

证券代码：837674

证券简称：米乐星

主办券商：天风证券

南京米乐星文化发展股份有限公司

触发降层情形的进展公告

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、 现有层级情况

目前所属市场层级：创新层

进入现有层级时间：2017 年 5 月 31 日

进层时符合标准情况：

√ 最近两年连续盈利，且年平均净利润不低于 2000 万元；最近两年加权平均净资产收益率平均不低于 10%。

二、 触发降层进展情况

(一) 触发降层情形事项及进展

触发降层情形的日期	触发的降层情形
2024 年 4 月 26 日	最近两年净利润均为负值，且营业收入均低于 5000 万元，或者最近三年净利润均为负值，且最近两年营业收入持续下降。
2024 年 4 月 26 日	最近一年财务会计报告被会计师事务所出具否定意见或无法表示意见的审计报告，或者最近一年财务

	会计报告被会计师事务所出具保留意见的审计报告且净利润为负值。
--	--------------------------------

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2023 年度财务报表出具了保留意见的审计报告。同时，根据公司最近三年的审计报告，公司 2023 年合并报表净利润为-9,346,294.83 元，归属于母公司股东的净利润为-7,227,660.36 元，营业收入为 45,949,693.76（同比下降 37.93%）；2022 年合并报表净利润为-35,514,046.70 元，归属于母公司股东的净利润为-33,857,120.08 元，营业收入为 74,026,559.44 元（同比下降 44.63%）；2021 年合并报表净利润为-47,209,103.69 元，归属于母公司股东的净利润为-46,795,952.13 元。

公司触发了《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》第十四条第（一）、（三）项之降层情形，即“（一）最近两年净利润均为负值，且营业收入均低于 5000 万元，或者最近三年净利润均为负值，且最近两年营业收入持续下降；（三）最近一年财务会计报告被会计师事务所出具否定意见或无法表示意见的审计报告，或者最近一年财务会计报告被会计师事务所出具保留意见的审计报告且净利润为负值。”

综上，公司触发了《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》第十四条第（一）、（三）项之降层情形，存在被全国股转公司调整至基础层的风险。公司已于 2024 年 4 月 29 日披露《触发降层情形的风险提示公告》（公告编号：2024-016）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层调整业务指南》的有关规定，公司与主

办券商已向全国股转公司报送自查报告及主办券商核查报告。

（二） 预计降层后所属市场层级

根据《分层管理办法》相关规定，预计降层后所属层级为基础层。

三、 风险提示

公司存在从创新层调整至基础层的情形，存在自调出之日起12个月内不得再次进入创新层的风险。该事项对公司业绩暂无重大不利影响，公司目前经营情况正常，公司将严格按照《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层调整业务指南》等相关规定履行后续信息披露义务，敬请广大投资者予以关注、谨慎决策，并注意投资风险。

南京米乐星文化发展股份有限公司

董事会

2024年5月15日