

证券代码:603009 证券简称:北特科技 公告编号:2021-015

上海北特科技股份有限公司关于前期会计差错更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告不存在任何虚假记载、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。

重要内容提示: ●本次前期会计差错更正将对公司《2019年年度报告》《2019年年度报告摘要》及《2020年第三季度报告》进行部分追溯调整。

●本次上海光裕各项更正事项及相关业绩承诺补偿事项均为追溯影响，因此公司认为上海光裕更正调整事项并不影响公司对上海光裕对赌期的业绩完成情况作出的结论。

一、本次会计差错更正概述 上海北特科技股份有限公司(以下简称“北特科技”或“公司”)在2019年半年度期间发现其下属子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司(以下简称“上海光裕”)存在收入、成本费用确认不准确，因此公司对2019年度业绩及公司治理的规范性等进行了严格自查、全面梳理、核实，并对2019年度财务报表、2020年第三季度财务报表进行追溯调整。

北特科技于2021年4月20日召开了第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。

二、对公司前期财务数据的影响 本次前期会计差错更正将对公司2019年度、2020年第三季度财务信息进行部分追溯调整，追溯调整后导致公司2019年度归母净利润减少2,578,646.26元，约占更正前公司2019年度归母净利润的1.94%。对公司2019年度财务状况和损益不构成重大影响。

三、具体调整事项 (一)上海光裕收入与成本费用追溯更正 1.收入及成本确认期间不准确 公司结合收入确认政策，对其客户提供2018年度和2019年度度入库记录及记账凭证、客户与上海光裕结算明细表、应付账款对账单及开票通知邮件、发货相关物流单据等资料与上海光裕账面确认收入进行了核对，经检查发现，上海光裕部分应于2019年度确认的收入于2018年度提前确认，提前确认收入金额为31,062,060.71元，对应主营业务收入21,935,340.38元，

(一)独立董事意见 公司本次会计差错更正事项符合《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报规则第19号——财务信息的更正及相关披露(2020年修订)》及上海证券交易所《上市公司定期报告业务指南》等相关文件的规定。

(二)监事意见 公司监事会于2021年4月20日召开第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司会计差错更正的议案》，认为公司本次会计差错更正事项符合《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报规则第19号——财务信息的更正及相关披露(2020年修订)》及上海证券交易所《上市公司定期报告业务指南》等相关文件的规定。

(三)会计师事务所意见 公司聘请的中汇会计师事务所(特殊普通合伙)就2019年年度报告会计差错更正事项出具了专项说明，并发表专项审核意见:公司本次会计差错更正事项已按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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(2020年修订)》及上海证券交易所《上市公司定期报告业务指南》等相关规定编制，如实反映了公司前期会计差错更正的情况。

公司董事会对此给广大投资者造成的不便深表歉意! 特此公告。 上海北特科技股份有限公司董事会 二〇二一年四月二十一日

调整后财务报表: 合并资产负债表 2020年9月30日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

Table with 3 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

母公司资产负债表 2020年9月30日

编制单位:上海北特科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

Table with 4 columns: Item, 2020年9月30日, 2019年12月31日

合并利润表 2020年1-9月

编制单位:上海北特科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

Table with 4 columns: Item, 2020年第三季度(7-9月), 2019年第三季度(7-9月), 2020年前三季度(1-9月), 2019年前三季度(1-9月)

母公司利润表 2020年1-9月

编制单位:上海北特科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

Table with 4 columns: Item, 2020年第三季度(7-9月), 2019年第三季度(7-9月), 2020年前三季度(1-9月), 2019年前三季度(1-9月)

母公司资产负债表 2020年1-9月

编制单位:上海北特科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

Table with 4 columns: Item, 2020年第三季度(7-9月), 2019年第三季度(7-9月), 2020年前三季度(1-9月), 2019年前三季度(1-9月)

合并资产负债表 2019年12月31日

编制单位:上海北特科技股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: Item, 2019年12月31日, 2018年12月31日