

证券代码：002402

证券简称：和而泰

公告编号：2022-019

深圳和而泰智能控制股份有限公司 关于2021年度非经常性损益披露差错更正的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

深圳和而泰智能控制股份有限公司（以下简称“公司”）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》等相关规定的要求，于2022年4月6日召开了第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十五次会议审议通过了《关于2021年度非经常性损益披露差错更正的议案》，现将具体事项公告如下：

一、本次更正事项及原因的说明

公司2021年报中将控股子公司浙江铖昌科技股份有限公司2021年度收到的军品增值税退税共计33,185,420.61元认定为经常性损益。

由于为首次收到军品增值税退税，基于谨慎性原则，公司将该笔退税认定为非经常性损益，因此需要对2021年度报告中披露的非经常性损益进行调整。公司2021年度非经常性损益调增20,896,859.36元。

二、本次更正事项对公司财务状况、经营成果和现金流量的影响

公司本次对2021年度非经常性损益披露差错更正的事项，符合《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》的有关规定和要求，本次更正对公司2021年度财务状况、经营成果和现金流量无影响，扣除非经常性损益后的相关数据有变化。

具体变更情况如下：

（一）2021年年度报告第二节/六、主要会计数据和财务指标、2021年度报告摘要第二节公司基本情况/3、（1）主要会计数据和财务指标

更正前：

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	5,985,847,042.59	4,665,677,222.29	28.30%	3,649,383,104.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	553,364,284.55	396,017,593.24	39.73%	303,374,266.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	497,859,759.58	366,369,158.61	35.89%	289,989,241.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	166,442,283.75	564,638,935.71	-70.52%	471,661,761.59
基本每股收益（元/股）	0.6056	0.4385	38.11%	0.3582
稀释每股收益（元/股）	0.6030	0.4385	37.51%	0.3582
加权平均净资产收益率	16.66%	15.07%	1.59%	17.16%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	7,142,559,841.30	6,195,168,682.07	15.29%	4,542,636,590.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,609,204,318.96	3,032,562,801.11	19.01%	2,085,067,352.16

更正后：

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	5,985,847,042.59	4,665,677,222.29	28.30%	3,649,383,104.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	553,364,284.55	396,017,593.24	39.73%	303,374,266.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	476,962,900.22	366,369,158.61	30.19%	289,989,241.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	166,442,283.75	564,638,935.71	-70.52%	471,661,761.59
基本每股收益（元/股）	0.6056	0.4385	38.11%	0.3582
稀释每股收益（元/股）	0.6030	0.4385	37.51%	0.3582
加权平均净资产收益率	16.66%	15.07%	1.59%	17.16%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	7,142,559,841.30	6,195,168,682.07	15.29%	4,542,636,590.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,609,204,318.96	3,032,562,801.11	19.01%	2,085,067,352.16

（二）2021 年年度报告第二节/八、分季度主要财务指标、2021 年度报告摘要第二节公司基本情况/3、（2）分季度主要会计数据

更正前：

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,274,848,212.03	1,578,940,545.85	1,523,504,667.71	1,608,553,617.00
归属于上市公司股东的净利润	107,963,723.15	168,182,035.68	161,770,510.28	115,448,015.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	99,955,310.54	138,197,782.15	145,244,396.07	114,462,270.82
经营活动产生的现金流量净额	-61,315,409.11	16,870,758.48	75,379,043.17	135,507,891.21

更正后：

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,274,848,212.03	1,578,940,545.85	1,523,504,667.71	1,608,553,617.00
归属于上市公司股东的净利润	107,963,723.15	168,182,035.68	161,770,510.28	115,448,015.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	99,955,310.54	138,197,782.15	145,244,396.07	93,565,411.46
经营活动产生的现金流量净额	-61,315,409.11	16,870,758.48	75,379,043.17	135,507,891.21

（三）2021 年年度报告第二节/九、非经常性损益项目及金额

更正前：

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,060,989.03	-1,815,856.86	280,595.95	主要原因是本报告期处置联营企业股权所致。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	39,679,983.28	37,298,991.10	17,259,025.84	
委托他人投资或管理资产的损益	9,610,498.46	7,568,530.29	1,431,587.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,718,239.23	35,258,090.62	-3,936,507.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	758,976.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,473,586.81	-570,947.77	3,640,139.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	311,883.49	-51,816,816.18	-1,989,829.17	主要原因是上年度报告期控股子公司铖昌科技实施员工持股，

				计提股份支付费用所致。
减：所得税影响额	7,766,275.66	5,433,235.34	2,200,957.33	
少数股东权益影响额（税后）	9,343,355.67	-9,159,678.77	1,099,030.37	
合计	55,504,524.97	29,648,434.63	13,385,024.56	--

更正后：

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,060,989.03	-1,815,856.86	280,595.95	主要原因是本报告期处置联营企业股权所致。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	72,865,403.89	37,298,991.10	17,259,025.84	
委托他人投资或管理资产的损益	9,610,498.46	7,568,530.29	1,431,587.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,718,239.23	35,258,090.62	-3,936,507.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	758,976.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,473,586.81	-570,947.77	3,640,139.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	311,883.49	-51,816,816.18	-1,989,829.17	主要原因是上年度报告期控股子公司铍昌科技实施员工持股，计提股份支付费用所致。
减：所得税影响额	7,766,275.66	5,433,235.34	2,200,957.33	
少数股东权益影响额（税后）	21,631,916.92	-9,159,678.77	1,099,030.37	
合计	76,401,384.33	29,648,434.63	13,385,024.56	--

（四）2021年年度报告第三节/四、主营业务分析之1、概述

更正前：

报告期内，公司实现营业收入598,584.70万元，较上年同期增长28.30%；实现归属于上市公司股东净利润55,336.43万元，较上年同期增长39.73%；实现归属于上市公司扣除非经营性损益后净利润49,785.98万元，较上年同期增长35.89%。

更正后：

报告期内，公司实现营业收入598,584.70万元，较上年同期增长28.30%；实现归属于上市公司股东净利润55,336.43万元，较上年同期增长39.73%；实现归属于上市公司扣除非经营性损益后净利润47,696.29万元，较上年同期增长30.19%。

(五) 2021年年度报告第十节/十八、补充资料之1、当期非经常性损益明细表

更正前：

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,060,989.03	主要原因是本报告期处置联营企业股权所致。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	39,679,983.28	
委托他人投资或管理资产的损益	9,610,498.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,718,239.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	758,976.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,473,586.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	311,883.49	主要原因是上年度报告期控股子公司铍昌科技实施员工持股，计提股份支付费用所致。
减：所得税影响额	7,766,275.66	
少数股东权益影响额	9,343,355.67	
合计	55,504,524.97	--

更正后：

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,060,989.03	主要原因是本报告期处置联营企业股权所致。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经	72,865,403.89	

营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	9,610,498.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,718,239.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	758,976.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,473,586.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	311,883.49	主要原因是上年度报告期控股子公司铖昌科技实施员工持股，计提股份支付费用所致。
减：所得税影响额	7,766,275.66	
少数股东权益影响额	21,631,916.92	
合计	76,401,384.33	--

(六) 2021年年度报告第十节/十八、补充资料之2、净资产收益率及每股收益

更正前：

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.66%	0.6056	0.6030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.99%	0.5449	0.5425

更正后：

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.66%	0.6056	0.6030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.36%	0.5220	0.5197

(七) 2021年年度审计报告/2021年度财务报表附注十七、补充资料之1、当期非经常性损益明细表以及2、净资产收益率及每股收益

更正前：

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,060,989.03	---
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,679,983.28	---
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---
非货币性资产交换损益	---	---
委托他人投资或管理资产的损益	9,610,498.46	---
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---
债务重组损益	---	---
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	---
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	19,718,239.23	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	758,976.00	---
对外委托贷款取得的损益	---	---
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,473,586.81	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	311,883.49	---
减：所得税影响额	7,766,275.66	---
少数股东权益影响额（税后）	9,343,355.67	---
合计	55,504,524.97	---

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.66	0.6056	0.6030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.99	0.5449	0.5425

更正后：

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,060,989.03	---
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	72,865,403.89	---
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---
非货币性资产交换损益	---	---
委托他人投资或管理资产的损益	9,610,498.46	---
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---
债务重组损益	---	---
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	---
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	19,718,239.23	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	758,976.00	---
对外委托贷款取得的损益	---	---
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,473,586.81	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	311,883.49	---
减：所得税影响额	7,766,275.66	---
少数股东权益影响额（税后）	21,631,916.92	---
合计	76,401,384.33	---

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.66	0.6056	0.6030

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.36	0.5220	0.5197

除上述更正内容之外，公司《2021年年度报告》及其摘要其他内容不变，更正后的《2021年年度报告》及其摘要与本公告同日在指定信息披露媒体披露，敬请投资者查阅。

三、会计师事务所就更正事项出具的专项说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙)就公司2021年度非经常性损益披露差错更正事项出具了《关于深圳和而泰智能控制股份有限公司2021年度非经常性损益披露差错情况说明》（大华核字[2022]005797号）。本次更正事项不影响已发表的审计报告（大华审字[2022]001527号）意见。

四、独立董事意见

经核查，我们认为：公司本次 2021 年度非经常性损益披露差错更正事项，符合《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》的规定，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。我们同意本次非经常性损益披露差错更正事项。并同意将该事项提交公司股东大会审议。

五、监事会意见

监事会认为，公司本次对 2021 年度非经常性损益披露差错更正的事项，符合《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》的要求，本次对 2021 年度非经常性损益披露差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规等相关制度的规定。

六、备查文件

- 1、第五届董事会第二十九次会议决议；
- 2、第五届监事会第二十五次会议决议；
- 3、公司独立董事关于相关事项的独立意见。

特此公告。

深圳和而泰智能控制股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月七日