

证券代码：430664

证券简称：联合永道

主办券商：申万宏源承销保荐

## 北京联合永道软件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

北京联合永道软件股份有限公司（以下简称“联合永道”或“公司”）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》的相关规定和《会计差错更正专项说明的鉴证报告》中兴财光华审专字（2022）第 102044 号，对会计差错事项进行了更正，与 2021 年年报更正事项相同（公告编号：2022-016），现按照同一口径对 2021 年 6 月 30 日和 2021 年半年度合并财务报表及母公司财务报表进行了追溯调整。

### 二、表决和审议情况

2022 年 8 月 17 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《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。

2022 年 8 月 17 日，公司第三届监事会第八次会议审议通过了《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。

本议案无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《企业会计准则》及国家相关法律、法规的相关规定，能够客观、真实地反映公司的财务状况和实际经营情况，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

无

## 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》及国家相关法律、法规的相关规定，能够客观、真实地反映公司的财务状况和实际经营情况；相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形，监事会同意公司本次前期会计差错更正。

## 六、本次会计差错更正对公司的影响

### （一）采用追溯调整法

公司追溯调整法对 2021 年 6 月 30 日和 2021 年半年度合并财务报表和单体财务报表的相关项目进行了调整。

### （二）前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日和 2021 年半年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
无形资产	10,624,446.04	-10,553,802.90	70,643.14	-99.34%
开发支出	1,938,841.37	-1,938,841.37	-	-100.00%
资产总计	85,079,142.48	-12,492,644.27	72,586,498.21	-14.68%
负债合计	26,543,505.19	-	26,543,505.19	-
盈余公积	3,042,327.67	-1,559,901.69	1,482,425.98	-51.27%
未分配利润	2,717,226.35	-10,932,742.58	-8,215,516.23	-402.35%
归属于母公司所有者权益合计	58,535,637.29	-12,492,644.27	46,042,993.02	-21.34%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	58,535,637.29	-12,492,644.27	46,042,993.02	-21.34%
加权平均净资产收益率%（扣非	-16.94%	1.23%	-15.71%	-

前)				
加权平均净资产收益率% (扣非后)	-17.62%	1.04%	-16.58%	-
营业收入	46,360,551.68	-	46,360,551.68	-
研发费用	9,969,973.77	-2,984,216.65	6,985,757.12	-29.93%
净利润	-10,833,367.31	2,984,216.65	-7,849,150.66	-27.55%
其中：归属于母公司所有者的净利润 (扣非前)	-10,833,367.31	2,984,216.65	-7,849,150.66	-27.55%
其中：归属于母公司所有者的净利润 (扣非后)	-11,268,738.11	2,984,216.65	-8,284,521.46	-26.48%
少数股东损益	-	-	-	-

## 七、备查文件目录

- (一)《北京联合永道软件股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议》
- (二)《北京联合永道软件股份有限公司第三届监事会第八次会议决议》

北京联合永道软件股份有限公司  
 董事会  
 2022年8月19日