

证券代码：300117

证券简称：嘉寓股份

公告编号：2021-095

北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司

关于 2019 年半年度报告会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司（以下简称“公司”）经第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十次会议审议，对前期会计差错进行更正。现将具体情况公告如下：

一、前期会计差错更正的原因及说明

公司于 2021 年 10 月收到中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京证监局”）下发的《关于对北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司、田新甲、牟世凤、黄秋艳采取出具警示函措施的决定》（[2021]153 号）（以下简称“警示函”），对公司 2019 年半年报中“将不满足确认条件的北京市顺义区牛富路牛山段 1 号院的土地使用权及地上建筑物资产处置收益予以确认”采取出具监管函的行政监管措施，详见公司于 2021 年 10 月 19 日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于公司及相关人员收到北京证监局警示函的公告》（公告编号：2021-090）。

二、前期会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响

（一）前期会计差错更正概述

2019 年 5 月 27 日，公司与北京嘉寓智能科技有限公司（以下简称“智能科技”）签订《土地资产转让协议》，拟将位于北京市顺义区牛富路牛山段 1 号院的土地使用权及地上建筑物转让给智能科技，交易金额 4.6 亿元。截至 2019 年 6 月 30 日，资产转让款已全部收回，公司在 2019 年半年报中确认了该土地处置损益。

鉴于截至 2019 年 6 月 30 日上述土地资产的权属变更手续尚未完成，公司确

认该笔土地处置损益的会计处理存在瑕疵，现对该前期会计差错进行更正。

（二）对公司财务状况和经营成果的影响

1、对 2019 年半年度合并财务报表的影响

（1）2019 年 6 月 30 日合并资产负债表（单位：元，下同）

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
其他流动资产	27,092,198.66	210,466.11	27,302,664.77
固定资产	368,356,145.98	67,840,145.33	436,196,291.31
递延所得税资产	80,847,352.07	5,500,902.80	86,348,254.87
预收款项	350,524,041.39	460,000,000.00	810,524,041.39
应交税费	159,220,351.59	-73,284,594.27	85,935,757.32
未分配利润	959,115,823.63	-313,163,891.49	645,951,932.14

（2）2019 年 6 月 30 日合并利润表

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
资产处置收益	368,428,107.64	-368,428,107.64	0.00
所得税费用	64,611,297.10	-55,264,216.15	9,347,080.95
净利润	361,347,652.98	-313,163,891.49	48,183,761.49
归属于母公司所有者的净利润	361,347,652.98	-313,163,891.49	48,183,761.49
非经常性损益	318,665,278.93	-313,163,891.49	5,501,387.44

（3）2019 年 6 月 30 日合并所有者权益变动表

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
（一）综合收益总额	361,405,781.56	-313,163,891.49	48,241,890.07

2、对 2019 年半年度母公司财务报表的影响

（1）2019 年 6 月 30 日母公司资产负债表

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
其他流动资产	27,092,198.66	210,466.11	27,302,664.77
固定资产	368,356,145.98	67,840,145.33	436,196,291.31
递延所得税资产	80,847,352.07	5,500,902.80	86,348,254.87
预收款项	350,524,041.39	460,000,000.00	810,524,041.39
应交税费	159,220,351.59	-73,284,594.27	85,935,757.32
未分配利润	959,115,823.63	-313,163,891.49	645,951,932.14

（2）2019 年 6 月 30 日母公司利润表

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
资产处置收益	368,428,107.64	-368,428,107.64	0.00

所得税费用	64,611,297.10	-55,264,216.15	9,347,080.95
净利润	361,347,652.98	-313,163,891.49	48,183,761.49
归属于母公司所有者的净利润	361,347,652.98	-313,163,891.49	48,183,761.49

(3) 2019 年 6 月 30 日母公司所有者权益变动表

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
(一) 综合收益总额	361,405,781.56	-313,163,891.49	48,241,890.07

三、公司董事会、独立董事、监事会关于本次会计差错更正的说明

1、董事会意见

本次公司对 2019 年半年度报告进行的会计差错更正，符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的相关规定，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量。公司将引以为戒，在今后的工作中进一步加强会计处理和信息披露等各环节的管理，切实提高信息披露质量，杜绝此类事件的再次发生。

2、独立董事意见

公司本次会计差错更正事项和对相关期间会计报表的调整，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》、《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》、《创业板上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的有关规定和要求，有助于客观公允地反映公司相关会计期间的财务状况和经营业绩，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况。因此，我们一致同意上述会计差错更正事项。

3、监事会意见

本次前期会计差错更正事项，能够更加准确地反映公司的财务状况和经营成果，同意公司董事会有关本次会计差错更正的意见及相关原因和影响的说明。

四、备查文件

- 1、公司第五届董事会第二十次会议决议；
- 2、独立董事关于公司第五届董事会第二十次会议相关事项的独立意见；
- 3、公司第五届监事会第十次会议决议。

特此公告。

北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司

董 事 会

二零二一年十月二十七日