

证券代码：831204

证券简称：汇通控股

主办券商：国元证券

## 合肥汇通控股股份有限公司 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

公司为适应发展需要，参考同行业上市公司的会计政策，经过审慎研究决定，对前期会计报表中的模具核算业务及材料销售业务进行差错更正，具体如下：

是否创新层公司：是 否

### 二、表决和审议情况

公司董事会于2020年4月28日召开第二届董事会第十六次会议审议并通过《前期会计差错更正》事项的议案。

### 三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

董事会认为：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，对公司实际经营状况的反映更为准确，使公司的会计核算更符合有关规定，符合公司发展的实际情况，同意对前期会计差错进行更正及对以前年度的财务报表相关数据进行追溯调整。

#### 四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）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，对公司实际经营状况的反映更为准确，使公司的会计核算更符合有关规定，符合公司发展的实际情况，并对前期会计差错进行更正及对以前年度的财务报表相关数据进行追溯调整，并发表结论性意见。

#### 五、监事会对于本次会计差错更正的意见

监事会认为，本次会计差错更正符合实际经营和财务状况，能够更加真实、完整、公允地反映公司实际经营成果，为投资者提供更加准确、可靠的会计信息，同意对前期会计差错进行更正及对以前年度的财务报表相关数据进行追溯调整。

#### 六、独立董事对于本次会计差错更正的意见

独立董事认为，本次会计差错更正符合实际经营和财务状况，能够更加真实、完整、公允地反映公司实际经营成果，为投资者提供更加准确、可靠的会计信息，同意对前期会计差错进行更正及对以前年度的财务报表相关数据进行追溯调整。

#### 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

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的 2018 年度报表 项目名称	累积影响数

更正薪酬计提差异	董事会批准	存货	138,000.00
		在建工程	10,000.00
		管理费用	500,000.00
		销售费用	429,000.00
		研发费用	109,000.00
		应付职工薪酬	1,186,000.00
更正固定资产折旧计提数	董事会批准	累计折旧	489,126.00
		管理费用	9,154.98
		销售费用	11,560.74
		研发费用	16,984.44
		营业成本	255,775.44
		未分配利润	195,650.40
更正运输费计提差异	董事会批准	应付账款	539,496.37
		销售费用	539,496.37
更正多确认的股份支付费用	董事会批准	资本公积	-843,281.93
		未分配利润	-843,281.93
更正收入确认	董事会批准	营业收入	-400,000.00
		营业成本	-161,547.96
		未分配利润	-238,452.04
更正合并抵消科目差异	董事会批准	营业成本	-315,619.47
		管理费用	315,619.47
所得税测算差异	董事会批准	应交税费	-276,705.57
		未分配利润	-82,335.71
		所得税费用	-359,041.28

(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：

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	360,764,147.40	-341,126.00	360,423,021.40	0.09%
负债合计	208,078,208.70	1,322,298.51	209,400,507.21	0.63%
未分配利润	31,496,790.32	-777,747.53	30,719,042.79	2.53%
归属于母公司所有者权益合计	149,651,669.92	-1,663,424.51	147,988,245.41	1.20%

少数股东权益	3,034,268.78	0.00	3,034,268.78	0.00%
所有者权益合计	152,685,938.70	-1,663,424.51	151,022,514.19	1.11%
营业收入	246,764,344.76	-400,000.00	246,364,344.76	0.16%
净利润	15,804,119.64	-1,738,382.73	14,065,736.91	10.99%
其中：归属于母公司所有者的净利润	17,737,065.34	-1,738,382.73	15,998,682.61	9.80%
少数股东损益	-1,932,945.70	0.00	-1,932,945.70	0

## 八、备查文件目录

- 一、《合肥汇通控股股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议》
- 二、《合肥汇通控股股份有限公司第二届监事会第八次会议决议》

合肥汇通控股股份有限公司

董事会

2020年4月28日