

证券代码：835099

证券简称：开心麻花

主办券商：中信建投

## 北京开心麻花娱乐文化传媒股份有限公司 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

2019年4月18日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，公司根据董事会决议，对相关会计差错事项进行了调整，这些会计差错包括：

经过对2017年度合并报表的收入和成本进行核实，发现电影收入及成本存在重复扣减错误的情况，故对2017年度财务报表进行了追溯调整，相应调增营业收入37,735,849.06元，调增营业成本37,735,849.06元，此项调整不影响合并报表的其他项目。

是否创新层公司：是 否

### 二、表决和审议情况

董事会审议情况：公司于2019年4月18日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。

表决结果为：同意8票；反对0票；弃权0票。

监事会审议情况：公司于2019年4月18日召开第二届监事会第

三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。

表决结果为：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

### 三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

公司董事会认为：公司本次会计差错更正的处理客观公允地反映了公司实际财务状况和经营状况，符合《企业会计准则》的规定；董事会同意本次会计差错更正。

### 四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已出具了XYZH/2019BJAI0066号审计报告，审计报告附注“十三 2、前期差错更正和影响”对此进行了说明。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）未对此事项出具会计差错更正的专项说明。

### 五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：公司本次会计差错更正的处理客观公允地反映了公司实际财务状况和经营状况，符合《企业会计准则》的规定；监事会同意本次会计差错更正。

### 六、本次会计差错更正对公司的影响

是否采用追溯调整法：是 否

#### （一）采用追溯调整法

根据《企业会计准则》的规定，公司对上述事项追溯调整了 2017 年度财务报表，追溯调整对公司合并报表相关项目产生的影响如下：

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	822,471,715.46	37,735,849.06	860,207,564.52

营业成本	300,308,035.84	37,735,849.06	338,043,884.90
------	----------------	---------------	----------------

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

项目	2017年12月31日和2017年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	0.00	0.00	0.00	0.00%
负债合计	0.00	0.00	0.00	0.00%
未分配利润	0.00	0.00	0.00	0.00%
归属于母公司所有者权益合计	0.00	0.00	0.00	0.00%
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00%
所有者权益合计	0.00	0.00	0.00	0.00%
营业收入	822,471,715.46	37,735,849.06	860,207,564.52	4.59%
净利润	0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：归属于母公司所有者的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00%
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00%

## 七、备查文件目录

(一)北京开心麻花娱乐文化传媒股份有限公司第二届董事会第四次  
会议决议

(二)北京开心麻花娱乐文化传媒股份有限公司第二届监事会第三次  
会议决议

北京开心麻花娱乐文化传媒股份有限公司

董事会

2019年4月18日