

证券代码：600239

证券简称：*ST 云城

公告编号：临 2021-072 号

云南城投置业股份有限公司

第九届董事会第二十六次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

云南城投置业股份有限公司（下称“公司”）第九届董事会第二十六次会议通知及材料于 2021 年 8 月 25 日以邮件的形式发出，会议于 2021 年 8 月 26 日以通讯表决的方式举行。公司董事长李家龙先生主持会议，应参加会议的董事 7 名，实际参加会议的董事 7 名。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

1、会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权，一致通过《关于公司 2021 年半年度计提资产减值准备的议案》。

具体事宜详见公司同日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登的临 2021-073 号《云南城投置业股份有限公司关于公司 2021 年半年度计提资产减值准备的公告》。

2、会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权，一致通过《云南城投置业股份有限公司 2021 年半年度报告全文及摘要》。

《云南城投置业股份有限公司 2021 年半年度报告全文及摘要》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>），《云南城投置业股份有限公司 2021 年半年度报告摘要》同日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

《云南城投置业股份有限公司 2021 年半年度报告》与公司于 2021 年 7 月 30 日披露的《云南城投置业股份有限公司 2021 年半年度业绩快报公告》（临 2021-067 号）主要财务数据存在差异，具体情况如下：

公司于 2021 年 7 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露了公司 2021 年半年度业绩快报。公司根据企业会计准则的相关规定，在处置股权时将因原股权收购时减计的资本公积转入当期投资收益。后续在与相关专业机构沟通过程中，公司按照相关专业机构提出的意见，对该事项的会计处理进行了修正。修正前后的主要财务数据和指标见下表：

单位：万元

项目	本报告期		上年同期	修正后与上年同期的增减变动幅度（%）
	修正前	修正后		
营业总收入	169,705.26	169,439.64	283,193.07	-40.17
营业利润	12,533.13	21,591.96	-70,213.13	不适用
利润总额	9,684.34	18,743.17	-78,328.75	不适用
归属于上市公司股东的净利润	30,462.81	39,461.05	-76,274.33	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-117,008.52	-117,069.11	-101,063.21	-15.84
基本每股收益（元）	0.19	0.25	-0.49	不适用
加权平均净资产收益率	135.27	218.68	-42.72	不适用
	本报告期末		本报告期初	修正后的增减变动幅度（%）
	修正前	修正后		
总资产	5,052,927.92	5,049,316.99	8,033,692.22	-37.15
归属于上市公司股东的所有者权益	59,432.27	59,371.68	-37,774.36	不适用
股本	160,568.69	160,568.69	160,568.69	-
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	0.37	0.37	-0.24	不适用

本次修正后，营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、加权平均净资产收益率与已发布的业绩快报中的数据差异均超过 10%，修正原因为：公司业绩快报预测利润时，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第五十条规定：“企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。”在处置股权时将因原股权收购时减计的资本公积转入当期投资收益。后续在公司与相关专业机构沟通过程中，相关专业机构指出：结合《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》第三十三条的规定，针对被投资单位直接处置相关资产或负债不能重分类进损益

的资本公积和其他综合收益，在处置相应长期股权投资时，不能将因此类被投资单位其他综合收益和资本公积形成的相关其他综合收益和资本公积重分类进损益。

公司按照相关专业机构的意见对 2021 年半年度报告进行修正，修正后，公司归属于上市公司股东的净利润增加 9,058.83 万元,不影响归属于上市公司股东的所有者权益。

公司董事会对此更正事项给广大投资者带来的不便深表歉意！公司将以此为鉴，在日后的财务核算中进一步加强监督和审核工作，切实提高业绩预计的准确性，避免类似情况再次发生。

三、公司独立董事对本次会议审议的相关事项发表了独立意见；公司董事会审计委员会亦对相关议案进行了审议。

特此公告。

云南城投置业股份有限公司董事会

2021 年 8 月 27 日