

## 北京安控科技股份有限公司 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的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

安控科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年8月26日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《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

公司近期梳理发现，于2018年3月28日从嘉茂通商业保理（深圳）有限公司（以下简称“嘉茂通”）取得融资保理借款3,200万元，嘉茂通以直接受托支付方式支付给杭州高程仪表有限公司，作为双方开发东阿科扎油田项目的合作意向金。上述融资在年度股东会通过的授权范围内。因公司财务部当时未收到放款单据等资料，且保理款为直接支付至收款方，出现上述交易、事项未及时记录。

### 二、对财务状况和经营成果的影响

本次前期会计差错更正调整对公司2018、2019年度归属母公司净利润的影响金额分别为：-374,000.00元、612,000.00元；对公司2018、2019年末资产总额的影响金额分别为：34,346,000.00元、37,158,000.00元；对公司2018、2019年末归属母公司所有者权益的影响金额分别为：-374,000.00元、238,000.00元。本次调整对公司2018、2019年度归属母公司净利润的影响比例分别为：-0.07%、4.70%；对公司2018、2019年末资产总额的影响比例分别为：0.80%、1.11%；对公司2018、2019年末归属母公司所有者权益的影响比例分别为：-0.04%、

0.03%。

综上，追溯调整后，不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变，同时其对合并财务报表的影响程度较小。上述会计差错更正对公司 2018、2019 年合并财务报表、母公司财务报表的影响如下：

(一) 对 2018 年合并财务报表的影响

单位：元

受影响的报表项目	2018 年 12 月 31 日/2018 年度		
	更正前报表数	更正金额	更正后报表数
其他非流动资产	111,738,272.02	32,000,000.00	143,738,272.02
其他应收款	84,566,729.93	2,280,000.00	86,846,729.93
递延所得税资产	60,468,027.58	66,000.00	60,534,027.58
短期借款	1,047,992,063.94	32,000,000.00	1,079,992,063.94
其他应付款	152,088,236.37	2,720,000.00	154,808,236.37
未分配利润	-250,225,511.87	-374,000.00	-250,599,511.87
资产减值损失	-539,018,556.86	-120,000.00	-539,138,556.86
所得税费用	-5,500,178.99	-66,000.00	-5,566,178.99
净利润	-556,353,960.29	-374,000.00	-556,727,960.29
归母净利润	-550,934,438.73	-374,000.00	-551,308,438.73

(二) 对 2018 年母公司财务报表的影响

单位：元

受影响的报表项目	2018 年 12 月 31 日/2018 年度		
	更正前报表数	更正金额	更正后报表数
其他非流动资产	6,023,982.84	32,000,000.00	38,023,982.84
其他应收款	591,179,625.55	2,280,000.00	593,459,625.55
递延所得税资产	27,908,914.79	66,000.00	27,974,914.79
短期借款	411,345,527.30	32,000,000.00	443,345,527.30
其他应付款	166,349,501.48	2,720,000.00	169,069,501.48
未分配利润	-251,303,524.66	-374,000.00	-251,677,524.66
资产减值损失	-339,543,173.29	-120,000.00	-339,663,173.29
所得税费用	-9,864,010.80	-66,000.00	-9,930,010.80
净利润	-378,168,790.11	-374,000.00	-378,542,790.11

(三) 对 2019 年合并财务报表的影响

单位：元

受影响的报表项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度
----------	--------------------------

	更正前报表数	更正金额	更正后报表数
其他非流动资产	33,585,503.00	32,000,000.00	65,585,503.00
其他应收款	85,093,650.17	5,200,000.00	90,293,650.17
递延所得税资产	70,869,694.02	-42,000.00	70,827,694.02
短期借款	799,072,385.09	13,500,000.00	812,572,385.09
其他应付款	216,304,584.51	23,420,000.00	239,724,584.51
未分配利润	-214,181,199.63	238,000.00	-213,943,199.63
财务费用	116,375,775.75	-1,000,000.00	115,375,775.75
信用减值损失	-55,475,440.19	-280,000.00	-55,755,440.19
所得税费用	-3,570,970.02	108,000.00	-3,462,970.02
净利润	15,144,972.63	612,000.00	15,756,972.63
归母净利润	13,007,938.45	612,000.00	13,619,938.45

#### (四) 对 2019 年母公司财务报表的影响

单位：元

受影响的报表项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度		
	更正前报表数	更正金额	更正后报表数
其他非流动资产	3,668,714.84	32,000,000.00	35,668,714.84
其他应收款	450,346,386.15	5,200,000.00	455,546,386.15
递延所得税资产	37,136,414.01	-42,000.00	37,094,414.01
短期借款	536,043,558.96	13,500,000.00	549,543,558.96
其他应付款	252,906,441.89	23,420,000.00	276,326,441.89
未分配利润	-260,912,639.84	238,000.00	-260,674,639.84
财务费用	75,111,384.80	-1,000,000.00	74,111,384.80
信用减值损失	-20,732,050.00	-280,000.00	-21,012,050.00
所得税费用	-10,039,868.94	108,000.00	-9,931,868.94
净利润	-9,002,166.73	612,000.00	-8,390,166.73

### 三、董事会意见

董事会认为：本次对前期会计差错进行更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》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》和《公司章程》的有关规定，更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确、真实地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，有利于提高公司财务信息质量。因此，董事会同意本次会计差错更正事项。公司将进一步加强管理，避免类似事件再次发生。

### 四、独立董事意见

独立董事认为：公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》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》的有关规定，更正后的财务数据及财务报表能更加客观、公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量。本次会计差错更正不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，决策程序符合相关法律、法规的规定，同意公司本次会计差错更正事项。希望公司进一步加强日常财务监管，避免类似事件的发生。

## 五、监事会意见

经审核，监事会认为：公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》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》和《公司章程》的有关规定，本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，监事会同意本次会计差错更正事项。同时提醒公司管理层及相关财务人员进一步加强公司财务管理工作，避免类似问题发生。

## 六、完善内部控制的整改措施

为避免此类会计差错的再次发生，公司一方面全面梳理内控制度体系，合理安排岗位职责分工及管理权限，加强合同管理及完善资金收付的审批程序；另一方面组织人员培训，强化各部门各人员在公司治理、法律法规、管理理念等方面的合规意识；最后加强监督管理体制，完善各级责任追究机制，做到有责必问，问责必究，确保公司内部控制的各项要求得到严格执行。

## 七、备案文件

- 1、公司第五届董事会第九次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第七次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第五届董事会第九次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

北京安控科技股份有限公司

董事会

2020 年 8 月 27 日