

债券代码：012281502.IB

债券简称：22 南海控股 SCP001

广东南海控股集团有限公司 关于 2021 年年度报告更正的公告

广东南海控股集团有限公司（以下简称“本公司”）于 2022 年 5 月 10 日披露了《广东南海控股投资有限公司关于名称变更的公告》，公司名称由“广东南海控股投资有限公司”变更为“广东南海控股集团有限公司”。

本公司于 2022 年 4 月 26 日披露了《广东南海控股投资有限公司 2021 年年度报告》（以下简称“2021 年度报告”），经后续核查，本公司 2021 年度报告中财务报告部分科目明细分类有误，现对本公司 2021 年度报告涉及内容予以更正，如无特殊说明，本次更正的具体内容如下：

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		少数股东权益	所有者权益合计
	未分配利润	小计		
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	本年金额			
	归属于母公司所有者权益		少数股东权益	所有者权益合计
	未分配利润	小计		
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。

二、更正事项对发行人偿债能力和偿付安排的影响

截至本公告出具日，本公司生产经营正常，本次更正不会对公司日常经营、财务状况、偿债能力和债券偿付安排产生重大不利影响。对于本次更正给广大投资者带来的不便深感歉意，今后公司将不断提高信息披露质量。

三、披露更正后经审计财务信息的时间

截至本公告出具日，本公司已重新披露公司 2021 年度报告，广东中天粤会计师事务所（特殊普通合伙）已就本公司 2021 年度报告更正出具情况说明，提请投资者关注。

四、发行人承诺

本公司及本公司全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员以及相关信息披露义务人承诺所披露信息的真实、准确、完整、及时，并将按照银行间债券市场相关自律规则的规定，履行相关后续信息披露义务。

特此公告。

（以下无正文）

(本页无正文，为《广东南海控股集团有限公司关于 2021 年年度报告更正的公告》之盖章页)

广东南海控股集团有限公司



2022年6月1日

