

证券代码：831892

证券简称：新玻电力

主办券商：中泰证券

天津市新玻电力复合绝缘子制造股份有限公司

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

天津市新玻电力复合绝缘子制造股份有限公司（以下简称“公司”）委托上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年半年度财务数据进行审阅，因 2022 年半年度报告未经审计或审阅，为了使 2023 年半年度报告上期同期数据更具有可比性，根据财政部《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《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》、全国中小企业股份转让系统《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》的规定及要求等，公司按照 2022 年的前期差错更正的口径对已披露的 2022 年半年度报告利润表及现金流量表数据进行相应的前期差错更正，本次更正不影响 2022 年经审计年度报告。

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

2023年8月30日，公司召开了第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，本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》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，使公司会计核算更准确、合理，能够更加准确的反应公司实际经营状况，公司财务报表更符合审慎性原则，不存在损害公司及股东利益的情况，公司董事会同意公司本次对前期会计差错更正。

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，该数据未经审计或审阅，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、会计估计变更和差错更正》及企业会计政策等相关规定，使公司会计核算更准确、合理，能够更加准确的反应公司实际经营状况，公司财务报表更符合审慎性原则，不存在损害公司及股东利益的情况，且本次会计差错更正的决议程序合法合规，公司监事会同意公司本次对前期会计差错更正。

六、独立董事对于本次会计差错更正的意见

本次更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更

正》及中国证券监督管理委员会《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》等相关文件的规定，更正事项对公司财务状况及经营成果无重大影响，符合公司和全体股东的利益，不存在侵害公司及中小股东利益的行为和情形。

因此，我们同意公司《关于前期会计差错更正的议案》。

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、会计估计和差错更正》等相关文件的规定，公司对 2022 年 1-6 月的财务数据进行了调整。

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
应收账款	114,748,008.57	4,360,591.2	119,108,599.77	3.8%
存货	52,333,132.39	-26,932,495.44	25,400,636.95	-51.46%
流动资产合计	226,660,830.48	-22,571,904.24	204,088,926.24	-9.96%
递延所得税资产	2,189,451.24	654,088.69	2,843,539.93	29.87%
非流动资产合计	87,612,853.89	654,088.69	88,266,942.58	0.75%
资产总计	314,273,684.37	-21,917,815.55	292,355,868.82	-6.97%
应付账款	86,325,357.61	-1,271,893.13	85,053,464.48	-1.47%

合同负债	24,582,709.52	-21,821,140.32	2,761,569.2	-88.76%
应交税费	9,746,097.61	1,435,073.09	11,181,170.7	14.72%
流动负债合计	130,566,297.38	-21,657,960.36	108,908,337.02	-16.59%
负债合计	130,909,992.57	-21,657,960.36	109,252,032.21	-16.54%
盈余公积	10,318,976.69	-69,639.00	10,249,337.69	-0.67%
未分配利润	110,401,224.61	-190,216.19	110,211,008.42	-0.17%
归属于母公司所有者权益合计	183,363,691.80	-259,855.19	183,103,836.61	-0.14%
少数股东权益	0	0	0	0%
所有者权益合计	183,363,691.80	-259,855.19	183,103,836.61	-0.14%
负债和所有者权益合计	314,273,684.37	-21,917,815.55	292,355,868.82	-6.97%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	6.48%	0.84%	7.32%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	6.36%	0.84%	7.20%	-
营业收入	91,197,513.25	0	91,197,513.25	0%
信用减值损失	-3,561,953.66	-767,592.91	-2,794,360.75	-
资产减值损失	-838,564.03	-322,554.89	-516,009.14	-

营业利润	13,175,766.35	1,090,147.8	14,265,914.15	8.27%
利润总额	13,177,136.55	1,090,147.8	14,267,284.35	8.27%
所得税费用	1,558,699.20	-295,659.5	1,263,039.70	-18.96
净利润	11,618,437.35	1,385,807.30	13,004,244.65	11.93%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	11,618,437.35	1,385,807.30	13,004,244.65	11.93%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	11,400,617.56	1,387,666.64	12,788,284.20	12.17%
少数股东损益	0	0	0	0%
收到其他与经营活动有关的现金	4,942,635.74	-4,046,685.54	895,950.20	-81.87%
经营活动现金流入小计	37,652,346.05	-4,046,685.54	33,605,660.51	-10.75%
购买商品、接受劳务支付的现金	33,406,635.68	-149,885.19	33,256,750.49	-0.44%
支付给职工以及为职工支付的现金	6,600,000.68	-146,685.54	6,453,315.14	-2.22%
支付其他与经营活动有关的现金	14,273,571.58	-3,750,114.81	10,523,456.77	-26.27%
经营活动现金流出小计	56,282,648.77	-4,046,685.54	52,235,963.23	-7.19%

八、备查文件目录

《天津市新玻电力复合绝缘子制造股份有限公司第三届董事会第十八次会

议决议》

《天津市新玻电力复合绝缘子制造股份有限公司第三届监事会第十二次会议决议》

天津市新玻电力复合绝缘子制造股份有限公司

董事会

2023年8月30日