

证券代码：832505

证券简称：运维电力

主办券商：长江证券

陕西运维电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

为真实反映公司的财务状况和经营成果，公司根据企业会计准则及公司会计政策，对2021年度审计工作中审计机构出具保留意见事项进行了梳理、核实，对2021年度财务报表进行追溯重述，主要调整事项如下：

根据2021年4月12日四川省乐山市中级人民法院民事判决书（2020）川11民初102号：（1）应支付货款14,126,369元、截至2018年6月7日资金利息1,190,510元、2018年6月8日至2019年8月19日按年利率4.35%计算、2019年8月20日至本金付清之日按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）计算；（2）支付材料垫付款273,463.42元及相应资金利息。

2022年7月分别支付案款16,900,000.00元、1,258,139.47元及41,860.53元，共计18,200,000.00元，将应赔付四川川润动力设备有限公司的货款及利息合计18,200,000.00元确认为2021年期末的预计负债和2021年度的营业外支出。

二、表决和审议情况

公司于2023年4月24日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》；上述更正事项尚需提交2022年年度股东大会审议。

三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

本次会计差错更正不涉及业绩承诺，不涉及以前年度超额分配利润，不影响

股票交易风险警示状态。

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》的相关规定，客观公允地反映了公司实际财务状况和经营成果，符合公司实际情况，不存在损害公司和全体股东的合法权益，董事会同意对本次会计差错进行更正。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

具体详见公司同日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于公司前期重大会计差错更正的专项说明审核报告》（中审亚太审字（2023）002959 号）。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

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》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关要求和相关规定。本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合相关法律法规、业务规则及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意本次对前期会计差错的更正。

六、本次会计差错更正对公司的影响

公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，本次会计差错更正能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，使公司的会计核算更为准确、合理，符合公司发展的实际情况，不存在损害公司和股东的合法权益。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日和 2021 年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
非流动资产合计	194,188,466.85	0.00	194,188,466.85	0.00

资产总计	237,404,120.73	0.00	237,404,120.73	0.00%
预计负债	0.00	18,200,000.00	18,200,000.00	-
非流动负债合计	4,899,999.96	18,200,000.00	23,099,999.96	371.43%
负债合计	79,161,061.24	18,200,000.00	97,361,061.24	22.99%
盈余公积	9,727,668.27	-297,889.20	9,429,779.07	-3.06%
未分配利润	45,106,322.46	-17,902,110.80	27,204,211.66	-39.69%
归属于母公司所有者权益合计	156,260,473.47	-18,200,000.00	138,060,473.47	-11.65%
少数股东权益	1,982,586.02	0.00	1,982,586.02	0%
所有者权益合计	158,243,059.49	-18,200,000.00	140,043,059.49	-11.50%
加权平均净资产收益率% (扣非前)	3.19	-11.80	-8.61	-
加权平均净资产收益率% (扣非后)	2.69	-1.55	1.14	-
基本每股收益(扣非前)	0.0918	-0.3171	-0.2253	
基本每股收益(扣非后)	-0.2253	0.2551	0.0298	
稀释每股收益(扣非前)	0.0918	-0.3171	-0.2253	
稀释每股收益(扣非后)	-0.2253	0.2551	0.0298	
营业收入	86,959,930.94	0.00	86,959,930.94	0.00%
营业利润	5,907,108.69		5,907,108.69	
营业外支出	74,591.06	18,200,000.00	18,274,591.06	24399.71%
利润总额	5,937,951.90	-18,200,000.00	-12,262,048.10	-306.50%
所得税费用	686,791.61		686,791.61	
净利润	5,251,160.29	-18,200,000.00	-12,948,839.71	-346.59%
其中：归属于母公司所有者的净利润(扣非前)	5,268,574.27	-18,200,000.00	-12,931,425.73	-345.44%
其中：归属于母公司所有者的净利润(扣非后)	4,442,116.96	-2,730,000.00	1,712,116.96	-61.46%
少数股东损益	-17,413.98	0.00	-17,413.98	0%

七、备查文件目录

- （一）第四届董事会第十次会议决议；
- （二）中审亚太审字（2023）002959号。

陕西运维电力股份有限公司
董事会
2023年4月26日