公司代码:600766　　公司简称:园城黄金

烟台园城黄金股份有限公司

2019 年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2019年度实现净利润10,034,903.84元,加上年初未分配利润 –401,691,049,89元,本年度可供股东分配利–391,656,146.05元 ,根据《公司法》、《公司章程》对利润分配的规定,拟定公司2019年度不进行利润分配,不提取法定盈余公积,也不进行资本公积金转增股本。

二 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	园城黄金	600766	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘昌喜	连丽媚
办公地址	烟台市芝罘区南大街261号	烟台市芝罘区南大街261号
电话	0535–6636299	0535–6636299
电子信箱	ytrainman@163.com	yuanyuan82827@126.com

2 报告期公司主要业务简介

报告期内公司所从事的业务有:金矿托管业务、贸易业务。

1:托管金矿业务,关于金矿托管业务,公司组建了托管组,主持矿区的生产经营,材料备案等管理工作,组织实施矿区的年度经营计划和投资方案,矿区的财务预决算方案、管理机构设置方案等。

2、报告期内公司积极寻求业务增长点,拓展了公司原有建材业务、煤炭及公司房产的租赁业务渠道,通过多元化的经营模式,实现了公司商品销售业务的增加。

二、行业情况说明

1、2019年黄金产量同比下降,资源保障形势严峻。据协会统计,2019年,我国共生产黄金500.4吨,同比下降2.6%,产金量连续13年位居全球第一。其中,受自然保护区内矿业权清退以及金矿资源品位下降等影响,国内黄金原料供应趋紧,利用国内原料生产黄金380.2吨,同比下降5.2%,河南、福建、新疆等重点产金省(区)矿产金产量下降;利用进口原料生产黄金120.2吨,同比增长6.6%。黄金价格同比上涨,市场交易持续活跃。2019年,国际黄金现货均价1395.6美元/盎司,同比增长9.8%,国内黄金现货均价308.7元/克,同比增长13.7%。受全球贸易摩擦及地缘政治危机加剧等因素影响,黄金市场关注度不断提高,现货、期货成交量大幅增长。2019年,上海黄金交易所全部黄金品种累计成交6.86万吨 (双边),同比增长0.1%,成交额21.49万亿元,同比增长15.7%;上海期货交易所全部黄金品种累计成交量9.25万吨(双边),同比增长186.8%,成交额29.99万亿元,同比增长238.9%。

黄金消费同比下降,效益下滑态势明显。受经济下行压力增大等因素影响,国内黄金消费整体疲软,尤其随着下半年金价不断攀升,黄金消费未能延续上半年同比增长的趋势,2019年全国黄金消费量1002.8吨,同比下降12.9%。其中,黄金首饰消费量676.2吨,同比下降8.2%;金条及金币消费量225.8吨,同比下降27%;工业及其他领域消费量100.8吨,同比下降4.9%。随着黄金矿产开发利用难度加大、人工及原辅料成本上涨等影响,黄金吨矿综合成本大幅提升。2019年,金矿采选利润77.3亿元,金冶炼利润58.8亿元,同比分别降低9.5%、26.4%。

2、2019年,钢铁行业粗钢产量再创历史新高。全国生铁、粗钢和钢材产量分别为8.09亿吨、9.96亿吨和12.05亿吨,同比分别增长5.3%、8.3%和9.8%,粗钢产量再创历史新高。2019年钢铁行业市场需求较好,基建、房地产等下游行业运行稳定,国内粗钢表观消费量约9.4亿吨,同比增长8%。钢材进出口双双下降。据海关总署数据,2019年1–12月,我国累计出口钢材6429.3万吨,同比下降7.3%;累计出口金额537.6亿美元,同比降低11.3%。累计进口钢材1230.4万吨,同比下降6.5%;累计进口金额141.1亿美元,同比降低14.1%。钢材价格窄幅波动。2019年钢材价格总体平稳,呈窄幅波动走势。5月初达到最高113.1点,10月底震荡下降至年内最低104.3点。全年中国钢材价格指数均值为107.98点,同比下降6.77点,降幅为5.9%。

2019年以来,受电力行业用煤需求减少及煤炭进口量增加影响,我国煤炭价格有所下跌,但整体仍处于较高水平。2019年煤价总体平稳,年末低位运行于绿色区间,2019年环渤海动力煤价先高后低,整体水平略微高于2018年,运行相对平稳,但多数时间运行于绿色区间以上(550元/吨–570元/吨),1月份至11月中旬,价格在570元/吨至578元/吨之间小幅波动。进入11月下旬后,受区域性、时段性的煤炭供需宽松影响,价格掉头向下,12月11日降至全年最低点550元/吨,此后至2019年底持续低位运行于绿色区间。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2019年	2018年	本年比上年增减(%)	2017年
总资产	151,966,772.41	159,005,195.60	–4.43	161,867,228.25
营业收入	26,816,579.91	12,079,032.52	122.01	11,103,761.59
归属于上市公司股东的净利润	10,034,903.84	–2,349,350.74	527.14	2,637,697.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	–2,162,210.57	–2,349,350.74	7.97	2,637,697.65
归属于上市公司股东的净资产	61,266,418.78	51,471,230.46	19.03	55,585,406.79
经营活动产生的现金流量净额	–4,007,888.14	1,768,426.92	–326.64	6,360,083.69
基本每股收益(元/股)	0.04	–0.01	500	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.04	–0.01	500	0.01
加权平均净资产收益率(%)	17.84	–4.39	增加22.23个百分点	5.01

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1–3月份)	第二季度(4–6月份)	第三季度(7–9月份)	第四季度(10–12月份)
营业收入	1,653,192.09	1,434,942.45	21,655,763.09	2,072,682.28
归属于上市公司股东的净利润	–364,466.48	605,436.79	253,805.89	9,540,127.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	–364,466.48	–582,470.13	253,805.89	–1,469,079.85
经营活动产生的现金流量净额	65,859.16	–3,645,801.50	–1,576,522.39	1,148,576.59

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位: 股

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,420
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,200
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

前10名股东持股情况

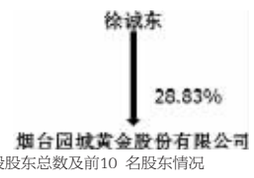
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
徐诚东	0.00	64,640,000	28.87	0	质押	42,640,000	境内自然人
杜永斌	0.00	6,155,272	2.75	0	未知		未知
辛玲	0.00	4,947,700	2.21	0	未知		未知
苏州华成投资有限公司	0.00	2,680,000	1.20	0	未知		未知
上海梁地置业有限公司	2,332,398	2,332,398	1.04	0	未知		未知
徐纪学	–10,000	1,495,280	0.67	0	未知		未知
吴卫红	1,300,000	1,300,000	0.58	0	未知		境内非国有法人
园城实业集团有限公司	0.00	1,000,000	0.45	0	冻结	1,000,000.00	未知
董捷	970,000	970,000	0.43	0	未知		未知
法国兴业银行	787,200	787,200	0.35	0	未知		未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中,公司大股东徐诚东先生是园城实业的实业控制人徐诚惠先生同胞兄长。除上述情况外徐诚东先生与其他前十大股东之间不存在关联关系,公司未知其余股东之间是否存在关联关系。						

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

参见“经营情况讨论与分析”

2 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

3 面临终止上市的情况和原因

4 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

截至2019年12月31日,本集团纳入合并范围的子公司共3户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加1户,减少1户,详见本附注八“合并范围的变更”。

烟台园城黄金股份有限公司
董事长:徐成义
2020年4月14日

证券简称:园城黄金　证券代码:600766　编 号:2020–010

烟台园城黄金股份有限公司第十二届董事会第十七次会议决议公告

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”)第十二届董事会第十七次会议于2020年4月14日上午10时在公司会议室以现场结合通讯方式召开,应到董事7人,实到7人。会议由董事长徐成义先生主持,公司监事及高管列席了会议,符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了如下议案:

一、审议通过了公司《2019年度总经理工作报告》的议案;

董事表决结果:7票同意, 0票反对, 0票弃权。

二、审议通过了公司《2019年度董事会工作报告》的议案;

董事表决结果:7 票同意, 0票反对, 0票弃权。

三、审议通过了公司《2019年年度报告及摘要》的议案;

董事表决结果:7票同意, 0 票反对,0票弃权。

四、审议通过了公司《2019年度财务决算报告及2020年度财务预算报告》的议案;

董事表决结果:7票同意,0 票反对,0 票弃权。

五、审议通过了公司《2019年度利润分配方案》的议案;

经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2019年度实现净利润10,034,903.84元,加上年初未分配利润 –401,691,049,89元,本年度可供股东分配利–391,656,146.05元 ,根据《公司法》、《公司章程》对利润分配的规定,拟定公司2019年度不进行利润分配,不提取法定盈余公积,也不进行资本公积金转增股本。

董事表决结果: 7票同意, 0 票反对, 0 票弃权。

六、审议通过了关于《烟台园城黄金股份有限公司内部控制评价报告》的议案;

董事表决结果:7票同意, 0 票反对, 0 票弃权。

烟台园城黄金股份有限公司内部控制评价报告详见公司同日发布的公司内部控制评价报告。

七、审议通过了《烟台园城黄金股份有限公司2019年度独立董事履职报告》的议案;

董事表决结果:7票同意, 0 票反对, 0 票弃权。

八、审议通过了公司《关于续聘 2020年度审计机构及支付 2019年度审计报酬的议案》;

董事表决结果:7 票同意, 0票反对, 0 票弃权。

九、审议通过了关于《公司董事会审计委员会2019年度履职情况报告》的议案;

董事表决结果: 7票同意, 0票反对, 0 票弃权。

十、审议通过了关于《公司预计2020年度日常经营性关联交易及公司及其子公司向股东申请借款额度》的议案;

董事表决结果:5票同意, 0票反对, 0 票弃权。

关联董事徐成义,林海先生回避表决。

议案内容详见公司同日发布的日常关联交易公告。

十一、审议公司《关于提请召开2019年度股东大会的议案》

烟台园城黄金股份有限公司2019年度股东大会会议时间、地点、议程、议题等具体事宜,公司将另行发出通知公告。

董事表决结果: 7票同意, 0票反对, 0 票弃权。

十二、审议通过了公司《关于执行新金融工具准则并变更相关会计政策的议案》;

内容详见公司《关于执行新金融工具准则并变更相关会计政策的公告》(公告编号:2020–014)

董事表决结果: 7票同意, 0票反对, 0 票弃权。

十三、审议通过了公司《关于会计政策变更的议案》;

内容详见《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2020–015)

董事表决结果: 7票同意, 0票反对, 0 票弃权。

上述第二、三、四、五、七、八、十议案及公司《2019年度监事会工作报告》需提交公司2019年度股东大会审议。

特此公告。

烟台园城黄金股份有限公司
董事会
2020年4月15日

证券简称:园城黄金　证券代码:600766　编 号:2020–015

烟台园城黄金股份有限公司关于会计政策变更的公告

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有限公司(以下简称“公司”)第十二届董事会第十七次会议、第十二届届监事会第八次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 根据相关规定,公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。现将具体内容公告如下:

一、会计政策变更概述

中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”),并要求境内上市的企业自 2020 年 1月1日 起施行新收入准则。 本次会计政策变更前,公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则第14号––收入》(以下简称“原收入准则”),以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。 本次会计政策变更后,公司执行新收入准则。新收入准则将原收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引;对于某些特定交易(或事项) 的收入确认和计量给出了明确规定。 本次会计政策的变更系公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更,在衔接规定方面,首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。变更后会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规规定和公司实际情况。公司按照新的会计准则重新评估了公司主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面问题,对本公司财务状况、 经营成果和现金流量无重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情形。

二、本次会计政策变更的具体情况及对公司的影响

本次调整符合相关法律、法规及《企业会计准则》的有关规定,依照调整后的会计政策所披露的会计信息将更为科学合理,有利于真实、全面、客观地反映公司的经营成果。

三、独立董事、监事会关于会计政策变更的意见

(一) 独立董事意见 本次会计政策的变更系公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更,在衔接规定方面,首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。变更后会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规规定和公司实际情况。公司按照新的会计准则重新评估了公司主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面,对本公司财务状况、 经营成果和现金流量无重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司本次会计政策变更。

(二)监事会意见

监事会认为本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的会计准则等文件要求进行的 合理变更,符合相关规定,同意本次会计政策的变更。

特此公告。

烟台园城黄金股份有限公司
董事会
2020年4月15日

证券简称:园城黄金　证券代码:600766　编 号:2020–011

烟台园城黄金股份有限公司关于第十二届监事会第八次会议决议公告

公司及监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”)第十二届监事会第八次会议于2020年4月14日在公司会议室以现场结合通讯方式召开,应到监事3人,实到3人,本次会议由监事会主席孟小花女士主持,审议通过了以下事项:

一、审议通过了《公司2019年度监事会工作报告》的议案。

表决结果: 3票同意,0票反对,0票弃权。

二、审议通过了公司《2019年度财务决算报告及2020年度财务预算报告》。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

三、审议通过了公司《2019年年度报告及摘要》的议案。

公司监事会对董事会编制的《2019年年度报告及摘要》进行了认真审核,提出以下意见:

1、年报编制和审议程序符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》及中国证监会的各项法律、法规和公司内部管理制度的规定。

2、年报的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司本年度的经营管理情况和财务状况等事项。

3、在提出本意见前,未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

四、审议通过了公司《2019年度利润分配预案》的议案。

经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2019年度实现净利润10,034,903.84元,加上年初未分配利润 –401,691,049,89元,本年度可供股东分配利–391,656,146.05元 ,根据《公司法》、《公司章程》对利润分配的规定,拟定公司2019年度不进行利润分配,不提取法定盈余公积,也不进行资本公积金转增股本。

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

五、审议通过了《关于续聘2020年度审计机构及支付2019年度审计报酬的议案》;

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

六、审议通过了《烟台园城黄金股份有限公司内部控制评价报告》的议案;

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

七、审议通过了《公司预计2020年度日常经营性关联交易及公司及其子公司向股东申请借款额度》的议案;

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

八、审议通过了公司《关于执行新金融工具准则并变更相关会计政策的议案》;

内容详见公司《关于执行新金融工具准则并变更相关会计政策的公告》(公告编号:2020–014)

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

九、审议通过了公司《关于会计政策变更的议案》;

内容详见《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2020–015)

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权。

特此公告。

烟台园城黄金股份有限公司
监事会
2020年4月15日

证券简称:园城黄金　证券代码:600766　编 号:2020–012

烟台园城黄金股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

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。

内容提示:

●拟续聘的会计师事务所名称:中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

烟台园城黄金股份有限公司(以下简称“公司”)第十二届董事会第十七次会议审议通过了《关于续聘 2020年度审计机构及支付 2019年度审计报酬的议案》。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称:“中审众环”)是一家具有从事证券业务资格的会计师事务所,执业经验丰富,信誉度较高,为公司提供了优质的审计服务。2019年,中审众环遵照独立、客观、公正的执业准则,顺利完成了公司审计工作。鉴于中审众环认真务实的工作作风和客观公允的工作原则,公司拟续聘中审众环为公司2020年度审计机构。该议案尚需提交公司股东大会审议批准。现将具体情况公告如下:

一、拟聘任会计师事务所信息

1、基本信息

(1)成立日期:中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)始创于1987年,是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。2013年11月,按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

(2)内部治理架构和组织体系:中审众环秉承“寰宇智慧,诚信知行”的企业核心价值观。中审众环建立有完善的内部治理架构和组织体系,事务所最高权力机构为合伙人大会,决策机构为合伙人管理委员会,并设有多个专业委员会,包括:战略发展及业务规划管理委员会、风险管理与质量控制委员会、人力资源及薪酬考核委员会、财务及预算管理委员会、国际事务协调委员会、专业技术及信息化委员会等。在北京设立了管理总部,在全国设立多个区域运营中心,建立起覆盖全国绝大部分地域的服务网络,在国内主要省份及大中型城市包括:武汉、北京、云南、湖南、广州、上海、天津、重庆、广西、四川、山西、江西、河北、河南、深圳、珠海、东莞、佛山、海南、福建、厦门、浙江、江苏、山东、潍坊、安徽、黑龙江、辽宁、吉林、大连、陕西、西安、贵州、新疆、内蒙古和香港等地设有36个分支机构,并在质量控制、人事管理、业务管理、技术标准、信息管理等各方面实行总所的全方位统一管理。事务所总部设有多个特殊及专项业务部门和技术支持部门,包括管理咨询业务部、IT信息审计部、金融业务部、国际业务部和质量控制部、专业标准培训部、市场及项目管理部、信息部、人力资源部、职业道德监察部等部门。

(3)注册地址:湖北省武汉市武昌区东湖路169号2–9层。

(4)执业资质:中审众环已取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业资格(证书编号:42010005),是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一,具有美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)颁发的美国上市公司审计业务资质,获得军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格。

(5)承办公司审计业务的分支机构相关信息:公司审计业务由中审众环武汉总所具体承办。武汉总所成立于1987年,首席合伙人石文先。武汉总所已取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业资格(证书编号:42010005),注册地为湖北省武汉市武昌区东湖路169号2–9层,目前拥有从业人员610人,其中注册会计师228人。武汉总所自1993年获得会计师事务所证券期货相关业务许可证以来,一直从事证券服务业务。

2、人员信息

中审众环首席合伙人石文先, 截至 2019 年 12 月 31 日, 中审众环有合伙人 130人;截至 2019 年 12 月31 日,中审众环全所注册会计师1,350人。截至 2019 年 12 月31 日,共有从业人员3,695 人,从事过证券服务业务的注册会计师900余人。

3、业务信息

2018年总收入为116,260.01万元,2018年净资产金额7,070.81万元。2018年审计公司13,022家,上市公司年报审计125家,截止2020年3月1日上市公司年报审计家数159家。

中审众环所审计的上市公司主要行业涉及制造业,房地产业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,农、林、牧、渔业,批发和零售业,信息传输、软件和信息技术服务业等,具有公司所在行业审计业务经验。

4、执业信息

中审众环及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

拟签字注册会计师(项目合伙人):汤家俊,中国注册会计师,曾担任过多家上市公司年报审计、重大资产重组审计、IPO申报审计等项目的项目负责人,从事证券工作20年,具有丰富的证券业务经验,具备相应专业上胜任能力。

拟签字注册会计师:喻俊,中国注册会计师,曾担任过多家上市公司年报审计、重大资产重组审计、IPO申报审计等项目的项目负责人,从事证券工作19年,具有丰富的证券业务经验,具备相应专业胜任能力。

项目质量控制负责人:根据中审众环质量控制政策和程序,项目质量控制负责人为谢峰,中国注册会计师,中注协资深会员,曾主持多家上市公司、拟上市公司、大中型国企的财务报表审计、改制审计及专项审计,从事证券工作27年,曾任证监会第十二届发审委员,现为武汉质控中心负责人,具备相应专业胜任能力。

5、投资者保护能力:中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险,并补充计提职业风险金,累计赔偿限额4亿元,目前尚未使用,可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

6、独立性和诚信记录:中审众环最近3年未受到刑事处罚、行政处罚和自律处分;中审众环最近3年累计收(受)的行政监督管理措施为中国证监会各地证监局出具的15封警示函,已按要求整改完毕并向各地证监局提交了整改报告。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)董事会审计委员会意见

董事会审计委员会对中审众环的基本情况及其从事公司2019年度审计的工作情况及执业质量进行了核查后认为,中审众环具备相应的执业资质和专业能力、拥有良好的诚信状况;中审众环在多年担任公司审计机构期间,能够客观、独立地对公司财务状况及内控情况进行审计。我们一致同意续聘中审众环为公司2020年的审计机构,同意将该议案提交公司董事会审议。

(二)独立董事意见

公司独立董事在本次年度董事会议召开前对《关于公司续聘 2020年度审计机构及支付 2019年度审计报酬》的议案发表了独立意见,并对中审众环的执业资质和历年对公司审计工作的胜任能力进行了认真、全面的审查,并予以事前认可。 公司独立董事认为:中审众环能够在2019年度为公司提供审计服务期间,严格遵循审计职业道德规范,恪尽职守,并能按照约定的进度,高质量的完成了审计工作,我们一致同意公司继续聘众中审众环为公司2020年度审计机构,并将该议案提交公司年度股东大会审议。

(三)董事会对本次续聘会计师事务所相关议案的审议和表决情况。

公司第十二届董事会第十七次会议以7票同意,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘 2020年度审计机构及支付 2019年度审计报酬的议案》。拟续聘中审众环为公司2020年度审计机构,聘期为一年。

公司本次续聘会计师事务所事项尚需获得股东大会的批准,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

烟台园城黄金股份有限公司
董事会
2020年4月15日

证券简称:园城黄金　证券代码:600766　公告编号:2020–013

烟台园城黄金股份有限公司预计公司2020年日常经营性关联交易及公司及其子公司向股东申请借款额度的公告

本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。

重要内容提示:

● 关于预计公司2020年日常经营性关联交易及公司及其子公司向股东申请借款额度的议案需提交公司2019年度股东大会审议;公司第十二届董事会第十七次会议审议通过了《公司预计2020年度日常经营性关联交易及公司及其子公司向股东申请借款额度》 的议案,关联董事徐成义、林海先生针对该议案回避表决。

●公司预计与关联方发生的日常关联交易及日常经营性借款额度均按照公平、公开、自愿的原则进行,不会对公司的独立性产生影响,不会对关联方形成依赖。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

公司于2020年4月14日召开的第十二届董事会第十七次会议审议通过了《公司预计2020年度日常经营性关联交易及公司及其子公司向股东申请借款额度》的议案,关联董事回避表决,非关联董事一致同意,同意的票数占有效表决票数的100% 。

独立董事事前对本交易进行了审核并发表了相关独立意见,一致认为:本关联交易遵循了公平、公开、自愿的原则,符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定,该关联交易未损害公司及其他股东,特别是中、小股东和非关联股东的利益,同意上述关联交易;

本次预计关联交易的事项为:1、托管费交易事项总金额为人民币300万元,2、因公司经营发展需要,公司及其子公司拟向公司股东园城实业集团有限公司申请不超过2500万元的借款额度,根据中国证监会、上海证券交易所相关规定及本公司《公司章程》、《关联交易管理办法》等规定,该议案需提交公司年度股东大会审议,关联股东将回避本议案的表决。

单位:万元

关联交易事项	关联人	本期预计金额	上年度该类别关联交易实际发生额
托管费	本溪满族自治县小套峪矿业有限公司	300	300
日常经营借款额度	园城实业集团有限公司	2500	2070.81

二、关联方介绍和关联关系

(一)本溪满族自治县小套峪矿业有限公司(以下简称“小套峪矿业”)

1、关联方的基本情况。

企业名称:本溪满族自治县小套峪矿业有限公司

注册地址:本溪满族自治县草河掌镇小套峪村

法定代表人:石巍

注册资本:20,000,000元

经营范围:金矿石开采

2、与上市公司的关联关系。

小套峪矿业为公司实际控制人徐诚东先生一致行动人徐诚惠先生控制的园城实业集团有限公司的控股企业,该关联人符合《上海证券交易所股票上市规则》的关联关系情形。

3、前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析。

公司本年度和关联方发生同类关联交易,系收取托管费用所致,关联方的经营范围为金矿石开采,关联方具备履约能力。

(二)园城实业集团有限公司(以下简称“园城实业”)

1、关联方的基本情况。

企业名称:园城实业集团有限公司

注册地址: 烟台市芝罘区文化宫后街88号

法定代表人:林海

注册资本:218,778,800.00元

经营范围:建材、化工产品(不含危险化学品)、装饰材料、钢材、木材、机电产品(不含金及稀有金属)的销售,计算机软件开发,信息咨询;房地产开发;水利工程施工。

2、与上市公司的关联关系。

园城实业为公司的控股股东徐诚东先生的一致行动人徐诚惠先生所控股企业。

3、前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析。

公司前期和关联方发生同类关联交易,公司已履行信息披露任务,独立董事已发表事前认可意见。

三、向股东申请借款额度关联交易的主要内容

1、借款总额:不超过人民币2500万元

2、借款期限:以每笔借款的实际到账时间为准,在上述期限内,双方可根据实际情况适当调整还款期限;利息按资金实际使用天数计算。

3、借款利率:同期银行贷款利率上浮30%以内,实际借款利率以签署具体的单笔借款协议约定的为准。

4、借款用途:用于公司业务发展,补充公司流动资金等。

5、其他具体内容以正式借款协议文本为准。

四、交易的定价政策与定价依据

本次公司向股东园城实业申请借款额度系双方自愿协商, 公司向园城实业借 款主要用于满足公司日常经营的资金需求,有利于增强公司竞争实力,对公司的 持续经营能力将产生积极影响,且本借款额度内的利率将参照市场化确定,不存在损害上市公司及中小股东利益的行为,不影响公司的独立性。 本次关联交易事项不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大不利影响。

五、独立董事事前认可和独立意见

公司独立董事对本次关联交易进行了事前审核,同意将该事项提交董事会审 议。

公司独立董事发表独立意见认为:公司董事会审议本次关联借款事项时,审 议和表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。本次交易符合公司经 营发展的实际要求,属于合理的交易行为,有利于公司的可持续经营发展。本次关联交易不存在损害公司及全体股东利益的情况,亦不会对公司的持续经营能力、公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大不利影响。

特此公告。

烟台园城黄金股份有限公司
董事会
2020年4月15日

证券简称:园城黄金　证券代码:600766　编 号:2020–014

烟台园城黄金股份有限公司关于执行新金融工具准则并变更相关会计政策的公告

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(以下简称“公司”)第十二届董事会第十七次会议、第十二届监事会第八次会议分别审议通过了《关于执行新金融工具准则并变更相关会计政策的议案》。根据相关规定,公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。现将具体内容公告如下:

一 、会计政策变更概述

(一) 2017 年 3 月,财政部修订并发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准 则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9号)《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以下简称:新金融工具准则),并要求境内上市公司自2019 年1月1日起施行。公司按照上述通知规定自 2019年1月1日起执行上述新修订发布的金融工具准则。

(二)2019年4月30日,财政部发布《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式 (2019版) 的通知》(财会〔2019〕16号) 的通知, 要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号、财会〔2019〕16号的要求编制财务报表。公司 2019年半年度报告及以后期间均按照上述文件规定编制财务报表。

(三)财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号–非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8 号),于2019年5月16日发布了《关于印发修订〈企业会计准则 第 12 号–债务重组〉的通知》(财会[2019]9 号),要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。

公司 2019年半年度报告及以后期间根据上述文件的要求编制公司的财务报表。

二、会计政策变更具体情况及对公司的影响

首次执行日前后金融资产分类和计量对比表如下:

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本(贷款和应收款)	978,515.02	应收账款	摊余成本	978,515.02
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款)	1,123,434.42	其他应收款	摊余成本	370,045.90
可供出售金融资产	成本法	400,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	400,000.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本(贷款和应收款)	978,515.02	应收账款	摊余成本	978,515.02
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款)	1,966,386.87	其他应收款	摊余成本	1,212,998.35
可供出售金融资产	成本法	400,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	400,000.00

B、首次执行日,原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收账款	978,515.02			
加:执行新收入准则的调整				
减:转出至应收款项融资				
重新计量:预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				978,515.02
其他应收款	1,123,434.42			
重新计量:预计信用损失准备			–753,388.52	
按新金融工具准则列示的余额				370,045.90
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	400,000.00			
减:转出至其他债权投资				
减:转出至其他非流动金融资产				
减:转出至其他权益工具投资		400,000.00		
按新金融工具准则列