

桑尼泰克精密工业股份有限公司
关于前期差错更正专项说明的鉴证报告
天职业字[2025]22560 号

目 录

桑尼泰克精密工业股份有限公司关于前期差错更正专项说明的鉴证报告	1
前期差错更正专项说明	3



桑尼泰克精密工业股份有限公司

关于前期差错更正专项说明的鉴证报告

天职业字[2025] 22560 号

桑尼泰克精密工业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的桑尼泰克精密工业股份有限公司（以下简称桑尼泰克）管理层编制的前期差错更正专项说明（以下简称专项说明）执行了合理保证的鉴证业务。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供桑尼泰克披露会计差错更正相关信息之目的使用，不得用作其他任何目的。

二、管理层的责任

按照《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持续监管指引第 5 号—财务信息更正》的相关规定编制专项说明，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是桑尼泰克管理层的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对桑尼泰克管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的专项说明在所有重大方面按照《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持续监管指引第 5 号—财务信息更正》的相关规定编制。



桑尼泰克精密工业股份有限公司

关于前期差错更正专项说明的鉴证报告（续）

天职业字[2025] 22560 号

[本页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



桑尼泰克精密工业股份有限公司

前期差错更正专项说明

桑尼泰克精密工业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)发现 2016 年度至 2023 年度会计差错事项,并对其进行更正,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持续监管指引第 5 号--财务信息更正》的相关规定,现将 2016 年度至 2023 年度会计差错更正的有关情况说明如下:

一、前期会计差错更正说明

(一) 2016 年度:

1. 对关联自然人个人流水资金与公司业务相关的资金及往来款追溯调整:

(1) 合并财务报表:

调增其他应收款 438,002.15 元,调增应交税费 150,843.88 元,调增营业收入 383,425.66 元,调增税金及附加 5,011.31 元,调增投资收益 4,463.35 元,调增所得税费用 95,719.43 元。

(2) 母公司财务报表:

无。

(3) 关联方交易披露事项调整

①关联方资金拆借更正披露如下

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
顾小毛	433,271.00	2016-01-01	2025-04-11	股东借款

注:以上拆出资金为本金额,本期因资金拆借的利息收入为4,463.35元。

②应收、应付关联方等未结算项目情况更正披露如下

项目名称	关联方	调整前	调整金额	调整后
其他应收款	顾小毛		438,002.15	438,002.15

(二) 2017 年度:

1. 对关联自然人个人流水资金与公司业务相关的资金及往来款追溯调整:

(1) 合并财务报表:

调增其他应收款 1,246,031.42 元, 调增应交税费 428,303.48 元, 调增年初未分配利润 287,158.27 元, 调增未分配利润 817,727.94 元, 调增营业收入 692,328.32 元, 调增税金及附加 9,145.74 元, 调增投资收益 24,243.65 元, 调增所得税费用 176,856.56 元。

(2) 母公司财务报表:

无。

(3) 关联方交易披露事项调整

①关联方资金拆借更正披露如下

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
顾小毛	782,331.00	2017-01-01	2025-04-11	股东借款

注: 以上拆出资金为本金金额, 本期因资金拆借的利息收入为24,243.65元。

②应收、应付关联方等未结算项目情况更正披露如下

项目名称	关联方	调整前	调整金额	调整后
其他应收款	顾小毛		1,246,031.42	1,246,031.42

(三) 2018 年度:

1. 对关联自然人个人流水资金与公司业务相关的资金及往来款追溯调整:

(1) 合并财务报表:

调增其他应收款 3,653,670.10 元, 调增应交税费 1,129,208.73 元, 调增年初未分配利润 817,727.94 元, 调整盈余公积 108,857.25 元, 调增未分配利润 2,415,604.12 元, 调增营业收入 2,057,702.66 元, 调增税金及附加 30,583.13 元, 调增投资收益 77,768.57 元, 调增所得税费用 398,154.67 元。

(2) 母公司财务报表:

调增其他应收款 1,469,190.26 元, 调增应交税费 380,617.79 元, 调整盈余公积 108,857.25 元, 调增未分配利润 979,715.22 元, 调增营业收入 1,289,517.70 元, 调增税金及附加 20,198.23 元, 调增投资收益 11,354.02 元, 调增所得税费用 192,101.02 元。

(3) 关联方交易披露事项调整

①关联方资金拆借更正披露如下

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
顾中权	1,457,155.00	2018-01-01	2025-04-03	股东借款
顾小毛	84,398.00	2018-01-01	2025-04-11	股东借款
顾小毛	783,651.00	2018-01-01	2025-06-30	股东借款

注: 以上拆出资金为本金金额, 本期因资金拆借的利息收入为77,768.57元。

②应收、应付关联方等未结算项目情况更正披露如下

项目名称	关联方	调整前	调整金额	调整后
其他应收款	顾中权		1,469,190.26	1,469,190.26
其他应收款	顾小毛		2,184,479.84	2,184,479.84

(四) 2019 年度:

1. 对关联自然人个人流水资金与公司业务相关的资金及往来款追溯调整:

(1) 合并财务报表:

调增其他应收款 12,197,348.06 元, 调增应交税费 3,414,327.48 元, 调增年初未分配利润 2,415,604.12 元, 调整盈余公积 669,831.08 元, 调增未分配利润 8,113,189.50 元, 调增营业收入 7,292,804.43 元, 调增税金及附加 113,686.59 元, 调增投资收益 285,668.83 元, 调增所得税费用 1,206,227.46 元。

(2) 母公司财务报表:

调增其他应收款 9,030,185.06 元, 调增应交税费 2,331,874.25 元, 调增年初未分配利润 979,715.22 元, 调整盈余公积 669,831.08 元, 调增未分配利润 6,028,479.73 元, 调增营业收入 6,516,351.33 元, 调增税金及附加 102,996.71 元, 调增投资收益 186,337.55 元, 调增所得税费用 989,953.83 元。

(3) 关联方交易披露事项调整

①关联方资金拆借更正披露如下

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
顾中权	7,363,477.00	2019-01-01	2025-04-03	股东借款
顾小毛	877,392.00	2019-01-01	2025-06-30	股东借款

注：以上拆出资金为本金金额，本期因资金拆借的利息收入为285,668.83元。

②应收、应付关联方等未结算项目情况更正披露如下

项目名称	关联方	调整前	调整金额	调整后
其他应收款	顾中权		9,030,185.06	9,030,185.06
其他应收款	顾小毛		3,167,163.00	3,167,163.00

(五) 2020 年度：

1. 对关联自然人个人流水资金与公司业务相关的资金及往来款追溯调整：

(1) 合并财务报表：

调增其他应收款 18,667,414.37 元，调增应交税费 5,161,399.37 元，调增年初未分配利润 8,113,189.50 元，调整盈余公积 1,064,688.31 元，调增未分配利润 12,441,326.69 元，调增营业收入 5,198,431.74 元，调增税金及附加 82,601.47 元，调增投资收益 562,111.75 元，调增所得税费用 954,947.60 元。

(2) 母公司财务报表：

调增其他应收款 14,327,918.76 元，调增应交税费 3,681,035.66 元，调增年初未分配利润 6,028,479.73 元，调整盈余公积 1,064,688.31 元，调增未分配利润 9,582,194.79 元，调增营业收入 4,279,184.96 元，调增税金及附加 69,895.13 元，调增投资收益 436,089.34 元，调增所得税费用 696,806.88 元。

(3) 关联方交易披露事项调整

①关联方资金拆借更正披露如下

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
顾中权	279,368.00	2020-01-01	2025-04-03	股东借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
顾中权	5,342,374.00	2020-01-01	2025-06-30	股东借款
顾小毛	1,105,606.00	2020-01-01	2025-06-30	股东借款

注：以上拆出资金为本金金额，本期因资金拆借的利息收入为562,111.75元。

②应收、应付关联方等未结算项目情况更正披露如下

项目名称	关联方	调整前	调整金额	调整后
其他应收款	顾中权		14,327,918.76	14,327,918.76
其他应收款	顾小毛		4,339,495.61	4,339,495.61

(六) 2021 年度：

1. 对关联自然人个人流水资金与公司业务相关的资金及往来款追溯调整：

(1) 合并财务报表：

调增其他应收款 19,346,431.15 元，调增应交税费 5,314,118.65 元，调增年初未分配利润 12,441,326.69 元，调整盈余公积 1,106,499.49 元，调增未分配利润 12,925,813.01 元，调增税金及附加 4,438.04 元，调增投资收益 640,581.87 元，调增所得税费用 109,846.33 元。

(2) 母公司财务报表：

调增其他应收款 14,853,110.20 元，调增应交税费 3,788,115.26 元，调增年初未分配利润 9,582,194.79 元，调整盈余公积 1,106,499.49 元，调增未分配利润 9,958,495.45 元，调增税金及附加 3,567.34 元，调增投资收益 495,463.62 元，调增所得税费用 73,784.44 元。

(3) 关联方交易披露事项调整

①关联方资金拆借更正披露如下

本期无拆出资金，本期因资金拆借的利息收入为640,581.87元。

②应收、应付关联方等未结算项目情况更正披露如下

项目名称	关联方	调整前	调整金额	调整后
其他应收款	顾中权	8,995,097.20	14,853,110.20	23,848,207.40
其他应收款	顾小毛	700,032.33	4,493,320.95	5,193,353.28

(七) 2022 年度:

1. 对关联自然人个人流水资金与公司业务相关的资金及往来款追溯调整:

(1) 合并财务报表:

调增其他应收款 19,996,021.19 元, 调增应交税费 5,460,219.49 元, 调增年初未分配利润 12,925,813.01 元, 调整盈余公积 1,146,498.69 元, 调增未分配利润 13,389,303.01 元, 调增税金及附加 4,245.71 元, 调增投资收益 612,820.80 元, 调增所得税费用 105,085.89 元。

(2) 母公司财务报表:

调增其他应收款 15,355,541.25 元, 调增应交税费 3,890,554.30 元, 调增年初未分配利润 9,958,495.45 元, 调整盈余公积 1,146,498.69 元, 调增未分配利润 10,318,488.26 元, 调增税金及附加 3,412.73 元, 调增投资收益 473,991.56 元, 调增所得税费用 70,586.82 元。

(3) 关联方交易披露事项调整

①关联方资金拆借更正披露如下

本期无拆出资金, 本期因资金拆借的利息收入为612,820.80元。

②应收、应付关联方等未结算项目情况更正披露如下

项目名称	关联方	调整前	调整金额	调整后
其他应收款	顾中权	9,322,790.39	15,355,541.25	24,678,331.64
其他应收款	顾小毛	2,340,277.36	4,640,479.94	6,980,757.30

(八) 2023 年度:

1. 对关联自然人个人流水资金与公司业务相关的资金及往来款追溯调整:

(1) 合并财务报表:

调增其他应收款 20,622,805.85 元, 调增应交税费 5,601,191.13 元, 调增年初未分配利润 13,389,303.01 元, 调整盈余公积 1,185,093.62 元, 调增未分配利润 13,836,521.10 元, 调增税金及附加 4,096.66 元, 调增投资收益 591,306.28 元, 调增所得税费用 101,396.60 元。

(2) 母公司财务报表:

调增其他应收款 15,840,333.28 元, 调增应交税费 3,989,396.99 元, 调增年初未分配利润 10,318,488.26 元, 调整盈余公积 1,185,093.62 元, 调增未分配利润 10,665,842.67 元, 调增税金及附加 3,292.92 元, 调增投资收益 457,350.97 元, 调增所得税费用 68,108.71 元。

(3) 关联方交易披露事项调整

①关联方资金拆借更正披露如下

本期无拆出资金，本期因资金拆借的利息收入为591,306.28元。

②应收、应付关联方等未结算项目情况更正披露如下

项目名称	关联方	调整前	调整金额	调整后
其他应收款	顾中权		15,840,333.28	15,840,333.28
其他应收款	顾小毛		4,782,472.57	4,782,472.57

二、前期会计差错更正对合并报表的影响

(一) 对 2016 年度财务报表的影响：

1、对 2016 年度合并财务报表的影响：

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	2,347,002.15	1,909,000.00	438,002.15
<u>流动资产合计</u>	204,001,716.68	203,563,714.53	438,002.15
<u>资产总计</u>	313,447,570.55	313,009,568.40	438,002.15
应交税费	3,112,745.43	2,961,901.55	150,843.88
<u>流动负债合计</u>	155,087,184.02	154,936,340.14	150,843.88
<u>负债合计</u>	155,860,975.18	155,710,131.30	150,843.88
盈余公积	6,704,295.64	6,704,295.64	
未分配利润	66,021,232.28	65,734,074.01	287,158.27
归属于母公司的所有者权益合计	157,586,595.37	157,299,437.10	287,158.27
<u>股东权益合计</u>	157,586,595.37	157,299,437.10	287,158.27
<u>负债和股东权益总计</u>	313,447,570.55	313,009,568.40	438,002.15
营业收入	354,216,915.67	353,833,490.01	383,425.66
税金及附加	3,072,195.96	3,067,184.65	5,011.31
投资收益	84,841.83	80,378.48	4,463.35
<u>营业利润</u>	43,749,907.24	43,367,029.54	382,877.70
<u>利润总额</u>	47,474,420.26	47,091,542.56	382,877.70
所得税费用	6,645,302.77	6,549,583.34	95,719.43
<u>净利润</u>	40,829,117.49	40,541,959.22	287,158.27

2、对 2016 年度母公司财务报表的影响：

无。

(二) 对 2017 年度合并报表的影响:

1、对 2017 年度合并财务报表的影响:

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	3,122,328.33	1,876,296.91	1,246,031.42
<u>流动资产合计</u>	261,434,708.60	260,188,677.18	1,246,031.42
<u>资产总计</u>	405,288,300.15	404,042,268.73	1,246,031.42
应交税费	8,503,707.68	8,075,404.20	428,303.48
<u>流动负债合计</u>	200,752,734.69	200,324,431.21	428,303.48
<u>负债合计</u>	205,920,841.47	205,492,537.99	428,303.48
盈余公积	10,670,623.23	10,670,623.23	
未分配利润	100,325,492.00	99,507,764.06	817,727.94
归属于母公司的所有者权益合计	199,367,458.68	198,549,730.74	817,727.94
<u>股东权益合计</u>	199,367,458.68	198,549,730.74	817,727.94
<u>负债和股东权益总计</u>	405,288,300.15	404,042,268.73	1,246,031.42
营业收入	410,808,635.43	410,116,307.11	692,328.32
税金及附加	4,114,816.92	4,105,671.18	9,145.74
投资收益	70,318.34	46,074.69	24,243.65
<u>营业利润</u>	46,201,186.83	45,493,760.60	707,426.23
<u>利润总额</u>	52,548,990.54	51,841,564.31	707,426.23
所得税费用	7,886,127.23	7,709,270.67	176,856.56
<u>净利润</u>	44,662,863.31	44,132,293.64	530,569.67

2、对 2017 年度母公司财务报表的影响:

无。

(三) 对 2018 年度合并报表的影响:

1、对 2018 年度合并财务报表的影响:

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	4,223,591.19	569,921.09	3,653,670.10
<u>流动资产合计</u>	287,181,442.87	283,527,772.77	3,653,670.10
<u>资产总计</u>	473,256,479.42	469,602,809.32	3,653,670.10
应交税费	4,739,628.06	3,610,419.33	1,129,208.73
<u>流动负债合计</u>	186,755,455.42	185,626,246.69	1,129,208.73
<u>负债合计</u>	192,919,849.69	191,790,640.96	1,129,208.73
盈余公积	13,723,007.76	13,614,150.51	108,857.25
未分配利润	129,938,136.67	127,522,532.55	2,415,604.12
归属于母公司的所有者权益合计	280,336,629.73	277,812,168.36	2,524,461.37

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
股东权益合计	280,336,629.73	277,812,168.36	2,524,461.37
负债和股东权益总计	473,256,479.42	469,602,809.32	3,653,670.10
营业收入	471,840,199.51	469,782,496.85	2,057,702.66
税金及附加	3,754,526.07	3,723,942.94	30,583.13
投资收益	141,417.76	63,649.19	77,768.57
营业利润	42,178,261.48	40,073,373.38	2,104,888.10
利润总额	42,345,864.88	40,240,976.78	2,104,888.10
所得税费用	5,181,025.00	4,782,870.33	398,154.67
净利润	37,164,839.88	35,458,106.45	1,706,733.43

2、对 2018 年度母公司财务报表的影响：

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	2,010,037.73	540,847.47	1,469,190.26
流动资产合计	257,931,326.88	256,462,136.62	1,469,190.26
资产总计	429,135,587.46	427,666,397.20	1,469,190.26
应交税费	2,740,632.37	2,360,014.58	380,617.79
流动负债合计	162,718,411.88	162,337,794.09	380,617.79
负债合计	168,669,348.61	168,288,730.82	380,617.79
盈余公积	13,723,007.76	13,614,150.51	108,857.25
未分配利润	110,067,745.79	109,088,030.57	979,715.22
归属于母公司的所有者权益合计	260,466,238.85	259,377,666.38	1,088,572.47
股东权益合计	260,466,238.85	259,377,666.38	1,088,572.47
负债和股东权益总计	429,135,587.46	427,666,397.20	1,469,190.26
营业收入	467,399,629.42	466,110,111.72	1,289,517.70
税金及附加	3,139,913.58	3,119,715.35	20,198.23
投资收益	75,003.21	63,649.19	11,354.02
营业利润	33,913,057.92	32,632,384.43	1,280,673.49
利润总额	34,070,610.12	32,789,936.63	1,280,673.49
所得税费用	3,546,764.83	3,354,663.81	192,101.02
净利润	30,523,845.29	29,435,272.82	1,088,572.47

（四）对 2019 年度合并报表的影响：

1、对 2019 年度合并财务报表的影响：

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	23,894,613.47	11,697,265.41	12,197,348.06
流动资产合计	359,730,036.58	347,532,688.52	12,197,348.06
资产总计	555,316,471.33	543,119,123.27	12,197,348.06
应交税费	10,594,057.37	7,179,729.89	3,414,327.48
流动负债合计	229,805,236.39	226,390,908.91	3,414,327.48

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
<u>负债合计</u>	240,061,217.46	236,646,889.98	3,414,327.48
盈余公积	17,242,830.53	16,572,999.45	669,831.08
未分配利润	161,336,938.04	153,223,748.54	8,113,189.50
归属于母公司的所有者权益合计	315,255,253.87	306,472,233.29	8,783,020.58
<u>股东权益合计</u>	315,255,253.87	306,472,233.29	8,783,020.58
<u>负债和股东权益总计</u>	555,316,471.33	543,119,123.27	12,197,348.06
营业收入	424,832,275.63	417,539,471.20	7,292,804.43
税金及附加	4,191,939.22	4,078,252.63	113,686.59
投资收益	361,926.29	76,257.46	285,668.83
<u>营业利润</u>	43,494,324.64	36,029,537.97	7,464,786.67
<u>利润总额</u>	43,449,566.99	35,984,780.32	7,464,786.67
所得税费用	4,953,442.89	3,747,215.43	1,206,227.46
<u>净利润</u>	38,496,124.10	32,237,564.89	6,258,559.21

2、对 2019 年度母公司财务报表的影响：

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	20,531,687.02	11,501,501.96	9,030,185.06
<u>流动资产合计</u>	302,714,861.12	293,684,676.06	9,030,185.06
<u>资产总计</u>	496,899,039.33	487,868,854.27	9,030,185.06
应交税费	6,610,211.42	4,278,337.17	2,331,874.25
<u>流动负债合计</u>	194,817,681.18	192,485,806.93	2,331,874.25
<u>负债合计</u>	204,812,072.69	202,480,198.44	2,331,874.25
盈余公积	17,242,830.53	16,572,999.45	669,831.08
未分配利润	138,168,650.81	132,140,171.08	6,028,479.73
归属于母公司的所有者权益合计	292,086,966.64	285,388,655.83	6,698,310.81
<u>股东权益合计</u>	292,086,966.64	285,388,655.83	6,698,310.81
<u>负债和股东权益总计</u>	496,899,039.33	487,868,854.27	9,030,185.06
营业收入	422,622,856.46	416,106,505.13	6,516,351.33
税金及附加	3,357,843.76	3,254,847.05	102,996.71
投资收益	262,595.01	76,257.46	186,337.55
<u>营业利润</u>	39,806,686.34	33,206,994.17	6,599,692.17
<u>利润总额</u>	39,600,787.09	33,001,094.92	6,599,692.17
所得税费用	4,402,559.34	3,412,605.51	989,953.83
<u>净利润</u>	35,198,227.75	29,588,489.41	5,609,738.34

(五) 对 2020 年度合并报表的影响:

1、对 2020 年度合并财务报表的影响:

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	20,127,467.77	1,460,053.40	18,667,414.37
<u>流动资产合计</u>	371,863,102.67	353,195,688.30	18,667,414.37
<u>资产总计</u>	577,855,511.03	559,188,096.66	18,667,414.37
应交税费	21,697,435.33	16,536,035.96	5,161,399.37
<u>流动负债合计</u>	267,081,292.82	261,919,893.45	5,161,399.37
<u>负债合计</u>	277,710,108.66	272,548,709.29	5,161,399.37
盈余公积	21,048,754.82	19,984,066.51	1,064,688.31
未分配利润	195,237,700.45	182,796,373.76	12,441,326.69
归属于母公司的所有者权益合计	300,145,402.37	286,639,387.37	13,506,015.00
<u>股东权益合计</u>	300,145,402.37	286,639,387.37	13,506,015.00
<u>负债和股东权益总计</u>	577,855,511.03	559,188,096.66	18,667,414.37
营业收入	409,117,963.74	403,919,532.00	5,198,431.74
税金及附加	4,281,179.43	4,198,577.96	82,601.47
投资收益	562,111.75	-	562,111.75
<u>营业利润</u>	44,810,487.18	39,132,545.16	5,677,942.02
<u>利润总额</u>	44,923,288.34	39,245,346.32	5,677,942.02
所得税费用	6,451,952.14	5,497,004.54	954,947.60
<u>净利润</u>	38,471,336.20	33,748,341.78	4,722,994.42

2、对 2020 年度母公司财务报表的影响:

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	15,618,548.99	1,290,630.23	14,327,918.76
<u>流动资产合计</u>	298,153,244.00	283,825,325.24	14,327,918.76
<u>资产总计</u>	532,757,842.05	518,429,923.29	14,327,918.76
应交税费	17,950,534.25	14,269,498.59	3,681,035.66
<u>流动负债合计</u>	246,459,786.28	242,778,750.62	3,681,035.66
<u>负债合计</u>	256,012,468.46	252,331,432.80	3,681,035.66
盈余公积	21,048,754.82	19,984,066.51	1,064,688.31
未分配利润	171,837,671.67	162,255,476.88	9,582,194.79
归属于母公司的所有者权益合计	276,745,373.59	266,098,490.49	10,646,883.10
<u>股东权益合计</u>	276,745,373.59	266,098,490.49	10,646,883.10
<u>负债和股东权益总计</u>	532,757,842.05	518,429,923.29	14,327,918.76
营业收入	409,177,789.02	404,898,604.06	4,279,184.96
税金及附加	3,498,419.12	3,428,523.99	69,895.13
投资收益	436,089.34	-	436,089.34

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
营业利润	43,524,308.40	38,878,929.23	4,645,379.17
利润总额	43,524,150.66	38,878,771.49	4,645,379.17
所得税费用	5,464,907.78	4,768,100.90	696,806.88
净利润	38,059,242.88	34,110,670.59	3,948,572.29

(六) 对 2021 年度合并报表的影响:

1、对 2021 年度合并财务报表的影响:

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	29,932,393.70	10,585,962.55	19,346,431.15
流动资产合计	411,219,752.18	391,873,321.03	19,346,431.15
资产总计	660,992,280.15	641,645,849.00	19,346,431.15
应交税费	16,767,628.42	11,453,509.77	5,314,118.65
流动负债合计	333,439,797.27	328,125,678.62	5,314,118.65
负债合计	342,218,303.48	336,904,184.83	5,314,118.65
盈余公积	23,696,507.97	22,590,008.48	1,106,499.49
未分配利润	210,512,841.68	197,587,028.67	12,925,813.01
归属于母公司的所有者权益合计	318,773,976.67	304,741,664.17	14,032,312.50
股东权益合计	318,773,976.67	304,741,664.17	14,032,312.50
负债和股东权益总计	660,992,280.15	641,645,849.00	19,346,431.15
营业收入	549,656,428.74	549,656,428.74	-
税金及附加	3,861,682.86	3,857,244.82	4,438.04
投资收益	859,835.37	219,253.50	640,581.87
营业利润	20,744,784.49	20,108,640.66	636,143.83
利润总额	21,019,194.86	20,383,051.03	636,143.83
所得税费用	96,426.68	-13,419.65	109,846.33
净利润	20,922,768.18	20,396,470.68	526,297.50

2、对 2021 年度母公司财务报表的影响:

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	24,593,724.76	9,740,614.56	14,853,110.20
流动资产合计	337,632,386.42	322,779,276.22	14,853,110.20
资产总计	590,351,959.90	575,498,849.70	14,853,110.20
应交税费	13,505,864.27	9,717,749.01	3,788,115.26
流动负债合计	281,084,056.93	277,295,941.67	3,788,115.26
负债合计	289,423,248.62	285,635,133.36	3,788,115.26
盈余公积	23,696,507.97	22,590,008.48	1,106,499.49
未分配利润	192,667,576.29	182,709,080.84	9,958,495.45
归属于母公司的所有者权益合计	300,928,711.28	289,863,716.34	11,064,994.94

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
股东权益合计	300,928,711.28	289,863,716.34	11,064,994.94
负债和股东权益总计	590,351,959.90	575,498,849.70	14,853,110.20
营业收入	529,431,424.05	529,431,424.05	-
税金及附加	2,985,428.19	2,981,860.85	3,567.34
投资收益	699,560.88	204,097.26	495,463.62
营业利润	28,490,482.02	27,998,585.74	491,896.28
利润总额	28,475,082.14	27,983,185.86	491,896.28
所得税费用	1,997,550.57	1,923,766.13	73,784.44
净利润	26,477,531.57	26,059,419.73	418,111.84

(七) 对 2022 年度合并报表的影响:

1、对 2022 年度合并财务报表的影响:

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	32,666,436.99	12,670,415.80	19,996,021.19
流动资产合计	597,998,913.06	578,002,891.87	19,996,021.19
资产总计	892,808,414.42	872,812,393.23	19,996,021.19
应交税费	25,435,815.85	19,975,596.36	5,460,219.49
流动负债合计	407,630,067.86	402,169,848.37	5,460,219.49
负债合计	449,582,262.34	444,122,042.85	5,460,219.49
盈余公积	28,581,283.69	27,434,785.00	1,146,498.69
未分配利润	259,918,587.03	246,529,284.02	13,389,303.01
归属于母公司的所有者权益合计	443,226,152.08	428,690,350.38	14,535,801.70
股东权益合计	443,226,152.08	428,690,350.38	14,535,801.70
负债和股东权益总计	892,808,414.42	872,812,393.23	19,996,021.19
营业收入	771,043,352.22	771,043,352.22	-
税金及附加	5,429,391.88	5,425,146.17	4,245.71
投资收益	978,455.25	365,634.45	612,820.80
营业利润	61,084,779.44	60,476,204.35	608,575.09
利润总额	60,074,606.84	59,466,031.75	608,575.09
所得税费用	5,684,865.15	5,579,779.26	105,085.89
净利润	54,389,741.69	53,886,252.49	503,489.20

2、对 2022 年度母公司财务报表的影响:

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	25,341,285.47	9,985,744.22	15,355,541.25
流动资产合计	474,938,160.51	459,582,619.26	15,355,541.25
资产总计	739,522,013.93	724,166,472.68	15,355,541.25
应交税费	17,661,165.96	13,770,611.66	3,890,554.30
流动负债合计	304,202,376.63	300,311,822.33	3,890,554.30

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
<u>负债合计</u>	319,583,891.12	315,693,336.82	3,890,554.30
盈余公积	28,581,283.69	27,434,785.00	1,146,498.69
未分配利润	236,630,557.76	226,312,069.50	10,318,488.26
归属于母公司的所有者权益合计	419,938,122.81	408,473,135.86	11,464,986.95
<u>股东权益合计</u>	419,938,122.81	408,473,135.86	11,464,986.95
<u>负债和股东权益总计</u>	739,522,013.93	724,166,472.68	15,355,541.25
营业收入	726,580,480.19	726,580,480.19	-
税金及附加	4,528,614.93	4,525,202.20	3,412.73
投资收益	783,136.08	309,144.52	473,991.56
<u>营业利润</u>	54,219,786.22	53,749,207.39	470,578.83
<u>利润总额</u>	53,430,064.57	52,959,485.74	470,578.83
所得税费用	4,582,307.38	4,511,720.56	70,586.82
<u>净利润</u>	48,847,757.19	48,447,765.18	399,992.01

(八) 对 2023 年度合并报表的影响:

1、对 2023 年度合并财务报表的影响:

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	21,821,999.42	1,199,193.57	20,622,805.85
<u>流动资产合计</u>	720,437,133.64	699,814,327.79	20,622,805.85
<u>资产总计</u>	1,130,669,624.86	1,110,046,819.01	20,622,805.85
应交税费	23,809,446.68	18,208,255.55	5,601,191.13
<u>流动负债合计</u>	504,636,623.74	499,035,432.61	5,601,191.13
<u>负债合计</u>	628,548,017.45	622,946,826.32	5,601,191.13
盈余公积	34,113,622.15	32,928,528.53	1,185,093.62
未分配利润	312,453,474.77	298,616,953.67	13,836,521.10
归属于母公司的所有者权益合计	502,121,607.41	487,099,992.69	15,021,614.72
<u>股东权益合计</u>	502,121,607.41	487,099,992.69	15,021,614.72
<u>负债和股东权益总计</u>	1,130,669,624.86	1,110,046,819.01	20,622,805.85
营业收入	883,625,912.82	883,625,912.82	-
税金及附加	5,952,075.03	5,947,978.37	4,096.66
投资收益	123,511.36	-467,794.92	591,306.28
<u>营业利润</u>	70,950,563.35	70,363,353.73	587,209.62
<u>利润总额</u>	70,770,085.56	70,182,875.94	587,209.62
所得税费用	5,714,411.46	5,613,014.86	101,396.60
<u>净利润</u>	65,055,674.10	64,569,861.08	485,813.02

2、对 2023 年度母公司财务报表的影响：

项目	差错更正后	差错更正前	差错更正金额
其他应收款	16,346,172.45	505,839.17	15,840,333.28
<u>流动资产合计</u>	590,011,655.12	574,171,321.84	15,840,333.28
<u>资产总计</u>	928,068,807.74	912,228,474.46	15,840,333.28
应交税费	14,428,673.45	10,439,276.46	3,989,396.99
<u>流动负债合计</u>	363,785,829.43	359,796,432.44	3,989,396.99
<u>负债合计</u>	458,967,519.08	454,978,122.09	3,989,396.99
盈余公积	34,113,622.15	32,928,528.53	1,185,093.62
未分配利润	279,433,156.02	268,767,313.35	10,665,842.67
归属于母公司的所有者权 益合计	469,101,288.66	457,250,352.37	11,850,936.29
<u>股东权益合计</u>	469,101,288.66	457,250,352.37	11,850,936.29
<u>负债和股东权益总计</u>	928,068,807.74	912,228,474.46	15,840,333.28
营业收入	833,189,757.92	833,189,757.92	-
税金及附加	4,830,373.55	4,827,080.63	3,292.92
投资收益	-49,278.15	-506,629.12	457,350.97
<u>营业利润</u>	61,064,478.74	60,610,420.69	454,058.05
<u>利润总额</u>	60,844,872.83	60,390,814.78	454,058.05
所得税费用	5,521,488.21	5,453,379.50	68,108.71
<u>净利润</u>	55,323,384.62	54,937,435.28	385,949.34

[以下无正文]

桑尼泰克精密工业股份有限公司

2025 年 4 月 28 日