

证券代码：833132

证券简称：企源科技

主办券商：申万宏源

上海企源科技股份有限公司前期会计差错更正公告

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。

一、更正概述

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定，公司在编制 2019 年年度报告过程中发现公司 2018 年将收到财政拨款 1,107,200.00 元计入“其他收益”，经检查，发现该笔拨款为公司上海申康医院发展中心项目款的收回 1,107,200.00 元，应减少应收账款余额。

是否创新层公司：√是 □否

特别提示：挂牌公司因更正年报数据不会导致其不符合创新层标准。

二、表决和审议情况

公司于 2020 年 4 月 22 日分别召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过《关于公司前期会计差错更正的议案》。董事会表决结果为 9 票同意，0 票反对，0 票弃权；监事会表决结果为 3 票同意，0 票反对，0 票弃权。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

公司董事会认为，本次前期会计差错更正符合公司的实际情况，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》、《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，能更公允、准确地反应公司的经营状况和业务实质，不存在损害公司及股东利益的情形，董事会同意对前期会计差错进行更正及对以前年度的财务报表相关项目

数据进行追溯调整。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次前期会计差错更正及追溯调整事宜履行了核查义务，并对上述调整对财务报表差异影响出具了“瑞华专函字【2020】33080002 号”《关于上海企源科技股份有限公司 2018 年度财务报表更正事项的专项鉴证报告》。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为，本次前期会计差错更正符合公司实际情况，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》、《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，能更公允、准确地反应公司的经营状况和业务实质，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意对前期会计差错进行更正及对以前年度的财务报表相关项目数据进行追溯调整。

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《企业准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司对 2018 年的合并及公司财务报表进行了追溯调整。

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
应收账款	55,209,545.21	-1,107,200.00	54,102,345.21	-2.01%
其他流动资产	1,671,964.07	166,080.00	1,838,044.07	9.93%
资产总计	344,681,238.00	-941,120.00	343,740,118.00	-0.27%
负债合计	94,464,026.53	-	94,464,026.53	-
未分配利润	118,256,444.73	-847,008.00	117,409,436.73	-0.72%

归属于母公司所有者权益合计	244,660,020.80	-941,120.00	243,718,900.80	-0.38%
少数股东权益	5,557,190.67	-	5,557,190.67	-
所有者权益合计	250,217,211.47	-941,120.00	249,276,091.47	-0.38%
营业收入	1,045,870,568.37	-	1,045,870,568.37	-
净利润	41,026,280.86	-941,120.00	40,085,160.86	-2.29%
其中：归属于母公司所有者的净利润	40,822,790.19	-941,120.00	39,881,670.19	-2.31%
少数股东损益	203,490.67	-	203,490.67	-

七、备查文件目录

- （一）《上海企源科技股份有限公司第三届董事会第七次会议决议》
- （二）《上海企源科技股份有限公司第三届监事会第六次会议决议》

上海企源科技股份有限公司

董事会

2020年4月24日