

证券代码：833517

证券简称：策源股份

主办券商：海通证券

## 上海策源置业顾问股份有限公司 2019 年年度报告更正公告

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。

上海策源置业顾问股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月17日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上披露了《2019年年度报告》（公告编号“2020-008”），经事后审核发现，公司披露的《2019年年度报告》存在内容错漏，现补充更正如下：

### 一、更正事项的具体内容

（一）2019年年报母公司附注部分“于2019年12月31日，其他应收款前五名”中“占其他应收款余额合计数的比例（%）”计算有误。

更正前具体内容：

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
第一名	297,254,429.22	58.16	关联方往来	3年以内	-
第二名	101,562,845.34	19.87	关联方往来	1年以内	-
第三名	60,211,548.69	11.78	关联方往来	1年以内	-
第四名	35,062,350.91	6.86	关联方往来	2年以内	-
第五名	17,039,108.14	3.33	关联方往来	3年以内	-
	<u>511,130,282.30</u>	<u>100.00</u>			<u>-</u>

更正后具体内容：

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款	性质	账龄	坏账准备
--	------	--------	----	----	------

		余额合计数 的比例 (%)			年末余额
第一名	297,254,429.22	57.56	关联方往来	3年以内	-
第二名	101,562,845.34	19.67	关联方往来	1年以内	-
第三名	60,211,548.69	11.66	关联方往来	1年以内	-
第四名	35,062,350.91	6.79	关联方往来	2年以内	-
第五名	17,039,108.14	3.30	关联方往来	3年以内	-
	<u>511,130,282.30</u>	<u>98.98</u>			-

(二) 年报附注部分“净资产收益率和每股收益”中“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”之“每股收益”计算有误。

更正前具体内容：

#### 净资产收益率和每股收益

2019年	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	10.93	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	9.82	0.62	0.62
2018年			
归属于公司普通股 股东的净利润	10.15	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	6.39	0.36	0.36

更正后具体内容：

#### 净资产收益率和每股收益

2019年	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	10.93	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	9.82	0.60	0.60
2018年			
归属于公司普通股 股东的净利润	10.15	0.57	0.57

扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	6.39	0.36	0.36
-----------------------------	------	------	------

(三) “第十一节财务报告”之“第一部分审计报告”之审计报告正文不完整，补充如下：

安永华明（2020）审字第61309193\_B01号

上海策源置业顾问股份有限公司

上海策源置业顾问股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海策源置业顾问股份有限公司的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的上海策源置业顾问股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海策源置业顾问股份有限公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海策源置业顾问股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

上海策源置业顾问股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表

任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海策源置业顾问股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海策源置业顾问股份有限公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由

于错误导致的重大错报的风险。

- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海策源置业顾问股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海策源置业顾问股份有限公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就上海策源置业顾问股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何兆烽

中国注册会计师：陶金

中国 北京

2020年4月17日

## 二、其他相关说明

除上述更正补充内容外，《2019年年度报告》的其他内容保持不变。公司对上述补充给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

上海策源置业顾问股份有限公司

董事会

2020年4月20日