

债券简称：17 南海 01

债券代码：143102

债券简称：20 南海 01

债券代码：163265

债券简称：G22 南控 1

债券代码：185634

债券简称：22 南控 01

债券代码：185715

广东南海控股集团有限公司

关于更正已披露 2021 年财务信息的公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员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相应的法律责任。

广东南海控股集团有限公司（以下简称“本公司”，原名称广东南海控股投资有限公司），于 2022 年 04 月 26 日在中国货币网、上海证券交易所披露了经审计的 2021 年度合并及母公司财务报告。

由于编制合并所有者权益变动表时对控股子公司瀚蓝环境股份有限公司 2021 年末未分配利润年初数因会计政策变更所做的调整 442,035,078.06 元未做合并抵消处理，导致 2021 年末未分配利润年初余额增加 301,423,719.73 元，少数股东权益减少 301,423,719.73 元。对合并资产负债表、合并所有者权益变动表及报表附注的详细变动如下：

一、会计报表更正情况

原报表摘录如下：

合并负债表：

单位：元

项 目	附注	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日
所有者权益（或股东权益）：		—		—
.....
未分配利润	八、（四十五）	2,706,527,940.28	2,128,113,764.97	.....
归属于母公司所有者权益合计	.....	8,215,738,465.95	7,699,667,330.65	.....
少数股东权益	.....	7,563,556,057.12	6,301,928,089.90	.....
所有者权益（或股东权益）合计	.....	.....	.....	.....
负债和所有者权益（或股东权益）总计	.....	.....	.....	.....

合并所有者权益变动表：

单位：元

项目	本年金额
----	------

	归属于母公司所有者权益			所有者权益合计
	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	.....	.....	.....	.....
加：会计政策变更	651,770,532.80	599,914,170.17	-1,478,919.80	.....
前期差错更正	.....	.....	.....	.....
其他	.....	.....	.....	.....
二、本年年初余额	2,128,113,764.97	7,699,667,330.65	6,301,928,089.90	.....
四、本年年末余额	2,706,527,940.28	8,215,738,465.95	7,563,556,057.12	.....

现对报表更正如下：

合并负债表：

单位：元

项 目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
所有者权益（或股东权益）：		—		—
.....
未分配利润	八、（四十五）	2,405,104,220.55	1,826,690,045.24	.....
归属于母公司所有者权益合计	.....	7,914,314,746.22	7,398,243,610.92	.....
少数股东权益	.....	7,864,979,776.85	6,603,351,809.63	.....
所有者权益（或股东权益）合计	.....	.....	.....	.....
负债和所有者权益（或股东权益）总计	.....	.....	.....	.....

合并所有者权益变动表：

单位：元

项目	本金额			
	归属于母公司所有者权益			所有者权益合计
	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	.....	.....	.....	.....
加：会计政策变更	350,346,813.07	298,490,450.44	299,944,799.93	.....
前期差错更正	.....	.....	.....	.....
其他	.....	.....	.....	.....
二、本年年初余额	1,826,690,045.24	7,398,243,610.92	6,603,351,809.63	.....
四、本年年末余额	2,405,104,220.55	7,914,314,746.22	7,864,979,776.85	.....

二、报表附注更正情况

1、原附注“八、合并财务报表重要项目的说明（四十五）未分配利润”的部分内容如下：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
.....
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	651,770,532.80	.....
调整后年初未分配利润	2,128,113,764.97	.....
.....
本期期末余额	2,706,527,940.28	.....

调整年初未分配利润：

本期调整金额651,770,532.80元是因首次执行新金融工具准则，对期初留存收益的累计影响，详见附注五（一）；

现对附注“八、合并财务报表重要项目的说明（四十五）未分配利润”部分内容更正如下： 单位：元

项目	本期金额	上期金额
.....
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	350,346,813.07	.....
调整后年初未分配利润	1,826,690,045.24	.....
.....
本期期末余额	2,405,104,220.55	.....

调整年初未分配利润：

本期调整金额 350,346,813.07 元是会计政策变更对期初留存收益的累计影响，详见附注五（一）；

2、由于对瀚蓝环境股份有限公司的持股比例 2021 年有变化，对附注 58 页“七、企业合并及合并财务报表 1、子公司情况”持股比例详细更正情况如下：

原附注“七、企业合并及合并财务报表1、子公司情况”内容如下： 单位：元

序号	企业名称	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	瀚蓝环境股份有限公司	76,669.99 万元	30.73	30.73	1,294,479,759.38	投资取得

现对附注“七、企业合并及合并财务报表1、子公司情况”更正如下： 单位：元

序号	企业名称	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	瀚蓝环境股份有限公司	76,669.99 万元	31.81	31.81	1,294,479,759.38	投资取得

3、由于“五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明（三）前期重大差错更正”中列示的批准处理情况误将 2020 年期初数填列为 2021 年期初数，更正如下所示：

原“五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明（三）前期重大差错更正”部分内容如下： 单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
.....
追溯调整景隆本部以前年度应计提未计提其他应收款的坏账准备 75,739,193.57 元	调整 2021 年期初数	其他应收款	-75,739,193.57
	调整 2021 年期初数	递延所得税资产	18,934,798.39
	调整 2021 年期初数	年初未分配利润	-56,804,395.18
.....

以上前期差错调整影响 2021 年资产负债表期初数。

现对“五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明（三）前期重大差错更正”更正如下：

部分前期重大会计差错更正列示如下表：

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
.....
追溯调整景隆本部以前年度应计提未计提其他应收款的坏账准备 75,739,193.57 元	调整 2020 年期初数	其他应收款	-75,739,193.57
	调整 2020 年期初数	递延所得税资产	18,934,798.39
	调整 2020 年期初数	年初未分配利润	-56,804,395.18
.....

前期重大会计差错调整影响 2021 年资产负债表期初数。

本公司本次更正，广东中天粤会计师事务所（特殊普通合伙）已出具《关于更正广东南海控股集团有限公司 2021 年度合并财务报表审计报告的情况说明》，且不会对广东南海控股集团有限公司 2021 年度财务报表其他数据和对公司偿债能力和存续期内债券的兑付安排产生影响。

本公司保证所披露信息内容的真实、准确、完整和及时，现将 2021 年度财务报告重新披露，敬请投资者关注披露报告的最新版本。

特此公告

