

证券代码:002168 证券简称:惠科科技 公告编号:2023-070
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。
深圳市惠科信息科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月28日召开的第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十二次会议审议通过《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)若公司对已披露的以前期间财务信息(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更正后的年度财务报表以及受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事项进行了更正,现将公司此前前期会计差错更正后的最近一年及中期财务报表及涉及更正事项的相关附注公告如下:”
一、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受影响数据)
1.合并资产负债表

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
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	14,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	14,532,929.87	19,763,281.14
应收账款	84,997,650.32	114,176,678.77
应收款项融资		
预付账款	13,354,258.84	99,262,529.76
应收股利		
应收利息		
其他应收款	145,305,539.98	439,358,362.41
其中:应收股利		49,901.92
应收利息		
买入返售金融资产		
存货	42,966,732.08	29,082,550.02
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	528,469.55	1,904,110.80
其他流动资产	32,743,330.52	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		
长期应收款		
长期股权投资	4,434,750.08	4,007,600.07
长期应收款		
长期股权投资	18,316,094.51	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	155,967,849.41	162,023,924.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,822,753.21	12,062,760.42
无形资产	11,017,305.09	
开发支出	1,682,316.09	
商誉	359,972.58	359,972.58
长期待摊费用	92,922,967.43	83,331,192.93
递延所得税资产	78,335,406.67	57,086,287.25
其他非流动资产	8,566,037.72	8,514,094.30
非流动资产合计	654,680,544.47	644,229,966.15
资产总计	1,089,290,527.25	1,475,202,934.42
流动负债:		
短期借款		142,277,974.80
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,954,500.09	38,312,793.17
应付账款	177,800,675.64	233,473,724.42
预收款项	235,900.00	15,300.00
合同负债	3,069,815.38	2,556,713.55
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,789,754.32	13,156,155.79
应交税费	1,621,268.04	10,341,717.67
其他应付款	122,966,563.89	45,273,860.74
其中:应付股利		
应付债券		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
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	444,086,755.24	586,154,527.67
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	343,438,396.95	459,221,163.50
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	12,903,760.96	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	664,421.65	1,289,107.25
递延收益	11,469,385.96	11,979,961.53
递延所得税负债		
其他非流动负债	368,775,965.52	472,481,232.28
非流动负债合计	813,462,720.76	1,058,635,759.95
负债合计	1,257,549,476.00	1,644,790,287.62
所有者权益:		
股本	801,929,568.00	801,929,568.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	324,435,426.54	352,782,651.54
减:库存股	11,284,580.50	14,741,580.50
其他综合收益	8,802,640.71	9,722,612.73
专项储备		
盈余公积	94,448,815.32	94,448,815.32
一般风险准备		
未分配利润	-884,997,674.50	-755,865,966.75
归属于母公司所有者权益合计	215,685,795.57	355,403,901.54
少数股东权益	44,172,010.92	61,163,014.13
所有者权益合计	259,857,806.49	416,567,915.67
负债和所有者权益总计	1,089,290,527.25	1,475,202,934.42

2.合并年初到报告期末利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	237,002,660.35	676,226,792.62
其中:营业收入	237,002,660.35	676,226,792.62
其中:营业收入		
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	401,051,783.19	680,408,794.14
其中:营业成本	117,588,876.02	236,050,092.67
营业支出		
财务费用		
其中:利息费用		
利息收入		
加:其他收益	1,338,994.39	7,892,113.86
投资收益(损失以“-”号填列)	-2,379,140.10	3,820,398.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-2,590,834.67	4,691,698.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,486,726.56	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	0.00	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,200,271.39	2,388.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-168,085,717.72	35,829,788.85
加:营业外收入	6,189,407.31	6,189,407.31
减:营业外支出	1,617,521.45	2,054,511.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-163,597,238.73	39,964,684.98
减:所得税费用	-23,896,727.83	-7,513,343.78
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-146,351,057.90	47,478,028.76
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-146,351,057.90	47,478,028.76
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-129,131,107.75	25,706,643.67
2.少数股东损益	-17,219,950.15	21,771,385.09
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-919,972.02	-606,073.33
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.其他债权投资公允价值变动		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-919,972.02	186,793.80
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-147,271,029.92	46,871,955.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-130,051,079.77	25,100,570.34
归属于少数股东的综合收益总额	-17,129,950.15	21,771,385.09
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.16	0.03
(二)稀释每股收益	-0.16	0.03
本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00元		
3.合并年初到报告期末现金流量表		

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	272,668,520.17	877,874,886.50
收到的税费返还		
收到中央银行借款净增加额		
收到其他与经营活动有关的现金	1,857,686.18	1,148,533.64
经营活动现金流入小计	274,526,206.35	879,023,420.14
购买商品、接受劳务支付的现金	637,363,101.68	847,860,933.41
支付给职工以及为职工支付的现金	100,661,728.75	317,274,124.17
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	2,507,860.87	280,771.15
经营活动现金流出小计	740,532,691.30	1,166,936,839.66
经营活动产生的现金流量净额	-465,006,484.95	-287,913,419.52
投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	5,330,000.00	431,895,170.99
取得投资收益收到的现金	211,694.57	280,771.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	526,820.00	3,107,677.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,068,514.57	435,283,619.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,500,000.00	186,471,885.69
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,500,000.00	186,471,885.69
投资活动产生的现金流量净额	-12,931,485.43	-241,198,265.87
筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	77,000,000.00	130,000,000.00
取得借款收到的现金	89,597,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金	33,130,000.00	384,432,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,001,430.14	51,233,513.56
筹资活动现金流入小计	223,728,430.14	695,465,000.00
偿还债务支付的现金	174,562.28	108,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	217,897,932.42	444,865,213.56
支付其他与筹资活动有关的现金	-128,300,932.42	-41,865,213.56
筹资活动现金流出小计	-174,959,494.60	-554,868,227.12
筹资活动产生的现金流量净额	48,768,935.54	140,656,772.88
现金及现金等价物净增加额	-48,969,755.03	-388,565,652.51
期初现金及现金等价物余额	143,508,291.68	532,171,043.93
期末现金及现金等价物余额	94,538,536.65	143,605,391.42

二、2021年1-6月更正后的财务报表(粗体字项目为本次差错更正受影响数据)

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	150,806,322.51	115,070,299.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,450,336.14	19,763,281.14
应收账款	80,792,465.75	114,176,678.77
应收款项融资		
预付账款	54,822,453.28	99,262,529.76
应收股利		
应收利息		
其他应收款	141,377,444.74	439,358,362.41
其中:应收股利		49,901.92
应收利息		
买入返售金融资产		
存货	32,258,103.31	29,082,550.02
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	515,672.71	1,904,110.80
其他流动资产	25,257,846.44	11,775,156.02
流动资产合计	309,260,584.88	830,972,968.27
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,208,016.11	4,007,600.07
长期应收款		
长期股权投资	19,633,678.17	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	155,409,582.40	162,023,924.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,270,627.54	12,062,760.42
无形资产	11,220,482.99	
开发支出	1,516,755.52	0.00
商誉	359,972.58	359,972.58
长期待摊费用	49,226,156.08	83,331,192.93
递延所得税资产	73,932,584.78	57,086,287.25
其他非流动资产	9,415,094.30	8,514,094.30
非流动资产合计	653,068,042.15	644,229,966.15
资产总计	1,062,328,627.03	1,475,202,934.42
流动负债:		
短期借款	92,156,539.59	142,277,974.80
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,562,727.33	38,312,793.17
应付账款	164,295,190.54	233,473,724.42
预收款项	15,300.00	15,300.00
合同负债	3,069,815.38	2,556,713.55
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,736,320.28	13,156,155.79
应交税费	1,689,495.85	10,341,717.67
其他应付款	47,049,855.58	45,273,860.74
其中:应付股利		
应付债券		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	120,963,625.12	100,461,866.26
其他流动负债	161,621.91	284,367.27
流动负债合计	452,335,675.22	586,154,527.67
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	343,438,396.93	459,221,163.50
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	12,998,100.39	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,008,396.11	1,289,107.25
递延收益	11,469,385.96	11,979,961.53
递延所得税负债		
其他非流动负债	368,775,965.52	472,481,232.28
非流动负债合计	813,462,720.76	1,058,635,759.95
负债合计	1,265,798,395.98	1,644,790,287.62
所有者权益:		
股本	801,929,568.00	801,929,568.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	320,442,142.28	352,782,651.54
减:库存股	11,284,580.50	14,741,580.50
其他综合收益	8,710,256.39	9,722,612.73
专项储备		
盈余公积	94,448,815.32	94,448,815.32
一般风险准备		
未分配利润	-825,580,529.70	-755,865,966.75
归属于母公司所有者权益合计	287,106,671.79	355,403,901.54
少数股东权益	53,971,800.63	61,163,014.13
所有者权益合计	341,078,472.42	416,567,915.67
负债和所有者权益总计	1,162,328,627.03	1,475,202,934.42

单位:元	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	47,537,136.82	52,569,085.40
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,350,336.14	19,783,281.11
应收账款	79,161,127.68	116,025,752.63
应收款项融资		
预付账款	2,126,109.63	26,171.31
应收股利	632,393,433.33	678,116,341.83
其中:应收利息	0.00	40,001.92
应收股利		
存货	32,156,717.23	29,082,550.02
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	515,672.71	1,904,110.80
其他流动资产	25,257,846.44	11,775,156.02
流动资产合计	834,625,143.84	877,585,264.90
非流动资产:		
债权投资		
长期股权投资		
长期应收款	4,208,016.11	4,007,600.07
长期股权投资	19,633,678.17	27,261,760,576.18
其他权益工具投资	63,970,000.00	63,970,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	98,385,200.00	98,385,200.00
固定资产	4,072,672,670.40	4,068,490,954.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,709,226.55	0.00
无形资产	11,078,669.53	11,899,266.55
开发支出	1,586,755.52	0.00
商誉		
长期待摊费用	34,148,320.20	41,599,115.65
递延所得税资产	10,007,011.76	16,611,304.89
其他非流动资产	59,809,863.92	537,640,217.85
非流动资产合计	1,239,495,007.76	1,415,225,482.75
资产总计	1,974,120,151.60	2,292,810,747.65
流动负债:		
短期借款	92,156,539.59	142,277,974.80
交易性金融负债		
应付票据	15,562,727.33	38,312,793.17
应付账款	57,186,185.62	54,514,442.04
预收款项		
合同负债	2,243,245.42	1,874,304.51
应付职工薪酬	2,993,202.44	4,936,156.07
应交税费	21,445.34	5,547,807.75
其他应付款	81,957,500.85	200,983,966.27
其中:应付利息	3,394,791.66	3,394,791.66
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,900,625.12	100,461,866.26
其他流动负债	183,764,955.25	188,860,992.93
流动负债合计	356,569,886.96	734,776,083.80
非流动负债:		
长期借款	343,438,396.93	459,221,163.50
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	4,351,278.01	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	979,863.97	1,089,381.07
递延所得税负债	4,505,509.47	4,511,664.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	353,275,048.38	464,832,189.33
负债合计	1,209,844,935.34	1,199,598,273.13
所有者权益:		
股本	801,929,568.00	801,929,568.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	306,069,732.72	368,318,682.72
库存股	11,245,591.50	147,613,580.50
其他综合收益	5,975,675.53	5,975,675.53
专项储备		
盈余公积	144,848,832.32	144,848,832.32
未分配利润	400,030,138.65	407,432,121.45
所有者权益合计	664,600,772.42	215,627,209.62
负债和所有者权益总计	1,974,495,007.76	2,292,810,747.65