

证券代码：838907

证券简称：利仁科技

主办券商：华创证券

北京利仁科技股份有限公司 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

北京利仁科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），经自查发现前期会计差错事项，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和中国证券监督管理委员会《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》（2018 年修订）等相关规定，对相关会计差错事项进行更正。

是否创新层公司：是 否

二、表决和审议情况

2020 年 10 月 21 日，公司第二届董事会第十七次会议和公司第二届监事会第八次会议均审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，该议案还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：本次会计差错及相关事项的更正的处理客观公

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》的规定，更正后的报告能够真实反映公司财务状况和经营成果。本次会计差错及相关事项的更正及追溯调整，不会对公司在全国中小企业股份转让系统挂牌构成实质性障碍，不影响公司持续符合挂牌条件，不存在损害公司和全体股东合法权益的情形。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次差错更正事项出具了专项说明，详见于公司2020年10月23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）的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于北京利仁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》。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

监事会认为：公司本次对前期会计差错及相关事项的更正是合理的，符合相关法律法规的规定，通过对差错及相关事项的更正处理，提高了公司会计报告质量，更正后的报告能更加真实、准确地反映公司的经营状况及财务状况，同意本次会计差错及相关事项的更正。本次会计差错及相关事项的更正及追溯调整，不会对公司在全国中小企业股份转让系统挂牌构成实质性障碍，不影响公司持续符合挂牌条件，不存在损害公司和全体股东合法权益的情形。

六、独立董事对于本次会计差错更正的意见

独立董事认为：公司本次对前期会计差错及相关事项的更正是合

理的，符合《企业会计准则》等相关法规的规定，通过对会计差错及相关事项更正处理，提高了公司会计报告质量，更正后的报告能更加真实、准确地反映公司的经营情况及财务状况，同意本次会计差错及相关事项的更正。本次会计差错及相关事项的更正以及追溯调整，不会对公司在全国中小企业股份转让系统挂牌构成实质性障碍，不影响公司持续符合挂牌条件，不存在损害公司和全体股东合法权益的情形。

七、本次会计差错更正对公司的影响

是否采用追溯调整法：是 否

（一）采用追溯调整法

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》相关规定，本次会计差错更正涉及追溯重述，相关调整对发行人报告期内的报表影响金额较小，差错调整后能够更加准确反映公司的实际经营情况。具体更正事项详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于北京利仁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》（公告编号：2020-062）

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

项目	2016 年 12 月 31 日和 2016 年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	381,095,514.73	-450,000.00	380,645,514.73	-0.12%
负债合计	247,688,700.00	0	247,688,700.00	0.00%

	13.77		13.77	
未分配利润	93,206,80 0.96	-450,000.00	92,756,80 0.96	-0.48%
归属于母公司所有者权益合计	133,406,8 00.96	-450,000.00	132,956,8 00.96	-0.34%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	133,406,8 00.96	-450,000.00	132,956,8 00.96	-0.34%
营业收入	404,241,9 93.94	0	404,241,9 93.94	0.00%
净利润	20,065,52 8.85	-450,000.00	19,615,52 8.85	-2.24%
其中：归属于母公司所有者的净利润	20,065,52 8.85	-450,000.00	19,615,52 8.85	-2.24%
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00%
项目	2017年12月31日和2017年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	391,332,7 46.44	0.00	391,332,7 46.44	0.00%
负债合计	236,049,4 70.25	0.00	236,049,4 70.25	0.00%
未分配利润	96,442,80 8.54	0.00	96,442,80 8.54	0.00%
归属于母公司所有者权益合计	155,283,2 76.19	0.00	155,283,2 76.19	0.00%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	155,283,2 76.19	0.00	155,283,2 76.19	0.00%
营业收入	0.00	0.00	0.00	0.00%

净利润	19,970,04 3.49	450,000.00	20,420,04 3.49	2.25%
其中：归属于母公司所有者的净利润	19,970,04 3.49	450,000.00	20,420,04 3.49	2.25%
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00%
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
资产总计	356,484,1 91.86	-1,891,250. 00	354,592,9 41.86	-0.53%
负债合计	200,174,0 79.46	0.00	200,174,0 79.46	0.00%
未分配利润	97,469,64 4.75	-1,891,250. 00	95,578,39 4.75	-1.94%
归属于母公司所有者权益合计	156,310,1 12.40	-1,891,250. 00	154,418,8 62.40	-1.21%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	156,310,1 12.40	-1,891,250. 00	154,418,8 62.40	-1.21%
营业收入	493,622,7 46.71	0.00	493,622,7 46.71	0.00%
净利润	11,358,83 6.21	-1,891,250. 00	9,467,58 6.21	-16.65%
其中：归属于母公司所有者的净利润	11,358,83 6.21	-1,891,250. 00	9,467,58 6.21	-16.65%
少数股东损益	-	-	-	
项目	2019年12月31日和2019年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	385,994,2 81.32	0.00	385,994,2 81.32	0.00%

负债合计	205,353,7 42.47	0.00	205,353,7 42.47	0.00%
未分配利润	115,671,7 51.56	0.00	115,671,7 51.56	0.00%
归属于母公司所有者权益合计	177,356,4 71.05	0.00	177,356,4 71.05	0.00%
少数股东权益	3,284,06 7.80	0.00	3,284,06 7.80	0.00%
所有者权益合计	180,640,5 38.85	0.00	180,640,5 38.85	0.00%
营业收入	528,786,0 13.88	0.00	528,786,0 13.88	0.00%
净利润	40,949,59 5.45	1,891,250.0 0	42,840,84 5.45	4.62%
其中：归属于母公司所有者的净利润	41,046,52 7.65	1,891,250.0 0	42,937,77 7.65	4.61%
少数股东损益	-96,932.2 0	0.00	-96,932.2 0	0.00

八、备查文件目录

《北京利仁科技股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议》

《北京利仁科技股份有限公司第二届监事会第八次会议决议》

《关于北京利仁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》

北京利仁科技股份有限公司

董事会

2020年10月23日