

证券代码：839551

证券简称：远茂股份

主办券商：中泰证券

上海远茂企业发展股份有限公司 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

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》、《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》（2018 年修订）、《挂牌公司信息披露及会计业务问答（三）》等相关规定，上海远茂企业发展股份有限公司（以下简称“公司”）针对以前年度发现以前年度会计差错及需要调整的事项进行了更正，并采用追溯重述法对 2017 至 2019 年度合并及母公司财务报表的相关项目进行了调整。

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 6 月 19 日分别召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。

三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

本次会计差错更正的处理客观公允地反映了公司实际经营情况和财务状况，符合《企业会计准则》及国家相关法律法规的规定，更正后的财务报告及定期报告能够真实反映公司财务状况和经营成果。不存在损害公司及股东利益的情形，

能够为投资者提供更为准确、可靠的会计信息。董事会同意本次对前期会计差错更正的处理。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次差错更正事项出具了专项审核报告，详见公司 2020 年 6 月 23 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2020SHAI10269 号《关于上海远茂企业发展股份有限公司 2019 年度财务报表前期会计差错更正的专项说明》。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

根据《公司章程》及相关法律法规、规章制度的有关规定，公司监事，本着认真、负责的态度，对公司前期会计差错更正事项进行了审议，审议认为本次涉及的前期会计差错更正及追溯调整事项，符合《会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求，有助于客观公允地反映公司相关会计期间的财务状况和经营业绩。公司监事会同意上述会计差错更正事项。

六、独立董事对于本次会计差错更正的意见

独立董事认为，公司本次对前期会计差错更正能客观公允地反映公司的财务状况，不存在损害公司及全体股东利益的情况。公司本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规及公司相关规定。我们同意本次董事会提出的《关于公司前期会计差错更正的议案》。

七、本次会计差错更正对公司的影响

（一）采用追溯调整法

根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司对 2017 年至 2018 年报表相关科目进行了追溯调整。

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	(2017)年12月31日和(2017)年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	169,672,151.65	0	169,672,151.65	0%
应付票据及应付账款	7,058,622.60	7,234,256.54	14,292,879.14	102.49%
其他应付款	11,183,428.70	-7,234,256.54	3,949,172.16	-64.69%
负债合计	79,377,015.09	0	79,377,015.09	0%
未分配利润	46,613,884.09	0	46,613,884.09	0%
归属于母公司所有者权益合计	90,306,394.83	0	90,306,394.83	0%
少数股东权益	-11,258.27	0	-11,258.27	0%
所有者权益合计	90,295,136.56	0	90,295,136.56	0%
营业收入	567,268,600.56	0	567,268,600.56	0%
净利润	28,464,761.95	0	28,464,761.95	0%
其中：归属于母公司所有者的净利润	28,476,020.22	0	28,476,020.22	0%
少数股东损益	-11,258.27	0	-11,258.27	0%
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
其他应收款	3,119,017.17	-628,839.44	2,490,177.73	-20.16%
其他流动资产	9,583.54	628,839.44	638,422.98	65.62%
资产总计	184,578,236.85	0	184,578,236.85	0%
负债合计	82,274,539.53	0	82,274,539.53	0%
未分配利润	53,718,381.51	0	53,718,381.51	0%
归属于母公司所有者权益合计	102,376,326.31	0	102,376,326.31	0%
少数股东权益	-72,628.99	0	-72,628.99	0%
所有者权益合计	102,303,697.32	0	102,303,697.32	0%
营业收入	656,558,531.64	0	656,558,531.64	0%
净利润	34,122,967.08	0	34,122,967.08	0%
其中：归属于母公司所有者的净利润	34,282,337.80	0	34,282,337.80	0%
少数股东损益	-159,370.72	0	-159,370.72	0%

购买商品、接受劳务支付的现金	291,856,803.83	1,564,757.56	293,421,561.39	0.54%
支付给职工以及为职工支付的现金	336,654,306.16	1,414,235.91	338,068,542.07	0.42%
支付其他与经营活动有关的现金	8,636,708.81	-2,978,993.47	5,657,715.34	-34.49%

八、备查文件目录

- （一）《上海远茂企业发展股份有限公司第二届董事会第十一次会议决议》；
- （二）《上海远茂企业发展股份有限公司第二届监事会第七次会议决议》；
- （三）信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于上海远茂企业发展股份有限公司 2019 年度财务报表前期差错更正的专项说明》（XYZH/2020SHAI10269 号）。

上海远茂企业发展股份有限公司

董事会

2020 年 6 月 23 日