

证券代码：838041

证券简称：吉仕移动

主办券商：长城证券

## 广州吉仕移动科技股份有限公司前期会计差错更正公告 (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、更正概况

本公司董事会于 2023 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上披露了《前期会计差错更正的公告》（公告编号 2023-014）。由于该公告未按照股转公司模板列示，本公司现予以更正。

### 二、更正内容

更正前：

#### 六、本次会计差错更正对公司的影响

按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等规定要求，就会计差错更正事项进行了追溯调整。

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

#### (一) 对合并财务报表的影响

前期差错更正的内容	影响报表项目名称	影响科目	影响金额
将预计未来不能产生经济利益的商标权于 2020 年末的账面价值全部转	无形资产	累计摊销	-685,322.76
	销售费用	销售费用	-456,881.76
	未分配利润	未分配利润	-685,322.76

入当期损益，并将 2021 年度摊销金额予以冲回			
年终奖跨期调整	管理费用	管理费用	491,800.00
	销售费用	销售费用	8,879.34
	研发费用	研发费用	40,535.14
	营业成本	主营业务成本	116,000.00
	未分配利润	未分配利润	-845,952.74
	应付职工薪酬	应付职工薪酬	845,952.74
经上述调整，重新厘定所得税费用等	所得税费用	所得税费用	-57,683.52
	应交税费	应交税费	-57,683.52
	未分配利润	未分配利润	57,683.52
	未分配利润	未分配利润	147,359.20
	盈余公积	盈余公积	-147,359.20

## (二) 对母公司财务报表的影响

前期差错更正的内容	影响报表项目名称	影响科目	影响金额
将预计未来不能产生经济利益的商标权于 2020 年末的账面价值全部转入当期损益，并将 2021 年度摊销金额予以冲回	无形资产	累计摊销	-685,322.76
	销售费用	销售费用	-456,881.76
	未分配利润	未分配利润	-685,322.76
年终奖跨期调整	管理费用	管理费用	491,800.00
	销售费用	销售费用	8,879.34
	研发费用	研发费用	40,535.14
	营业成本	主营业务成本	116,000.00
	未分配利润	未分配利润	-845,952.74
	应付职工薪酬	应付职工薪酬	845,952.74
经上述调整，重新厘定所得税费用等	所得税费用	所得税费用	-57,683.52
	应交税费	应交税费	-57,683.52

	未分配利润	未分配利润	57,683.52
	未分配利润	未分配利润	147,359.20
	盈余公积	盈余公积	-147,359.20

### 对财务状况和经营成果的影响

上述重要前期会计差错更正事项对公司2021年度财务报表项目及金额的影响如下：

#### (一) 上述重要前期差错更正事项对2021年度合并财务报表项目的累计影响

##### 1. 合并资产负债表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
无形资产	732,127.99	-685,322.76	46,805.23
应付职工薪酬	248,246.76	845,952.74	1,094,199.50
应交税费	1,460,273.03	-57,683.52	1,402,589.51
盈余公积	1,788,811.78	-147,359.20	1,641,452.58
未分配利润	14,904,549.68	-1,326,232.78	13,578,316.90
归属于母公司股东权益	28,063,407.83	-1,473,591.98	26,589,815.85

##### 2. 合并利润表

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	25,688,712.32	116,000.00	25,804,712.32
销售费用	2,043,749.92	-448,002.42	1,595,747.50
管理费用	3,152,183.69	491,800.00	3,643,983.69
研发费用	3,617,569.41	40,535.14	3,658,104.55
利润总额	16,865,666.82	-200,332.72	16,665,334.10
所得税费用	1,407,448.22	-57,683.52	1,349,764.70
净利润	15,458,218.60	-142,649.20	15,315,569.40
归属于母公司股东的净利润	15,458,218.60	-142,649.20	15,315,569.40

##### 3. 合并现金流量表

上述重要前期会计差错更正事项对合并现金流量表无影响。

**(二) 上述重要前期差错更正事项对2021年度母公司财务报表项目的累计影响****1. 母公司资产负债表**

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
无形资产	732,127.99	-685,322.76	46,805.23
应付职工薪酬	232,545.30	845,952.74	1,078,498.04
应交税费	1,459,742.89	-57,683.52	1,402,059.37
盈余公积	1,788,811.78	-147,359.20	1,641,452.58
未分配利润	12,331,043.91	-1,326,232.78	11,004,811.13

**2. 母公司利润表**

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	21,778,566.21	116,000.00	21,894,566.21
销售费用	2,043,749.92	-448,002.42	1,595,747.50
管理费用	2,847,865.68	491,800.00	3,339,665.68
研发费用	3,617,569.41	40,535.14	3,658,104.55
利润总额	14,098,172.39	-200,332.72	13,897,839.67
所得税费用	1,412,004.09	-57,683.52	1,354,320.57
净利润	12,686,168.30	-142,649.20	12,543,519.10

**3. 母公司现金流量表**

上述重要前期会计差错更正事项对母公司现金流量表无影响。

**更正后：**

**六、本次会计差错更正对公司的影响**

按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等规定要求，就会计差错更正事项进行了追溯调整。

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12月31日和2021年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	33,274,086.96	-685,322.76	32,588,764.20	-2.06%
负债合计	5,210,679.13	788,269.22	5,998,948.35	15.13%
未分配利润	14,904,549.68	-1,326,232.78	13,578,316.90	-8.90%
归属于母公司所有者权益合计	28,063,407.83	-1,473,591.98	26,589,815.85	-5.25%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	28,063,407.83	-1,473,591.98	26,589,815.85	-5.25%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	76.02%	2.13%	78.15%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	75.16%	2.10%	77.26%	-
营业收入	51,118,934.11	0	51,118,934.11	0.00%
净利润	15,458,218.60	-142,649.20	15,315,569.40	-0.92%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	15,458,218.60	-142,649.20	15,315,569.40	-0.92%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	15,458,218.60	-142,649.20	15,315,569.40	-0.92%

少数股东损益	-	-	-	-
--------	---	---	---	---

### 三、其他事项说明

除了上述更正外，其他内容保持不变，更正后的公告与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统官网（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）。公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，敬请谅解。

特此公告。

广州吉仕移动科技股份有限公司

董事会

2023年4月27日