,945.60
按母公司适用税率计算的所得税费用	8,572,158.87	4,528,341.84
子公司适用不同税率的影响	-35,858.86	157,416.90

调整以前期间所得税的影响	33,684.85	
非应税收入的影响	7,247.69	-224,105.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	589,952.85	901,754.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-375,965.25	-513,262.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		23,257.83
研发费用加计扣除影响	-2,163,962.19	-1,773,028.37
其他		-194,590.04
所得税费用	6,627,257.96	2,905,784.74

十一、其他重要事项

(二) 分部信息

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
仪器	68,443,227.97	39,038,827.99
试剂	97,688,945.84	15,920,965.46
耗材	18,385,634.29	5,617,505.03
小 计	184,517,808.10	60,577,298.48

三、其他相关说明

除上述更正外，公司《2019年年度报告》其他内容保持不变，由此给投资者带来的不便公司深表歉意。

爱威科技股份有限公司

董事会

2020年4月17日