

奥特佳新能源科技股份有限公司 关于公司 2021 年年度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证本次信息披露的内容真实、准确和完整，
没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本公司于 2022 年 4 月 30 日披露了《奥特佳新能源科技股份有限公司 2021 年年度报告》（以下简称《2021 年年度报告》）。由于工作疏忽，导致公司《2021 年年度报告》出现会计差错。为纠正相关差错，公司对 2021 年度财务报表中合并现金流量表、合并财务报表附注相关项目进行了追溯更正。具体情况如下：

一、年报更正的原因及内容

（一）《2021 年年度报告》“第十节财务报告 二、财务报表 5、合并现金流量表”更正

公司在编制 2021 年度合并财务报表时，个别子公司将本应计入营业成本中的人工成本，误计入购买商品、接受劳务支付的现金，而未计入支付给职工以及为职工支付的现金，导致公司 2021 年度合并财务报表中购买商品、接受劳务支付的现金多计 178,541,191.53 元，支付给职工以及为职工支付的现金少计 178,541,191.53 元。公司对此进行了追溯更正。更正前后的 2021 年合并现金流量表有关数据如下：

单位：元

受影响的项目（2021 年度）	更正前金额	更正金额	更正后金额
购买商品、接受劳务支付的现金	3,018,904,946.12	-178,541,191.53	2,840,363,754.59
支付给职工以及为职工支付的现金	548,429,286.88	178,541,191.53	726,970,478.41

（二）《2021 年年度报告》“第十节财务报告 七、合并财务

报表项目注释 27、“应付职工薪酬”更正

基于前述同样的原因，公司在编制 2021 年度合并财务报表附注时，个别子公司营业成本中的人工成本未通过应付职工薪酬发生额核算，导致“应付职工薪酬”附注本期增加和本期减少同时少计 178,541,191.53 元。公司对此进行了追溯更正，详情如下：

1. 财务报表附注更正前

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	115,014,816.41	518,088,689.57	507,612,559.05	125,490,946.93
二、离职后福利-设定提存计划	3,727,578.32	36,734,228.40	36,575,580.90	3,886,225.82
三、辞退福利		1,819,638.07	1,819,638.07	
合计	118,742,394.73	556,642,556.04	546,007,778.02	129,377,172.75

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,283,862.35	452,304,962.84	446,123,823.30	66,465,001.89
2、职工福利费	3,779,505.23	21,711,498.15	21,806,516.46	3,684,486.92
3、社会保险费	1,299,753.79	21,269,872.43	20,661,674.12	1,907,952.10
其中：医疗保险费	1,133,456.37	19,479,390.13	18,865,023.39	1,747,823.11
工伤保险费	69,086.68	1,109,045.94	1,115,288.57	62,844.05
生育保险费	97,210.74	681,436.36	681,362.16	97,284.94
4、住房公积金	612,986.00	15,972,626.95	15,968,951.95	616,661.00
5、工会经费和职工教育经费	48,461,599.32	6,829,729.20	2,474,483.50	52,816,845.02
6、短期带薪缺勤	577,109.72		577,109.72	
合计	115,014,816.41	518,088,689.57	507,612,559.05	125,490,946.93

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,627,541.14	35,461,515.98	35,402,967.61	3,686,089.51
2、失业保险费	100,037.18	1,199,179.02	1,099,079.89	200,136.31
3、企业年金缴费		73,533.40	73,533.40	
合计	3,727,578.32	36,734,228.40	36,575,580.90	3,886,225.82

2. 财务报表附注更正后

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	115,014,816.41	696,703,414.50	686,227,283.98	125,490,946.93
二、离职后福利-设定提存计划	3,727,578.32	36,734,228.40	36,575,580.90	3,886,225.82
三、辞退福利		1,746,104.67	1,746,104.67	
合计	118,742,394.73	735,183,747.57	724,548,969.55	129,377,172.75

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,283,862.35	631,277,837.57	625,096,698.03	66,465,001.89
2、职工福利费	3,779,505.23	21,248,212.43	21,343,230.74	3,684,486.92
3、社会保险费	1,299,753.79	21,269,872.43	20,661,674.12	1,907,952.10
其中：医疗保险费	1,133,456.37	19,479,390.13	18,865,023.39	1,747,823.11
工伤保险费	69,086.68	1,109,045.94	1,115,288.57	62,844.05
生育保险费	97,210.74	681,436.36	681,362.16	97,284.94
4、住房公积金	612,986.00	16,001,849.49	15,998,174.49	616,661.00
5、工会经费和职工教育经费	48,461,599.32	6,905,642.58	2,550,396.88	52,816,845.02
6、短期带薪缺勤	577,109.72		577,109.72	
合计	115,014,816.41	696,703,414.50	686,227,283.98	125,490,946.93

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,627,541.14	35,461,515.98	35,402,967.61	3,686,089.51
2、失业保险费	100,037.18	1,199,179.02	1,099,079.89	200,136.31
3、企业年金缴费		73,533.40	73,533.40	
合计	3,727,578.32	36,734,228.40	36,575,580.90	3,886,225.82

二、注册会计师对此次追溯更正的意见

本公司 2021 年年报审计机构天职国际会计师事务所为此次追

溯更正出具了《关于奥特佳新能源科技股份有限公司会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正的专项说明》¹，认为：

对于上述重大事项，我们在审计中进行了重点关注，经对重大会计差错更正事项所获取的相关资料进行审查，我们认为公司对上述事项的会计处理符合《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定。

三、董事会对此次更正事项的说明及致歉

本公告中提及的会计差错并非重大会计差错，仅涉及公司 2021 年度合并现金流量表中与成本及职工薪酬有关的科目的数据，以及会计报表附注中与职工薪酬有关的附注表格内容，不涉及公司 2021 年度合并资产负债表、利润表、股东权益变动表等数据的变动，也不涉及 2021 年度合并现金流量表净额总计数据的变化，对公司 2021 年度经审计的财务状况、经营成果、现金流量及股权状况等均无影响。除本公告提及的更正内容外，《2021 年年度报告》其他内容不变。

更正后的《2021 年年度报告》将与本公告同步披露，详情请见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司董事会对本次会计差错事项给广大投资者带来的不便深表歉意。今后公司将加强对子公司财务数据的核算管理，提升工作能力，提高财务核算及审核水平，巩固信息披露质量。

特此公告。

备查文件：天职国际会计师事务所《关于奥特佳新能源科技股份有限公司会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正的专项说明》（天职业字[2022]35476 号）

¹ 本公司并未变更会计政策和会计估计，此会计差错也不属于重大会计差错。这一标题及说明内容中涉及的“重大会计差错”表述仅为审计机构的格式化模板及格式化表述，并不精确反映差错的程度。

(本页无正文)

奥特佳新能源科技股份有限公司

董事会

2022 年 6 月 28 日