

证券代码：837601

证券简称：天瑞电子

主办券商：国融证券

湖北天瑞电子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

湖北天瑞电子股份有限公司（以下简称“公司”）基于谨慎性原则，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》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等规定，公司拟根据更正及追溯调整后的会计信息对 2022 年半年度财务报表相关科目进行差错更正及追溯调整。

不存在被调整至基础层的风险；

不存在因更正年度报告导致进层时不符合创新层进层条件的风险；

不存在因更正年度报告触发财务降层情形的风险。

进层时符合标准情况：

√最近两年的净利润均不低于 1000 万元，最近两年加权平均净资产收益率平均不低于 8%，股本总额不少于 2000 万元。

二、表决和审议情况

公司于 2023 年 8 月 15 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于前期会计差错更正和追溯调整的议案》，该议案无需提交股东大会审议。

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。

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、

会计估计变更和差错更正》等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，符合公司发展的实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，董事会同意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

无。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：公司本次会计差错的更正符合《企业会计准则》的相关规定，本次会计差错更正的决议程序合法，依据充分，更正后的财务报表更加客观地反映了公司的实际经营情况和财务状况，监事会同意公司对本次会计差错进行更正。

六、独立董事对于本次会计差错更正的意见

独立董事认为：公司此次会计差错更正符合有关法律、法规的相关规定，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，且符合《企业会计准则》的规定，不会对公司财务报表产生重大影响。程序合法合规，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情况。独立董事同意本次会计差错进行更正。

七、本次会计差错更正对公司的影响

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》等相关法律法规的规定，对 2022 年半年度财务报表相关科目进行了追溯调整。

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	2022 年 6 月 30 日和 2022 年半年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例

资产总计	161,731,003.03	1,890,884.01	163,621,887.04	1.17%
负债合计	59,317,685.91	1,352,721.58	60,670,407.49	2.28%
未分配利润	39,237,531.15	538,162.43	39,775,693.58	1.37%
归属于母公司所有者权益合计	102,413,317.12	538,162.43	102,951,479.55	0.53%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	102,413,317.12	538,162.43	102,951,479.55	0.53%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	9.75%	0.45%	10.20%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	8.17%	0.46%	8.63%	-
营业收入	53,123,154.66	31,308.08	53,154,462.74	0.06%
净利润	11,003,605.45	538,162.43	11,541,767.88	4.89%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	11,003,605.45	538,162.43	11,541,767.88	4.89%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	9,220,164.90	548,671.32	9,768,836.22	5.95%
少数股东损益	-	-	-	-

-

八、备查文件目录

《湖北天瑞电子股份有限公司第三届董事会第九次会议决议》

《湖北天瑞电子股份有限公司第三届监事会第七次会议决议》

董事会

2023年8月16日