

## **贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司**

### **关于前期会计差错更正及追溯调整的公告**

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法律责任。

#### **一、前期会计差错更正概述**

##### **（一）前期会计差错更正事项的主要原因**

贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司（以下简称“公司”）于近日收到中国证券监督管理委员会贵州监管局《行政监管措施决定书》（〔2024〕7号，以下简称“《决定书》”），指出公司2022年、2023年在确认部分业务收入成本时存在跨期，导致公司2022年年报、2023年半年报信息披露不准确的情况。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《勘设股份关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会贵州监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2024-016）。

根据《决定书》所认定的情况，公司对相关年度财务报告数据进行了严格自查，并针对《决定书》中涉及的事项进行相关整改工作。按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证监会《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》的相关规定和要求，公司以《决定书》为依据，结合公司自查情况，对前期会计差错采用追溯重述法进行更正。

##### **（二）表决和审议情况**

公司于2024年4月25日召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整》的议案，同意公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更或差错更正》及《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》的有关规定，对公司前期会计差错进行更正。本议案无需提交公司股东大会审议。

本次对前期会计差错采用追溯重述法进行更正追溯调整后不会导致公司已

披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变。

## 二、会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响

### (一) 对合并资产负债表、合并利润表的影响

公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2022 年度和 2023 年第一季度、2023 年半年度、2023 年第三季度合并财务报表进行了追溯调整，追溯调整对合并财务报表相关科目的影响具体如下：

#### 1. 对 2022 年度合并资产负债表、合并利润表的影响：

单位：元 币种：人民币

受影响的比较期间报表项目 目名称	更正前金额	更正金额	更正后金额
<b>资产负债表项目</b>			
应付账款	1,225,566,387.55	9,447,079.81	1,235,013,467.36
应交税费	131,256,312.57	-1,417,061.97	129,839,250.60
流动负债合计	3,750,452,733.07	8,030,017.84	3,758,482,750.91
负债合计	4,069,347,711.20	8,030,017.84	4,077,377,729.04
盈余公积	221,418,969.78	-803,001.78	220,615,968.00
未分配利润	2,049,913,253.06	-7,227,016.06	2,042,686,237.00
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	3,361,914,009.75	-8,030,017.84	3,353,883,991.91
所有者权益(或股东权益) 合计	3,431,689,472.08	-8,030,017.84	3,423,659,454.24
<b>利润表项目</b>			
营业成本	1,426,998,716.49	9,447,079.81	1,436,445,796.30
营业利润	202,883,393.07	-9,447,079.81	193,436,313.26
利润总额	202,260,528.84	-9,447,079.81	192,813,449.03
所得税费用	22,443,846.04	-1,417,061.97	21,026,784.07
净利润	179,816,682.80	-8,030,017.84	171,786,664.96
归属于母公司股东的净利 润	170,135,239.94	-8,030,017.84	162,105,222.10
归属于母公司所有者的综 合收益总额	168,207,388.23	-8,030,017.84	160,177,370.39
基本每股收益(元/股)	0.54	-0.02	0.52
稀释每股收益(元/股)	0.54	-0.02	0.52

#### 2. 对 2023 年第一季度合并资产负债表、合并利润表的影响：

单位：元 币种：人民币

受影响的比较期间报表项目名称	更正前金额	更正金额	更正后金额
<b>资产负债表项目</b>			
盈余公积	221,418,969.78	-803,001.78	220,615,968.00
未分配利润	2,073,771,455.17	803,001.78	2,074,574,456.95
<b>利润表项目</b>			
营业成本	270,612,228.55	-9,447,079.81	261,165,148.74
营业利润	30,678,343.77	9,447,079.81	40,125,423.58
利润总额	30,676,103.41	9,447,079.81	40,123,183.22
所得税费用	8,237,341.50	1,417,061.97	9,654,403.47
净利润	22,438,761.91	8,030,017.84	30,468,779.75
归属于母公司股东的净利润	23,858,202.11	8,030,017.84	31,888,219.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,401,140.85	8,030,017.84	33,431,158.69
基本每股收益(元/股)	0.08	0.02	0.1
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.02	0.1

3. 对 2023 年半年度合并资产负债表、合并利润表的影响：

单位：元 币种：人民币

受影响的比较期间报表项目名称	更正前金额	更正金额	更正后金额
<b>资产负债表项目</b>			
盈余公积	221,418,969.78	-803,001.78	220,615,968.00
未分配利润	2,061,324,484.60	803,001.78	2,062,127,486.38
<b>利润表项目</b>			
营业成本	712,081,347.95	-9,447,079.81	702,634,268.14
营业利润	70,657,153.29	9,447,079.81	80,104,233.10
利润总额	70,811,679.86	9,447,079.81	80,258,759.67
所得税费用	9,999,432.50	1,417,061.97	11,416,494.47
净利润	60,812,247.36	8,030,017.84	68,842,265.20
归属于母公司股东的净利润	62,156,366.60	8,030,017.84	70,186,384.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,307,828.26	8,030,017.84	70,337,846.10
基本每股收益(元/股)	0.20	0.03	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.03	0.23

4. 对 2023 年第三季度合并资产负债表、合并利润表的影响：

单位：元 币种：人民币

受影响的比较期间报表项目名称	更正前金额	更正金额	更正后金额
<b>资产负债表项目</b>			

盈余公积	221,418,969.78	-803,001.78	220,615,968.00
未分配利润	2,067,772,561.89	803,001.78	2,068,575,563.67
<b>利润表项目</b>			
营业成本	924,699,818.96	-9,447,079.81	915,252,739.15
营业利润	76,122,008.97	9,447,079.81	85,569,088.78
利润总额	76,062,785.04	9,447,079.81	85,509,864.85
所得税费用	10,517,382.58	1,417,061.97	11,934,444.55
净利润	65,545,402.46	8,030,017.84	73,575,420.30
归属于母公司股东的净利润	68,604,443.89	8,030,017.84	76,634,461.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,234,036.31	8,030,017.84	76,264,054.15
基本每股收益(元/股)	0.22	0.03	0.25
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.03	0.25

前期会计差错更正事项对 2022 年度、2023 年第一季度、2023 年半年度和 2023 年第三季度合并现金流量表项目均无影响。

## (二) 对母公司资产负债表、利润表的影响

### 1. 对 2022 年度母公司资产负债表、合并利润表的影响：

单位：元 币种：人民币

受影响的比较期间报表项目名称	更正前金额	更正金额	更正后金额
<b>资产负债表项目</b>			
应付账款	467,765,815.60	9,447,079.81	477,212,895.41
应交税费	51,026,479.40	-1,417,061.97	49,609,417.43
流动负债合计	2,561,323,186.74	8,030,017.84	2,569,353,204.58
负债合计	2,847,242,089.31	8,030,017.84	2,855,272,107.15
盈余公积	221,418,969.78	-803,001.78	220,615,968.00
未分配利润	1,320,880,839.26	-7,227,016.06	1,313,653,823.20
所有者权益(或股东权益)合计	2,581,563,612.00	-8,030,017.84	2,573,533,594.16
<b>利润表项目</b>			0.00
营业成本	581,046,742.36	9,447,079.81	590,493,822.17
营业利润	61,831,670.32	-9,447,079.81	52,384,590.51
利润总额	62,100,466.09	-9,447,079.81	52,653,386.28
所得税费用	5,290,936.19	-1,417,061.97	3,873,874.22
净利润	56,809,529.90	-8,030,017.84	48,779,512.06
综合收益总额	56,905,564.99	-8,030,017.84	48,875,547.15

### 2. 对 2023 年度半年度母公司资产负债表、合并利润表的影响：

单位：元 币种：人民币

受影响的比较期间报表项目名称	更正前金额	更正金额	更正后金额
<b>资产负债表项目</b>			
盈余公积	221,418,969.78	-803,001.78	220,615,968.00
未分配利润	1,293,619,900.05	803,001.78	1,294,422,901.83
<b>利润表项目</b>			
营业成本	256,547,633.34	-9,447,079.81	247,100,553.53
营业利润	21,548,526.94	9,447,079.81	30,995,606.75
利润总额	21,496,792.36	9,447,079.81	30,943,872.17
所得税费用	-1,987,403.49	1,417,061.97	-570,341.52
净利润	23,484,195.85	8,030,017.84	31,514,213.69
综合收益总额	23,461,807.70	8,030,017.84	31,491,825.54

前期会计差错更正事项对 2022 年度、2023 年第一季度、2023 年半年度和 2023 年第三季度母公司现金流量表项目均无影响。

### 三、监事会和会计师事务所意见

公司监事会认为：公司本次前期会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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》等相关文件的规定，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计差错更正事项的决策程序符合法律、法规和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及股东权益的情况。

北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）就公司本次前期会计差错更正事项已与 2022 年度年审会计师事务所大华会计师事务所（特殊普通合伙）及前任签字会计师进行沟通，就上述调整事项已达成一致，并出具了《贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司前期会计差错更正的专项说明》。

### 四、审计委员会审议情况

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整》的议案。审计委员会认为：本次前期会计差错更正及追溯调整符合《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》《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，更正后的财务数据及财务报表能够更加客

观、准确地反映公司财务状况及经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。综上，审计委员会同意公司本次前期会计差错更正及追溯调整事项，并同意将该事项提交公司董事会审议。

## 五、其他情况说明

更正后的公司 2022 年年度报告、2023 年第一季度报告、2023 年半年度报告和 2023 年第三季度报告与本公告同日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)），供投资者查阅。公司对此次更正给投资者带来的不便深表歉意，恳请广大投资者谅解。

特此公告。

贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 27 日