

证券代码：430734

证券简称：源渤科技

主办券商：中泰证券

## 源渤科技发展（北京）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

源渤科技发展（北京）股份有限公司在编制 2021 年年度报告时，将子公司北京衡意科技文化发展有限公司(以下简称北京衡意公司)在未完全注销或未出售等情况下进行整体处置处理，未纳入合并范围。而截止 2023 年 4 月年报披露日，北京衡意公司仍未完全注销或出售等，仍在合并范围之内，应在合并报表时予以合并。

具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《关于源渤科技发展（北京）股份有限公司 2022 年度差错更正专项说明》（立信中联专审字[2023]D-0476 号）。

### 二、表决和审议情况

公司于 2023 年 5 月 9 日召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过《补充审议前期会计差错更正议案》。本议案尚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

本次会计差错更正不涉及业绩承诺，不涉及以前年度超额分配利润，不影响股票交易风险警示状态。

本次会计差错更正符合《企业会计准则》、《企业会计准则第 28 号—会计政

策、会计估计变更和差错更正》及国家相关法律、法规的相关规定，能够客观、公允的反映公司财务状况及经营成果，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，不存在损害公司和股东的合法权益，董事会同意本次会计差错进行更正。

#### 四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于源渤科技发展（北京）股份有限公司 2022 年度差错更正专项说明》（立信中联专审字[2023]D-0476 号）。

#### 五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：本次前期差错更正符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，使公司会计核算更准确、合理，使公司财务报表更符合审慎性原则，对公司实际经营状况的反映更为准确，不存在损害公司及股东利益的情况，监事会同意对前期差错进行更正。

#### 六、本次会计差错更正对公司的影响

本次会计差错更正及追溯调整符合《企业会计准则》《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求，能更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。公司关于该差错更正事项的审计和表决程序符合有关法律、法规和公司章程等相关制度的规定，符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

本次会计差错更正系将北京衡意公司纳入公司 2021 年财务报表合并报表范围，仅对公司 2022 年资产负债表的年初数有影响，对 2022 年期末数无影响，同时减少 2021 年净利润 227,762.51 元，增加 2022 年净利润 227,762.51 元。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日和 2021 年年度
----	----------------------------

	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	487,899.91	0	487,899.91	0%
负债合计	464,204.44	227,762.51	691,966.95	49.07%
未分配利润	-14,131,782.09	-227,762.51	-14,359,544.60	1.61%
归属于母公司所有者权益合计	30,482.68	-227,762.51	-197,279.83	-
少数股东权益	-6,787.21	0	-6,787.21	0%
所有者权益合计	23,695.47	-227,762.51	-204,067.04	-
加权平均净资产收益率%（扣非前）	-157.6800%	0%	0%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	-230.2200%	0%	0%	-
营业收入	742,574.24	0	742,574.24	0%
净利润	-235,149.52	-227,762.51	-462,912.03	96.86%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	-228,362.31	-227,762.51	-456,124.82	99.74%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	-333,050.81	-227,762.51	-560,813.32	68.38%
少数股东损益	-6,787.21	0	-6,787.21	0%

注：由于调整后的净资产为负数，故无法净资产收益率指标。

## 七、备查文件目录

《源渤科技发展（北京）股份有限公司第四届董事会第六次会议决议》

《源渤科技发展（北京）股份有限公司第四届监事会第五次会议决议》

源渤科技发展（北京）股份有限公司

董事会

2023年5月11日