

证券代码：430517

证券简称：新吉纳

主办券商：开源证券

济南新吉纳远程测控股份有限公司前期 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》、中国证券监督管理委员会《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》等相关文件的规定，公司对前期财务信息重新进行梳理，对相关会计处理进行了检查，发现存在会计差错并进行了调整和更正，涉及 2016 年—2020 年相关财务数据。

前期会计差错更正的内容为前期固定资产累计折旧计提错误导致。报告期内，提供物联网平台技术服务的电子设备原按使用年限 5 年计提折旧，但因技术服务合同到期，现按实际使用年限调整前期计提折旧金额，进行差错更正，并相应调整对应年度营业成本、固定资产累计折旧、盈余公积等数据。

二、表决和审议情况

公司 2022 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第十二次会议，第三届监事会第八次会议已审议通过《关于公司前期会计差错更正的议案》，该议案尚需提交公司 2021 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、会计估计变更和差错更正》、《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》和全国股转公司的相关规定，客观公允地反映了公司实际经营情况和财务状况，进一步提高了公司会计信息质量。

本次前期差错更正事项的审议和表决程序符合相关法律法规、业务规则及

《公司章程》的规定，不存损害公司及股东利益的情形。不涉及业绩承诺、超额分配利润等事项，不影响相关年度股票风险警示状态。同意对本次会计差错进行更正。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）针对公司本次会计差错更正事项出具了专项说明报告，具体内容详见公司于2022年4月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于济南新吉纳远程测控股份有限公司2021年前期会计差错更正的专项说明》。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：“根据我们的工作程序，我们没有发现公司编制的前期会计差错更正的专项说明所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。”

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：更正后财务报告能客观、公允地反映公司财务和经营状况。董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序，符合相关法律法规以及《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形，同意上述会计差错更正。

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《企业会计准则》的相关要求，公司对上述事项采用追溯重述法进行更正，追溯调整了2016—2020年度相关财务报表项目。上述差错更正事项对公司财务报表的影响详见下表。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

项目	2020年12月31日和2020年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	35,205,928.27	-938,312.82	34,267,615.45	-2.67%
负债合计	7,393,367.96	0	7,393,367.96	0%

未分配利润	4,713,163.62	-844,481.53	3,868,682.09	-17.92%
归属于母公司所有者权益合计	27,812,560.31	-938,312.82	26,874,247.49	-3.37%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	27,812,560.31	-938,312.82	26,874,247.49	-3.37%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	18.53%	-2.40%	16.13%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	18.57%	-2.40%	16.17%	-
营业收入	17,197,599.88	0	17,197,599.88	0%
净利润	4,716,071.98	-705,898.84	4,010,173.14	-14.97%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	4,716,071.98	-705,898.84	4,010,173.14	-14.97%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	4,726,858.90	-705,898.84	4,020,960.06	-14.93%
少数股东损益	-	-	-	-
项目	2019年12月31日和2019年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	29,491,111.49	-232,413.98	29,258,697.51	-0.79%
负债合计	6,394,623.16	0	6,394,623.16	0%
未分配利润	468,698.84	-209,172.58	259,526.26	-44.63%
归属于母公司所有者权益合计	23,096,488.33	-232,413.98	22,864,074.35	-1.01%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	23,096,488.33	-232,413.98	22,864,074.35	-1.01%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	2.35%	-0.81%	1.54%	-

加权平均净资产收益率%（扣非后）	2.38%	-0.82%	1.56%	-
营业收入	10,631,561.89	0	10,631,561.89	0%
净利润	537,427.98	-188,342.08	349,085.90	-35.05%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	537,427.98	-188,342.08	349,085.90	-35.05%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	542,202.29	-188,342.08	353,860.21	-34.74%
少数股东损益	-	-	-	-
项目	2018年12月31日和2018年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	28,436,254.02	-44,071.90	28,392,182.12	-0.15%
负债合计	5,877,193.67	0	5,877,193.67	0%
未分配利润	-14,986.34	-44,071.90	-59,058.24	294.08%
归属于母公司所有者权益合计	22,559,060.35	-44,071.90	22,514,988.45	-0.20%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	22,559,060.35	-44,071.90	22,514,988.45	-0.20%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	-10.85%	-0.17%	-11.02%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	-10.71%	-1.17%	-11.88%	-
营业收入	5,570,262.81	0	5,570,262.81	0%
净利润	-2,588,266.87	-36,741.20	-2,625,008.07	1.42%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	-2,588,266.87	-36,741.20	-2,625,008.07	1.42%

其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	-2,554,543.26	-36,741.20	-2,591,284.46	1.44%
少数股东损益	-	-	-	-
项目	2017年12月31日和2017年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	29,522,063.63	-7,330.70	29,514,732.93	-0.02%
负债合计	4,374,736.41	0	4,374,736.41	0%
未分配利润	2,573,280.53	-7,330.70	2,565,949.83	-0.28%
归属于母公司所有者权益合计	25,147,327.22	-7,330.70	25,139,996.52	-0.03%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	25,147,327.22	-7,330.70	25,139,996.52	-0.03%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	-6.45%	-0.03%	-6.48%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	-6.51%	-0.03%	-6.54%	-
营业收入	7,222,286.50	0	7,222,286.50	0%
净利润	-1,677,266.29	-6,898.10	-1,684,164.39	0.41%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	-1,677,266.29	-6,898.10	-1,684,164.39	0.41%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	-1,691,147.32	-6,898.10	-1,698,045.42	0.41%
少数股东损益	-	-	-	-
项目	2016年12月31日和2016年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	29,937,174.30	-432.60	29,936,741.70	0.00%

负债合计	3,112,580.79	0	3,112,580.79	0%
未分配利润	4,250,546.82	-432.60	4,250,114.22	-0.01%
归属于母公司所有者权益合计	26,824,593.51	-432.60	26,824,160.91	0%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	26,824,593.51	-432.60	26,824,160.91	0%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	-8.08%	-0.01%	-8.09%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	-8.10%	0%	-8.10%	-
营业收入	3,213,686.69	0	3,213,686.69	0%
净利润	-2,260,002.64	-432.60	-2,260,435.24	0.02%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	-2,260,002.64	-432.60	-2,260,435.24	0.02%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	-2,263,877.74	-432.60	-2,264,310.34	0.02%
少数股东损益	-	-	-	-

七、备查文件目录

- （一）《济南新吉纳远程测控股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议》；
- （二）《济南新吉纳远程测控股份有限公司第三届监事会第八次会议决议》；
- （三）《北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）关于济南新吉纳远程测控股份有限公司 2021 年前期会计差错更正的专项说明的专项报告》（[2022]京会兴专字第 52000014 号）。

济南新吉纳远程测控股份有限公司
董事会

2022 年 4 月 22 日