

## 武汉璟泓科技股份有限公司 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

公司在编制 2020 年年度报告过程中，发现公司前期财务报告存在会计差错。根据财政部《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》、全国中小企业股份转让系统《挂牌公司信息披露及会计业务问答（三）》的规定及要求等，公司对前期会计差错予以追溯更正。

不存在因不符合创新层标准而被调整出现有层级的风险。

### 二、表决和审议情况

#### （一）董事会审议情况

公司于 2021 年 4 月 19 日召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正》的议案。

表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联交易事项，不需要回避表决。

## （二）监事会审议情况

公司于 2021 年 4 月 19 日召开第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正》的议案。

表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联交易事项，不需要回避表决。

## （三）股东大会审议情况

本议案尚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财政部《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》、全国中小企业股份转让系统《挂牌公司信息披露及会计业务问答（三）》的相关规定，符合公司实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意对本次会计差错进行更正。□

## 四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于武汉璟泓科技股份有限公司前期会计差错更正专项说明的鉴证报告》（中兴华报（2021）第 010199 号），认为本次会计差错更正专项说明如实反映了璟泓科技 2019 年、2018 年度会计差错更正情况，符合《企业会计准则 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》和《全国中小企业股

份转让系统挂牌公司信息披露规则（2020年修订）》的相关规定。

## 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《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，符合公司实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意对本次会计差错进行更正。

## 六、本次会计差错更正对公司的影响

### （一）采用追溯调整法

根据《企业准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，对2018年度及2019年度财务报表相关科目进行了追溯调整。

1、前期会计差错追溯调整对2018年-2019年合并财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

| 项目     | 2019年12月31日和2019年年度 |               |                |         |
|--------|---------------------|---------------|----------------|---------|
|        | 调整前                 | 影响数           | 调整后            | 影响比例    |
| 在建工程   | 110,269,734.95      | -64,939.89    | 110,204,795.06 | -0.06%  |
| 资产总计   | 907,917,025.46      | -3,972,597.16 | 903,944,428.30 | -0.44%  |
| 应付职工薪酬 | 1,789,888.59        | 5,600,054.69  | 7,389,943.28   | 312.87% |
| 负债合计   | 232,168,289.11      | 5,600,054.69  | 237,768,343.80 | 2.41%   |
| 未分配利润  | 183,747,088.22      | -7,858,743.80 | 175,888,344.42 | -4.28%  |



|                       |                     |               |                |          |
|-----------------------|---------------------|---------------|----------------|----------|
| 归属于母公司所有者权益合计         | 627,284,268.43      | -8,685,609.48 | 618,598,658.95 | -1.38%   |
| 少数股东权益                | 48,464,467.92       | -887,042.37   | 47,577,425.55  | -1.83%   |
| 所有者权益合计               | 675,748,736.35      | -9,572,651.85 | 666,176,084.50 | -1.42%   |
| 加权平均净资产收益率%（扣非前）      | 8.58%               | -0.41%        | 8.17%          | -        |
| 加权平均净资产收益率%（扣非后）      | 8.09%               | -0.61%        | 7.48%          | -        |
| 营业收入                  | 343,791,014.13      |               | 343,791,014.13 |          |
| 信用减值损失                | -7,710,114.42       | -3,016,153.68 | -10,726,268.10 | 39.12%   |
| 净利润                   | 60,651,331.42       | -3,581,206.40 | 57,070,125.02  | -5.90%   |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前） | 51,573,828.19       | -3,090,615.52 | 48,483,212.67  | -5.99%   |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后） | 48,592,527.16       | -4,152,945.52 | 44,439,581.64  | -8.55%   |
| 少数股东损益                | 9,077,503.23        | -490,590.88   | 8,586,912.35   | -5.40%   |
| 项目                    | 2018年12月31日和2018年年度 |               |                |          |
|                       | 调整前                 | 影响数           | 调整后            | 影响比例     |
| 在建工程                  | 153,720,824.75      | -1,070,982.46 | 152,649,842.29 | -0.70%   |
| 资产总计                  | 821,213,632.50      | -1,163,788.37 | 820,049,844.13 | -0.14%   |
| 应付职工薪酬                | 431,808.66          | 4,926,425.63  | 5,358,234.29   | 1140.88% |
| 负债合计                  | 201,613,594.80      | 4,827,657.08  | 206,441,251.88 | 2.39%    |
| 未分配利润                 | 134,772,417.41      | -4,864,992.87 | 129,907,424.54 | -3.61%   |
| 归属于母公司所有者权益合计         | 575,085,888.99      | -5,572,385.97 | 569,513,503.02 | -0.97%   |
| 少数股东权益                | 44,514,148.71       | -419,059.48   | 44,095,089.23  | -0.94%   |
| 所有者权益合计               | 619,600,037.70      | -5,991,445.45 | 613,608,592.25 | -0.97%   |
| 负债和所有者权益总计            | 821,213,632.50      | -1,163,788.37 | 820,049,844.13 | -0.14%   |
| 加权平均净资产收益率%（扣非前）      | 7.58%               | -1.56%        | 6.02%          | -        |
| 加权平均净资产收益率%（扣非后）      | 6.63%               | -1.38%        | 5.25%          | -        |
| 营业收入                  | 263,401,370.41      | -1,349,514.56 | 262,051,855.85 | -0.51%   |
| 营业成本                  | 126,866,660.11      | -1,564,421.49 | 125,302,238.62 | -1.23%   |
| 销售费用                  | 44,281,433.86       | 68,051.92     | 44,349,485.78  | 0.15%    |



|                       |               |               |               |        |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 资产减值损失                | -4,799,579.27 | -1,573,610.43 | -6,373,189.70 | 32.79% |
| 资产处置收益                |               | -42,985.37    | -42,985.37    | -      |
| 净利润                   | 44,146,716.15 | -1,572,990.98 | 42,573,725.17 | -3.56% |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前） | 40,055,184.85 | -1,377,955.08 | 38,677,229.77 | -3.44% |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后） | 35,049,044.78 | -1,333,268.38 | 33,715,776.40 | -3.80% |
| 少数股东损益                | 4,091,531.30  | -195,035.90   | 3,896,495.40  | -4.77% |

2、前期会计差错追溯调整对 2018 年-2019 年母公司财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

| 项目            | 2019 年 12 月 31 日和 2019 年年度 |               |                |         |
|---------------|----------------------------|---------------|----------------|---------|
|               | 调整前                        | 影响数           | 调整后            | 影响比例    |
| 在建工程          | 5,435,298.95               | -67,699.89    | 5,367,599.06   | -1.25%  |
| 资产总计          | 686,137,281.01             | -1,117,397.42 | 685,019,883.59 | -0.16%  |
| 应付职工薪酬        |                            | 1,951,803.54  | 1,951,803.54   | -       |
| 负债合计          | 141,262,877.12             | 1,951,803.54  | 143,214,680.66 | 1.38%   |
| 盈余公积          | 11,224,511.67              | -137,865.00   | 11,086,646.67  | -1.23%  |
| 未分配利润         | 101,020,605.01             | -2,931,335.96 | 98,089,269.05  | -2.90%  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 544,874,403.89             | -3,069,200.96 | 541,805,202.93 | -0.56%  |
| 所有者权益合计       | 544,874,403.89             | -3,069,200.96 | 541,805,202.93 | -0.56%  |
| 资产减值损失        | -2,337,244.59              | -768,868.25   | -3,106,112.84  | 32.90%  |
| 净利润           | 25,991,573.76              | -968,645.87   | 25,022,927.89  | -3.73%  |
| 项目            | 2018 年 12 月 31 日和 2018 年年度 |               |                |         |
|               | 调整前                        | 影响数           | 调整后            | 影响比例    |
| 在建工程          | 5,435,298.95               | -1,208,482.46 | 4,226,816.49   | -22.23% |
| 资产总计          | 706,026,141.24             | -463,859.41   | 705,562,281.83 | -0.07%  |
| 应付职工薪酬        |                            | 1,636,695.68  | 1,636,695.68   | -       |



|               |                |               |                |        |
|---------------|----------------|---------------|----------------|--------|
| 负债合计          | 187,864,441.87 | 1,636,695.68  | 189,501,137.55 | 0.87%  |
| 未分配利润         | 77,628,188.63  | -2,059,554.68 | 75,568,633.95  | -2.65% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 518,161,699.37 | -2,100,555.09 | 516,061,144.28 | -0.41% |
| 所有者权益合计       | 518,161,699.37 | -2,100,555.09 | 516,061,144.28 | -0.41% |
| 营业收入          | 70,988,221.25  | -951,456.31   | 70,036,764.94  | -1.34% |
| 营业成本          | 26,544,799.24  | -980,000.00   | 25,564,799.24  | -3.69% |
| 资产减值损失        | -1,812,847.53  | -545,716.95   | -2,358,564.48  | 30.10% |
| 净利润           | 23,591,754.50  | -410,004.12   | 23,181,750.38  | -1.74% |

注：因会计差错更正，上述财务报表科目追溯调整导致应收账款、其他应收款、存货、递延所得税资产、其他非流动资产、非流动资产合计、流动负债合计、资本公积、盈余公积、负债和所有者权益合计、营业总成本、营业成本、销售费用、管理费用、研发费用、营业利润、利润总额、所得税费用同步调整，具体见2021年4月19日披露的由中兴华会计师事务所出具《关于武汉璟泓科技股份有限公司前期会计差错更正专项说明的专项报告》（中兴华报（2021）第010199号）

## 七、备查文件目录

（一）《武汉璟泓科技股份有限公司第三届董事会第三十五次会议决议》

（二）《武汉璟泓科技股份有限公司第三届监事会第十二次会议决议》

武汉璟泓科技股份有限公司

董 事 会

2021年4月19日