

证券代码：839145

证券简称：海洋股份

主办券商：国融证券

北京海洋兴业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

北京海洋兴业科技股份有限公司（以下简称“公司”）在2023年半年报编制过程中发现前期会计差错。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错变更》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等规定，为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间成本、费用情况，经本公司2023年8月30日第三届董事会第七次会议批准，公司对前期会计差错事项进行更正，涉及2022年年度报告公司财务报表及附注修改。

二、表决和审议情况

2023年8月30日公司召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，表决结果：5票赞成；0票反对；0票弃权。本议案尚需提交2023年第二次临时股东大会审议。

2023年8月30日公司召开了第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，表决结果：3票赞成；0票反对；0票弃权。本议案尚需提交2023年第二次临时股东大会审议。

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。

公司董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的相关规定，符合公司实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，董事会同意本次对前期会计差错更正的处理。

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《关于北京海洋兴业科技股份有限公司前期会计差错更正的专项说明》（中兴华核字（2023）第 010234 号）。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

更正后财务报告能客观、公允地反映公司财务和经营状况。董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序，符合相关法律法规以及《公司章程》等有关规定，没有损害公司和全体股东的合法权益，监事会同意公司对本次会计差错进行更正。

六、本次会计差错更正对公司的影响

本次更正事项涉 2022 年度的财务报表。

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 12 月 31 日和 2022 年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	100,193,545.19	4,231,007.44	104,424,552.63	4.22%
负债合计	70,325,457.29	4,218,874.8	74,544,332.09	6.00%
未分配利润	3,637,391.53	12,132.64	3,649,524.17	0.33%
归属于母公司所	29,868,087.90	12,132.64	29,880,220.54	0.33%

所有者权益合计				
少数股东权益	0	0	0	0%
所有者权益合计	29,868,087.90	12,132.64	29,880,220.54	0.33%
加权平均净资产 收益率%（扣非 前）	13.96%	0%	13.96%	-
加权平均净资产 收益率%（扣非 后）	10.99%	0%	10.99%	-
营业收入	162,907,404.07	27,196.15	162,934,600.22	0.02%
净利润	3,896,276.99	12,132.64	3,908,409.63	0.31%
其中：归属于母公 司所有者的净利 润（扣非前）	3,896,276.99	12,132.64	3,908,409.63	0.31%
其中：归属于母公 司所有者的净利 润（扣非后）	3,068,896.51	12,132.64	3,081,029.15	0.4%
少数股东损益	0	0	0	0%
货币资金	9,710,654.08	2,507.44	9,713,161.52	0.03%
交易性金融资产	42,983,055.24	4,228,500.00	47,211,555.24	9.84%
合同负债	53,969,448.27	3,827,311.86	57,796,760.13	7.09%
应付职工薪酬	2,081,082.34	1,627.44	2,082,709.78	0.08%
应交税费	4,507,857.45	385,562.94	4,893,420.39	8.55%
其他应付款	117,474.89	4,372.56	121,847.45	3.72%
未分配利润	3,637,391.53	12,132.64	3,649,524.17	0.33%
营业收入	162,907,404.07	27,196.15	162,934,600.22	0.02%
营业成本	148,573,415.87	3,522.12	148,576,937.99	0.00%
税金及附加	271,428.15	1,217.22	272,645.37	0.45%
销售费用	3,310,012.56	12,000.00	3,322,012.56	0.36%

财务费用	43,291.72	1,009.47	44,301.19	2.33%
投资收益	727,380.48	2,685.30	730,065.78	0.37%
净利润	3,896,276.99	12,132.64	3,908,409.63	0.31%
销售商品、提供劳务收到的现金	165,227,775.90	4,248,864.33	169,476,640.23	2.57%
购买商品、接受劳务支付的现金	145,962,860.90	9,733.36	145,972,594.26	0.01%
支付给职工以及为职工支付的现金	5,586,343.38	4,104.44	5,590,447.82	0.07%
支付的各项税费	4,387,847.69	6,204.39	4,394,052.08	0.14%
取得投资收益收到的现金	727,380.48	2,685.30	730,065.78	0.37%
投资支付的现金	173,567,000.00	4,229,000.00	177,796,000.00	2.44%
现金及现金等价物净增加额	2,357,661.21	2,507.44	2,360,168.65	0.11%

七、备查文件目录

- 1.《北京海洋兴业科技股份有限公司第三届董事会第七次会议决议》；
- 2.《北京海洋兴业科技股份有限公司第三届监事会第五次会议决议》；
- 3.《关于海洋兴业科技股份有限公司前期会计差错更正的专项说明》（中兴华核字（2023）第010234号）。

北京海洋兴业科技股份有限公司

董事会

2023年8月30日