

证券代码：603636

证券简称：南威软件

公告编号：2022-058

## 南威软件股份有限公司

### 关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

南威软件股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年8月1日召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十七次会议，均全票审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意公司根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更或差错更正》（以下简称“《企业会计准则第28号》”）及《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》（以下简称“《信息披露编报规则第19号》”）的有关规定，对公司前期会计差错进行更正。现将具体情况公告如下：

#### 一、前期差错更正的原因

成都四方伟业软件股份有限公司（以下简称“四方伟业”）为公司联营企业，截至2021年12月31日，公司持有其11.899%的股权，依据《企业会计准则》的规定，按权益法核算对其长期股权投资。四方伟业发现因工作人员失误，导致原向公司报送的报表有误，致使公司对四方伟业长期股权投资核算存在差错。依据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更或差错更正》、《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》等相关规定，公司对前期会计差错予以更正，并追溯调整前期已披露的财务报表。

#### 二、会计差错更正的性质及合规性

此次会计差错更正对于公司而言属于被动进行的会计差错更正。公司依据《企业会计准则》及《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》的有关规定和差错更正的有关程序进行追溯调整。

### 三、会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响

上述前期差错更正事项采用追溯重述法对该项差错进行更正，本次会计差错更正事项影响如下：

#### (一) 对合并资产负债表、合并利润表的影响

单位：元

受影响的报表项目	2018 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	195,522,147.61	-807,769.50	194,714,378.11
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,519,296,746.26</b>	<b>-807,769.50</b>	<b>1,518,488,976.76</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,997,253,170.52</b>	<b>-807,769.50</b>	<b>2,996,445,401.02</b>
资本公积	708,204,790.83	4,094,039.48	712,298,830.31
盈余公积	64,084,066.25	-490,180.90	63,593,885.35
未分配利润	464,516,842.15	-4,411,628.08	460,105,214.07
归属于母公司所有者 权益（或股东权益） 合计	<b>1,747,757,502.61</b>	<b>-807,769.50</b>	<b>1,746,949,733.11</b>
<b>所有者权益（或股东 权益）合计</b>	<b>1,768,206,596.25</b>	<b>-807,769.50</b>	<b>1,767,398,826.75</b>
<b>负债和所有者权益 （或股东权益）总计</b>	<b>2,997,253,170.52</b>	<b>-807,769.50</b>	<b>2,996,445,401.02</b>
投资收益	12,431,018.98	-4,901,808.98	7,529,210.00
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	228,688.21	-4,901,808.98	-4,673,120.77
<b>营业利润</b>	<b>216,913,755.77</b>	<b>-4,901,808.98</b>	<b>212,011,946.79</b>
<b>利润总额</b>	<b>218,438,693.91</b>	<b>-4,901,808.98</b>	<b>213,536,884.93</b>
<b>净利润</b>	<b>169,842,399.67</b>	<b>-4,901,808.98</b>	<b>164,940,590.69</b>
归属于母公司股东的 净利润	<b>172,523,315.83</b>	<b>-4,901,808.98</b>	<b>167,621,506.85</b>
每股收益：			
（一）基本每股收益 (元/股)	<b>0.35</b>	<b>-0.01</b>	<b>0.34</b>
（二）稀释每股收益 (元/股)	<b>0.35</b>	<b>-0.01</b>	<b>0.34</b>

单位：元

受影响的报表项目	2019 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	289,452,674.15	-18,023,592.93	271,429,081.22

受影响的报表项目	2019 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
非流动资产合计	1,900,455,601.01	-18,023,592.93	1,882,432,008.08
资产总计	3,811,761,564.57	-18,023,592.93	3,793,737,971.64
资本公积	738,926,076.56	3,517,311.41	742,443,387.97
盈余公积	69,204,233.82	-2,154,090.44	67,050,143.38
未分配利润	605,041,071.29	-19,386,813.90	585,654,257.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,062,434,716.60	-18,023,592.93	2,044,411,123.67
所有者权益（或股东权益）合计	2,106,653,396.17	-18,023,592.93	2,088,629,803.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,811,761,564.57	-18,023,592.93	3,793,737,971.64
投资收益	3,685,302.21	-16,639,095.36	-12,953,793.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,924,983.20	-16,639,095.36	-11,714,112.16
营业利润	251,578,048.64	-16,639,095.36	234,938,953.28
利润总额	255,574,258.85	-16,639,095.36	238,935,163.49
净利润	225,302,306.93	-16,639,095.36	208,663,211.57
归属于母公司股东的净利润	213,534,967.18	-16,639,095.36	196,895,871.82
每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	0.40	-0.03	0.37
（二）稀释每股收益（元/股）	0.39	-0.03	0.36

单位：元

受影响的报表项目	2020 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	369,998,673.47	-23,533,803.47	346,464,870.00
非流动资产合计	2,159,312,165.56	-23,533,803.47	2,135,778,362.09
资产总计	4,586,034,899.70	-23,533,803.47	4,562,501,096.23
资本公积	1,335,052,382.46	2,501,787.44	1,337,554,169.90
盈余公积	84,291,633.50	-2,603,559.10	81,688,074.40
未分配利润	701,305,203.27	-23,432,031.81	677,873,171.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,617,818,762.62	-23,533,803.47	2,594,284,959.15

受影响的报表项目	2020 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
所有者权益（或股东权益）合计	2,696,018,081.05	-23,533,803.47	2,672,484,277.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,586,034,899.70	-23,533,803.47	4,562,501,096.23
投资收益	11,484,478.98	-4,494,686.57	6,989,792.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,897,838.69	-4,494,686.57	4,403,152.12
营业利润	281,358,900.17	-4,494,686.57	276,864,213.60
利润总额	284,006,573.43	-4,494,686.57	279,511,886.86
净利润	259,282,925.57	-4,494,686.57	254,788,239.00
归属于母公司股东的净利润	239,527,186.03	-4,494,686.57	235,032,499.46
每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	0.42	-0.01	0.41
（二）稀释每股收益（元/股）	0.42	-0.01	0.41

单位：元

受影响的报表项目	2021 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	397,501,055.00	-21,208,202.15	376,292,852.85
非流动资产合计	2,090,923,671.36	-21,208,202.15	2,069,715,469.21
资产总计	4,506,457,175.04	-21,208,202.15	4,485,248,972.89
资本公积	1,317,254,264.28	7,505,612.74	1,324,759,877.02
盈余公积	90,086,523.30	-2,871,381.50	87,215,141.80
未分配利润	729,089,857.96	-25,842,433.39	703,247,424.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,626,065,387.10	-21,208,202.15	2,604,857,184.95
所有者权益（或股东权益）合计	2,709,362,944.93	-21,208,202.15	2,688,154,742.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,506,457,175.04	-21,208,202.15	4,485,248,972.89
投资收益	1,054,800.98	-2,678,223.98	-1,623,423.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,434,601.22	-2,678,223.98	756,377.24
营业利润	150,697,076.04	-2,678,223.98	148,018,852.06
利润总额	149,306,237.53	-2,678,223.98	146,628,013.55

净利润	150,419,661.56	-2,678,223.98	147,741,437.58
归属于母公司股东的净利润	135,483,430.25	-2,678,223.98	132,805,206.27
每股收益：			
（一）基本每股收益 (元/股)	0.23		0.23
（二）稀释每股收益 (元/股)	0.23		0.23

(二) 对母公司资产负债表、利润表的影响

单位：元

受影响的报表项目	2018 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	1,222,048,799.96	-807,769.50	1,221,241,030.46
非流动资产合计	<b>1,667,093,659.15</b>	<b>-807,769.50</b>	<b>1,666,285,889.65</b>
资产总计	<b>2,804,211,444.14</b>	<b>-807,769.50</b>	<b>2,803,403,674.64</b>
资本公积	712,443,564.32	4,094,039.48	716,537,603.80
盈余公积	64,084,066.25	-490,180.90	63,593,885.35
未分配利润	418,042,293.70	-4,411,628.08	413,630,665.62
所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,705,521,727.65</b>	<b>-807,769.50</b>	<b>1,704,713,958.15</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计	<b>2,804,211,444.14</b>	<b>-807,769.50</b>	<b>2,803,403,674.64</b>
投资收益	12,897,443.34	-4,901,808.98	7,995,634.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,212,661.87	-4,901,808.98	-3,689,147.11
营业利润	<b>133,437,437.64</b>	<b>-4,901,808.98</b>	<b>128,535,628.66</b>
利润总额	<b>134,632,382.06</b>	<b>-4,901,808.98</b>	<b>129,730,573.08</b>
净利润	<b>116,166,834.27</b>	<b>-4,901,808.98</b>	<b>111,265,025.29</b>

单位：元

受影响的报表项目	2019 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	1,144,088,109.83	-18,023,592.93	1,126,064,516.90
非流动资产合计	<b>1,869,700,701.45</b>	<b>-18,023,592.93</b>	<b>1,851,677,108.52</b>
资产总计	<b>3,409,060,611.87</b>	<b>-18,023,592.93</b>	<b>3,391,037,018.94</b>
资本公积	743,107,492.50	3,517,311.41	746,624,803.91
盈余公积	69,204,233.82	-2,154,090.44	67,050,143.38

受影响的报表项目	2019 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
未分配利润	400,921,665.23	-19,386,813.90	381,534,851.33
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>1,862,496,726.48</b>	<b>-18,023,592.93</b>	<b>1,844,473,133.55</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>3,409,060,611.87</b>	<b>-18,023,592.93</b>	<b>3,391,037,018.94</b>
投资收益	3,455,116.73	-16,639,095.36	-13,183,978.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,942,534.50	-16,639,095.36	-11,696,560.86
<b>营业利润</b>	<b>71,838,287.39</b>	<b>-16,639,095.36</b>	<b>55,199,192.03</b>
<b>利润总额</b>	<b>74,856,116.09</b>	<b>-16,639,095.36</b>	<b>58,217,020.73</b>
<b>净利润</b>	<b>62,792,027.81</b>	<b>-16,639,095.36</b>	<b>46,152,932.45</b>

单位：元

受影响的报表项目	2020 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	1,147,069,399.68	-23,533,803.47	1,123,535,596.21
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,067,676,636.27</b>	<b>-23,533,803.47</b>	<b>2,044,142,832.80</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,147,291,167.90</b>	<b>-23,533,803.47</b>	<b>4,123,757,364.43</b>
资本公积	1,345,188,955.17	2,501,787.44	1,347,690,742.61
盈余公积	84,291,633.50	-2,603,559.10	81,688,074.40
未分配利润	442,992,523.10	-23,432,031.81	419,560,491.29
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>2,369,642,655.16</b>	<b>-23,533,803.47</b>	<b>2,346,108,851.69</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>4,147,291,167.90</b>	<b>-23,533,803.47</b>	<b>4,123,757,364.43</b>
投资收益	74,686,784.84	-4,494,686.57	70,192,098.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,431,140.08	-4,494,686.57	3,936,453.51
<b>营业利润</b>	<b>190,209,355.14</b>	<b>-4,494,686.57</b>	<b>185,714,668.57</b>
<b>利润总额</b>	<b>191,569,741.00</b>	<b>-4,494,686.57</b>	<b>187,075,054.43</b>
<b>净利润</b>	<b>181,821,988.98</b>	<b>-4,494,686.57</b>	<b>177,327,302.41</b>

单位：元

受影响的报表项目	2021 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	1,190,367,702.26	-21,208,202.15	1,169,159,500.11

受影响的报表项目	2021 年		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
非流动资产合计	<b>2,123,766,812.16</b>	<b>-21,208,202.15</b>	<b>2,102,558,610.01</b>
资产总计	<b>4,290,757,224.14</b>	<b>-21,208,202.15</b>	<b>4,269,549,021.99</b>
资本公积	1,349,942,065.91	7,505,612.74	1,357,447,678.65
盈余公积	90,086,523.30	-2,871,381.50	87,215,141.80
未分配利润	425,503,268.56	-25,842,433.39	399,660,835.17
所有者权益（或股东权益）合计	<b>2,355,166,599.33</b>	<b>-21,208,202.15</b>	<b>2,333,958,397.18</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计	<b>4,290,757,224.14</b>	<b>-21,208,202.15</b>	<b>4,269,549,021.99</b>
投资收益	-210,846.34	-2,678,223.98	-2,889,070.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,372,096.77	-2,678,223.98	1,693,872.79
营业利润	<b>79,172,078.67</b>	<b>-2,678,223.98</b>	<b>76,493,854.69</b>
利润总额	<b>77,708,614.33</b>	<b>-2,678,223.98</b>	<b>75,030,390.35</b>
净利润	<b>71,828,793.81</b>	<b>-2,678,223.98</b>	<b>69,150,569.83</b>

### （三）对合并及母公司现金流量表的影响

本次会计差错更正对合并及母公司现金流量表无影响

## 四、独立董事、监事会和会计师事务所的结论性意见

### （一）独立董事意见

公司独立董事认为：公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》和《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》等相关文件的规定，更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司利益及广大中小股东合法权益的情形，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法律、法规以及《公司章程》等的有关规定，我们一致同意本次关于前期会计差错更正及追溯调整事项。

### （二）监事会意见

公司监事会认为：公司本次前期会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相

关文件的规定，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计差错更正事项的决策程序符合法律、法规和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东权益的情况。

（三）会计师事务所意见

我们认为，公司编制的《前期会计差错更正专项说明》已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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》等相关规定编制，如实反映了南威软件前期会计差错的更正情况。

特此公告。

南威软件股份有限公司

董事会

2022 年 8 月 1 日