

证券代码：873825

证券简称：梦天门

主办券商：中信证券

## 北京梦天门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

根据财政部《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司对前期财务报表会计差错进行更正，涉及的财务报告期间为 2022 年半年度及 2023 年第一季度，更正事项对公司财务状况及经营成果无重大影响。

不存在被调整至基础层的风险；

不存在因更正年度报告导致进层时不符合创新层进层条件的风险；

不存在因更正年度报告触发财务降层情形的风险。

进层时符合标准情况：

√最近两年净利润均不低于 1000 万元，最近两年加权平均净资产收益率平均不低于 6%，截至进层启动日的股本总额不少于 2000 万元。

### 二、表决和审议情况

#### （一）董事会审议情况

公司于 2023 年 8 月 30 日召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。

公司现任独立董事吴军、谢宇、张晓明对本项议案发表了同意的独立意见。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。

#### （二）监事会审议情况

公司于 2023 年 8 月 30 日召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。

表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联交易事项，不需要回避表决。

#### （三）股东大会审议情况

该议案尚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。

公司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《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，进一步提升公司财务信息质量。

### 四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

不适用。

### 五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：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，不存在损害公司及中小股东利益的情形，同意上述会计差错更正。

### 六、独立董事对于本次会计差错更正的意见

独立董事认为：经审阅，公司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》的相关规定，符合公司实际情况，符合《公司法》和《公司章程》等相关规定，公司本次会计差错更正事项不存在损害公司、全体股东特别是中小股东利益的情形。

作为公司独立董事，我们一致同意通过该议案。我们同意该议案提交公司股东大会审议。

## 七、本次会计差错更正对公司的影响

前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议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。

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               | 2023 年 3 月 31 日和 2023 年第一季度 |             |                |        |
|------------------|-----------------------------|-------------|----------------|--------|
|                  | 调整前                         | 影响数         | 调整后            | 影响比例   |
| 资产总计             | 177,288,766.06              | -21,326.60  | 177,267,439.46 | -0.01% |
| 负债合计             | 30,352,114.75               | -868,726.35 | 29,483,388.40  | -2.86% |
| 未分配利润            | 36,272,433.71               | 784,040.14  | 37,056,473.85  | 2.16%  |
| 归属于母公司所有者权益合计    | 139,718,875.80              | 781,693.09  | 140,500,568.89 | 0.56%  |
| 少数股东权益           | 7,217,775.51                | 65,706.66   | 7,283,482.17   | 0.91%  |
| 所有者权益合计          | 146,936,651.31              | 847,399.75  | 147,784,051.06 | 0.58%  |
| 加权平均净资产收益率%（扣非前） | -1.45%                      | 0.57%       | -0.88%         | -      |
| 加权平均净资产收益率%（扣非   | -1.51%                      | 0.58%       | -0.93%         | -      |

|                       |                     |               |                |         |
|-----------------------|---------------------|---------------|----------------|---------|
| 后)                    |                     |               |                |         |
| 营业收入                  | 8,300,094.03        | 273,789.50    | 8,573,883.53   | 3.30%   |
| 净利润                   | -2,411,737.05       | 869,788.90    | -1,541,948.15  | 36.06%  |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前） | -2,042,005.88       | 804,612.13    | -1,237,393.75  | 39.40%  |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后） | -2,120,003.61       | 804,612.13    | -1,315,391.48  | 37.95%  |
| 少数股东损益                | -369,731.17         | 65,176.77     | -304,554.40    | 17.63%  |
| 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                  | 181,851,000.83      | 1,928,058.90  | 183,779,059.73 | 1.06%   |
| 负债合计                  | 26,856,370.61       | 6,683,357.21  | 33,539,727.82  | 24.89%  |
| 未分配利润                 | 48,248,358.79       | -4,298,935.88 | 43,949,422.91  | -8.91%  |
| 归属于母公司所有者权益权益合计       | 149,266,243.75      | -4,301,863.58 | 144,964,380.17 | -2.88%  |
| 少数股东权益                | 5,728,386.47        | -453,434.73   | 5,274,951.74   | -7.92%  |
| 所有者权益合计               | 154,994,630.22      | -4,755,298.31 | 150,239,331.91 | -3.07%  |
| 加权平均净资产收益率%（扣非前）      | 4.98%               | -2.90%        | 2.08%          | -       |
| 加权平均净资产收益率%（扣非后）      | 4.31%               | -2.93%        | 1.38%          | -       |
| 营业收入                  | 34,559,602.20       | -8,635,859.16 | 25,923,743.04  | -24.99% |
| 净利润                   | 7,535,644.84        | -5,151,310.42 | 2,384,334.42   | -68.36% |
| 其中：归属于母公司所有者的净        | 7,256,690.29        | -4,273,034.96 | 2,983,655.33   | -58.88% |

|                               |              |               |              |          |
|-------------------------------|--------------|---------------|--------------|----------|
| 利润（扣非前）                       |              |               |              |          |
| 其中：归属于母<br>公司所有者的净<br>利润（扣非后） | 6,253,455.02 | -4,271,970.55 | 1,981,484.47 | -68.31%  |
| 少数股东损益                        | 278,954.55   | -878,275.46   | -599,320.91  | -314.85% |

## 八、备查文件目录

《北京梦天门科技股份有限公司第五届董事会第三次会议决议》

《北京梦天门科技股份有限公司第五届监事会第三次会议决议》

北京梦天门科技股份有限公司

董事会

2023年8月31日