

证券代码：837913

证券简称：永融科技

主办券商：开源证券

广州永融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

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关要求的相关规定，公司拟对发现的 2018 年度报告中的会计差错进行更正，并对受影响的合并财务报表科目进行追溯调整。

是否创新层公司：是 否

二、表决和审议情况

公司于 2020 年 6 月 27 日分别召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于对前期会计差错进行更正的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。

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：本次会计差错更正的处理客观公允地反映了公司实际经营情况和财务状况，符合《企业会计准则》及国家相关法律法规的规定，更正后的财务报告及定期报告能够真实反映公司财务状况和经营成果。不存在损害公司及股东利益的情形，能够为投资者提供更为准确、可靠的会计信息。董事会同意本次会计差错更正的处理。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次差错更正事项出具了专项说明，详见公司 2020 年 6 月 29 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信专字【2020】第 819 号《关于广州永融科技股份有限公司会计政策变更及前期会计差错更正的专项说明》。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

监事会认为：公司本次对定期报告披露信息的更正是合理的，符合法律、法规及《企业会计准则》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，符合公司发展的实际情况，不存在损害公司及股东合法权益的情形，监事会同意本次对前期会计差错的更正。

六、本次会计差错更正对公司的影响

（一）采用追溯调整法

2018 年度公司与谷尼国际软件（北京）有限公司（以下简称谷尼公司）签订大数据咨询服务合同，合同金额 6,785,600.00 元，公司确认谷尼公司项目收入 103 万元，该合同实际为代理采购业务，应按代理业务差额核算收入。此事项调减主营业务收入 971,698.12 元，调减主营业务成本 943,396.20 元，调增其他业务收入 28,301.92 元。

前期会计差错及会计政策变更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
应收账款	19,041,614.18	-	19,041,614.18	-
资产总计	36,292,458.66	-	36,292,458.66	-
应付账款	14,196,958.79	-	14,196,958.79	-
应交税费	817,665.05	-	817,665.05	-

负债合计	16,629,605.63	-	16,629,605.63	-
未分配利润	-3,213,807.05	-	-3,213,807.05	-
归属于母公司所有者权益合计	19,952,380.87	-	19,952,380.87	-
少数股东权益	-289,527.84	-	-289,527.84	-
所有者权益合计	19,662,853.03	-	19,662,853.03	-
营业收入	28,308,498.08	-971,698.12	27,336,799.96	-3.43%
营业成本	23,837,793.94	-943396.20	22,894,397.74	-3.96%
其他业务收入	0.00	28,301.92	28,301.92	-
净利润	-4,059,931.16	-	-4,059,931.16	-
其中：归属于母公司所有者的净利润	3,370,403.32	-	-3,370,403.32	-
少数股东损益	-689,527.4	-	-689,527.84	-

上表中会计政策变更相关影响情况详见公司于2020年6月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《公司会计政策变更公告》(公告编号：2020-023)。

七、备查文件目录

- 1、《广州永融科技股份有限公司第二届董事会第十次会议决议》
- 2、勤信专字【2020】第819号《关于广州永融科技股份有限公司会计政策变更及前期会计差错更正的专项说明》。

广州永融科技股份有限公司

董事会

2020年6月29日