

证券代码：836608

证券简称：帝通新材

主办券商：恒泰证券

广东帝通新材料股份有限公司 会计师事务所关于公司2018年度会计差错更正事项 说明的专项审核报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、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。

广东帝通新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月29日在全国中小企业股份转让系统官网披露了《会计师事务所关于公司2018年度会计差错更正事项说明的专项审核报告》。经事后审核，发现该文件存在差错需进行更正，具体如下：

一、 具体更正内容

更正前：

二、前期会计差错更正事项内容及会计处理

调整营业成本调增 816,000.00 元，管理费用调增 168,333.01 元，净利润调减调 918,467.20 元，调减预付账款 188,679.24 元，调减其他应付款 20,346.23 元，调增其他非流动负债 2,271,200.00 元，调减未分配利润 2,439,533.01 元。

（1）根据本公司与恒泰证券股份有限公司公司签订的持续督导协议，确认管理费用 188,679.24 元，调减预付账款 188,679.24 元。

（2）根据本公司与麦鹤远签订的土地租赁合同，确认 2018 年度

主营业务成本用 816,000.00 元、其他非流动负债 2,271,200.00 元，未分配利润 1,455,200.00 元。

(3) 根据本公司 2018 年多计提残疾人就业保障金，调减管理费用 20,346.23 元、其他应付款 20,346.23 元。

三、本次会计差错更正对财务报表的影响

资产负债表	更正前	调整金额	更正后
预付账款	10,988,649.86	-188,679.24	10,799,970.62
其他应付款	756,187.79	-20,346.23	735,841.56
其他非流动负债		2,271,200.00	2,271,200.00
未分配利润	-14,569,429.73	-2,439,533.01	-17,008,962.74
所有者权益合计	27,769,128.31	-2,439,533.01	25,329,595.30
负债和股东权益总计	57,813,838.80	-188,679.24	57,625,159.56
利润表	更正前	调整金额	更正后
营业成本	55,194,098.27	816,000.00	56,010,098.27
管理费用	6,469,741.81	168,333.01	6,638,074.82
净利润	-19,914,700.76	-984,333.01	-20,899,033.77

更正后：

二、前期会计差错更正事项内容及会计处理

调增营业成本 816,000.00 元，调增管理费用 168,333.01 元，**调减净利润 984,333.01 元，调增应付账款 188,679.24 元**，调减其他应付款 20,346.23 元，调增其他非流动负债 2,271,200.00 元，调减未分配利润 2,439,533.01 元。

(1) 根据本公司与恒泰证券股份有限公司公司签订的持续督导协议，确认管理费用 188,679.24 元、**应付账款 188,679.24 元**。

(2) 根据本公司与麦鹤远签订的土地租赁合同，确认 2018 年度主营业务成本 816,000.00 元、其他非流动负债 2,271,200.00 元、未分配利润 **-1,455,200.00 元**。

(3) 本公司 2018 年多计提残疾人就业保障金，调减管理费用

20,346.23 元，调减其他应付款 20,346.23 元。

三、本次会计差错更正对财务报表的影响

资产负债表	更正前	调整金额	更正后
应付账款	3,870,212.05	188,679.24	4,058,891.29
其他应付款	756,187.79	-20,346.23	735,841.56
其他非流动负债		2,271,200.00	2,271,200.00
负债合计	30,044,710.49	2,439,533.01	32,484,243.50
未分配利润	-14,569,429.73	-2,439,533.01	-17,008,962.74
所有者权益合计	27,769,128.31	-2,439,533.01	25,329,595.30
利润表	更正前	调整金额	更正后
营业成本	55,194,098.27	816,000.00	56,010,098.27
管理费用	1,999,769.44	168,333.01	2,168,102.45
净利润	-19,914,700.76	-984,333.01	-20,899,033.77

二、 其他说明

除上述更正内容外，《会计师事务所关于公司 2018 年度会计差错更正事项说明的专项审核报告》的其他内容保持不变。公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告！

广东帝通新材料股份有限公司

董事会

2020 年 6 月 22 日