

关于北京浩丰创源科技股份有限公司 财务报表更正事项的 专项鉴证报告

众环专字[2020]630241号

目 录

一、 鉴证报告	1
---------------	---

关于北京浩丰创源科技股份有限公司 财务报表更正事项的专项鉴证报告

众环专字[2020]630241 号

北京浩丰创源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对北京浩丰创源科技股份有限公司（以下简称“浩丰科技公司”）2018年度、2017年度财务报表更正事项对以前年度业经审计的财务报表的影响进行了专项鉴证（以下简称“鉴证”）。浩丰科技公司管理层的责任是：就上述财务报表更正事项按照企业会计准则的相关规定进行恰当的会计处理；保证相关临时报告（编号：2020-049）信息的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；提供真实、合法、完整的鉴证证据。我们的责任是根据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（2018年修订）》（证监会公告[2018]8号），对浩丰科技公司2018年度及2017年度财务报表更正事项对以前年度业经审计的财务报表的影响进行鉴证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。

依据我们所实施的上述鉴证程序和所获取的鉴证证据，对浩丰科技公司2018年度及2017年度财务报表更正事项对以前年度业经审计的财务报表的影响概要说明如下：

一、更正事项的性质及原因

浩丰科技公司将酒店及家庭传媒服务业务合同金额进行拆分并分别按不同原则确认收入不规范，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》，对2018年度和2017年度财务报表进行追溯调整。

二、更正事项对财务报表的影响和更正后的财务指标

根据相关规定，浩丰科技公司对上述会计差错采用追溯重述法进行更正。本次会计差错更正不影响其母公司财务报表数据；追溯调整后，也不会导致浩丰科技公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变。上述会计差错更正对浩丰科技公司近两年合并财务报表的影响如下：

(一) 对 2018 年合并财务报表的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日/2018 年度		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	91,896,297.25	-653,000.31	91,243,296.94
预付款项	167,874,222.68	2,037,772.48	169,911,995.16
存货	222,666,891.49	-471,807.11	222,195,084.38
其他流动资产	18,858,992.56	167,701.92	19,026,694.48
流动资产合计	976,000,701.00	1,080,666.98	977,081,367.98
递延所得税资产	2,029,873.02	2,035,332.62	4,065,205.64
非流动资产合计	264,499,119.39	2,035,332.62	266,534,452.01
资产总计	1,240,499,820.39	3,115,999.60	1,243,615,819.99
应付账款	88,387,261.08	-796,076.13	87,591,184.95
预收货款	162,679,084.38	10,159,582.99	172,838,667.37
应交税费	2,679,903.73	-17,688.68	2,662,215.05
流动负债合计	393,375,105.52	9,345,818.18	402,720,923.70
负债合计	393,495,856.34	9,345,818.18	402,841,674.52
未分配利润	-344,767,377.72	-6,229,818.58	-350,997,196.30
归属母公司股东权益合计	847,003,964.05	-6,229,818.58	840,774,145.47
股东权益合计	847,003,964.05	-6,229,818.58	840,774,145.47
负债和股东权益总计	1,240,499,820.39	3,115,999.60	1,243,615,819.99
一、营业总收入	553,419,335.27	15,136,693.68	568,556,028.95
营业收入	553,419,335.27	15,136,693.68	568,556,028.95
二、营业总成本	1,206,493,804.10	1,781,165.74	1,208,274,969.84
营业成本	451,274,951.63	1,482,301.65	452,757,253.28
税金及附加	3,382,783.54	-1,562.47	3,381,221.07
资产减值损失	664,663,190.97	300,426.56	664,963,617.53
三、营业利润	-640,973,704.77	13,355,527.94	-627,618,176.83
四、利润总额	-640,794,928.66	13,355,527.94	-627,439,400.72
所得税费用	-1,842,351.33	3,263,030.29	1,420,678.96
五、净利润	-638,952,577.33	10,092,497.65	-628,860,079.68
持续经营净利润	-638,952,577.33	10,092,497.65	-628,860,079.68
归属于母公司股东的净利润	-638,952,577.33	10,092,497.65	-628,860,079.68
七、综合收益总额	-638,952,577.33	10,092,497.65	-628,860,079.68

报表项目	2018 年 12 月 31 日/2018 年度		
	更正前	更正金额	更正后
归属于母公司股东的综合收益总额	-638,952,577.33	10,092,497.65	-628,860,079.68
八、每股收益			
（一）基本每股收益	-1.74	0.03	-1.71
（二）稀释每股收益	-1.74	0.03	-1.71

（二）对 2017 年合并财务报表的影响

报表项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	94,618,369.26	-9,804,955.34	84,813,413.92
预付款项	66,296,421.33	2,596,590.60	68,893,011.93
存货	263,871,035.29	-71,302.13	263,799,733.16
其他流动资产	252,450,636.41	619,407.37	253,070,043.78
流动资产合计	881,498,568.49	-6,660,259.50	874,838,308.99
递延所得税资产	1,868,906.74	5,293,265.94	7,162,172.68
非流动资产合计	936,623,624.52	5,293,265.94	941,916,890.46
资产总计	1,818,122,193.01	-1,366,993.56	1,816,755,199.45
应付账款	57,408,303.43	-1,319,054.68	56,089,248.75
预收货款	196,492,816.74	16,274,377.35	212,767,194.09
流动负债合计	315,378,274.83	14,955,322.67	330,333,597.50
负债合计	319,294,269.95	14,955,322.67	334,249,592.62
未分配利润	307,056,581.29	-16,322,316.23	290,734,265.06
归属母公司股东权益合计	1,498,827,923.06	-16,322,316.23	1,482,505,606.83
股东权益合计	1,498,827,923.06	-16,322,316.23	1,482,505,606.83
负债和股东权益总计	1,818,122,193.01	-1,366,993.56	1,816,755,199.45
一、营业总收入	548,089,259.51	-4,655,353.26	543,433,906.25
营业收入	548,089,259.51	-4,655,353.26	543,433,906.25
二、营业总成本	495,922,730.90	-1,631,839.77	494,290,891.13
营业成本	413,407,069.98	-1,203,742.81	412,203,327.17
税金及附加	2,934,412.90	-36,141.77	2,898,271.13
资产减值损失	-129,031.16	-391,955.19	-520,986.35
三、营业利润	59,612,941.31	-3,023,513.49	56,589,427.82
四、利润总额	59,506,437.23	-3,023,513.49	56,482,923.74
所得税费用	466,686.83	-662,338.01	-195,651.18

报表项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度		
	更正前	更正金额	更正后
五、净利润	59,039,750.40	-2,361,175.48	56,678,574.92
持续经营净利润	59,039,750.40	-2,361,175.48	56,678,574.92
归属于母公司股东的净利润	59,039,750.40	-2,361,175.48	56,678,574.92
七、综合收益总额	59,039,750.40	-2,361,175.48	56,678,574.92
归属于母公司股东的综合收益总额	59,039,750.40	-2,361,175.48	56,678,574.92
八、每股收益			
(一) 基本每股收益	0.16	-0.01	0.15
(二) 稀释每股收益	0.16	-0.01	0.15

三、更正事项涉及的财务报表附注（受更正事项影响的数据以黑色加粗字显示）

（一）2018 年度

1、应收票据及应收账款项目

更正前：

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	7,328,372.06	1,680,000.00
应收账款	91,896,297.25	94,618,369.26
合 计	99,224,669.31	96,298,369.26

（2）应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
账龄组合	100,178,784.69	100.00	8,282,487.44	8.27	91,896,297.25
其他组合					
组合小计	100,178,784.69	100.00	8,282,487.44	8.27	91,896,297.25
单项金额不重大但单独计					

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
提坏账准备的应收账款					
合 计	100,178,784.69	100.00	8,282,487.44	8.27	91,896,297.25

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	102,455,647.58	100.00	7,837,278.32	7.65	94,618,369.26
其他组合					
组合小计	102,455,647.58	100.00	7,837,278.32	7.65	94,618,369.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	102,455,647.58	100.00	7,837,278.32	7.65	94,618,369.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,188,007.00	3,659,400.35	5.00
1 至 2 年	12,736,324.42	1,273,632.44	10.00
2 至 3 年	11,071,954.90	2,214,390.98	20.00
3 至 4 年	2,431,280.36	729,384.11	30.00
4 至 5 年	691,076.91	345,538.46	50.00
5 年以上	60,141.10	60,141.10	100.00
合 计	100,178,784.69	8,282,487.44	—

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 885,026.12 元；本年无收回或转回的坏账准备。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 45,349,103.01 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 45.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,406,542.80 元。

更正后：

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	7,328,372.06	1,680,000.00
应收账款	91,243,296.94	84,813,413.92
合 计	98,571,669.00	86,493,413.92

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	98,803,091.89	100.00	7,559,794.95	7.65	91,243,296.94
其他组合					
组合小计	98,803,091.89	100.00	7,559,794.95	7.65	91,243,296.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	98,803,091.89	100.00	7,559,794.95	7.65	91,243,296.94

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
账龄组合	91,627,573.19	100.00	6,814,159.27	7.44	84,813,413.92
其他组合					
组合小计	91,627,573.19	100.00	6,814,159.27	7.44	84,813,413.92
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合 计	91,627,573.19	100.00	6,814,159.27	7.44	84,813,413.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	74,234,746.25	3,711,737.34	5.00
1 至 2 年	13,315,201.35	1,331,520.14	10.00
2 至 3 年	9,592,767.83	1,918,553.57	20.00
3 至 4 年	1,311,374.40	393,412.32	30.00
4 至 5 年	288,860.96	144,430.48	50.00
5 年以上	60,141.10	60,141.10	100.00
合 计	98,803,091.89	7,559,794.95	—

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,185,452.68 元；本年无收回或转回的坏账准备。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 45,349,103.01 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 45.90%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,406,542.80 元。

2、预付款项项目

更正前：

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	161,840,521.05	96.41	64,812,041.56	97.76
1 至 2 年	6,033,701.63	3.59	148,795.56	0.22
2 至 3 年			768,389.35	1.16
3 年以上			567,194.86	0.86
合 计	167,874,222.68	100.00	66,296,421.33	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 156,769,550.66 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 93.39%。

更正后：

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	164,108,554.39	96.58	67,408,632.16	97.84
1 至 2 年	5,803,440.77	3.42	148,795.56	0.22
2 至 3 年			768,389.35	1.12
3 年以上			567,194.86	0.82
合 计	169,911,995.16	100.00	68,893,011.93	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 156,769,550.66 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 **92.27%**。

3、存货项目

更正前：

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目	221,600,023.16		221,600,023.16
备品备件	1,066,868.33		1,066,868.33

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	222,666,891.49		222,666,891.49

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目	261,576,630.99		261,576,630.99
备品备件	2,294,404.30		2,294,404.30
合 计	263,871,035.29		263,871,035.29

更正后:

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目	221,128,216.05		221,128,216.05
备品备件	1,066,868.33		1,066,868.33
合 计	222,195,084.38		222,195,084.38

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目	261,505,328.86		261,505,328.86
备品备件	2,294,404.30		2,294,404.30
合 计	263,799,733.16		263,799,733.16

4、其他流动资产项目

更正前:

项 目	年末余额	年初余额
待认证、待抵扣进项税金	11,502,419.89	11,549,745.99
应收回专用设备款	7,167,814.00	
预缴税费	188,758.67	335,718.81
理财产品		240,563,235.05
其他		1,936.56
合 计	18,858,992.56	252,450,636.41

更正后：

项 目	年末余额	年初余额
待认证、待抵扣进项税金	11,604,635.58	12,082,443.95
应收回专用设备款	7,167,814.00	
预缴税费	254,244.90	422,428.22
理财产品		240,563,235.05
其他		1,936.56
合 计	19,026,694.48	253,070,043.78

5、递延所得税资产项目

更正前：

(1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,282,487.44	2,029,873.02	7,837,278.32	1,834,027.18
可抵扣亏损			139,518.23	34,879.56
合 计	8,282,487.44	2,029,873.02	7,976,796.55	1,868,906.74

更正后：

(1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,559,794.95	1,849,199.90	6,814,159.27	1,578,247.42
可抵扣亏损	8,864,022.97	2,216,005.74	22,335,701.02	5,583,925.26
合 计	16,423,817.92	4,065,205.64	29,149,860.29	7,162,172.68

6、应付票据及应付账款项目

更正前：

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	137,364,790.00	57,116,464.04
应付账款	88,387,261.08	57,408,303.43
合 计	225,752,051.08	114,524,767.47

(2) 应付账款		
项 目	年末余额	年初余额
采购货款	65,149,791.40	30,497,662.73
技术及咨询服务费	22,250,498.87	25,239,397.70
其他	986,970.81	1,671,243.00
合 计	88,387,261.08	57,408,303.43

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
广州联客信息科技有限公司	457,810.00	尚未结算
辽宁九州网络科技有限公司	367,109.00	尚未结算
深圳市中电视讯有限公司	302,400.00	尚未结算
北京中科汇华科技有限公司	195,745.65	尚未结算
富悦科技股份有限公司	194,316.90	尚未结算
合 计	1,517,381.55	—

更正后:

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	137,364,790.00	57,116,464.04
应付账款	87,591,184.95	56,089,248.75
合 计	224,955,974.95	113,205,712.79

(2) 应付账款		
项 目	年末余额	年初余额
采购货款	65,149,791.40	30,497,662.73
技术及咨询服务费	16,494,422.74	23,920,343.02
其他	5,946,970.81	1,671,243.00
合 计	87,591,184.95	56,089,248.75

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
广州联客信息科技有限公司	457,810.00	尚未结算
辽宁九州网络科技有限公司	367,109.00	尚未结算
深圳市中电视讯有限公司	302,400.00	尚未结算
北京中科汇华科技有限公司	195,745.65	尚未结算
富悦科技股份有限公司	186,978.30	尚未结算
合 计	1,510,042.95	—

7、预收款项项目

更正前：

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
项目预收款	162,679,084.38	196,111,392.06
预收房租		381,424.68
合 计	162,679,084.38	196,492,816.74

更正后：

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
项目预收款	172,838,667.37	212,385,769.41
预收房租		381,424.68
合 计	172,838,667.37	212,767,194.09

8、应交税费项目

更正前：

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,996,956.28	1,758,928.76
企业所得税	302,315.47	538,870.79
个人所得税	59,739.50	105,208.14
城市维护建设税	140,013.60	120,893.34
教育费附加	60,005.84	51,811.43
地方教育费附加	40,003.89	34,540.95
印花税	80,869.15	88,968.40
残保金		351.18
合 计	2,679,903.73	2,699,572.99

更正后：

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,996,956.28	1,758,928.76
企业所得税	284,626.79	538,870.79
个人所得税	59,739.50	105,208.14
城市维护建设税	140,013.60	120,893.34
教育费附加	60,005.84	51,811.43

项 目	年末余额	年初余额
地方教育费附加	40,003.89	34,540.95
印花税	80,869.15	88,968.40
残保金		351.18
合 计	2,662,215.05	2,699,572.99

9、未分配利润项目

更正前：

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	307,056,581.29	271,190,781.18
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	307,056,581.29	271,190,781.18
加：本年归属于母公司股东的净利润	-638,952,577.33	59,039,750.40
减：提取法定盈余公积		4,786,261.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,871,381.68	18,387,688.50
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-344,767,377.72	307,056,581.29

更正后：

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	307,056,581.29	271,190,781.18
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-16,322,316.23	-13,961,140.75
调整后年初未分配利润	290,734,265.06	257,229,640.43
加：本年归属于母公司股东的净利润	-628,860,079.68	56,678,574.92
减：提取法定盈余公积		4,786,261.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,871,381.68	18,387,688.50
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-350,997,196.30	290,734,265.06

10、营业收入和营业成本项目

更正前：

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	552,517,707.67	450,678,209.61	546,616,031.91	412,934,925.37
其他业务	901,627.60	596,742.02	1,473,227.60	472,144.61
合 计	553,419,335.27	451,274,951.63	548,089,259.51	413,407,069.98

更正后：

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	567,654,401.35	452,160,511.26	541,960,678.65	411,731,182.56
其他业务	901,627.60	596,742.02	1,473,227.60	472,144.61
合 计	568,556,028.95	452,757,253.28	543,433,906.25	412,203,327.17

11、税金及附加项目

更正前：

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	552,111.44	671,195.36
教育费附加	236,619.22	287,655.17
地方教育费附加	157,737.22	191,770.07
房产税	1,499,682.80	750,853.19
印花税	395,122.15	429,383.15
残保金	515,934.75	574,086.16
车船使用税	19,400.00	27,700.00
土地使用税	5,582.11	1,769.80
取暖费	593.85	
合 计	3,382,783.54	2,934,412.90

更正后：

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	551,200.00	650,112.66
教育费附加	236,228.60	278,619.73
地方教育费附加	157,476.81	185,746.44
房产税	1,499,682.80	750,853.19

项 目	本年发生额	上年发生额
印花税	395,122.15	429,383.15
残保金	515,934.75	574,086.16
车船使用税	19,400.00	27,700.00
土地使用税	5,582.11	1,769.80
取暖费	593.85	
合 计	3,381,221.07	2,898,271.13

12、资产减值损失项目

更正前：

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	885,026.12	-129,031.16
无形资产减值损失	11,998,187.50	
商誉减值损失	651,779,977.35	
合 计	664,663,190.97	-129,031.16

更正后：

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,185,452.68	-520,986.35
无形资产减值损失	11,998,187.50	
商誉减值损失	651,779,977.35	
合 计	664,963,617.53	-520,986.35

13、所得税费用项目

更正前：

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,813,859.25	889,291.06
递延所得税费用	-3,656,210.58	-422,604.23
合 计	-1,842,351.33	466,686.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-640,794,928.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-160,198,732.16

项 目	本年发生额
子公司适用不同税率的影响	-6,622,129.03
调整以前期间所得税的影响	471,329.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	165,933,662.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	217,350.31
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
额外可扣除费用的影响	-1,678,712.25
本期确认可抵扣亏损的影响	34,879.56
所得税费用	-1,842,351.33

更正后：

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,818,956.22	866,505.41
递延所得税费用	-398,277.26	-1,062,156.59
合 计	1,420,678.96	-195,651.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-627,439,400.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-156,859,850.18
子公司适用不同税率的影响	-6,697,980.72
调整以前期间所得税的影响	471,329.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	165,933,662.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	217,350.31
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
额外可扣除费用的影响	-1,678,712.25
本期确认可抵扣亏损的影响	34,879.56
所得税费用	1,420,678.96

14、现金流量表补充资料

更正前：

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-638,952,577.33	59,039,750.40
加：资产减值准备	664,663,190.97	-129,031.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,421,178.16	6,022,996.38
无形资产摊销	3,071,528.01	2,640,873.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-41,868.89	12,905.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	112,971.03	89,626.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,533,574.22	1,010,345.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,286,865.97	-5,742,348.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-160,966.28	71,847.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,495,244.30	-494,451.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	41,204,143.80	-24,018,733.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-134,207,682.77	29,811,737.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	94,757,306.90	36,094,039.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,551,539.11	104,409,558.65
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	110,537,809.84	132,952,089.32
减：现金的年初余额	132,952,089.32	253,614,971.66
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,414,279.48	-120,662,882.34

更正后:

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-628,860,079.68	56,678,574.92
加: 资产减值准备	664,963,617.53	-520,986.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,421,178.16	6,022,996.38
无形资产摊销	3,071,528.01	2,640,873.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-41,868.89	12,905.11
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	112,971.03	89,626.98
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	-1,533,574.22	1,010,345.75
投资损失(收益以“—”号填列)	-11,286,865.97	-5,742,348.05
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	3,096,967.04	-567,704.97
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-3,495,244.30	-494,451.62
存货的减少(增加以“—”号填列)	41,604,648.78	-24,016,134.10
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-142,670,763.97	32,001,117.37
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	89,169,025.59	37,294,743.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,551,539.11	104,409,558.65
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	110,537,809.84	132,952,089.32
减: 现金的年初余额	132,952,089.32	253,614,971.66
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,414,279.48	-120,662,882.34

15、净资产收益率及每股收益

更正前：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-54.18	-1.74	-1.74
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-54.97	-1.76	-1.76

更正后：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-53.84	-1.71	-1.71
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-54.64	-1.74	-1.74

（二）2017 年度

1、应收账款项目

更正前：

（1）应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	102,455,647.58	100.00	7,837,278.32	7.65	94,618,369.26
其他组合					
组合小计	102,455,647.58	100.00	7,837,278.32	7.65	94,618,369.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	102,455,647.58	100.00	7,837,278.32	7.65	94,618,369.26

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
账龄组合	127,746,607.24	100.00	8,149,309.48	6.38	119,597,297.76
其他组合					
组合小计	127,746,607.24	100.00	8,149,309.48	6.38	119,597,297.76
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合 计	127,746,607.24	100.00	8,149,309.48	6.38	119,597,297.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,281,196.64	3,664,059.83	5.00
1 至 2 年	21,178,390.06	2,117,839.01	10.00
2 至 3 年	5,305,125.47	1,061,025.09	20.00
3 至 4 年	2,361,544.31	708,463.29	30.00
4 至 5 年	87,000.00	43,500.00	50.00
5 年以上	242,391.10	242,391.10	100.00
合 计	102,455,647.58	7,837,278.32	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-129,031.16 元；本年无收回或转回的坏账准备。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 44,308,466.83 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 43.25%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,567,494.24 元。

更正后：

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	91,627,573.19	100.00	6,814,159.27	7.44	84,813,413.92
其他组合					
组合小计	91,627,573.19	100.00	6,814,159.27	7.44	84,813,413.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	91,627,573.19	100.00	6,814,159.27	7.44	84,813,413.92

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	119,223,739.32	100.00	7,518,145.62	6.31	111,705,593.70
其他组合					
组合小计	119,223,739.32	100.00	7,518,145.62	6.31	111,705,593.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	119,223,739.32	100.00	7,518,145.62	6.31	111,705,593.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	66,608,709.23	3,330,435.47	5.00
1 至 2 年	19,359,947.08	1,935,994.71	10.00
2 至 3 年	3,370,197.42	674,039.48	20.00
3 至 4 年	1,959,328.36	587,798.51	30.00
4 至 5 年	87,000.00	43,500.00	50.00
5 年以上	242,391.10	242,391.10	100.00
合 计	91,627,573.19	6,814,159.27	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-520,986.35 元；本年无收回或转回的坏账准备。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 44,308,466.83 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 48.36%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,567,494.24 元。

2、预付款项项目

更正前：

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	64,812,041.56	97.76	51,621,608.75	84.02
1 至 2 年	148,795.56	0.22	6,128,554.23	9.97
2 至 3 年	768,389.35	1.16	3,694,528.34	6.01
3 年以上	567,194.86	0.86		
合 计	66,296,421.33	100.00	61,444,691.32	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 51,194,059.22 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 77.22%。

更正后：

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	67,408,632.16	97.84	53,904,295.39	84.58
1 至 2 年	148,795.56	0.22	6,128,554.23	9.62
2 至 3 年	768,389.35	1.12	3,694,528.34	5.80
3 年以上	567,194.86	0.82		
合 计	68,893,011.93	100.00	63,727,377.96	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 51,194,059.22 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 **74.31%**。

3、存货项目

更正前：

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目	261,576,630.99		261,576,630.99
备品备件	2,294,404.30		2,294,404.30
合 计	263,871,035.29		263,871,035.29

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目	239,314,748.51		239,314,748.51
备品备件	537,553.66		537,553.66
合 计	239,852,302.17		239,852,302.17

更正后：

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目	261,505,328.86		261,505,328.86
备品备件	2,294,404.30		2,294,404.30

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	263,799,733.16		263,799,733.16

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目	239,246,045.40		239,246,045.40
备品备件	537,553.66		537,553.66
合 计	239,783,599.06		239,783,599.06

4、其他流动资产项目

更正前：

项 目	年末余额	年初余额
理财产品	240,563,235.05	94,000,000.00
待抵扣进项税金	11,549,745.99	12,781,838.17
预缴税费	335,718.81	877,421.15
发行费用		538,132.08
其他	1,936.56	
合 计	252,450,636.41	108,197,391.40

更正后：

项 目	年末余额	年初余额
理财产品	240,563,235.05	94,000,000.00
待抵扣进项税金	12,082,443.95	13,013,392.03
预缴税费	422,428.22	885,948.00
发行费用		538,132.08
其他	1,936.56	
合 计	253,070,043.78	108,437,472.11

5、递延所得税资产项目

更正前：

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,837,278.32	1,834,027.18	8,149,309.48	1,940,754.13

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	139,518.23	34,879.56		
合 计	7,976,796.55	1,868,906.74	8,149,309.48	1,940,754.13

更正后：

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,814,159.27	1,578,247.42	7,518,145.62	1,782,963.16
可抵扣亏损	22,335,701.02	5,583,925.26	19,246,018.19	4,811,504.55
合 计	29,149,860.29	7,162,172.68	26,764,163.81	6,594,467.71

6、应付账款项目

更正前：

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
采购货款	30,497,662.73	40,944,240.75
技术及咨询服务费	25,239,397.70	24,286,987.59
其他	1,671,243.00	1,705,437.00
合 计	57,408,303.43	66,936,665.34

更正后：

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
采购货款	30,497,662.73	40,944,240.75
技术及咨询服务费	23,920,343.02	23,869,370.78
其他	1,671,243.00	1,696,437.00
合 计	56,089,248.75	66,510,048.53

7、预收款项

更正前：

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
项目预收款	196,111,392.06	169,291,135.83

项 目	年末余额	年初余额
预收房租	381,424.68	381,424.68
合 计	196,492,816.74	169,672,560.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
中建太原城区基础设施投资有限公司	10,336,999.64	见下方注释
天津天地伟业科技有限公司	7,436,939.27	见下方注释
中国有线电视网络有限公司	5,333,037.15	见下方注释
北方联合广播电视网络股份有限公司 抚顺分公司	1,448,625.44	见下方注释
中国邮政集团公司	1,368,239.55	见下方注释
合 计	25,923,841.05	

注：于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 29,785,005.64 元（2016 年 12 月 31 日：16,114,487.59 元），主要为预收项目款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

更正后：

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
项目预收款	212,385,769.41	182,914,184.93
预收房租	381,424.68	381,424.68
合 计	212,767,194.09	183,295,609.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
中建太原城区基础设施投资有限公司	10,336,999.64	见下方注释
天津天地伟业科技有限公司	7,436,939.27	见下方注释
中国有线电视网络有限公司	5,333,037.15	见下方注释
北方联合广播电视网络股份有限公司 抚顺分公司	1,448,625.44	见下方注释
中国邮政集团公司	1,368,239.55	见下方注释
合 计	25,923,841.05	

注：于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 33,479,742.40 元（2016 年 12 月 31 日：21,299,583.15 元），主要为预收项目款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

8、应交税费项目

更正前：

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,758,928.76	1,824,458.66
企业所得税	538,870.79	1,685,488.81
个人所得税	105,208.14	93,937.12
城市维护建设税	120,893.34	129,363.09
教育费附加	51,811.43	55,441.32
地方教育费附加	34,540.95	36,960.88
印花税	88,968.40	102,062.15
残保金	351.18	
河道工程修建维护管理费		500.94
合 计	2,699,572.99	3,928,212.97

更正后：

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,758,928.76	1,824,458.66
企业所得税	538,870.79	1,685,488.81
个人所得税	105,208.14	93,937.12
城市维护建设税	120,893.34	118,152.72
教育费附加	51,811.43	50,636.87
地方教育费附加	34,540.95	33,757.92
印花税	88,968.40	102,062.15
残保金	351.18	
河道工程修建维护管理费		500.94
合 计	2,699,572.99	3,908,995.19

9、未分配利润

更正前：

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	271,190,781.18	236,515,028.84
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	271,190,781.18	236,515,028.84
加：本年归属于母公司股东的净利润	59,039,750.40	61,418,102.95

项 目	本 年	上 年
减：提取法定盈余公积	4,786,261.79	3,026,987.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,387,688.50	23,715,363.50
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	307,056,581.29	271,190,781.18
更正后：		
项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	271,190,781.18	236,515,028.84
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-13,961,140.75	-17,367,414.73
调整后年初未分配利润	257,229,640.43	219,147,614.11
加：本年归属于母公司股东的净利润	56,678,574.92	64,824,376.93
减：提取法定盈余公积	4,786,261.79	3,026,987.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,387,688.50	23,715,363.50
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	290,734,265.06	257,229,640.43

10、营业收入和营业成本项目

更正前：

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	546,616,031.91	412,934,925.37	464,953,683.45	326,312,142.23
其他业务	1,473,227.60	472,144.61	1,513,993.64	676,652.35
合 计	548,089,259.51	413,407,069.98	466,467,677.09	326,988,794.58

更正后：

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	541,960,678.65	411,731,182.56	469,378,366.93	326,286,233.88
其他业务	1,473,227.60	472,144.61	1,513,993.64	676,652.35
合 计	543,433,906.25	412,203,327.17	470,892,360.57	326,962,886.23

11、税金及附加项目

更正前：

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	671,195.36	692,986.00
教育费附加	287,655.17	296,994.00
地方教育费附加	191,770.07	197,995.95
房产税	750,853.19	65,226.68
印花税	429,383.15	472,899.31
残保金	574,086.16	452,738.58
车船使用税	27,700.00	5,400.00
土地使用税	1,769.80	86.40
河道工程修建维护管理费		19,031.07
营业税		38,566.28
欠薪保障金		324.00
合 计	2,934,412.90	2,242,248.27

更正后：

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	650,112.66	706,086.26
教育费附加	278,619.73	302,608.39
地方教育费附加	185,746.44	201,738.88
房产税	750,853.19	65,226.68
印花税	429,383.15	472,899.31
残保金	574,086.16	452,738.58
车船使用税	27,700.00	5,400.00
土地使用税	1,769.80	86.40
河道工程修建维护管理费		19,031.07
营业税		38,566.28
欠薪保障金		324.00
合 计	2,898,271.13	2,264,705.85

12、资产减值损失

更正前：

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-129,031.16	2,778,840.74
合 计	-129,031.16	2,778,840.74

更正后：

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-520,986.35	2,665,276.35
合 计	-520,986.35	2,665,276.35

13、所得税费用

更正前：

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	889,291.06	2,454,619.96
递延所得税费用	-422,604.23	-997,636.94
合 计	466,686.83	1,456,983.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	59,506,437.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,876,609.31
子公司适用不同税率的影响	-14,528,251.05
调整以前期间所得税的影响	-843,979.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	536,033.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-149,986.79
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,397,035.03
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
额外可扣除费用的影响	-820,773.35
所得税费用	466,686.83

更正后：

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	866,505.41	2,454,619.96
递延所得税费用	-1,062,156.59	137,787.72
合 计	-195,651.18	2,592,407.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	56,482,923.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,120,730.94
子公司适用不同税率的影响	-14,434,710.69
调整以前期间所得税的影响	-843,979.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	536,033.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-149,986.79
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,397,035.03
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
额外可扣除费用的影响	-820,773.35
所得税费用	-195,651.18

14、现金流量表补充资料

更正前：

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	59,039,750.40	61,418,102.95
加：资产减值准备	-129,031.16	2,778,840.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,022,996.38	5,283,576.64
无形资产摊销	2,640,873.70	2,378,830.65
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	12,905.11	-50,485.45

补充资料	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	89,626.98	22,820.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,010,345.75	-412,144.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,742,348.05	-2,872,131.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	71,847.39	-486,992.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-494,451.62	-510,644.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,018,733.12	-104,767,383.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,811,737.58	-67,591,418.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,094,039.31	143,777,630.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,409,558.65	38,968,600.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	132,952,089.32	253,614,971.66
减：现金的年初余额	253,614,971.66	301,796,677.09
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-120,662,882.34	-48,181,705.43
更正后：		
补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,678,574.92	64,824,376.93
加：资产减值准备	-520,986.35	2,665,276.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,022,996.38	5,283,576.64
无形资产摊销	2,640,873.70	2,378,830.65
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	12,905.11	-50,485.45

补充资料	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	89,626.98	22,820.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,010,345.75	-412,144.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,742,348.05	-2,872,131.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-567,704.97	648,432.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-494,451.62	-510,644.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,016,134.10	-104,698,680.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	32,001,117.37	-68,381,914.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	37,294,743.53	140,071,289.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,409,558.65	38,968,600.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	132,952,089.32	253,614,971.66
减：现金的年初余额	253,614,971.66	301,796,677.09
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-120,662,882.34	-48,181,705.43

15、净资产收益率及每股收益

更正前：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.00	0.16	0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.69	0.15	0.15

更正后:

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.88	0.15	0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.56	0.14	0.14

四、其他事项

本鉴证报告仅供北京浩丰创源科技股份有限公司以临时报告的形式披露更正后的 2018 年度、2017 年度财务信息之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

陈葆华
1110008
050010

中国注册会计师:

韩仰
220100
710001

中国·武汉

2020 年 6 月 12 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统',
了解更多登记、监
备案、许可、监
管信息。



1-5

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先；

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决算（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



年 月 日

2020 01 19



证书序号: 000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

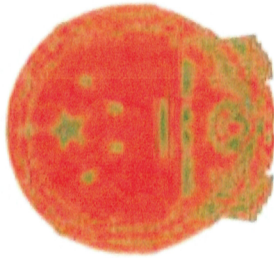
首席合伙人: 石文先

证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月十九日

证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日





会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

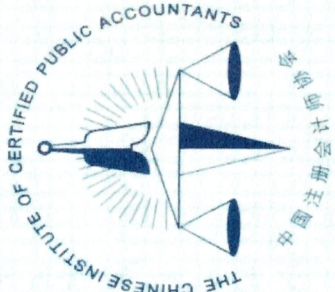
证书序号：0010577

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



补发

姓名 陈葆华
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1969.07.30
 Date of birth
 工作单位 北京万隆松德会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 110102690730002
 Identity card No.



年度检验
 Annual Renewal R



本证书经检验合格
 This certificate is valid for 2013 after this renewal.



2009 年 3 月 20 日
 /y /m /d



姓名: 陈葆华
 证书编号: 110003050010

记
 tration

格, 继续有效一年。
 id for another year after



年 月 日
 /y /m /d

证书编号: 110003050010
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 5 月 31 日
Date of Issuance

2014 is valid for this year.

2008 年 3 月 20 日
/y /m /d

CPA 任职资格检查印章
BICPA
14CPA008914
57958284 75106032
北京注册会计师协会
2014

CPA 任职资格检查印章
BICPA
15CPA008869
98732302 48182944
北京注册会计师协会
2015

CPA 任职资格检查印章
BICPA
16CPA004947
05959876 47145885
北京注册会计师协会
2016

CPA 任职资格检查印章
BICPA
17CPA010020
33224448 35378591
北京注册会计师协会
2017

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009 年 12 月 25 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009 年 12 月 25 日
/y /m /d

转出: 瑞华
转入: 中审众环

2013.9.26

2013.9.26

注册会计师协会
转所专用章

注册会计师协会
转所专用章

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall turn the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

2012.1.12



姓名	Full name	性别	Sex	出生日期	Date of birth	工作单位	Working unit	身份证号码	Identity card No.
韩仰		男		1982-07-28		吉林超然会计师事务所有限公司		220104198207282657	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



姓名: 韩仰

证书编号: 220100710001

/y

/m

/d

年
/y

月
/m

日
/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

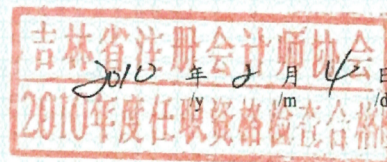
证书编号: 220100710001
No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇九年十二月三日
Date of Issuance /y /m /d



is valid



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年6月5日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年6月5日
/y /m /d

转出: 瑞华

转入: 中审众环

2019.12.10 注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.