

证券代码：603458

证券简称：勘设股份

公告编号：2022-071

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。

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 2022 年 8 月 26 日召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议，均全票审议通过了《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》（以下简称“《企业会计准则第 28 号》”）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》（以下简称“《信息披露编报规则第 19 号》”）的有关规定，对公司前期会计差错进行更正。现将具体情况公告如下：

一、前期差错更正的原因

贵州省水利水电勘测设计研究院有限公司（以下简称“水利水电院”）为公司联营企业，截至 2021 年 12 月 31 日，公司持有其 15% 的股权，依据《企业会计准则》的规定，按权益法核算对其长期股权投资。公司于 2022 年 3 月 25 日披露 2021 年年度报告，根据水利水电院提供未经审计的 2021 年财务报表计算的投资收益在公司财务报表中列报。

2022 年 6 月 2 日公司收到水利水电院经审计的 2021 年财务报表，报告中反映水利水电院在 2021 年进行了会计政策变更，导致 2021 年报表审定数与未审数产生较大差异。依据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》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》和上海证券交易所的相关规定，公司对前期会计差错予以更正，并追溯调整前期已披露的财务报表。

二、会计差错更正的性质及合规性

此次会计差错更正对于公司属于被动进行的会计差错更正，公司依据《企业会计准则》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》的有关规定和差错更正的有关程序进行追溯调整。

三、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 2021 年度和 2022 年第一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 2021 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	重述前金额（2021年12月31日/2021年度）	累积影响金额	重述后金额（2021年12月31日/2021年度）
长期股权投资	455,126,101.60	-5,063,268.60	450,062,833.00
非流动资产合计	1,978,309,527.44	-5,063,268.60	1,973,246,258.84
资产总计	7,636,439,119.77	-5,063,268.60	7,631,375,851.17
盈余公积	216,244,343.65	-506,326.86	215,738,016.79
未分配利润	1,992,751,457.36	-4,556,941.74	1,988,194,515.62
归属于母公司权益合计	3,303,691,837.61	-5,063,268.60	3,298,628,569.01
所有者权益（或股东权益）合计	3,363,785,857.08	-5,063,268.60	3,358,722,588.48
负债和股东权益总计	7,636,439,119.77	-5,063,268.60	7,631,375,851.17
投资收益	33,362,492.21	-5,063,268.60	28,299,223.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,049,947.15	-5,063,268.60	10,986,678.55
营业利润	421,389,757.64	-5,063,268.60	416,326,489.04
利润总额	420,371,327.56	-5,063,268.60	415,308,058.96
净利润	351,149,285.89	-5,063,268.60	346,086,017.29
持续经营净利润	351,149,285.89	-5,063,268.60	346,086,017.29
归属于母公司所有者的净利润	343,006,240.47	-5,063,268.60	337,942,971.87
综合收益总额	353,546,122.77	-5,063,268.60	348,482,854.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	345,403,077.35	-5,063,268.60	340,339,808.75
每股收益：			
（一）基本每股收益	1.10	-0.02	1.08
（二）稀释每股收益	1.10	-0.02	1.08

2. 对 2022 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	重述前金额（2022年3月31日）	累积影响金额	重述后金额（2022年3月31日）
----------------	-------------------	--------	-------------------

	日/2022 年第一季 度)		31 日/2022 年第一 季度)
长期股权投资	455,841,724.73	-5,063,268.60	450,778,456.13
非流动资产合计	1,963,784,287.35	-5,063,268.60	1,958,721,018.75
资产总计	7,118,216,016.29	-5,063,268.60	7,113,152,747.69
盈余公积	216,244,343.65	-506,326.86	215,738,016.79
未分配利润	2,023,065,769.68	-4,556,941.74	2,018,508,827.94
归属于母公司权益合计	3,334,502,573.78	-5,063,268.60	3,329,439,305.18
所有者权益（或股东权益） 合计	3,396,462,508.59	-5,063,268.60	3,391,399,239.99
负债和股东权益总计	7,118,216,016.29	-5,063,268.60	7,113,152,747.69

前期会计差错更正事项对 2021 年度和 2022 年第一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

单位：元 币种：人民币

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额（2021 年 12 月 31 日 /2021 年度）	累积影响金额	重述后金额（2021 年 12 月 31 日 /2021 年度）
长期股权投资	1,032,347,636.69	-5,063,268.60	1,027,284,368.09
非流动资产合计	2,152,447,915.82	-5,063,268.60	2,147,384,647.22
资产总计	5,852,787,143.64	-5,063,268.60	5,847,723,875.04
盈余公积	216,244,343.65	-506,326.86	215,738,016.79
未分配利润	1,377,044,753.60	-4,556,941.74	1,372,487,811.86
所有者权益（或股东权益）合计	2,641,759,894.70	-5,063,268.60	2,636,696,626.10
负债和股东权益总计	5,852,787,143.64	-5,063,268.60	5,847,723,875.04
投资收益	33,379,789.84	-5,063,268.60	28,316,521.24
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	17,151,428.25	-5,063,268.60	12,088,159.65
营业利润	11,521,021.28	-5,063,268.60	6,457,752.68
利润总额	10,579,230.25	-5,063,268.60	5,515,961.65
净利润	13,986,201.49	-5,063,268.60	8,922,932.89
综合收益总额	13,932,826.40	-5,063,268.60	8,869,557.80

前期会计差错更正事项对 2021 年度母公司现金流量表项目和 2022 年第一季度母公司资产负债表、利润表和现金流量表项目均无影响。

四、独立董事、监事会和会计师事务所的结论性意见

公司独立董事认为：公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》和《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，更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司利益及广大中小股东合法权益的情形，董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等的有关规定，我们一致同意本次关于前期会计差错更正及追溯调整事项。

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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：勘设股份编制的《前期会计差错更正专项说明》已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定编制，如实反映了勘设股份前期会计差错的更正情况。

五、其他情况说明

更正后的公司 2021 年年度报告和 2022 年第一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），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

2022 年 8 月 27 日