

泛海控股股份有限公司 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的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

泛海控股股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年4月28日召开第十届董事会第二次会议及第十届监事会第二次会议，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、本次追溯调整基本情况

2020年，公司通过控股子公司武汉中央商务区运营发展有限公司、深圳市泛海置业有限公司向通海控股有限公司（系公司控股股东中国泛海控股集团有限公司之股东）及其子公司分别受让了其持有的泛海经观广告传媒有限公司100%股权、武汉泛海国际影城有限公司100%股权、深圳泛海影城有限公司100%股权。鉴于发生同一控制下企业合并，因此对期初数及上年同期数进行追溯调整。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，对于同一控制下的企业合并，应当视同该子公司从设立起就被母公司控制，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表所有相关项目的期初数，相应地，合并资产负债表的留存

收益项目应当反映母公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况。因此，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

二、追溯调整对公司财务状况和经营成果的影响

（一）追溯调整对合并资产负债表（2019年12月31日）的影响

单位：元

项目	追溯调整后	追溯调整前	影响金额
资产总计	177,874,514,963.44	177,872,272,471.88	2,242,491.56
负债合计	144,758,098,066.90	144,765,283,602.32	-7,185,535.42
资本公积	7,054,740,876.99	7,043,849,375.10	10,891,501.89
未分配利润	7,038,708,745.41	7,040,399,299.70	-1,690,554.29
归属于母公司所有者权益合计	21,482,559,970.32	21,473,359,022.72	9,200,947.60
少数股东权益	11,633,856,926.22	11,633,629,846.84	227,079.38
所有者权益合计	33,116,416,896.54	33,106,988,869.56	9,428,026.98
负债和所有者权益总计	177,874,514,963.44	177,872,272,471.88	2,242,491.56

（二）追溯调整对合并利润表（2019年度）的影响

单位：元

项目	追溯调整后	追溯调整前	影响金额
营业收入	3,054,765,392.84	3,025,439,392.33	29,326,000.51
归属于母公司所有者的净利润	1,094,824,731.08	1,094,849,483.83	-24,752.75

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，对公司财务状况经营成果无重大影响。

三、董事会关于本次追溯调整的说明

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，符合《企业会计准则》的相关规定，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。公司董事会同意对前期财务报表数据进行追溯调整。

四、独立董事关于本次追溯调整的独立意见

公司独立董事认为，公司因同一控制下企业合并所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》及相关指南、解释等的规定，公司按照规定对 2019 年度期末数据及 2019 年 1-12 月相关财务报表数据进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，财务核算符合相关规定，有利于提高公司会计信息质量，使公司财务报表更加真实、准确、可靠，没有损害公司及中小股东的利益。公司独立董事同意公司本次追溯调整。

五、监事会关于本次追溯调整的意见

公司监事会认为，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依据充分，符合《企业会计准则》及其相关规定，追溯调整后的财务数据客观、真实地反映了公司的实际经营状况，有利于提高会计信息质量，不存在损害公司及全体股东利益的情况。公司监事会同意对前期财务报表数据进行追溯调整。

特此公告。

泛海控股股份有限公司董事会

二〇二一年四月三十日