

证券代码：833427

证券简称：华维设计

主办券商：东北证券

华维设计集团股份有限公司 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

华维设计集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年度发现前期会计差错事项，并根据《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》（2018年修订）等相关规定，对相关会计差错事项进行更正。

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

2020年8月19日，公司召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

2020年8月19日，公司召开第二届监事会第八次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，表决结果：3票同意、0票反对、

0 票弃权。本次前期会计差错更正不属于重大会计差错更正，本议案无需经过股东大会审议通过。

本次前期会计差错更正不属于重大会计差错更正，本议案无需经过股东大会审议通过。

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》的规定，对公司实际经营状况的反映更为准确，使公司的会计核算更符合有关规定，符合公司发展的实际情况，提高了公司财务信息质量，不存在利用政策变更调节利润的情形。本次会计差错更正及追溯调整，对公司的经营成果没有产生不利影响，未损害公司和全体股东的合法权益，董事会同意公司本次前期会计差错更正。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 对公司本次会计差错更正事项出具了《关于华维设计集团股份有限公司前期会计差错更正的专项说明》（天职业字[2020] 33483-1 号）。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)认为华维设计集团股份有限公司对本次会计差错更正的会计处理符合《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定。

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及财务报表列报项目调整系根据会计准则相关规定所作的合理修订和调整，前述事宜能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形，监事会同意公司本次前期会计差错更正。

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：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》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，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。

七、本次会计差错更正对公司的影响

是否采用追溯调整法：是 否

（一）采用追溯调整法

公司对本次会计差错采用了追溯重述法进行更正，相应对 2017 年、2018 年、2019 年财务报表进行了追溯调整。前期会计差错更正对公司财务报表主要数据的影响如下：

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（合并报表）			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	169,135,006.77	3,729,738.56	172,864,745.33	2.21%
负债合计	60,296,141.82	4,342,931.86	64,639,073.68	7.20%
未分配利润	41,611,087.38	-1,256,394.19	40,354,693.19	-3.02%
归属于母公司所有者权益合计	108,838,864.95	-613,193.30	108,225,671.65	-0.56%
少数股东权益				
所有者权益合计	108,838,864.95	-613,193.30	108,225,671.65	-0.56%
营业收入	133,186,565.02	1,889,602.63	135,076,167.65	1.42%
净利润	31,238,644.85	-558,739.60	30,679,905.25	-1.79%
其中：归属于母公司所有者的净利润	31,238,644.85	-558,739.60	30,679,905.25	-1.79%
少数股东损益				
项目	2018年12月31日和2018年度（合并报表）			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	222,427,910.62	1,802,167.66	224,230,078.28	0.81%
负债合计	76,456,702.27	1,720,811.25	78,177,513.52	2.25%
未分配利润	75,057,117.17	-631,299.45	74,425,817.72	-0.84%
归属于母公司所有者权益合计	145,971,208.35	81,356.41	146,052,564.76	0.06%
少数股东权益				
所有者权益合计	145,971,208.35	81,356.41	146,052,564.76	0.06%
营业收入	157,226,968.44	-18,359.08	157,208,609.36	-0.01%
净利润	37,132,343.40	694,549.71	37,826,893.11	1.87%
其中：归属于母公司所有者的净利润	37,132,343.40	694,549.71	37,826,893.11	1.87%

少数股东损益				
项目	2019年12月31日和2019年度（合并报表）			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	212,637,835.48	2,414,401.29	215,052,236.77	1.14%
负债合计	89,810,573.88	1,947,839.05	91,758,412.93	2.17%
未分配利润	47,612,382.81	-284,614.21	47,327,768.60	-0.60%
归属于母公司所有者权益合计	122,827,261.60	466,562.24	123,293,823.84	0.38%
少数股东权益				
所有者权益合计	122,827,261.60	466,562.24	123,293,823.84	0.38%
营业收入	190,711,159.19	-502,845.88	190,208,313.31	-0.26%
净利润	49,378,053.25	385,205.83	49,763,259.08	0.78%
其中：归属于母公司所有者的净利润	49,378,053.25	385,205.83	49,763,259.08	0.78%
少数股东损益				

八、备查文件目录

- （一）、《华维设计集团股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议》；
- （二）、《华维设计集团股份有限公司第二届监事会第八次会议决议》；
- （三）、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于华维设计集团股份有限公司前期会计差错更正的专项说明》

华维设计集团股份有限公司

董事会

2020年8月21日