

上海至纯洁净系统科技股份有限公司

关于会计差错更正的公告

本公司董事会及全体监事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

- 公司本次会计差错更正仅涉及财务报表附注中部分数据，对总资产、归属于上市公司股东的净资产、归属于上市公司股东的净利润、经营活动产生的现金流量等财务数据无影响。本次调整不涉及公司财务报表和主要财务数据。

根据《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》等相关规定的要求，上海至纯洁净系统科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 25 日召开了第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第三十一次会议，董事会以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于会计差错更正的议案》。现公告如下：

一、本次更正事项及原因的说明

由于公司 2022 年年度报告制作过程中重分类及统计口径失误，公司 2022 年年度报告财务报表附注中按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况、存货分类、固定资产情况、重要在建工程项目本期变动情况中部分明细数据有误，公司决定对上述相关明细数据进行调整。

根据 2023 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第三十一次会议审议通过的《关于会计差错更正的议案》及相关决议，公司决定对 2022 年年报报告中披露的财务报表附注中部分明细进行调整，对由此导致的相关会计差错予以更正。

二、本次更正事项对公司财务状况、经营成果和现金流量的影响

公司本次对 2022 年年度报告财务报表附注中部分明细进行差错更正的事项，符合《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》的有关规定和要求，本次更正仅涉及财务报表附注中部分数据，对总资产、归属于上市公司股东的净资产、归属于上市公司股东的净利润、经营活动产生的现金流量等财务数据无影响。本次调整不涉及公司财务报表和主要财务数据。

具体更正情况如下：

更正内容 1：“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“5、应收账款”

更正前：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	81,312,000.64	3.36	4,203,830.43
客户 2	72,672,596.44	3.01	4,894,809.14
客户 3	39,131,073.16	1.62	-
客户 4	35,049,569.07	1.45	-
客户 5	23,632,586.19	0.98	2,081,614.36
合计	251,797,825.50		11,180,253.93

更正后：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	377,729,723.44	15.63	21,541,448.69
客户 2	114,257,659.53	4.73	5,907,121.00
客户 3	112,317,287.75	4.65	7,741,816.68
客户 4	98,938,768.46	4.09	5,115,134.33
客户 5	81,312,000.64	3.36	4,203,830.43
合计	784,555,439.82	32.46	44,509,351.13

更正内容 2：“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“9、
存货”

更正前

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	727,375,941.14	502,100.46	726,873,840.68	298,217,753.47	493,865.11	297,723,888.36
在产品	237,553,027.55	1,164,959.73	236,388,067.82	154,271,528.88	1,164,959.73	153,106,569.15
库存商品	155,099,609.68	2,233,178.29	152,866,431.39	178,915,245.43	2,683,713.28	176,231,532.15
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
未完工项目	421,643,808.59	8,237,379.53	413,406,429.06	544,177,797.31	6,473,480.57	537,704,316.74
委托加工物资	85,676.71		85,676.71	247,862.41		247,862.41
发出商品	158,904,657.61	471,074.48	158,433,583.13	2,969,264.95	406,277.80	2,562,987.15
自制半成品	16,999,608.20	124,356.52	16,875,251.68	15,888,135.54	523,316.99	15,364,818.55
合计	1,717,662,329.48	12,733,049.01	1,704,929,280.47	1,194,687,587.99	11,745,613.48	1,182,941,974.51

更正后：

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	681,480,180.55	502,100.46	680,978,080.09	298,217,753.47	493,865.11	297,723,888.36
在产品	283,448,788.14	1,164,959.73	282,283,828.41	154,271,528.88	1,164,959.73	153,106,569.15
库存商品	160,129,698.17	2,233,178.29	157,896,519.88	178,915,245.43	2,683,713.28	176,231,532.15
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
未完工项目	421,643,808.59	8,237,379.53	413,406,429.06	544,177,797.31	6,473,480.57	537,704,316.74
委托加工物资	85,676.71		85,676.71	247,862.41		247,862.41
发出商品	153,874,569.12	471,074.48	153,403,494.64	2,969,264.95	406,277.80	2,562,987.15
自制半成品	16,999,608.20	124,356.52	16,875,251.68	15,888,135.54	523,316.99	15,364,818.55
合计	1,717,662,329.48	12,733,049.01	1,704,929,280.47	1,194,687,587.99	11,745,613.48	1,182,941,974.51

更正内容 3：“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“21、固定资产”

更正前：

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	660,489,802.56	432,754,838.15	7,420,376.65	14,689,686.29	10,891,812.61	1,126,246,516.26
2.本期增加金额	409,384,193.20	368,200,427.69	1,107,630.08	9,011,567.90	3,344,147.10	791,047,965.97
（1）购置	1,402,632.65	14,479,002.91	1,107,630.08	7,715,851.08	1,861,225.61	26,566,342.33
（2）在建工程转入	407,981,560.55	314,756,725.66	-	1,295,716.82	1,482,921.49	725,516,924.52
（3）企业合并增加						
（4）其他转入		38,964,699.12				38,964,699.12
3.本期减少金额	38,964,699.12	35,936,807.21	287,444.19	203,454.51	204,855.86	75,597,260.89
（1）处置或报废		35,936,807.21	287,444.19	203,454.51	204,855.86	36,632,561.77
（2）其他转出	38,964,699.12					38,964,699.12
4.期末余额	1,030,909,296.64	765,018,458.63	8,240,562.54	23,497,799.68	14,031,103.85	1,841,697,221.34
二、累计折旧						
1.期初余额	55,614,851.95	80,133,979.20	4,111,697.95	7,013,504.75	4,451,095.82	151,325,129.67
2.本期增加金额	44,251,297.97	55,447,835.62	974,464.68	4,483,116.39	2,043,250.01	107,199,964.68
（1）计提	44,251,297.97	55,447,835.62	974,464.68	4,483,116.39	2,043,250.01	107,199,964.68
3.本期减少金额	6,684.83	4,286,108.35	124,001.56	180,597.53	134,929.37	4,732,321.64
（1）处置或报废	6,684.83	4,286,108.35	124,001.56	180,597.53	134,929.37	4,732,321.64
4.期末余额	99,859,465.09	131,295,706.47	4,962,161.07	11,316,023.61	6,359,416.46	253,792,772.71
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						

3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	931,049,831.55	633,722,752.16	3,278,401.47	12,181,776.07	7,671,687.39	1,587,904,448.63
2.期初账面价值	604,874,950.61	352,620,858.95	3,308,678.70	7,676,181.54	6,440,716.79	974,921,386.59

更正后：

（1）固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	660,489,802.56	432,754,838.15	7,420,376.65	14,689,686.29	10,891,812.61	1,126,246,516.26
2.本期增加金额	409,384,193.20	368,200,427.69	1,107,630.08	9,011,567.90	3,344,147.10	791,047,965.97
（1）购置	164,220.18	16,482,524.28	1,107,630.08	7,715,851.08	1,861,225.61	27,331,451.23
（2）在建工程转入	409,219,973.02	84,792,317.45		1,295,716.82	1,482,921.49	496,790,928.78
（3）企业合并增加						
（4）其他转入		266,925,585.96				266,925,585.96
3.本期减少金额	38,964,699.12	35,936,807.21	287,444.19	203,454.51	204,855.86	75,597,260.89
（1）处置或报废		35,936,807.21	287,444.19	203,454.51	204,855.86	36,632,561.77
（2）其他转出	38,964,699.12					38,964,699.12
4.期末余额	1,030,909,296.64	765,018,458.63	8,240,562.54	23,497,799.68	14,031,103.85	1,841,697,221.34
二、累计折旧						
1.期初余额	55,614,851.95	80,133,979.20	4,111,697.95	7,013,504.75	4,451,095.82	151,325,129.67
2.本期增加金额	44,251,297.97	55,447,835.62	974,464.68	4,483,116.39	2,043,250.01	107,199,964.68
（1）计提	44,251,297.97	55,447,835.62	974,464.68	4,483,116.39	2,043,250.01	107,199,964.68
3.本期减少金额	6,684.83	4,286,108.35	124,001.56	180,597.53	134,929.37	4,732,321.64
（1）处置或报废	6,684.83	4,286,108.35	124,001.56	180,597.53	134,929.37	4,732,321.64
4.期末余额	99,859,465.09	131,295,706.47	4,962,161.07	11,316,023.61	6,359,416.46	253,792,772.71
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	931,049,831.55	633,722,752.16	3,278,401.47	12,181,776.07	7,671,687.39	1,587,904,448.63

2.期初账面价值	604,874,950.61	352,620,858.95	3,308,678.70	7,676,181.54	6,440,716.79	974,921,386.59
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------

更正内容 4：“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“22、在建工程”

更正前

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
江苏启微在建项目		16,847,094.27	13,739,711.60		30,586,805.87							自筹及募集资金
江苏启微二期			26,722,756.83			26,722,756.83						自筹资金
日本在建厂房			28,964,751.95	28,964,751.95								自筹资金
合肥至汇在建厂房		64,742,873.54	50,802,432.90	115,545,306.44					3,935,360.00			自筹资金
江苏至纯在建项目			16,084,471.82			16,084,471.82						自筹资金
精密制造在建项目			45,000,000.00			45,000,000.00						自筹资金
办公楼装修工程		7,351,999.08	14,310,422.01	2,664,409.90	18,902,572.47	95,438.72						自筹及募集资金

江尚一楼装修			4,358,945.56			4,358,945.56						自筹资金
至嘉半导体厂房项目		263,323,359.43	91,314,693.28	354,638,052.71								自筹资金
清洗测试平台			19,011,800.65			19,011,800.65						自筹资金
天津波汇在建项目		13,379,849.97	50,462,920.33			63,842,770.30						自筹资金
洁净实验室		5,320,000.00	411,330.40			5,731,330.40						自筹及募集资金
合计		370,965,176.29	361,184,237.34	501,812,521.00	49,489,378.34	180,847,514.28	/	/	3,935,360.00		/	/

更正后

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
江苏启微在建项目		16,847,094.27	13,739,711.60		30,586,805.87							自筹及募集资金

江苏启微二期			26,722,756.83			26,722,756.83						自筹资金
日本在建厂房			28,964,751.95	28,964,751.95								自筹资金
合肥至汇在建厂房		64,742,873.54	44,630,999.95	109,373,873.49					3,935,360.00			自筹资金
江苏至纯在建项目			16,084,471.82			16,084,471.82						自筹资金
精密制造在建项目			45,000,000.00			45,000,000.00						自筹资金
办公楼装修工程		7,351,999.08	14,310,422.01	2,664,409.90	18,902,572.47	95,438.72						自筹及募集资金
江尚一楼装修			4,358,945.56			4,358,945.56						自筹资金
至嘉半导体厂房项目		263,323,359.43	91,558,396.43	354,881,755.86								自筹资金
清洗测试平台			19,011,800.65			19,011,800.65						自筹资金
天津波汇在建项目		13,379,849.97	50,462,920.33			63,842,770.30						自筹资金
洁净实验室		5,320,000.00	411,330.40			5,731,330.40						自筹及募集资金
合计		370,965,176.29	355,256,507.53	495,884,791.20	49,489,378.34	180,847,514.28	/	/	3,935,360.00		/	/

三、会计师事务所就更正事项出具的专项说明

众华会计师事务所(特殊普通合伙)就公司 2022 年年度报告财务报表中相关明细的差错更正事项出具了《上海至纯洁净系统科技股份有限公司会计差错更正事项说明专项审核报告》（众会字（2023）第【06012】号）。本次会计差错更正不影响 2022 年公司财务报表和财务指标，不影响公司 2022 年度财务状况和经营成果。

四、独立董事意见

经核查，我们认为：公司本次会计差错更正事项，符合《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》的规定，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。我们同意本次会计差错更正事项。

五、监事会意见

监事会认为，公司本次对 2022 年年度报告财务报表附注中部分明细差错更正的事项，符合《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》的要求，本次对上述相关差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规等相关制度的规定。

公司对因工作失误导致的本次更正以及更正事项给投资者造成的不便，致以诚挚的歉意。

特此公告。

上海至纯洁净系统科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日