

证券代码：832645

证券简称：高德信

主办券商：华安证券

深圳市高德信通信股份有限公司前期会计差错更正公告

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，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

一、更正概述

深圳市高德信通信股份有限公司（以下简称“公司”）由于 2021 年半年度财务报表后续经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，故按照审计后内容进行了调整。

不存在因不符合创新层标准而被调整出现有层级的风险。

二、表决和审议情况

2021 年 10 月 25 日，公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会第五次会议分别审议并通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》

上述议案无需提交股东大会审议。

三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

公司董事会认为：公司拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌，为更准确、更合理的进行信息披露，确保公司前期披露信息与本次发行挂牌事宜的申报内容保持一致，对 2021 年半年度财务信息进行核查并更正。同时，由于 2021 年半年度财务报表后续经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，故按照审计后内容进行完善。本次更正符合《企业会计准则》及国家相关法律法规的规定，未损害公司和全体股东的合法权益，董事会同意本次对前期会计差错更正的处理。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 出具了《深圳市高德信通信股份有限公司二〇二一年半年度审计报告》。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：公司本次对定期报告披露信息的更正是合理的，符合法律、法规及《企业会计准则》的相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，使公司的会计核算更为准确、合理，符合公司发展的实际情况，不存在损害公司及股东合法权益的情形，监事会同意本次对前期会计差错的更正。

六、独立董事对于本次会计差错更正的意见

公司独立董事认为：本次会计差错更正符合有关规定，更正后的财务报表能更加客观公允地反映公司实际情况和财务状况，为投资者提供更为准确、可靠的会计信息，董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合相关法律法规以及《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

七、本次会计差错更正对公司的影响

（一）未进行追溯调整的

公司按照《企业会计准则第 28 号-会计政策变更、会计估计变更和差错更正》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司信息披露及会计业务问答（三）》等有关规定，对 2021 年半年度财务报表相关科目进行了调整。

1、前期会计差错更正对合并财务报表的影响

项目	2021 年 6 月 30 日和 2021 年半年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
货币资金	6,013,248.48	62.74	6,013,311.22	0.00%
交易性金融资产	12,529,874.33	-62.74	12,529,811.59	0.00%
应收账款	44,318,936.16	487,283.17	44,806,219.33	1.10%
预付款项	9,106,869.36	-	9,106,869.36	0.00%
其他应收款	607,044.96	-109,816.63	497,228.33	-18.09%
其他流动资产	360,863.23	-330,188.67	30,674.56	-91.50%
流动资产合计	72,936,836.52	47,277.87	72,984,114.39	0.06%

固定资产	242,056,329.89	12,464,206.13	254,520,536.02	5.15%
在建工程	175,351,446.18	-5,087,255.22	170,264,190.96	-2.90%
使用权资产	-	754,366.92	754,366.92	100.00%
无形资产	5,076,605.10	-	5,076,605.10	0.00%
长期待摊费用	957,517.08	-134,616.32	822,900.76	-14.06%
递延所得税资产	797,645.36	-11,173.95	786,471.41	-1.40%
其他非流动资产	699,630.50	9,594,021.88	10,293,652.38	1371.30%
非流动资产合计	424,939,174.11	17,579,549.44	442,518,723.55	4.14%
资产总计	497,876,010.63	17,626,827.31	515,502,837.94	3.54%
短期借款	47,247,919.20	-	47,247,919.20	0.00%
应付账款	11,427,153.06	16,385,256.88	27,812,409.94	143.39%
合同负债	25,246,822.14	-	25,246,822.14	0.00%
应付职工薪酬	754,208.45	-	754,208.45	0.00%
应交税费	3,947,436.47	-3,558.46	3,943,878.01	-0.09%
其他应付款	545,945.83	94,339.62	640,285.45	17.28%
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	767,244.43	1,767,244.43	76.72%
其他流动负债	1,087,366.06	240,300.68	1,327,666.74	22.10%
流动负债合计	91,256,851.21	17,483,583.15	108,740,434.36	19.16%
长期借款	8,250,000.00	-	8,250,000.00	0.00%
递延收益	883,333.32	-	883,333.32	0.00%
非流动负债合计	9,133,333.32	-	9,133,333.32	0.00%
负债合计	100,390,184.53	17,483,583.15	117,873,767.68	17.42%
股本	97,284,000.00	-	97,284,000.00	0.00%
资本公积	80,468,514.45	-	80,468,514.45	0.00%
盈余公积	22,339,312.17	-	22,339,312.17	0.00%
未分配利润	197,393,999.48	143,244.16	197,537,243.64	0.07%
股东权益合计	397,485,826.10	143,244.16	397,629,070.26	0.04%
营业收入	94,942,685.30	-24,735.57	94,917,949.73	-0.03%
营业成本	44,178,695.77	-824,073.36	43,354,622.41	-1.87%
税金及附加	1,510.00	-	1,510.00	0.00%
销售费用	1,980,502.23	50,495.31	2,030,997.54	2.55%
管理费用	4,344,707.77	530,592.10	4,875,299.87	12.21%
研发费用	4,743,511.75	-74,221.67	4,669,290.08	-1.56%
财务费用	1,268,380.26	16,725.16	1,285,105.42	1.32%
其中：利息费用	1,183,540.09	16,725.16	1,200,265.25	1.41%
利息收入	9,299.42	-	9,299.42	0.00%
其他收益	683,024.39	-	683,024.39	0.00%
投资收益	122,536.92	-	122,536.92	0.00%
信用减值损失	-712,206.56	74,480.76	-637,725.80	-10.46%
资产处置收益	-2,544.32	-	-2,544.32	0.00%
营业外支出	7,304.69	199,368.00	206,672.69	2729.32%
所得税费用	5,280,435.99	7,615.49	5,288,051.48	0.14%

净利润	33,228,447.27	143,244.16	33,371,691.43	0.43%
-----	---------------	------------	---------------	-------

2、前期会计差错更正对母公司财务报表的影响

项目	2021 年 6 月 30 日和 2021 年半年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
货币资金	5,002,892.34	62.74	5,002,955.08	0.00%
交易性金融资产	12,529,874.33	-62.74	12,529,811.59	0.00%
应收账款	44,318,936.16	487,283.17	44,806,219.33	1.10%
预付款项	9,106,869.36	-	9,106,869.36	0.00%
其他应收款	606,637.18	-109,804.40	496,832.78	-18.10%
其他流动资产	360,863.23	-330,188.67	30,674.56	-91.50%
流动资产合计	71,926,072.60	47,290.10	71,973,362.70	0.07%
长期股权投资	2,772,340.04	-	2,772,340.04	0.00%
固定资产	242,056,329.89	12,464,206.13	254,520,536.02	5.15%
在建工程	175,351,446.18	-5,087,255.22	170,264,190.96	-2.90%
使用权资产	0	754,366.92	754,366.92	100.00%
无形资产	5,076,605.10	-	5,076,605.10	0.00%
长期待摊费用	957,517.08	-134,616.32	822,900.76	-14.06%
递延所得税资产	797,645.36	-11,173.95	786,471.41	-1.40%
其他非流动资产	699,630.50	9,594,021.88	10,293,652.38	1371.30%
非流动资产合计	427,711,514.15	17,579,549.44	445,291,063.59	4.11%
资产总计	499,637,586.75	17,626,839.54	517,264,426.29	3.53%
短期借款	47,247,919.20	-	47,247,919.20	0.00%
应付账款	11,397,453.06	16,414,956.88	27,812,409.94	144.02%
合同负债	25,246,822.14	-	25,246,822.14	0.00%
应付职工薪酬	737,275.56	-	737,275.56	0.00%
应交税费	3,947,436.47	-3,558.46	3,943,878.01	-0.09%
其他应付款	1,456,726.69	94,339.62	1,551,066.31	6.48%
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	767,244.43	1,767,244.43	76.72%
其他流动负债	1,087,366.06	240,300.68	1,327,666.74	22.10%
流动负债合计	92,120,999.18	17,513,283.15	109,634,282.33	19.01%
长期借款	8,250,000.00	-	8,250,000.00	0.00%
递延收益	883,333.32	-	883,333.32	0.00%
非流动负债合计	9,133,333.32	-	9,133,333.32	0.00%
负债合计	101,254,332.50	17,513,285.15	118,767,615.65	17.30%
股本	97,284,000.00	-	97,284,000.00	0.00%
资本公积	80,406,981.81	-	80,406,981.81	0.00%
盈余公积	22,339,312.17	-	22,339,312.17	0.00%
未分配利润	198,352,960.27	113,556.39	198,466,516.66	0.06%
股东权益合计	398,383,254.25	113,556.39	398,496,810.64	0.03%
营业收入	94,942,685.30	-24,735.57	94,917,949.73	-0.03%
营业成本	44,148,995.77	-794,373.36	43,354,622.41	-1.80%

税金及附加	1,510.00	-	1,510.00	0.00%
销售费用	1,980,502.23	50,495.31	2,030,997.54	2.55%
管理费用	4,233,922.95	530,592.10	4,764,515.05	12.53%
研发费用	4,743,511.75	-74,221.67	4,669,290.08	-1.56%
财务费用	1,268,161.61	16,725.16	1,284,886.77	1.32%
其中：利息费用	1,183,540.09	16,429.70	1,199,969.79	1.39%
利息收入	8,569.21	-	8,569.21	0.00%
其他收益	683,024.39	-	683,024.39	0.00%
投资收益	122,536.92	-	122,536.92	0.00%
信用减值损失	-712,206.56	74,492.99	-637,713.57	-10.46%
资产处置收益	-2,544.32	-	-2,544.32	0.00%
营业外支出	7,304.69	199,368.00	206,672.69	2729.32%
所得税费用	5,280,435.99	7,615.49	5,288,051.48	0.14%
净利润	33,369,150.74	113,556.39	33,482,707.13	0.34%

八、备查文件目录

- （一）、《深圳市高德信通信股份有限公司第三届董事会第九次会议决议》
- （二）、《深圳市高德信通信股份有限公司第三届监事会第五次会议决议》
- （三）、《深圳市高德信通信股份有限公司第三届董事会第九次会议独立董事独立意见》
- （四）、《深圳市高德信通信股份有限公司 2021 年 1-6 月审计报告（天职业字[2021]40987 号）》

深圳市高德信通信股份有限公司

董事会

2021 年 11 月 2 日