

股票代码：300202

股票简称：*st 聚龙

公告编号：2021-063

聚龙股份有限公司

关于2020年年度报告以及审计报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

聚龙股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年4月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《2020年年度报告》（公告编号：2021-027）、《审计报告》。经事后核查，上述公告中个别信息由于会计师事务所及工作人员的失误导致年报存在误差，现予以更正，具体更正内容如下（更正内容以黑体加粗显示）：

一、《2020年年度报告》“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、主营业务分析”之“5、现金流”：

更正前：

单位：元

项目	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	759,573,866.90	834,182,827.80	-8.16%
经营活动现金流出小计	538,290,148.09	782,560,464.03	-30.38%
经营活动产生的现金流量净额	221,283,718.81	51,622,363.77	328.66%
投资活动现金流入小计	9,519,000.00	80,594,173.60	-88.19%
投资活动现金流出小计	24,188,654.90	55,672,411.25	-56.55%
投资活动产生的现金流量净额	-14,669,654.90	24,921,762.35	-158.86%
筹资活动现金流入小计	145,117,416.00	362,550,000.00	-59.97%
筹资活动现金流出小计	596,450,865.02	634,706,308.81	-6.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-451,333,449.02	-272,156,308.81	-65.84%
现金及现金等价物净增加额	-244,960,043.69	-195,619,095.02	-25.22%

更正后：

单位：元

项目	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	766,085,917.23	834,182,827.80	-8.16%
经营活动现金流出小计	544,802,198.42	782,560,464.03	-30.38%
经营活动产生的现金流量净额	221,283,718.81	51,622,363.77	328.66%
投资活动现金流入小计	9,519,000.00	80,594,173.60	-88.19%
投资活动现金流出小计	24,188,654.90	55,672,411.25	-56.55%
投资活动产生的现金流量净额	-14,669,654.90	24,921,762.35	-158.86%
筹资活动现金流入小计	145,117,416.00	362,550,000.00	-59.97%
筹资活动现金流出小计	596,450,865.02	634,706,308.81	-6.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-451,333,449.02	-272,156,308.81	-65.84%
现金及现金等价物净增加额	-244,960,043.69	-195,619,095.02	-25.22%

二、《2020年年度报告》“第十二节 财务报告”之“二、财务报表”之“6、母公司现金流量表”：

更正前：

单位：元

项目	2020年度	2019年度
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	591,423,458.07	671,110,526.03
收到的税费返还	34,379,566.11	27,800,124.96
收到其他与经营活动有关的现金	61,252,267.32	301,333,469.06
经营活动现金流入小计	687,055,291.50	1,000,244,120.05
购买商品、接受劳务支付的现金	312,930,067.39	369,978,333.86
支付给职工以及为职工支付的现金	96,970,564.10	102,267,725.38
支付的各项税费	28,257,598.19	71,426,296.78
支付其他与经营活动有关的现金	77,623,721.56	226,817,041.06
经营活动现金流出小计	515,781,951.24	770,489,397.08
经营活动产生的现金流量净额	171,273,340.26	229,754,722.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		560,001.00

取得投资收益收到的现金	9,310,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,000.00	365,000.00
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	9,519,000.00	925,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,707,783.15	8,236,021.41
投资支付的现金	6,100,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,807,783.15	12,236,021.41
投资活动产生的现金流量净额	-7,288,783.15	-11,311,020.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	136,917,416.00	359,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	136,917,416.00	359,550,000.00
偿还债务支付的现金	166,917,416.00	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,772,358.74	41,451,864.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	232,689,774.74	601,451,864.37
筹资活动产生的现金流量净额	-95,772,358.74	-241,901,864.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-125,437.03	-42,907.49
五、现金及现金等价物净增加额	68,086,761.34	-23,501,069.30
加：期初现金及现金等价物余额	223,865,168.50	247,366,237.80
六、期末现金及现金等价物余额	291,951,929.84	223,865,168.50

更正后：

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	591,423,458.07	671,110,526.03
收到的税费返还	34,379,566.11	27,800,124.96
收到其他与经营活动有关的现金	67,837,512.09	301,333,469.06
经营活动现金流入小计	693,640,536.27	1,000,244,120.05
购买商品、接受劳务支付的现金	312,930,067.39	369,978,333.86
支付给职工以及为职工支付的现金	96,970,564.10	102,267,725.38
支付的各项税费	28,257,598.19	71,426,296.78
支付其他与经营活动有关的现金	84,135,771.89	226,817,041.06
经营活动现金流出小计	522,294,001.57	770,489,397.08
经营活动产生的现金流量净额	171,346,534.70	229,754,722.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		560,001.00
取得投资收益收到的现金	9,310,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,000.00	365,000.00
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	9,519,000.00	925,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,707,783.15	8,236,021.41
投资支付的现金	6,100,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,807,783.15	12,236,021.41
投资活动产生的现金流量净额	-7,288,783.15	-11,311,020.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	136,917,416.00	359,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	136,917,416.00	359,550,000.00
偿还债务支付的现金	166,880,674.40	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,882,294.78	41,451,864.37

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	232,762,969.18	601,451,864.37
筹资活动产生的现金流量净额	-95,845,553.18	-241,901,864.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-125,437.03	-42,907.49
五、现金及现金等价物净增加额	68,086,761.34	-23,501,069.30
加：期初现金及现金等价物余额	223,865,168.50	247,366,237.80
六、期末现金及现金等价物余额	291,951,929.84	223,865,168.50

三、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“33、重要会计政策和会计估计变更”之“(1) 重要会计政策变更”之文字说明：

更正前：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债3,708,866.78元、其他流动负债283,210.22元、预收款项-3,992,077.00元、应收账款-69,247,020.35元、合同资产25,057,133.20元、其他非流动资产44,189,887.15元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为0.00元，其中盈余公积为0.00元、未分配利润为0.00元；对少数股东权益的影响金额为0.00元。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债1,318,861.45元、其他流动负债70,664.51元、预收款项-1,389,525.96元、合同资产25,057,133.20元、应收账款-69,247,020.35元、其他非流动资产44,189,887.15元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为0.00元，其中盈余公积为0.00元、未分配利润为0.00元。

更正后：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债3,708,866.78元、其他流动负债283,210.22元、预收款项-3,992,077.00元、应收账款-69,247,020.35元、合同资产25,057,133.20元、**一年内到期的其他非流动资产23,393,993.36元，其他非流动资产20,795,893.79元**。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为0.00元，其中盈余公积为0.00元、未分配利润为0.00元；对少数股东权益的影响金额为0.00元。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债1,318,861.45元、其他流动负债70,664.51元、预收款项-1,389,525.96元、应收账款-69,247,020.35元、合同资产25,057,133.20元、**一年内到期的其他非流动资产23,393,993.36元，其他非流动资产20,795,893.79元**。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为0.00元，其中盈余公积为0.00元、未分配利润为0.00元。

四、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“33、重要会计政策和会计估计变更”之“(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”：

更正前：

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
应收账款	476,472,446.27	407,225,425.92	-69,247,020.35
合同资产		25,057,133.20	25,057,133.20
其他非流动资产	5,973,815.67	50,163,702.82	44,189,887.15

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
应收账款	449,387,336.78	380,140,316.43	-69,247,020.35
合同资产		25,057,133.20	25,057,133.20
其他非流动资产	5,973,815.67	50,163,702.82	44,189,887.15

更正后：

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
应收账款	476,472,446.27	407,225,425.92	-69,247,020.35
合同资产		25,057,133.20	25,057,133.20
一年内到期的非流动资产		23,393,993.36	23,393,993.36
其他非流动资产	5,973,815.67	26,769,709.46	20,795,893.79

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
应收账款	449,387,336.78	380,140,316.43	-69,247,020.35
合同资产		25,057,133.20	25,057,133.20
一年内到期的非流动资产		23,393,993.36	23,393,993.36
其他非流动资产	5,973,815.67	26,769,709.46	20,795,893.79

五、《2020年年度报告》“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“5、预付款项”之“(1) 预付款项按账龄列示”：

更正前：

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1年以内	15,562,603.12	98.28%	22,142,460.80	91.88%
1至2年	93,768.81	0.59%	1,957,014.86	8.12%
2至3年	177,945.05	1.12%		
合计	15,834,316.98	--	24,099,475.66	--

更正后:

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,562,603.12	98.28%	22,142,460.80	91.88%
1至2年	271,713.86	1.72%	1,957,014.86	8.12%
2至3年				
合计	15,834,316.98	--	24,099,475.66	--

六、《2020年年度报告》“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“7、存货”:

更正前:

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	126,982,822.38	16,455,012.78	110,527,809.60	127,818,350.92	14,861,092.00	112,957,258.92
在产品	26,824,781.53		26,824,781.53	53,489,804.35		53,489,804.35
库存商品	75,552,790.44	7,425,447.86	68,127,342.58	81,472,021.34	7,263,013.32	74,209,008.02
发出商品	29,179,721.51	111,111.00	29,068,610.51	42,363,701.95		42,363,701.95
低值易耗品	1,687,452.58		1,687,452.58	2,614,057.77		2,614,057.77
委托加工材料	4,452,556.70		4,452,556.70	12,519,434.11		12,519,434.11
合计	264,680,125.14	23,991,571.64	240,688,553.50	320,277,370.44	22,124,105.32	298,153,265.12

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,861,092.00	1,593,920.78				16,455,012.78
库存商品	7,263,013.32	162,434.54				7,425,447.86
发出商品		111,111.00				111,111.00
合计	22,124,105.32	1,867,466.32				23,991,571.64

更正后:

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	126,982,822.38	15,412,415.05	111,570,407.33	127,818,350.92	14,861,092.00	112,957,258.92
在产品	28,215,401.08	1,042,597.73	27,172,803.35	53,489,804.35		53,489,804.35
库存商品	74,162,170.89	7,425,447.86	66,736,723.03	81,472,021.34	7,263,013.32	74,209,008.02
发出商品	29,179,721.51	111,111.00	29,068,610.51	42,363,701.95		42,363,701.95
低值易耗品	1,687,452.58		1,687,452.58	2,614,057.77		2,614,057.77
委托加工材料	4,452,556.70		4,452,556.70	12,519,434.11		12,519,434.11
合计	264,680,125.14	23,991,571.64	240,688,553.50	320,277,370.44	22,124,105.32	298,153,265.12

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,861,092.00	551,323.05				15,412,415.05
库存商品	7,263,013.32	3,596,959.25		3,323,413.71	111,111.00	7,425,447.86
在产品		1,042,597.73				1,042,597.73
发出商品			111,111.00			111,111.00
合计	22,124,105.32	5,190,880.03	111,111.00	3,323,413.71	111,111.00	23,991,571.64

七、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“9、一年内到期的非流动资产”:

更正前:

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的合同资产	13,885,553.07	
合计	13,885,553.07	

更正后：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的合同资产	13,885,553.07	23,393,993.36
合计	13,885,553.07	23,393,993.36

八、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“20、其他非流动资产”：

更正前：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	38,415,998.14	8,698,905.14	29,717,093.00	50,385,702.72	6,195,815.57	44,189,887.15
预付设备款	7,816,577.13		7,816,577.13	5,973,815.67		5,973,815.67
合计	46,232,575.27	8,698,905.14	37,533,670.13	56,359,518.39	6,195,815.57	50,163,702.82

更正后：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	31,565,367.75	1,848,274.75	29,717,093.00	26,991,709.36	6,195,815.57	20,795,893.79
预付设备款	7,816,577.13		7,816,577.13	5,973,815.67		5,973,815.67
合计	39,381,944.88	1,848,274.75	37,533,670.13	32,965,525.03	6,195,815.57	26,769,709.46

九、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“41、财务费用”：

更正前：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,664,074.06	30,247,975.48
减：利息收入	28,675,293.23	13,850,715.55
利息净支出	-4,011,219.17	16,397,259.93
汇兑损失	1,211,816.30	559,469.33
减：汇兑收益	1,180,264.40	609,144.01
汇兑净损失	31,551.90	-49,674.68
银行手续费	239,013.49	3,568,196.79
其他	-431,818.56	-56,698.10
合计	-4,172,472.34	19,859,083.94

更正后：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,657,370.62	30,247,975.48
减：利息收入	28,675,293.23	13,850,715.55
利息净支出	-4,017,922.61	16,397,259.93
汇兑损失	1,211,816.30	559,469.33
减：汇兑收益	1,180,264.40	609,144.01
汇兑净损失	31,551.90	-49,674.68
银行手续费	239,013.49	3,568,196.79
其他	-425,115.12	-56,698.10
合计	-4,172,472.34	19,859,083.94

十、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“48、营业外收入”：

更正前：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	10,000.00	202,986.00	
核销无法支付的应付账款	578,958.62	1,199,693.90	
其他	581,391.00	245,489.87	
合计	1,170,349.62	1,648,169.77	

更正后：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	10,000.00	202,986.00	10,000.00
核销无法支付的应付账款	578,958.62	1,199,693.90	578,958.62
其他	581,391.00	245,489.87	581,391.00
合计	1,170,349.62	1,648,169.77	1,170,349.62

十一、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“49、营业外支出”：

更正前：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	750,000.00	150,000.00	
非流动资产毁损报废损失	634,436.45	87,406.41	
其他	601,570.44	3,504.04	
合计	1,986,006.89	240,910.45	

更正后：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	750,000.00	150,000.00	750,000.00
非流动资产毁损报废损失	634,436.45	87,406.41	634,436.45
其他	601,570.44	3,504.04	601,570.44
合计	1,986,006.89	240,910.45	1,986,006.89

十二、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“52、现金流量表项目”之“(1) 收到的其他与经营活动有关的现金”之“(2) 支付的其他与经营活动有关的现金”：

更正前：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	16,450,186.57	7,123,372.25
利息收入	13,408,837.78	15,430,523.93
调试币	42,507,949.67	
其他	3,727,005.66	81,535.64
合计	76,093,979.68	22,635,431.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用和研发费用	66,523,623.71	106,297,950.93
调试币		49,100,000.00
其他	1,739,523.32	1,160,490.48
合计	68,263,147.03	156,558,441.41

更正后：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,450,186.57	7,123,372.25
利息收入	13,421,569.73	15,430,523.93
调试币	49,020,000.00	
其他	3,714,273.71	81,535.64
合计	82,606,030.01	22,635,431.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用和研发费用	73,035,674.04	106,297,950.93
调试币		49,100,000.00
其他	1,739,523.32	1,160,490.48
合计	74,775,197.36	156,558,441.41

十三、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“53、现金流量表补充资料”之“(2) 现金和现金等价物的构成”：

更正前:

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	379,517,996.44	624,478,040.13
其中: 库存现金	93,487.36	96,866.44
可随时用于支付的银行存款	379,424,509.08	256,081,173.69
三、期末现金及现金等价物余额	379,517,996.44	624,478,040.13
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	375,789,467.14	

更正后:

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	379,517,996.44	624,478,040.13
其中: 库存现金	93,487.36	96,866.44
可随时用于支付的银行存款	379,424,509.08	624,381,173.69
三、期末现金及现金等价物余额	379,517,996.44	624,478,040.13
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十四、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“6、关联方应收应付款项”之“(1) 应收项目”之“(2) 应付项目”:

更正前:

(1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	集佳绿色建筑科技有限公司	7,140,586.42	780,197.10	7,139,726.93	125,659.19
应收账款	培高文化传媒有限公司	4,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	523,650.42
应收账款	鞍山聚龙自动控制设备有限公司	1,720.84	56.10		
应收账款	南通通安聚龙外包服务有限公司	1,474,080.27	48,055.02		
其他应收款	辽宁聚龙科创科技			1,000,000.00	20,000.00

	有限公司				
--	------	--	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	集佳绿色建筑科技有限公司	585,944.64	135,700.95
应付账款	湖南源信光电科技股份有限公司	14,650.00	14,650.00
应付账款	北京盛华聚龙科技有限公司	830,076.67	529,500.00
其他应付款	大智然（北京）生态农业有限公司		86,635.86
其他应付款	南昌品胜金融服务外包有限公司	310,000.00	

更正后：

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	集佳绿色建筑科技有限公司	7,140,586.42	780,197.10	7,139,726.93	125,659.19
应收账款	培高文化传媒有限公司	4,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	523,650.42
应收账款	鞍山聚龙自动控制设备有限公司	1,720.84	56.10		
应收账款	南通通安聚龙外包服务有限公司	1,474,080.27	48,055.02		
其他应收款	柳永詮	180,091,730.51	3,601,834.61	49,100,000.00	245,500.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	集佳绿色建筑科技有限公司	585,944.64	135,700.95
应付账款	湖南源信光电科技股份有限公司	14,650.00	14,650.00

应付账款	北京盛华聚龙科技有限公司	830,076.67	529,500.00
其他应付款	大智然（北京）生态农业有限公司		86,635.86
其他应付款	南昌品胜金融服务外包有限公司	310,000.00	
其他应付款	柳永诠	94,420,000.00	

十五、《2020 年年度报告》“第十二节 财务报告”之“十六、母公司财务报表主要项目注释”之“2、其他应收款”之“(1) 其他应收款按款项性质分类情况”：

更正前：

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,037,067.23	4,542,875.13
备用金	5,808,467.38	4,512,454.45
借款	500,576.00	1,165,950.00
调试币	14,831,176.62	8,069,225.83
硬币平台周转金	3,362,477.63	2,224,923.88
子公司往来款	294,058,811.33	184,131,796.55
其他	153,322.85	78,629.88
股权转让款	4,240,000.00	24,240,003.00
股东占用款	180,091,730.51	49,100,000.00
合计	507,083,629.55	278,065,858.72

更正后：

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,861,162.23	4,542,875.13
备用金	6,447,867.38	4,512,454.45
借款	576.00	1,165,950.00
调试币	14,831,176.62	8,069,225.83
硬币平台周转金	3,223,077.63	2,224,923.88
子公司往来款	294,058,811.33	184,131,796.55
其他	329,227.85	78,629.88
股权转让款	4,240,000.00	24,240,003.00
股东占用款	180,091,730.51	49,100,000.00
合计	507,083,629.55	278,065,858.72

十六、《审计报告》2020年合并所有者权益变动表

更正前：

单位：元

项 目	盈余公积	未分配利润	小计	合计
一、上年年末余额	139,679,799.38	833,428,898.63	1,621,857,660.21	1,633,844,350.77
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	139,679,799.38	833,428,898.63	1,621,857,660.21	1,633,844,350.77
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,481,495.91	-699,277.61	-1,828,094.86	911,756.10
(一) 综合收益总额		47,742,538.30	42,132,225.14	41,772,076.10
(二) 所有者投入和减少 资本				
所有者投入的普通股				
其他权益工具持有者投入 资本				
股份支付计入所有者权 益的金额				
其他				
(三) 利润分配	-48,441,815.91	-39,478,824.09	-87,920,640.00	-87,920,640.00
提取盈余公积	4,481,495.91	-4,481,495.91		
对所有者(或股东)的分 配	-43,960,320.00	-43,960,320.00	-87,920,640.00	-87,920,640.00
其他				
(四) 所有者权益内部结 转				
资本公积转增资本(或股 本)				

盈余公积转增资本（或股本）				
盈余公积弥补亏损				
设定受益计划变动额结转留存收益				
其他综合收益结转留存收益				
其他				
（五）专项储备				
本年提取				
本年使用				
（六）其他				
四、本年年末余额	144,161,295.29	832,729,621.02	1,620,029,565.35	1,634,756,106.87

更正后：

单位：元

项 目	盈余公积	未分配利润	小计	合计
一、上年年末余额	139,679,799.38	833,428,898.63	1,621,857,660.21	1,633,844,350.77
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	139,679,799.38	833,428,898.63	1,621,857,660.21	1,633,844,350.77
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	4,481,495.91	-699,277.61	-1,828,094.86	911,756.10
（一）综合收益总额		47,742,538.30	42,132,225.14	41,772,076.10
（二）所有者投入和减少资本				
所有者投入的普通股				
其他权益工具持有者投入资本				
股份支付计入所有者权				

益的金额				
其他				
(三) 利润分配	4,481,495.91	-48,441,815.91	-43,960,320.00	-43,960,320.00
提取盈余公积	4,481,495.91	-4,481,495.91		
对所有者(或股东)的分配		-43,960,320.00	-43,960,320.00	-43,960,320.00
其他				
(四) 所有者权益内部结转				
资本公积转增资本(或股本)				
盈余公积转增资本(或股本)				
盈余公积弥补亏损				
设定受益计划变动额结转留存收益				
其他综合收益结转留存收益				
其他				
(五) 专项储备				
本年提取				
本年使用				
(六) 其他				
四、本年年末余额	144,161,295.29	832,729,621.02	1,620,029,565.35	1,634,756,106.87

十七、《审计报告》2019年合并所有者权益变动表

更正前:

单位: 元

更改前	其他综合收益	小计	合计
项 目			
一、上年年末余额	-3,313,882.01	1,597,437,820.61	1,622,878,279.37

加：会计政策变更	-1,000,000.00		
前期差错更正			
同一控制下企业合并			
其他			
二、本年年初余额	-4,313,882.01	1,616,297,153.52	1,645,339,457.10
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-1,309,865.85	5,560,506.69	-11,495,106.33
(一) 综合收益总额	-1,309,865.85	36,586,994.87	42,072,744.01
(二) 所有者投入和减少 资本			
所有者投入的普通股			
其他权益工具持有者投 入资本			
股份支付计入所有者权 益的金额			
其他			
(三) 利润分配			
提取盈余公积			
对所有者(或股东)的分 配			
其他			
(四) 所有者权益内部结 转			
资本公积转增资本(或股 本)			
盈余公积转增资本(或股 本)			
盈余公积弥补亏损			
设定受益计划变动额结 转留存收益			
其他综合收益结转留存 收益			

其他			
(五) 专项储备			
本年提取			
本年使用			
(六) 其他		-31,026,488.18	-57,167,850.34
四、本年年末余额	-5,623,747.86	1,621,857,660.21	1,633,844,350.77

更正后:

单位: 元

更改前	其他综合收益	小计	合计
项 目			
一、上年年末余额	-3,168,780.24	1,597,582,922.38	1,623,023,381.14
加: 会计政策变更	-1,000,000.00	18,859,332.91	22,461,177.73
前期差错更正			
同一控制下企业合并			
其他			
二、本年年初余额	-4,168,780.24	1,616,442,255.29	1,645,484,558.87
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-1,454,967.62	5,415,404.92	-11,640,208.10
(一) 综合收益总额	-1,309,865.85	36,586,994.87	42,072,744.01
(二) 所有者投入和减少 资本			3,600,000.00
所有者投入的普通股			3,600,000.00
其他权益工具持有者投 入资本			
股份支付计入所有者权 益的金额			
其他			
(三) 利润分配			
提取盈余公积			
对所有者(或股东)的分 配			

其他			
(四) 所有者权益内部结转			
资本公积转增资本(或股本)			
盈余公积转增资本(或股本)			
盈余公积弥补亏损			
设定受益计划变动额结转留存收益			
其他综合收益结转留存收益			
其他			
(五) 专项储备			
本年提取			
本年使用			
(六) 其他	-145,101.77	-31,171,589.95	-57,312,952.11
四、本年年末余额	-5,623,747.86	1,621,857,660.21	1,633,844,350.77

十八、《审计报告》五、7、(2) 存货跌价准备或合同履约成本减值准备

更正前：

项 目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,861,092.00	551,323.05				15,412,415.05
在产品		1,042,597.73				1,042,597.73
库存商品	7,263,013.32	162,434.54				7,425,447.86
发出商品		111,111.00				111,111.00
合计	22,124,105.32	1,867,466.32				23,991,571.64

更正后：

五、7、(2) 存货跌价准备或合同履约成本减值准备

项 目	2019年12月	本期增加金额	本期减少金额	2020年12月
-----	----------	--------	--------	----------

	31日	计提	其他	转回或转销	其他	31日
原材料	14,861,092.00	551,323.05				15,412,415.05
在产品		1,042,597.73				1,042,597.73
库存商品	7,263,013.32	3,596,959.25		3,323,413.71	111,111.00	7,425,447.86
发出商品			111,111.00			111,111.00
合计	22,124,105.32	5,190,880.03	111,111.00	3,323,413.71	111,111.00	23,991,571.64

十九、《审计报告》其他权益工具投资

更正前：

五、13、（2）非交易性权益工具的投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中孵芳晟（北京）科技服务有限公司			-2,307.54		非交易性的权益投资	
宁波希磁电子科技有限公司			-3,951,489.92		非交易性的权益投资	
北京盛华聚龙科技有限公司			-1,803,402.03		非交易性的权益投资	
聚龙智瞳科技有限公司			-10,298.59		非交易性的权益投资	

更正后：

五、13、（2）非交易性权益工具的投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
----	-----------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中孵芳晟（北京）科技服务有限公司			-300,000.00		非交易性的权益投资	
宁波希磁电子科技有限公司			-3,951,489.92		非交易性的权益投资	
北京盛华聚龙科技有限公司			-3,500,060.14		非交易性的权益投资	
聚龙智瞳科技有限公司			-10,298.59		非交易性的权益投资	

二十、《审计报告》其他非流动资产

更正前：

五、20、其他非流动资产

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
合同取得成本		
合同履约成本		
应收退货成本		
合同资产	38,415,998.14	
增值税借方余额重分类		
预付设备款	7,816,577.13	5,973,815.67
小计	46,232,575.27	5,973,815.67
减：减值准备	8,698,905.14	
小计	8,698,905.14	
合计	37,533,670.13	5,973,815.67

更正后：

五、20、其他非流动资产

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
合同取得成本		

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
合同履约成本		
应收退货成本		
合同资产	31,565,367.75	
增值税借方余额重分类		
预付设备款	7,816,577.13	5,973,815.67
小计	39,381,944.88	5,973,815.67
减：减值准备	1,848,274.75	
小计	1,848,274.75	
合计	37,533,670.13	5,973,815.67

二十一、《审计报告》其他综合收益

更正前：

五、34、其他综合收益

项 目	2019年12月31日	本期发生金额					2020年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,994,350.57	-5,767,498.08				-5,767,498.08	-8,761,848.65
其他权益工具投资公允价值变动	-2,994,350.57	-5,767,498.08				-5,767,498.08	-8,761,848.65
二、将重	-2,629,397.29	157,184.92				167,483.51	-2,472,212.37

项 目	2019年12月 31日	本期发生金额						2020年12月 31日
		本期所得税 前发生额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税后归 属于 少数 股东	
分类进损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-2,629,397.29	157,184.92				167,483.51		-2,472,212.37
其他综合收益合计	-5,623,747.86	-5,610,313.16				-5,600,014.57		-11,234,061.02

更正后：

五、34、其他综合收益

项 目	2019年12月 31日	本期发生金额						2020年12月 31日
		本期所得税 前发生额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税后归 属于 少数 股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,994,350.57	-5,767,498.08				-5,767,498.08		-8,761,848.65
其他权益工具投资	-2,994,350.57	-5,767,498.08				-5,767,498.08		-8,761,848.65

项 目	2019年12月 31日	本期发生金额					2020年12月 31日
		本期所得税 前发生额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益	减：所 得税 费 用	税后归属于母 公司	
公允价值 变动							
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	-2,629,397.29	157,184.92				157,184.92	-2,472,212.37
外币财务 报表折算 差额	-2,629,397.29	157,184.92				157,184.92	-2,472,212.37
其他综合 收益合计	-5,623,747.86	-5,610,313.16				-5,610,313.16	-11,234,061.02

二十二、《审计报告》在其他主体中的权益
更正前：

七、2、（2）重要联营企业的主要财务信息

项 目	2020年12月31日/2020年度		2019年12月31日/2019年度	
	培高文化传媒有 限公司	鞍山市顺程保安 押运服务有限公 司	培高文化传媒 有限公司	鞍山市顺程保 安押运服务有 限公司
流动资产	28,886,129.54	96,282,415.60	28,475,961.04	94,656,038.78
非流动资产	11,511,118.49	16,713,126.83	10,892,966.14	20,281,838.38
资产合计	40,397,248.03	112,995,542.43	39,368,927.18	114,937,877.16
流动负债	14,024,377.90	23,113,844.35	12,852,292.60	40,996,429.06
非流动负债				
负债合计	14,024,377.90	23,113,844.35	12,852,292.60	40,996,429.06
少数股东权益				
归属于母公司股东 权益	26,372,870.13	89,881,698.08	26,516,634.58	73,941,448.10

项 目	2020年12月31日/2020年度		2019年12月31日/2019年度	
	培高文化传媒有 限公司	鞍山市顺程保安 押运服务有限公 司	培高文化传媒 有限公司	鞍山市顺程保 安押运服务有 限公司
按持股比例计算的 净资产份额	6,856,946.23	44,042,032.06	6,894,325.00	36,231,309.57
调整事项				
——商誉	30,808,194.09	26,868,398.24	30,808,194.09	26,868,398.24
——内部交易未实 现利润	-1,158,183.68	-17,951.56	-1,312,268.50	-21,119.48
——其他	-36,506,956.65		-7,350,000.00	
对联营企业权益投 资的账面价值		61,970,100.65	29,040,250.59	63,078,588.33
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值				
营业收入	3,773,467.39	92,217,648.60	1,922,518.96	90,170,083.56
净利润	-120,739.72	16,809,891.21	-4,741,388.77	11,005,409.56
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-120,739.72	16,731,315.11	-4,241,388.77	11,005,409.56
本期收到的来自联 营企业的股利				

七、2、（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	2020年12月31日/2020年度	2019年12月31日/2019 年度
联营企业：		
投资账面价值合计	42,043,885.23	39,147,644.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	1,278,955.13	1,595,243.58
——其他综合收益		
——综合收益总额	1,278,955.13	1,595,243.58

更正后：

七、2、（2）重要联营企业的主要财务信息

项 目	2020年12月31日/2020年度		2019年12月31日/2019年度	
	培高文化传媒有 限公司	鞍山市顺程保安 押运服务有限公 司	培高文化传媒 有限公司	鞍山市顺程保 安押运服务有 限公司

项 目	2020年12月31日/2020年度		2019年12月31日/2019年度	
	培高文化传媒有 限公司	鞍山市顺程保安 押运服务有限公 司	培高文化传媒 有限公司	鞍山市顺程保 安押运服务有 限公司
流动资产	29,450,820.94	96,282,415.60	28,475,961.04	94,656,038.78
非流动资产	11,511,118.49	16,713,126.83	10,892,966.14	20,281,838.38
资产合计	40,961,939.43	112,995,542.43	39,368,927.18	114,937,877.16
流动负债	14,024,377.90	23,113,844.35	12,852,292.60	40,996,429.06
非流动负债				
负债合计	14,024,377.90	23,113,844.35	12,852,292.60	40,996,429.06
少数股东权益				
归属于母公司股东 权益	26,937,561.53	89,881,698.08	26,516,634.58	73,941,448.10
按持股比例计算的 净资产份额	7,003,766.00	44,042,032.06	6,894,325.00	36,231,309.57
调整事项				
——商誉	30,808,194.09	26,868,398.24	30,808,194.09	26,868,398.24
——内部交易未实 现利润	-1,158,183.68	-17,951.56	-1,312,268.50	-21,119.48
——其他	-36,506,956.65		-7,350,000.00	
对联营企业权益投 资的账面价值		61,970,100.65	29,040,250.59	63,078,588.33
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值				
营业收入	3,773,467.39	92,217,648.60	1,922,518.96	90,170,083.56
净利润	-120,739.72	16,809,891.21	-4,741,388.77	11,005,409.56
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-120,739.72	16,731,315.11	-4,241,388.77	11,005,409.56
本期收到的来自联 营企业的股利				

七、2、（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	2020年12月31日/2020年度	2019年12月31日/2019 年度
联营企业：		
投资账面价值合计	42,043,885.23	39,147,644.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	1,305,494.91	1,595,243.58

项 目	2020年12月31日/2020年度	2019年12月31日/2019年度
——其他综合收益		
——综合收益总额	1,305,494.91	1,595,243.58

除上述更正事项外，原公告其他内容不变。公司对因上述更正给投资者带来的不便深表歉意，今后将加强公告编制过程中与会计师的沟通、审核工作，进一步提高信息披露质量。

特此公告！

聚龙股份有限公司 董事会

二〇二一年五月二十七日