

证券代码：833339

证券简称：胜软科技

主办券商：广发证券

## 山东胜软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

山东胜软科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)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》、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，于 2023 年半年度自查发现以前年度会计差错更正事项，公司对此前期会计差错进行更正，并对 2022 年半年度财务报表进行了追溯调整。

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：

√最近两年连续盈利，且年平均净利润不少于 2000 万元；最近两年加权平均净资产收益率平均不低于 10%。

### 二、表决和审议情况

#### (一) 董事会审议情况

公司于 2023 年 8 月 18 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。

表决结果：同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联交易事项，不需要回避表决。

#### (二) 监事会审议情况

公司于 2023 年 8 月 18 日召开第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。

表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联交易事项，不需要回避表决。

### 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》和《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》等相关规定，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，进一步提升公司财务信息质量。

### 四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

本次对前期会计差错更正为 2022 年半年度报告数据，该数据未经审计，因此不涉及会计师事务所发表会计差错更正意见。

### 五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司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》和《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》等相关规定，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，进一步提升公司财务信息质量，审议和表决程序符合法律、法规、规章、规范性文件及公司章程的规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

### 六、本次会计差错更正对公司的影响

前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议和表决程序符

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	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
货币资金	28,409,125.78	418,860.64	28,827,986.42	1.47%
应收票据	14,722,200.18	-15,000.00	14,707,200.18	-0.10%
应收账款	136,917,115.60	11,142,059.85	148,059,175.45	8.14%
预付款项	7,031,186.32	1,567,910.31	8,599,096.63	22.30%
其他应收款	4,279,393.12	-392,544.66	3,886,848.46	-9.17%
存货	103,673,607.28	1,415,474.45	105,089,081.73	1.37%
合同资产	14,102,401.31	92,590.07	14,194,991.38	0.66%
其他流动资产	264,318.17	4,194,899.18	4,459,217.35	1587.06%
流动资产合计	325,259,484.60	18,424,249.84	343,683,734.44	5.66%
固定资产	79,566,421.82	-6,224.61	79,560,197.21	-0.01%
使用权资产	4,141,558.53	2,824,957.07	6,966,515.60	68.21%
长期待摊费用	4,201,365.63	1,687,423.08	5,888,788.71	40.16%
递延所得税资产	8,625,268.52	-5,073,222.43	3,552,046.09	-58.82%
非流动资产合计	101,776,942.71	-567,066.89	101,209,875.82	-0.56%
资产总计	427,036,427.31	17,857,182.95	444,893,610.26	4.18%
应付账款	60,574,587.42	19,367,354.34	79,941,941.76	31.97%
合同负债	69,293,676.81	-2,895,953.40	66,397,723.41	-4.18%
应付职工薪酬	4,561,447.18	21,518,581.62	26,080,028.80	471.75%
应交税费	346,709.53	183,987.20	530,696.73	53.07%
其他应付款	6,989,316.34	3,918,991.52	10,908,307.86	56.07%
一年内到期的非流动负债	5,556,329.63	732,819.20	6,289,148.83	13.19%
其他流动负债	7,798,331.82	-1,992,217.32	5,806,114.50	-25.55%
流动负债合计	217,910,398.73	40,833,563.16	258,743,961.89	18.74%
租赁负债	970,127.44	1,768,179.95	2,738,307.39	182.26%

递延收益	2,537,420.48	4,938,366.67	7,475,787.15	194.62%
非流动负债合计	31,057,548.90	6,706,546.62	37,764,095.52	21.59%
负债合计	248,967,947.63	47,540,109.78	296,508,057.41	19.09%
其他综合收益	480,767.93	125,233.43	606,001.36	26.05%
盈余公积	15,478,313.41	-1,853,223.39	13,625,090.02	-11.97%
未分配利润	24,063,792.19	-27,935,237.03	-3,871,444.84	-116.09%
归属于母公司所有者权益合计	176,622,346.13	-29,663,226.99	146,959,119.14	-16.79%
少数股东权益	1,446,133.55	-19,699.84	1,426,433.71	-1.36%
所有者权益合计	178,068,479.68	-29,682,926.83	148,385,552.85	-16.67%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	-10.18%	-7.79%	-17.97%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	-13.10%	-5.69%	-18.79%	-
营业收入	48,764,627.58	4,800,344.27	53,564,971.85	9.84%
营业总成本	82,291,803.02	5,927,183.00	88,218,986.02	7.20%
营业成本	26,794,126.63	4,967,626.94	31,761,753.57	18.54%
税金及附加	743,499.77	14,747.10	758,246.87	1.98%
销售费用	13,137,553.27	1,191,438.12	14,328,991.39	9.07%
管理费用	25,266,627.39	-1,899,129.99	23,367,497.40	-7.52%
研发费用	13,502,632.49	1,615,395.63	15,118,028.12	11.96%
财务费用	2,847,363.47	37,105.20	2,884,468.67	1.30%
其中：利息费用	3,070,373.28	35,107.04	3,105,480.32	1.14%
利息收入	269,683.51	4,141.50	273,825.01	1.54%
其他收益	7,090,208.29	-4,938,366.67	2,151,841.62	-69.65%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,589,865.99	50,471.88	3,640,337.87	1.41%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-98,384.77	92,590.07	-5,794.70	94.11%
营业利润（亏损以“-”号填列）	-23,289,157.25	-5,922,143.45	-29,211,300.70	-25.43%

利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,327,157.25	-5,922,143.45	-29,249,300.70	-25.39%
所得税费用	-3,743,369.60	4,532,499.11	789,129.51	121.08%
净利润	-19,583,787.65	-10,454,642.56	-30,038,430.21	-53.38%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	-19,376,819.21	-10,447,552.88	-29,824,372.09	-53.92%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	-24,936,824.85	-6,243,880.07	-31,180,704.92	-25.04%
少数股东损益	-206,968.44	-7,089.68	-214,058.12	-3.43%
其他综合收益的税后净额	135,225.79	125,233.43	260,459.22	92.61%
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	135,225.79	125,233.43	260,459.22	92.61%
将重分类进损益的其他综合收益	135,225.79	125,233.43	260,459.22	92.61%
外币财务报表折算差额	135,225.79	125,233.43	260,459.22	92.61%
综合收益总额	-19,448,561.86	-10,329,409.13	-29,777,970.99	-53.11%
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,241,593.42	-10,322,319.45	-29,563,912.87	-53.65%
归属于少数股东的综合收益总额	-206,968.44	-7,089.68	-214,058.12	-3.43%
基本每股收益（元/股）	-0.38	-0.21	-0.59	-55.26%
稀释每股收益（元/股）	-0.38	-0.21	-0.59	-55.26%
销售商品、提供劳务收到的现金	162,517,791.93	-58,899,947.21	103,617,844.72	-36.24%
收到的税费返还	2,113,189.00	-569,346.14	1,543,842.86	-26.94%
收到其他与经营活动有关的现金	11,302,348.77	4,128,389.70	15,430,738.47	36.53%
经营活动现金流入小计	175,933,329.70	-55,340,903.65	120,592,426.05	-31.46%
购买商品、接受劳务支付的现金	116,766,692.03	-55,057,907.90	61,708,784.13	-47.15%

支付给职工以及为职工支付的现金	62,376,229.92	1,722,552.70	64,098,782.62	2.76%
支付的各项税费	13,131,368.16	-249,028.09	12,882,340.07	-1.90%
支付其他与经营活动有关的现金	23,609,505.85	-50,534.52	23,558,971.33	-0.21%
经营活动现金流出小计	215,883,795.96	-53,634,917.81	162,248,878.15	-24.84%
经营活动产生的现金流量净额	-39,950,466.26	-1,705,985.84	-41,656,452.10	-4.27%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,252,685.02	-34,910.22	1,217,774.80	-2.79%
投资活动现金流出小计	1,252,685.02	-34,910.22	1,217,774.80	-2.79%
投资活动产生的现金流量净额	-1,252,685.02	34,910.22	-1,217,774.80	2.79%
支付其他与筹资活动有关的现金	1,923,662.50	-1,660,912.50	262,750.00	-86.34%
筹资活动现金流出小计	68,077,856.48	-1,660,912.50	66,416,943.98	-2.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,687,856.48	1,660,912.50	-14,026,943.98	10.59%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,023.60	17.71	3,041.31	0.59%

## 七、备查文件目录

- 1、《山东胜软科技股份有限公司第四届董事会第二次会议决议》
- 2、《山东胜软科技股份有限公司第四届监事会第二次会议决议》

山东胜软科技股份有限公司

董事会

2023年8月21日