

**顺利办信息服务股份有限公司
关于财务信息更正的公告**

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

顺利办信息服务股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月28日召开第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于财务信息更正的议案》，具体情况如下：

一、本次财务信息更正的概况

1、公司因子公司涉税事项等原因，发布了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》，为此对相关年度的数据进行了追溯调整，导致2021年年初报表相关数据受到影响。

2、因子公司霍尔果斯快马财税管理服务有限公司、孙公司霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司的法定代表人已离职，导致公司持有待售类别30家终端资产的股权变更手续在2021年9月前均未按期完成，为谨慎起见公司合并其报表至2021年9月30日。年报审计期间，经各方综合考量后认为该持有待售资产在2021年4月30日已满足不再纳入合并范围的要件。

3、本期公司自查发现的个别其他差错。

二、本次财务信息更正的具体情况

依据《企业会计准则》规定，公司对2021年度定期报告中财务报表中的相关项目及主要经营数据进行了更正，本次财务信息更正对公司2021年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告的影响具体如下（金额单位为人民币元）。

1、对2021年第一季度报告的影响

(1)合并资产负债表

项目	更正前	调整金额	更正后
应交税费	157,681,923.93	34,004,579.23	191,686,503.16
未分配利润	-2,236,450,675.95	-34,004,579.23	-2,270,455,255.18

(2)母公司资产负债表

项目	更正前	调整金额	更正后
长期股权投资	381,884,686.39	-29,000,000.00	352,884,686.39
非流动资产合计	449,962,009.45	-29,000,000.00	420,962,009.45
资产总计	581,365,737.38	-29,000,000.00	552,365,737.38
未分配利润	-2,823,209,836.02	-29,000,000.00	-2,852,209,836.02
所有者权益合计	64,599,989.94	-29,000,000.00	35,599,989.94
负债和所有者权益总计	581,365,737.38	-29,000,000.00	552,365,737.38

(3)第二节公司基本情况之“一、主要会计数据和财务指标”

项目	本报告期末		2020年12月31日 或上年同期	本报告期比上年同 期增减	
	更正前	更正后		更正前	更正后
加权平均净资产收益率	5.23%	5.69%	0.62%	4.61%	5.07%
总资产	1,289,075,937.57	1,289,075,937.57	1,502,694,782.90	-14.22%	-14.22%
归属于上市公司股东的 所有者权益	432,356,716.82	398,352,137.59	376,300,338.86	5.37%	5.86%

2、对2021年半年度报告的影响

(1)合并资产负债表

项目	更正前	调整金额	更正后
其他应收款	39,380,349.76	22,124,732.73	61,505,082.49
持有待售资产	527,378,965.02	-527,378,965.02	0.00
流动资产合计	864,335,284.56	-505,254,232.29	359,081,052.27
长期股权投资	89,797,174.67	189,308,873.09	279,106,047.76
其他权益工具投资	21,813,140.39	2,028,109.11	23,841,249.50
非流动资产合计	394,346,391.81	191,336,982.20	585,683,374.01
资产总计	1,258,681,676.37	-313,917,250.09	944,764,426.28
应交税费	99,480,194.94	34,004,579.23	133,484,774.17
其他应付款	207,094,916.41	34,945,548.33	242,040,464.74
持有待售负债	255,988,580.59	-255,988,580.59	0.00

流动负债合计	769,675,557.62	-187,038,453.03	582,637,104.59
负债合计	803,900,990.87	-187,038,453.03	616,862,537.84
未分配利润	-2,235,990,612.60	-126,878,797.06	-2,362,869,409.66
归属于母公司所有者权益合计	432,816,780.17	-126,878,797.06	305,937,983.11
所有者权益合计	454,780,685.50	-126,878,797.06	327,901,888.44
负债和所有者权益总计	1,258,681,676.37	-313,917,250.09	944,764,426.28

(2)合并利润表

项目	更正前	调整金额	更正后
营业收入	115,345,978.46	16,067,144.87	131,413,123.33
营业成本	72,969,563.34	14,370,040.75	87,339,604.09
税金及附加	10,535,055.05	-6,191.84	10,528,863.21
销售费用	62,360,532.14	-226,928.42	62,133,603.72
管理费用	43,898,346.98	454,370.40	44,352,717.38
财务费用	2,444,313.86	-9,001.99	2,435,311.87
其他收益	5,529,404.88	-203,438.39	5,325,966.49
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,591,590.88	162,364,399.34	160,772,808.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,889,207.68	-42,302,866.43	-46,192,074.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,137.88	765.03	4,902.91
营业利润（亏损以“-”号填列）	-76,808,519.96	121,343,715.52	44,535,195.56
营业外收入	103,925,605.73	-81,677.57	103,843,928.16
营业外支出	5,450,388.54	213,219,166.52	218,669,555.06
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,666,697.23	-91,957,128.57	-70,290,431.34
所得税费用	-630,000.58	917,089.26	287,088.68
净利润（净亏损以“-”号填列）	22,296,697.81	-92,874,217.83	-70,577,520.02
归属于母公司所有者的净利润	22,511,862.08	-92,874,217.83	-70,362,355.75
基本每股收益	0.029	-0.12	-0.0919
稀释每股收益	0.029	-0.12	-0.0919

(3)合并现金流量表

项目	更正前	调整金额	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	255,432,352.03	9,091.71	255,441,443.74
收到的税费返还	440,458.38	-7,399.50	433,058.88

收到其他与经营活动有关的现金	2,488,350,373.18	-1,693,428.30	2,486,656,944.88
经营活动现金流入小计	2,744,223,183.59	-1,691,736.09	2,742,531,447.50
购买商品、接受劳务支付的现金	121,475,202.82	2,642,878.11	124,118,080.93
支付给职工以及为职工支付的现金	60,811,926.87	-379,248.88	60,432,677.99
支付的各项税费	274,110,676.13	-33,279.79	274,077,396.34
支付其他与经营活动有关的现金	2,428,115,261.41	5,796,502.17	2,433,911,763.58
经营活动现金流出小计	2,884,513,067.23	8,026,851.61	2,892,539,918.84
经营活动产生的现金流量净额	-140,289,883.64	-9,718,587.70	-150,008,471.34
收回投资收到的现金	480,000.00	-50,000.00	430,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,888,270.57	9,786,945.38	11,675,215.95
投资活动现金流入小计	4,128,044.16	9,736,945.38	13,864,989.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	537,703.24	18,357.68	556,060.92
投资活动现金流出小计	6,342,048.51	18,357.68	6,360,406.19
投资活动产生的现金流量净额	-2,214,004.35	9,718,587.70	7,504,583.35

(4)第二节公司简介和主要财务指标之“四、主要会计数据和财务指标”

项目	本报告期（末）		2020年12月31日 （上年同期）	本报告期比上年同期增减	
	更正前	更正后		更正前	更正后
营业收入	115,345,978.46	131,413,123.33	503,863,297.91	-77.11%	-73.92%
归属于上市公司股东的净利润	22,511,862.08	-70,362,355.75	52,715,861.64	-57.30%	-233.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-81,547,049.70	-134,253,454.27	42,654,183.41	-291.18%	-414.75%
经营活动产生的现金流量净额	-140,289,883.64	-150,008,471.34	5,407,699.97	-2694.26%	-2873.98%
基本每股收益（元/股）	0.029	-0.092	0.0688	-57.85%	-233.55%
稀释每股收益（元/股）	0.029	-0.092	0.0688	-57.85%	-233.55%
加权平均净资产收益率	5.34%	-20.63%	3.13%	2.21%	-23.76%
总资产	1,258,681,676.37	944,764,426.28	1,502,694,782.90	-16.24%	-37.13%
归属于上市公司股东的所有者权益	432,816,780.17	305,937,983.11	376,300,338.86	5.49%	-18.70%

(5)第二节公司简介和主要财务指标之“六、非经常性损益项目及金额”

项目	更正前	调整金额	更正后
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,081,444.56	-49,780,363.35	-54,861,807.91
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	103,589,405.15	-203,438.39	103,385,966.76
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生	7,374.22	-5,592.56	1,781.66

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,470,326.29	-4,977.89	5,465,348.40
减：所得税影响额	-285,469.64	-6,249,296.52	-6,534,766.16
少数股东权益影响额（税后）	212,218.96	-3,577,262.41	-3,365,043.45
合计	104,058,911.78	-40,167,813.26	63,891,098.52

(6) 母公司资产负债表

项目	更正前	调整金额	更正后
长期股权投资	387,047,012.24	-33,694,992.17	353,352,020.07
非流动资产合计	457,411,977.43	-33,694,992.17	423,716,985.26
资产总计	585,250,339.62	-33,694,992.17	551,555,347.45
未分配利润	-2,822,583,143.36	-33,694,992.17	-2,856,278,135.53
所有者权益合计	65,226,682.60	-33,694,992.17	31,531,690.43
负债和所有者权益总计	585,250,339.62	-33,694,992.17	551,555,347.45

(7) 母公司利润表

项目	更正前	调整金额	更正后
投资收益（损失以“-”号填列）	4,419,568.71	-4,694,992.17	-275,423.46
营业利润（亏损以“-”号填列）	-271,433.84	-4,694,992.17	-4,966,426.01
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-271,819.13	-4,694,992.17	-4,966,811.30
净利润（净亏损以“-”号填列）	-271,819.13	-4,694,992.17	-4,966,811.30

3、对 2021 年第三季度报告的影响

(1) 合并资产负债表

项目	更正前	调整金额	更正后
交易性金融资产	853,318.75	568.75	853,887.50
其他应收款	38,375,710.27	23,259,003.41	61,634,713.68
持有待售资产	526,820,439.46	-526,820,439.46	0.00
流动资产合计	806,252,177.49	-503,560,867.30	302,691,310.19
长期股权投资	89,441,120.06	188,690,869.65	278,131,989.71
其他权益工具投资	21,813,140.39	2,028,109.11	23,841,249.50
非流动资产合计	390,832,075.89	190,718,978.77	581,551,054.66
资产总计	1,197,084,253.38	-312,841,888.53	884,242,364.85

应交税费	75,695,412.98	38,973,261.02	114,668,674.00
其他应付款	208,335,895.11	34,659,108.84	242,995,003.95
持有待售负债	257,436,260.67	-257,436,260.67	
流动负债合计	720,570,894.31	-183,803,890.81	536,767,003.50
负债合计	747,014,812.99	-183,803,890.81	563,210,922.18
未分配利润	-2,242,173,797.94	-129,037,997.72	-2,371,211,795.66
归属于母公司所有者权益合计	426,633,594.83	-129,037,997.72	297,595,597.11
所有者权益合计	450,069,440.39	-129,037,997.72	321,031,442.67
负债和所有者权益总计	1,197,084,253.38	-312,841,888.53	884,242,364.85

(2)合并年初到报告期末利润表

项目	更正前	调整金额	更正后
营业收入	198,884,189.44	-27,813,454.86	171,070,734.58
营业成本	136,300,803.58	-24,171,387.70	112,129,415.88
税金及附加	10,716,671.58	-20,678.81	10,695,992.77
销售费用	74,413,413.39	-550,164.34	73,863,249.05
管理费用	67,629,737.01	-1,769,428.86	65,860,308.15
财务费用	2,912,089.00	37,339.02	2,949,428.02
其他收益	8,062,094.89	-461,124.54	7,600,970.35
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,309,382.97	161,741,276.20	159,431,893.23
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,318.75	568.75	3,887.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,067,902.35	-40,700,122.57	-44,768,024.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,137.88	765.03	4,902.91
营业利润（亏损以“-”号填列）	-91,396,258.92	119,242,228.70	27,845,969.78
营业外收入	113,625,357.07	-81,677.57	113,543,679.50
营业外支出	5,432,647.23	213,250,040.69	218,682,687.92
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,796,450.92	-94,089,489.56	-77,293,038.64
所得税费用	-789,001.78	943,928.93	154,927.15
净利润（净亏损以“-”号填列）	17,585,452.70	-95,033,418.49	-77,447,965.79
归属于母公司所有者的净利润	16,328,676.74	-95,033,418.49	-78,704,741.75
基本每股收益	0.0213	-0.12	-0.1028
稀释每股收益	0.0213	-0.12	-0.1028

(3)合并年初到报告期末现金流量表

项目	更正前	调整金额	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	328,839,692.35	-29,076,768.23	299,762,924.12
收到的税费返还	493,971.96	-55,868.77	438,103.19
收到其他与经营活动有关的现金	2,827,144,269.33	-5,242,033.07	2,821,902,236.26
经营活动现金流入小计	3,156,477,933.64	-34,374,670.07	3,122,103,263.57
购买商品、接受劳务支付的现金	151,254,282.81	-5,848,506.60	145,405,776.21
支付给职工以及为职工支付的现金	96,486,894.01	-19,939,124.22	76,547,769.79
支付的各项税费	298,770,910.21	-385,363.02	298,385,547.19
支付其他与经营活动有关的现金	2,774,775,900.42	-7,366,440.65	2,767,409,459.77
经营活动现金流出小计	3,321,287,987.45	-33,539,434.49	3,287,748,552.96
经营活动产生的现金流量净额	-164,810,053.81	-835,235.58	-165,645,289.39
收回投资收到的现金	490,000.00	-60,000.00	430,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	12,882,424.01	823,742.08	13,706,166.09
投资活动现金流入小计	15,132,197.60	763,742.08	15,895,939.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	783,054.42	-71,493.50	711,560.92
投资活动现金流出小计	5,667,054.88	-71,493.50	5,595,561.38
投资活动产生的现金流量净额	9,465,142.72	835,235.58	10,300,378.30

(4)主要财务数据之“(一)主要会计数据和财务指标”

项目	本报告期（末）		本报告期比上年同期增减	
	更正前	更正后	更正前	更正后
营业收入	83,538,210.98	39,657,611.25	-45.86%	-74.30%
归属于上市公司股东的净利润	-6,183,185.34	-8,342,386.00	-122.83%	-130.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,978,197.12	-13,613,816.35	-173.29%	-162.44%
基本每股收益（元/股）	-0.008	-0.011	-122.60%	-130.77%
稀释每股收益（元/股）	-0.008	-0.011	-122.60%	-130.77%
加权平均净资产收益率	-1.44%	-2.77%	-3.01%	-4.34%

项目	年初至本报告期末		年初至报告期末比上年同期增减/上年末增减	
	更正前	更正后	更正前	更正后
营业收入	198,884,189.44	171,070,734.58	-69.78%	-74.01%
归属于上市公司股东的净利润	16,328,676.74	-78,704,741.75	-79.54%	-198.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-97,525,246.82	-147,867,270.62	-251.31%	-329.41%

经营活动产生的现金流量净额	-164,810,053.81	-165,645,289.39	-1019.18%	-1023.84%
基本每股收益（元/股）	0.0213	-0.1028	-79.56%	-198.63%
稀释每股收益（元/股）	0.0213	-0.1028	-79.56%	-198.63%
加权平均净资产收益率	3.90%	-23.36%	-0.79%	-28.05%
总资产	1,197,084,253.38	884,242,364.85	-20.34%	-41.16%
归属于上市公司股东的所有者权益	426,633,594.83	297,595,597.11	3.98%	-20.92%

(5)主要财务数据之“（二）非经常性损益项目和金额”

项目	本报告期		年初至报告期末金额	
	更正前	更正后	更正前	更正后
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-59,960.91	-5,081,444.56	-54,921,768.82
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,708,476.93	16,450,790.78	120,297,882.08	119,836,757.54
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,535.55	3,887.50	10,909.77	5,669.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,458,294.27	-4,484,190.51	1,012,032.02	981,157.89
减：所得税影响额	785,367.67	4,981,511.88	499,898.03	-1,553,254.28
少数股东权益影响额（税后）	1,673,338.76	1,657,584.63	1,885,557.72	-1,707,458.82
合计	9,795,011.78	5,271,430.35	113,853,923.56	69,162,528.87

三、本次财务信息更正的影响

本次财务信息更正，是按照《企业会计准则》《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（2020年修订）》等相关规定进行，可以更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，对2021年的经营总体情况不产生重大影响。

四、董事会关于财务信息更正的说明

本次财务信息更正符合《企业会计准则》《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（2020年修订）》等相关规定，能够更加客观、准确的反应公司财务状况和经营成果。

五、独立董事关于财务信息更正的独立意见

公司本次财务信息的更正符合《企业会计准则》《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（2020年修订）》等有关规定，本次更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意本次财务信息更正事项。

六、监事会关于财务信息更正的审核意见

经审核，监事会认为公司本次财务信息的更正符合《企业会计准则》《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（2020年修订）》等相关规定，本次更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。董事会对于本次更正事项的审议及表决符合相关法律法规的要求，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意本次财务信息更正事项。

七、备查文件

- 1、与会董事签字的第八届董事会第十一次会议决议。
- 2、与会监事签字的第八届监事会第十一次会议决议。
- 3、独立董事的独立意见。

特此公告。

顺利办信息服务股份有限公司董事会

二〇二二年四月三十日