

经纬纺织机械股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

经纬纺织机械股份有限公司（下称“公司”或“本公司”）于2019年9月29日召开第九届董事会2019年第二次临时会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，董事会同意根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《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》的相关规定，以及公司子公司之参股公司哈尔滨农村商业银行股份有限公司（下称“哈农商行”）前期会计差错更正，对本公司2018年度相关财务数据、2019年度期初财务数据进行调整。具体情况公告如下：

一、前期会计差错更正的原因及内容

根据银保监会90天以上逾期贷款全部纳入不良贷款以及相关拨备覆盖率的监管要求，哈农商行于2019年7月调整其2018年贷款损失准备提取金额并用一般风险准备金弥补未分配利润。即：哈农商行调减其2018年度净利润7.1亿元、2018年末归属于母公司的所有者权益7.1亿元、2019年初归属于母公司的所有者权益7.1亿元。

公司的子公司中融国际信托有限公司（以下简称“中融信托”）持有哈农商行9.90%股权，应根据哈农商行所有者权益变动调整所持股权的账面价值，即中融信托调整其2018年度相关财务数据、2019年度期初财务数据。

公司持有中融信托37.47%股权，也要相应调整2018年度相关财务数据、2019年度期初财务数据。即：本公司调减2018年度投资收益7,029万元、净利润7,029万元、归属于母公司净利润2,634万元、期末未分配利润2,199万元，相应调减2019年度期初未分配利润2,199万元、长期股权投资7,029万元。

上述调整后,公司 2018 年度基本每股收益由 1.11 元/股减少为 1.08 元/股,加权平均净资产收益率由 9.80%下降至 9.48%。2019 年半年度加权平均净资产收益率由 4.16%上升至 4.18%。

二、本次前期会计差错更正及追溯调整的具体情况及其影响

前期会计差错更正对公司 2018 年 12 月 31 日财务状况、2018 年度经营成果及 2019 年 6 月 30 日财务状况影响如下:

1、对 2018 年度财务报表的影响

单位:元

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日 金额 (调整前)	调整金额	2018 年 12 月 31 日 金额 (调整后)
资产总额	39,009,347,130.44	-70,290,000.00	38,939,057,130.44
其中:长期股权投资	3,394,652,968.50	-70,290,000.00	3,324,362,968.50
所有者权益合计	20,805,904,264.45	-70,290,000.00	20,735,614,264.45
其中:盈余公积	1,278,010,379.69	-2,633,766.30	1,275,376,613.39
其中:一般风险准备	471,855,361.25	-1,711,948.10	470,143,413.15
其中:未分配利润	3,966,362,976.34	-21,991,948.60	3,944,371,027.74
其中:少数股东权益	12,451,233,495.99	-43,952,337.00	12,407,281,158.99
合并报表项目	2018 年度金额 (调整前)	调整金额	2018 年度金额 (调整后)
投资收益	222,026,378.76	-70,290,000.00	151,736,378.76
利润总额	2,745,185,155.44	-70,290,000.00	2,674,895,155.44
净利润	2,149,202,502.38	-70,290,000.00	2,078,912,502.38
归属于母公司股东的净利润	783,345,628.38	-26,337,663.00	757,007,965.38
少数股东损益	1,365,856,874.00	-43,952,337.00	1,321,904,537.00

2、对 2019 年半年度财务报表的影响

单位:元

合并报表项目	2019 年 01 月 01 日 金额 (调整前)	调整金额	2019 年 01 月 01 日 金额 (调整后)
资产总额	39,009,347,130.44	-70,290,000.00	38,939,057,130.44
其中:长期股权投资	3,394,652,968.50	-70,290,000.00	3,324,362,968.50
所有者权益合计	20,805,904,264.45	-70,290,000.00	20,735,614,264.45
其中:盈余公积	1,278,010,379.69	-2,633,766.30	1,275,376,613.39
其中:一般风险准备	471,855,361.25	-1,711,948.10	470,143,413.15

合并报表项目	2019年01月01日 金额（调整前）	调整金额	2019年01月01日 金额（调整后）
其中：未分配利润	3,966,362,976.34	-21,991,948.60	3,944,371,027.74
其中：少数股东权益	12,451,233,495.99	-43,952,337.00	12,407,281,158.99

单位：元

合并报表项目	2019年06月30日 金额（调整前）	调整金额	2019年06月30日 金额（调整后）
资产总额	34,512,161,263.91	-70,290,000.00	34,441,871,263.91
其中：长期股权投资	3,507,363,900.49	-70,290,000.00	3,437,073,900.49
所有者权益合计	21,431,467,629.96	-70,290,000.00	21,361,177,629.96
其中：盈余公积	1,277,838,520.19	-2,633,766.30	1,275,204,753.89
其中：一般风险准备	475,092,668.18	-1,711,948.10	473,380,720.08
其中：未分配利润	4,307,524,343.74	-21,991,948.60	4,285,532,395.14
其中：少数股东权益	12,746,405,453.98	-43,952,337.00	12,702,453,116.98

三、公司董事会、独立董事、监事会和会计事务所的结论性意见

公司董事会认为：公司本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》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》的相关规定，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不存在损害公司和股东利益的情形。公司董事会同意本次会计差错更正事项。

公司独立董事对本次会计差错更正事项发表了独立意见，认为：公司审议前期会计差错更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》以及《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》的相关规定，公司董事会审议前期会计差错更正的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，我们同意本次前期会计差错更正。

公司监事会认为：公司对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》以及《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》的相关规定，能够更加准确地

反映公司的财务状况和经营成果。本次会计差错更正不存在损害公司及股东利益的情形。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次会计差错更正事项出具了专项说明，详见公司同日披露于巨潮资讯网的《经纬纺织机械股份有限公司前期会计差错更正情况专项说明》。

特此公告。

经纬纺织机械股份有限公司

董事会

2019年9月30日