

江苏安靠智电股份有限公司

董事会关于前期会计差错更正的专项说明

江苏安靠智电股份有限公司（以下简称“公司”）董事会根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《企业会计准则》等法律法规的相关规定，公司于 2024 年 12 月 12 日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。现就本次会计差错更正事项说明如下：

一、前期会计差错更正的原因

公司于 2024 年 11 月 22 日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）出具的《江苏证监局关于对江苏安靠智电股份有限公司采取责令改正措施并对陈晓凌、王春梅、蒋浩采取出具警示函措施的决定》（[2024]222 号）（以下简称“《决定书》”）。《决定书》指出公司收入政策披露不准确、收入成本核算不准确、内部控制执行不到位。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于江苏证监局对公司采取责令改正措施并对相关人员采取出具警示函措施的公告》（公告编号：2024-074）。

根据《决定书》所认定的情况，公司对相关年度财务报告数据进行了严格自查，并针对《决定书》中涉及的事项进行自查整改工作。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》及中国证监会《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》的有关规定和要求，公司以《决定书》为依据，结合自查情况，并基于审慎性原则，对前期会计差错采用追溯重述法进行调整。

本次前期会计差错更正及追溯调整不会导致公司已披露年度财务报表出现盈亏性质的改变，也不会导致已披露年度财务报表的期末净资产发生净资产为负的情形。

二、对财务状况和经营成果的影响

（一）对2021年半年度财务报表的影响

（1）合并资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
应收账款	508,916,516.91	510,603,966.76	1,687,449.85	0.33
流动资产合计	2,627,895,724.61	2,629,583,174.46	1,687,449.85	0.06
递延所得税资产	25,604,492.82	25,617,814.79	13,321.97	0.05
非流动资产合计	306,680,638.29	306,693,960.26	13,321.97	0.00
资产总计	2,934,576,362.90	2,936,277,134.73	1,700,771.82	0.06
应付账款	124,634,351.74	122,637,894.40	-1,996,457.34	-1.60
应交税费	44,673,646.33	45,364,218.71	690,572.38	1.55
流动负债合计	436,578,126.41	435,272,241.45	-1,305,884.96	-0.30
负债合计	465,612,499.72	464,306,614.76	-1,305,884.96	-0.28
未分配利润	450,459,441.21	453,268,218.98	2,810,206.57	0.62
归属于母公司所有者权益合计	2,463,614,388.79	2,466,423,166.56	2,810,206.57	0.11
少数股东权益	5,349,474.39	5,547,353.40	196,450.21	3.67
股东权益合计	2,468,963,863.18	2,471,970,519.96	3,006,656.78	0.12
负债和股东权益总计	2,934,576,362.90	2,936,277,134.72	1,700,771.82	0.06

（2）合并利润表项目

项 目	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
一、营业总收入	474,882,976.91	476,512,575.99	1,629,599.08	0.34
其中：营业收入	474,882,976.91	476,512,575.99	1,629,599.08	0.34
二、营业总成本	321,219,372.02	319,222,914.68	-1,996,457.34	-0.62
其中：营业成本	237,167,328.38	235,170,871.04	-1,996,457.34	-0.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,247,299.00	-15,336,112.15	-88,813.15	0.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	139,788,770.92	143,326,014.19	3,537,243.27	2.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,683,925.54	143,221,168.81	3,537,243.27	2.53
减：所得税费用	19,043,426.29	19,574,012.78	530,586.49	2.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,640,499.25	123,647,156.03	3,006,656.78	2.49

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	120,640,499.25	123,647,156.03	3,006,656.78	2.49
1. 归属于母公司股东的净利润	120,146,569.32	122,956,775.89	2,810,206.57	2.34
2. 少数股东损益	493,929.93	690,380.14	196,450.21	39.77
七、综合收益总额	120,640,499.25	123,647,156.03	3,006,656.78	2.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	120,146,569.32	122,956,775.89	2,810,206.57	2.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额	493,929.93	690,380.14	196,450.21	39.77
八、每股收益：	-	-		
（一）基本每股收益	0.94	0.96	0.02	2.13
（二）稀释每股收益	0.94	0.96	0.02	2.13

(3) 母公司资产负债表项目

项 目	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
应付账款	82,575,114.23	80,578,656.89	-1,996,457.34	-2.42
应交税费	35,325,278.75	35,624,747.35	299,468.60	0.85
流动负债合计	361,070,848.06	359,373,859.32	-1,696,988.74	-0.47
负债合计	385,361,916.71	383,664,927.97	-1,696,988.74	-0.44
未分配利润	411,933,062.52	413,630,051.26	1,696,988.74	0.41
股东权益合计	2,425,088,010.10	2,426,784,998.84	1,696,988.74	0.07

(4) 母公司利润表项目

项 目	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
减：营业成本	145,705,539.13	143,709,081.79	-1,996,457.34	-1.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,402,198.82	120,398,656.16	1,996,457.34	1.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,312,803.43	120,309,260.77	1,996,457.34	1.69
减：所得税费用	15,816,199.74	16,115,668.34	299,468.60	1.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,496,603.69	104,193,592.43	1,696,988.74	1.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,496,603.69	104,193,592.43	1,696,988.74	1.66
六、综合收益总额	102,496,603.69	104,193,592.43	1,696,988.74	1.66

(5) 合并及母公司现金流量表项目无影响

(二) 对2021年度财务报表的影响

(1) 合并资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
存货	225,058,498.47	232,299,248.97	7,240,750.50	3.22
流动资产合计	2,762,392,377.45	2,769,633,127.95	7,240,750.50	0.26
资产总计	3,119,261,960.02	3,126,502,710.52	7,240,750.50	0.23
应付账款	158,280,029.40	163,130,267.06	4,850,237.66	3.06
应交税费	36,831,657.24	37,190,234.17	358,576.93	0.97
流动负债合计	506,152,954.27	511,361,768.86	5,208,814.59	1.03
负债合计	533,777,275.06	538,986,089.65	5,208,814.59	0.98
盈余公积	78,290,375.22	78,516,595.31	226,220.09	0.29

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
未分配利润	513,930,427.44	515,770,683.01	1,840,255.57	0.36
归属于母公司所有者权益合计	2,575,930,599.69	2,577,997,075.35	2,066,475.66	0.08
少数股东权益	9,554,085.27	9,519,545.52	-34,539.75	-0.36
股东权益合计	2,585,484,684.96	2,587,516,620.87	2,031,935.91	0.08
负债和股东权益总计	3,119,261,960.02	3,126,502,710.52	7,240,750.50	0.23

(2) 合并利润表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
二、营业总成本	592,330,735.79	589,940,222.95	-2,390,512.84	-0.40
其中：营业成本	399,818,159.09	402,979,686.50	3,161,527.41	0.79
研发费用	57,073,692.24	51,521,651.99	-5,552,040.25	-9.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	235,855,225.93	238,245,738.77	2,390,512.84	1.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	235,470,221.50	237,860,734.34	2,390,512.84	1.02
减：所得税费用	31,002,370.63	31,360,947.56	358,576.93	1.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	204,467,850.87	206,499,786.78	2,031,935.91	0.99
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	204,467,850.87	206,499,786.78	2,031,935.91	0.99
1. 归属于母公司股东的净利润	199,770,738.86	201,837,214.52	2,066,475.66	1.03
2. 少数股东损益	4,697,112.01	4,662,572.26	-34,539.75	-0.74
七、综合收益总额	204,467,850.87	206,499,786.78	2,031,935.91	0.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	199,770,738.86	201,837,214.52	2,066,475.66	1.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额	4,697,112.01	4,662,572.26	-34,539.75	-0.74
（一）基本每股收益	1.36	1.37	0.01	1.03
（二）稀释每股收益	1.35	1.36	0.01	1.03

(3) 母公司资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
存货	206,344,537.40	213,585,287.90	7,240,750.50	3.51
流动资产合计	2,511,000,343.40	2,518,241,093.90	7,240,750.50	0.29
资产总计	2,900,944,040.06	2,908,184,790.56	7,240,750.50	0.25
应付账款	46,606,768.59	51,186,106.25	4,579,337.66	9.83
应交税费	21,984,828.17	22,384,040.10	399,211.93	1.82
流动负债合计	359,649,793.17	364,628,342.76	4,978,549.59	1.38
负债合计	383,391,618.42	388,370,168.01	4,978,549.59	1.30
盈余公积	78,290,375.22	78,516,595.31	226,220.09	0.29
未分配利润	455,552,249.39	457,588,230.21	2,035,980.82	0.45
所有者权益合计	2,517,552,421.64	2,519,814,622.55	2,262,200.91	0.09
负债和所有者权益总计	2,900,944,040.06	2,908,184,790.56	7,240,750.50	0.25

(4) 母公司利润表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
减：营业成本	255,113,546.30	252,452,133.46	-2,661,412.84	-1.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	187,417,150.25	190,078,563.09	2,661,412.84	1.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	187,058,437.25	189,719,850.09	2,661,412.84	1.42
减：所得税费用	24,790,892.18	25,190,104.11	399,211.93	1.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	162,267,545.07	164,529,745.98	2,262,200.91	1.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	162,267,545.07	164,529,745.98	2,262,200.91	1.39
六、综合收益总额	162,267,545.07	164,529,745.98	2,262,200.91	1.39

（5）合并及母公司现金流量表项目无影响

（三）对2022年半年度财务报表的影响

（1）合并资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
应收账款	671,245,272.53	666,580,465.44	-4,664,807.09	-0.69
存货	257,747,181.61	259,012,373.83	1,265,192.22	0.49
流动资产合计	2,861,199,720.44	2,857,800,105.57	-3,399,614.87	-0.12
递延所得税资产	27,655,981.57	27,619,154.14	-36,827.43	-0.13
非流动资产合计	379,699,418.89	379,662,591.46	-36,827.43	-0.01
资产总计	3,240,899,139.33	3,237,462,697.03	-3,436,442.30	-0.11
应付账款	174,801,420.93	161,953,370.22	-12,848,050.71	-7.35
应交税费	44,181,145.11	45,216,959.47	1,035,814.36	2.34
流动负债合计	566,509,158.58	554,696,922.23	-11,812,236.35	-2.09
负债合计	601,540,116.52	589,727,880.17	-11,812,236.35	-1.96
盈余公积	78,290,375.22	78,516,595.31	226,220.09	0.29
未分配利润	554,480,126.52	562,830,808.50	8,350,681.98	1.51
归属于母公司所有者权益合计	2,622,513,120.28	2,631,090,022.35	8,576,902.07	0.33
少数股东权益	16,845,902.53	16,644,794.51	-201,108.02	-1.19
股东权益合计	2,639,359,022.81	2,647,734,816.86	8,375,794.05	0.32
负债和股东权益总计	3,240,899,139.33	3,237,462,697.03	-3,436,442.30	-0.11

（2）合并利润表项目

项 目	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
一、营业总收入	393,134,273.15	388,629,389.43	-4,504,883.72	-1.16
其中：营业收入	393,134,273.15	388,629,389.43	-4,504,883.72	-1.16
二、营业总成本	277,657,763.77	265,935,033.68	-11,722,730.09	-4.41
其中：营业成本	197,762,814.74	186,040,084.65	-11,722,730.09	-6.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,007,704.13	-15,762,187.97	245,516.16	-1.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	152,800,695.83	160,264,058.36	7,463,362.53	4.66

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	152,706,697.75	160,170,060.28	7,463,362.53	4.66
减：所得税费用	23,766,863.41	24,886,367.80	1,119,504.39	4.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	128,939,834.34	135,283,692.48	6,343,858.14	4.69
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	128,939,834.34	135,283,692.48	6,343,858.14	4.69
1. 归属于母公司股东的净利润	124,548,017.08	131,058,443.49	6,510,426.41	4.97
2. 少数股东损益	4,391,817.26	4,225,248.99	-166,568.27	-3.94
七、综合收益总额	128,939,834.34	135,283,692.48	6,343,858.14	4.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	124,548,017.08	131,058,443.49	6,510,426.41	4.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额	4,391,817.26	4,225,248.99	-166,568.27	-3.94
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.75	0.79	0.04	4.97
（二）稀释每股收益	0.74	0.78	0.04	4.97

（3）母公司资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
存货	210,422,325.32	211,687,517.54	1,265,192.22	0.60
流动资产合计	2,502,734,172.77	2,503,999,364.99	1,265,192.22	0.05
资产总计	2,918,267,117.27	2,919,532,309.49	1,265,192.22	0.04
应付账款	21,077,143.52	22,757,848.23	1,680,704.71	7.97
应交税费	28,872,046.24	28,809,719.37	-62,326.87	-0.22
流动负债合计	360,176,023.77	361,794,401.61	1,618,377.84	0.45
负债合计	385,313,041.36	386,931,419.20	1,618,377.84	0.42
盈余公积	78,290,375.22	78,516,595.31	226,220.09	0.29
未分配利润	464,921,082.15	464,341,676.44	-579,405.71	-0.12
所有者权益合计	2,532,954,075.91	2,532,600,890.29	-353,185.62	-0.01
负债和所有者权益总计	2,918,267,117.27	2,919,532,309.49	1,265,192.22	0.04

（4）母公司利润表项目

项 目	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
减：营业成本	117,844,844.82	120,921,770.15	3,076,925.33	2.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,381,233.41	105,304,308.08	-3,076,925.33	-2.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,287,235.33	105,210,310.00	-3,076,925.33	-2.84
减：所得税费用	14,920,084.57	14,458,545.77	-461,538.80	-3.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,367,150.76	90,751,764.23	-2,615,386.53	-2.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	93,367,150.76	90,751,764.23	-2,615,386.53	-2.80
六、综合收益总额	93,367,150.76	90,751,764.23	-2,615,386.53	-2.80

（5）合并及母公司现金流量表项目无影响

（四）对2022年度财务报表的影响

（1）合并资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
存货	270,585,074.74	265,288,193.92	-5,296,880.82	-1.96
流动资产合计	2,969,700,515.88	2,964,403,635.06	-5,296,880.82	-0.18
资产总计	3,433,087,262.58	3,427,790,381.76	-5,296,880.82	-0.15
应付账款	223,910,723.10	225,184,380.51	1,273,657.41	0.57
应交税费	41,904,544.49	40,918,963.76	-985,580.73	-2.35
流动负债合计	838,799,949.80	839,088,026.48	288,076.68	0.03
负债合计	895,112,403.58	895,400,480.26	288,076.68	0.03
未分配利润	575,634,014.47	570,211,448.29	-5,422,566.18	-0.94
归属于母公司所有者权益合计	2,520,476,243.58	2,515,053,677.40	-5,422,566.18	-0.22
少数股东权益	17,498,615.42	17,336,224.10	-162,391.32	-0.93
股东权益合计	2,537,974,859.00	2,532,389,901.50	-5,584,957.50	-0.22
负债和股东权益总计	3,433,087,262.58	3,427,790,381.76	-5,296,880.82	-0.15

(2) 合并利润表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
二、营业总成本	593,007,817.75	601,968,868.82	8,961,051.07	1.51
其中：营业成本	436,574,321.60	445,535,372.67	8,961,051.07	2.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	189,096,722.88	180,135,671.81	-8,961,051.07	-4.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	184,727,987.09	175,766,936.02	-8,961,051.07	-4.85
减：所得税费用	28,273,609.13	26,929,451.47	-1,344,157.66	-4.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,454,377.96	148,837,484.55	-7,616,893.41	-4.87
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	156,454,377.96	148,837,484.55	-7,616,893.41	-4.87
1. 归属于母公司股东的净利润	151,409,847.81	143,920,805.97	-7,489,041.84	-4.95
2. 少数股东损益	5,044,530.15	4,916,678.58	-127,851.57	-2.53
七、综合收益总额	156,454,377.96	148,837,484.55	-7,616,893.41	-4.87
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	151,409,847.81	143,920,805.97	-7,489,041.84	-4.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额	5,044,530.15	4,916,678.58	-127,851.57	-2.53
（一）基本每股收益	0.91	0.87	-0.05	-4.96
（二）稀释每股收益	0.91	0.87	-0.05	-4.95

(3) 母公司资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
存货	226,833,498.83	221,536,618.01	-5,296,880.82	-2.34
流动资产合计	2,616,832,150.53	2,611,535,269.71	-5,296,880.82	-0.20
资产总计	3,097,377,129.43	3,092,080,248.61	-5,296,880.82	-0.17
应交税费	28,125,651.84	27,331,119.72	-794,532.12	-2.82
流动负债合计	620,673,951.80	619,879,419.68	-794,532.12	-0.13
负债合计	659,023,129.66	658,228,597.54	-794,532.12	-0.12

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
未分配利润	493,511,770.66	489,009,421.96	-4,502,348.70	-0.91
所有者权益合计	2,438,353,999.77	2,433,851,651.07	-4,502,348.70	-0.18
负债和所有者权益总计	3,097,377,129.43	3,092,080,248.61	-5,296,880.82	-0.17

(4) 母公司利润表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
减：营业成本	224,044,143.79	232,002,437.45	7,958,293.66	3.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	153,541,761.20	145,583,467.54	-7,958,293.66	-5.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	149,171,024.93	141,212,731.27	-7,958,293.66	-5.34
减：所得税费用	21,505,242.88	20,311,498.83	-1,193,744.05	-5.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	127,665,782.05	120,901,232.44	-6,764,549.61	-5.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	127,665,782.05	120,901,232.44	-6,764,549.61	-5.30
六、综合收益总额	127,665,782.05	120,901,232.44	-6,764,549.61	-5.30

(5) 合并及母公司现金流量表项目无影响

(五) 对2023年半年度财务报表的影响

(1) 合并资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
存货	268,468,359.91	262,231,541.45	-6,236,818.46	-2.32
流动资产合计	3,053,985,787.34	3,047,748,968.88	-6,236,818.46	-0.20
资产总计	3,633,810,488.56	3,627,573,670.10	-6,236,818.46	-0.17
应付账款	275,633,525.36	280,752,028.80	5,118,503.44	1.86
应交税费	53,182,706.52	51,479,408.24	-1,703,298.28	-3.20
流动负债合计	870,017,803.81	873,433,008.97	3,415,205.16	0.39
负债合计	955,915,650.73	959,330,855.89	3,415,205.16	0.36
未分配利润	710,255,008.17	701,255,593.74	-8,999,414.43	-1.27
归属于母公司所有者权益合计	2,661,056,506.90	2,652,057,092.47	-8,999,414.43	-0.34
少数股东权益	16,838,330.93	16,185,721.74	-652,609.19	-3.88
股东权益合计	2,677,894,837.83	2,668,242,814.21	-9,652,023.62	-0.36
负债和股东权益总计	3,633,810,488.56	3,627,573,670.10	-6,236,818.46	-0.17

(2) 合并利润表项目

项 目	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
二、营业总成本	359,722,251.70	364,507,035.37	4,784,783.67	1.33
其中：营业成本	285,084,882.90	289,869,666.57	4,784,783.67	1.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	156,290,580.19	151,505,796.52	-4,784,783.67	-3.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	156,386,325.15	151,601,541.48	-4,784,783.67	-3.06

减：所得税费用	22,425,615.94	21,707,898.39	-717,717.55	-3.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	133,960,709.21	129,893,643.09	-4,067,066.12	-3.04
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	133,960,709.21	129,893,643.09	-4,067,066.12	-3.04
1. 归属于母公司股东的净利润	134,620,993.70	131,044,145.45	-3,576,848.25	-2.66
2. 少数股东损益	-660,284.49	-1,150,502.36	-490,217.87	74.24
七、综合收益总额	133,960,709.21	129,893,643.09	-4,067,066.12	-3.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	134,620,993.70	131,044,145.45	-3,576,848.25	-2.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-660,284.49	-1,150,502.36	-490,217.87	74.24
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.82	0.80	-0.02	-2.66
（二）稀释每股收益	0.82	0.80	-0.02	-2.66

(3) 母公司资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
存货	243,306,909.90	237,070,091.44	-6,236,818.46	-2.56
流动资产合计	2,659,398,954.63	2,653,162,136.17	-6,236,818.46	-0.23
资产总计	3,171,911,171.77	3,165,674,353.31	-6,236,818.46	-0.20
应交税费	38,001,089.87	37,065,567.10	-935,522.77	-2.46
流动负债合计	528,707,356.63	527,771,833.86	-935,522.77	-0.18
负债合计	595,821,394.43	594,885,871.66	-935,522.77	-0.16
未分配利润	625,288,278.61	619,986,982.92	-5,301,295.69	-0.85
所有者权益合计	2,576,089,777.34	2,570,788,481.65	-5,301,295.69	-0.21
负债和所有者权益总计	3,171,911,171.77	3,165,674,353.31	-6,236,818.46	-0.20

(4) 母公司利润表项目

项 目	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
减：营业成本	104,514,360.48	105,454,298.12	939,937.64	0.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	153,338,684.73	152,398,747.09	-939,937.64	-0.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	153,434,524.98	152,494,587.34	-939,937.64	-0.61
减：所得税费用	21,658,017.03	21,517,026.38	-140,990.65	-0.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	131,776,507.95	130,977,560.96	-798,946.99	-0.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	131,776,507.95	130,977,560.96	-798,946.99	-0.61
六、综合收益总额	131,776,507.95	130,977,560.96	-798,946.99	-0.61

(5) 合并及母公司现金流量表项目无影响

(六) 对2023年度财务报表的影响

(1) 合并资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
存货	301,283,693.53	300,421,528.80	-862,164.73	-0.29
流动资产合计	2,831,004,856.94	2,830,142,692.21	-862,164.73	-0.03

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
资产总计	3,453,688,458.20	3,452,826,293.47	-862,164.73	-0.02
应付账款	268,670,010.45	270,047,805.13	1,377,794.68	0.51
应交税费	32,493,333.15	32,157,339.24	-335,993.91	-1.03
流动负债合计	636,606,867.54	637,648,668.31	1,041,800.77	0.16
负债合计	710,650,995.53	711,692,796.30	1,041,800.77	0.15
未分配利润	776,856,555.45	775,128,258.77	-1,728,296.68	-0.22
归属于母公司所有者权益合计	2,727,658,054.18	2,725,929,757.50	-1,728,296.68	-0.06
少数股东权益	15,379,408.49	15,203,739.67	-175,668.82	-1.14
股东权益合计	2,743,037,462.67	2,741,133,497.17	-1,903,965.50	-0.07
负债和股东权益总计	3,453,688,458.20	3,452,826,293.47	-862,164.73	-0.02

(2) 合并利润表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
二、营业总成本	748,385,780.13	744,055,201.31	-4,330,578.82	-0.58
其中：营业成本	561,752,449.51	557,421,870.69	-4,330,578.82	-0.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	226,733,850.77	231,064,429.59	4,330,578.82	1.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	226,382,388.10	230,712,966.92	4,330,578.82	1.91
减：所得税费用	27,333,825.24	27,983,412.06	649,586.82	2.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	199,048,562.86	202,729,554.86	3,680,992.00	1.85
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	199,048,562.86	202,729,554.86	3,680,992.00	1.85
1.归属于母公司股东的净利润	201,171,328.51	204,865,598.01	3,694,269.50	1.84
2.少数股东损益	-2,122,765.65	-2,136,043.15	-13,277.50	0.63
七、综合收益总额	199,048,562.86	202,729,554.86	3,680,992.00	1.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	201,171,328.51	204,865,598.01	3,694,269.50	1.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-2,122,765.65	-2,136,043.15	-13,277.50	0.63
（一）基本每股收益	1.23	1.25	0.02	1.84
（二）稀释每股收益	1.23	1.25	0.02	1.84

(3) 母公司资产负债表项目

项目名称	调整前金额（元）	调整后金额（元）	调整金额（元）	调整比例（%）
存货	277,465,682.98	276,603,518.25	-862,164.73	-0.31
流动资产合计	2,520,407,322.24	2,519,545,157.51	-862,164.73	-0.03
资产总计	3,082,404,650.71	3,081,542,485.98	-862,164.73	-0.03
应交税费	28,752,763.03	28,623,438.32	-129,324.71	-0.45
流动负债合计	388,142,616.37	388,013,291.66	-129,324.71	-0.03
负债合计	433,566,893.76	433,437,569.05	-129,324.71	-0.03
未分配利润	698,036,258.22	697,303,418.20	-732,840.02	-0.10
所有者权益合计	2,648,837,756.95	2,648,104,916.93	-732,840.02	-0.03
负债和所有者权益总计	3,082,404,650.71	3,081,542,485.98	-862,164.73	-0.03

(4) 母公司利润表项目

项目名称	调整前金额 (元)	调整后金额 (元)	调整金额 (元)	调整比例 (%)
减: 营业成本	263,712,914.57	259,278,198.48	-4,434,716.09	-1.68
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	234,285,868.34	238,720,584.43	4,434,716.09	1.89
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	233,956,707.82	238,391,423.91	4,434,716.09	1.90
减: 所得税费用	29,458,792.58	30,123,999.99	665,207.41	2.26
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	204,497,915.24	208,267,423.92	3,769,508.68	1.84
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	204,497,915.24	208,267,423.92	3,769,508.68	1.84
六、综合收益总额	204,497,915.24	208,267,423.92	3,769,508.68	1.84

(5) 合并及母公司现金流量表项目无影响

三、董事会意见

公司本次会计差错更正及追溯调整事项符合《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，更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，有利于提高公司财务信息质量。董事会同意公司本次会计差错更正及追溯调整事项。

江苏安靠智电股份有限公司

董事会

2024 年 12 月 12 日