

证券代码：603577

证券简称：汇金通

公告编号：2022-067

青岛汇金通电力设备股份有限公司

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。

青岛汇金通电力设备股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年8月30日召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》，现将相关情况公告如下：

一、本次追溯调整的原因

公司于2022年2月23日召开第四届董事会第二次会议、2022年3月11日召开2022年第二次临时股东大会审议通过《关于全资子公司现金收购重庆江电电力设备有限公司80%股权暨关联交易的议案》，同意全资子公司青岛华电海洋装备有限公司现金收购关联方河北津西型钢有限公司持有的重庆江电电力设备有限公司（以下简称“重庆江电”）80%股权。2022年4月2日，青岛华电海洋装备有限公司完成受让重庆江电80%股权的工商变更登记手续并取得重庆市江津区市场监督管理局换发的《营业执照》，重庆江电成为公司控股子公司，自2022年4月起纳入公司合并财务报表范围。具体内容详见《公司关于全资子公司现金收购重庆江电电力设备有限公司80%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2022-012）、《公司关于全资子公司现金收购重庆江电电力设备有限公司80%股权的进展公告》（公告编号：2022-039）。

鉴于公司与河北津西型钢有限公司属同一控股股东河北津西钢铁集团股份有限公司控制，因此上述股权收购属同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》《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》及其相关指南、解释等相关规定，需按照同一控制下企业合并的相关规定，对比较期间财务数据进行追溯调整。

二、追溯调整对相关财务报表的影响

1、追溯调整对合并资产负债表（2021年12月31日）的影响

单位：人民币元

项目	追述调整前	追述调整后	影响金额
流动资产：			
货币资金	309,349,995.96	393,047,321.07	83,697,325.11
交易性金融资产	10,051,603.29	10,051,603.29	
应收票据	31,903,783.91	31,903,783.91	
应收账款	793,235,618.82	1,028,147,065.79	234,911,446.97
应收款项融资	42,648,647.27	48,847,141.02	6,198,493.75
预付款项	25,644,685.82	35,101,047.28	9,456,361.46
其他应收款	11,472,256.53	15,002,886.50	3,530,629.97
存货	1,109,762,682.29	1,483,733,343.90	373,970,661.61
合同资产	497,403,579.40	610,129,531.48	112,725,952.08
其他流动资产	2,600,096.35	44,204,813.11	41,604,716.76
流动资产合计	2,834,072,949.64	3,700,168,537.35	866,095,587.71
非流动资产：			
投资性房地产	53,114,991.94	53,114,991.94	
固定资产	483,521,867.77	728,231,317.12	244,709,449.35
在建工程		4,750,226.91	4,750,226.91
使用权资产	21,193,053.73	21,193,053.73	
无形资产	103,862,402.89	232,857,503.94	128,995,101.05
商誉		137,666,791.00	137,666,791.00
长期待摊费用		3,368,746.37	3,368,746.37
递延所得税资产	18,722,836.49	34,322,401.61	15,599,565.12
其他非流动资产	9,205,882.54	20,542,792.45	11,336,909.91
非流动资产合计	689,621,035.36	1,236,047,825.07	546,426,789.71
资产总计	3,523,693,985.00	4,936,216,362.42	1,412,522,377.42
流动负债：			
短期借款	902,971,382.68	1,145,973,113.73	243,001,731.05
应付票据	177,281,353.26	177,281,353.26	
应付账款	167,006,206.66	508,931,473.34	341,925,266.68
预收款项	1,869,150.04	1,869,150.04	

合同负债	124,234,873.55	177,283,162.82	53,048,289.27
应付职工薪酬	38,033,919.63	46,205,310.37	8,171,390.74
应交税费	42,017,533.05	51,971,211.09	9,953,678.04
其他应付款	3,823,053.55	448,525,092.69	444,702,039.14
一年内到期的非流动负债	177,598,847.43	177,598,847.43	
其他流动负债	16,626,522.95	23,522,800.52	6,896,277.57
流动负债合计	1,651,462,842.80	2,759,161,515.29	1,107,698,672.49
非流动负债：			
长期借款	92,000,000.00	92,000,000.00	
租赁负债	8,839,788.31	8,839,788.31	
递延收益	111,111.00	111,111.00	
递延所得税负债	2,166,447.57	9,752,695.36	7,586,247.79
非流动负债合计	103,117,346.88	110,703,594.67	7,586,247.79
负债合计	1,754,580,189.68	2,869,865,109.96	1,115,284,920.28
股东权益：			
股本	339,139,100.00	339,139,100.00	
资本公积	969,912,342.24	1,234,523,949.87	264,611,607.63
其他综合收益	35,890.10	35,890.10	
盈余公积	49,290,171.97	49,290,171.97	
未分配利润	397,407,424.69	398,297,070.04	889,645.35
归属于母公司股东权益合计	1,755,784,929.00	2,021,286,181.98	265,501,252.98
少数股东权益	13,328,866.32	45,065,070.48	31,736,204.16
股东权益合计	1,769,113,795.32	2,066,351,252.46	297,237,457.14
负债和股东权益总计	3,523,693,985.00	4,936,216,362.42	1,412,522,377.42

2、追溯调整对合并利润表（2021年1-6月）的影响

单位：人民币元

项目	追述调整前	追述调整后	影响金额
一、营业总收入	1,067,869,037.69	1,241,247,667.50	173,378,629.81
其中：营业收入	1,067,869,037.69	1,241,247,667.50	173,378,629.81
二、营业总成本	999,094,184.72	1,191,799,802.36	192,705,617.64
减：营业成本	903,041,082.97	1,056,787,495.29	153,746,412.32
税金及附加	3,353,223.31	5,494,118.56	2,140,895.25
销售费用	13,327,926.93	21,176,121.35	7,848,194.42
管理费用	18,355,471.61	32,167,336.83	13,811,865.22
研发费用	34,269,977.35	34,269,977.35	

财务费用	26,746,502.55	41,904,752.98	15,158,250.43
其中：利息费用	25,361,120.82	40,882,458.11	15,521,337.29
利息收入	208,613.25	1,287,556.96	1,078,943.71
加：其他收益	8,294,481.12	8,294,481.12	
投资收益(损失以“-”号填列)	1,103,197.24	2,307,003.05	1,203,805.81
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-10,224,643.81	-3,325,980.82	6,898,662.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-14,309,241.66	-13,020,018.71	1,289,222.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-214,737.31	-214,737.31
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	53,638,645.86	43,488,612.47	-10,150,033.39
加：营业外收入	6.62	285,058.76	285,052.14
减：营业外支出	406,355.95	743,055.51	336,699.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	53,232,296.53	43,030,615.72	-10,201,680.81
减：所得税费用	934,886.71	-70,697.34	-1,005,584.05
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	52,297,409.82	43,101,313.06	-9,196,096.76
(一)按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	52,297,409.82	43,101,313.06	-9,196,096.76
(二)按所有权归属分类：			
1、归属于母公司股东的净利润	51,982,962.05	44,521,982.44	-7,460,979.61
2、少数股东损益	314,447.77	-1,420,669.38	-1,735,117.15
六、其他综合收益的税后净额	20,112.63	81,389.83	61,277.20
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,999.10	63,436.04	47,436.94
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	15,999.10	63,436.04	47,436.94
1、外币财务报表折算差额	15,999.10	63,436.04	47,436.94
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,113.53	17,953.79	13,840.26
七、综合收益总额	52,317,522.45	43,182,702.89	-9,134,819.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,998,961.15	44,585,418.48	-7,413,542.67

归属于少数股东的综合收益总额	318,561.30	-1,402,715.59	-1,721,276.89
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.1803	0.1544	-0.03
（二）稀释每股收益	0.1803	0.1544	-0.03

3、追溯调整对合并现金流量表（2021年1-6月）的影响

单位：人民币元

项目	追述调整前	追述调整后	影响金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	731,162,001.51	1,005,224,055.02	274,062,053.51
收到的税费返还	149,129.66	9,587,674.02	9,438,544.36
收到其他与经营活动有关的现金	10,573,195.42	154,958,416.53	144,385,221.11
经营活动现金流入小计	741,884,326.59	1,169,770,145.57	427,885,818.98
购买商品、接受劳务支付的现金	584,941,532.60	1,010,350,395.80	425,408,863.20
支付给职工以及为职工支付的现金	82,038,878.50	113,735,518.86	31,696,640.36
支付的各项税费	27,581,707.86	33,620,319.74	6,038,611.88
支付其他与经营活动有关的现金	24,541,576.73	99,122,171.71	74,580,594.98
经营活动现金流出小计	719,103,695.69	1,256,828,406.11	537,724,710.42
经营活动产生的现金流量净额	22,780,630.90	-87,058,260.54	-109,838,891.44
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	203,574,780.53	238,574,780.53	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,103,197.24	2,307,003.05	1,203,805.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		882,765.77	882,765.77
投资活动现金流入小计	204,677,977.77	241,764,549.35	37,086,571.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,052,451.32	66,216,632.48	30,164,181.16
投资支付的现金	196,001,270.70	220,551,270.70	24,550,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		200,600.00	200,600.00
投资活动现金流出小计	232,053,722.02	286,968,503.18	54,914,781.16
投资活动产生的现金流量净额	-27,375,744.25	-45,203,953.83	-17,828,209.58

三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		24,550,000.00	24,550,000.00
取得借款收到的现金	664,395,398.22	928,538,181.15	264,142,782.93
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000.00	335,010,000.00	335,000,000.00
筹资活动现金流入小计	664,405,398.22	1,288,098,181.15	623,692,782.93
偿还债务支付的现金	476,520,000.00	790,898,537.85	314,378,537.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,249,919.14	64,261,374.28	7,011,455.14
支付其他与筹资活动有关的现金	21,626,086.07	62,930,086.07	41,304,000.00
筹资活动现金流出小计	555,396,005.21	918,089,998.20	362,693,992.99
筹资活动产生的现金流量净额	109,009,393.01	370,008,182.95	260,998,789.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	145,429.45	24,051.06	-121,378.39
五、现金及现金等价物净增加额	104,559,709.11	237,770,019.64	133,210,310.53
加：期初现金及现金等价物余额	47,035,225.28	89,992,602.15	42,957,376.87
六、期末现金及现金等价物余额	151,594,934.39	327,762,621.79	176,167,687.40

三、公司履行的决策程序

(一) 2022年8月30日，公司第四届董事会第八次会议以9票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》。公司董事会认为：公司对比较期间财务数据进行追溯调整符合企业会计准则等相关规定，追溯调整后的财务报表客观、公允地反映了公司的财务状况及实际经营成果，同意本次追溯调整前期财务数据。

(二) 2022年8月30日，公司第四届监事会第五次会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》。公司监事会认为：公司本次追溯调整事项符合企业会计准则等相关规定，追溯调整后的财务报表能够客观、公允地反映公司财务状况。本次追溯调整事项的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(三) 独立董事意见

独立董事认为：本次同一控制下企业合并追溯调整财务数据事项符合企业会计准则等相关规定，追溯调整后的财务报表能够客观、公允地反应公司的财务状况，符合公司和所有股东的利益。本次追溯调整事项的表决程序合法合规，符合有关法律法规等相关规定，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形，同意本次追溯调整事项。

特此公告。

青岛汇金通电力设备股份有限公司董事会

2022年8月31日

● 报备文件

（一）第四届董事会第八次会议决议

（二）第四届监事会第五次会议决议

（三）独立董事关于公司第四届董事会第八次会议相关议案的独立意见