

华自科技股份有限公司
关于前期会计差错更正后的财务报表和附注

华自科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 8 月 4 日召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第三十二次会议，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》、中国证券监督管理委员会《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》等相关文件的规定，公司对前期会计差错进行了更正，现将公司更正后的 2022 年度合并及母公司资产负债表、利润表和所有者权益变动表，2023 年第一季度合并资产负债表、利润表及相关附注进行披露。（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）

一、2022 年度更正后的财务报表

（一）合并资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	469,691,133.09	521,710,563.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,066,500.31	
衍生金融资产		
应收票据	216,826,015.57	117,226,401.33
应收账款	1,355,345,138.05	1,408,816,278.21
应收款项融资	162,112,099.82	107,849,953.02
预付款项	267,233,583.90	132,726,480.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	70,403,054.95	69,029,275.84
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	940,204,704.99	488,847,528.44
合同资产	140,740,346.36	239,789,084.55
持有待售资产	29,737,464.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	88,524,650.47	33,749,162.27
流动资产合计	3,748,884,691.51	3,119,744,728.52
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	69,746,049.89	61,218,666.06
其他权益工具投资	34,183,686.44	29,421,092.54
其他非流动金融资产		
投资性房地产	33,049,004.31	33,080,703.45
固定资产	958,769,207.24	577,133,956.44
在建工程	39,880,223.23	154,646,126.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	105,395,233.43	109,282,379.85
无形资产	101,118,092.66	97,276,397.46
开发支出		
商誉	403,996,807.00	646,726,660.88
长期待摊费用	962,568.07	1,746,465.19
递延所得税资产	131,996,787.64	82,890,508.05
其他非流动资产	27,624,059.73	189,925,476.52
非流动资产合计	1,906,721,719.64	1,983,348,432.75
资产总计	5,655,606,411.15	5,103,093,161.27

流动负债：		
短期借款	896,020,019.72	436,288,616.14
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	381,031,712.14	544,021,389.18
应付账款	971,979,070.99	787,671,127.68
预收款项		
合同负债	582,829,809.92	172,458,681.63
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	30,573,527.66	25,761,645.68
应交税费	36,992,481.47	64,772,504.97
其他应付款	41,104,912.45	46,498,684.23
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	25,913,763.90	15,596,665.23
其他流动负债	123,883,728.10	89,494,612.86
流动负债合计	3,090,329,026.35	2,182,563,927.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	252,015,764.13	160,155,991.66
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	100,886,216.14	104,081,174.39
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,480,719.26	12,498,469.31
递延收益	18,163,063.39	18,485,444.71
递延所得税负债	26,143,200.29	28,628,937.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	406,688,963.21	323,850,017.78
负债合计	3,497,017,989.56	2,506,413,945.38
所有者权益：		
股本	329,700,007.00	327,824,407.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,757,003,433.62	1,772,842,678.70
减：库存股	2,553,600.00	3,648,000.00
其他综合收益	-1,646,993.84	435,536.13
专项储备		
盈余公积	36,961,723.01	36,961,723.01
一般风险准备		
未分配利润	-43,812,190.05	394,913,622.76
归属于母公司所有者权益合计	2,075,652,379.74	2,529,329,967.60
少数股东权益	82,936,041.85	67,349,248.29
所有者权益合计	2,158,588,421.59	2,596,679,215.89
负债和所有者权益总计	5,655,606,411.15	5,103,093,161.27

（二） 母公司资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	193,202,448.13	212,628,279.74
交易性金融资产	2,064,116.98	
衍生金融资产		
应收票据	36,963,978.37	47,730,914.10
应收账款	715,379,715.26	868,974,952.51
应收款项融资	4,561,516.77	26,746,263.04
预付款项	42,494,726.06	59,612,137.12
其他应收款	620,281,120.26	400,414,326.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	409,136,827.95	203,342,972.62
合同资产	30,861,144.62	60,880,065.21
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,766,996.62	13,816,816.45
流动资产合计	2,102,712,591.02	1,894,146,726.94
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	941,428,550.42	1,146,489,637.53
其他权益工具投资	9,205,178.19	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,342,450.61	17,219,381.33
固定资产	292,635,093.62	296,527,538.26
在建工程	770,853.26	4,739,183.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,358,045.62	50,927,505.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	64,432,169.77	29,970,090.08

其他非流动资产		3,477,923.23
非流动资产合计	1,374,172,341.49	1,561,351,259.05
资产总计	3,476,884,932.51	3,455,497,985.99
流动负债：		
短期借款	513,431,198.18	247,085,138.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,647,012.13	391,253,888.77
应付账款	380,371,532.96	369,251,539.29
预收款项		
合同负债	223,399,286.58	105,513,642.93
应付职工薪酬	10,562,602.70	11,820,268.50
应交税费	1,359,123.51	1,900,240.55
其他应付款	20,039,993.49	9,834,464.09
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	49,467,051.92	41,205,372.26
流动负债合计	1,499,277,801.47	1,177,864,555.28
非流动负债：		
长期借款	69,842,031.25	39,051,458.33
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	1,849,999.65	2,034,999.69
递延所得税负债	206,905.85	
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,898,936.75	41,086,458.02
负债合计	1,571,176,738.22	1,218,951,013.30

所有者权益：		
股本	329,700,007.00	327,824,407.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,752,318,273.46	1,701,991,018.54
减：库存股	2,553,600.00	3,648,000.00
其他综合收益	-2,375,598.54	
专项储备		
盈余公积	36,961,723.01	36,961,723.01
未分配利润	-208,342,610.64	173,417,824.14
所有者权益合计	1,905,708,194.29	2,236,546,972.69
负债和所有者权益总计	3,476,884,932.51	3,455,497,985.99

（三）合并利润表

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,679,958,227.03	2,224,556,225.33
其中：营业收入	1,679,958,227.03	2,224,556,225.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,879,283,364.56	2,183,379,391.34
其中：营业成本	1,311,624,453.50	1,677,215,542.20
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	13,030,980.39	17,051,857.87
销售费用	154,659,117.11	154,270,275.11
管理费用	197,120,697.54	162,794,895.33
研发费用	153,400,060.17	137,531,306.34
财务费用	49,448,055.85	34,515,514.49
其中：利息费用	45,909,844.69	35,574,407.12
利息收入	1,532,002.29	3,075,423.38
加：其他收益	23,515,268.07	20,544,891.73

投资收益（损失以“－”号填列）	6,543,767.51	2,133,520.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,527,383.83	-925,420.46
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）	1,195,016.98	-468,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-57,223,204.20	-43,720,728.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-263,077,076.24	-6,965,827.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-191,096.49	23,964.89
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-488,562,461.90	12,723,904.92
加：营业外收入	1,266,071.48	922,002.80
减：营业外支出	1,352,033.94	1,425,322.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-488,648,424.36	12,220,584.95
减：所得税费用	-43,469,076.32	-12,687,597.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-445,179,348.04	24,908,182.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-445,179,348.04	24,352,758.63
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		555,423.58
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-428,891,080.60	25,106,041.20
2.少数股东损益	-16,288,267.44	-197,858.99
六、其他综合收益的税后净额	-2,082,529.97	910,665.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,082,529.97	910,665.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,082,529.97	910,665.17
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	354,876.13	640,521.63
3.其他权益工具投资公允价值变动	-2,437,406.10	270,143.54
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	-447,261,878.01	25,818,847.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-430,973,610.57	26,016,706.37
归属于少数股东的综合收益总额	-16,288,267.44	-197,858.99
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-1.31	0.09
（二）稀释每股收益	-1.30	0.09

（四） 母公司利润表

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	649,818,738.86	1,217,309,453.76
减：营业成本	508,285,893.67	986,951,744.12
税金及附加	9,265,401.72	10,077,716.31
销售费用	100,169,795.78	85,259,417.58
管理费用	100,358,725.22	85,877,204.32
研发费用	68,354,181.25	79,507,636.35
财务费用	23,995,296.02	21,837,321.46
其中：利息费用	21,435,287.76	22,334,560.51
利息收入	711,074.57	1,776,629.88
加：其他收益	9,096,197.15	15,317,000.07
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,238,642.54	3,483,517.46
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（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）	1,195,016.98	-468,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-39,522,896.18	-27,595,027.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-215,154,105.82	-5,026,639.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	101,732.98	4,742.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-406,133,252.23	-66,486,743.05
加：营业外收入	619,334.56	635,772.95
减：营业外支出	246,851.13	257,898.37

三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-405,760,768.80	-66,108,868.47
减：所得税费用	-33,835,066.23	-17,820,193.12
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-371,925,702.57	-48,288,675.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-371,925,702.57	-48,288,675.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-2,375,598.54	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,375,598.54	
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	419,223.27	
3.其他权益工具投资公允价值变动	-2,794,821.81	
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		
六、综合收益总额	-374,301,301.11	-48,288,675.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五）合并现金流量表

不涉及更正。

（六）母公司现金流量表

不涉及更正。

(七) 合并所有者权益变动表

项目	2022 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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	327,824,407.00				1,772,842,678.70	3,648,000.00	435,536.13		36,961,723.01		394,913,622.76		2,529,329,967.60	67,349,248.29	2,596,679,215.89
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	327,824,407.00				1,772,842,678.70	3,648,000.00	435,536.13		36,961,723.01		394,913,622.76		2,529,329,967.60	67,349,248.29	2,596,679,215.89
三、本	1,87				-15,83	-1,09	-2,082,5				-438,725,812.8		-453,677,587.86	15,586,793.56	-438,090,794.30

期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,600.00				9,245.08	4,400.00	29.97				1				
（一）综合收益总额							-2,082,529.97				-428,891,080.60		-430,973,610.57	-16,288,267.44	-447,261,878.01
（二）所有者投入和减少资本	1,875,600.00				50,327,254.92	-1,094,400.00							53,297,254.92	31,875,061.00	85,172,315.92
1. 所有者投入的普通股														31,875,061.00	31,875,061.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,875,600.00				50,327,254.92								52,202,854.92		52,202,854.92
4. 其他						-1,094,400.00							1,094,400.00		1,094,400.00
（三）											-9,834,732.21		-9,834,732.21		-9,834,732.21

[illegible]

4. 设定受益计划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					-66,166,500.00								-66,166,500.00		-66,166,500.00
四、本期期末余额	329,700,007.00				1,757,003,433.62	2,553,600.00	-1,646,993.84		36,961,723.01		-43,812,190.05		2,075,652,379.74	82,936,041.85	2,158,588,421.59

项目	2021 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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	256,171,546.00				1,079,711,259.90		-475,129.04		36,961,723.01		375,501,127.24		1,747,870,527.11	42,803,966.85	1,790,674,493.96
加：会计政策变更													0.00		0.00
期差错更正															0.00
一控制下企业合并															0.00
他															0.00
二、本年期初余额	256,171,546.00				1,079,711,259.90	0.00	-475,129.04		36,961,723.01		375,501,127.24		1,747,870,527.11	42,803,966.85	1,790,674,493.96
三、本期增减	71,652				693,131,418.	3,648,00	910,665.17				19,412,495.52		781,459,440.49	24,545,281.44	806,004,721.93

变动金 额（减 少 以 “－”号 填列）	,86 1.0 0				80	0.00									
（一） 综合收 益总额							910,665. 17				25,106,041.20		26,016,706.3 7	-197,858.99	25,818,847.38
（二） 所有者 投入和 减少资 本	71, 652 ,86 1.0 0				622,12 7,497. 09	3,64 8,00 0.00							690,132,358. 09	30,215,927.00	720,348,285.09
1. 所有 者投入 的普通 股														30,215,927.00	30,215,927.00
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本	71, 052 ,86 1.0 0				591,47 0,295. 27								662,523,156. 27		662,523,156.27
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额	600 ,00 0.0 0				30,657 ,201.8 2								31,257,201.8 2		31,257,201.82
4. 其他					66,200 ,000.0 0	3,64 8,00 0.00							62,552,000.0 0		62,552,000.00
（三） 利润分											-5,123,430.92		-5,123,430.9 2	0.00	-5,123,430.92

[illegible]

受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															0.00
6. 其他															0.00
（五）专项储备															0.00
1. 本期提取															0.00
2. 本期使用															0.00
（六）其他					71,003,921.71						-570,114.76		70,433,806.95	-5,472,786.57	64,961,020.38
四、本期期末余额	327,824,407.00				1,772,842,678.70	3,648,000.00	435,536.13		36,961,723.01		394,913,622.76		2,529,329,967.60	67,349,248.29	2,596,679,215.89

(八) 母公司所有者权益变动表

项目	2022 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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	327,824,407.00				1,701,991,018.54	3,648,000.00			36,961,723.01	173,417,824.14		2,236,546,972.69
加：会计政策变更												
期 差 更 正												
他												
二、本年期初余额	327,824,407.00				1,701,991,018.54	3,648,000.00			36,961,723.01	173,417,824.14		2,236,546,972.69
三、本期增减变动	1,875,600.00				50,327,254.92	-1,094,400.00	-2,375,598.54			-381,760,434.78		-330,838,778.40

额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额							-2,375,598.54			-371,925,702.57		-374,301,301.11
（二）所有者投入和减少资本	1,875,600.00				50,327,254.92	-1,094,400.00						53,297,254.92
1．所有者投入的普通股												0.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00
3．股份支付计入所有者权益	1,875,600.00				50,327,254.92							52,202,854.92

[illegible]

他												
二、本 年期 初余 额	256,17 1,546. 00				1,079,863,521.4 5	0.00			36,961,723.01		226,829,930 .41	1,599,826,720.8 7
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “－”号 填列）	71,652 ,861.0 0				622,127,497.09	3,648,000.00					-53,412,106. 27	636,720,251.82
（一） 综 合 收 益 总额											-48,288,675. 35	-48,288,675.35
（二） 所 有 者 投 入 减 少 资本	71,652 ,861.0 0				622,127,497.09	3,648,000.00						690,132,358.09
1．所 有 者 投 入 的 普 通股												0.00
2．其 他 权 益 工	71,052 ,861.0 0				591,470,295.27							662,523,156.27

[illegible]

[illegible]

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 余 额	327,824,407.00				1,701,991,018.54	3,648,000.00	0.00	0.00	36,961,723.01	0.00	173,417,824.14	2,236,546,972.69

二、2022 年度财务报表更正后的相关附注

六、（四）应收账款

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,210,897.43	1.35%	21,210,897.43	100.00%		9,377,756.36	0.60%	9,377,756.36	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,545,061,783.81	98.65%	189,716,645.76	12.28%	1,355,345,138.05	1,556,626,187.83	99.40%	147,809,909.62	9.50%	1,408,816,278.21
其中：										
合计	1,566,272,681.24	100.00%	210,927,543.19	13.47%	1,355,345,138.05	1,566,003,944.19	100.00%	157,187,665.98		1,408,816,278.21

5、坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,377,756.36	11,833,141.07				21,210,897.43
按组合计提坏账准备	147,809,909.62	42,417,079.84		510,343.70		189,716,645.76
合计	157,187,665.98	54,250,220.91		510,343.70		210,927,543.19

六、（八）存货

1、分类列示

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	98,012,342.19	409,242.89	97,603,099.30	66,533,532.05		66,533,532.05
在产品	713,874,136.10	15,990,642.75	697,883,493.35	272,148,087.35	4,201,683.69	267,946,403.66
库存商品	64,363,064.32	8,198,591.17	56,164,473.15	54,647,634.35	2,228,904.98	52,418,729.37

周转材料	579,608.94		579,608.94	421,275.47		421,275.47
合同履约成本	84,349,328.14	2,091,073.93	82,258,254.21	44,018,051.90		44,018,051.90
发出商品	5,715,776.04		5,715,776.04	57,509,535.99		57,509,535.99
合计	966,894,255.73	26,689,550.74	940,204,704.99	495,278,117.11	6,430,588.67	488,847,528.44

六、（九）合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保期内的质保金	145,093,140.58	4,352,794.22	140,740,346.36	247,253,391.77	8,116,541.19	239,136,850.58
建造合同				876,911.67	224,677.70	652,233.97
合计	145,093,140.58	4,352,794.22	140,740,346.36	248,130,303.44	8,341,218.89	239,789,084.55

3、本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保期内的质保金	-3,763,746.97			
建造合同	-224,677.70			
合计	-3,988,424.67			——

4、本期合同资产计提减值准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	8,229,195.07		112,023.82	8,341,218.89
2022 年 1 月 1 日合同资产 账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-3,988,424.67			-3,988,424.67
本期转回				-

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	4,240,770.40	-	112,023.82	4,352,794.22

六、（二十）商誉

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
长沙中航信息技术有限公司	6,053,213.60					6,053,213.60
华自格兰特环保科技有限公司（北京）有限公司	48,164,500.00	242,729,853.88				290,894,353.88
合计	54,217,713.60	242,729,853.88				296,947,567.48

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
297,728,779.68	深圳市精实机电科技有限公司、深圳市易联通软件有限公司与湖北精实机电科技有限公司经营性长期资产	2,440,008.83	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	是
98,624,619.03	华自格兰特环保科技有限公司与北京坎普尔环保技术有限公司与格蓝特环保工程（北京）有限公司经营性长期资产	23,275,380.97	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	否
3,034,191.97	湖南新天电数科技有限公司经营性长期资产	654,263.53	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	否
3,844,181.76	湖南格莱特新能源发展有限公司与湖南运莱新能源科技有限公司经营性长期资产	2,852,943.28	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	否
380,058.64	湖南华自永航环保科技有限公司经营性长期资产	39,099.04	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	否
384,975.92	湖南思尔新能源科技有限公司经营性长	3,475,683.83	商誉所在的资产组可以带来独	否

	期资产		立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	
--	-----	--	----------------------	--

4、商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设、关键参数及其理由
297,728,779.68	预计深圳市精实机电科技有限公司未来现金流量现值法确定	现金流预测期为5年,折现率根据深圳市精实机电科技有限公司的加权平均资本成本确定,折现率反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。现金流量的预测考虑了深圳精实的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市場信息。
98,624,619.03	预计华自格兰特环保科技有限公司(北京)有限公司未来现金流量现值法确定	现金流预测期为5年,折现率根据华自格兰特环保科技有限公司的加权平均资本成本确定,折现率反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。现金流量的预测考虑了北京格兰特的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市場信息。
3,034,191.97	预计湖南新天电数科技有限公司未来现金流量现值法确定	现金流预测期为5年,折现率根据湖南新天电数科技有限公司的加权平均资本成本确定,折现率反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。现金流量的预测考虑了新天电数的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市場信息。
3,844,181.76	预计湖南格莱特新能源发展有限公司未来现金流量现值法确定	现金流预测期为5年,折现率根据湖南格莱特新能源发展有限公司的加权平均资本成本确定,折现率反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。现金流量的预测考虑了湖南格莱特的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市場信息。
380,058.64	预计湖南华自永航环保科技有限公司未来现金流量现值法确定	现金流预测期为5年,折现率根据湖南华自永航环保科技有限公司的加权平均资本成本确定,折现率反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。现金流量的预测考虑了华自永航的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市場信息。
384,975.92	预计湖南思尔新能源科技有限公司未来现金流量现值法确定	现金流预测期为5年,折现率根据湖南思尔新能源科技有限公司的加权平均资本成本确定,折现率反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。现金流量的预测考虑了华自永航的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市場信息。

对于非同一控制下企业合并所产生的商誉可收回值由使用价值确定,即根据管理层批准的财务预算之预计现金流量折现而得。现金流预测期为五年,折现率根据非同一控制下企业合并各被投资单位的加权平均资本成本确定,折现率反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。现金流量的预测考虑了非同一控制下企业合并各被投资单位的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市場信息。以上假设基于管理层对特定市场的历史经验,并参考了外部信息资源。五年以后的现金流量根据不高于其所在行业的长期

平均增长率推算。华自格兰特环保科技（北京）有限公司商誉共减值 **290,894,353.88 元**，2019 年发生减值 48,164,500.00 元，本期发生减值 **242,729,853.88 元**，长沙中航信息技术有限公司共发生减值 6,053,213.60 元（2018 年已全额计提减值），深圳市精实机电科技有限公司、湖南新天电数科技有限公司、湖南格莱特新能源发展有限公司、湖南华自永航环保科技有限公司、湖南思尔新能源科技有限公司商誉未发生减值。

六、（二十二）递延所得税资产及递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	257,396,611.92	38,791,599.66	182,518,867.78	27,782,855.69
可抵扣亏损	346,421,250.06	51,117,287.86	80,598,769.77	12,770,627.60
预计负债	9,480,719.26	1,453,121.81	12,498,469.31	1,960,837.62
内部关联方未实现损益	47,306,104.37	10,693,916.77	44,297,509.76	10,544,215.15
其他权益工具投资公允价值变动	2,794,821.81	419,223.27	980,546.97	245,136.74
股权激励	16,860,900.00	2,632,025.01	17,968,733.34	2,695,320.00
租赁负债	112,604,326.00	26,889,613.26	107,566,061.00	26,891,515.25
合计	792,864,733.42	131,996,787.64	446,428,957.93	82,890,508.05

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,294,059.93	344,108.99	7,924,871.00	1,188,730.65
其他权益工具投资公允价值变动	1,471,608.8	367,902.20	2,194,767.24	548,691.81
使用权资产	105,395,233.43	25,224,283.25	107,566,061.00	26,891,515.25
固定资产加速折旧	1,379,372.31	206,905.85		
合计	110,540,274.47	26,143,200.29	117,685,699.24	28,628,937.71

六、（二十七）合同负债

1、合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	582,829,809.92	172,458,681.63
合计	582,829,809.92	172,458,681.63

六、（二十九）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,127,631.94	49,678,699.26
企业所得税	4,949,817.55	7,936,897.67
个人所得税	1,121,779.53	760,493.45
城市维护建设税	1,338,431.40	3,266,167.70
教育费附加及地方教育附加	1,170,252.16	2,787,802.44
其他	284,568.89	342,444.45
合计	36,992,481.47	64,772,504.97

六、（三十二）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期未终止确认票据部分	61,909,605.62	71,550,863.14
预收款项税金	61,974,122.48	17,943,749.72
合计	123,883,728.10	89,494,612.86

六、（三十五）预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	9,480,719.26	12,498,469.31	
合计	9,480,719.26	12,498,469.31	

六、（四十二）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	414,924,374.53	375,348,865.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-20,010,751.77	
调整后期初未分配利润	394,913,622.76	375,348,865.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-428,891,080.60	25,106,041.20
应付普通股股利	9,834,732.21	5,123,430.92
其他减少		417,853.21
期末未分配利润	-43,812,190.05	394,913,622.76

六、（四十三）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,672,897,237.84	1,305,951,869.68	2,211,054,042.47	1,665,894,838.04
其他业务	7,060,989.19	5,672,583.82	13,502,182.86	11,320,704.16
合计	1,679,958,227.03	1,311,624,453.50	2,224,556,225.33	1,677,215,542.20

2、合同产生的收入的情况

合同分类	分部 1	分部 2	新能源分部	环保分部	其他	合计
商品类型						
其中：						
其中：锂电池及其材料智能装备			692,572,518.57			692,572,518.57
光伏、风电、水电等清洁能源控制设备及储能设备			375,731,479.74			375,731,479.74
储能设备及系统			78,647,099.22			78,647,099.22
智能变配电自动化设备及运维			258,579,228.20			258,579,228.20
膜及膜装置				59,008,212.06		59,008,212.06
水利、水处理自动化产品及整体解决方案				167,975,251.95		167,975,251.95
其他					47,444,437.29	47,444,437.29
按经营地区分类						
其中：						
其中：东北地区			183,955.47	4,789,842.17	66,787.63	5,040,585.27
华北地区			9,188,806.17	37,564,678.80	411,757.84	47,165,242.81
华东地区			302,472,749.14	48,199,808.39	1,582,103.57	352,254,661.10
华南地区			58,573,743.33	36,848,591.51	17,681,687.09	113,104,021.93
华中地区			393,063,206.56	37,180,405.82	22,088,499.93	452,332,112.31
西北地区			8,553,120.14	16,102,878.11	320,442.45	24,976,440.70
西南地区			463,624,813.46	44,280,665.33	5,165,486.93	513,070,965.72
海外			169,869,931.46	2,016,593.88	127,671.85	172,014,197.19
市场或客户类型						
其中：						
其中：国内			1,235,660,394.26	224,966,870.13	47,316,765.44	1,507,944,029.83
国外			169,869,931.47	2,016,593.88	127,671.85	172,014,197.20
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：						
直营			1,405,530,325.73	226,983,464.01	47,444,437.29	1,679,958,227.03
合计			1,405,530,325.73	226,983,464.01	47,444,437.29	1,679,958,227.03

六、（四十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,838,575.69	5,725,506.60
教育费附加	1,836,905.83	3,880,089.00
资源税	12,721.37	
房产税	5,864,670.68	4,929,426.74
土地使用税	1,086,213.58	1,079,313.68
印花税	1,043,187.05	868,532.95
其他	348,706.19	568,988.90
合计	13,030,980.39	17,051,857.87

六、（四十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,209,414.97	68,913,097.28
差旅费	33,104,806.23	25,744,860.93
售后服务费	12,981,638.74	24,145,044.53
业务招待费	8,317,875.76	8,267,812.73
技术服务费	1,977,387.50	3,316,381.67
办公费	2,523,280.48	4,272,896.89
广告宣传费	1,861,052.36	2,426,412.01
招标费	2,066,418.02	2,185,711.78
会务费	242,243.76	289,922.35
股权激励摊销	11,316,974.59	7,800,992.80
其他	6,058,024.70	6,907,142.14
合计	154,659,117.11	154,270,275.11

六、（五十二）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,958,665.84	-3,375,269.26
应收票据坏账损失	-14,317.45	519,450.52
应收账款坏账损失	-54,250,220.91	-40,864,909.43
合计	-57,223,204.20	-43,720,728.17

六、（五十三）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	-22,441,300.79	-2,830,732.32
二、合同资产减值损失	3,988,424.67	-4,135,095.54
三、一年以上的质保金	-760,071.45	-
四、持有待售资产减值损失	-1,134,274.79	
五、商誉减值	-242,729,853.88	
合计	-263,077,076.24	-6,965,827.86

六、（五十七）所得税费用

1、分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	-43,469,076.32	-12,687,597.26
当期所得税费用	7,768,064.56	17,206,679.55
递延所得税费用	-51,237,140.88	-29,894,276.81

2、所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-488,648,424.36	12,220,584.95
按适用税率 15%计算的所得税费用	-73,297,263.65	1,833,087.74
某些子公司适用不同税率的影响	-27,478.40	-6,919,827.49
研发费用加计扣除的影响	-20,727,373.50	-17,877,861.27
不征税收入的影响		177,252.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,749,072.05	2,994,787.27
调整以前期间所得税的影响	-54,264.02	108,799.36
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	9,888,231.20	6,996,164.60
所得税费用合计	-43,469,076.32	-12,687,597.26

六、（五十九）合并现金流量表补充资料

1、净利润调节为经营活动现金流量

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	-445,179,348.04	24,908,182.21
加：资产减值准备	320,300,280.44	50,686,556.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,983,565.27	39,232,604.69
使用权资产折旧	13,519,065.62	1,029,791.31
无形资产摊销	8,096,170.91	8,776,451.54
长期待摊费用摊销	1,297,205.82	1,075,446.88
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）	191,096.49	-23,964.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,634.23	4,050.06
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,195,016.98	468,750.00
财务费用（收益以“－”号填列）	49,117,268.71	35,841,096.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,543,767.51	-2,133,520.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-48,932,193.07	-55,999,164.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,304,947.81	26,007,269.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	-473,798,477.34	-261,029,837.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-197,588,192.41	-752,649,686.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	476,516,277.54	673,462,159.56
其他	40,855,474.92	27,609,201.82
经营活动产生的现金流量净额	-213,659,903.21	-182,734,613.89
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	333,383,308.97	256,956,135.97
减：现金的期初余额	256,956,135.97	286,160,987.54
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	76,427,173.00	-29,204,851.57

九、与金融工具相关的风险

本公司本期的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的贷款与应收款项，如货币资金、应收票据、应收账款、其他应收等；金融负债主要为因经营而直接产生的其他金融负债，如应付票据、应付账款、长短期借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

金融资产项目	期末余额			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	469,691,133.09			469,691,133.09
交易性金融资产		8,066,500.31		8,066,500.31
应收票据	216,826,015.57			216,826,015.57
应收账款	1,355,345,138.05			1,355,345,138.05
应收款项融资			162,112,099.82	162,112,099.82
其他应收款	70,403,054.95			70,403,054.95
其他权益工具投资			34,183,686.44	34,183,686.44
合计	2,112,265,341.66	8,066,500.31	196,295,786.26	2,316,627,628.23

接上表：

金融资产项目	期初余额			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	521,710,563.92			521,710,563.92
交易性金融资产				
应收票据	117,226,401.33			117,226,401.33
应收账款	1,408,816,278.21			1,408,816,278.21
应收款项融资			107,849,953.02	107,849,953.02
其他应收款	69,029,275.84			69,029,275.84
其他权益工具投资			29,421,092.54	29,421,092.54
合计	2,116,782,519.30		137,271,045.56	2,254,053,564.86

(二) 与金融工具相关的主要风险

3、市场风险

(2) 外汇风险

本公司 2022 年度、2021 年度直接出口国外客户收入分别为 172,014,197.20 元、3,787,583.42 元，分别占各年营业收入比例：10.24%、0.17%，占比较小，多以币值相对稳定的美元进行结算，2022 年 12 月 31 日应收国外客户款项 26,748,436.72 元，2021 年 12 月 31 日应收国外客户款项 9,752,515.77 元，本期海外业务较上期有所增加，故应收国外客户款项相应增加；本期外币银行存款账户余额较小。综上，本公司不存在金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的重大风险。

(三) 资本管理

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
金融资产：		
货币资金	469,691,133.09	521,710,563.92
交易性金融资产	8,066,500.31	
应收票据	216,826,015.57	117,226,401.33
应收账款	1,355,345,138.05	1,408,816,278.21
应收款项融资	162,112,099.82	107,849,953.02
其他应收款	70,403,054.95	69,029,275.84
其他权益工具投资	34,183,686.44	29,421,092.54
金融资产小计	2,316,627,628.23	2,254,053,564.86
金融负债：		
短期借款	896,020,019.72	436,288,616.14
应付票据	381,031,712.14	544,021,389.18
应付账款	971,979,070.99	787,671,127.68
其他应付款	41,104,912.45	46,498,684.23
一年内到期非流动负债	25,913,763.90	15,596,665.23
其他流动负债	61,909,605.62	71,550,863.14
长期借款	252,015,764.13	160,155,991.66
租赁负债	100,886,216.14	104,081,174.39
金融负债小计	2,730,861,065.09	2,165,864,511.65
净负债	414,233,436.86	-88,189,053.21
资本	2,160,235,415.43	2,596,243,679.76
净负债和资本合计	2,574,468,852.29	2,508,054,626.55
杠杆比率	0.16	-0.04

十一、（三）长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对 子 公 司 投资	1,149,248,550.42	207,820,000.00	941,428,550.42	1,158,896,682.17	12,407,044.64	1,146,489,637.53
合计	1,149,248,550.42	207,820,000.00	941,428,550.42	1,158,896,682.17	12,407,044.64	1,146,489,637.53

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳前海华自投资管理有限公司	50,869,062.70					50,869,062.70	
湖南华自能源服务有限公司	100,148,856.46				147,975.83	100,296,832.29	
长沙中航信息技术有限公司	5,649,388.09		5,532,955.36		190,227.50	306,660.23	
华 自 国 际（香港）有限公司	3,291,628.18				1,160,633.33	4,452,261.51	
深圳市精实机电科技有限公司	381,148,363.64				1,277,043.33	382,425,406.97	
华自格兰特环保科技有限公司（北京）有限公司	561,316,128.94			207,820,000.00	833,011.81	354,329,140.75	207,820,000.00
湖南坎普尔环保技术有限公司	41,892,798.61				195,561.67	42,088,360.28	
华钛智能科技有限公司	38,810.91		38,810.91		300,850.00		
湖南华自信息技术有限公司	232,865.45					533,715.45	
湖南华自永航环保科技有限公司	77,621.82				116,063.33	193,685.15	
北京坎普尔环保技术有限公司	582,163.63				756,826.53	1,338,990.16	
湖南格莱特新能源发展有限公司	698,596.37				1,044,570.00	1,743,166.37	
湖南新天电数科技有限公司	543,352.73				812,443.33	1,355,796.06	
湖南华自运					223,220.83	223,220.83	

维科技服务有限公司							
湖北精实机电科技有限公司					580,607.50	580,607.50	
格蓝特环保工程（北京）有限公司					691,644.17	691,644.17	
合计	1,146,489,637.53		5,571,766.27	207,820,000.00	8,330,679.16	941,428,550.42	207,820,000.00

十七、其他重要事项

（一）分部报告

项目	新能源分部		环保分部		其他	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	1,405,530,325.73	2,008,938,912.24	226,983,464.01	135,748,850.66	47,444,437.29	79,868,462.43
二、分部间交易收入	78,288,282.04	38,104,125.62	37,538,649.77	191,478,233.59	98,544,518.09	250,352,084.68
三、对联营和合营企业的投资收益					8,527,383.83	-925,420.46
四、信用减值损失	-59,728,256.43	-38,542,750.73	-9,224,641.18	-4,704,556.15	-6,658,482.89	-9,058,570.51
五、资产减值损失	-223,439,329.82	-11,205,581.70	-3,122,771.20	1,287,262.28	-1,781,865.22	1,607,144.75
六、折旧费和摊销费	27,960,520.87	29,449,088.25	5,988,555.48	5,266,622.54	43,259,774.00	16,587,143.39
七、利润总额（亏损总额）	-377,300,704.45	14,673,024.77	-31,149,856.89	21,725,766.45	-60,419,286.22	-9,269,723.73
八、所得税费用	-33,388,088.90	-9,646,800.81	-6,401,177.19	1,551,967.73	-6,083,828.61	2,299,773.26
九、净利润（净亏损）	-343,912,591.93	24,319,825.58	-24,748,679.70	20,173,798.72	-54,335,457.61	-11,569,496.99
十、资产总额	4,817,118,250.65	4,448,434,184.69	528,057,843.76	578,528,573.28	1,914,366,196.85	1,268,339,318.75
十一、负债总额	2,629,575,259.60	1,959,342,545.59	256,879,940.43	284,883,472.76	1,645,627,809.35	916,000,445.62
十二、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用	337,017,526.61	318,897,237.32	46,411,167.90	61,479,872.31	120,386,692.41	78,668,361.83
2. 对联营企业和合营企业的长期股权					69,746,049.89	61,218,666.06

项目	新能源分部		环保分部		其他	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
投资						
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-19,505,537.41	-17,786,849.37	-17,457,730.06	-3,335,502.28	188,759,120.86	482,007,789.83

续上表:

其中:非同一控制下合并增加		合并抵销		合计	
本期	上期	本期	上期	本期	上期
				1,679,958,227.03	2,224,556,225.33
		-214,371,449.90	-479,934,443.89		
				8,527,383.83	-925,420.46
		18,388,176.30	8,585,149.22	-57,223,204.20	-43,720,728.17
		-34,733,110.00	1,345,346.81	-263,077,076.24	-6,965,827.86
		-206,463.36	-782,406.84	77,002,386.99	50,520,447.34
		-19,778,576.80	-14,908,482.54	-488,648,424.36	12,220,584.95
		2,404,018.38	-6,892,537.44	-43,469,076.32	24908182.21
		-22,182,618.80	-8,015,945.10	-445,179,348.04	-12,687,597.26
		-1,603,935,880.11	-1,192,208,915.45	5,655,606,411.15	5,103,093,161.27
		-1,035,065,019.82	-653,812,518.59	3,497,017,989.56	2,506,413,945.38
		-7,701,340.78	-4,936,688.19	496,114,046.14	454,108,783.27
				69,746,049.89	61,218,666.06
		-286,118,847.44	-36,675,170.83	-134,322,994.05	424,210,267.35

三、2023 第一季度更正后的财务报表

(一) 合并资产负债表

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,020,296,575.04	469,691,133.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,000,000.00	8,066,500.31
衍生金融资产		
应收票据	138,239,787.37	216,826,015.57
应收账款	1,304,350,423.63	1,355,345,138.05
应收款项融资	197,715,912.77	162,112,099.82
预付款项	527,155,309.17	267,233,583.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	80,339,764.40	70,403,054.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	823,805,869.37	940,204,704.99
合同资产	125,722,852.30	140,740,346.36
持有待售资产		29,737,464.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,062,084.08	88,524,650.47
流动资产合计	4,287,688,578.13	3,748,884,691.51
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	69,888,920.54	69,746,049.89
其他权益工具投资	34,183,686.44	34,183,686.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,812,713.30	33,049,004.31
固定资产	1,091,243,117.84	958,769,207.24
在建工程	47,266,640.65	39,880,223.23
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	101,937,075.74	105,395,233.43
无形资产	100,405,711.34	101,118,092.66
开发支出		
商誉	403,996,807.00	403,996,807.00
长期待摊费用	1,721,272.23	962,568.07
递延所得税资产	141,799,300.73	131,996,787.64
其他非流动资产	163,870,545.93	27,624,059.73
非流动资产合计	2,189,125,791.74	1,906,721,719.64
资产总计	6,476,814,369.87	5,655,606,411.15
流动负债：		
短期借款	594,615,989.73	896,020,019.72
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	417,611,768.03	381,031,712.14
应付账款	908,082,040.63	971,979,070.99
预收款项		
合同负债	830,573,984.57	582,829,809.92
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	8,740,455.56	30,573,527.66
应交税费	2,570,501.96	36,992,481.47
其他应付款	26,830,032.07	41,104,912.45
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	20,723,801.41	25,913,763.90
其他流动负债	149,332,614.44	123,883,728.10
流动负债合计	2,959,081,188.40	3,090,329,026.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	344,763,596.03	252,015,764.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	101,906,418.66	100,886,216.14
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,770,573.88	9,480,719.26
递延收益	18,062,629.20	18,163,063.39
递延所得税负债	25,399,481.03	26,143,200.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	497,902,698.80	406,688,963.21
负债合计	3,456,983,887.20	3,497,017,989.56
所有者权益：		
股本	394,193,274.00	329,700,007.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,592,067,741.85	1,757,003,433.62
减：库存股	2,553,600.00	2,553,600.00
其他综合收益	-1,646,993.84	-1,646,993.84
专项储备		
盈余公积	36,961,723.01	36,961,723.01
一般风险准备		
未分配利润	-75,777,198.47	-43,812,190.05
归属于母公司所有者权益合计	2,943,244,946.55	2,075,652,379.74
少数股东权益	76,585,536.12	82,936,041.85
所有者权益合计	3,019,830,482.67	2,158,588,421.59
负债和所有者权益总计	6,476,814,369.87	5,655,606,411.15

（二）合并利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	395,188,954.63	410,153,579.91
其中：营业收入	395,188,954.63	410,153,579.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	449,193,303.16	426,894,257.07
其中：营业成本	313,684,523.01	309,827,151.25
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	4,997,828.64	2,564,743.52
销售费用	31,226,818.26	36,641,841.85
管理费用	56,294,737.62	42,803,316.08
研发费用	31,776,873.19	30,808,544.58
财务费用	11,212,522.44	4,248,659.79
其中：利息费用	10,778,849.50	3,974,838.22
利息收入	698,940.04	419,984.57
加：其他收益	3,961,687.71	1,759,475.79
投资收益（损失以“－”号填列）	1,448,179.60	123,775.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	142,870.65	102,668.74
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）	-2,064,116.98	15,550.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-2,971,761.35	-464,351.74
资产减值损失（损失以“－”号填列）	6,263,953.05	-918,528.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-26,466.63	98,400.68
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-47,392,873.13	-16,126,354.68
加：营业外收入	53,607.97	71,843.57
减：营业外支出	162,293.94	90,054.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-47,501,559.10	-16,144,565.29
减：所得税费用	-7,526,044.95	-737,629.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-39,975,514.15	-15,406,935.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-39,975,514.15	-15,406,935.89
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.归属于母公司所有者的净利润	-31,965,008.42	-12,059,894.14

2.少数股东损益	-8,010,505.73	-3,347,041.75
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	-39,975,514.15	-15,406,935.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,965,008.42	-12,059,894.14
归属于少数股东的综合收益总额	-8,010,505.73	-3,347,041.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.10	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.10	-0.04

（三）合并现金流量表

不涉及更正。

华自科技股份有限公司董事会

2023 年 8 月 4 日