

证券代码:002168 证券简称:惠程科技 公告编号:2022-070  
关于前期会计差错更正后的财务报表及附注的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。  
经公司董事会同意,公司于2022年4月28日召开的第七届董事会第十九次会议,审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》,具体内容详见公司于2022年4月28日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正的公告》(公告编号:2022-024)。

根据《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:“(一)若公司对以前的财务信息(包括年度、半年度、季度财务信息)作出更正,应披露更正事项影响的最近一个完整会计年度和更正后的年度财务报表以及更正事项影响的最近一期更正后的中期财务报表。”公司对前期会计差错更正事项进行更正,现将公司经前次会计差错更正后的最近一年一期的财务报表及更正事项的相关情况公告如下:

2021年1-9月  
(一)2021年1-9月更正后的财务报表(粗体字项目为本次差错更正影响数据)

1.合并资产负债表  
单位:元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	85,981,131.62	115,070,299.38
银行存款		
货币资金		
交易性金融资产	14,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	14,532,602.87	19,783,280.11
应收账款	84,997,650.32	115,716,078.77
应收款项融资		
预付款项	13,554,258.84	99,282,529.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	145,305,539.98	439,358,362.41
其中:应收利息		40,901.92
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	42,966,732.08	29,082,530.02
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	528,409.55	1,504,110,180
其他流动资产	32,743,430.52	11,775,156.02
流动资产合计	434,609,982.78	830,972,968.27
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期股权投资	4,434,750.08	4,007,600.07
长期股权投资	18,316,994.51	20,708,042.24
其他权益工具投资	143,508,291.68	143,508,291.68
其他非流动金融资产		
投资性房地产	151,726,800.00	151,726,800.00
固定资产	155,987,849.41	162,025,924.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
债权投资	12,822,735.21	
一年内到期的非流动资产	11,017,405.09	12,062,760.42
开发支出	1,682,316.09	
商誉	359,972.58	
长期待摊费用	67,922,967.43	83,331,192.93
递延所得税资产	78,335,460.67	57,086,267.25
其他非流动资产	5,565,603.72	9,415,094.30
流动资产合计	154,680,544.47	64,229,966.15
流动资产合计	1,089,250,527.25	745,326,934.42
流动负债:		
短期借款		142,277,974.80
向中央银行借款		
拆入资金		
衍生金融负债		
应付票据	7,794,500.89	38,312,797.17
应付账款	177,800,785.64	233,473,778.42
应付账款	235,500.00	15,300.00
合同负债	3,969,815.38	2,556,713.55
应付合同负债金融资产款		
应收账款		
应收款项融资		
应付账款	11,469,385.96	11,970,961.53
其他流动负债		
一年内到期的非流动负债	119,962,081.37	100,461,866.26
其他流动负债	386,485.71	284,367.27
流动负债合计	444,686,755.24	586,154,527.67
非流动负债:		
递延所得税负债		
长期借款	343,438,396.95	459,221,163.50
应付债券		
应付票据	9,789,754.32	13,156,135.79
应付账款	1,621,268.04	10,341,717.67
其他应付款	122,966,363.89	45,273,860.74
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
代理买卖证券款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应付票据	7,794,500.89	38,312,797.17
应付账款	177,800,785.64	233,473,778.42
应付账款	235,500.00	15,300.00
合同负债	3,969,815.38	2,556,713.55
应付合同负债金融资产款		
应收账款		
应收款项融资		
应付账款	11,469,385.96	11,970,961.53
其他流动负债		
一年内到期的非流动负债	119,962,081.37	100,461,866.26
其他流动负债	386,485.71	284,367.27
流动负债合计	444,686,755.24	586,154,527.67
非流动负债:		
递延所得税负债		
长期借款	343,438,396.95	459,221,163.50
应付债券		
应付票据	9,789,754.32	13,156,135.79
应付账款	1,621,268.04	10,341,717.67
其他应付款	122,966,363.89	45,273,860.74
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
代理买卖证券款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应付票据	7,794,500.89	38,312,797.17
应付账款	177,800,785.64	233,473,778.42
应付账款	235,500.00	15,300.00
合同负债	3,969,815.38	2,556,713.55
应付合同负债金融资产款		
应收账款		
应收款项融资		
应付账款	11,469,385.96	11,970,961.53
其他流动负债		
一年内到期的非流动负债	119,962,081.37	100,461,866.26
其他流动负债	386,485.71	284,367.27
流动负债合计	444,686,755.24	586,154,527.67
非流动负债:		
递延所得税负债		
长期借款	343,438,396.95	459,221,163.50
应付债券		
应付票据	9,789,754.32	13,156,135.79
应付账款	1,621,268.04	10,341,717.67
其他应付款	122,966,363.89	45,273,860.74
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
代理买卖证券款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应付票据	7,794,500.89	38,312,797.17
应付账款	177,800,785.64	233,473,778.42
应付账款	235,500.00	15,300.00
合同负债	3,969,815.38	2,556,713.55
应付合同负债金融资产款		
应收账款		
应收款项融资		
应付账款	11,469,385.96	11,970,961.53
其他流动负债		
一年内到期的非流动负债	119,962,081.37	100,461,866.26
其他流动负债	386,485.71	284,367.27
流动负债合计	444,686,755.24	586,154,527.67
非流动负债:		
递延所得税负债		
长期借款	343,438,396.95	459,221,163.50
应付债券		
应付票据	9,789,754.32	13,156,135.79
应付账款	1,621,268.04	10,341,717.67
其他应付款	122,966,363.89	45,273,860.74
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
代理买卖证券款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应付票据	7,794,500.89	38,312,797.17
应付账款	177,800,785.64	233,473,778.42
应付账款	235,500.00	15,300.00
合同负债	3,969,815.38	2,556,713.55
应付合同负债金融资产款		
应收账款		
应收款项融资		
应付账款	11,469,385.96	11,970,961.53
其他流动负债		
一年内到期的非流动负债	119,962,081.37	100,461,866.26
其他流动负债	386,485.71	284,367.27
流动负债合计	444,686,755.24	586,154,527.67
非流动负债:		
递延所得税负债		
长期借款	343,438,396.95	459,221,163.50
应付债券		
应付票据	9,789,754.32	13,156,135.79
应付账款	1,621,268.04	10,341,717.67
其他应付款	122,966,363.89	45,273,860.74
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
代理买卖证券款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应付票据	7,794,500.89	38,312,797.17
应付账款	177,800,785.64	233,473,778.42
应付账款	235,500.00	15,300.00
合同负债	3,969,815.38	2,556,713.55
应付合同负债金融资产款		
应收账款		
应收款项融资		
应付账款	11,469,385.96	11,970,961.53
其他流动负债		
一年内到期的非流动负债	119,962,081.37	100,461,866.26
其他流动负债	386,485.71	284,367.27
流动负债合计	444,686,755.24	586,154,527.67
非流动负债:		
递延所得税负债		
长期借款	343,438,396.95	459,221,163.50
应付债券		
应付票据	9,789,754.32	13,156,135.79
应付账款	1,621,268.04	10,341,717.67
其他应付款	122,966,363.89	45,273,860.74
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
代理买卖证券款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		
应付票据		