

证券代码：836577

证券简称：华泓科技

主办券商：开源证券

北京华泓科技股份有限公司
2018 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、更正概述

北京华泓科技股份有限公司（以下简称“公司”）编制 2019 年年度报告期间发现公司 2018 年度财务报表存在错报。为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映成本、费用情况。2020 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第十次会议批准，对前期会计差错进行了追溯调整。

二、本次更正涉及的内容

1、公司 2018 年 4 月工资核算错误，导致工资、社保、个税计提与实际发放缴纳金额不一致。追溯调整后，相应调减 2018 年管理费用 92,130.96 元，调减应付职工薪酬 80,215.74 元，调减其他应付款 2,779.44 元，调减应交税费 9,135.78 元；

2、公司前期确认未开票收入时计提了增值税并预提附加税，在实际开票时再次计提附加税，导致附加税重复计提。追溯调整后，相应调减 2018 年税金及附加 6,297.14 元，调减应交税费 6,297.14 元。

3、公司 2018 年 12 月无需缴纳附加税，因核算错误计提了附加税。追溯调整后，相应调减 2018 年税金及附加 699.49 元，调减应交税费 699.49 元。

4、公司前期汇算清缴所得税与计提的所得税存在差异，未及时调整。追溯

调整后，相应调减 2018 年所得税费用 7,097.61 元，调减应交税费 7,097.61 元。

5、公司应交个人所得税在其他应付款和应交税费中两头挂账。追溯调整后，相应调减其他应付款 1,955.28 元，调增应交税费 1,955.28 元。

6、公司进项税按实抵扣，但是账面核算中未将进项税计入账面，导致进项税申报表与账面核算金额不一致。追溯调整后，相应调减 2018 年管理费用 20,336.26 元，调减应交税费 20,336.26 元。

7、公司 2018 年度督导费跨期计入 2019 年度。追溯调整后，相应调增 2018 年管理费用 141,509.43 元，调增其他应付款 141,509.43 元。

8、公司原计入其他流动资产的车辆保险费实际为 2 年车辆保险费，应作为长期待摊进行摊销。追溯调整后，相应调增长期待摊费用 7,882.37 元，调减其他流动资产 7,882.37 元。

9、公司复核了研发项目和开发成本的期初余额，发现存在部分项目分类错误的情况。追溯调整后，相应调增开发成本 86,312.46 元，调减存货 86,312.46 元。

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	(2018) 年 12 月 31 日和 (2018) 年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	11,629,648.66		11,629,648.66	
负债合计	3,897,597.34	14,947.97	3,912,545.31	0.38%
未分配利润	-1,373,861.31	-14,947.97	-1,388,809.28	1.09%
归属于母公司所有者权益合计	7,732,051.32	-14,947.97	7,717,103.35	-0.19%
少数股东权益	0		0	
所有者权益合计	7,732,051.32	-14,947.97	7,717,103.35	-0.18%
营业收入	4,959,087.82		4,959,087.82	
净利润	-2,328,143.38	-14,947.97	-2,343,091.35	0.64%
其中：归属于母公司所有者的净利润	-2,328,143.38	-14,947.97	-2,343,091.35	0.64%
少数股东损益	0		0	

存货	1,687,371.37	-86,312.46	1,601,058.91	-5.12%
其他流动资产	7,882.37	-7,882.37	0	-100.00%
开发支出	5,538,522.64	86312.46	5,624,835.10	1.56%
长期待摊费用	0	7,882.37	7,882.37	100.00%
应付职工薪酬	359,850.85	-80,215.74	279,635.11	-22.29%
应交税费	194,996.73	-41,611.00	153,385.73	-21.34%
其他应付款	1,097,518.85	136,774.71	1,234,293.56	12.46%
税金及附加	25,859.34	-6,996.63	18,862.71	-27.06%
管理费用	3,521,194.92	29,042.21	3,550,237.13	0.82%
所得税费用	-732,189.68	-7,097.61	-739,287.29	0.97%

公司根据上述更正情况，对 2018 年年度报告“第三节 会计数据和财务指标摘要”、“第四节 管理层讨论与分析”、“第十一节 财务报告”中有关的财务数据进行了相应调整。

三、其他相关说明

除上述更正外，其他内容未发生变化，更正后的《2018 年年度报告》与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台。我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

北京华泓科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 27 日