

深圳市新南山控股（集团）股份有限公司 关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市新南山控股（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》。现将具体情况公告如下：

一、追溯调整原因

2018 年 2 月 12 日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准深圳市新南山控股（集团）股份有限公司吸收合并深圳赤湾石油基地股份有限公司的批复》（证监许可[2018]339 号），核准深圳市新南山控股（集团）股份有限公司发行 A 股股份换股吸收合并深圳赤湾石油基地股份有限公司暨关联交易事宜。

该吸收合并事项已于 2018 年 9 月完成资产交割。由于吸收合并前合并双方均受中国南山开发（集团）股份有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》等相关规定，公司需按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整 2018 年度财务报表期初数据及上年同期相关财务报表数据。

二、追溯调整的内容

同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的净资产的账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并当期编制合并财务报表时，应当对报表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的有关项目进行调整。在编制比较报表时，应将被合并方的有关资产、负债并入，同时因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积（资本溢价或股本溢价）。对于被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分，自资本公积转入留存收益。

三、追溯调整情况

按照上述规定，公司对 2018 年度财务报表期初及上年同期相关数据进行了追溯调整，具体调整情况如下：

1. 追溯调整对合并资产负债表期初数的影响

影响项目	2018 年期初数 (调整后)	2018 年期初数 (调整前)	影响数
流动资产：			
货币资金	3,571,269,760.27	2,589,056,323.97	982,213,436.30
应收票据及应收账款	658,905,265.57	582,138,526.44	76,766,739.13
预付款项	28,874,275.23	26,289,055.61	2,585,219.62
其他应收款	2,975,445,127.00	2923876244	51,568,883.11
存货	7,748,519,853.53	7,746,531,679.15	1,988,174.38
一年内到期的非流动资产	31,258,638.98	31,258,638.98	-
其他流动资产	322,252,066.37	152,212,462.01	170,039,604.36
流动资产合计	15,336,524,986.95	14,051,362,930.05	1,285,162,056.90
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
长期应收款	104,303,836.17	104,303,836.17	-

影响项目	2018 年期初数 (调整后)	2018 年期初数 (调整前)	影响数
长期股权投资	884,115,487.35	252,916,466.32	631,199,021.03
投资性房地产	2,068,285,975.57	76,960,992.34	1,991,324,983.23
固定资产	1,774,392,894.88	645,749,008.53	1,128,643,886.35
在建工程	873,882,814.36	2,328,808.50	871,554,005.86
无形资产	3,004,810,465.59	89,737,427.09	2,915,073,038.50
开发支出	1,434,927.55	-	1,434,927.55
商誉	11,133,118.55	-	11,133,118.55
长期待摊费用	19,791,977.93	19,791,977.93	-
递延所得税资产	243,510,624.05	199,465,174.75	44,045,449.30
其他非流动资产	1,535,240,313.92	1,090,508,029.18	444,732,284.74
非流动资产合计	10,520,902,435.92	2,481,761,720.81	8,039,140,715.11
资产总计	25,857,427,422.87	16,533,124,650.86	9,324,302,772.01
流动负债：			
短期借款	1,764,000,000.00	500,000,000.00	1,264,000,000.00
应付票据及应付账款	1,101,452,490.06	949,428,200.86	152,024,289.20
预收款项	3,780,655,280.83	3,771,189,261.33	9,466,019.50
应付职工薪酬	102,876,032.57	69,817,894.38	33,058,138.19
应交税费	1,006,868,594.91	972,528,550.68	34,340,044.23
其他应付款	1,540,983,275.04	625,297,753.08	915,685,521.96
一年内到期的非流动负债	355,277,372.29	281,769,003.21	73,508,369.08
其他流动负债	166,684,000.00	166,684,000.00	-
流动负债合计	9,818,797,045.70	7,336,714,663.54	2,482,082,382.16
非流动负债：			
长期借款	3,129,477,709.67	1,959,000,000.00	1,170,477,709.67
应付债券	1,057,881,893.99	497,892,893.99	559,989,000.00
长期应付款	23,363,212.37	23,363,212.37	-
预计负债	6,287,818.16	6,287,818.16	-
递延收益	61,713,874.38	1,086,866.67	60,627,007.71
递延所得税负债	21,788,430.59	-	21,788,430.59

影响项目	2018 年期初数 (调整后)	2018 年期初数 (调整前)	影响数
其他非流动负债	1,453,668,856.02	-	1,453,668,856.02
非流动负债合计	5,754,181,795.18	2,487,630,791.19	3,266,551,003.99
负债合计	15,572,978,840.88	9,824,345,454.73	5,748,633,386.15
股东权益：			
股本	1,877,530,273.00	1,877,530,273.00	-
资本公积	3,588,974,447.55	2,805,629,699.04	783,344,748.51
其他综合收益	652,079.14	-	652,079.14
专项储备	8,482,232.20	991,359.32	7,490,872.88
盈余公积	277,329,817.43	277,329,817.43	-
未分配利润	1,838,613,236.04	928,452,175.22	910,161,060.82
归属于母公司股东权益合计	7,591,582,085.36	5,889,933,324.01	1,701,648,761.35
少数股东权益	2,692,866,496.63	818,845,872.12	1,874,020,624.51
股东权益合计	10,284,448,581.99	6,708,779,196.13	3,575,669,385.86
负债和股东权益总计	25,857,427,422.87	16,533,124,650.86	9,324,302,772.01

2. 追溯调整对合并利润表上年同期数据的影响

影响项目	2017 年 1-12 月 (调整后)	2017 年 1-12 月 (调整前)	影响数
营业收入	7,358,479,015.04	6,601,520,545.77	756,958,469.27
营业成本	4,028,153,957.78	3,691,346,499.62	336,807,458.16
营业税金及附加	970,828,510.32	901,098,324.07	69,730,186.25
销售费用	216,597,338.79	216,854,983.94	-257,645.15
管理费用	442,245,154.95	321,740,710.59	120,504,444.36
研发费用	22,517,551.61	-	22,517,551.61
财务费用	270,150,256.99	57,608,416.23	212,541,840.76
资产减值损失	58,548,575.86	57,151,668.99	1,396,906.87
其他收益	5,329,215.04	2,607,780.18	2,721,434.86
投资收益	10,571,399.33	21,567,293.36	-10,995,894.03
公允价值变动收益	-	-	-
资产处置收益	-2,472,743.28	-4,042,020.65	1,569,277.37

影响项目	2017年1-12月 (调整后)	2017年1-12月 (调整前)	影响数
营业利润	1,362,865,539.83	1,375,852,995.22	-12,987,455.39
营业外收入	27,239,083.72	23,955,779.79	3,283,303.93
营业外支出	11,781,874.81	11,015,966.68	765,908.13
利润总额	1,378,322,748.74	1,388,792,808.33	-10,470,059.59
减:所得税费用	468,777,267.52	436,435,384.72	32,341,882.80
净利润	909,545,481.22	952,357,423.61	-42,811,942.39
归属于母公司股东的净利润	585,953,386.06	641,856,969.77	-55,903,583.71
少数股东损益	323,592,095.16	310,500,453.84	13,091,641.32
其他综合收益的税后净额	909,545,481.22	952,357,423.61	-42,811,942.39
综合收益总额	909,545,481.22	952,357,423.61	-42,811,942.39
归属于母公司股东的综合收益总额	585,953,386.06	641,856,969.77	-55,903,583.71
归属与少数股东的综合收益总额	323,592,095.16	310,500,453.84	13,091,641.32
每股收益:			
(一) 基本每股收益	0.22	0.34	-0.12
(二) 稀释每股收益	0.22	0.34	-0.12

3. 追溯调整对合并现金流量表上年同期数据的影响

影响项目	2017年1-12月 (调整后)	2017年1-12月 (调整前)	影响数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,002,418,239.13	6,231,336,130.79	771,082,108.34
收到的税费返还	49,724,323.19	49,671,617.20	52,705.99
收到其他与经营活动有关的现金	214,654,207.83	161,869,903.40	52,784,304.43
经营活动现金流入小计	7,266,796,770.15	6,442,877,651.39	823,919,118.76
购买商品、接受劳务支付的现金	3,168,797,670.84	3,032,760,282.24	136,037,388.60
支付给职工以及为职工支付的现金	560,753,633.89	464,715,124.61	96,038,509.28
支付的各项税费	1,146,659,500.07	993,643,017.40	153,016,482.67
支付其他与经营活动有关的现金	2,489,306,291.92	2,443,619,746.38	45,686,545.54
经营活动现金流出小计	7,365,517,096.72	6,934,738,170.63	430,778,926.09
经营活动产生的现金流量净额	-98,720,326.57	-491,860,519.24	393,140,192.67

影响项目	2017年1-12月 (调整后)	2017年1-12月 (调整前)	影响数
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	44,329,259.41	44,329,259.41	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,063,263.11	35,683,223.31	40,380,039.80
收到其他与投资活动有关的现金	25,197,697.32	-	25,197,697.32
投资活动现金流入小计	145,590,219.84	80,012,482.72	65,577,737.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	856,431,559.32	17,567,691.24	838,863,868.08
投资支付的现金	154,760,554.00	114,760,554.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,550,000.00	-	10,550,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	730,148,090.82	621,930,957.00	108,217,133.82
投资活动现金流出小计	1,751,890,204.14	754,259,202.24	997,631,001.90
投资活动产生的现金流量净额	-1,606,299,984.30	-674,246,719.52	-932,053,264.78
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	1,024,000,010.00	-	1,024,000,010.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,024,000,010.00	-	1,024,000,010.00
取得借款收到的现金	7,062,984,000.00	3,824,984,000.00	3,238,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	8,136,984,010.00	3,874,984,000.00	4,262,000,010.00
偿还债务支付的现金	5,883,284,227.78	2,853,913,227.78	3,029,371,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,014,269,953.82	778,571,548.63	235,698,405.19
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	311,996,580.76	311,996,580.76	-
支付其他与筹资活动有关的现金	63,743,774.22	63,636,294.22	107,480.00
筹资活动现金流出小计	6,961,297,955.82	3,696,121,070.63	3,265,176,885.19
筹资活动产生的现金流量净额	1,175,686,054.18	178,862,929.37	996,823,124.81
四、汇率变动对现金的影响	-16,297,950.68	-15,992,236.70	-305,713.98
五、现金及现金等价物净增加额	-545,632,207.37	-1,003,236,546.09	457,604,338.72

影响项目	2017年1-12月 (调整后)	2017年1-12月 (调整前)	影响数
期初现金及现金等价物余额	4,026,594,600.52	3,501,985,502.94	524,609,097.58
六、期末现金及现金等价物余额	3,480,962,393.15	2,498,748,956.85	982,213,436.30

三、董事会关于追溯调整财务数据的说明

公司董事会认为：公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据事项依据充分，符合国家颁布的《企业会计准则》等的相关规定，没有损害公司及全体股东的利益。追溯调整后的财务报表更能客观、真实、准确地反映了公司的财务状况。同意本次追溯调整财务报表数据。

四、监事会关于追溯调整财务数据的说明

经审核，监事会认为：公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据符合《企业会计准则》等的规定及公司的实际情况，没有损害公司及全体股东的利益，同意本次追溯调整财务报表数据。

五、独立董事关于追溯调整财务数据的独立意见

公司独立董事认为：公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据符合《企业会计准则》等的相关规定，审议程序符合相关法律法规和《公司章程》等规定。追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意本次追溯调整财务数据。

六、备查文件

1. 第五届董事会第二十三次会议决议；
2. 第五届监事会第十五次会议决议；

3. 独立董事关于第五届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

深圳市新南山控股（集团）股份有限公司董事会

2019年4月27日