

北京浩丰创源科技股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京浩丰创源科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月28日召开了第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更或差错更正》（以下简称“《企业会计准则第28号》”）及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》（以下简称“《信息披露编报规则第19号》”）的有关规定，对公司前期会计差错更正调整如下：

一、前期会计差错更正的原因

2023年12月26日，我公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）出具的《立案告知书》（编号：证监立案字0142023022号），因我公司涉嫌信息披露违法违规，证监会决定对我公司立案调查。

2024年1-4月，本公司对于2020年度、2021年度开展的部分贸易业务事项进行专项检查，发现本公司该部分业务收入确认不符合《企业会计准则第14号-收入》相关规定，影响了公司财务信息披露的准确性。经本公司第五届董事会第十四次会议审议通过，本公司对该会计差错事项进行更正。

二、本次更正事项对公司财务报表的影响

1、对合并利润表的影响

（1）对2022年度对比期间合并利润表的影响

金额单位：人民币元			
报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	636,616,060.73	611,590,344.16	-25,025,716.57
营业成本	529,412,567.88	511,117,523.30	-18,295,044.58

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
财务费用	-1,383,616.66	-8,114,288.65	-6,730,671.99
净利润	-26,596,568.23	-26,596,568.23	
归属于母公司股东的 净利润	-26,596,568.23	-26,596,568.23	

(2) 对 2021 年度合并利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	617,163,627.38	592,137,910.81	-25,025,716.57
营业成本	518,369,092.21	500,074,047.63	-18,295,044.58
财务费用	-1,317,681.87	-8,048,353.86	-6,730,671.99
净利润	-34,869,878.59	-34,869,878.59	
归属于母公司股东的 净利润	-34,869,878.59	-34,869,878.59	

(3) 对 2020 年度合并利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	639,935,896.84	566,807,390.77	-73,128,506.07
营业成本	512,856,028.32	450,039,842.39	-62,816,185.93
财务费用	-1,061,593.03	-11,373,913.17	-10,312,320.14
净利润	22,013,472.95	22,013,472.95	
归属于母公司股东的 净利润	22,013,472.95	22,013,472.95	

2、对利润表的影响

(1) 对 2022 年度对比期间利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	515,832,191.67	490,806,475.10	-25,025,716.57
营业成本	471,588,213.04	453,293,168.46	-18,295,044.58

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
财务费用	-210,418.10	-6,941,090.09	-6,730,671.99
净利润	52,291,643.91	52,291,643.91	
归属于母公司股东的 净利润	52,291,643.91	52,291,643.91	

(2) 对 2021 年度利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	515,832,191.67	490,806,475.10	-25,025,716.57
营业成本	471,588,213.04	453,293,168.46	-18,295,044.58
财务费用	-210,418.10	-6,941,090.09	-6,730,671.99
净利润	52,291,643.91	52,291,643.91	
归属于母公司股东的 净利润	52,291,643.91	52,291,643.91	

(3) 对 2020 年度利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	529,812,905.02	456,684,398.95	-73,128,506.07
营业成本	474,045,239.42	411,229,053.49	-62,816,185.93
财务费用	-172,762.48	-10,485,082.62	-10,312,320.14
净利润	2,311,502.17	2,311,502.17	
归属于母公司股东的 净利润	2,311,502.17	2,311,502.17	

三、履行的审议程序

1、审计委员会审议情况

公司第五届董事会审计委员会于 2024 年 4 月 28 日召开第五届董事会审计委员会第十次会议，审计委员会认为：经审核，本次会计差错更正及追溯调整事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》

等相关规定和要求，更正后的信息能够更加客观、准确地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形。审计委员会全体委员同意本次前期会计差错更正及追溯调整事项，并同意将该议案提交公司董事会审议。

2、董事会审议情况

董事会认为：本次前期会计差错更正及追溯调整事项符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定，更正后的信息能够更加客观、准确地反映公司财务状况和经营成果，进一步提升公司财务信息质量。公司董事会同意本次前期会计差错更正及追溯调整事项。

3、监事会审议情况

监事会认为：本次前期会计差错更正及追溯调整事项符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定的要求，更正后的财务报表能够更加客观、公允地反映公司实际财务状况和经营成果，董事会关于本次前期会计差错更正及追溯调整事项的审议和表决程序符合相关法律、法规的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。公司监事会同意本次前期会计差错更正及追溯调整事项。建议公司管理层强化内控管理，规范财务核算，切实提高财务信息质量，避免类似问题发生。

四、会计师事务所鉴证意见

我们认为，后附的专项说明在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的规定编制。

五、备查文件

- 1、第五届董事会第十四次会议决议
- 2、第五届监事会第十二次会议决议
- 3、第五届董事会审计委员会第十次会议决议
- 4、中审众环会计师事务所关于公司2020年度及2021年度财务报表更正事项专项说明的专项鉴证报告

特此公告

北京浩丰创源科技股份有限公司董事会

2024年4月30日