

证券代码：872895

证券简称：花溪科技

公告编号：2024-030

新乡市花溪科技股份有限公司

2023 年半年度报告（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、准确性完整性承担个别及连带法律责任。

一、更正概况

新乡市花溪科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 8 月 29 日在北京证券交易所披露平台(www.bse.cn)披露《新乡市花溪科技股份有限公司 2023 年半年度报告》（公告编号：2023-087）。

根据最新企业安全生产费用提取和使用管理办法规定，“企业安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取”。公司 2023 年初安全生产费余额已达要求，由于公司对安全生产费的提取存在理解偏差，在 2023 年第二季度多计提安全生产费 17 万，因此需冲回已计提专项储备，同时调整对资产负债表、利润表、所有者权益表等影响的科目。

公司现对已披露的《2023 年半年报报告》相关内容予以更正。

二、更正内容

1、“第三节 会计数据和经营情况”之“一、主要会计数据和财务指标”之“（一）盈利能力”部分内容

更正前：

	本期	上年同期	增减比例%
毛利率%	34.39%	32.39%	-
归属于上市公司股东的净利润	2,490,235.99	12,418,351.85	-79.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,457,911.44	11,837,988.31	-79.24%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	1.43%	11.03%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.41%	10.52%	-
基本每股收益	0.05	0.29	-81.92%

更正后：

	本期	上年同期	增减比例%
毛利率%	34.84%	32.39%	-
归属于上市公司股东的净利润	2,634,735.99	12,418,351.85	-78.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,602,411.44	11,837,988.31	-78.02%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	1.52%	11.03%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.50%	10.52%	-
基本每股收益	0.06	0.29	-80.89%

2、“第三节 会计数据和经营情况”之“一、主要会计数据和财务指标”之“（二）偿债能力”部分内容

更正前：

	本期期末	上年期末	增减比例%
负债总计	28,274,531.44	29,435,262.58	-3.94%
归属于上市公司股东的净资产	215,496,927.10	132,117,946.16	63.11%
资产负债率%（母公司）	11.20%	17.50%	-
资产负债率%（合并）	11.60%	18.22%	-
利息保障倍数	116.24	710.58	-

更正后：

	本期期末	上年期末	增减比例%
负债总计	28,300,031.44	29,435,262.58	-3.86%
归属于上市公司股东的净资产	215,471,427.10	132,117,946.16	63.09%
资产负债率%（母公司）	11.21%	17.50%	-
资产负债率%（合并）	11.61%	18.22%	-
利息保障倍数	123.38	710.58	-

3、“第三节 会计数据和经营情况”之“一、主要会计数据和财务指标”之“（四）成长情况”部分内容

更正前：

	本期	上年同期	增减比例%
净利润增长率%	-79.95%	-45.73%	-

更正后：

	本期	上年同期	增减比例%
净利润增长率%	-78.78%	-45.73%	-

4、“第三节 会计数据和经营情况”之“七、经营情况回顾”之“(一) 经营计划”

更正前：

2023年1-6月公司实现营业收入37,647,541.34元，同比下降了48.60%，实现净利润2,490,235.99元，同比下降了79.95%。公司上半年营业收入、净利润双双下滑，影响因素包括今年5月河南“烂场雨”的影响，市场竞争加剧购机后投资回报率下降，下游养殖牛羊积极性不高所引起销售下滑等等。

本报告期末，公司总资产为243,771,458.54元，较年初增长50.89%，净资产为215,496,927.10元，较本年年初增长63.11%。

报告期内，公司在生产管理、市场开拓、技术研发、内部控制、人才队伍建设等方面采取了积极的措施，确保了公司生产经营的稳步发展。

下半年，公司将继续稳按时保质向客户供货，进一步降低优化成本，提高利润空间。同时公司将注重新客户的开发，积极尝试拓展海外市场，扩大现有的产品市场占有率，以增加营收与利润，通过研发新产品，来扩大产品品类以取得新的营收和利润增长，并重点关注新产品六道绳大方捆的生产与销售。

更正后：

2023年1-6月公司实现营业收入**37,647,541.34**元，同比下降了**48.60%**，实现净利润**2,634,735.99**元，同比下降了**78.78%**。公司上半年营业收入、净利润双双下滑，影响因素包括今年5月河南“烂场雨”的影响，市场竞争加剧购机后投资回报率下降，下游养殖牛羊积极性不高所引起销售下滑等等。

本报告期末，公司总资产为**243,771,458.54**元，较年初增长**50.89%**，净资产为**215,471,427.10**元，较本年年初增长**63.09%**。

报告期内，公司在生产管理、市场开拓、技术研发、内部控制、人才队伍建设等方面采取了积极的措施，确保了公司生产经营的稳步发展。

下半年，公司将继续稳按时保质向客户供货，进一步降低优化成本，提高利润空间。同时公司将注重新客户的开发，积极尝试拓展海外市场，扩大现有的产品市场占有率，以增加营收与利润，通过研发新产品，来扩大产品品类以取得新的营收和利润增长，并重点关注新产品六道绳大方捆的生产与销售。

5、“第三节 会计数据和经营情况”之“七、经营情况回顾”之“(三) 财务分析”之“1、资产负债结构分析”

更正前：

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应交税费	1,679,469.24	0.69%	5,768,758.72	3.57%	-70.89%
专项储备	6,124,243.53	2.51%	5,954,243.53	3.69%	2.86%
未分配利润	67,187,833.16	27.56%	64,697,597.17	40.05%	3.85%

资产负债项目重大变动原因：

11、应交税费较上年期末降幅 70.89%，主要原因为：本期缴纳了上期因公司享受国家税收缓交政策到期支付税款所致。

更正后：

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应交税费	1,704,969.24	0.70%	5,768,758.72	3.57%	-70.44%
专项储备	5,954,243.53	2.44%	5,954,243.53	3.69%	0.00%
未分配利润	67,332,333.16	27.62%	64,697,597.17	40.05%	4.07%

资产负债项目重大变动原因：

11、应交税费较上年期末降幅 **70.44%**，主要原因为：本期缴纳了上期因公司享受国家税收缓交政策到期支付税款所致。

6、“第三节 会计数据和经营情况”之“七、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2、营业情况分析”之“（1）利润构成”

变更前：

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业成本	24,700,384.24	65.61%	49,521,100.74	67.61%	-50.12%
毛利率	34.39%	-	32.39%	-	-
营业利润	2,753,186.96	7.31%	14,641,693.86	19.99%	-81.20%
净利润	2,490,235.99	-	12,418,351.85	-	-79.95%
所得税费用	254,971.55	0.68%	2,098,748.94	2.87%	-87.85%

项目重大变动原因：

2、营业成本较上年同期降幅 50.12%，主要原因为：营业收入下降，相应营业成本随之下滑。

10、所得税费用较上年同期降幅 87.85%，主要原因为：报告期利润总额低于上年同期利润总额所致。

11、净利润较上年同期降幅 79.95%，主要原因为：一方面营业收入下降，净利润相应下降，另一方面因公司上市增加了会务费、招待费及报告期收到政府补贴较上年同期减少所致。

变更后：

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业成本	24,530,384.24	65.16%	49,521,100.74	67.61%	-50.46%
毛利率	34.84%	-	32.39%	-	-
营业利润	2,923,186.96	7.76%	14,641,693.86	19.99%	-80.04%
净利润	2,634,735.99	-	12,418,351.85	-	-78.78%
所得税费用	280,471.55	0.74%	2,098,748.94	2.87%	-86.64%

项目重大变动原因：

2、营业成本较上年同期降幅 **50.46%**，主要原因为：营业收入下降，相应营业成本随之下滑。

10、所得税费用较上年同期降幅 **86.64%**，主要原因为：报告期利润总额低于上年同期利润总额所致。

11、净利润较上年同期降幅 **78.78%**，主要原因为：一方面营业收入下降，净利润相应下降，另一方面因公司上市增加了会务费、招待费及报告期收到政府补贴较上年同期减少所致。

7、“第三节 会计数据和经营情况”之“七、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2、营业情况分析”之“（2）收入构成”

变更前：

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务成本	24,455,689.64	49,154,021.56	-50.25%

按产品分类分析：

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	--------------	--------------	------------

一、打捆机	35,791,013.84	23,466,697.04	34.43%	-49.61%	-51.16%	增加 2.08 个百分点
其中：捡拾型	29,748,628.49	20,077,305.08	32.51%	-29.44%	-29.15%	减少 0.28 个百分点
合计	37,647,541.34	24,700,384.24	-	-	-	-

按区域分类分析：

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华中地区	24,762,495.46	17,086,950.72	31.00%	-13.93%	-11.52%	减少 1.88 个百分点
合计	37,647,541.34	24,700,384.24	-	-	-	-

变更后：

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务成本	24,285,689.64	49,154,021.56	-50.59%

按产品分类分析：

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
一、打捆机	35,791,013.84	23,296,697.04	34.91%	-49.61%	-51.51%	增加 2.55 个百分点
其中：捡拾型	29,748,628.49	19,907,305.08	33.08%	-29.44%	-29.75%	减少 0.29 个百分点
合计	37,647,541.34	24,530,384.24	-	-	-	-

按区域分类分析：

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华中地区	24,762,495.46	16,916,950.72	31.68%	-13.93%	-12.40%	减少 1.20 个百分点
合计	37,647,541.34	24,530,384.24	-	-	-	-

8、“第七节财务会计报告”之“二、财务报表”之“(一)合并资产负债表”

变更前：

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
应交税费	五、21	1,679,469.24	5,768,758.72
流动负债合计		25,356,993.02	25,956,392.29
负债合计		28,274,531.44	29,435,262.58
专项储备	五、29	6,124,243.53	5,954,243.53
未分配利润	五、31	67,187,833.16	64,697,597.17
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		215,496,927.10	132,117,946.16
所有者权益(或股东权益)合计		215,496,927.10	132,117,946.16

变更后：

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
应交税费	五、21	1,704,969.24	5,768,758.72
流动负债合计		25,382,493.02	25,956,392.29
负债合计		28,300,031.44	29,435,262.58
专项储备	五、29	5,954,243.53	5,954,243.53
未分配利润	五、31	67,332,333.16	64,697,597.17
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		215,471,427.10	132,117,946.16
所有者权益(或股东权益)合计		215,471,427.10	132,117,946.16

9、“第七节财务会计报告”之“二、财务报表”之“(二)母公司资产负债表”

变更前：

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
应交税费		1,609,405.79	5,625,258.88
流动负债合计		24,415,661.15	24,780,522.03
负债合计		27,333,199.57	28,259,392.32
专项储备		6,124,243.53	5,954,243.53
未分配利润		68,541,872.79	65,842,724.17
所有者权益(或股东权益)合计		216,765,619.00	133,177,725.43

变更后：

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
应交税费		1,634,905.79	5,625,258.88

流动负债合计		24,441,161.15	24,780,522.03
负债合计		27,358,699.57	28,259,392.32
专项储备		5,954,243.53	5,954,243.53
未分配利润		68,686,372.79	65,842,724.17
所有者权益（或股东权益）合计		216,740,119.00	133,177,725.43

10、“第七节财务会计报告”之“二、财务报表”之“（三）合并利润表”

变更前：

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
二、营业总成本		34,957,293.86	58,781,299.03
其中：营业成本	五、32	24,700,384.24	49,521,100.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,753,186.96	14,641,693.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,745,207.54	14,517,100.79
减：所得税费用	五、44	254,971.55	2,098,748.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,490,235.99	12,418,351.85
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,490,235.99	12,418,351.85
2.归属于母公司所有者的净利润		2,490,235.99	12,418,351.85
七、综合收益总额		2,490,235.99	12,418,351.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,490,235.99	12,418,351.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.29

变更后：

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
二、营业总成本		34,787,293.86	58,781,299.03
其中：营业成本	五、32	24,530,384.24	49,521,100.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,923,186.96	14,641,693.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,915,207.54	14,517,100.79
减：所得税费用	五、44	280,471.55	2,098,748.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,634,735.99	12,418,351.85
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,634,735.99	12,418,351.85
2.归属于母公司所有者的净利润		2,634,735.99	12,418,351.85
七、综合收益总额		2,634,735.99	12,418,351.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,634,735.99	12,418,351.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.29

11、“第七节财务会计报告”之“二、财务报表”之“(四) 母公司利润表”

变更前：

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
减：营业成本	十五、4	24,700,384.24	49,361,827.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,954,701.03	14,007,136.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,946,721.61	13,882,543.69
减：所得税费用		247,572.99	1,950,639.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,699,148.62	11,931,904.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,699,148.62	11,931,904.04
六、综合收益总额		2,699,148.62	11,931,904.04

变更后：

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
减：营业成本	十五、4	24,530,384.24	49,361,827.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,124,701.03	14,007,136.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,116,721.61	13,882,543.69
减：所得税费用		273,072.99	1,950,639.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,843,648.62	11,931,904.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,843,648.62	11,931,904.04
六、综合收益总额		2,843,648.62	11,931,904.04

12、“第七节财务会计报告”之“二、财务报表”之“(七)合并股东权益变动表”

变更前:

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		
	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
优先股		永续债	其他										
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	14,000,000.00				66,718,744.95			170,000.00			2,490,235.99		83,378,980.94
(一) 综合收益总额											2,490,235.99		2,490,235.99
四、本期期末余额	56,524,000.00				73,770,405.34			6,124,243.53	11,890,445.07		67,187,833.16		215,496,927.10

变更后:

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	
	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
优先股		永续债	其他										
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	14,000,000.00				66,718,744.95						2,634,735.99		83,353,480.94
(一) 综合收益总额											2,634,735.99		2,634,735.99
四、本期期末余额	56,524,000.00				73,770,405.34		5,954,243.53	11,890,445.07		67,332,333.16			215,471,427.10

13、“第七节财务会计报告”之“二、财务报表”之“（八）母公司股东权益变动表”

变更前：

项目	2023 年半年度											
	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,000,000.00				66,718,744.95			170,000.00			2,699,148.62	83,587,893.57
（一）综合收益总额											2,699,148.62	2,699,148.62
四、本期期末余额	56,524,000.00				73,685,057.61			6,124,243.53	11,890,445.07		68,541,872.79	216,765,619.00

变更后：

项目	2023 年半年度											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,000,000.00				66,718,744.95						2,843,648.62	83,562,393.57
（一）综合收益总额											2,843,648.62	2,843,648.62
四、本期期末余额	56,524,000.00				73,685,057.61			5,954,243.53	11,890,445.07		68,686,372.79	216,740,119.00

14、“第七节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“五、合并财务报表项目注释”之“21、应交税费”

更正前：

税 项	2023.6.30	2022.12.31
增值税	31,697.73	799,106.69
企业所得税	1,578,910.93	4,875,438.61
城市维护建设税	1,237.62	12,406.01
教育费附加	494.78	7,443.61
地方教育费附加	329.85	4,962.40
代扣代缴个人所得税	11,072.18	22,072.24
房产税	8525.98	8,526.00
城镇土地使用税	23464.42	23,877.42
印花税	21,635.75	12,825.74
环境保护税	2,100.00	2,100.00
合 计	1,679,469.24	5,768,758.72

更正后：

税 项	2023.6.30	2022.12.31
增值税	31,697.73	799,106.69
企业所得税	1,604,410.93	4,875,438.61
城市维护建设税	1,237.62	12,406.01
教育费附加	494.78	7,443.61
地方教育费附加	329.85	4,962.40
代扣代缴个人所得税	11,072.18	22,072.24
房产税	8525.98	8,526.00
城镇土地使用税	23464.42	23,877.42
印花税	21,635.75	12,825.74
环境保护税	2,100.00	2,100.00
合 计	1,704,969.24	5,768,758.72

15、“第七节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“五、合并财务报表项目注释”之“29、专项储备”

更正前：

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
安全生产费	5,954,243.53	170,000.00		6,124,243.53
合 计	5,954,243.53	170,000.00		6,124,243.53

更正后：

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
安全生产费	5,954,243.53			5,954,243.53
合 计	5,954,243.53			5,954,243.53

16、“第七节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“五、合并财务报表项目注释”之“31、未分配利润”

更正前：

项 目	本期金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	64,697,597.17	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	64,697,597.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,490,235.99	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	67,187,833.16	

更正后：

项 目	本期金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	64,697,597.17	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	64,697,597.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,634,735.99	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	67,332,333.16	

17、“第七节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“五、合并财务报表项目注释”之“32、营业收入和营业成本”

更正前：

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,956,639.45	24,455,689.64	72,144,460.70	49,154,021.56
其他业务	690,901.89	244,694.60	1,097,016.77	367,079.18
合 计	37,647,541.34	24,700,384.24	73,241,477.47	49,521,100.74

(2) 主营业务收入（分产品）

收入类别/产品名称	主营业务收入	主营业务成本
一、打捆机	35,791,013.84	23,466,697.04
其中：捡拾型	29,748,628.49	20,077,305.08
粉碎型	6,042,385.35	3,389,391.96
二、玉米割台	1,165,625.61	988,992.60
合 计	36,956,639.45	24,455,689.64

(3) 主营业务收入（分地区）

客户分布区域	主营业务收入	主营业务成本
华中地区	24,071,593.57	16,842,256.12
华北地区	1,303,853.22	804,010.24
西北地区	5,121,100.92	2,811,650.52
华东地区	4,397,706.43	2,660,311.44
西南地区	2,062,385.31	1,337,461.32
合 计	36,956,639.45	24,455,689.64

更正后：

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,956,639.45	24,285,689.64	72,144,460.70	49,154,021.56

其他业务	690,901.89	244,694.60	1,097,016.77	367,079.18
合 计	37,647,541.34	24,530,384.24	73,241,477.47	49,521,100.74

(2) 主营业务收入（分产品）

收入类别/产品名称	主营业务收入	主营业务成本
一、打捆机	35,791,013.84	23,296,697.04
其中：捡拾型	29,748,628.49	19,907,305.08
粉碎型	6,042,385.35	3,389,391.96
二、玉米割台	1,165,625.61	988,992.60
合 计	36,956,639.45	24,285,689.64

(3) 主营业务收入（分地区）

客户分布区域	主营业务收入	主营业务成本
华中地区	24,071,593.57	16,672,256.12
华北地区	1,303,853.22	804,010.24
西北地区	5,121,100.92	2,811,650.52
华东地区	4,397,706.43	2,660,311.44
西南地区	2,062,385.31	1,337,461.32
合 计	36,956,639.45	24,285,689.64

18、“第七节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“五、合并财务报表项目注释”之“44、所得税费用”

更正前：

(1) 所得税费用表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
当期所得税费用	161,883.00	1,971,977.37
递延所得税费用	93,088.55	126,771.57
合 计	254,971.55	2,098,748.949

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,745,207.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	442,008.24

子公司适用不同税率的影响	-20,151.41
调整以前期间所得税的影响	-1,173.63
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,547.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除的影响	-384,259.12
所得税费用	254,971.55

更正后：

(1) 所得税费用表

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
当期所得税费用	187,383.00	1,971,977.37
递延所得税费用	93,088.55	126,771.57
合 计	280,471.55	2,098,748.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,915,207.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	467,508.24
子公司适用不同税率的影响	-20,151.41
调整以前期间所得税的影响	-1,173.63
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,547.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除的影响	-384,259.12
所得税费用	280,471.55

19、“第七节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“五、合并财务报表项目注释”之“46、现金流量表补充资料”

更正前：

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,490,235.99	12,418,351.85
加：信用减值损失	-16,931.18	554,000.86
资产减值损失		89,426.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,757,687.51	1,524,151.90
使用权资产折旧	24,645.28	24,645.28
无形资产摊销	264,652.91	285,473.66
长期待摊费用摊销	444,975.08	450,623.57
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-43,991.70	15,942.33
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）	23,821.28	20,331.55
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	93,088.55	126,771.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,995,057.51	2,533,885.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,352,643.09	-2,582,685.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,550,890.38	5,962,873.37
其他		1,082,560.34
经营活动产生的现金流量净额	-7,758,626.50	22,506,352.17
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	100,399,209.29	66,130,687.25
减：现金的期初余额	56,410,137.33	47,239,314.75

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	43,989,071.96	18,891,372.50

更正后：

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,634,735.99	12,418,351.85
加：信用减值损失	-16,931.18	554,000.86
资产减值损失		89,426.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,757,687.51	1,524,151.90
使用权资产折旧	24,645.28	24,645.28
无形资产摊销	264,652.91	285,473.66
长期待摊费用摊销	444,975.08	450,623.57
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-43,991.70	15,942.33
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）	23,821.28	20,331.55
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	93,088.55	126,771.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,995,057.51	2,533,885.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,352,643.09	-2,582,685.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,406,390.38	5,962,873.37
其他		1,082,560.34
经营活动产生的现金流量净额	-7,758,626.50	22,506,352.17
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	100,399,209.29	66,130,687.25
减：现金的期初余额	56,410,137.33	47,239,314.75

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	43,989,071.96	18,891,372.50

20、“第七节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“十五、母公司财务报表主要项目注释”之“4、营业收入和营业成本”

更正前：

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,108,928.40	24,455,689.64	69,912,350.49	49,023,021.56
其他业务	690,567.21	244,694.60	1,070,778.22	338,805.50
合 计	36,799,495.61	24,700,384.24	70,983,128.71	49,361,827.06

更正后：

1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,108,928.40	24,285,689.64	69,912,350.49	49,023,021.56
其他业务	690,567.21	244,694.60	1,070,778.22	338,805.50
合 计	36,799,495.61	24,530,384.24	70,983,128.71	49,361,827.06

21、“第七节财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“(二)财务报表项目附注”之“十六、补充资料”之“2、净资产收益率及每股收益”

更正前：

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.43	0.05	0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.41	0.05	0.05

更正后：

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	
		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	1.52	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.50	0.06	0.06

三、其他相关说明

除上述更正内容外，公司原《2023年半年度报告》其他内容保持不变。对于由此给投资者带来的不便，公司深表歉意。

特此公告。

新乡市花溪科技股份有限公司

董事会

2024年4月29日