

# 上海金力泰化工股份有限公司

## 关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

上海金力泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 25 日召开了第八届董事会第四十四次会议及第八届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意公司根据《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》《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等有关规定，对公司前期会计差错进行更正并追溯调整，现将公司更正后的 2021 年度、2022 年第一季度、2022 年度财务报表及更正事项的相关附注公告如下：（除特殊注明外，单位均为人民币元，粗体字数字为本次差错更正受影响数据。）

本次会计差错更正及追溯调整，不会对公司 2021 年度与 2021 年末、2022 年第一季度与 2022 年第一季度末、2022 年度与 2022 年末的合并财务报表及母公司财务报表中的利润总额、净利润、归属上市公司股东的净利润、流动资产、总资产及净资产产生影响（即影响额为 0 元），不会导致公司已披露的上述报告期的财务报表出现盈亏性质的改变。

### 一、2021 年年度报告的财务报表及相关附注

#### （一）2021 年度更正的财务报表

##### 1、合并资产负债表

###### 更正前

项目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	42,500,777.00	272,458,623.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,000,000.00	16,635,000.00
衍生金融资产		
应收票据	493,233.16	1,506,776.25
应收账款	218,669,848.34	277,904,718.15

应收款项融资	101,336,174.06	177,065,646.30
预付款项	14,913,194.32	47,397,763.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	140,699,800.74	183,670,785.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	371,895,723.32	93,822,860.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,686,655.33	559,888.76
流动资产合计	936,195,406.27	1,071,022,061.98
非流动资产：		
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		
其他权益工具投资	4,599,275.87	4,224,668.50
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	6,470,467.95	
固定资产	233,368,447.79	241,127,888.13
在建工程	39,584,477.56	39,774,211.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,167,452.86	
无形资产	21,401,555.53	26,926,021.03
开发支出	1,156,738.48	
商誉		3,850,016.60
长期待摊费用	2,620,684.00	4,485,743.53
递延所得税资产	37,237,702.39	14,128,587.59
其他非流动资产	1,096,178.00	13,782,244.00
非流动资产合计	364,702,980.43	358,299,381.10
资产总计	1,300,898,386.70	1,429,321,443.08
流动负债：		
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	123,365,454.62	45,103,239.86
应付账款	138,740,444.17	196,280,799.76
预收款项		
合同负债	16,095,160.35	2,566,650.48
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	13,383,629.57	13,012,016.73
应交税费	3,453,923.20	34,591,872.36
其他应付款	66,388,978.66	98,901,141.44
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	5,888,846.54	
其他流动负债	2,092,370.85	833,664.57
流动负债合计	369,408,807.96	391,289,385.20
非流动负债：		
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	5,067,832.50	6,726,477.50
递延所得税负债		612,449.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,067,832.50	7,338,926.77
负债合计	374,476,640.46	398,628,311.97
所有者权益：		
股本	489,205,300.00	489,205,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	83,135,007.09	75,383,754.72
减：库存股	40,087,316.10	54,898,023.00
其他综合收益	-2,890,615.52	-3,209,031.78
专项储备		

盈余公积	92,679,785.10	92,763,096.38
一般风险准备		
未分配利润	288,976,037.47	410,170,873.77
归属于母公司所有者权益合计	911,018,198.04	1,009,415,970.09
少数股东权益	15,403,548.20	21,277,161.02
所有者权益合计	926,421,746.24	1,030,693,131.11
负债和所有者权益总计	1,300,898,386.70	1,429,321,443.08

## 更正后

项目	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：		
货币资金	42,500,777.00	272,458,623.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,000,000.00	16,635,000.00
衍生金融资产		
应收票据	493,233.16	1,506,776.25
应收账款	218,669,848.34	277,904,718.15
应收款项融资	101,336,174.06	177,065,646.30
预付款项	14,913,194.32	47,397,763.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	<b>398,689,367.13</b>	183,670,785.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	<b>113,906,156.93</b>	93,822,860.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,686,655.33	559,888.76
流动资产合计	936,195,406.27	1,071,022,061.98
非流动资产：		
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		
其他权益工具投资	4,599,275.87	4,224,668.50
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00

投资性房地产	6,470,467.95	
固定资产	233,368,447.79	241,127,888.13
在建工程	39,584,477.56	39,774,211.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,167,452.86	
无形资产	21,401,555.53	26,926,021.03
开发支出	1,156,738.48	
商誉		3,850,016.60
长期待摊费用	2,620,684.00	4,485,743.53
递延所得税资产	37,237,702.39	14,128,587.59
其他非流动资产	1,096,178.00	13,782,244.00
非流动资产合计	364,702,980.43	358,299,381.10
资产总计	1,300,898,386.70	1,429,321,443.08
流动负债：		
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	123,365,454.62	45,103,239.86
应付账款	138,740,444.17	196,280,799.76
预收款项		
合同负债	16,095,160.35	2,566,650.48
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	13,383,629.57	13,012,016.73
应交税费	3,453,923.20	34,591,872.36
其他应付款	66,388,978.66	98,901,141.44
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	5,888,846.54	
其他流动负债	2,092,370.85	833,664.57
流动负债合计	369,408,807.96	391,289,385.20
非流动负债：		
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	5,067,832.50	6,726,477.50
递延所得税负债		612,449.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,067,832.50	7,338,926.77
负债合计	374,476,640.46	398,628,311.97
所有者权益：		
股本	489,205,300.00	489,205,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	83,135,007.09	75,383,754.72
减：库存股	40,087,316.10	54,898,023.00
其他综合收益	-2,890,615.52	-3,209,031.78
专项储备		
盈余公积	92,679,785.10	92,763,096.38
一般风险准备		
未分配利润	288,976,037.47	410,170,873.77
归属于母公司所有者权益合计	911,018,198.04	1,009,415,970.09
少数股东权益	15,403,548.20	21,277,161.02
所有者权益合计	926,421,746.24	1,030,693,131.11
负债和所有者权益总计	1,300,898,386.70	1,429,321,443.08

## （二）2021 年度与更正事项相关的财务报表附注

### “七、合并财务报表项目注释”中：

#### 7、其他应收款

##### 更正前

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	140,699,800.74	183,670,785.21
合计	140,699,800.74	183,670,785.21

##### 更正后

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	<b>398,689,367.13</b>	183,670,785.21
合计	<b>398,689,367.13</b>	183,670,785.21

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

##### 更正前

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,825,777.64	2,657,675.72
备用金	1,013,832.00	2,205,270.00
其他	23,300.00	19,354.00
业务往来	3,435,935.36	5,231,562.51
股权转让款	138,530,000.00	179,480,000.00
合计	146,828,845.00	189,593,862.23

##### 更正后

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,825,777.64	2,657,675.72
备用金	1,013,832.00	2,205,270.00
其他	23,300.00	19,354.00
业务往来	<b>261,425,501.75</b>	5,231,562.51
股权转让款	138,530,000.00	179,480,000.00
合计	<b>404,818,411.39</b>	189,593,862.23

#### 按账龄披露：

##### 更正前

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	4,742,734.80
1至2年	139,334,851.90
2至3年	1,357,984.82
3年以上	1,393,273.48
4至5年	20,000.00
5年以上	1,373,273.48
合计	146,828,845.00

##### 更正后

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	<b>262,732,301.19</b>
1至2年	139,334,851.90
2至3年	1,357,984.82
3年以上	1,393,273.48
4至5年	20,000.00
5年以上	1,373,273.48
合计	<b>404,818,411.39</b>

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

更正前

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	138,530,000.00	1-2年	94.35%	3,948,105.00
第二名	保证金及押金	2,281,537.44	1年以内, 1-2年, 2-3年	1.55%	362,675.87
第三名	业务往来	1,394,965.69	1年以内	0.95%	69,748.28
第四名	房租水电费	1,341,773.48	3年以上	0.91%	1,341,773.48
第五名	保证金及押金	700,088.20	1年以内, 1-2年, 2-3年	0.48%	109,321.22
合计	--	144,248,364.81	--	98.24%	5,831,623.85

更正后

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	业务往来	257,989,566.39	1年以内	63.73%	
第二名	股权转让款	138,530,000.00	1-2年	94.35%	3,948,105.00
第三名	保证金及押金	2,281,537.44	1年以内, 1-2年, 2-3年	1.55%	362,675.87
第四名	业务往来	1,394,965.69	1年以内	0.95%	69,748.28
第五名	房租水电费	1,341,773.48	3年以上	0.91%	1,341,773.48
合计	--	401,537,843.00	--	99.19%	5,831,623.85

8、存货

(1) 存货分类

更正前

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	19,706,189.93	533,475.24	19,172,714.69	18,246,666.32	416,328.11	17,830,338.21
在产品	11,498,257.77	246,175.54	11,252,082.23	7,107,305.60	23,048.71	7,084,256.89
库存商品	344,395,348.16	4,597,167.81	339,798,180.35	68,835,267.57	1,333,691.91	67,501,575.66
周转材料	1,672,746.05		1,672,746.05	1,406,689.96		1,406,689.96
合计	377,272,541.91	5,376,818.59	371,895,723.32	95,595,929.45	1,773,068.73	93,822,860.72

更正后

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

		本减值准备			本减值准备	
原材料	19,706,189.93	533,475.24	19,172,714.69	18,246,666.32	416,328.11	17,830,338.21
在产品	11,498,257.77	246,175.54	11,252,082.23	7,107,305.60	23,048.71	7,084,256.89
库存商品	<b>86,405,781.77</b>	4,597,167.81	<b>81,808,613.96</b>	68,835,267.57	1,333,691.91	67,501,575.66
周转材料	1,672,746.05		1,672,746.05	1,406,689.96		1,406,689.96
合计	<b>119,282,975.52</b>	5,376,818.59	<b>113,906,156.93</b>	95,595,929.45	1,773,068.73	93,822,860.72

## 二、2022年1季度报告更正后的财务报表

### (一) 合并资产负债表

#### 更正前

项目	2022年3月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	210,548,628.41	42,500,777.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,160,000.00	2,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	529,730.27	493,233.16
应收账款	227,962,599.87	218,669,848.34
应收款项融资	60,367,689.25	101,336,174.06
预付款项	76,592,788.40	14,913,194.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	200,177,218.17	140,699,800.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	149,554,810.50	371,895,723.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,108,172.71	43,686,655.33
流动资产合计	939,001,637.58	936,195,406.27
非流动资产：		
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		
其他权益工具投资	4,599,275.87	4,599,275.87

其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	6,440,997.18	6,470,467.95
固定资产	226,187,551.69	233,368,447.79
在建工程	40,129,300.13	39,584,477.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,212,692.94	7,167,452.86
无形资产	41,604,822.13	21,401,555.53
开发支出	1,594,676.05	1,156,738.48
商誉	1,558.29	
长期待摊费用	1,997,825.53	2,620,684.00
递延所得税资产	44,405,584.70	37,237,702.39
其他非流动资产	993,061.00	1,096,178.00
非流动资产合计	383,167,345.51	364,702,980.43
资产总计	1,322,168,983.09	1,300,898,386.70
流动负债：		
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	125,207,923.36	123,365,454.62
应付账款	171,215,042.76	138,740,444.17
预收款项		
合同负债	6,730,101.00	16,095,160.35
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	9,149,162.60	13,383,629.57
应交税费	8,155,780.93	3,453,923.20
其他应付款	93,127,161.61	66,388,978.66
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	3,675,347.60	5,888,846.54
其他流动负债	874,913.13	2,092,370.85
流动负债合计	418,135,432.99	369,408,807.96
非流动负债：		
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	4,523,171.25	5,067,832.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,523,171.25	5,067,832.50
负债合计	422,658,604.24	374,476,640.46
所有者权益：		
股本	489,205,300.00	489,205,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	83,135,007.09	83,135,007.09
减：库存股	40,087,316.10	40,087,316.10
其他综合收益	-2,890,615.52	-2,890,615.52
专项储备		
盈余公积	92,679,785.10	92,679,785.10
一般风险准备		
未分配利润	262,774,378.16	288,976,037.47
归属于母公司所有者权益合计	884,816,538.73	911,018,198.04
少数股东权益	14,693,840.12	15,403,548.20
所有者权益合计	899,510,378.85	926,421,746.24
负债和所有者权益总计	1,322,168,983.09	1,300,898,386.70

## 更正后

项目	2022年3月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	210,548,628.41	42,500,777.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,160,000.00	2,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	529,730.27	493,233.16
应收账款	227,962,599.87	218,669,848.34
应收款项融资	60,367,689.25	101,336,174.06
预付款项	76,592,788.40	14,913,194.32
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	200,177,218.17	<b>398,689,367.13</b>
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	149,554,810.50	<b>113,906,156.93</b>
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,108,172.71	43,686,655.33
流动资产合计	939,001,637.58	936,195,406.27
非流动资产：		
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		
其他权益工具投资	4,599,275.87	4,599,275.87
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	6,440,997.18	6,470,467.95
固定资产	226,187,551.69	233,368,447.79
在建工程	40,129,300.13	39,584,477.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,212,692.94	7,167,452.86
无形资产	41,604,822.13	21,401,555.53
开发支出	1,594,676.05	1,156,738.48
商誉	1,558.29	
长期待摊费用	1,997,825.53	2,620,684.00
递延所得税资产	44,405,584.70	37,237,702.39
其他非流动资产	993,061.00	1,096,178.00
非流动资产合计	383,167,345.51	364,702,980.43
资产总计	1,322,168,983.09	1,300,898,386.70
流动负债：		
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	125,207,923.36	123,365,454.62
应付账款	171,215,042.76	138,740,444.17
预收款项		

合同负债	6,730,101.00	16,095,160.35
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	9,149,162.60	13,383,629.57
应交税费	8,155,780.93	3,453,923.20
其他应付款	93,127,161.61	66,388,978.66
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	3,675,347.60	5,888,846.54
其他流动负债	874,913.13	2,092,370.85
流动负债合计	418,135,432.99	369,408,807.96
非流动负债：		
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	4,523,171.25	5,067,832.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,523,171.25	5,067,832.50
负债合计	422,658,604.24	374,476,640.46
所有者权益：		
股本	489,205,300.00	489,205,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	83,135,007.09	83,135,007.09
减：库存股	40,087,316.10	40,087,316.10
其他综合收益	-2,890,615.52	-2,890,615.52
专项储备		
盈余公积	92,679,785.10	92,679,785.10
一般风险准备		
未分配利润	262,774,378.16	288,976,037.47

归属于母公司所有者权益合计	884,816,538.73	911,018,198.04
少数股东权益	14,693,840.12	15,403,548.20
所有者权益合计	899,510,378.85	926,421,746.24
负债和所有者权益总计	1,322,168,983.09	1,300,898,386.70

## (二) 合并利润表

### 更正前

项目	2022 年一季度	2021 年一季度
一、营业总收入	170,010,909.21	239,616,106.05
其中：营业收入	170,010,909.21	239,616,106.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	200,548,714.31	218,971,309.89
其中：营业成本	151,321,326.29	185,148,696.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,115,976.93	389,433.48
销售费用	20,374,349.15	10,189,495.04
管理费用	18,147,874.56	17,146,449.56
研发费用	9,652,635.32	6,524,303.94
财务费用	-63,447.94	-427,068.40
其中：利息费用	68,038.50	98,651.74
利息收入	70,288.18	129,783.79
加：其他收益	1,484,023.15	2,404,288.53
投资收益（损失以“-”号填列）	-741,366.87	212,321.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-743,050.27	
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）	-656,315.22	243,562.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,482,112.74	31,668.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-23,709.11	-106,604.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,957,285.89	23,430,031.70
加：营业外收入	400,000.25	307,767.98
减：营业外支出	150,317.95	152,000.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,707,603.59	23,585,799.68
减：所得税费用	-4,797,733.39	3,302,949.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,909,870.20	20,282,850.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,909,870.20	20,282,850.01
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	-26,201,659.31	22,039,568.70
2.少数股东损益	-708,210.89	-1,756,718.69
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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		
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	-26,909,870.20	20,282,850.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,201,659.31	22,039,568.70
归属于少数股东的综合收益总额	-708,210.89	-1,756,718.69
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0536	0.0451
（二）稀释每股收益	-0.0536	0.0451

## 更正后

项目	2022年一季度	2021年一季度
一、营业总收入	<b>159,621,024.25</b>	239,616,106.05

其中：营业收入	<b>159,621,024.25</b>	239,616,106.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	200,548,714.31	218,971,309.89
其中：营业成本	151,321,326.29	185,148,696.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,115,976.93	389,433.48
销售费用	20,374,349.15	10,189,495.04
管理费用	18,147,874.56	17,146,449.56
研发费用	9,652,635.32	6,524,303.94
财务费用	-63,447.94	-427,068.40
其中：利息费用	68,038.50	98,651.74
利息收入	70,288.18	129,783.79
加：其他收益	1,484,023.15	2,404,288.53
投资收益（损失以“-”号填列）	<b>9,648,518.09</b>	212,321.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-743,050.27	
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）	-656,315.22	243,562.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,482,112.74	31,668.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-23,709.11	-106,604.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,957,285.89	23,430,031.70
加：营业外收入	400,000.25	307,767.98
减：营业外支出	150,317.95	152,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,707,603.59	23,585,799.68
减：所得税费用	-4,797,733.39	3,302,949.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,909,870.20	20,282,850.01
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,909,870.20	20,282,850.01
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	-26,201,659.31	22,039,568.70
2. 少数股东损益	-708,210.89	-1,756,718.69
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
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		
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	-26,909,870.20	20,282,850.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,201,659.31	22,039,568.70
归属于少数股东的综合收益总额	-708,210.89	-1,756,718.69
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0536	0.0451
（二）稀释每股收益	-0.0536	0.0451

### （三）合并现金流量表

#### 更正前

项目	本期发生额	上期发生额
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	455,746,999.20	231,926,112.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,931,305.84	2,370,806.70
经营活动现金流入小计	458,678,305.04	234,296,919.53

购买商品、接受劳务支付的现金	161,171,876.41	318,712,089.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	38,908,811.47	36,769,634.08
支付的各项税费	4,610,045.85	1,522,914.14
支付其他与经营活动有关的现金	21,762,109.25	26,378,235.83
经营活动现金流出小计	226,452,842.98	383,382,873.85
经营活动产生的现金流量净额	232,225,462.06	-149,085,954.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,340,000.00	68,680,000.00
取得投资收益收到的现金	1,683.40	167,321.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100.80	23,411.00
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	1,306,610.67	
投资活动现金流入小计	2,648,394.87	68,870,732.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,044,468.00	6,120,503.00
投资支付的现金	62,500,000.00	55,000,000.00
质押贷款净增加额		
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	64,544,468.00	61,120,503.00
投资活动产生的现金流量净额	-61,896,073.13	7,750,229.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,281,537.44	
筹资活动现金流出小计	2,281,537.44	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,281,537.44	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.08	
五、现金及现金等价物净增加额	168,047,851.41	-141,335,724.67
加：期初现金及现金等价物余额	42,379,606.89	254,327,013.44
六、期末现金及现金等价物余额	210,427,458.30	112,991,288.77

## 更正后

项目	本期发生额	上期发生额
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	<b>167,641,656.20</b>	231,926,112.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,931,305.84	2,370,806.70
经营活动现金流入小计	<b>170,572,962.04</b>	234,296,919.53
购买商品、接受劳务支付的现金	161,171,876.41	318,712,089.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	38,908,811.47	36,769,634.08
支付的各项税费	4,610,045.85	1,522,914.14
支付其他与经营活动有关的现金	21,762,109.25	26,378,235.83
经营活动现金流出小计	226,452,842.98	383,382,873.85
经营活动产生的现金流量净额	<b>-55,879,880.94</b>	-149,085,954.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	<b>279,055,458.04</b>	68,680,000.00
取得投资收益收到的现金	<b>10,391,568.36</b>	167,321.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100.80	23,411.00
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	1,306,610.67	
投资活动现金流入小计	<b>290,753,737.87</b>	68,870,732.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,044,468.00	6,120,503.00
投资支付的现金	62,500,000.00	55,000,000.00
质押贷款净增加额		
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	64,544,468.00	61,120,503.00
投资活动产生的现金流量净额	<b>226,209,269.87</b>	7,750,229.65

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,281,537.44	
筹资活动现金流出小计	2,281,537.44	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,281,537.44	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.08	
五、现金及现金等价物净增加额	168,047,851.41	-141,335,724.67
加：期初现金及现金等价物余额	42,379,606.89	254,327,013.44
六、期末现金及现金等价物余额	210,427,458.30	112,991,288.77

### 三、2022 年年度报告更正后的财务报表及相关附注

#### （一）2022 年度更正后的财务报表

##### 1、合并资产负债表

###### 更正前

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	46,408,004.31	42,500,777.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,477,921.25	493,233.16
应收账款	242,129,294.22	218,669,848.34
应收款项融资	78,909,356.56	101,336,174.06
预付款项	61,870,586.19	14,913,194.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,221,625.12	140,699,800.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	119,608,453.40	371,895,723.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,194,910.44	43,686,655.33
流动资产合计	715,820,151.49	936,195,406.27
非流动资产：		
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		
其他权益工具投资	2,994,939.53	4,599,275.87
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	6,352,584.87	6,470,467.95
固定资产	222,079,742.93	233,368,447.79
在建工程	28,856,029.83	39,584,477.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,421,885.51	7,167,452.86
无形资产	47,802,792.03	21,401,555.53
开发支出		1,156,738.48
商誉	15,393.45	
长期待摊费用	985,593.84	2,620,684.00
递延所得税资产	61,984,641.41	37,237,702.39
其他非流动资产	3,554,700.00	1,096,178.00
非流动资产合计	404,048,303.40	364,702,980.43
资产总计	1,119,868,454.89	1,300,898,386.70
流动负债：		
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	125,048,611.16	123,365,454.62
应付账款	112,813,373.12	138,740,444.17
预收款项		
合同负债	12,842,012.00	16,095,160.35
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	21,357,126.88	13,383,629.57

应交税费	5,409,793.34	3,453,923.20
其他应付款	48,604,804.51	66,388,978.66
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	5,375,085.54	5,888,846.54
其他流动负债	1,669,461.56	2,092,370.85
流动负债合计	333,120,268.11	369,408,807.96
非流动负债：		
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	13,213,408.98	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,889,187.50	5,067,832.50
递延所得税负债	586,988.71	
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,689,585.19	5,067,832.50
负债合计	349,809,853.30	374,476,640.46
所有者权益：		
股本	489,205,300.00	489,205,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	50,946,001.81	83,135,007.09
减：库存股	40,087,316.10	40,087,316.10
其他综合收益	-4,254,301.40	-2,890,615.52
专项储备		
盈余公积	92,679,785.10	92,679,785.10
一般风险准备		
未分配利润	182,905,781.54	288,976,037.47
归属于母公司所有者权益合计	771,395,250.95	911,018,198.04
少数股东权益	-1,336,649.36	15,403,548.20
所有者权益合计	770,058,601.59	926,421,746.24
负债和所有者权益总计	1,119,868,454.89	1,300,898,386.70

## 更正后

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	46,408,004.31	42,500,777.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,477,921.25	493,233.16
应收账款	242,129,294.22	218,669,848.34
应收款项融资	78,909,356.56	101,336,174.06
预付款项	61,870,586.19	14,913,194.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,221,625.12	<b>398,689,367.13</b>
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	119,608,453.40	<b>113,906,156.93</b>
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,194,910.44	43,686,655.33
流动资产合计	715,820,151.49	936,195,406.27
非流动资产：		
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		
其他权益工具投资	2,994,939.53	4,599,275.87
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	6,352,584.87	6,470,467.95
固定资产	222,079,742.93	233,368,447.79
在建工程	28,856,029.83	39,584,477.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,421,885.51	7,167,452.86
无形资产	47,802,792.03	21,401,555.53
开发支出		1,156,738.48
商誉	15,393.45	

长期待摊费用	985,593.84	2,620,684.00
递延所得税资产	61,984,641.41	37,237,702.39
其他非流动资产	3,554,700.00	1,096,178.00
非流动资产合计	404,048,303.40	364,702,980.43
资产总计	1,119,868,454.89	1,300,898,386.70
流动负债：		
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	125,048,611.16	123,365,454.62
应付账款	112,813,373.12	138,740,444.17
预收款项		
合同负债	12,842,012.00	16,095,160.35
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	21,357,126.88	13,383,629.57
应交税费	5,409,793.34	3,453,923.20
其他应付款	48,604,804.51	66,388,978.66
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	5,375,085.54	5,888,846.54
其他流动负债	1,669,461.56	2,092,370.85
流动负债合计	333,120,268.11	369,408,807.96
非流动负债：		
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	13,213,408.98	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,889,187.50	5,067,832.50
递延所得税负债	586,988.71	
其他非流动负债		

非流动负债合计	16,689,585.19	5,067,832.50
负债合计	349,809,853.30	374,476,640.46
所有者权益：		
股本	489,205,300.00	489,205,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	50,946,001.81	83,135,007.09
减：库存股	40,087,316.10	40,087,316.10
其他综合收益	-4,254,301.40	-2,890,615.52
专项储备		
盈余公积	92,679,785.10	92,679,785.10
一般风险准备		
未分配利润	182,905,781.54	288,976,037.47
归属于母公司所有者权益合计	771,395,250.95	911,018,198.04
少数股东权益	-1,336,649.36	15,403,548.20
所有者权益合计	770,058,601.59	926,421,746.24
负债和所有者权益总计	1,119,868,454.89	1,300,898,386.70

## 2、合并利润表

### 更正前

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	646,899,310.35	857,959,380.90
其中：营业收入	646,899,310.35	857,959,380.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	751,729,222.82	984,446,488.03
其中：营业成本	552,000,981.68	782,045,048.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,401,017.95	1,362,472.69
销售费用	79,141,460.20	85,464,362.54
管理费用	73,307,564.65	73,844,264.07
研发费用	44,023,944.26	40,372,363.83
财务费用	-145,745.92	1,357,976.09
其中：利息费用	276,367.79	1,180,420.14

利息收入	461,464.04	431,972.56
加：其他收益	4,140,523.40	6,136,768.28
投资收益（损失以“-”号填列）	-992,572.03	-130,205.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,428,186.80	-975,385.19
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）	-13,718,422.85	-12,655,197.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,652,608.43	-13,257,222.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-145,135.92	-227,168.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-126,198,128.30	-
		146,620,131.78
加：营业外收入	722,036.48	9,470,204.15
减：营业外支出	399,202.60	347,268.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-125,875,294.42	-
		137,497,196.00
减：所得税费用	-19,890,625.44	-18,580,935.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,984,668.98	-
		118,916,260.90
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,984,668.98	-
		118,916,260.90
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	-106,070,255.93	-
		110,660,928.76
2. 少数股东损益	85,586.95	-8,255,332.14
六、其他综合收益的税后净额	-1,363,685.88	318,416.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,363,685.88	318,416.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,363,685.88	318,416.26
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	-1,363,685.88	318,416.26
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
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		
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	-107,348,354.86	- 118,597,844.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-107,433,941.81	- 110,342,512.50
归属于少数股东的综合收益总额	85,586.95	-8,255,332.14
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.2200	-0.2300
(二) 稀释每股收益	-0.2200	-0.2300

## 更正后

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	<b>632,913,639.34</b>	857,959,380.90
其中：营业收入	<b>632,913,639.34</b>	857,959,380.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	751,729,222.82	984,446,488.03
其中：营业成本	552,000,981.68	782,045,048.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,401,017.95	1,362,472.69
销售费用	79,141,460.20	85,464,362.54
管理费用	73,307,564.65	73,844,264.07
研发费用	44,023,944.26	40,372,363.83
财务费用	-145,745.92	1,357,976.09
其中：利息费用	276,367.79	1,180,420.14
利息收入	461,464.04	431,972.56
加：其他收益	4,140,523.40	6,136,768.28
投资收益（损失以“-”号填列）	<b>12,993,098.98</b>	-130,205.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,428,186.80	-975,385.19
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）	-13,718,422.85	-12,655,197.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,652,608.43	-13,257,222.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-145,135.92	-227,168.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-126,198,128.30	146,620,131.78
加：营业外收入	722,036.48	9,470,204.15
减：营业外支出	399,202.60	347,268.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-125,875,294.42	137,497,196.00
减：所得税费用	-19,890,625.44	-18,580,935.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,984,668.98	118,916,260.90
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,984,668.98	118,916,260.90
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	-106,070,255.93	110,660,928.76
2. 少数股东损益	85,586.95	-8,255,332.14
六、其他综合收益的税后净额	-1,363,685.88	318,416.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,363,685.88	318,416.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,363,685.88	318,416.26
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	-1,363,685.88	318,416.26
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
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		
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	-107,348,354.86	118,597,844.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-107,433,941.81	110,342,512.50
归属于少数股东的综合收益总额	85,586.95	-8,255,332.14
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	-0.2200	-0.2300
(二) 稀释每股收益	-0.2200	-0.2300

### 3、合并现金流量表

#### 更正前

项目	2022 年度	2021 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	842,104,537.45	1,087,758,245.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,228,038.23	
收到其他与经营活动有关的现金	7,847,975.18	16,329,283.60
经营活动现金流入小计	861,180,550.86	1,104,087,529.01
购买商品、接受劳务支付的现金	497,151,281.58	1,037,794,481.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	139,400,187.07	132,423,781.93
支付的各项税费	28,485,645.43	50,003,150.44
支付其他与经营活动有关的现金	94,562,520.17	94,279,304.10
经营活动现金流出小计	759,599,634.25	1,314,500,718.30
经营活动产生的现金流量净额	101,580,916.61	-210,413,189.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	156,350,000.00	170,575,000.00
取得投资收益收到的现金	466,258.68	845,180.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	652.80	92,031.00
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	2,317,580.67	
投资活动现金流入小计	159,134,492.15	171,512,211.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,809,147.70	21,437,483.25
投资支付的现金	176,350,000.00	114,990,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,760,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	194,159,147.70	150,187,483.25
投资活动产生的现金流量净额	-35,024,655.55	21,324,727.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,879,106.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	63,550,717.31	12,966,416.25
筹资活动现金流出小计	63,550,717.31	22,845,522.25
筹资活动产生的现金流量净额	-63,550,717.31	-22,845,522.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2.92	-13,422.87
五、现金及现金等价物净增加额	3,005,546.67	-211,947,406.55
加：期初现金及现金等价物余额	42,379,606.89	254,327,013.44
六、期末现金及现金等价物余额	45,385,153.56	42,379,606.89

## 更正后

项目	2022 年度	2021 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	<b>553,999,194.45</b>	1,087,758,245.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,228,038.23	
收到其他与经营活动有关的现金	7,847,975.18	16,329,283.60
经营活动现金流入小计	<b>573,075,207.86</b>	1,104,087,529.01
购买商品、接受劳务支付的现金	497,151,281.58	1,037,794,481.83
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	139,400,187.07	132,423,781.93
支付的各项税费	28,485,645.43	50,003,150.44
支付其他与经营活动有关的现金	94,562,520.17	94,279,304.10
经营活动现金流出小计	759,599,634.25	1,314,500,718.30
经营活动产生的现金流量净额	<b>-186,524,426.39</b>	-210,413,189.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	<b>434,065,458.04</b>	170,575,000.00
取得投资收益收到的现金	<b>10,856,143.64</b>	845,180.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	652.80	92,031.00
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	2,317,580.67	
投资活动现金流入小计	<b>447,239,835.15</b>	171,512,211.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,809,147.70	21,437,483.25
投资支付的现金	176,350,000.00	114,990,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,760,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	194,159,147.70	150,187,483.25
投资活动产生的现金流量净额	<b>253,080,687.45</b>	21,324,727.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,879,106.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	63,550,717.31	12,966,416.25
筹资活动现金流出小计	63,550,717.31	22,845,522.25
筹资活动产生的现金流量净额	-63,550,717.31	-22,845,522.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2.92	-13,422.87
五、现金及现金等价物净增加额	3,005,546.67	-211,947,406.55
加：期初现金及现金等价物余额	42,379,606.89	254,327,013.44
六、期末现金及现金等价物余额	45,385,153.56	42,379,606.89

## (二) 2022 年度与更正事项相关的财务报表附注

“七、合并财务报表项目注释”中：

### 7、其他应收款

#### 更正前

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	157,221,625.12	140,699,800.74
合计	157,221,625.12	140,699,800.74

#### 更正后

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	157,221,625.12	<b>398,689,367.13</b>
合计	157,221,625.12	<b>398,689,367.13</b>

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

#### 更正前

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	137,530,000.00	138,530,000.00
应收投资款	20,000,000.00	
业务往来	1,621,257.06	3,435,935.36
保证金及押金	4,063,327.24	3,825,777.64
备用金	613,977.00	1,013,832.00
其他	584,110.15	23,300.00
合计	164,412,671.45	146,828,845.00

#### 更正后

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	137,530,000.00	138,530,000.00
应收投资款	20,000,000.00	
业务往来	1,621,257.06	<b>261,425,501.75</b>
保证金及押金	4,063,327.24	3,825,777.64
备用金	613,977.00	1,013,832.00
其他	584,110.15	23,300.00
合计	164,412,671.45	<b>404,818,411.39</b>

### 8、存货

#### (1) 存货分类

#### 更正前

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	35,767,834.45	1,439,657.06	34,328,177.39	19,706,189.93	533,475.24	19,172,714.69
在产品	10,047,122.01	344,541.84	9,702,580.17	11,498,257.77	246,175.54	11,252,082.23
库存商品	85,036,694.62	10,785,675.27	74,251,019.35	344,395,348.16	4,597,167.81	339,798,180.35
周转材料	1,326,676.49		1,326,676.49	1,672,746.05		1,672,746.05
合计	132,178,327.57	12,569,874.17	119,608,453.40	377,272,541.91	5,376,818.59	371,895,723.32

### 更正后

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	35,767,834.45	1,439,657.06	34,328,177.39	19,706,189.93	533,475.24	19,172,714.69
在产品	10,047,122.01	344,541.84	9,702,580.17	11,498,257.77	246,175.54	11,252,082.23
库存商品	85,036,694.62	10,785,675.27	74,251,019.35	<b>86,405,781.77</b>	4,597,167.81	<b>81,808,613.96</b>
周转材料	1,326,676.49		1,326,676.49	1,672,746.05		1,672,746.05
合计	132,178,327.57	12,569,874.17	119,608,453.40	<b>119,282,975.52</b>	5,376,818.59	<b>113,906,156.93</b>

### 39、营业收入和营业成本

#### 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	616,841,949.35	537,105,024.34	832,637,091.84	766,265,737.26
其他业务	30,057,361.00	14,895,957.34	25,322,289.06	15,779,311.55
合计	646,899,310.35	552,000,981.68	857,959,380.90	782,045,048.81

#### 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	616,841,949.35	537,105,024.34	832,637,091.84	766,265,737.26
其他业务	<b>16,071,689.99</b>	14,895,957.34	25,322,289.06	15,779,311.55
合计	<b>632,913,639.34</b>	552,000,981.68	857,959,380.90	782,045,048.81

#### 更正前

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	646,899,310.35	---	857,959,380.90	---
营业收入扣除项目合计金额	40,662,534.42	---	25,322,289.06	---
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重		---	2.95%	---
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	16,071,689.99	销售材料、房屋租赁及水电费等收入	16,065,549.50	销售材料、房屋租赁及水电费等收入
3. 本会计年度以及上一会计年度新增	24,590,844.43	贸易业务收入	9,256,739.56	贸易业务收入

贸易业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	40,662,534.42	---	25,322,289.06	---
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	---	0.00	---
营业收入扣除后金额	606,236,775.93	---	832,637,091.84	---

### 更正后

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	646,899,310.35	---	857,959,380.90	---
营业收入扣除项目合计金额	40,662,534.42	---	25,322,289.06	---
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重		---	2.95%	---
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	16,071,689.99	销售材料、房屋租赁及水电费等收入	16,065,549.50	销售材料、房屋租赁及水电费等收入
2. 不具备资质的类金融业务收入,如拆出资金利息收入;本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入,如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入,为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	13,985,671.01	利息收入		
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	10,605,173.42	贸易业务收入	9,256,739.56	贸易业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	40,662,534.42	---	25,322,289.06	---
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	---	0.00	---
营业收入扣除后金额	606,236,775.93	---	832,637,091.84	---

收入相关信息：

更正前

合同分类	分部 1	分部 2	分部间抵消	合计
商品类型				
其中：				
阴极电泳漆	355,957,941.40			355,957,941.40
面漆	260,839,459.16		-2,887,991.95	257,951,467.21
陶瓷涂料	2,432,315.98			2,432,315.98
其他	14,910,990.16	18,360,177.92	-2,713,582.32	30,557,585.76
按经营地区分类				
其中：				
华东地区	403,006,159.18	18,360,177.92	-5,601,574.27	415,764,762.83
西南地区	62,714,947.43			62,714,947.43
华中地区	53,698,563.33			53,698,563.33
华北地区	45,949,516.35			45,949,516.35
西北地区	43,251,183.72			43,251,183.72
华南地区	21,006,914.02			21,006,914.02
东北地区	4,513,422.67			4,513,422.67
市场或客户类型				
其中：				
主机厂	216,671,551.75			216,671,551.75
非主机厂	417,469,154.95	18,360,177.92	-5,601,574.27	430,227,758.60
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

更正前

合同分类	分部 1	分部 2	分部间抵消	合计
商品类型				

其中：				
阴极电泳漆	355,957,941.40			355,957,941.40
面漆	260,839,459.16		-2,887,991.95	257,951,467.21
陶瓷涂料	2,432,315.98			2,432,315.98
其他	14,910,990.16	<b>4,374,506.91</b>	-2,713,582.32	<b>16,571,914.75</b>
按经营地区分类				
其中：				
华东地区	403,006,159.18	<b>4,374,506.91</b>	-5,601,574.27	<b>401,779,091.82</b>
西南地区	62,714,947.43			62,714,947.43
华中地区	53,698,563.33			53,698,563.33
华北地区	45,949,516.35			45,949,516.35
西北地区	43,251,183.72			43,251,183.72
华南地区	21,006,914.02			21,006,914.02
东北地区	4,513,422.67			4,513,422.67
市场或客户类型				
其中：				
主机厂	216,671,551.75			216,671,551.75
非主机厂	417,469,154.95	<b>4,374,506.91</b>	-5,601,574.27	<b>416,242,087.59</b>
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

#### 46、投资收益

##### 更正前

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	435,614.77	845,180.11
处置应收票据取得的投资收益	-1,428,186.80	-975,385.19
合计	-992,572.03	-130,205.08

##### 更正后

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	435,614.77	845,180.11
<b>处置其他债权投资取得的投资收益</b>	<b>13,855,465.93</b>	
处置应收票据取得的投资收益	-1,428,186.80	-975,385.19
合计	<b>12,993,098.98</b>	-130,205.08

## 55、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

#### 更正前

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-105,936,126.01	-118,916,260.90
加：资产减值准备	10,652,608.43	13,257,222.10
信用减值损失	13,718,422.85	12,655,197.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,366,484.03	31,429,533.87
使用权资产折旧	7,898,139.72	5,753,676.69
无形资产摊销	1,597,043.93	1,631,073.76
长期待摊费用摊销	2,666,764.16	3,961,361.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	145,135.92	216,525.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	276,367.79	1,193,843.01
投资损失（收益以“－”号填列）	992,572.03	-845,180.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-24,795,481.99	-16,897,663.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	586,988.71	-612,449.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	245,094,214.34	-282,973,402.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-41,802,295.69	157,925,193.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-44,058,566.61	-36,376,413.24
其他	2,178,645.00	18,184,553.78
经营活动产生的现金流量净额	101,580,916.61	-210,413,189.29

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	45,385,153.56	42,379,606.89
减：现金的期初余额	42,379,606.89	254,327,013.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,005,546.67	-211,947,406.55

### 更正后

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-105,936,126.01	-118,916,260.90
加：资产减值准备	10,652,608.43	13,257,222.10
信用减值损失	13,718,422.85	12,655,197.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,366,484.03	31,429,533.87
使用权资产折旧	7,898,139.72	5,753,676.69
无形资产摊销	1,597,043.93	1,631,073.76
长期待摊费用摊销	2,666,764.16	3,961,361.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	145,135.92	216,525.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	276,367.79	1,193,843.01
投资损失（收益以“－”号填列）	<b>-12,993,098.98</b>	-845,180.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-24,795,481.99	-16,897,663.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	586,988.71	-612,449.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	<b>-12,895,352.05</b>	-282,973,402.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	<b>-57,932,401.29</b>	157,925,193.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	<b>-44,058,566.61</b>	-36,376,413.24
其他	2,178,645.00	18,184,553.78
经营活动产生的现金流量净额	<b>-186,524,426.39</b>	-210,413,189.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	45,385,153.56	42,379,606.89
减：现金的期初余额	42,379,606.89	254,327,013.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,005,546.67	-211,947,406.55

上海金力泰化工股份有限公司董事会

2024年4月27日