

证券代码：838194

证券简称：金泰美林

主办券商：开源证券

烟台金泰美林科技股份有限公司 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

烟台金泰美林科技股份有限公司（以下简称“公司”）委托天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年半年度财务数据进行审阅，因 2022 年半年度报告未经审计或审阅，为了使 2023 年半年度报告上期同期数据更具有可比性，公司按照经审阅的 2023 年半年度报告数据口径对 2022 年半年度报告（未经审计或审阅）进行了会计差错更正。该更正事项仅属于《2022 年半年度报告》相关事项，已披露经审计的《2022 年年度报告》中不存在该类差错，因此《2022 年半年度报告》更正事项不会导致公司对《2022 年年度报告》数据进行更正。

具体内容详见公司于 2023 年 8 月 1 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的公司《2022 年半年度报告（更正后）》（公告编号：2021-135）。

不存在因更正年度报告触发财务降层情形的风险。

二、表决和审议情况

董事会审议情况：公司于 2023 年 7 月 30 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》。表决结果：同意 9 票；反对 0 票；弃权 0 票。

监事会审议情况：公司于 2023 年 7 月 30 日召开第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》。表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

本次《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》无需提交股东大会审议。

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。

本次对前期会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定及中国证监会和全国中小企业股份转让系统的要求，对公司实际经营状况的反映更为准确，符合公司实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

本次对前期会计差错更正为 2022 年半年度报告数据，该数据未经审计或审阅，因此不涉及会计师事务所发表会计差错更正意见。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

本次对前期会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定及中国证监会和全国中小企业股份转让系统的要求，能够更加客观、公正、合理地反映公司财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形。

六、独立董事对于本次会计差错更正的意见

董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律法规及《公司章程》的相关规定，更正后的财务数据能更加准确地反映公司财务状况及经营成果，不存在损害中小股东利益的情形。

七、本次会计差错更正对公司的影响

（一）采用追溯调整法

本次对前期会计差错更正符合《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表决和审议程序符合有关法律、法规、规则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的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

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	2022 年 6 月 30 日和 2022 年半年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例

资产总计	113,290,852.30	3,319,200.30	116,610,052.60	2.93%
负债合计	26,914,737.68	11,427,632.98	38,342,370.66	42.46%
未分配利润	25,473,810.52	-7,708,395.61	17,765,414.91	-30.26%
归属于母公司所有者权益合计	86,376,114.62	-8,108,432.68	78,267,681.94	-9.39%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	86,376,114.62	-8,108,432.68	78,267,681.94	-9.39%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	12.28%	3.16%	15.44%	25.73%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	12.05%	3.14%	15.19%	26.06%
营业收入	52,789,862.52	-622,028.99	52,167,833.53	-1.18%
净利润	10,427,184.96	1,346,574.65	11,773,759.61	12.91%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	10,427,184.96	1,346,574.65	11,773,759.61	12.91%
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	10,235,105.79	1,349,149.99	11,584,255.78	13.18%
少数股东损益	-	-	-	-

八、备查文件目录

- （一）《烟台金泰美林科技股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议》；
- （二）《独立董事关于第三届董事会第十二次会议相关事项的独立意见》；
- （三）《烟台金泰美林科技股份有限公司第三届监事会第十次会议决议》。

烟台金泰美林科技股份有限公司

董事会

2023年8月1日