

证券代码：836045

证券简称：ST 门对门

主办券商：东吴证券

门对门网络科技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

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》和全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司 2019 年年度报告披露相关公司的通知》等相关规定，对 2019 年前期会计差错进行了更正，主要涉及服务费资本化的差错更正和投资性房地产的差错更正。

是否创新层公司：是 否

二、表决和审议情况

公司于 2020 年 4 月 29 日分别召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司 2019 年会计差错变更 》议案，该议案还需提交公司股东大会审议。

三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

董事会认为本次前期会计差错更正符合《企业会计准则》的规定，能够真实、完整、公允地反映公司的财务及经营状况，不存在损害公司及股东利益的情形，能够为投资者提供更为准确、可靠的会计信息

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司本次差错更正事项出具了专项说明，详见于公司 2020 年 4 月 30 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于门对门网络科技有限公司 2019 年度前期差错更正专项说明审核报告》。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

监事会认为：公司本次会计差错更正能够客观、公允地反映公司的财务及经营状况，使公司的会计核算更为准确、合理，符合公司发展的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形，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

（一）采用追溯调整法

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》的规定，公司对 2018 年度报表相关科目进行了追溯调整。

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	(2018 年) 年 12 月 31 日和 (2019) 年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	272,032,048.0 4	-438,820.2 8	271,593,227.7 6	-0.16%
负债合计	171,836,125.8 2	-79,652.22	171,756,473.6 0	-0.05%
未分配利润	8,968,210.40	-359,168.0 6	8,609,042.34	-4.00%
归属于母公司所有者权益合计	100,195,922.2 2	-359,168.0 6	99,836,754.16	-0.36%
少数股东权益	0	0	0	0
所有者权益合计	100,195,922.2 2	-359,168.0 6	99,836,754.16	-0.36%
营业收入	0	0	0	0%
净利润	-1,824,561.28	-262,312.4 4	-2,086,873.72	14.38 %
其中：归属于母公司所有者的净利润	-1,824,561.28	-262,312.4 4	-2,086,873.72	14.38 %

少数股东损益	0	0	0	0%
--------	---	---	---	----

七、备查文件目录

- （一）《门对门网络科技股份有限公司第二届董事会第八次会议决议》
- （二）《门对门网络科技股份有限公司第二届监事会第五次会议决议》
- （三）中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于门对门网络科技股份有限公司 2019 年度前期差错更正专项说明审核报告》。

门对门网络科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 30 日