

证券代码：871334

证券简称：城业城

主办券商：诚通证券

青岛城业城供应链股份有限公司前期会计差错更正公告

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、更正概述

公司在编制 2022 年年度报告过程中，发现公司 2021 年年度报告存在会计差错。根据财政部《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》、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，公司对前期会计差错予以追溯更正。

二、表决和审议情况

（一）公司于 2023 年 4 月 23 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过《前期会计差错更正的公告》。

表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案不涉及关联交易事项，不需要回避表决。

（二）公司于 2023 年 4 月 23 日召开第三届监事会第三次会议，审议通过《前期会计差错更正的公告》。

表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案不涉及关联交易事项，不需要回避表决。

（三）股东大会审议情况

本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

本次会计差错更正不涉及业绩承诺，不涉及以前年度超额分配利润，不影响股票交易风险警示状态。

公司董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》的相关规定，对公司实际经营状况的反映更为准确，使公司的会计核算更符合有关规定，符合公司实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意对本次会计差错进行更正。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司本次差错更正事项出具了专项说明，详见公司于 2022 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台披露的《青岛城业城供应链股份有限公司公司 2022 年度前期差错更正专项说明》鲁舜专审字[2023]第 0131 号。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：本次会计差错的更正符合公司实际经营和财务状况，为投资者提供更为准确、可靠的会计信息，不存在损害公司及股东利益的情况，且本次会计差错更正的决议程序合法合规，同意对前期会计差错进行更正。

六、本次会计差错更正对公司的影响

针对上述差错，公司决定采用追溯调整法，对比较期财务报表进行追溯重述，追溯重述后的财务报表。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

（一）对合计报表的影响如下：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日和 2022 年年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	21,614,885.01	-146,025.43	21,468,859.5	-0.68%

			8	
负债合计	14,197,808.55	-584,101.78	13,613,706.77	-4.11%
未分配利润	-3,426,636.29	438,076.35	-2,988,559.94	12.78%
递延所得税资产	1,409,743.69	-146,025.43	1,263,718.26	-10.36%
应付职工薪酬	848,188.6	-584,101.78	264,086.82	-68.86%
归属于母公司所有者权益合计	7,417,076.46	438,076.35	7,855,152.81	5.91%
少数股东权益	0	0	0	0
所有者权益合计	7,417,076.46	438,076.35	7,855,152.81	5.91%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	29.9%	5.58%	35.48%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	27.75%	5.65%	33.4%	-
营业收入	71,772,966.54	0	71,772,966.54	0

管理费用	2,648,265.09	-584101.78	2064163.31	-22.06%
所得税费用	70,091.35	146,025.43	216,116.78	208.34%
净利润	1,929,050.6	438,076.35	2,367,126.95	22.71%
其中：归属于母公司的净利润（扣非前）	1,929,050.6	438,076.35	2,367,126.95	22.71%
其中：归属于母公司的净利润（扣非后）	1,929,050.6	438,076.3	2,367,126.95	22.71%
少数股东损益	0	0	0	0%

（二）对母公司报表的影响如下：				
单位：元				
项目	2021 年 12 月 31 日和 2021 年年度			
调整前	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	26,720,081.57	-146,025.43	26,574,056.14	-0.55%
负债合计	21,286,228.56	-584,101.78	20,702,126.78	-2.74%
未分配利润	-5,409,859.74	438,076.35	-4,971,783.39	-8.10%
递延所得税资产	1,409,743.69	-146,025.43	1,263,718.26	-10.36%

应付职工薪酬	848,188.60	-584,101.78	264,086.82	-68.86%
归属于母公司所有者权益合计	5,433,853.01	438,076.35	5,871,929.36	8.06%
少数股东权益	0	0	0	0%
所有者权益合计	5,433,853.01	438,076.35	5,871,929.36	8.06%
加权平均净资产收益率% (扣非前)	0.23%	7.75%	7.98%	-
加权平均净资产收益率% (扣非后)	-2.32%	7.85%	5.53%	-
营业收入	71,772,966.54	-	71,772,966.54	-
管理费用	2,610,486.89	-584,101.78	2,026,385.11	-22.38%
所得税费用	5,414.25	146,025.43	151,439.68	2,697.06%
净利润	12,626.43	438,076.35	450,702.78	3,469.52%
其中：归属于母公司	12,626.43	438,076.35	450,702.78	3,469.52%

司所有者的净利润 （扣非前）				
其中：归属于母公司的净利润 （扣非后）	-126,089.14	438,076.35	311,987.16	-347.43%
少数股东损益	0	0	0	0%

七、备查文件目录

《青岛城业城供应链股份有限公司第三届董事会第四次会议决议》

《青岛城业城供应链股份有限公司第三届监事会第三次会议决议》

青岛城业城供应链股份有限公司
董事会
2023 年 4 月 26 日