

证券代码：833333

证券简称：科雷斯普

主办券商：华鑫证券

## 上海科雷斯普能源科技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

上海科雷斯普能源科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更及差错更正》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露》的规定，对 2021 年度会计差错进行更正。

#### 二、表决和审议情况

2023 年 4 月 27 日，公司第三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》；

表决情况：同意 5 票，反对：0 票，弃权：0 票。

2023 年 4 月 27 日，公司第三届监事会第八次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》；

表决情况：同意 3 票，反对：0 票，弃权：0 票。

#### 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。

公司董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更及差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《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》及《全国中小

企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露指南第 2 号-定期报告相关事项》等相关文件的规定，本次对前期会计差错的更正不存在损害公司及股东利益的情形，能够为投资者提供更为准确、可靠的会计信息。董事会同意本次对前期会计差错更正的处理。

#### 四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次差错更正事项出具了专项说明，详见公司 2023 年 4 月 28 日披露于全国中小企业股份转让系统官网的大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信备字[2023]第 31-00012 号《关于上海科雷斯普能源科技股份有限公司前期会计差错更正说明》。

#### 五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更及差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《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》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露指南第 2 号-定期报告相关事项》等相关文件的规定，本次对前期会计差错的更正不存在损害公司及股东利益的情形，能够为投资者提供更为准确、可靠的会计信息。监事会同意本次对前期会计差错更正的处理

#### 六、本次会计差错更正对公司的影响

本次会计差错更正及追溯调整符合《企业会计准则》《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求，能更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。公司关于该差错更正事项的审计和表决程序符合有关法律、法规和公司章程等相关制度的规定，符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

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
应收账款	5,848,14 5.07	-2,273,85 8.21	3,574,28 6.86	-38.88%
其他应收款	2,017,74 5.91	731,314. 29	2,749,06 0.20	36.24%
存货	13,527,8 18.92	-3,291,90 6.85	10,235,9 12.07	-24.33%
合同资产		2,153,75 6.49	2,153,75 6.49	100.00%
其他流动资产	1,633,14 9.35	-892,600. 69	740,548. 66	-54.66%
固定资产	2,695,18 6.52	274,053. 65	2,969,24 0.17	10.17%
资产总计	35,718,7 74.47	-3,299,24 1.32	32,419,5 33.15	-9.24%
应付账款	8,027,37 9.38	964,983. 92	8,992,36 3.30	12.02%
应交税费	1,003,91 7.20	-941,593. 24	62,323.9 6	-93.79%
其他应付款	611,777. 99	-107,140. 20	504,637. 79	-17.51%
负债合计	18,192,5 00.16	-83,749.5 2	18,108,7 50.64	-0.46%
未分配利润	-34,700,2 66.60	-3,215,49 1.80	-37,915,7 58.40	-9.27%
归属于母公司所有者权益合计	17,526,2 74.31	-3,215,49 1.8	14,310,7 82.51	-18.35%
少数股东权益	0	0	0	0%

所有者权益合计	17,526,274.31	-3,215,491.8	14,310,782.51	-18.35%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	-48.57%	1.95%	-46.62%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	-43.69%	4.78%	-38.91%	-
营业收入	30,242,472.04	-750,555.75	29,491,916.29	-2.48%
营业成本	24,037,961.44	104,676.55	24,142,637.99	0.44%
信用减值损失	-595,152.78	147,250.70	-447,902.08	24.74%
资产减值损失	-3,141,922.27	2,828,804.22	-313,118.05	90.03%
净利润	-10,249,545.05	2,120,822.62	-8,128,722.43	20.69%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	-10,789,280.52	2,120,822.62	-8,668,457.90	19.66%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	-9,705,316.05	2,120,822.62	-7,584,493.43	21.85%
少数股东损益	539,735.47	0	539,735.47	0.00%
收到的税费返还	567,100.32	-567,100.32		-100.00%
收到其他与经营活动有关的现金	764,807.51	827,739.89	1,592,547.40	108.23%
购买商品、接受劳务支付的现金	27,350,969.93	-4,396,796.70	22,954,173.23	-16.08%
支付其他与经营活动有关的现金	1,876,060	2,339,430	4,215,490	124.70%

	1.55	2.22	3.77	
经营活动产生的现金流量净额	-315,580. 51	2,318,00 4.05	2,002,42 3.54	734.52%
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,00 0.00	3,000,00 0.00	100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	532,583. 67	-29,207.9 5	503,375. 72	-5.48%
支付其他与筹资活动有关的现金		5,666,81 2.00	5,666,81 2.00	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	467,416. 33	-2,637,60 4.05	-2,170,18 7.72	-564.29%
现金及现金等价物净增加额	-338,164. 18	-319,600. 00	-657,764. 18	-94.51%
期末现金及现金等价物余额	854,897. 77	-319,600. 00	535,297. 77	-37.38%

## 七、备查文件目录

- 1、《上海科雷斯普能源科技股份有限公司第三届董事会第十次会议决议》
- 2、《上海科雷斯普能源科技股份有限公司第三届监事会第八次会议决议》

上海科雷斯普能源科技股份有限公司

董事会

2023年4月28日