

皖江金融租赁股份有限公司

关于前期会计差错更正及追溯重述的公告

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。

皖江金融租赁股份有限公司(以下简称“公司”)2013 年度、2014 年度、2015 年度和 2016 年度会计信息已经公开披露，经审慎审查，根据《金融企业准备金计提管理办法》(财金〔2012〕20 号)文件要求，发现公司前期会计处理中出现差错及需要调整的事项。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》，需要对会计差错进行追溯重述更正。公司于 2018 年 4 月 13 日召开第一届董事会第三十次会议审议通过了上述会计差错追溯调整事项，现对本次会计差错更正事项作出说明，相关具体情况公告如下：

一、会计差错更正事项

公司在 2012 年将应计入贷款损失准备的 59,968,454.01 元误入一般风险准备。追溯调整后，分别调增 2017 年初、2016 年初贷款损失准备 59,968,454.01 元(分别调减 2017 年初、2016 年初应收融资租赁款 59,968,454.01 元)，分别调增 2017 年初、2016 年初递延所得税资产 14,992,113.50 元，分别调减 2017 年初、2016 年初盈余公积 4,497,634.05 元，分别调减 2017 年

初、2016年初一般风险准备 59,968,454.01 元，分别调增 2017年初、2016年初未分配利润 19,489,747.55 元。

二、前期差错更正对公司财务状况和经营成果的影响

1、上述差错更正事项对皖江金租 2016 年度财务报表的影响

单位：人民币元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收融资租赁款	34,914,056,702.72	-59,968,454.01	34,854,088,248.71
递延所得税资产	95,090,736.18	14,992,113.50	110,082,849.68
资产总额	38,806,144,830.00	-44,976,340.51	38,761,168,489.49
盈余公积	89,732,666.59	-4,497,634.05	85,235,032.54
一般风险准备	78,351,987.15	-59,968,454.01	18,383,533.14
未分配利润	528,620,732.56	19,489,747.55	548,110,480.11
归属于母公司的所有者权益	5,886,340,107.41	-44,976,340.51	5,841,363,766.90

2、上述差错更正事项对皖江金租 2015 年度财务报表的影响

单位：人民币元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收融资租赁款	24,725,477,237.14	-59,968,454.01	24,665,508,783.13
递延所得税资产	34,141,005.16	14,992,113.50	49,133,118.66
资产总额	26,259,408,360.67	-44,976,340.51	26,214,432,020.16
盈余公积	39,102,071.28	-4,497,634.05	34,604,437.23
一般风险准备	73,288,927.62	-59,968,454.01	13,320,473.61
未分配利润	348,008,434.35	19,489,747.55	367,498,181.90
归属于母公司的所有者权益	3,702,047,361.91	-44,976,340.51	3,657,071,021.40

三、董事会对本次会计差错更正的意见

公司董事会认为：本次会计差错更正符合《金融企业准备金计提管理办法》、《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，使公司会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量，不存在利用会计差错调节利润的情形。本次会计差错更正及调整，没有损害全体股东合法权益，董事会同意对本次会计差错进行更正。

四、监事会对本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：本次会计差错更正系根据《金融企业准备金计提管理办法》和《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定所作出的合理修订和调整，不存在调节利润的情形；相关决策流程符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意对本次会计差错进行更正。

五、表决和审议情况

2018 年 4 月 13 日，公司第一届董事会第三十次会议审议通过了《〈公司 2017 年年度利润分配预案〉的议案》，对公司会计差错更正进行了专项说明。表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。

2018 年 4 月 13 日，公司第一届监事会第十一次会议审议通过了《〈公司 2017 年年度利润分配预案〉的议案》，对公司会计差错更正进行了专项说明。表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

六、备查文件

《皖江金融租赁股份有限公司第一届董事会第三十次会议决议》；

《皖江金融租赁股份有限公司第一届监事会第十一次会议决议》。

特此公告。

皖江金融租赁股份有限公司

董事会

2018年4月17日