

证券代码：601188

股票简称：龙江交通

编号：临 2022—016

## 黑龙江交通发展股份有限公司

### 关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

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。

#### 重要内容提示：

● 本次会计差错更正追溯调减2020年期末长期股权投资228.94万元，调减2020年期末盈余公积22.89万元，调减2020年期末未分配利润206.05万元，调减2020年度投资收益18.72万元。

#### 一、概述

黑龙江交通发展股份有限公司（以下简称“龙江交通”）之子联营公司龙江银行股份有限公司（简称“龙江银行”）之分公司龙江银行股份有限公司牡丹江分行（简称“牡丹江分行”）根据牡丹江分行职工养老保险（机关事业单位）补缴与转移实施方案的批复，牡丹江分行补缴 2021 年及以前年度养老保险。

因龙江银行上述会计差错更正及追溯调整，本公司调减 2020 年期末长期股权投资 228.94 万元，调减 2020 年期末盈余公积 22.89 万元，调减 2020 年期末未分配利润 206.05 万元，调减 2020 年度投资收益 18.72 万元。

公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。公司独立董事对本次前期会计差错更正及追溯调整发表了独立意见。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次前期会计差错更正事项出具了专项审核报告。

#### 二、本次前期会计差错更正及追溯调整具体情况及对公司的影响

1. 对 2021 年 12 月 31 日合并财务报表的影响

单位：元

报表项目	调整前	调整额	调整后
长期股权投资	1,413,051,914.78	-2,289,429.22	1,410,762,485.56

报表项目	调整前	调整额	调整后
盈余公积	222,604,532.14	-228,942.92	222,375,589.22
未分配利润	1,723,378,971.03	-2,060,486.30	1,721,318,484.73
投资收益	88,900,905.75	-187,164.21	88,713,741.54

## 2. 对 2020 年 12 月 31 日母公司财务报的影响

单位：元

报表项目	调整前	调整额	调整后
长期股权投资	1,731,481,585.21	-2,289,429.22	1,729,192,155.99
盈余公积	222,604,532.14	-228,942.92	222,375,589.22
未分配利润	1,213,970,475.18	-2,060,486.30	1,211,909,988.88
投资收益	78,354,778.00	-187,164.21	78,167,613.79

### 三、独立董事意见

公司本次前期会计差错更正及追溯调整事项符合《企业会计准则第 28 号——企业会计准则会计政策、会计估计变更及差错更正》以及《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，公司董事会审议本次会计差错更正及追溯调整的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，我们同意本次会计差错更正及追溯调整。

### 四、监事会

公司对本次前期会计差错更正及追溯调整，符合《企业会计准则》的相关规定，能够更加准确地反映公司的财务状况和经营成果。本次前期会计差错更正不存在损害公司及股东利益的情形，监事会同意本次前期会计差错更正及追溯调整。

### 五、会计师事务所的结论性意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司本次前期差错更正出具了《关于黑龙江交通发展股份有限公司前期会计差错更正专项审核报告》。详见 2022 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站一并披露的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）关于《黑龙江交通发展股份有限公司前期会计差错更正专项审核报告》。

## 六、上网公告附件

- (一) 第三届董事会第六次会决议
- (二) 第三届监事会第六次会决议；
- (三) 独立董事关于第三届董事会第六次会议相关事项的独立意见
- (四) 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）《关于黑龙江交通发展股份有限公司前期会计差错更正专项审核报告》。

特此公告。

黑龙江交通发展股份有限公司董事会

2022年4月27日