

证券代码：601636

证券简称：旗滨集团

公告编号：2022-061

可转债代码：113047

可转债简称：旗滨转债

株洲旗滨集团股份有限公司

关于前期会计差错更正的补充公告

本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个别及连带责任。

2022年4月6日，公司召开第四届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。同意按照公司对下属控股子公司醴陵旗滨电子玻璃有限公司（以下简称“醴陵电子”）财务会计工作进行自查和复核的结果，对前期部分会计核算和会计处理存在差错的事项进行会计差错更正。

有关本次会计差错更正内容详见公司于2022年4月8日刊载《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的相关公告（公告编号：2022-035）。

公司已披露了本次会计差错更正事项对公司《2020年年度报告》、《2020年年度第三季度报告》、《2020年半年度报告》、《2020年第一季度报告》、《2019年年度报告》进行部分追溯调整的影响。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求，现补充披露本次会计差错更正事项对公司《2021年年度第三季度报告》、《2021年半年度报告》、《2021年第一季度报告》进行部分追溯调整的影响。

一、本次会计差错更正内容及影响补充说明

1、本次会计差错更正的主要事项内容如下：

- （1）基于谨慎性考虑，对资本化研发项目支出转费用化处理；
- （2）收入、费用跨年度截止认定的不准确进行调整；
- （3）对前期企业并购获得排污权对应的长期待摊费用追溯获得日补提摊销额；
- （4）根据现行准则对负债科目进行重分类；

(5) 由于试生产期间成本归集不完整对在建工程、固定资产原值及摊销额等进行追溯调整。

具体内容详见公司于 2022 年 4 月 8 日披露的相关公告(公告编号:2022-035)。

2、本次会计差错更正影响补充说明

本次会计差错更正将对公司《2021 年年度第三季度报告》、《2021 年半年度报告》、《2021 年第一季度报告》进行部分追溯调整,追溯调整后将导致公司 2021 年前三季度累计归属于母公司净利润增加 5,999,357.70 元、约占更正前公司 2021 年前三季度累计归属于母公司的净利润的 0.16%; 2021 年第三季度期末归属于母公司净资产减少 14,867,534.18 元、约占更正前公司 2021 年第三季度期末归属于母公司净资产的 0.12%; 2021 年第三季度总资产减少 16,720,251.5 元、约占更正前公司 2021 年第三季度期末总资产的 0.09%。公司 2021 年半年度累计归属于母公司净利润增加 5,691,069.25 元、约占更正前公司 2021 年半年度累计归属于母公司的净利润的 0.26%; 2021 年半年度归属于母公司期末净资产减少 15,175,822.63 元、约占更正前公司 2021 年半年度期末归属于母公司净资产的 0.14%; 2021 年半年度期末总资产减少 17,097,678.55 元、约占更正前公司 2021 年半年度期末总资产的 0.10%。公司 2021 年第一季度归属于母公司净利润减少 10,829,477.39 元、约占更正前公司 2021 年第一季度归属于母公司的净利润的 1.23%; 2021 年第一季度期末归属于母公司净资产减少 31,696,369.27 元、约占更正前公司 2021 年第一季度期末归属于母公司净资产的 0.31%; 2021 年第一季度期末总资产减少 37,323,220.94 元、约占更正前公司 2021 年第一季度期末总资产的 0.24%。本次差错更正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,以上业务对母公司报表不产生影响。

二、本次会计差错对公司前期财务数据的影响

本次会计差错更正对公司《2021 年年度第三季度报告》、《2021 年半年度报告》、《2021 年第一季度报告》的具体项目影响情况如下:

1、对 2021 年第三季度合并财务报表项目的影响金额

单位：元

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他应收款	49,791,488.00	-45.44	49,791,442.56
流动资产合计	7,304,530,674.98	-45.44	7,304,530,629.54
固定资产	8,403,591,095.95	-875,796.76	8,402,715,299.19
无形资产	1,276,647,709.27	-23,492,746.61	1,253,154,962.66
长期待摊费用	83,301,923.54	-521,934.03	82,779,989.51
递延所得税资产	396,751,627.92	8,170,271.34	404,921,899.26
非流动资产合计	11,699,834,277.53	-16,720,206.06	11,683,114,071.47
资产总计	19,004,364,952.51	-16,720,251.50	18,987,644,701.01
资本公积	2,211,474,370.94	130,571.02	2,211,604,941.96
未分配利润	6,916,153,009.64	-14,998,105.20	6,901,154,904.44
归属于母公司股东权益合计	12,527,716,946.29	-14,867,534.18	12,512,849,412.11
少数股东权益	58,566,470.37	-1,852,717.32	56,713,753.05
股东权益合计	12,586,283,416.66	-16,720,251.50	12,569,563,165.16
负债和股东权益总计	19,004,364,952.51	-16,720,251.50	18,987,644,701.01
营业收入	10,765,939,063.15	652,706.60	10,766,591,769.75
营业成本	4,874,830,573.84	49,672.88	4,874,880,246.72
销售费用	79,654,327.17	-33,000.00	79,621,327.17
管理费用	998,643,960.59	-1,049,672.05	997,594,288.54
研发费用	515,425,389.03	-8,445,656.18	506,979,732.85
营业利润	4,176,550,477.16	10,131,361.95	4,186,681,839.11
利润总额	4,176,895,924.89	10,131,361.95	4,187,027,286.84
所得税费用	526,628,906.96	2,786,552.72	529,415,459.68
净利润	3,650,267,017.93	7,344,809.23	3,657,611,827.16
归属于母公司股东的净利润	3,658,040,579.10	5,999,357.70	3,664,039,936.80
少数股东损益	-7,773,561.17	1,345,451.53	-6,428,109.64

2、对 2021 年度半年度合并财务报表项目的影响金额

单位：元

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他应收款	42,035,881.66	-45.44	42,035,836.22
流动资产合计	5,497,048,427.45	-45.44	5,497,048,382.01
固定资产	8,304,597,189.92	-900,053.52	8,303,697,136.40
无形资产	1,232,980,307.23	-23,912,521.67	1,209,067,785.56
长期待摊费用	84,231,641.21	-521,934.03	83,709,707.18
递延所得税资产	337,785,533.67	8,236,876.11	346,022,409.78
非流动资产合计	11,494,871,737.36	-17,097,633.11	11,477,774,104.25
资产总计	16,991,920,164.81	-17,097,678.55	16,974,822,486.26
资本公积	2,191,883,294.99	130,571.02	2,192,013,866.01
未分配利润	5,451,135,524.95	-15,306,393.65	5,435,829,131.30
归属于母公司股东权益合计	11,046,066,402.90	-15,175,822.63	11,030,890,580.27
少数股东权益	59,037,639.16	-1,921,855.91	57,115,783.25
股东权益合计	11,105,104,042.06	-17,097,678.55	11,088,006,363.51
负债和股东权益总计	16,991,920,164.81	-17,097,678.55	16,974,822,486.26
营业收入	6,780,350,806.96	652,706.60	6,781,003,513.56
营业成本	3,181,489,496.50	73,929.64	3,181,563,426.14
销售费用	50,185,892.86	-33,000.00	50,152,892.86
管理费用	639,174,449.77	-629,896.99	638,544,552.78
研发费用	339,307,704.07	-8,445,656.18	330,862,047.89
营业利润	2,488,842,142.43	9,687,330.13	2,498,529,472.56
利润总额	2,489,332,471.22	9,687,330.13	2,499,019,801.35
所得税费用	303,280,498.52	2,719,947.95	306,000,446.47
净利润	2,186,051,972.70	6,967,382.18	2,193,019,354.88
归属于母公司股东的净利润	2,193,023,094.42	5,691,069.25	2,198,714,163.67
少数股东损益	-6,971,121.72	1,276,312.94	-5,694,808.78

3、对 2021 年度第一季度合并财务报表项目的影响金额

单位：元

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他应收款	38,213,267.21	-45.44	38,213,221.77
流动资产合计	4,255,945,341.18	-45.44	4,255,945,295.74
固定资产	8,478,419,919.85	-924,310.28	8,477,495,609.57
无形资产	1,145,439,111.50	-15,946,699.48	1,129,492,412.02
开发支出	39,457,675.53	-36,769,505.34	2,688,170.19
长期待摊费用	90,354,900.29	-521,934.03	89,832,966.26
递延所得税资产	252,299,299.43	16,839,273.63	269,138,573.06
非流动资产合计	11,222,057,253.24	-37,323,175.50	11,184,734,077.74
资产总计	15,478,002,594.42	-37,323,220.94	15,440,679,373.48
资本公积	2,160,744,234.67	130,571.02	2,160,874,805.69
未分配利润	5,067,904,083.44	-31,826,940.29	5,036,077,143.15
归属于母公司股东权益合计	10,390,942,837.18	-31,696,369.27	10,359,246,467.91
少数股东权益	63,776,981.31	-5,626,851.67	58,150,129.64
股东权益合计	10,454,719,818.49	-37,323,220.94	10,417,396,597.55
负债和股东权益总计	15,478,002,594.42	-37,323,220.94	15,440,679,373.48
营业收入	2,922,295,774.21	652,706.60	2,922,948,480.81
营业成本	1,411,360,962.75	98,186.40	1,411,459,149.15
销售费用	23,158,986.46	-33,000.00	23,125,986.46
管理费用	291,268,277.47	-347,590.73	290,920,686.74
研发费用	141,609,635.89	20,075,720.71	161,685,356.60
营业利润	1,012,861,186.18	-19,140,609.78	993,720,576.40
利润总额	1,013,110,017.07	-19,140,609.78	993,969,407.29
所得税费用	133,526,896.29	-5,882,449.57	127,644,446.72
净利润	879,583,120.78	-13,258,160.21	866,324,960.57
归属于母公司股东的净利润	880,131,033.61	-10,829,477.39	869,301,556.22
少数股东损益	-547,912.83	-2,428,682.82	-2,976,595.65

特此公告。

株洲旗滨集团股份有限公司
二〇二二年四月二十五日