

证券代码：837402

证券简称：八叶科技

主办券商：太平洋证券

## 北京八叶科技股份有限公司 前期会计差错更正及追溯调整公告

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

按照《企业会计准则第 28 条——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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》等相关文件的规定，公司对前期会计差错予以追溯更正。

是否创新层公司：是 否

### 二、表决和审议情况

公司于 2020 年 4 月 28 日分别召开第二届董事会第六次会议/第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。该议案尚需提交 2019 年年度股东大会审议。

### 三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

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》及国家相关法律法规的规定，能够更加准确的反映公司实际财务状况，其决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，因此同意公司本次会计差错更正。

### 四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年财务报告出具了与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见审计报告，审计报告附注已对上述差错更正做出披露，同时会计师事务所已出具了《前期重大会计差错更正的专项说明》（大华核字[2020]004777 号）。

### 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《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估

计变更和差错更正》及国家相关法律法规的规定，会计差错更正能更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况，因此同意公司本次会计差错更正。

## 六、本次会计差错更正对公司的影响

### （一）采用追溯调整法

根据《企业会计准则第 28 条——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司对 2017 年度至 2018 年度报表相关科目进行了追溯调整。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

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	171,039,701.32	-6,348,481.45	164,691,219.87	-3.71%
负债合计	66,039,211.36	1,281,579.11	67,320,790.47	1.94%
未分配利润	-22,362,516.68	-7,630,060.56	-29,992,577.24	34.12%
归属于母公司所有者权益合计	103,455,362.69	-7,630,060.56	95,825,302.13	-7.38%
少数股东权益	1,545,127.27	0.00	1,545,127.27	0.00%
所有者权益合计	105,000,489.96	-7,630,060.56	97,370,429.40	-7.27%
营业收入	117,567,839.30	0.00	117,567,839.30	0.00%
净利润	-20,694,029.89	-7,296,589.48	-27,990,619.37	35.26%
其中：归属于母公司所有者的净利润	-19,516,026.80	-7,296,589.48	-26,812,616.28	37.39%
少数股东损益	-1,178,003.09	0.00	-1,178,003.09	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	187,167,111.57	-383,311.63	186,783,799.94	-0.20%
负债合计	61,472,591.72	-49,822.75	61,422,768.97	-0.08%
未分配利润	-2,846,489.88	-333,488.88	-3,179,978.76	-11.72%
归属于母公司所有者权益合计	122,971,389.49	-333,488.88	122,637,900.61	-0.27%
少数股东权益	2,723,130.36	0.00	2,723,130.36	0.00%
所有者权益合计	125,694,519.85	-333,488.88	125,361,030.97	-0.27%
营业收入	98,714,150.26	0.00	98,714,150.26	0.00%
净利润	-8,792,551.37	-216,488.88	-9,009,040.25	2.46%
其中：归属于母公司所有者的净利润	-8,756,608.98	-216,488.88	-8,973,097.86	2.47%
少数股东损益	-35,942.39	0.00	-35,942.39	0.00%

## 七、备查文件目录

北京八叶科技股份有限公司第二届董事会第六次会议决议；

北京八叶科技股份有限公司第二届董事会第六次会议决议。

北京八叶科技股份有限公司

董事会

2020年4月30日