

## 北京空港科技园区股份有限公司 关于对会计差错更正的补充公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

### 重要内容提示：

● 2019年，公司开始执行财政部于2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。公司第七届董事会第六次会议、第七届监事会第四次会议审议通过了《公司关于会计差错更正的议案》，具体内容详见公司2021年4月17日刊登于中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《公司关于会计差错更正的公告》。

● 本次会计差错更正补充将对公司《2020年第一季度报告》《2020年半年度报告》《2020年半年度报告摘要》及《2020年第三季度报告》进行部分追溯调整，追溯调整后将导致公司2020年第一季度归母净利润减少2,349,755.27元，约占公司2020年度经审计归属于母公司净利润的25.89%，未导致公司2020年1-3月业绩出现盈亏性质的改变；2020年半年度归母净利润增加3,428,800.99元，约占公司2020年度经审计归属于母公司净利润的37.79%，未导致公司2020年1-6月业绩出现盈亏性质的改变；2020年第三季度归母净利润增加7,179,687.75元，约占公司2020年度经审计归属于母公司净利润的79.12%，未导致公司2020年1-9月业绩出现盈亏性质的改变。

2019年，公司开始执行财政部于2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。公司第七届董事会第六次会议、第七届监事会第四次会议审议通过了《公司关于会计差错更正的议案》，具体内容详见公司2021年4月17日刊登于中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站www.sse.com.cn《公司关于会计差错更正的公告》。

经对公司出资参与的北京元和云鼎创业投资中心(有限合伙)(以下简称“云鼎创投基金”)及公司全资子公司北京空港天慧科技发展有限公司(以下简称“天慧科技”)出资参与的潍坊高精尖股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“潍坊高精尖基金”)、北京元和云鼎投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“云鼎基金”)所投资项目在相关会计期间内公允价值的审慎评估，现将公司及天慧科技所持上述金融资产的公允价值变化对2020年相关会计期间相关财务指标的影响补充说明如下：

### 一、公司投资基金情况介绍

为拓展公司业务领域，实现业务与资本的有效融合，充分发挥上市公司投融资功能，加快公司发展模式的转型升级，天慧科技于2017年分别出资参与了云鼎基金(内容详见公司2017年5月5日刊登于中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站www.sse.com.cn《公司关于全资子公司北京空港天慧科技发展有限公司参与投资北京元和云鼎投资基金合伙企业的公告》)；潍坊高精尖基金(内容详见公司2017年9月22日刊登于中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站www.sse.com.cn《公司关于全资子公司北京空港天慧科技发展有限公司参与投资潍坊高精尖股权投资基金合伙企业(有限合伙)的公告》)；2017年6月，经公司2017年第20号经理办公会审议通过，公司出资参与了云鼎创投基金，上述基金基本情况如下：

#### (一) 潍坊高精尖基金

天慧科技出资人民币3,000万元，为潍坊高精尖基金的有限合伙人，天慧科

技持有该基金 18.07% 份额。

截至 2020 年末，潍坊高精尖基金共完成投资项目 8 个，其中烟台睿创微纳技术股份有限公司（股票代码：688002）已于 2019 年 7 月在上海证券交易所科创板上市，北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（股票代码：002985）已于 2020 年 4 月在深圳证券交易所主板上市。

## （二）云鼎基金

天慧科技出资人民币 2,800 万元，为云鼎基金的有限合伙人，天慧科技持有该基金 8.6% 份额。

截至 2020 年末，云鼎基金共完成投资项目 9 个。

## （三）云鼎创投基金

公司出资人民币 250 万元，为云鼎创投基金有限合伙人，公司持有该基金 1% 份额。

截至 2020 年末，云鼎创投基金共完成投资项目 2 个。

## 二、公司就本次会计差错更正补充说明事项的审议程序

公司于 2021 年 4 月 29 日召开了第七届董事会第七次会议，以五票同意、零票反对、零票弃权审议通过了《关于对会计差错更正补充说明的议案》。

## 三、对公司前期财务数据的影响

本次会计差错更正补充将对公司《2020 年第一季度报告》《2020 年半年度报告》《2020 年半年度报告摘要》及《2020 年第三季度报告》进行部分追溯调整，追溯调整后将导致公司 2020 年第一季度归母净利润减少 2,349,755.27 元，约占公司 2020 年度经审计归属于母公司净利润的 25.89%，未导致公司 2020 年 1-3 月业绩出现盈亏性质的改变；2020 年半年度归母净利润增加 3,428,800.99 元，约占公司 2020 年度经审计归属于母公司净利润的 37.79%，未导致公司 2020 年 1-6 月业绩出现盈亏性质的改变；2020 年第三季度归母净利润增加 7,179,687.75 元，约占公司 2020 年度经审计归属于母公司净利润的 79.12%，未导致公司 2020 年 1-9 月业绩出现盈亏性质的改变。

对公司《2020年第一季度报告》《2020年半年度报告》《2020年半年度报告摘要》及《2020年第三季度报告》具体影响如下表（币种：人民币、单位：元）

（一）会计差错对公司2020年第一季度财务数据影响如下

1、对2020年03月31日合并资产负债表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他权益工具投资	124,590,000.00	-	124,590,000.00
其他非流动金融资产	76,215,192.43	-2,229,392.57	73,985,799.86
非流动资产合计	1,214,689,079.60	-2,229,392.57	1,212,459,687.03
资产总计	2,836,208,847.69	-2,229,392.57	2,833,979,455.12
递延所得税负债	3,928,798.11	120,362.70	4,049,160.81
非流动负债合计	159,854,659.26	120,362.70	159,975,021.96
负债合计	1,542,433,422.71	120,362.70	1,542,553,785.41
其他综合收益			
未分配利润	369,605,825.45	-2,349,755.27	367,256,070.18
归属于母公司所有者权益合计	1,250,600,766.82	-2,349,755.27	1,248,251,011.55
股东权益合计	1,293,775,424.98	-2,349,755.27	1,291,425,669.71
负债与股东权益总计	2,836,208,847.69	-2,229,392.57	2,833,979,455.12

2、对2020年第一季度合并利润表报表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
投资收益	1,771,917.35	-4,275,061.55	-2,503,144.20
公允价值变动收益	-	2,045,668.98	2,045,668.98
营业利润	-13,457,639.76	-2,229,392.57	-15,687,032.33
利润总额	-13,391,790.68	-2,229,392.57	-15,621,183.25
所得税费用	-3,652,657.79	120,362.70	-3,532,295.09
净利润	-9,739,132.89	-2,349,755.27	-12,088,888.16
归属于母公司的净利润	-7,916,048.73	-2,349,755.27	-10,265,804.00
综合收益总额	-9,739,132.89	-2,349,755.27	-12,088,888.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,916,048.73	-2,349,755.27	-10,265,804.00

3、对2020年03月31日母公司资产负债表项目的影响金额

对2020年03月31日母公司资产负债表无影响。

4、对2020年第一季度母公司利润表报表项目的影响金额

对2020年第一季度母公司利润表无影响。

## 5、前期会计差错更正事项对财务指标的影响

### (1) 每股收益

项 目	基本每股收益			稀释每股收益		
	调整前	调整额	调整后	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	-0.03	-	-0.03	-0.03	-	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>-0.03</b>	<b>-0.01</b>	<b>-0.04</b>	<b>-0.03</b>	<b>-0.01</b>	<b>-0.04</b>

### (2) 加权平均净资产收益率

项 目	加权平均净资产收益率(%)		
	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	<b>-0.63</b>	<b>-0.19</b>	<b>-0.82</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>-0.77</b>	<b>-0.31</b>	<b>-1.08</b>

### (二) 会计差错对公司 2020 年半年度财务数据影响如下

#### 1、对2020年06月30日合并资产负债表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他权益工具投资	124,590,000.00	-	124,590,000.00
其他非流动金融资产	<b>76,215,192.43</b>	<b>5,475,349.11</b>	<b>81,690,541.54</b>
非流动资产合计	<b>1,207,633,741.36</b>	<b>5,475,349.11</b>	<b>1,213,109,090.47</b>
资产总计	<b>2,711,575,138.34</b>	<b>5,475,349.11</b>	<b>2,717,050,487.45</b>
递延所得税负债	<b>3,928,798.11</b>	<b>2,046,548.12</b>	<b>5,975,346.23</b>
非流动负债合计	<b>158,217,688.44</b>	<b>2,046,548.12</b>	<b>160,264,236.56</b>
负债合计	<b>1,434,288,619.36</b>	<b>2,046,548.12</b>	<b>1,436,335,167.48</b>
其他综合收益			
未分配利润	<b>355,114,033.86</b>	<b>3,428,800.99</b>	<b>358,542,834.85</b>
归属于母公司所有者权益合计	<b>1,236,355,981.17</b>	<b>3,428,800.99</b>	<b>1,239,784,782.16</b>
股东权益合计	<b>1,277,286,518.98</b>	<b>3,428,800.99</b>	<b>1,280,715,319.97</b>
负债与股东权益总计	<b>2,711,575,138.34</b>	<b>5,475,349.11</b>	<b>2,717,050,487.45</b>

2、对2020年半年度合并利润表报表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
投资收益	-742,156.67	-4,275,061.55	-5,017,218.22
公允价值变动收益	-	9,750,410.66	9,750,410.66
营业利润	-33,999,109.15	5,475,349.11	-28,523,760.04
利润总额	-33,453,669.47	5,475,349.11	-27,978,320.36
所得税费用	-6,978,624.64	2,046,548.12	-4,932,076.52
净利润	-26,475,044.83	3,428,800.99	-23,046,243.84
归属于母公司的净利润	-22,407,840.32	3,428,800.99	-18,979,039.33
综合收益总额	-26,475,044.83	3,428,800.99	-23,046,243.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,407,840.32	3,428,800.99	-18,979,039.33

3、对2020年06月30日母公司资产负债表项目的影响金额

对2020年06月30日母公司资产负债表无影响。

4、对2020年半年度母公司利润表报表项目的影响金额

对2020年半年度母公司利润表无影响。

5、前期会计差错更正事项对财务指标的影响

(1) 每股收益

项 目	基本每股收益			稀释每股收益		
	调整前	调整额	调整后	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	0.01	-0.06	-0.07	0.01	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.01	-0.10	-0.09	-0.01	-0.10

(2) 加权平均净资产收益率

项 目	加权平均净资产收益率(%)		
	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	-1.80	0.28	-1.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.05	-0.30	-2.35

(三) 会计差错对公司 2020 年第三季度财务数据影响如下

1、对2020年09月30日合并资产负债表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他权益工具投资	124,590,000.00	-	124,590,000.00
其他非流动金融资产	<b>76,215,192.43</b>	<b>10,476,531.45</b>	<b>86,691,723.88</b>
非流动资产合计	<b>1,204,400,266.55</b>	<b>10,476,531.45</b>	<b>1,214,876,798.00</b>
资产总计	<b>2,797,699,006.68</b>	<b>10,476,531.45</b>	<b>2,808,175,538.13</b>
递延所得税负债	<b>3,928,798.11</b>	<b>3,296,843.70</b>	<b>7,225,641.81</b>
非流动负债合计	<b>157,580,717.64</b>	<b>3,296,843.70</b>	<b>160,877,561.34</b>
负债合计	<b>1,524,584,791.33</b>	<b>3,296,843.70</b>	<b>1,527,881,635.03</b>
其他综合收益			
未分配利润	<b>350,673,973.23</b>	<b>7,179,687.75</b>	<b>357,853,660.98</b>
归属于母公司所有者权益合计	<b>1,231,915,920.54</b>	<b>7,179,687.75</b>	<b>1,239,095,608.29</b>
股东权益合计	<b>1,273,114,215.35</b>	<b>7,179,687.75</b>	<b>1,280,293,903.10</b>
负债与股东权益总计	<b>2,797,699,006.68</b>	<b>10,476,531.45</b>	<b>2,808,175,538.13</b>

2、对2020年第三季度合并利润表报表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
投资收益	<b>-3,082,324.36</b>	<b>-4,275,061.55</b>	<b>-7,357,385.91</b>
公允价值变动收益	-	<b>14,751,593.00</b>	<b>14,751,593.00</b>
营业利润	<b>-37,342,612.58</b>	<b>10,476,531.45</b>	<b>-26,866,081.13</b>
利润总额	<b>-36,263,248.78</b>	<b>10,476,531.45</b>	<b>-25,786,717.33</b>
所得税费用	<b>-5,615,900.32</b>	<b>3,296,843.70</b>	<b>-2,319,056.62</b>
净利润	<b>-30,647,348.46</b>	<b>7,179,687.75</b>	<b>-23,467,660.71</b>
归属于母公司的净利润	<b>-26,847,900.95</b>	<b>7,179,687.75</b>	<b>-19,668,213.20</b>
综合收益总额	<b>-30,647,348.46</b>	<b>7,179,687.75</b>	<b>-23,467,660.71</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>-26,847,900.95</b>	<b>7,179,687.75</b>	<b>-19,668,213.20</b>

3、对 2020 年 09 月 30 日母公司资产负债表项目的影响金额

对 2020 年 09 月 30 日母公司资产负债表无影响。

4、对2020年第三季度母公司利润表报表项目的影响金额

对2020年第三季度母公司利润表无影响。

#### 5、前期会计差错更正事项对财务指标的影响

##### (1) 每股收益

项 目	基本每股收益			稀释每股收益		
	调整前	调整额	调整后	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	<b>-0.09</b>	<b>0.02</b>	<b>-0.07</b>	<b>-0.09</b>	<b>0.02</b>	<b>-0.07</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>-0.10</b>	<b>-0.02</b>	<b>-0.12</b>	<b>-0.10</b>	<b>-0.02</b>	<b>-0.12</b>

##### (2) 加权平均净资产收益率

项 目	加权平均净资产收益率(%)		
	调整前	调整额	调整后
归属于公司普通股股东的净利润	<b>-2.16</b>	<b>0.58</b>	<b>-1.58</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>-2.52</b>	<b>-0.30</b>	<b>-2.82</b>

#### 四、独立董事、监事会的结论性意见

##### (一) 独立董事意见

公司本次对会计差错更正的补充说明符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。公司本次对会计差错更正的补充说明决策程序符合法律、法规和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东权益的情况。因此我们同意公司本次《关于对会计差错更正补充说明的议案》。

##### (二) 监事会意见

公司监事会于 2021 年 4 月 29 日召开第七届监事会第五次会议，审议通过了《关于对会计差错更正补充说明的议案》，认为公司本次对会计差错更正的补充说明符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。不存在损害公司及股东权益的情形。监事会同意公司本次

《关于对会计差错更正补充说明的议案》。

## 五、上网公告附件

- （一）空港股份独立董事关于对相关事项的独立意见；
- （二）空港股份监事会关于对会计差错更正补充说明的专项说明；
- （三）修订后的公司《2020年第一季度报告》《2020年半年度报告》《2020年半年度报告摘要》及《2020年第三季度报告》。

特此公告。

北京空港科技园区股份有限公司董事会

2021年4月29日