

证券代码：000737

证券简称：北方铜业

公告编号：2023-38

## 北方铜业股份有限公司 关于《2023年第一季度报告》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。

2023年4月21日，北方铜业股份有限公司（以下简称“公司”）披露了《2023年第一季度报告》。基于向特定对象发行股份项目的需求，公司及中介机构对前期披露的2023年一季度财务报表进行了复核，发现部分问题，现予以更正。

### 一、概述

本次《2023年第一季度报告》更正，对公司财务报表的主要影响如下：公司净利润减少185.40万元，总资产增加0.33万元，负债增加185.73万元，净资产减少185.40万元。其中：

#### （一）资产负债表变动事项主要原因：

冲回及补提应收账款和其他应收款的坏账准备、相应调整递延所得税资产增加总资产0.33万元，补提长期借款和一年内到期的非流动负债利息、调整汇兑损益增加负债185.73万元，净资产减少185.40万元。对预付账款与其他非流动资产、合同负债与其他非流动负债等科目进行重分类。

#### （二）利润表变动事项主要原因：

因补提长期借款和一年内到期的非流动负债利息、调整汇兑损益等原因，调整财务费用185.73万元，补提坏账准备调整信用减值损失7.93万元，调增所得税费用7.59万元。

#### （三）现金流量表变动事项主要原因：

公司经营活动现金流量内部抵消处理出现差错，销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金同时调增39,569.76万元，经营活动产生的现金流

量净额不变。

## 二、报告更正具体情况

### (一) 《公司2023年第一季度报告》“一、主要财务数据之（一）主要会计数据和财务指标”

单位：元

项目	更正前	更正后	调整金额或比例	调整金额占更正后金额比例(%)
归属于上市公司股东的净利润	205,476,155.03	203,622,149.36	1,854,005.67	0.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	205,300,455.41	203,446,449.74	1,854,005.67	0.90%
基本每股收益（元/股）	0.1159	0.1149	0.0010	0.87%
稀释每股收益（元/股）	0.1159	0.1149	0.0010	0.87%
加权平均净资产收益率（%）	4.65%	4.61%	0.04%	不适用
总资产	9,579,427,884.76	9,579,431,208.47	-3,323.71	-0.00003%
归属于上市公司股东的所有者权益	4,528,121,850.48	4,526,267,844.81	1,854,005.67	0.04%

### (二) 《公司2023年第一季度报告》“一、主要财务数据之（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因”

#### 1、资产负债表项目

单位：元

项目	更正前		更正后	
	期末余额	同比变动幅度	期末余额	同比变动幅度
应收账款	1,433,045.17	-58.00%	1,361,392.91	-60.10%
其他非流动资产	54,385,481.73	-63.87%	164,422,653.08	9.23%
短期借款	420,920,800.00	133.27%	418,784,100.00	132.08%
合同负债	3,349,289.00	-72.31%	24,488,086.13	102.42%
其他流动负债	24,290,266.49	1444.51%	3,151,469.36	100.39%

### (三) 《公司2023年第一季度报告》“四、主要财务数据之（一）财务报表”

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北方铜业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	
	更正前	更正后
应收账款	1,433,045.17	1,361,392.91
预付款项	485,978,693.44	375,941,522.09
其他应收款	17,586,453.18	17,737,360.63
流动资产合计	4,546,450,032.96	4,436,492,116.80
递延所得税资产	14,313,419.13	14,237,487.65
其他非流动资产	54,385,481.73	164,422,653.08
非流动资产合计	5,032,977,851.80	5,142,939,091.67
资产总计	9,579,427,884.76	9,579,431,208.47
短期借款	420,920,800.00	418,784,100.00
合同负债	3,349,289.00	24,488,086.13
一年内到期的非流动负债	719,068,155.84	723,062,185.22
其他流动负债	24,290,266.49	3,151,469.36
流动负债合计	1,753,356,893.61	1,755,214,222.99
负债合计	5,051,306,034.28	5,053,163,363.66
未分配利润	960,771,968.56	958,917,962.89
归属于母公司所有者权益合计	4,528,121,850.48	4,526,267,844.81
所有者权益合计	4,528,121,850.48	4,526,267,844.81
负债和所有者权益总计	9,579,427,884.76	9,579,431,208.47

## 2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	
	更正前	更正后
二、营业总成本	2,304,530,567.10	2,306,387,896.48
财务费用	32,127,899.13	33,985,228.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	79,255.19

三、营业利润（亏损以“－”填列）	274,129,823.12	272,351,748.93
四、利润总额（亏损总额以“－”填列）	273,822,417.43	272,044,343.24
减：所得税费用	68,346,262.40	68,422,193.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	205,476,155.03	203,622,149.36
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	205,476,155.03	203,622,149.36
1.归属于母公司所有者的净利润	205,476,155.03	203,622,149.36
七、综合收益总额	205,323,630.03	203,469,624.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	205,323,630.03	203,469,624.36
（一）基本每股收益	0.1159	0.1149
（二）稀释每股收益	0.1159	0.1149

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	
	更正前	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	2,495,270,452.24	2,890,968,038.19
经营活动现金流入小计	2,595,636,558.20	2,991,334,144.15
购买商品、接受劳务支付的现金	2,030,954,883.21	2,426,652,469.16
经营活动现金流出小计	2,460,216,332.79	2,855,913,918.74

### 三、更正事项的审议意见

本次更正事项已经公司2023年8月3日召开的第九届董事会第十八次会议、第九届监事会第十四次会议审议通过。独立董事已就本次更正事项发表了同意的独立意见。

#### 1、董事会意见

董事会认为：公司依据审阅报告对2023年一季度有关财务数据进行更正符合《企业会计准则》及其相关指南、解释的规定，能更公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，有利于公司更好对照并自查公司符合上市公司向特定对象发行股票

的各项资格和条件，董事会同意本次更正事项。

## 2、监事会意见

监事会认为：公司本次对2023年一季度报告有关财务数据的调整符合法律、法规及企业会计准则的相关规定，能更公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，监事会同意本次更正事项。

## 3、独立董事意见

公司独立董事对本次更正事项进行了认真核查，认为：公司本次更正符合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》等相关规定，更正后的财务数据及财务报表能更加客观、公允地反映公司财务状况，本次更正未损害公司及全体股东的合法权益，董事会关于更正事项的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等的有关规定。独立董事一致同意本次更正事项，同时希望公司进一步加强日常财务监管，杜绝类似事件的发生，切实维护公司广大投资者的利益。

## 四、其他说明

本次更正事项不会对公司2023年第一季度的财务状况和经营成果造成实质影响。公司财务部门将对相关差异情况进行认真总结，加强企业会计准则学习，不断提高信息披露质量，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

北方铜业股份有限公司董事会

2023年8月4日