

证券代码：836665

证券简称：胜利监理

主办券商：安信证券

## 山东胜利建设监理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

公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的相关规定，经审慎审查，对前期财务报表相关项目作了调整并将差错更正事项做出专项说明，公司拟根据更正及追溯调整后的会计信息等对《2021 年年度报告》及其摘要相关内容予以更正。

不存在被调整至基础层的风险；

不存在因更正年度报告导致进层时不符合创新层进层条件的风险；

不存在因更正年度报告触发财务降层情形的风险。

进层时符合标准情况：

√最近两年的净利润均不低于 1000 万元，最近两年加权平均净资产收益率平均不低于 6%，股本总额不少于 2000 万元。

### 二、表决和审议情况

公司 2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会第九次会议和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》，同意对前期会计差错进行更正。

上述议案尚需提交公司 2022 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

本次会计差错更正不涉及业绩承诺，不涉及以前年度超额分配利润，不影响股票交易风险警示状态。

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变更》的相关规定，客观公允地反映了公司实际财务状况和经营成果，符合公司实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）针对公司本次会计差错更正事项出具了《重要前期差错更正情况的鉴证报告》，详见公司于 2023 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统官网披露的《重要前期差错更正情况的鉴证报告》（公告编号：2023-023）。

#### 五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：公司本次会计差错能客观、公允地反映公司财务和经营状况，使公司的会计核算更为准确、合理，符合公司发展的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司对前期会计差错进行更正。

#### 六、独立董事对于本次会计差错更正的意见

公司独立董事认为：经我们审查，本次前期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》等有关规定，能更公允、准确的反映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。我们一致同意上述议案，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

#### 七、本次会计差错更正对公司的影响

本次会计差错更正能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，使公司的会计核算更为准确、合理，符合公司发展的实际情况，不存在损害公司和股东的合法权益。

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	2021年12月31日和2021年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	667,777, 993.50	41,020,0 04.94	708,797, 998.44	6.14%
负债合计	167,388, 823.75	20,343,5 83.35	187,732, 407.10	12.15%
未分配利润	140,202, 828.46	-14,479,6 29.17	125,723, 199.29	-10.33%
归属于母公司所有者权益合计	500,389, 169.75	20,676,4 21.59	521,065, 591.34	4.13%
少数股东权益	0	0	0	0%
所有者权益合计	500,389, 169.75	20,676,4 21.59	521,065, 591.34	4.13%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	9.44%	-1.55%	7.89%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	9.54%	-1.61%	7.93%	-
营业收入	369,341, 498.84	-1,322,58 8.76	368,018, 910.08	-0.36%
净利润	46,014,5 17.08	-8,807,66 1.72	37,206,8 55.36	-19.14%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	46,014,5 17.08	-8,807,66 1.72	37,206,8 55.36	-19.14%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	46,536,9 27.29	-9,149,28 8.15	37,387,6 39.14	-19.66%
少数股东损益	0	0	0	0%

## 八、备查文件目录

- （一）经与会董事签字确认的公司第三届董事会第九次会议文件；
- （二）经与会监事签字确认的公司第三届监事会第六次会议文件。

山东胜利建设监理股份有限公司

董事会

2023年4月26日