

证券代码：600766

证券简称：*ST 园城

公告编号：2023-066

烟台园城黄金股份有限公司关于对上海证券交易所 关于 2023 年半年度报告及摘要的更正公告

公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

烟台园城黄金股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 8 月 31 日在上海证券交易所网站披露了公司《2023 年半年度报告》及《2023 年半年度报告摘要》，经事后审核及公司自查发现公司 2023 年半年报部分内容错误，主要原因为公司控股子公司江西丰锦锂能有限公司（以下简称“丰锦锂能”）退还股东出资款 200 万元，误记入其他应收款，使其他应收款增加 190 万元（计提坏账 10 万元），少数股东权益增加 195.3 万元，归属上市公司股东的净利润增加 4.845 万元，受上述事项影响，公司 2023 年半年度合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的部分内容需予以更正，更正内容如下：

一、本次会计差错更正的主要内容及影响

（一）对主要会计数据及财务指标的更正及影响

1、主要会计数据

单位：元

本报告期/2023 年 6 月 30 日	更正前	更正数额	更正后	变动比例
归属于上市公司股东的净利润	959,700.87	48,450.00	1,008,150.87	5.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	782,312.56	48,450.00	830,762.56	6.19%
经营活动的现金流量净额	17,328,042.91	2,000,000.00	19,328,042.91	11.54%
归属于上市公司股东的净资产	58,091,498.	48,450.00	58,139,948.	0.08%

产	74		74	
总资产	470,017,569.98	1,905,000.00	468,112,569.98	-0.41%

2、 主要财务指标

本报告期/2023年6月30日	更正前	更正数额	更正后	变动比例
加权平均净资产收益率	1.67	0.08	1.75	4.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.36	0.08	1.44	5.88%

单位：元

(二)、对2023年度半年度财务报表的更正及影响

1、合并资产负债表

单位：元

2023年6月30日	更正前	更正数额	更正后	变动比例
其他应收款	2,055,857.55	-1,900,000.00	155,857.55	-92.42%
流动资产合计	365,118,683.10	-1,900,000.00	363,218,683.10	-0.52%
递延所得税资产	9,229,522.23	-5,000.00	9,224,522.23	-0.05%
非流动资产合计	104,898,886.88	-5,000.00	104,893,886.88	0.00%
资产总计	470,017,569.98	-1,905,000.00	468,112,569.98	-0.41%
未分配利润	-404,363,575.16	48,450.00	404,315,125.16	-0.01%
归属于母公司股东权益合计	58,091,498.74	48,450.00	58,139,948.74	0.08%
少数股东权益	7,393,058.27	-1,953,450.00	5,439,608.27	-26.42%
股东权益合计	65,484,557.01	-1,905,000.00	63,579,557.01	-2.91%
负债和股东权益总计	470,017,569.98	-1,905,000.00	468,112,569.98	-0.41%

2、 合并利润表

单位：元

本报告期	更正前	更正数额	更正后	变动比例
信用减值损失（损失以“-”填列）	92,835.49	100,000.00	192,835.49	107.72%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	498,498.92	100,000.00	598,498.92	20.06%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	498,496.17	100,000.00	598,496.17	20.06%
减：所得税费用	-356,860.52	5,000.00	-351,860.52	-1.40%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	855,356.69	95,000.00	950,356.69	11.11%
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	855,356.69	95,000.00	950,356.69	11.11%
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	959,700.87	48,450.00	1,008,150.87	5.05%
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-104,344.18	46,550.00	-57,794.18	-44.61%
七、综合收益总额	855,356.69	95,000.00	950,356.69	11.11%
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	959,700.87	48,450.00	1,008,150.87	5.05%
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-104,344.18	46,550.00	-57,794.18	-44.61%

3、 合并现金流量表

单位：元

本报告期	更正前	更正数额	更正后	变动比例
支付的其他与经营活动有关	26,250,518.85	-2,000,000.00	24,250,518.85	-7.62%

的现金				
经营活动现金流出小计	162,598,871.05	- 2,000,000.00	160,598,871.05	-1.23%
经营活动产生的现金流量净额	17,328,042.91	2,000,000.00	19,328,042.91	11.54%
吸收投资收到的现金	7,500,000.00	- 2,000,000.00	5,500,000.00	-26.67%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,500,000.00	- 2,000,000.00	5,500,000.00	-26.67%
筹资活动现金流入小计	17,500,000.00	- 2,000,000.00	15,500,000.00	-11.43%
筹资活动产生的现金流量净额	16,842,916.64	- 2,000,000.00	14,842,916.64	-11.87%

4、合并股东权益变动表

单位：元

2023 年半年 度	未分配利润				少数股东权益			
	更正前	更正 数额	更正后	变动 比例	更正前	更正数 额	更正后	变动 比例
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	959,70 0.87	48,45 0.00	1,008,15 0.87	5.05 %	7,395,6 55.82	- 1,953, 450.00	5,442,2 05.82	- 26.41 %
（一）综合收益总额	959,70 0.87	48,45 0.00	1,008,15 0.87	5.05 %	- 104,344 .18	46,550 .00	- 57,794. 18	- 44.61 %
（二）所有者					7,500,0	- 2,000,	5,500,0	- 26.67

投入和减少资本					00.00	000.00	00.00	%
1. 所有者投入的普通股					7,500,000.00	-2,000,000.00	5,500,000.00	-26.67%
四、本期期末余额	-404,363,575.16	48,450.00	-404,315,125.16	-0.01%	7,393,058.27	-1,953,450.00	5,439,608.27	-26.42%

续表：

2023年半年度	所有者权益合计			变动比例
	更正前	更正数额	更正后	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,355,356.69	-1,905,000.00	6,450,356.69	-22.80%
(一) 综合收益总额	855,356.69	95,000.00	950,356.69	11.11%
(二) 所有者投入和减少资本	7,500,000.00	-2,000,000.00	5,500,000.00	-26.67%
1. 所有者投入的普通股	7,500,000.00	-2,000,000.00	5,500,000.00	-26.67%
四、本期期末余额	65,484,557.01	-1,905,000.00	63,579,557.01	-2.91%

(三)、对合并财务报表项目注释的更正及影响

1、对合并财务报表项目注释“4 其他应收款”的更正及影响

(1)按账龄披露

单位：元

账 龄	更正前	更正数额	更正后
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,087,149.17	-2,000,000.00	87,149.17
1 年以内小计	2,087,149.17	-2,000,000.00	87,149.17
1 至 2 年	14,690.00	0.00	14,690.00
2 至 3 年	62,221.40	0.00	62,221.40
3 年以上		0.00	-
3 至 4 年		0.00	
4 至 5 年	49,255.00	0.00	49,255.00
5 年以上	17,749,256.04	0.00	17,749,256.04
减：坏账准备	-17,906,714.06	100,000.00	-17,806,714.06
合计	2,055,857.55	-1,900,000.00	155,857.55

(2) 按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	更正前	更正数额	更正后
备用金借支	10,097.29	0.00	10,097.29
对非关联公司的应收款项	19,952,474.32	-2,000,000.00	17,952,474.32
减：坏账准备	-17,906,714.06	100,000.00	-17,806,714.06
合 计	2,055,857.55	-1,900,000.00	155,857.55

(3) 坏账准备情况：

单位：元

坏账准备	更正前	更正数额	更正后

一年以内	102,518.33	-100,000.00	2,518.33
------	------------	-------------	----------

2、对合并财务报表项目注释“51 现金流量表”项目的影响

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	更正前	更正数额	更正后
支付的其他与经营活动有关的现金	26,250,518.85	-2,000,000.00	24,250,518.85
其中：支付各项费用	200,454.37	50,064.48	250,518.85
支付非关联方款项	2,050,064.48	0.00	-
支付票据保证金	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00

3、对合并报表项目注释“九、在其他主体中的权益”的影响

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	本期归属于少数股东的损益		
	更正前	更正数额	更正后
江西丰锦锂能有限公司	-107,578.83	46,550.00	-61,028.83

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称：江西丰锦锂能有限公司

单位：元

科目名称	更正前	更正数额	更正后
流动资产	7,841,679.03	-1,900,000.00	5,941,679.03
非流动资产	11,555.19	-5,000.00	6,555.19
资产合计	7,853,234.22	-1,905,000.00	5,948,234.22
净利润	-219,548.64	95,000.00	-124,548.64
综合收益总额	-219,548.64	95,000.00	-124,548.64
经营活动现金流量	-2,300,091.95	2,000,000.00	-300,091.95

公司上述 2023 年半年度报告更正事项，由此给投资者带来的不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。今后公司将进一步加强披露文件的审核工作，提高信息披露质量。

特此公告。

烟台园城黄金股份有限公司

董事会

2023 年 9 月 21 日