

证券代码: 002161

证券简称: 远望谷

公告编号: 2019-113

深圳市远望谷信息技术股份有限公司

关于追溯调整财务数据的公告

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。

深圳市远望谷信息技术股份有限公司(以下简称“公司”)于2018年11月将原全资孙公司深圳市远望谷文化科技有限公司(以下简称“深远文”)100%股权转让至公司名下,并于2018年12月将原全资子公司毕泰卡文化科技(深圳)有限公司(以下简称“毕泰卡”)100%股权对外转让。转让后,公司不再持有毕泰卡股权,深远文成为公司全资子公司,公司合并报表范围已发生变化。鉴于此,公司需追溯调整公司2018年三季度财务报表数据。

2019年10月28日,公司召开第六届董事会第五次(临时)会议,审议通过了《关于追溯调整财务数据的议案》,同意公司对2018年三季度财务报表数据进行追溯调整,本事项无需提交股东大会审议。相关情况具体如下:

一、追溯调整财务数据的原因

2017年6月30日,公司召开第五届董事会第十七次(临时)会议,审议通过了《关于以子公司股权作为出资对外投资暨关联交易的议案》。公司以持有的深远文100%股权作为出资,对毕泰卡进行增资。交易完成后,公司持有毕泰卡34.36%的股权,深远文成为毕泰卡的全资子公司。本事项已经2017年第五次(临时)临时股东大会审议通过。2017年10月,公司完成了上述股权转让及工商变更登记,公司合并报表范围发生变化,深远文及其子公司不再纳入公司合并报表范围内。

2018年2月27日,公司召开第五届董事会第二十六次(临时)会议,审议通过了《关于收购参股公司股权暨关联交易的议案》。公司以现金出资向毕泰卡原股东收购65.64%的股权。交易完成后,公司持有毕泰卡100%的股权,毕泰卡

成为公司的全资子公司。本事项已经 2018 年第一次临时股东大会审议通过。2018 年 4 月，公司完成了上述股权收购及工商变更登记，公司合并报表范围发生变化，毕泰卡及其子公司纳入公司合并报表范围内。

2018 年 11 月 15 日，公司召开第五届董事会第三十七次（临时）会议，审议通过了《关于转让毕泰卡文化科技（深圳）有限公司股权暨关联交易的议案》，公司将毕泰卡 100%股权转让给深圳市远望谷实业发展有限公司，但须扣除深远文及子公司。本次转让完成后，公司将不再持有毕泰卡股权，原毕泰卡全资子公司深远文成为公司的全资子公司。本事项已经公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过。2018 年 12 月，公司完成上述股权转让，公司合并报表范围发生变化，深远文及其全资子公司依旧在公司合并报表范围内，毕泰卡及其子公司不再纳入公司合并报表范围内。

根据《公司法》《证券法》《企业会计准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，公司取得深远文 100%股权构成同一控制下企业合并，深远文 2018 年 1 月至 9 月财务数据需纳入公司 2018 年三季度财务报表合并范围。

公司自 2018 年 4 月取得毕泰卡的控制权，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》，公司应根据相关要求追溯调整公司 2018 年三季度财务报表数据，将毕泰卡 2018 年 4 月至 9 月财务数据纳入公司 2018 年三季度财务报表合并范围。

二、对财务状况和经营成果的影响

公司按照相关规定，对 2018 年三季度财务报表相关数据进行了追溯调整，主要财务数据调整情况见下表：

1、对 2018 年 9 月 30 日合并资产负债表项目的累计影响数见下表：

单位：人民币元

项目	2018 年 9 月 30 日 调整前	2018 年 9 月 30 日 调整后	影响金额
流动资产：			
货币资金	185,718,657.03	185,718,657.03	-
应收票据	2,228,364.00	2,228,364.00	-

应收帐款	204,456,712.68	204,456,712.68	-
预付账款	29,740,062.39	29,740,062.39	-
应收股利	16,098,175.00	16,098,175.00	-
其他应收款	20,951,977.55	20,951,977.55	-
存货	319,345,685.97	319,345,685.97	-
其他流动资产	22,118,300.94	22,118,300.94	-
流动资产合计	800,657,935.56	800,657,935.56	-
非流动资产：			
可供出售金融资产	334,627,266.28	334,627,266.28	-
长期股权投资	760,443,618.83	760,443,618.83	-
投资性房地产	58,743,661.43	58,743,661.43	-
固定资产	242,768,582.77	242,768,582.77	-
在建工程	163,270.34	163,270.34	-
无形资产	139,194,258.21	139,194,258.21	-
开发支出	10,793,383.57	10,793,383.57	-
商誉	57,158,813.09	57,158,813.09	-
长期待摊费用	1,118,105.43	1,118,105.43	-
递延所得税资产	13,996,579.04	13,996,579.04	-
非流动资产合计	1,619,007,538.99	1,619,007,538.99	-
资 产 总 计	2,419,665,474.55	2,419,665,474.55	-
流动负债：			
短期借款	426,639,918.55	426,639,918.55	-
应付票据	6,290,123.31	6,290,123.31	-
应付帐款	123,596,375.70	123,596,375.70	-

预收帐款	21,667,685.39	21,667,685.39	-
应付职工薪酬	12,359,039.98	12,359,039.98	-
应交税费	6,437,678.35	6,437,678.35	-
应付利息	571,691.65	571,691.65	-
其他应付款	229,045,019.59	229,045,019.59	-
流动负债合计	826,607,532.52	826,607,532.52	-
非流动负债：			
长期借款	48,878,436.44	48,878,436.44	-
递延收益	20,820,079.34	20,820,079.34	-
预计负债	169,209.41	169,209.41	-
递延所得税负债	4,963,614.19	4,963,614.19	-
非流动负债合计	74,831,339.38	74,831,339.38	-
负债合计	901,438,871.90	901,438,871.90	-
所有者权益：			
股本	739,757,400.00	739,757,400.00	-
资本公积	381,379,917.48	430,066,397.95	48,686,480.47
其他综合收益	-2,908,225.07	-2,908,225.07	-
盈余公积	72,694,482.46	72,651,130.35	-43,352.11
未分配利润	314,482,227.19	265,839,098.83	-48,643,128.36
归属于母公司股东权益合计	1,505,405,802.06	1,505,405,802.06	-
少数股东权益	12,820,800.59	12,820,800.59	-
所有者权益合计	1,518,226,602.65	1,518,226,602.65	-

2、上述合并报表范围变化对 2018 年 1 月至 9 月合并利润表项目的影响见下表：

单位：人民币元

项目	2018年1月-9月 调整前	2018年1月-9月 调整后	影响金额
一、营业总收入	290,500,746.36	290,500,746.36	-
其中：营业收入	290,500,746.36	290,500,746.36	-
二、营业总成本	424,919,598.84	416,962,052.95	-7,957,545.89
其中：营业成本	194,499,935.68	194,499,935.68	-
税金及附加	4,824,984.39	4,824,414.39	-570.00
销售费用	66,539,053.15	66,353,733.87	-185,319.28
管理费用	138,010,268.75	136,592,104.53	-1,418,164.22
财务费用	20,569,943.88	19,525,553.57	-1,044,390.31
资产减值损失	475,412.99	-4,833,689.09	-5,309,102.08
投资收益	39,344,115.88	39,450,410.35	106,294.47
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	6,555,123.38	6,661,417.85	106,294.47
资产处置收益			-
其他收益	7,961,993.93	7,961,993.93	-
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）	-87,112,742.67	-79,048,902.31	
加：营业外收入	465,226.18	465,226.18	-
减：营业外支出	291,852.49	291,852.49	-
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	-86,939,368.98	-78,875,528.62	
减：所得税费用	1,393,964.83	2,750,268.11	1,356,303.28
五、净利润（净亏损 以“-”号填列）	-88,333,333.81	-81,625,796.73	
归属于母公司所有者的 净利润	-79,474,836.91	-72,912,252.50	6,562,584.41
少数股东损益	-8,858,496.90	-8,713,544.23	144,952.67

三、董事会、监事会及独立董事意见

（一）董事会意见

公司因合并范围发生变化，从而追溯调整前期有关财务报表数据，本次追溯调整财务数据符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及公司会计政策的相关规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果，更具可比性。

（二）监事会意见

经审核，监事会认为：公司本次追溯调整前期有关财务报表数据依据充分，符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及会计政策的规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况。本事项已按相关要求履行必要审议程序，决策程序合法、合规，不存在误导投资者及损害公司和全体股东利益的情形。

（三）独立董事意见

经审慎核查，我们认为：本次追溯调整前期有关财务报表数据，符合《企业会计准则》及其相关指南、解释以及会计政策的相关规定，履行的表决、审批决策程序符合相关法律、法规的规定。追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意本次对财务数据的追溯调整。

四、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第六届董事会第五次（临时）会议决议；
- 2、经与会监事签字并加盖监事会印章的第六届监事会第五次（临时）会议决议；
- 3、独立董事关于第六届董事会第五次（临时）会议相关事项的独立意见。

特此公告。

深圳市远望谷信息技术股份有限公司董事会

二〇一九年十月三十日