

# 上海海利生物技术股份有限公司

## 关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

上海海利生物技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 10 月 27 日召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十四次会议，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》等相关规定，对公司 2021 年和 2022 年第一季度和第三季度报告，2021 年、2022 年和 2023 年的半年度报告中的部分财务报表数据及相关附注进行更正。（除特殊注明外，单位均为人民币元，粗体字项目为本次差错更正受影响数据。）

### 一、2021 年一季度更正后的财务报表

#### 合并资产负债表

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	60,370,085.56	18,006,160.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	453,536,516.24	502,731,243.94
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	91,997,157.71	59,916,497.20
应收款项融资		
预付款项	8,202,155.17	10,102,492.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,586,359.82	4,829,949.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,273,092.06	115,947,105.87
合同资产		
持有待售资产	27,017,428.49	27,017,428.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,804,532.63	3,937,206.88
流动资产合计	766,787,327.68	742,488,083.49
<b>非流动资产：</b>		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	210,024,301.80	218,982,845.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,050,000.00	14,250,000.00
投资性房地产		
固定资产	365,205,411.60	374,882,246.85
在建工程	61,308,459.64	59,691,475.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	108,580,656.05	109,431,568.13
开发支出		
商誉	224,142,250.25	224,142,250.25
长期待摊费用	3,437,499.97	4,903,930.56
递延所得税资产	7,795,566.46	7,928,311.92
其他非流动资产	32,479,686.79	30,045,300.00
非流动资产合计	1,031,023,832.56	1,044,257,928.66
资产总计	1,797,811,160.24	1,786,746,012.15
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
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		
应付账款	29,694,823.42	32,726,431.14
预收款项		
合同负债	34,052,654.42	34,590,116.29
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	5,386,350.41	5,643,703.05
应交税费	5,506,822.76	7,911,408.17
其他应付款	<b>575,166,754.72</b>	558,437,792.85
其中：应付利息		
应付股利		
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		
其他流动负债	693,925.73	699,613.83
流动负债合计	<b>650,501,331.46</b>	640,009,065.33
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	182,720,744.86	183,426,169.87
递延所得税负债	1,027,207.76	1,107,755.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	183,747,952.62	184,533,925.22
负债合计	<b>834,249,284.08</b>	824,542,990.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	644,000,000.00	644,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	136,702,357.99	136,616,047.15
减：库存股		
其他综合收益	-5,964,484.91	2,779,818.25
专项储备		
盈余公积	<b>74,336,571.67</b>	73,002,866.89
一般风险准备		
未分配利润	<b>213,934,111.95</b>	201,930,768.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,063,008,556.70</b>	1,058,329,501.27
少数股东权益	<b>-99,446,680.54</b>	-96,126,479.67
所有者权益（或股东权益）合计	<b>963,561,876.16</b>	962,203,021.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,797,811,160.24	1,786,746,012.15

合并利润表

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、营业总收入	101,070,953.49	56,678,476.71
其中：营业收入	101,070,953.49	56,678,476.71

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>88,558,563.70</b>	57,497,158.23
其中：营业成本	45,283,882.89	31,469,680.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	792,235.49	159,941.24
销售费用	23,261,840.86	8,122,697.43
管理费用	11,083,340.21	7,969,896.60
研发费用	5,126,109.78	5,520,661.60
财务费用	<b>3,011,154.47</b>	4,254,280.68
其中：利息费用	<b>3,047,768.89</b>	4,380,444.81
利息收入	-49,690.25	-138,544.56
加：其他收益	727,076.96	1,262,697.01
投资收益（损失以“-”号填列）	1,450,644.89	4,772,197.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-300,551.53	-1,259,467.00
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）	-1,463,832.78	-2,283,635.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		470,159.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>13,226,278.86</b>	3,402,737.16
加：营业外收入	531.50	409,400.35
减：营业外支出		100,095.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>13,226,810.36</b>	3,712,042.51
减：所得税费用	3,209,963.48	2,320,756.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>10,016,846.88</b>	1,391,285.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>10,016,846.88</b>	1,391,285.71
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>13,337,047.75</b>	6,069,454.87
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	<b>-3,320,200.87</b>	-4,678,169.16
六、其他综合收益的税后净额	-8,744,303.16	

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,744,303.16	
1. 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) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-8,744,303.16	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-8,744,303.16	
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>1,272,543.72</b>	1,391,285.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>4,592,744.59</b>	6,069,454.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	<b>-3,320,200.87</b>	-4,678,169.16

## 二、2021年半年度更正后的财务报表及附注

### 合并资产负债表

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	87,676,269.53	18,006,160.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	401,139,032.03	502,731,243.94
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	85,668,809.34	59,916,497.2
应收款项融资		
预付款项	12,684,960.23	10,102,492.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,378,520.59	4,829,949.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	129,743,502.77	115,947,105.87

合同资产		
持有待售资产	27,017,428.49	27,017,428.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,017,263.30	3,937,206.88
流动资产合计	757,325,786.28	742,488,083.49
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	214,077,152.01	218,982,845.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,050,000.00	14,250,000.00
投资性房地产		
固定资产	356,017,627.69	374,882,246.85
在建工程	61,016,975.30	59,691,475.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	104,606,320.49	109,431,568.13
开发支出		
商誉	224,142,250.25	224,142,250.25
长期待摊费用	2,899,999.96	4,903,930.56
递延所得税资产	7,551,858.97	7,928,311.92
其他非流动资产	31,839,094.50	30,045,300.00
非流动资产合计	1,020,201,279.17	1,044,257,928.66
资产总计	1,777,527,065.45	1,786,746,012.15
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
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		
应付账款	32,716,040.86	32,726,431.14
预收款项		
合同负债	50,225,568.40	34,590,116.29
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	6,722,444.76	5,643,703.05

应交税费	3,699,868.09	7,911,408.17
其他应付款	<b>524,788,336.62</b>	558,437,792.85
其中：应付利息		
应付股利		
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		
其他流动负债	1,070,607.28	699,613.83
流动负债合计	<b>619,222,866.01</b>	640,009,065.33
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	183,250,319.87	183,426,169.87
递延所得税负债	1,107,755.35	1,107,755.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	184,358,075.22	184,533,925.22
负债合计	<b>803,580,941.23</b>	824,542,990.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	644,000,000.00	644,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	64,852,731.57	136,616,047.15
减：库存股		
其他综合收益	-6,532,844.62	2,779,818.25
专项储备		
盈余公积	<b>75,381,717.82</b>	73,002,866.89
一般风险准备		
未分配利润	<b>220,635,627.33</b>	201,930,768.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>998,337,232.10</b>	1,058,329,501.27
少数股东权益	<b>-24,391,107.88</b>	-96,126,479.67
所有者权益（或股东权益）合计	<b>973,946,124.22</b>	962,203,021.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,777,527,065.45	1,786,746,012.15

合并利润表

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	168,136,031.67	118,634,010.52
其中：营业收入	168,136,031.67	118,634,010.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>155,747,339.20</b>	139,801,702.07
其中：营业成本	74,874,501.35	62,775,432.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,529,218.58	856,614.87
销售费用	38,611,952.56	21,593,311.11
管理费用	22,880,240.15	34,686,792.97
研发费用	12,034,327.22	11,193,839.01
财务费用	<b>5,817,099.34</b>	8,695,712.05
其中：利息费用	<b>6,124,248.89</b>	8,839,547.98
利息收入	-85,178.32	-170,867.91
加：其他收益	1,507,608.13	3,528,905.77
投资收益（损失以“-”号填列）	12,882,224.95	7,064,481.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,228,357.26	-108,919.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-1,316,634.04	-2,347,131.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,611.96	160,631.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>25,435,279.55</b>	-12,760,804.27
加：营业外收入	566.50	404,332.15
减：营业外支出	119.44	135,495.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>25,435,726.61</b>	-12,491,967.12
减：所得税费用	5,853,773.09	5,117,817.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>19,581,953.52</b>	-17,609,784.85
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>19,581,953.52</b>	-17,609,784.85



2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>23,788,509.28</b>	1,732,929.12
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	<b>-4,206,555.76</b>	-19,342,713.97
六、其他综合收益的税后净额	-9,312,662.87	224,446.05
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,312,662.87	224,446.05
1.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）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-9,312,662.87	224,446.05
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-9,312,662.87	224,446.05
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>10,269,290.65</b>	-17,385,338.80
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>14,475,846.41</b>	1,957,375.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额	<b>-4,206,555.76</b>	-19,342,713.97





收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	644,000,000 .00			64,852,731.57	-6,532,844.62	<b>75,381,717.82</b>		<b>220,635,627.33</b>		<b>998,337,232.10</b>		- <b>24,391,107.88</b>	<b>973,946,124</b> <b>.22</b>	

《公司 2021 年半年度报告报告》“第十节 七、合并财务报表项目注释”

41、其他应付款

更正前

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	521,514,328.57	558,437,792.85
合计	521,514,328.57	558,437,792.85

更正后

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	<b>524,788,336.62</b>	558,437,792.85
合计	<b>524,788,336.62</b>	558,437,792.85

59、盈余公积

更正前

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,002,866.89	2,627,904.72		75,630,771.61
合计	73,002,866.89	2,627,904.72		75,630,771.61

更正后

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,002,866.89	<b>2,378,850.93</b>		<b>75,381,717.82</b>
合计	73,002,866.89	<b>2,378,850.93</b>		<b>75,381,717.82</b>

60、未分配利润

更正前

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	201,930,768.98	197,760,817.81
调整后期初未分配利润	201,930,768.98	197,760,817.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,279,047.20	8,926,612.41
减：提取法定盈余公积	2,627,904.72	892,661.24
应付普通股股利	2,704,800.00	3,864,000.00
期末未分配利润	222,877,111.46	201,930,768.98

更正后

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	201,930,768.98	197,760,817.81
调整后期初未分配利润	201,930,768.98	197,760,817.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>23,788,509.28</b>	8,926,612.41
减：提取法定盈余公积	<b>2,378,850.93</b>	892,661.24
应付普通股股利	2,704,800.00	3,864,000.00
期末未分配利润	<b>220,635,627.33</b>	201,930,768.98

66、财务费用

更正前

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,850,240.84	8,839,547.98
减：利息收入	85,178.32	170,867.91
汇兑损益	-260,486.92	-6,236.67
银行手续费	38,515.69	33,268.65
合计	2,543,091.29	8,695,712.05

更正后

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	<b>6,124,248.89</b>	8,839,547.98
减：利息收入	85,178.32	170,867.91
汇兑损益	-260,486.92	-6,236.67
银行手续费	38,515.69	33,268.65
合计	<b>5,817,099.34</b>	8,695,712.05

76、所得税费用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

更正前

项目	本期发生额
利润总额	28,709,734.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,306,460.19
子公司适用不同税率的影响	-315,684.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,671.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,217,071.94
权益法核算长期股权投资确认的投资收益对所得税的影响	634,253.59
所得税费用	5,853,773.09

更正后

项目	本期发生额
利润总额	<b>25,435,726.61</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>3,815,358.99</b>
子公司适用不同税率的影响	-315,684.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,671.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	<b>1,708,173.14</b>
权益法核算长期股权投资确认的投资收益对所得税的影响	634,253.59
所得税费用	5,853,773.09

### 三、2021年三季度更正后的财务报表

#### 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	11,512,191.96	18,006,160.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	496,997,036.50	502,731,243.94
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	104,090,509.70	59,916,497.20
应收款项融资		
预付款项	15,188,212.03	10,102,492.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,976,429.90	4,829,949.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	124,637,845.63	115,947,105.87
合同资产		
持有待售资产	51,731,469.87	27,017,428.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,920,187.21	3,937,206.88
流动资产合计	817,053,882.80	742,488,083.49
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	211,388,969.19	218,982,845.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,050,000.00	14,250,000.00
投资性房地产		
固定资产	311,505,595.82	374,882,246.85
在建工程	62,923,775.30	59,691,475.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,959,202.34	
无形资产	103,488,120.39	109,431,568.13
开发支出		
商誉	224,142,250.25	224,142,250.25
长期待摊费用	9,492,463.42	4,903,930.56
递延所得税资产	7,504,252.78	7,928,311.92
其他非流动资产	30,693,394.50	30,045,300.00

非流动资产合计	983,148,023.99	1,044,257,928.66
资产总计	1,800,201,906.79	1,786,746,012.15
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
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		
应付账款	39,914,208.40	32,726,431.14
预收款项		
合同负债	42,875,118.15	34,590,116.29
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	6,973,700.53	5,643,703.05
应交税费	7,286,248.21	7,911,408.17
其他应付款	<b>539,404,331.97</b>	558,437,792.85
其中：应付利息		
应付股利		
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		
其他流动负债	741,571.70	699,613.83
流动负债合计	<b>637,195,178.96</b>	640,009,065.33
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,604,124.65	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	182,512,394.87	183,426,169.87
递延所得税负债	1,107,755.35	1,107,755.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	187,224,274.87	184,533,925.22
负债合计	<b>824,419,453.83</b>	824,542,990.55



所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	644,000,000.00	644,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	64,939,946.61	136,616,047.15
减：库存股		
其他综合收益	-11,056,391.67	2,779,818.25
专项储备		
盈余公积	<b>76,174,989.14</b>	73,002,866.89
一般风险准备		
未分配利润	<b>227,775,069.27</b>	201,930,768.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,001,833,613.35</b>	1,058,329,501.27
少数股东权益	<b>-26,051,160.39</b>	-96,126,479.67
所有者权益（或股东权益）合计	<b>975,782,452.96</b>	962,203,021.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,800,201,906.79	1,786,746,012.15

合并利润表

项目	2021年前三季度 (1-9月)	2020年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	267,325,624.10	195,384,855.22
其中：营业收入	267,325,624.10	195,384,855.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>254,690,661.15</b>	223,991,738.75
其中：营业成本	131,100,654.52	102,040,397.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,414,211.93	1,550,035.72
销售费用	58,135,920.52	39,171,099.20
管理费用	34,763,076.04	49,645,028.40
研发费用	19,370,130.99	18,376,630.72
财务费用	<b>8,906,667.15</b>	13,208,546.82
其中：利息费用	<b>9,200,728.89</b>	13,364,311.48
利息收入	-113,182.68	-220,957.28

加：其他收益	3,340,374.57	5,401,813.67
投资收益（损失以“-”号填列）	16,970,883.77	13,548,592.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,976,506.45	172,671.14
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）	-3,399,660.41	-3,551,461.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,611.96	160,631.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,425,070.90	-1,616,673.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>36,945,019.82</b>	-14,663,981.32
加：营业外收入	657,598.86	404,532.15
减：营业外支出	860,709.75	147,513.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>36,741,908.93</b>	-14,406,962.71
减：所得税费用	10,887,294.66	8,264,327.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>25,854,614.27</b>	-22,671,290.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>25,854,614.27</b>	-22,671,290.16
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>31,721,222.54</b>	6,789,118.41
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	<b>-5,866,608.27</b>	-29,460,408.57
六、其他综合收益的税后净额	-13,836,209.92	322,342.13
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,836,209.92	322,342.13
1.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）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-13,836,209.92	322,342.13
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-13,836,209.92	322,342.13
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>12,018,404.35</b>	-22,348,948.03

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	17,885,012.62	7,111,460.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-5,866,608.27	-29,460,408.57

#### 四、2022 年一季度更正后的财务报表

##### 合并资产负债表

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	62,074,942.41	153,037,344.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	435,098,689.90	385,594,178.44
衍生金融资产		
应收票据		50,000.00
应收账款	111,571,026.94	89,896,504.89
应收款项融资		
预付款项	10,045,388.39	16,342,565.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,404,000.61	31,428,233.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	137,563,315.54	142,620,116.04
合同资产		
持有待售资产	190,442,679.17	152,430,304.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,792,556.57	4,042,256.12
流动资产合计	993,992,599.53	975,441,503.40
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	205,316,364.86	206,647,797.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,050,000.00	18,050,000.00
投资性房地产		
固定资产	235,829,265.49	267,880,065.43
在建工程	571,400.00	2,944,682.86
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	4,593,292.70	5,071,642.16
无形资产	96,385,271.97	100,232,033.25
开发支出		
商誉	224,142,250.25	224,142,250.25
长期待摊费用	4,081,436.33	5,321,813.12
递延所得税资产	8,475,844.02	8,455,001.52
其他非流动资产	27,444,000.00	29,906,218.60
非流动资产合计	824,889,125.62	868,651,504.29
资产总计	1,818,881,725.15	1,844,093,007.69
<b>流动负债：</b>		
短期借款	19,999,654.26	9,999,654.26
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		
应付账款	25,766,107.00	39,425,067.11
预收款项		
合同负债	36,885,672.34	32,625,578.56
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	3,299,522.77	29,652,461.02
应交税费	7,092,089.55	11,807,979.37
其他应付款	<b>544,210,580.97</b>	543,463,796.98
其中：应付利息		
应付股利		
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	1,566,414.11	2,008,681.48
其他流动负债	811,272.29	978,767.36
流动负债合计	<b>639,631,313.29</b>	669,961,986.14
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,620,096.06	2,620,096.06

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	181,441,049.74	182,194,974.73
递延所得税负债	2,123,561.46	2,123,561.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	186,184,707.26	186,938,632.25
负债合计	<b>825,816,020.55</b>	856,900,618.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	644,000,000.00	644,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	133,598,351.08	131,568,625.63
减：库存股		
其他综合收益	-24,860,528.47	-20,406,306.23
专项储备		
盈余公积	<b>71,659,109.24</b>	70,824,330.50
一般风险准备		
未分配利润	<b>187,132,150.13</b>	179,619,141.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,011,529,081.98</b>	1,005,605,791.38
少数股东权益	<b>-18,463,377.38</b>	-18,413,402.08
所有者权益（或股东权益）合计	<b>993,065,704.60</b>	987,192,389.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,818,881,725.15	1,844,093,007.69

合并利润表

项目	2022 年第一季度	2021 年第一季度
一、营业总收入	85,080,381.70	101,070,953.49
其中：营业收入	85,080,381.70	101,070,953.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>75,863,661.76</b>	<b>88,558,563.70</b>
其中：营业成本	36,269,449.24	45,283,882.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	685,439.73	792,235.49

销售费用	12,957,119.23	23,261,840.86
管理费用	16,822,692.23	11,083,340.21
研发费用	6,231,770.42	5,126,109.78
财务费用	<b>2,897,190.91</b>	<b>3,011,154.47</b>
其中：利息费用	<b>2,955,040.00</b>	<b>3,047,768.89</b>
利息收入	-295,562.01	-49,690.25
加：其他收益	789,207.35	727,076.96
投资收益（损失以“-”号填列）	1,880,868.79	1,450,644.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,093,064.55	-300,551.53
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）	-1,373,956.46	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,854,832.53	-1,463,832.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>8,658,007.09</b>	<b>13,226,278.86</b>
加：营业外收入	1,406,616.51	531.50
减：营业外支出	650.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>10,063,973.60</b>	<b>13,226,810.36</b>
减：所得税费用	1,766,161.51	3,209,963.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>8,297,812.09</b>	<b>10,016,846.88</b>
<b>（一）按经营持续性分类</b>		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>8,297,812.09</b>	<b>10,016,846.88</b>
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
<b>（二）按所有权归属分类</b>		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>8,347,787.39</b>	<b>13,337,047.75</b>
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	<b>-49,975.30</b>	<b>-3,320,200.87</b>
六、其他综合收益的税后净额	-4,454,222.24	-8,744,303.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,454,222.24	-8,744,303.16
1.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）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-4,454,222.24	-8,744,303.16
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-4,454,222.24	-8,744,303.16
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		

(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>3,843,589.85</b>	<b>1,272,543.72</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>3,893,565.15</b>	<b>4,592,744.59</b>
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	<b>-49,975.30</b>	<b>-3,320,200.87</b>

## 五、2022年半年度更正后的财务报表及附注

### 合并资产负债表

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	113,229,684.49	153,037,344.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	494,449,498.21	385,594,178.44
衍生金融资产		
应收票据		50,000.00
应收账款	115,053,115.85	89,896,504.89
应收款项融资		
预付款项	10,812,070.92	16,342,565.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,818,709.51	31,428,233.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	143,226,380.43	142,620,116.04
合同资产		
持有待售资产	221,523,214.74	152,430,304.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,138,194.82	4,042,256.12
流动资产合计	1,144,250,868.97	975,441,503.40
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	213,329,930.97	206,647,797.10

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,050,000.00	18,050,000.00
投资性房地产		
固定资产	203,535,864.53	267,880,065.43
在建工程	1,054,600.00	2,944,682.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,114,943.24	5,071,642.16
无形资产	84,823,451.31	100,232,033.25
开发支出		
商誉	224,142,250.25	224,142,250.25
长期待摊费用	6,726,652.68	5,321,813.12
递延所得税资产	8,264,063.26	8,455,001.52
其他非流动资产	28,846,614.37	29,906,218.60
非流动资产合计	792,888,370.61	868,651,504.29
资产总计	1,937,139,239.58	1,844,093,007.69
<b>流动负债：</b>		
短期借款	19,999,654.26	9,999,654.26
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		
应付账款	26,970,120.64	39,425,067.11
预收款项		
合同负债	34,803,281.71	32,625,578.56
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	6,779,644.86	29,652,461.02
应交税费	12,003,763.75	11,807,979.37
其他应付款	<b>362,915,441.22</b>	543,463,796.98
其中：应付利息		
应付股利		
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	1,113,531.73	2,008,681.48
其他流动负债	1,015,553.59	978,767.36
流动负债合计	<b>465,600,991.76</b>	669,961,986.14
<b>非流动负债：</b>		



保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,620,096.06	2,620,096.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	458,888,749.75	182,194,974.73
递延所得税负债	2,123,561.46	2,123,561.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	463,632,407.27	186,938,632.25
负债合计	<b>929,233,399.03</b>	856,900,618.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	644,000,000.00	644,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	134,459,512.13	131,568,625.63
减：库存股		
其他综合收益	-26,522,891.29	-20,406,306.23
专项储备		
盈余公积	<b>73,426,915.39</b>	70,824,330.50
一般风险准备		
未分配利润	<b>203,042,405.48</b>	179,619,141.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,028,405,941.71</b>	1,005,605,791.38
少数股东权益	<b>-20,500,101.16</b>	-18,413,402.08
所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,007,905,840.55</b>	987,192,389.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,937,139,239.58	1,844,093,007.69

#### 合并利润表

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	171,000,491.50	168,136,031.67
其中：营业收入	171,000,491.50	168,136,031.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>154,628,861.84</b>	<b>155,747,339.20</b>
其中：营业成本	64,145,955.06	74,874,501.35
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,987,750.63	1,529,218.58
销售费用	38,856,043.42	38,611,952.56
管理费用	31,702,327.66	22,880,240.15
研发费用	12,923,115.30	12,034,327.22
财务费用	<b>5,013,669.77</b>	<b>5,817,099.34</b>
其中：利息费用	<b>5,941,176.41</b>	<b>6,124,248.89</b>
利息收入	-1,042,491.94	-85,178.32
加：其他收益	2,018,060.76	1,507,608.13
投资收益（损失以“-”号填列）	11,603,514.63	12,882,224.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,907,832.43	4,228,357.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	1,374,203.44	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,471,236.96	-1,316,634.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,611.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>27,896,171.53</b>	<b>25,435,279.55</b>
加：营业外收入	1,403,902.19	566.50
减：营业外支出	50,059.47	119.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>29,250,014.25</b>	<b>25,435,726.61</b>
减：所得税费用	5,310,864.43	5,853,773.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>23,939,149.82</b>	<b>19,581,953.52</b>
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>23,939,149.82</b>	<b>19,581,953.52</b>
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>26,025,848.89</b>	<b>23,788,509.28</b>
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	<b>-2,086,699.07</b>	<b>-4,206,555.76</b>
六、其他综合收益的税后净额	-6,116,585.06	-9,312,662.87
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,116,585.06	-9,312,662.87
1.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）企业自身信用风险公允价值变动		

2.将重分类进损益的其他综合收益	-6,116,585.06	-9,312,662.87
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-6,116,585.06	-9,312,662.87
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>17,822,564.76</b>	<b>10,269,290.65</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>19,909,263.83</b>	<b>14,475,846.41</b>
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	<b>-2,086,699.07</b>	<b>-4,206,555.76</b>





变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	644,000,000.00			134,459,512.13		-26,522,891.29		<b>73,426,915.39</b>		<b>203,042,405.48</b>		<b>1,028,405,941.71</b>		<b>-20,500,101.16</b>	<b>1,007,905,840.55</b>

《公司 2022 年半年度报告报告》“第十节 七、合并财务报表项目注释”

41、其他应付款

更正前

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	357,332,161.22	543,463,796.98
合计	357,332,161.22	543,463,796.98

更正后

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	<b>362,915,441.22</b>	543,463,796.98
合计	<b>362,915,441.22</b>	543,463,796.98

59、盈余公积

更正前

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,824,330.50	3,027,305.00		73,851,635.50
合计	70,824,330.50	3,027,305.00		73,851,635.50

更正后

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,824,330.50	<b>2,602,584.89</b>		<b>73,426,915.39</b>
合计	70,824,330.50	<b>2,602,584.89</b>		<b>73,426,915.39</b>

60、未分配利润

更正前

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	179,619,141.48	201,930,768.98
调整后期初未分配利润	179,619,141.48	201,930,768.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,273,049.99	53,856,680.72
减：提取法定盈余公积	3,027,305.00	5,385,668.07
应付普通股股利		2,704,800.00
其他（注）		68,077,840.15
期末未分配利润	206,864,886.47	179,619,141.48

更正后

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	179,619,141.48	201,930,768.98
调整后期初未分配利润	179,619,141.48	201,930,768.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>26,025,848.89</b>	53,856,680.72
减：提取法定盈余公积	<b>2,602,584.89</b>	5,385,668.07
应付普通股股利		2,704,800.00
其他（注）		68,077,840.15
期末未分配利润	<b>203,042,405.48</b>	179,619,141.48

## 66、财务费用

更正前

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	357,896.41	2,850,240.84
减：利息收入	1,042,491.94	85,178.32
汇兑损益	970.86	-260,486.92
银行手续费及其他	114,014.44	38,515.69
合计	-569,610.23	2,543,091.29

更正后

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	<b>5,941,176.41</b>	2,850,240.84
减：利息收入	1,042,491.94	85,178.32
汇兑损益	970.86	-260,486.92
银行手续费	114,014.44	38,515.69
合计	<b>5,013,669.77</b>	2,543,091.29

## 76、所得税费用

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

更正前

项目	本期发生额
利润总额	34,833,294.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,224,994.14
子公司不同税率的影响	-2,105,624.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,445.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	701,874.82
权益法核算长期股权投资确认的投资收益对所得税的影响	1,486,174.86
所得税费用	5,310,864.43

更正后

项目	本期发生额
利润总额	<b>29,250,014.25</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>4,387,502.14</b>
子公司不同税率的影响	-2,105,624.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,445.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	<b>1,539,366.82</b>
权益法核算长期股权投资确认的投资收益对所得税的影响	1,486,174.86
所得税费用	5,310,864.43

## 六、2022年三季度更正后的财务报表



## 合并资产负债表

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	159,186,527.65	153,037,344.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	460,628,449.47	385,594,178.44
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	50,000.00
应收账款	137,846,914.96	89,896,504.89
应收款项融资		
预付款项	9,272,670.40	16,342,565.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,489,139.52	31,428,233.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	131,983,626.87	142,620,116.04
合同资产		
持有待售资产	220,714,282.01	152,430,304.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	181,288.72	4,042,256.12
流动资产合计	1,168,402,899.60	975,441,503.40
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	213,002,510.67	206,647,797.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,050,000.00	18,050,000.00
投资性房地产		
固定资产	199,250,910.53	267,880,065.43
在建工程	1,984,300.00	2,944,682.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,417,364.86	5,071,642.16
无形资产	80,930,481.82	100,232,033.25
开发支出		
商誉	224,142,250.25	224,142,250.25

长期待摊费用	6,401,737.99	5,321,813.12
递延所得税资产	7,571,160.59	8,455,001.52
其他非流动资产	26,086,536.37	29,906,218.60
非流动资产合计	804,837,253.08	868,651,504.29
资产总计	1,973,240,152.68	1,844,093,007.69
<b>流动负债：</b>		
短期借款	19,999,654.26	9,999,654.26
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		
应付账款	30,031,281.45	39,425,067.11
预收款项		
合同负债	17,352,076.52	32,625,578.56
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	8,561,486.51	29,652,461.02
应交税费	13,194,211.73	11,807,979.37
其他应付款	<b>377,258,035.32</b>	543,463,796.98
其中：应付利息		
应付股利		
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	648,058.86	2,008,681.48
其他流动负债	503,065.56	978,767.36
流动负债合计	<b>467,547,870.21</b>	669,961,986.14
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	28,912,856.45	2,620,096.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	458,134,824.76	182,194,974.73
递延所得税负债	2,123,561.46	2,123,561.46

其他非流动负债		
非流动负债合计	489,171,242.67	186,938,632.25
负债合计	<b>956,719,112.88</b>	856,900,618.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	644,000,000.00	644,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	137,057,253.95	131,568,625.63
减：库存股		
其他综合收益	-30,204,790.05	-20,406,306.23
专项储备		
盈余公积	<b>74,830,204.21</b>	70,824,330.50
一般风险准备		
未分配利润	<b>215,672,004.89</b>	179,619,141.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,041,354,673.00</b>	1,005,605,791.38
少数股东权益	<b>-24,833,633.20</b>	-18,413,402.08
所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,016,521,039.80</b>	987,192,389.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,973,240,152.68	1,844,093,007.69

合并利润表

项目	2022 年前三季度 (1-9 月)	2021 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	272,399,886.56	267,325,624.10
其中：营业收入	272,399,886.56	267,325,624.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>243,123,015.47</b>	<b>254,690,661.15</b>
其中：营业成本	105,228,785.38	131,100,654.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,934,818.46	2,414,211.93
销售费用	56,766,855.88	58,135,920.52
管理费用	49,475,924.93	34,763,076.04

研发费用	22,061,371.85	19,370,130.99
财务费用	<b>6,655,258.97</b>	<b>8,906,667.15</b>
其中：利息费用	<b>7,680,602.32</b>	<b>9,200,728.89</b>
利息收入	-1,463,185.13	-113,182.68
加：其他收益	2,774,844.37	3,340,374.57
投资收益（损失以“-”号填列）	17,596,896.31	16,970,883.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,410,566.24	5,976,506.45
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）	-2,370,683.91	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,619,424.48	-3,399,660.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,986,320.00	-26,611.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	84,882.26	7,425,070.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>40,757,065.64</b>	<b>36,945,019.82</b>
加：营业外收入	1,418,260.19	657,598.86
减：营业外支出	55,278.09	860,709.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>42,120,047.74</b>	<b>36,741,908.93</b>
减：所得税费用	8,481,541.73	10,887,294.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>33,638,506.01</b>	<b>25,854,614.27</b>
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>33,638,506.01</b>	<b>25,854,614.27</b>
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>40,058,737.12</b>	<b>31,721,222.54</b>
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	<b>-6,420,231.11</b>	<b>-5,866,608.27</b>
六、其他综合收益的税后净额	-9,798,483.82	-13,836,209.92
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,798,483.82	-13,836,209.92
1.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）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-9,798,483.82	-13,836,209.92
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-9,798,483.82	-13,836,209.92
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		

(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>23,840,022.19</b>	<b>12,018,404.35</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>30,260,253.30</b>	<b>17,885,012.62</b>
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	<b>-6,420,231.11</b>	<b>-5,866,608.27</b>

## 七、2023 年半年度更正后的财务报表及附注

### 合并资产负债表

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	299,678,820.52	156,554,527.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	259,395,941.14	236,154,244.64
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	100,000.00
应收账款	101,576,130.86	97,306,914.01
应收款项融资		
预付款项	8,316,704.43	13,872,849.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,108,798.78	7,668,749.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	119,381,079.16	144,885,602.54
合同资产		
持有待售资产	7,663,809.38	8,480,768.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,008.07	1,990.45
流动资产合计	803,241,292.34	665,025,647.51
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	360,175,468.28	297,273,982.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,050,000.00	18,050,000.00

投资性房地产		
固定资产	170,612,055.02	189,457,811.29
在建工程	4,813,280.00	5,238,500.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,165,240.40	24,752,138.92
无形资产	44,411,841.40	73,564,895.35
开发支出		
商誉	224,142,250.25	224,142,250.25
长期待摊费用	2,988,479.67	3,341,864.45
递延所得税资产	12,267,654.10	12,450,138.44
其他非流动资产	1,186,550.00	955,300.00
非流动资产合计	840,812,819.12	849,226,880.95
资产总计	1,644,054,111.46	1,514,252,528.46
<b>流动负债：</b>		
短期借款	23,500,000.00	16,479,456.83
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		
应付账款	18,727,620.77	43,213,158.28
预收款项		
合同负债	<b>31,665,095.58</b>	15,459,176.52
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	2,554,848.21	6,217,310.53
应交税费	9,110,712.73	40,614,274.58
其他应付款	286,399,995.77	188,437,645.22
其中：应付利息		
应付股利		
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	1,165,814.46	9,863,465.24
其他流动负债	671,585.75	463,775.29
流动负债合计	<b>373,795,673.27</b>	320,748,262.49
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	672,127.36	14,868,081.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	65,417,651.68	66,264,651.64
递延所得税负债	1,368,284.34	1,368,284.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,458,063.38	82,501,017.70
负债合计	<b>441,253,736.65</b>	403,249,280.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	644,000,000.00	644,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	143,935,567.73	139,855,150.93
减：库存股		
其他综合收益	-1,478,768.50	-15,572,904.13
专项储备		
盈余公积	<b>91,158,956.79</b>	82,985,115.47
一般风险准备		
未分配利润	<b>362,630,778.11</b>	289,066,206.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,240,246,534.13</b>	1,140,333,568.51
少数股东权益	<b>-37,446,159.32</b>	-29,330,320.24
所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,202,800,374.81</b>	1,111,003,248.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,644,054,111.46	1,514,252,528.46

#### 合并利润表

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	<b>118,892,260.05</b>	171,000,491.50
其中：营业收入	<b>118,892,260.05</b>	171,000,491.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	113,751,155.23	<b>154,628,861.84</b>
其中：营业成本	51,924,379.06	64,145,955.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,543,540.52	1,987,750.63
销售费用	29,219,361.37	38,856,043.42
管理费用	17,521,721.83	31,702,327.66
研发费用	12,551,614.88	12,923,115.3
财务费用	990,537.57	<b>5,013,669.77</b>
其中：利息费用	1,882,422.63	<b>5,941,176.41</b>
利息收入	-898,508.33	-1,042,491.94
加：其他收益	7,991,532.25	2,018,060.76
投资收益（损失以“-”号填列）	<b>67,655,060.24</b>	11,603,514.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,032,933.60	9,907,832.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	991,202.78	1,374,203.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-466,247.42	-3,471,236.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,522,044.12	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	709,537.03	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>83,544,233.82</b>	<b>27,896,171.53</b>
加：营业外收入	994,770.18	1,403,902.19
减：营业外支出	3,538.75	50,059.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>84,535,465.25</b>	<b>29,250,014.25</b>
减：所得税费用	10,912,891.14	5,310,864.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>73,622,574.11</b>	<b>23,939,149.82</b>
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>73,622,574.11</b>	<b>23,939,149.82</b>
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>81,738,413.19</b>	<b>26,025,848.89</b>
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	<b>-8,115,839.08</b>	<b>-2,086,699.07</b>
六、其他综合收益的税后净额	14,094,135.63	-6,116,585.06
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	14,094,135.63	-6,116,585.06
1.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）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	14,094,135.63	-6,116,585.06



(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	14,094,135.63	-6,116,585.06
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>87,716,709.74</b>	<b>17,822,564.76</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>95,832,548.82</b>	<b>19,909,263.83</b>
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	<b>-8,115,839.08</b>	<b>-2,086,699.07</b>

合并所有者权益变动表

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	644,000,000				139,855,150.93		-15,572,904.13		82,985,115.47		289,066,206.24		1,140,333,568.51	-29,330,320.24	1,111,003,248.27
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、本年期初余额	644,000,000				139,855,150.93		-15,572,904.13		82,985,115.47		289,066,206.24		1,140,333,568.51	-29,330,320.24	1,111,003,248.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,080,416.8		14,094,135.63		8,173,841.32		73,564,571.87		99,912,965.62	-8,115,839.08	91,797,126.54
(一)综合收益总额							14,094,135.63				81,738,413.19		95,832,548.82	-8,115,839.08	87,716,709.74
(二)所有者投入					4,080,416.80								4,080,416.80		4,080,416.80



动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	644,000, 000			143,935,567.73		-1,478,768.5		<b>91,158,956.</b> <b>79</b>		<b>362,630,778</b> <b>.11</b>		<b>1,240,246,534</b> <b>.13</b>	<b>-</b> <b>37,446,159.</b> <b>32</b>	<b>1,202,800,374</b> <b>.81</b>

《公司 2023 年半年度报告报告》“第十节 七、合并财务报表项目注释”

38.合同负债

更正前

项目	期末余额	期初余额
预收货款	22,665,095.58	15,459,176.52
合计	22,665,095.58	15,459,176.52

更正后

项目	期末余额	期初余额
预收货款	<b>31,665,095.58</b>	15,459,176.52
合计	<b>31,665,095.58</b>	15,459,176.52

59.盈余公积

更正前

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,985,115.47	4,467,908.06		87,453,023.53
合计	82,985,115.47	4,467,908.06		87,453,023.53

更正后

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,985,115.47	<b>8,173,841.32</b>		<b>91,158,956.79</b>
合计	82,985,115.47	<b>8,173,841.32</b>		<b>91,158,956.79</b>

60、未分配利润

更正前

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	289,066,206.24	179,619,141.48
调整后期初未分配利润	289,066,206.24	179,619,141.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,679,080.61	121,607,849.73
减：提取法定盈余公积	4,467,908.06	12,160,784.97
其他	43,905,632.58	
期末未分配利润	373,183,011.37	289,066,206.24

更正后

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	289,066,206.24	179,619,141.48
调整后期初未分配利润	289,066,206.24	179,619,141.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>81,738,413.19</b>	121,607,849.73
减：提取法定盈余公积	<b>8,173,841.32</b>	12,160,784.97

其他		
期末未分配利润	<b>362,630,778.11</b>	289,066,206.24

#### 61、营业收入

更正前

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,708,005.18	51,740,030.83	156,975,683.90	63,418,959.06
其他业务	9,184,254.87	184,348.23	14,024,807.60	726,996.00
合计	127,892,260.05	51,924,379.06	171,000,491.50	64,145,955.06

更正后

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,708,005.18	51,740,030.83	156,975,683.90	63,418,959.06
其他业务	<b>184,254.87</b>	184,348.23	14,024,807.60	726,996.00
合计	<b>118,892,260.05</b>	51,924,379.06	171,000,491.50	64,145,955.06

#### 68、投资收益

更正前

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,032,933.60	9,907,832.43
处置长期股权投资产生的投资收益	11,856,284.82	
理财产品投资收益	1,860,209.24	1,695,682.20
合计	23,749,427.66	11,603,514.63

更正后

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,032,933.60	9,907,832.43
处置长期股权投资产生的投资收益	<b>55,761,917.40</b>	
理财产品投资收益	1,860,209.24	1,695,682.20
合计	<b>67,655,060.24</b>	11,603,514.63

#### 79、现金流量表的补充资料

更正前

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	<b>38,716,941.53</b>	29,522,429.82
投资损失（收益以“-”号填列）	<b>-23,749,427.66</b>	-11,603,514.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	<b>-100,371,352.84</b>	-18,033,296.19

更正后

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	<b>73,622,574.11</b>	29,522,429.82
投资损失（收益以“-”号填列）	<b>-67,655,060.24</b>	-11,603,514.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	<b>-91,371,352.84</b>	-18,033,296.19

上海海利生物技术股份有限公司董事会

2023年10月27日