证券代码:002217　　证券简称:合力泰　　公告编号:2021-046

合力泰科技股份有限公司

【2020】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	合力泰	股票代码	002217
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	狄旸	陈海元、李蓥	
办公地址	福建省福州市台江区宁化街道长汀街23号丹龙环球大厦51层	山东省沂源县城南外环89号、福建省福州市台江区宁化街道长汀街23号丹龙环球大厦51层	
电话	0591-87591080	0591-87591080	
电子信箱	zqdb@holitech.net	zqdb@holitech.net	

2、报告期主要业务或产品简介

1、公司主要业务

公司是行业领先的智能终端核心部件的制造商和方案商,根据下游不同终端产品的定制化要求,为客户提供产品设计、研发、制造各个环节的整体解决方案。

公司主要产品包含显示类产品(OLED/TFT/TN/STN/电子纸等)、光电传感类产品、柔性线路板、5G材料及应用产品等,产品广泛应用于消费电子、智能穿戴、智能零售、智能汽车、智能制造等诸多领域。本报告期内,公司荣获2020年(第34届)电子信息竞争力百强企业第52名,2020制造业领航企业,《财富》中国500强等多项荣誉。

2、公司主要产品

数字化是未来社会发展的趋势,5G使得智能终端将遍布人们生活的每个场景。“十四五”规划纲要提出了数字经济七大重点产业、十大应用场景,公司产品和业务覆盖十大应用场景的多个场景。

(1)消费电子

根据机构预测手机市场将回暖,5G手机将成为国内手机市场的绝对主流,从出货量翻倍的井喷状态分析,5G换机潮已然降临。

公司为以智能手机为主的通讯设备提供显示类产品、光电传感类产品、柔性线路板、5G材料等电子类全产业链部件,产品获得了国内外一线品牌客户的认可。公司积极投入研发,对AMOLED产品进行了产能布局,并对Mini LED、Micro LED、折叠屏等新型显示产品进行了技术布局。公司跟随行业发展潮流,不断满足移动通信技术发展过程中的智能硬件需求,完善5G智能生活的底层构建。

公司前述产品还应用于平板电脑、智能家居、医疗设备等领域。在2020年疫情初期,公司作为电子测温枪、红外体温检测仪的核心部件供应商,积极复产复工,全力保障人民生命安全。

(2)智能穿戴

根据DC发布的可穿戴设备报告,在目前智能穿戴设备中,智能手表是显示部件主要应用领域,机构预测全球智能手表的出货量将持续增加。

公司在同行业中较早进入智能穿戴领域,一直高度关注智能穿戴行业发展,公司拥有一支总人数超过千人的专职智能穿戴研产销团队。多年来持续导入BOE、小天才、歌尔、小米、小寻、佳明等行业内知名客户,迄今已多次获得优秀服务商称号,并得到众多智能穿戴客户的肯定。

(3)智能零售

在无线网络、人工智能、国际国内零售商巨头、云端服务商的推动下以及后疫情时代防疫常态化的背景下,智能零售模式已经被普遍接受并迅速推广开来。公司子公司兴泰科技成立于2015年,生产基地主要位于吉安市吉州区工业园,是一家专注于电子纸模组研发、生产和销售的科技创新型企业,拥有一支专业的电子纸应用开发团队,对智能零售领域已经投入多年,致力于为客户提供整套终端产品的配套解决方案,在电子纸产业链布局、资源、工艺、客户占有率等多个方面形成了强劲的核心竞争力,业务多年来持续增长。2021年2月,兴泰科技与产业链上游知名公司Eink、京东方联合发起成立了电子纸产业联盟,共同参与探讨国家及全球产业标准制定,利用自身优势对产业赋能。

(4)智能汽车

公司除了在智能电子制造领域提供全产业链解决方案,还积极利用自身已有产品及资源,拓展公司业务的宽度和广度。公司已通过了IATF16949汽车行业质量管理体系,并为比亚迪、上汽等知名汽车企业供货。随着全球新能源汽车渗透率快速提升,对车载新型显示产品、光电传感产品、柔性线路板的需求也快速提升,公司顺应趋势发展,将智能汽车应用场景产品列为公司战略发展目标。

3、公司经营模式

公司采用“1+N”经营模式,即对一个客户,服务N个产品;同时将一个产品,服务N个客户。

随着公司在智能终端部件产品的不断丰富,同时规划的相关产品及产能在快速提升中,公司持续为品牌客户提供包含触控显示、指纹识别、摄像头、FPC、5G材料等N个产品,1+N一体化供应的销售模式得到一线品牌客户的充分认可。

公司同步实行反向推动,利用公司优势产品,突破不同品牌客户,丰富公司客户群体。公司各产品已直接或者间接(通过ODM厂商)为国内外一线品牌提供服务及产品。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

单位:元

	2020年	2019年		本年比上年增减	2018年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	17,152,888,154.88	18,499,842,985.97	18,629,941,857.79	-7.93%	16,904,353,306.90	16,904,353,306.90
归属于上市公司股东的净利润	-3,118,583,551.28	1,079,590,525.34	1,033,069,672.33	-401.88%	1,358,362,282.22	1,300,801,500.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,321,491,351.46	681,143,483.68	629,250,640.60	-627.95%	984,940,863.62	960,475,045.43
经营活动产生的现金流量净额	-455,037,355.79	940,283,612.23	940,283,612.23	-148.39%	-361,377,320.78	-361,377,320.78
基本每股收益(元/股)	-1	0.35	0.33	-403.03%	0.43	0.42
稀释每股收益(元/股)	-1	0.35	0.33	-403.03%	0.43	0.42
加权平均净资产收益率	-29.77%	10.25%	8.88%	-38.65%	12.73%	12.25%

	2020年末	2019年末		本年末比上年末增减	2018年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额	30,372,318,685.43	33,643,958,400.85	34,276,970,996.50	-11.39%	27,433,422,291.70	27,433,085,847.16
归属于上市公司股东的净资产	8,863,396,105.59	12,191,262,718.36	12,088,822,969.94	-26.68%	11,246,241,027.82	11,188,680,245.95

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

一、前期会计差错更正的原因

1、未入账费用调整

合力泰公司子公司江西合力泰科技有限公司发生的股权处置咨询费用、厂房租赁费用以及深圳市合力泰光电有限公司发生的物流运输费用未能正确记录在恰当的会计期间。

本事项涉及的前期会计差错更正包括,调增2019年其他流动资产135,989.27元,调增2019年应付账款906,596.15元,调减2019年应交税费8,452,526.49元,调增2019年其他应付款64,985,622.60元,调减2019年年初未分配利润9,406,051.88元,调减2019年年末未分配利润57,303,701.99元,调增2019年管理费用56,350,176.60元,调减2019年所得税费用8,452,526.49元。

2、政府补助调整

合力泰公司孙公司南昌合力泰科技有限公司(曾用名:南昌比亚迪电子部品件有限公司)(以下简称“南昌合力泰”)根据2018年6月南昌高新技术产业开发区管理委员会关于支付南昌合力泰厂房装修补贴资金4,524.35万元的相关文件,将上述4,524.35万元补贴款确认为收益相关的政府补助,直接在2018年全额计入其他收益。按照《企业会计准则第16号—政府补助》规定上述装修补贴款应确认为与资产相关的政府补助,在开始对相关资产计提折旧或进行摊销时按照合理、系统的方法将递延收益分期计入当期收益。

本事项涉及的前期会计差错更正包括,调增2018年递延收益38,935,251.39元,调减2018年应交税费5,840,287.71元,调减2018年其他收益38,935,251.39元,调减2018年所得税费用5,840,287.71元,调减2019年年初未分配利润33,094,963.68元。

调增2019年递延收益32,627,027.78元,调减2019年应交税费4,894,054.17元,调增2019年其他收益6,308,223.61元,调增2019年所得税费用946,233.54元,调减2019年年末未分配利润27,732,973.61元。

3、跨期营业收入及营业成本调整

合力泰公司子公司山东合力泰化工有限公司2019年度存在部分销售已发货并经客户验收合格签收但未确认收入情况,根据《企业会计准则》的规定,上述收入应当记录在恰当的会计期间。

本事项涉及的前期会计差错更正包括,调增2019年应收账款126,781,350.59元,调减2019年存货110,714,414.50元,调增2019年递延所得税资产497,628.18元,调增2019年应付账款13,240,644.22元,调增2019年年末未分配利润3,323,920.05元,调增2019年营业收入130,098,871.82元,调增2019年营业成本123,955,058.72元,调增2019年信用减值损失-3,317,521.23元,调减2019年所得税费用497,628.18元。

4、递延所得税确认及所得税与实际申报差错调整

合力泰公司子公司深圳市合力泰光电有限公司、南昌合力泰科技有限公司所得税费用与实际申报存在较大差异,子公司江西群泰科技有限公司未确认可抵扣亏损相关的递延所得税资产,所得税费用未能正确记录在恰当的会计期间。

本事项涉及的前期会计差错更正包括,调增2019年递延所得税资产8,659,072.34元,调增2019年其他流动资产6,863,358.22元,调减2019年应交税费1,331,663.41元,调增2019年递延所得税负债22,949,461.12元,调减2019年年初未分配利润1,090,319.44元,调减2019年年末未分配利润6,095,367.15元,调增2019年所得税费用5,005,047.71元。

5、少数股东权益调整

2018年度合力泰(美国)有限公司取得原少数股东持有的合力泰欧洲有限责任公司49%的股权,合力泰公司未按照《企业会计准则—企业合并》的规定对上述事项进行会计处理。

本事项涉及的前期会计差错更正包括,调增2019年少数股东权益14,631,625.72元,调增2019年少数股东损益2,314,065.31元,调减2019年年初未分配利润12,317,560.41元,调减2019年年末未分配利润14,631,625.72元。

6、存货调整

合力泰公司未及时确认所有权相关风险和报酬已经转移的存货,不符合《企业会计准则》规定。

本事项涉及的前期会计差错更正包括:调增2019年存货531,672,218.49元,调增2019年其他流动资产69,117,392.06元,调增2019年应付账款600,789,610.55元。

7、在建工程调整

合力泰公司将预付摄像头模组生产线项目的设备款列示于在建工程,应进行更正列式为其他非流动资产。

本事项涉及的前期会计差错更正包括:调减2019年在建工程315,967,254.48元,调增2019年其他非流动资产315,967,254.48元。

二、具体的会计处理

追溯调整相关资产、负债以及损益等科目在财务报表的列报,将资产、负债、损益等科目准确反映在2019年期初及2019年度的财务报表,该追溯调整影响本公司合并财务报表项目包括应收账款、预付账款、存货、其他流动资产、长期股权投资、递延所得税资产、应付账款、应交税费、其他应付款、递延收益、递延所得税负债、未分配利润、营业收入、营业成本、管理费用、其他收益、信用减值损失、资产减值损失、所得税费用等。

三、对财务状况和经营成果的影响

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正,相应对2019年期初及2019年度合并财务报表进行了追溯调整,追溯调整对2019年度合并财务报表相关科目的影响具体如下:

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
应收账款	8,487,197,419.88	126,781,350.59	8,613,978,770.47
存货	5,184,348,006.43	420,957,803.99	5,605,306,810.42
其他流动资产	4,226,576,639.90	76,116,739.55	4,302,693,379.45
在建工程	1,451,352,629.94	-315,967,254.48	1,135,385,375.46
递延所得税资产	196,473,359.25	9,156,700.52	205,630,059.77
其他非流动资产	31,874,964.08	315,967,254.48	347,842,218.56
应付账款	3,890,048,670.40	614,936,849.92	4,504,985,520.32
应交税费	329,302,061.88	-14,678,244.07	314,623,817.81
其他应付款	903,784,975.50	64,985,622.60	968,770,598.10
递延收益	235,580,973.23	32,627,027.78	268,208,001.01
递延所得税负债	86,286,927.04	22,949,461.12	109,236,388.16
未分配利润	4,259,004,070.06	-102,439,748.42	4,156,564,321.64
少数股东权益	1,438,166,733.41	14,631,625.72	1,452,798,359.13
营业收入	18,499,842,985.97	130,098,871.82	18,629,941,857.79
营业成本	15,335,379,110.68	123,955,058.72	15,459,334,169.40
管理费用	585,485,597.38	56,350,176.60	641,835,773.98
其他收益	188,766,770.60	6,308,223.61	195,074,994.21
信用减值损失	-245,914,856.98	-3,317,521.23	-249,232,378.21
所得税费用	111,448,718.92	-2,998,873.42	108,449,845.50

本事项涉及的前期会计差错更正包括:调增2019年少数股东权益14,631,625.72元,调增2019年少数股东损益2,314,065.31元,调减2019年年初未分配利润12,317,560.41元,调减2019年年末未分配利润14,631,625.72元。

6、存货调整

合力泰公司未及时确认所有权相关风险和报酬已经转移的存货,不符合《企业会计准则》规定。

本事项涉及的前期会计差错更正包括:调增2019年存货531,672,218.49元,调增2019年其他流动资产69,117,392.06元,调增2019年应付账款600,789,610.55元。

7、在建工程调整

合力泰公司将预付摄像头模组生产线项目的设备款列示于在建工程,应进行更正列式为其他非流动资产。

本事项涉及的前期会计差错更正包括:调减2019年在建工程315,967,254.48元,调增2019年其他非流动资产315,967,254.48元。

二、具体的会计处理

追溯调整相关资产、负债以及损益等科目在财务报表的列报,将资产、负债、损益等科目准确反映在2019年期初及2019年度的财务报表,该追溯调整影响本公司合并财务报表项目包括应收账款、预付账款、存货、其他流动资产、长期股权投资、递延所得税资产、应付账款、应交税费、其他应付款、递延收益、递延所得税负债、未分配利润、营业收入、营业成本、管理费用、其他收益、信用减值损失、资产减值损失、所得税费用等。

三、对财务状况和经营成果的影响

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正,相应对2019年期初及2019年度合并财务报表进行了追溯调整,追溯调整对2019年度合并财务报表相关科目的影响具体如下:

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
应收账款	8,487,197,419.88	126,781,350.59	8,613,978,770.47
存货	5,184,348,006.43	420,957,803.99	5,605,306,810.42
其他流动资产	4,226,576,639.90	76,116,739.55	4,302,693,379.45
在建工程	1,451,352,629.94	-315,967,254.48	1,135,385,375.46
递延所得税资产	196,473,359.25	9,156,700.52	205,630,059.77
其他非流动资产	31,874,964.08	315,967,254.48	347,842,218.56
应付账款	3,890,048,670.40	614,936,849.92	4,504,985,520.32
应交税费	329,302,061.88	-14,678,244.07	314,623,817.81
其他应付款	903,784,975.50	64,985,622.60	968,770,598.10
递延收益	235,580,973.23	32,627,027.78	268,208,001.01
递延所得税负债	86,286,927.04	22,949,461.12	109,236,388.16
未分配利润	4,259,004,070.06	-102,439,748.42	4,156,564,321.64
少数股东权益	1,438,166,733.41	14,631,625.72	1,452,798,359.13
营业收入	18,499,842,985.97	130,098,871.82	18,629,941,857.79
营业成本	15,335,379,110.68	123,955,058.72	15,459,334,169.40
管理费用	585,485,597.38	56,350,176.60	641,835,773.98
其他收益	188,766,770.60	6,308,223.61	195,074,994.21
信用减值损失	-245,914,856.98	-3,317,521.23	-249,232,378.21
所得税费用	111,448,718.92	-2,998,873.42	108,449,845.50

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,241,303,442.59	4,954,242,914.39	5,148,132,284.06	3,809,209,513.84
归属于上市公司股东的净利润	120,094,377.78	-13,477,976.65	22,255,587.08	-3,247,455,539.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,018,461.76	-24,857,573.95	-61,217,032.83	-3,293,435,206.44
经营活动产生的现金流量净额	-464,045,046.67	534,455,487.68	25,581,533.05	-151,029,329.85

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

(1)公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率
合力泰科技股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)	20合力01	149047.SZ	2020年02月28日	2023年02月28日	100,000	5.33%

(2)公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

2020年2月21日,经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定,20合力01发行时主体信用等级为AA+,评级展望稳定,债项信用等级为AAA。2020年6月18日,中诚信国际维持公司主体信用等级为AA+,评级展望为稳定;维持20合力01的债项信用等级为AAA。中诚信国际信用评级有限责任公司将在“20合力01”有效存续期间对公司进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。

(3)截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位:万元

项目	2020年	2019年	同期变动率
资产负债率	65.62%	60.49%	5.13%
EBITDA全部债务比	-14.51%	18.43%	-32.94%
利息保障倍数	-4.01	2.64	-251.89%

证券代码:002217　　证券简称:合力泰　　公告编号:2021-047

债券代码:149047　　债券简称:20合力01

合力泰科技股份有限公司关于2020年度利润分配预案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

合力泰科技股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第十一次会议及第六届监事会第十次会议,审议通过了《关于2020年度利润分配预案的议案》,现将相关内容公告如下:

一、方案基本情况

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2020年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为-311,858.36万元,其中母公司实现净利35,049.89万元。截至2020年12月31日公司合并报表累计可供分配的利润为92,890.62万元,其中母公司累计可供分配利润为15,769.78万元。基于公司2020年度业绩出现亏损及未来发展的资金规划,公司拟定2020年度利润分配预案为:2020年度不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本。

本预案尚须提交公司股东大会审议批准。

二、公司2020年度拟不进行利润分配的原因

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关规定,基于公司2020年度业绩出现亏损及未来发展的资金规划,为保障公司持续发展、平稳运营,为全体股东利益的长远考虑,公司2020年度拟不进行利润分配,不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配,未分配利润余额结转入下一年度。

三、公司未分配利润的用途及计划

留存未分配利润将主要用于满足公司日常经营及项目建设的需要,相应减少公司对外借款余额,有效降低财务费用支出。

公司重视对投资者的合理投资回报,今后仍将会按照相关法律法规和《公司章程》等规定,从有利于公司发展和投资者回报的角度出发,综合考虑与利润分配相关的各种因素,严格执行公司的利润分配制度,积极履行公司的利润分配义务,与广大投资者共享公司发展成果。

四、董事会意见

董事会认为:公司2020年度利润分配预案是基于公司2020年度经营与财务状况,并结合公司未来发展规划而做出的。与公司经营业绩及未来发展相匹配,有利于提高公司财务稳健性,保障公司生产经营的正常运行,增强抵御风险的能力,有利于维护全体股东的长远利益。

五、独立董事意见

独立董事认为:董事会从公司的实际情况出发提出的利润分配预案,符合公司制定的《公司章程》中利润分配政策的要求,符合公司实际经营情况和未来经营计划及资金需求,符合公司股东的利益,未损害公司股东尤其是中小股东的利益,有利于公司的正常经营和健康发展。同意《关于2020年度利润分配预案的议案》,并同意该议案提交公司股东大会审议。

六、监事会意见

监事会认为:董事会提出的2020年度利润分配预案符合公司战略发展需要和当前公司财务状况,符合公司股东的利益并有利于促进公司长远发展,同意该议案提交公司股东大会审议。

特此公告。

合力泰科技股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十九日

证券代码:002217　　证券简称:合力泰　　公告编号:2021-048

债券代码:149047　　债券简称:20合力01

合力泰科技股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

合力泰科技股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第十一次会议及第六届监事会第十次会议,审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》,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》《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》的相关规定,公司对前期会计差错更正调整相关财务数据,现将具体情况公告如下:

一、前期会计差错更正事项的性质及原因的说明

1、未入账费用调整

合力泰公司子公司江西合力泰科技有限公司发生的股权处置咨询费用、厂房租赁费用以及深圳市合力泰光电有限公司发生的物流运输费用未能正确记录在恰当的会计期间。

本事项涉及的前期会计差错更正包括,调增2019年其他流动资产135,989.27元,调增2019年应付账款906,596.15元,调减2019年应交税费8,452,526.49元,调增2019年其他应付款64,985,622.60元,调减2019年年初未分配利润9,406,051.88元,调减2019年年末未分配利润57,303,701.99元,调增2019年管理费用56,350,176.60元,调减2019年所得税费用8,452,526.49元。

2、政府补助调整

合力泰公司孙公司南昌合力泰科技有限公司(曾用名:南昌比亚迪电子部品件有限公司)(以下简称“南昌合力泰”)根据2018年6月南昌高新技术产业开发区管理委员会关于支付南昌合力泰厂房装修补贴资金4,524.35万元的相关文件,将上述4,524.35万元补贴款确认为收益相关的政府补助,直接在2018年全额计入其他收益。按照《企业会计准则第16号—政府补助》规定上述装修补贴款应确认为与资产相关的政府补助,在开始对相关资产计提折旧或进行摊销时按照合理、系统的方法将递延收益分期计入当期收益。

本事项涉及的前期会计差错更正包括,调增2018年递延收益38,935,251.39元,调减2018年应交税费5,840,287.71元,调减2018年其他收益38,935,251.39元,调减2018年所得税费用5,840,287.71元,调减2019年年初未分配利润3,323,920.05元,调增2019年营业收入130,098,871.82元,调增2019年营业成本123,955,058.72元,调增2019年信用减值损失-3,317,521.23元,调减2019年所得税费用497,628.18元。

4、递延所得税确认及所得税与实际申报差错调整

合力泰公司子公司深圳市合力泰光电有限公司、南昌合力泰科技有限公司所得税费用与实际申报存在较大差异,子公司江西群泰科技有限公司未确认可抵扣亏损相关的递延所得税资产,所得税费用未能正确记录在恰当的会计期间。

本事项涉及的前期会计差错更正包括,调增2019年递延所得税资产8,659,072.34元,调增2019年其他流动资产6,863,358.22元,调减2019年应交税费1,331,663.41元,调增2019年递延所得税负债22,949,461.12元,调减2019年年初未分配利润1,090,319.44元,调减2019年年末未分配利润6,095,367.15元,调增2019年所得税费用5,005,047.71元。

5、少数股东权益调整

2018年度合力泰(美国)有限公司取得原少数股东持有的合力泰欧洲有限责任公司49%的股权,合力泰公司未按照《企业会计准则—企业合并》的规定对上述事项进行会计处理。

本事项涉及的前期会计差错更正包括:调增2019年少数股东权益14,631,625.72元,调增2019年少数股东损益2,314,065.31元,调减2019年年初未分配利润12,317,560.41元,调减2019年年末未分配利润14,631,625.72元。

6、存货调整

合力泰公司未及时确认所有权相关风险和报酬已经转移的存货,不符合《企业会计准则》规定。

本事项涉及的前期会计差错更正包括:调增2019年存货531,672,218.49元,调增2019年其他流动资产69,117,392.06元,调增2019年应付账款600,789,610.55元。

7、在建工程调整

合力泰公司将预付摄像头模组生产线项目的设备款列示于在建工程,应进行更正列式为其他非流动资产。

本事项涉及的前期会计差错更正包括:调减2019年在建工程315,967,254.48元,调增2019年其他非流动资产315,967,254.48元。

二、具体的会计处理

追溯调整相关资产、负债以及损益等科目在财务报表的列报,将资产、负债、损益等科目准确反映在2019年期初及2019年度的财务报表,该追溯调整影响本公司合并财务报表项目包括应收账款、预付账款、存货、其他流动资产、长期股权投资、递延所得税资产、应付账款、应交税费、其他应付款、递延收益、递延所得税负债、未分配利润、营业收入、营业成本、管理费用、其他收益、信用减值损失、资产减值损失、所得税费用等。

三、对财务状况和经营成果的影响

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正,相应对2019年期初及2019年度合并财务报表进行了追溯调整,追溯调整对2019年度合并财务报表相关科目的影响具体如下:

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
应收账款	8,487,197,419.88	126,781,350.59	8,613,978,770.47
存货	5,184,348,006.43	420,957,803.99	5,605,306,810.42
其他流动资产	4,226,576,639.90	76,116,739.55	4,302,693,379.45
在建工程	1,451,352,629.94	-315,967,254.48	1,135,385,375.46
递延所得税资产	196,473,359.25	9,156,700.52	205,630,059.77
其他非流动资产	31,874,964.08	315,967,254.48	347,842,218.56
应付账款	3,890,048,670.40	614,936,849.92	4,504,985,520.32
应交税费	329,302,061.88	-14,678,244.07	314,623,817.81
其他应付款	903,784,975.50	64,985,622.60	968,770,598.10
递延收益	235,580,973.23	32,627,027.78	268,208,001.01
递延所得税负债	86,286,927.04	22,949,461.12	109,236,388.16
未分配利润	4,259,004,070.06	-102,439,748.42	4,156,564,321.64
少数股东权益	1,438,166,733.41	14,631,625.72	1,452,798,359.13
营业收入	18,499,842,985.97	130,098,871.82	18,629,941,857.79
营业成本	15,335,379,110.68	123,955,058.72	15,459,334,169.40
管理费用	585,485,597.38	56,350,176.60	641,835,773.98
其他收益	188,766,770.60	6,308,223.61	195,074,994.21
信用减值损失	-245,914,856.98	-3,317,521.23	-249,232,378.21
所得税费用	111,448,718.92	-2,998,873.42	108,449,845.50

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

合力泰科技股份有限公司

法定代表人:陈贵生

2021年4月29日

合并股东权益变动表

2018年1-6月

编制单位:合力泰科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	本年数										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,128,310,676.00	4,478,871,789.57		7,063,825.26	630,019.20	179,962,714.41		2,250,344,900.17		9,459,589.32	10,054,643,513.93
加:会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	3,128,310,676.00	4,478,871,789.57		7,063,825.26	630,019.20	179,962,714.41		2,250,344,900.17		9,459,589.32	10,054,643,513.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,064,327.45	-39,903.32			661,736,534.07		-16,390,834.57	644,241,468.73
(一)综合收益总额				-1,064,327.45				661,736,534.07		-14,202,310.29	646,469,896.33
(二)股东投入和减少资本										-2,188,524.28	-2,188,524.28
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他										-2,188,524.28	-2,188,524.28
(三)利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配											
4、其他											
(四)股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(五)专项储备					-39,903.32						-39,903.32
1、本期提取					3,156,150.04						3,156,150.04
2、本期使用					3,196,053.36						3,196,053.36
(六)其他											
四、本年年末余额	3,128,310,676.00	4,478,871,789.57		5,999,497.81	590,115.88	179,962,714.41		2,912,081,434.25		-6,931,245.25	10,698,884,982.67

(二)2018年三季报编制单位:合力泰科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	年末数	年初数
流动资产:		
货币资金	2,140,599,330.74	3,584,097,127.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	8,569,199,245.84	5,783,384,795.83
预付款项	1,160,482,037.32	606,139,137.85
其他应收款	233,175,026.86	218,049,215.27
存货	4,572,930,456.62	2,762,861,788.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	47,818,138.85	56,753,616.56
其他流动资产	615,428,266.85	352,974,162.74
流动资产合计	17,339,632,503.08	13,364,259,843.83
非流动资产:		
可供出售金融资产	347,889,123.22	19,383,972.54
持有至到期投资		
长期应收款	191,590,374.00	139,573,574.00
长期股权投资	80,968,767.70	358,665,855.77
投资性房地产	22,366,786.89	1,340,428.82
固定资产	3,772,571,024.77	3,004,516,842.62
在建工程	2,173,135,135.49	1,486,584,990.85
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	358,849,544.62	285,794,537.85
开发支出	44,840,246.61	55,687,663.46
商誉	2,283,609,386.97	2,283,609,386.97
长期待摊费用	546,148,959.90	142,074,478.64
递延所得税资产	103,828,854.85	102,891,025.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,925,798,205.02	7,880,122,757.18
资产总计	27,265,430,708.10	21,244,382,601.01

编制单位:合力泰科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	年末数	年初数
流动负债:		
短期借款	4,025,675,419.17	3,569,606,110.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	7,839,966,505.64	4,454,539,373.05
预收款项	158,746,056.20	76,757,324.95
应付职工薪酬	191,899,550.92	162,059,901.00
应交税费	200,507,543.24	185,769,516.00
其他应付款	74,240,987.84	120,850,923.58
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	573,995,295.42	595,910,312.54
其他流动负债		
流动负债合计	13,065,031,358.43	9,165,493,461.53
非流动负债:		
长期借款	1,218,235,200.00	440,192,200.00
应付债券	797,588,888.84	796,038,888.82
其中:优先股		
永续债		
长期应付款	827,553,761.92	480,683,585.32
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	260,719,486.90	273,188,813.42
递延所得税负债	31,517,337.39	34,142,137.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,135,614,675.05	2,024,245,625.55
负债合计	16,200,646,033.48	11,189,739,087.08
股东权益:		
股本	3,128,310,676.00	3,128,310,676.00
其他权益工具		
其中:优