

证券代码：835787

证券简称：海力股份

主办券商：申万宏源

浙江海力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

公司财务部在核查 2018 年财务数据时，发现公司前期将取得借款收到的现金计入吸收投资收到的现金的会计处理不符合企业会计准则规定，因此，公司进行前期会计差错更正。

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

2019 年 4 月 23 日召开公司第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，分别以 5 票同意、0 票弃权、0 票反对和 3 票同意、0 票弃权、0 票反对的表决结果审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。

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，符合《企业会计准则》及国家相关法律法规及规范性文件的规定，能够更加真实、完整、公允地公映公司的财务状况和经营成果，同意本次对以前年度会计差错进行更正及追溯调整。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

本差错调整未经审计。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

监事会认为：本次会计差错更正，符合公司实际经营和财务状况，能够更加真实、完整、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为投资者提供更为准确、可靠的会计信息，有利于提高公司会计信息质量，同意公司本次会计差错更正及追溯调整事项。

六、本次会计差错更正对公司的影响

（一）采用追溯调整法

上年同期将取得借款的现金 5,000,000.00 元计入吸收投资的现金 5,000,000.00 元，属会计差错，进行追溯调整。调整后，2018 年一季度报表现金流量表调增取得借款收到的现金 5,000,000.00 元，调减吸收投资收到的现金 5,000,000.00 元，其他科目不做调整。

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 | (2018) 年 3 月 31 日和 (2018) 第一季度 | | | |
|------------------|--------------------------------|-----|----------------|------|
| | 调整前 | 影响数 | 调整后 | 影响比例 |
| 资产总计 | 277,213,308.71 | - | 277,213,308.71 | - |
| 负债合计 | 129,133,553.33 | - | 129,133,553.33 | - |
| 未分配利润 | 25,388,793.24 | - | 25,388,793.24 | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | - | - | - |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 所有者权益合计 | 148,079,755.38 | - | 148,079,755.38 | - |
| 营业收入 | 48,382,890.59 | - | 48,382,890.59 | - |
| 净利润 | 12,725.44 | - | 12,725.44 | - |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | - | - | - | - |
| 少数股东损益 | - | - | - | - |

七、备查文件目录

- （一）经与会董事签字确认的《第二届董事会第五次会议决议》；
- （二）经与会监事签字确认的《第二届监事会第四次会议决议》。

浙江海力股份有限公司

董事会

2019年4月25日