

# 北京东方通科技股份有限公司

## 关于前期会计差错调整后的财务报表和附注

北京东方通科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 29 日分别召开第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错调整的议案》，同意公司根据《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》等相关法律法规的规定，对前期差错事项进行调整。现将公司更正后的 2022 年年度报告财务报表及相关附注、2023 年第一季度财务报表、2023 年半年度报告财务报表相关附注、2023 年第三季度财务报表进行披露。

### 一、更正后的 2022 年年度报告财务报表及相关附注

#### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目        | 2022 年 12 月 31 日      | 2022 年 1 月 1 日 |
|-----------|-----------------------|----------------|
| 流动资产：     |                       |                |
| 货币资金      | 176,089,995.28        | 323,777,096.06 |
| 结算备付金     |                       |                |
| 拆出资金      |                       |                |
| 交易性金融资产   |                       |                |
| 衍生金融资产    |                       |                |
| 应收票据      | 1,511,000.00          | 1,186,000.00   |
| 应收账款      | <b>778,363,930.27</b> | 627,748,710.87 |
| 应收款项融资    | 3,844,400.00          |                |
| 预付款项      | 11,300,816.28         | 12,693,403.58  |
| 应收保费      |                       |                |
| 应收分保账款    |                       |                |
| 应收分保合同准备金 |                       |                |
| 其他应收款     | 27,308,543.70         | 26,590,875.14  |
| 其中：应收利息   |                       |                |

|             |                         |                  |
|-------------|-------------------------|------------------|
| 应收股利        |                         |                  |
| 买入返售金融资产    |                         |                  |
| 存货          | 108,770,805.54          | 85,472,589.54    |
| 合同资产        | <b>24,018,858.42</b>    | 12,552,099.61    |
| 持有待售资产      |                         |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                         |                  |
| 其他流动资产      | <b>35,684,265.68</b>    | 2,582,390.71     |
| 流动资产合计      | <b>1,166,892,615.17</b> | 1,092,603,165.51 |
| 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      | 155,990,972.48          | 109,771,112.30   |
| 其他权益工具投资    | 126,812,403.85          | 59,435,200.76    |
| 其他非流动金融资产   |                         |                  |
| 投资性房地产      |                         |                  |
| 固定资产        | 123,045,880.81          | 129,887,575.87   |
| 在建工程        |                         |                  |
| 生产性生物资产     |                         |                  |
| 油气资产        |                         |                  |
| 使用权资产       | 27,991,245.22           | 30,898,621.38    |
| 无形资产        | 116,133,794.53          | 57,510,277.78    |
| 开发支出        |                         | 77,506,485.36    |
| 商誉          | 1,059,486,925.88        | 1,059,486,925.88 |
| 长期待摊费用      | 3,122,963.16            | 5,636,945.24     |
| 递延所得税资产     | <b>67,686,623.23</b>    | 52,657,250.14    |
| 其他非流动资产     | 3,643,879.67            | 5,282,874.77     |
| 非流动资产合计     | <b>1,683,914,688.83</b> | 1,588,073,269.48 |
| 资产总计        | <b>2,850,807,304.00</b> | 2,680,676,434.99 |
| 流动负债：       |                         |                  |
| 短期借款        | 110,897,739.46          |                  |
| 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        | 3,205,505.37            |                  |
| 应付账款        | 130,305,329.20          | 104,280,984.96   |
| 预收款项        |                         |                  |
| 合同负债        | 54,251,634.12           | 72,695,736.53    |
| 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        | 35,205,367.39    | 29,088,137.40    |
| 应交税费          | 103,555,921.19   | 73,262,780.22    |
| 其他应付款         | 9,728,721.79     | 63,183,618.12    |
| 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   | 13,770,352.24    | 11,621,089.79    |
| 其他流动负债        | 4,123,926.73     | 7,757,196.51     |
| 流动负债合计        | 465,044,497.49   | 361,889,543.53   |
| 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          | 13,852,903.07    | 19,744,412.25    |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 28,044,807.71    | 31,691,475.01    |
| 递延所得税负债       | 16,257,201.78    | 1,904,989.50     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 58,154,912.56    | 53,340,876.76    |
| 负债合计          | 523,199,410.05   | 415,230,420.29   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 460,698,732.00   | 456,655,132.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,184,838,377.34 | 1,151,362,314.94 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 91,113,822.71    | -14,286,816.21   |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 71,574,863.12    | 65,368,106.93    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 519,382,098.78   | 606,347,277.04   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,327,607,893.95 | 2,265,446,014.70 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 2,327,607,893.95 | 2,265,446,014.70 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,850,807,304.00 | 2,680,676,434.99 |

## 合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2022 年度               | 2021 年度        |
|---------------------|-----------------------|----------------|
| 一、营业总收入             | <b>791,125,966.87</b> | 863,160,674.61 |
| 其中：营业收入             | <b>791,125,966.87</b> | 863,160,674.61 |
| 利息收入                |                       |                |
| 已赚保费                |                       |                |
| 手续费及佣金收入            |                       |                |
| 二、营业总成本             | 867,621,400.11        | 669,662,312.65 |
| 其中：营业成本             | 268,505,596.18        | 198,846,942.35 |
| 利息支出                |                       |                |
| 手续费及佣金支出            |                       |                |
| 退保金                 |                       |                |
| 赔付支出净额              |                       |                |
| 提取保险责任合同准备金净额       |                       |                |
| 保单红利支出              |                       |                |
| 分保费用                |                       |                |
| 税金及附加               | 8,587,429.39          | 9,683,868.41   |
| 销售费用                | 238,113,377.50        | 185,006,627.79 |
| 管理费用                | 119,048,423.30        | 87,972,216.55  |
| 研发费用                | 232,112,192.53        | 191,706,449.24 |
| 财务费用                | 1,254,381.21          | -3,553,791.69  |
| 其中：利息费用             | 3,329,071.86          | 972,433.35     |
| 利息收入                | 2,345,616.60          | 4,745,034.04   |
| 加：其他收益              | 51,893,556.72         | 84,546,134.62  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | -1,154,656.79         | 2,168,535.95   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -1,883,946.06         | 550,660.07     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                       |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                       |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                       |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                       |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -31,490,170.01        | -17,133,645.54 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -854,197.37           | -557,211.40    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 13,451.76             | 388,991.25     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填     | <b>-58,087,448.93</b> | 262,911,166.84 |

|                        |                       |                |
|------------------------|-----------------------|----------------|
| 列)                     |                       |                |
| 加：营业外收入                | 91,939.26             | 69,630.23      |
| 减：营业外支出                | 1,509,843.65          | 1,108,290.56   |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | <b>-59,505,353.32</b> | 261,872,506.51 |
| 减：所得税费用                | <b>-20,138,825.13</b> | 13,769,247.08  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | <b>-39,366,528.19</b> | 248,103,259.43 |
| （一）按经营持续性分类            |                       |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | <b>-39,366,528.19</b> | 248,103,259.43 |
| 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        | <b>-39,366,528.19</b> | 248,103,259.43 |
| 2. 少数股东损益              |                       |                |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 104,612,290.72        | -10,229,051.49 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 104,612,290.72        | -10,229,051.49 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | 104,586,080.67        | -10,229,051.49 |
| 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    | 48,103,806.24         | -18,887,167.00 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      | 56,482,274.43         | 8,658,115.51   |
| 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      | 26,210.05             |                |
| 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          | 26,210.05             |                |
| 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               | <b>65,245,762.53</b>  | 237,874,207.94 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额       | <b>65,245,762.53</b>  | 237,874,207.94 |
| 归属于少数股东的综合收益总额         |                       |                |
| 八、每股收益                 |                       |                |
| （一）基本每股收益              | <b>-0.09</b>          | 0.55           |
| （二）稀释每股收益              | <b>-0.08</b>          | 0.54           |





|                                               |              |  |  |  |               |  |  |              |  |                |  |  |                |                |
|-----------------------------------------------|--------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|--|----------------|--|--|----------------|----------------|
| 益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本                    |              |  |  |  |               |  |  |              |  |                |  |  |                |                |
| 3. 股<br>份支<br>付计<br>入所<br>有者<br>权益<br>的金<br>额 | 4,043,600.00 |  |  |  | 33,476,062.40 |  |  |              |  |                |  |  | 37,519,662.40  | 37,519,662.40  |
| 4. 其<br>他                                     |              |  |  |  |               |  |  |              |  |                |  |  |                |                |
| (三)<br>利润<br>分配                               |              |  |  |  |               |  |  | 6,206,756.19 |  | -47,598,650.07 |  |  | -41,391,893.88 | -41,391,893.88 |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积                         |              |  |  |  |               |  |  | 6,206,756.19 |  | -6,206,756.19  |  |  |                |                |
| 2. 提<br>取一<br>般风<br>险准<br>备                   |              |  |  |  |               |  |  |              |  |                |  |  |                |                |
| 3. 对<br>所有<br>者(或<br>股东)<br>的分                |              |  |  |  |               |  |  |              |  | -41,391,893.88 |  |  | -41,391,893.88 | -41,391,893.88 |





|                 |                |  |  |  |                  |               |  |               |  |                |            |                  |            |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|---------------|--|----------------|------------|------------------|------------|------------------|
| 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          |                |  |  |  |                  | 788,348.20    |  |               |  |                | 788,348.20 |                  | 788,348.20 |                  |
| 四、本期期末余额        | 460,698,732.00 |  |  |  | 1,184,838,377.34 | 91,113,822.71 |  | 71,574,863.12 |  | 519,382,098.78 |            | 2,327,607,893.95 |            | 2,327,607,893.95 |

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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  | 10,190,994.45  | 1.09%   | 10,190,994.45  | 100.00% |                | 4,645,794.45   | 0.61%   | 4,645,794.45   | 100.00% |                |
| 其中：             |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 10,190,994.45  | 1.09%   | 10,190,994.45  | 100.00% |                | 4,645,794.45   | 0.61%   | 4,645,794.45   | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 928,628,495.02 | 98.91%  | 150,264,564.75 | 16.18%  | 778,363,930.27 | 752,119,506.62 | 99.39%  | 124,370,795.75 | 16.54%  | 627,748,710.87 |
| 其中：             |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 账龄组合            | 928,628,495.02 | 98.91%  | 150,264,564.75 | 16.18%  | 778,363,930.27 | 752,119,506.62 | 99.39%  | 124,370,795.75 | 16.54%  | 627,748,710.87 |
| 合计              | 938,819,489.47 | 100.00% | 160,455,559.20 | 17.09%  | 778,363,930.27 | 756,765,301.07 | 100.00% | 129,016,590.20 | 17.05%  | 627,748,710.87 |

单位：元

| 名称              | 期末余额           |                |         |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 6个月内（含6个月）      | 492,170,399.26 |                |         |
| 6个月以上-1年以内（含1年） | 60,181,649.29  | 3,009,082.46   | 5.00%   |
| 1至2年            | 165,784,921.54 | 16,578,492.16  | 10.00%  |
| 2至3年            | 62,327,771.39  | 12,465,554.28  | 20.00%  |
| 3至4年            | 44,311,733.19  | 17,724,693.28  | 40.00%  |
| 4至5年            | 16,826,388.87  | 13,461,111.09  | 80.00%  |
| 5年以上            | 87,025,631.48  | 87,025,631.48  | 100.00% |
| 合计              | 928,628,495.02 | 150,264,564.75 |         |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄              | 账面余额                  |
|-----------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年)       | <b>552,456,163.60</b> |
| 其中:6个月内(含6个月)   | <b>492,274,514.31</b> |
| 6个月以上-1年以内(含1年) | 60,181,649.29         |
| 1至2年            | 165,680,806.49        |
| 2至3年            | 62,327,771.39         |
| 3年以上            | 158,354,747.99        |
| 3至4年            | 44,311,733.19         |
| 4至5年            | 16,826,388.87         |
| 5年以上            | 97,216,625.93         |
| 合计              | <b>938,819,489.47</b> |

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位:元

| 单位名称               | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 大唐软件技术股份有限公司       | 44,785,389.54  | 4.77%           | 1,961,497.54 |
| 中国联合网络通信有限公司沈阳市分公司 | 29,913,300.00  | 3.19%           |              |
| 中国电信集团有限公司江苏分公司    | 28,357,335.09  | 3.02%           |              |
| 中国移动通信集团黑龙江有限公司    | 23,327,867.56  | 2.48%           | 857,350.59   |
| 大连科利恩清洁能源有限公司      | 19,500,000.00  | 2.08%           |              |
| 合计                 | 145,883,892.19 | 15.54%          |              |

## 8、合同资产

单位:元

| 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          |
| 应收合同款 | <b>25,026,419.44</b> | 1,007,561.02 | <b>24,018,858.42</b> | 12,667,277.90 | 115,178.29 | 12,552,099.61 |
| 合计    | <b>25,026,419.44</b> | 1,007,561.02 | <b>24,018,858.42</b> | 12,667,277.90 | 115,178.29 | 12,552,099.61 |

## 9、其他流动资产

单位:元

| 项目      | 期末余额                 | 期初余额         |
|---------|----------------------|--------------|
| 待抵扣增值税  | 12,650,393.53        | 2,582,390.71 |
| 非公开发行费用 | 2,742,129.00         |              |
| 预缴增值税   | <b>7,002,874.61</b>  |              |
| 预缴附加税   | <b>840,344.95</b>    |              |
| 预缴所得税   | <b>12,448,523.59</b> |              |
| 合计      | <b>35,684,265.68</b> | 2,582,390.71 |

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 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       | 158,969,253.17        | 26,046,832.63        | 130,387,072.23 | 23,610,845.98 |
| 可抵扣亏损        | <b>211,233,506.03</b> | <b>31,685,025.90</b> | 58,836,490.00  | 14,709,122.50 |
| 递延收益         | 28,044,807.71         | 3,813,465.36         | 31,691,475.04  | 4,887,915.09  |
| 股份支付形成的可抵扣差异 | 12,682,737.10         | 1,766,561.56         | 54,205,200.00  | 8,130,780.00  |
| 公允价值变动       | 6,568,299.83          | 915,684.84           | 7,364,729.24   | 1,170,139.53  |
| 新租赁准则影响      | 21,999,799.94         | 3,459,052.94         | 701,394.84     | 148,447.04    |
| 合计           | <b>439,498,403.78</b> | <b>67,686,623.23</b> | 283,186,361.35 | 52,657,250.14 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额    | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|----------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | <b>67,686,623.23</b> |                  | 52,657,250.14     |
| 递延所得税负债 |                  | 16,257,201.78        |                  | 1,904,989.50      |

## 35、未分配利润

单位：元

| 项目                     | 本期                    | 上期             |
|------------------------|-----------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 606,347,277.04        | 415,036,698.12 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                       | -644,825.77    |
| 调整后期初未分配利润             | 606,347,277.04        | 414,391,872.35 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | <b>-39,366,528.19</b> | 248,103,259.43 |
| 减: 提取法定盈余公积            | 6,206,756.19          | 22,091,709.78  |
| 应付普通股股利                | 41,391,893.88         | 34,056,144.96  |
| 期末未分配利润                | <b>519,382,098.78</b> | 606,347,277.04 |

## 36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额                 |                | 上期发生额          |                |
|------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入                    | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | <b>790,956,155.55</b> | 268,503,596.35 | 862,752,201.80 | 198,457,920.63 |
| 其他业务 | 169,811.32            | 1,999.83       | 408,472.81     | 389,021.72     |

|    |                       |                |                |                |
|----|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | <b>791,125,966.87</b> | 268,505,596.18 | 863,160,674.61 | 198,846,942.35 |
|----|-----------------------|----------------|----------------|----------------|

### 37、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额               | 上期发生额        |
|---------|---------------------|--------------|
| 城市维护建设税 | <b>4,369,263.30</b> | 5,041,315.22 |
| 教育费附加   | <b>3,124,738.66</b> | 2,846,577.18 |
| 房产税     | 632,174.30          | 588,728.43   |
| 土地使用税   | 4,118.40            | 4,118.40     |
| 车船使用税   | 10,400.00           | 3,900.00     |
| 印花税     | 444,993.28          | 439,577.86   |
| 环境保护税   |                     | 1,500.35     |
| 其他      | 1,741.45            | 758,150.97   |
| 合计      | <b>8,587,429.39</b> | 9,683,868.41 |

### 49、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额                 | 上期发生额          |
|---------|-----------------------|----------------|
| 当期所得税费用 | <b>-2,935,991.81</b>  | 29,916,973.45  |
| 递延所得税费用 | <b>-17,202,833.32</b> | -16,147,726.37 |
| 合计      | <b>-20,138,825.13</b> | 13,769,247.08  |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额                 |
|--------------------------------|-----------------------|
| 利润总额                           | <b>-59,505,353.32</b> |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | <b>-8,925,803.00</b>  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | <b>-5,770,680.35</b>  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -9,440,418.86         |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -1,359,717.78         |
| 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 | 15,578,531.03         |
| 加计扣除                           | -10,220,736.17        |
| 所得税费用                          | <b>-20,138,825.13</b> |

### 52、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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                              | -39,366,528.19  | 248,103,259.43 |
| 加：资产减值准备                         | 32,344,367.38   | 17,690,856.94  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 15,670,135.12   | 12,261,544.81  |
| 使用权资产折旧                          | 13,636,018.22   | 11,144,973.88  |
| 无形资产摊销                           | 31,538,936.89   | 12,931,820.42  |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,513,982.08    | 2,701,165.46   |
| 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） | -13,451.76      | -396,070.90    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 48,981.28       | 123,760.48     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,798,782.76    | 847,706.19     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,154,656.79   | -2,168,535.95  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -15,029,373.09  | -12,006,932.28 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 14,352,212.28   | -53,756.67     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -23,298,216.00  | -2,094,152.09  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -169,287,982.79 | -63,433,419.70 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -27,635,439.01  | 29,750,018.63  |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -162,882,231.62 | 255,402,238.65 |
| 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                          | 168,139,311.80  | 310,226,294.25 |
| 减：现金的期初余额                        | 310,226,294.25  | 313,528,990.76 |
| 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                     | -142,086,982.45 | -3,302,696.51  |

## 二、更正后的 2023 年第一季度财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 03 月 31 日

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 年初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 流动资产： |               |                |
| 货币资金  | 72,684,070.67 | 176,089,995.28 |

|             |                         |                         |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 结算备付金       |                         |                         |
| 拆出资金        |                         |                         |
| 交易性金融资产     |                         |                         |
| 衍生金融资产      |                         |                         |
| 应收票据        | 2,123,649.34            | 1,511,000.00            |
| 应收账款        | <b>677,128,498.69</b>   | <b>778,363,930.27</b>   |
| 应收款项融资      | 3,844,400.00            | 3,844,400.00            |
| 预付款项        | 8,317,916.89            | 11,300,816.28           |
| 应收保费        |                         |                         |
| 应收分保账款      |                         |                         |
| 应收分保合同准备金   |                         |                         |
| 其他应收款       | 26,542,793.88           | 27,308,543.70           |
| 其中：应收利息     |                         |                         |
| 应收股利        |                         |                         |
| 买入返售金融资产    |                         |                         |
| 存货          | 141,742,150.18          | 108,770,805.54          |
| 合同资产        | 23,936,974.58           | 24,018,858.42           |
| 持有待售资产      |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产 |                         |                         |
| 其他流动资产      | <b>41,238,014.11</b>    | <b>35,684,265.68</b>    |
| 流动资产合计      | <b>997,558,468.34</b>   | <b>1,166,892,615.17</b> |
| 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      | 155,990,972.48          | 155,990,972.48          |
| 其他权益工具投资    | 126,812,403.85          | 126,812,403.85          |
| 其他非流动金融资产   |                         |                         |
| 投资性房地产      |                         |                         |
| 固定资产        | 119,131,704.99          | 123,045,880.81          |
| 在建工程        |                         |                         |
| 生产性生物资产     |                         |                         |
| 油气资产        |                         |                         |
| 使用权资产       | 24,607,889.62           | 27,991,245.22           |
| 无形资产        | 110,454,809.41          | 116,133,794.53          |
| 开发支出        |                         |                         |
| 商誉          | 1,059,486,925.88        | 1,059,486,925.88        |
| 长期待摊费用      | 2,731,464.42            | 3,122,963.16            |
| 递延所得税资产     | <b>84,971,037.53</b>    | <b>67,686,623.23</b>    |
| 其他非流动资产     | 2,879,698.58            | 3,643,879.67            |
| 非流动资产合计     | <b>1,687,066,906.76</b> | <b>1,683,914,688.83</b> |
| 资产总计        | <b>2,684,625,375.10</b> | <b>2,850,807,304.00</b> |
| 流动负债：       |                         |                         |
| 短期借款        | 138,014,480.95          | 110,897,739.46          |
| 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        | 3,205,505.37            | 3,205,505.37            |
| 应付账款        | 104,305,187.27          | 130,305,329.20          |
| 预收款项        |                         |                         |
| 合同负债        | 65,298,839.29           | 54,251,634.12           |
| 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        | 28,979,115.93    | 35,205,367.39    |
| 应交税费          | 10,415,276.26    | 103,555,921.19   |
| 其他应付款         | 17,248,250.17    | 9,728,721.79     |
| 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   | 13,829,531.26    | 13,770,352.24    |
| 其他流动负债        | 4,238,458.43     | 4,123,926.73     |
| 流动负债合计        | 385,534,644.93   | 465,044,497.49   |
| 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          | 10,893,417.62    | 13,852,903.07    |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 33,006,144.04    | 28,044,807.71    |
| 递延所得税负债       | 16,169,715.68    | 16,257,201.78    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 60,069,277.34    | 58,154,912.56    |
| 负债合计          | 445,603,922.27   | 523,199,410.05   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 460,698,732.00   | 460,698,732.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,184,838,377.34 | 1,184,838,377.34 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 91,111,124.71    | 91,113,822.71    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 71,574,863.12    | 71,574,863.12    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 430,798,355.66   | 519,382,098.78   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,239,021,452.83 | 2,327,607,893.95 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 2,239,021,452.83 | 2,327,607,893.95 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,684,625,375.10 | 2,850,807,304.00 |

### 三、更正后的 2023 年半年度报告财务报表相关附注

#### 合并资产负债表

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目    | 2023 年 6 月 30 日  | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------|------------------|----------------|
| 流动资产： |                  |                |
| 货币资金  | 2,237,801,530.43 | 176,089,995.28 |

|             |                         |                         |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 结算备付金       |                         |                         |
| 拆出资金        |                         |                         |
| 交易性金融资产     |                         |                         |
| 衍生金融资产      |                         |                         |
| 应收票据        | 1,779,733.09            | 1,511,000.00            |
| 应收账款        | <b>605,625,934.73</b>   | <b>778,363,930.27</b>   |
| 应收款项融资      | 3,304,467.00            | 3,844,400.00            |
| 预付款项        | 8,808,846.72            | 11,300,816.28           |
| 应收保费        |                         |                         |
| 应收分保账款      |                         |                         |
| 应收分保合同准备金   |                         |                         |
| 其他应收款       | 24,111,795.25           | 27,308,543.70           |
| 其中：应收利息     |                         |                         |
| 应收股利        |                         |                         |
| 买入返售金融资产    |                         |                         |
| 存货          | 158,671,908.40          | 108,770,805.54          |
| 合同资产        | <b>17,150,617.05</b>    | <b>24,018,858.42</b>    |
| 持有待售资产      |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产 |                         |                         |
| 其他流动资产      | 40,597,092.33           | 35,684,265.68           |
| 流动资产合计      | <b>3,097,851,925.00</b> | <b>1,166,892,615.17</b> |
| 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      | 157,965,125.06          | 155,990,972.48          |
| 其他权益工具投资    | 126,812,403.85          | 126,812,403.85          |
| 其他非流动金融资产   |                         |                         |
| 投资性房地产      |                         |                         |
| 固定资产        | 115,807,056.27          | 123,045,880.81          |
| 在建工程        |                         |                         |
| 生产性生物资产     |                         |                         |
| 油气资产        |                         |                         |
| 使用权资产       | 23,128,708.20           | 27,991,245.22           |
| 无形资产        | 101,931,830.33          | 116,133,794.53          |
| 开发支出        |                         |                         |
| 商誉          | 1,059,486,925.88        | 1,059,486,925.88        |
| 长期待摊费用      | 2,339,965.68            | 3,122,963.16            |
| 递延所得税资产     | <b>105,000,161.62</b>   | <b>67,686,623.23</b>    |
| 其他非流动资产     | <b>3,193,541.53</b>     | <b>3,643,879.67</b>     |
| 非流动资产合计     | <b>1,695,665,718.42</b> | <b>1,683,914,688.83</b> |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 资产总计        | 4,793,517,643.42 | 2,850,807,304.00 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 179,441,619.56   | 110,897,739.46   |
| 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        |                  | 3,205,505.37     |
| 应付账款        | 94,555,232.02    | 130,305,329.20   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 70,458,607.63    | 54,251,634.12    |
| 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      | 28,812,434.55    | 35,205,367.39    |
| 应交税费        | 13,691,205.68    | 103,555,921.19   |
| 其他应付款       | 27,285,369.45    | 9,728,721.79     |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 17,001,684.84    |                  |
| 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 | 13,448,064.31    | 13,770,352.24    |
| 其他流动负债      | 3,354,708.23     | 4,123,926.73     |
| 流动负债合计      | 431,047,241.43   | 465,044,497.49   |
| 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        | 9,167,644.06     | 13,852,903.07    |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 33,624,832.51    | 28,044,807.71    |
| 递延所得税负债     | 15,748,451.01    | 16,257,201.78    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 58,540,927.58    | 58,154,912.56    |
| 负债合计        | 489,588,169.01   | 523,199,410.05   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 566,722,828.00   | 460,698,732.00   |

|               |                         |                         |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 其他权益工具        |                         |                         |
| 其中：优先股        |                         |                         |
| 永续债           |                         |                         |
| 资本公积          | 3,248,035,005.41        | 1,184,838,377.34        |
| 减：库存股         |                         |                         |
| 其他综合收益        | 91,217,357.10           | 91,113,822.71           |
| 专项储备          |                         |                         |
| 盈余公积          | 71,574,863.12           | 71,574,863.12           |
| 一般风险准备        |                         |                         |
| 未分配利润         | <b>326,379,420.78</b>   | <b>519,382,098.78</b>   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | <b>4,303,929,474.41</b> | <b>2,327,607,893.95</b> |
| 少数股东权益        |                         |                         |
| 所有者权益合计       | <b>4,303,929,474.41</b> | <b>2,327,607,893.95</b> |
| 负债和所有者权益总计    | <b>4,793,517,643.42</b> | <b>2,850,807,304.00</b> |

## 合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入            | 145,830,604.51 | 201,267,405.02 |
| 其中：营业收入            | 145,830,604.51 | 201,267,405.02 |
| 利息收入               |                |                |
| 已赚保费               |                |                |
| 手续费及佣金收入           |                |                |
| 二、营业总成本            | 376,620,574.38 | 331,600,869.06 |
| 其中：营业成本            | 42,011,711.77  | 72,974,817.47  |
| 利息支出               |                |                |
| 手续费及佣金支出           |                |                |
| 退保金                |                |                |
| 赔付支出净额             |                |                |
| 提取保险责任准备金净额        |                |                |
| 保单红利支出             |                |                |
| 分保费用               |                |                |
| 税金及附加              | 1,563,416.42   | 1,922,468.97   |
| 销售费用               | 131,523,357.62 | 104,707,657.14 |
| 管理费用               | 58,857,009.24  | 50,434,354.54  |
| 研发费用               | 140,651,036.91 | 101,946,135.38 |
| 财务费用               | 2,014,042.42   | -384,564.44    |
| 其中：利息费用            | 2,664,810.56   | 1,076,001.57   |
| 利息收入               | 647,828.48     | 1,576,046.07   |
| 加：其他收益             | 33,794,421.43  | 26,296,409.16  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 1,974,152.58   | -1,211,452.60  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,974,152.58   | -1,211,452.60  |
| 以摊余成本计             |                |                |

|                             |                 |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 量的金融资产终止确认收益                |                 |                 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |                 |                 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |                 |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         |                 |                 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | -16,239,100.06  | -15,494,515.50  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | -626,954.69     | -436,703.67     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | -249,318.97     | 22,184.54       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           | -212,136,769.58 | -121,157,542.11 |
| 加：营业外收入                     | 200.51          | 61,403.58       |
| 减：营业外支出                     | 349,161.92      | 1,401,597.13    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         | -212,485,730.99 | -122,497,735.66 |
| 减：所得税费用                     | -36,586,358.04  | -31,677,111.45  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           | -175,899,372.95 | -90,820,624.21  |
| （一）按经营持续性分类                 |                 |                 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      | -175,899,372.95 | -90,820,624.21  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |                 |                 |
| （二）按所有权归属分类                 |                 |                 |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | -175,899,372.95 | -90,820,624.21  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |                 |                 |
| 六、其他综合收益的税后净额               | -101,620.21     |                 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        | -101,620.21     |                 |
| （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           | -101,620.21     |                 |
| 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       | -101,620.21            |                |
| 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            | <b>-176,000,993.16</b> | -90,820,624.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | <b>-176,000,993.16</b> | -90,820,624.21 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |                        |                |
| 八、每股收益：             |                        |                |
| （一）基本每股收益           | <b>-0.3818</b>         | -0.1982        |
| （二）稀释每股收益           | <b>-0.3790</b>         | -0.1955        |







|                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
|-----------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 3. 股<br>份支<br>付计<br>入所<br>有者<br>权益<br>的金<br>额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 4. 其<br>他                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| (三)<br>利润<br>分配                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -17,001,684.84 |  | -17,001,684.84 |  | -17,001,684.84 |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 2. 提<br>取一<br>般风<br>险准<br>备                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 3. 对<br>所有<br>者(或<br>股东)<br>的分                |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -17,001,684.84 |  | -17,001,684.84 |  | -17,001,684.84 |



|                 |                |  |  |  |                  |               |  |               |  |                       |  |                         |  |                         |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|---------------|--|-----------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|
| 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          |                |  |  |  |                  | 205,154.60    |  |               |  |                       |  | 205,154.60              |  | 205,154.60              |
| 四、本期期末余额        | 566,722,828.00 |  |  |  | 3,248,035,005.41 | 91,217,357.10 |  | 71,574,863.12 |  | <b>326,379,420.78</b> |  | <b>4,303,929,474.41</b> |  | <b>4,303,929,474.41</b> |

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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  | 10,190,994.45  | 1.30%   | 10,190,994.45  | 100.00% |                | 10,190,994.45  | 1.09%   | 10,190,994.45  | 100.00% |                |
| 其中：             |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 10,190,994.45  | 1.30%   | 10,190,994.45  | 100.00% |                | 10,190,994.45  | 1.09%   | 10,190,994.45  | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 772,179,599.54 | 8.70%   | 166,553,664.81 | 21.57%  | 605,625,934.73 | 928,628,495.02 | 8.91%   | 150,264,564.75 | 16.18%  | 778,363,930.27 |
| 其中：             |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 账龄组合            | 772,179,599.54 | 8.70%   | 166,553,664.81 | 21.57%  | 605,625,934.73 | 928,628,495.02 | 8.91%   | 150,264,564.75 | 16.18%  | 778,363,930.27 |
| 合计              | 782,370,593.99 | 100.00% | 176,744,659.26 | 22.59%  | 605,625,934.73 | 938,819,489.47 | 100.00% | 160,455,559.20 | 17.09%  | 778,363,930.27 |

单位：元

| 名称              | 期末余额           |                |         |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 6个月内(含6个月)      | 107,500,321.58 |                |         |
| 6个月以上-1年以内(含1年) | 304,414,365.79 | 15,220,718.29  | 5.00%   |
| 1至2年            | 149,930,551.50 | 14,993,055.15  | 10.00%  |
| 2至3年            | 62,855,617.91  | 12,571,123.58  | 20.00%  |
| 3至4年            | 30,474,273.54  | 12,189,709.42  | 40.00%  |
| 4至5年            | 27,127,054.23  | 21,701,643.38  | 80.00%  |
| 5年以上            | 89,877,414.99  | 89,877,414.99  | 100.00% |
| 合计              | 772,179,599.54 | 166,553,664.81 |         |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄              | 期末余额                  |
|-----------------|-----------------------|
| 1年以内（含1年）       | <b>411,914,687.37</b> |
| 其中：6个月内（含6个月）   | 107,500,321.58        |
| 6个月以上-1年以内（含1年） | <b>304,414,365.79</b> |
| 1至2年            | 149,930,551.50        |
| 2至3年            | 62,855,617.91         |
| 3年以上            | 157,669,737.21        |
| 3至4年            | 30,474,273.54         |
| 4至5年            | 27,127,054.23         |
| 5年以上            | 100,068,409.44        |
| 合计              | <b>782,370,593.99</b> |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 |                       |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 10,190,994.45         |                      |       |    |    | 10,190,994.45         |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | <b>150,264,564.75</b> | <b>16,289,100.06</b> |       |    |    | <b>166,553,664.81</b> |
| 合计               | <b>160,455,559.20</b> | <b>16,289,100.06</b> |       |    |    | <b>176,744,659.26</b> |

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称               | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 大唐软件技术股份有限公司       | 44,785,389.54  | 5.72%           | 4,094,462.90 |
| 北京东土拓明科技有限公司       | 27,315,309.68  | 3.49%           | 2,280,941.07 |
| 中国电信集团有限公司江苏分公司    | 22,448,675.74  | 2.87%           | 1,122,433.79 |
| 大连科利恩清洁能源有限公司      | 19,500,000.00  | 2.49%           | 975,000.00   |
| 中国联合网络通信有限公司沈阳市分公司 | 17,264,775.00  | 2.21%           | 830,925.00   |
| 合计                 | 131,314,149.96 | 16.78%          |              |

## 8、合同资产

单位：元

| 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                 |
| 应收合同款 | <b>18,738,640.22</b> | <b>1,588,023.17</b> | <b>17,150,617.05</b> | <b>25,026,419.44</b> | 1,007,561.02 | <b>24,018,858.42</b> |

|    |               |              |               |               |              |               |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 合计 | 18,738,640.22 | 1,588,023.17 | 17,150,617.05 | 25,026,419.44 | 1,007,561.02 | 24,018,858.42 |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税  | 20,305,349.18 | 12,650,393.53 |
| 非公开发行费用 |               | 2,742,129.00  |
| 预缴增值税   | 7,002,874.61  | 7,002,874.61  |
| 预缴附加税   | 840,344.95    | 840,344.95    |
| 预缴所得税   | 12,448,523.59 | 12,448,523.59 |
| 合计      | 40,597,092.33 | 35,684,265.68 |

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 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       | 175,609,341.95 | 28,367,477.90  | 158,969,253.17 | 26,046,832.63 |
| 可抵扣亏损        | 421,778,954.95 | 65,872,022.96  | 211,233,506.03 | 31,685,025.90 |
| 递延收益         | 33,624,832.60  | 4,695,235.29   | 28,044,807.71  | 3,813,465.36  |
| 股份支付形成的可抵扣差异 | 11,792,812.51  | 1,679,929.41   | 12,682,737.10  | 1,766,561.56  |
| 公允价值变动       | 6,568,299.83   | 915,684.84     | 6,568,299.83   | 915,684.84    |
| 新租赁准则影响      | 22,926,881.74  | 3,469,811.22   | 21,999,799.94  | 3,459,052.94  |
| 合计           | 672,301,123.58 | 105,000,161.62 | 439,498,403.78 | 67,686,623.23 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 105,000,161.62    |                  | 67,686,623.23     |
| 递延所得税负债 |                  | 15,748,451.01     |                  | 16,257,201.78     |

## 34、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期              | 上期             |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 519,382,098.78  | 606,347,277.04 |
| 调整后期初未分配利润        | 519,382,098.78  | 606,347,277.04 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -175,899,372.95 | -39,366,528.19 |

|            |                       |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 减：提取法定盈余公积 |                       | 6,206,756.19          |
| 应付普通股股利    | 17,001,684.84         | 41,391,893.88         |
| 期末未分配利润    | <b>326,379,420.78</b> | <b>519,382,098.78</b> |

#### 43、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额                 | 上期发生额          |
|------|-----------------------|----------------|
| 坏账损失 | <b>-16,239,100.06</b> | -15,494,515.50 |
| 合计   | <b>-16,239,100.06</b> | -15,494,515.50 |

#### 44、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额              | 上期发生额       |
|---------------------|--------------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |                    | 2,943.97    |
| 十二、合同资产减值损失         | <b>-626,954.69</b> | -439,647.64 |
| 合计                  | <b>-626,954.69</b> | -436,703.67 |

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额                 | 上期发生额          |
|---------|-----------------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 1,234,188.57          | -11,327,582.11 |
| 递延所得税费用 | <b>-37,820,546.61</b> | -20,349,529.34 |
| 合计      | <b>-36,586,358.04</b> | -31,677,111.45 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额                  |
|--------------------------------|------------------------|
| 利润总额                           | <b>-212,485,730.99</b> |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | <b>-31,872,859.64</b>  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -2,645,487.92          |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,235,931.12           |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | <b>-2,324,538.17</b>   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | <b>-979,403.43</b>     |
| 所得税费用                          | <b>-36,586,358.04</b>  |

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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                              | -175,899,372.95  | -90,820,624.21  |
| 加：资产减值准备                         | 16,866,054.75    | 15,931,219.17   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,058,945.09     | 7,706,066.36    |
| 使用权资产折旧                          | 4,564,762.92     | 7,003,300.05    |
| 无形资产摊销                           | 16,738,778.35    | 15,056,706.59   |
| 长期待摊费用摊销                         | 782,997.48       | 1,256,991.12    |
| 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） | 249,318.97       |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 3,180.25         |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                  |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,664,810.56     | 1,076,001.57    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,974,152.58    | 1,211,452.60    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -37,313,538.39   | -22,426,650.64  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -508,750.77      | 201,175.16      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -49,901,102.86   | -71,754,089.16  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 169,104,284.71   | 51,091,785.53   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -109,571,839.36  | -71,264,843.45  |
| 其他                               |                  |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -156,135,623.83  | -155,731,509.31 |
| 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                          | 2,232,005,880.79 | 115,940,041.36  |
| 减：现金的期初余额                        | 168,139,311.80   | 310,226,294.25  |
| 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                     | 2,063,866,568.99 | -194,286,252.89 |



#### 四、更正后的 2023 年第三季度财务报表进行披露

##### 合并资产负债表

2023 年 09 月 30 日

单位：元

| 项目             | 2023 年 9 月 30 日         | 2023 年 1 月 1 日          |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                         |                         |
| 货币资金           | 1,616,405,948.37        | 176,089,995.28          |
| 结算备付金          |                         |                         |
| 拆出资金           |                         |                         |
| 交易性金融资产        | 500,949,681.46          |                         |
| 衍生金融资产         |                         |                         |
| 应收票据           | 1,703,320.00            | 1,511,000.00            |
| 应收账款           | <b>623,076,058.09</b>   | <b>778,363,930.27</b>   |
| 应收款项融资         | 3,304,467.00            | 3,844,400.00            |
| 预付款项           | 14,341,880.66           | 11,300,816.28           |
| 应收保费           |                         |                         |
| 应收分保账款         |                         |                         |
| 应收分保合同准备金      |                         |                         |
| 其他应收款          | 30,089,673.81           | 27,308,543.70           |
| 其中：应收利息        |                         |                         |
| 应收股利           |                         |                         |
| 买入返售金融资产       |                         |                         |
| 存货             | 190,989,685.41          | 108,770,805.54          |
| 合同资产           | <b>15,559,470.26</b>    | <b>24,018,858.42</b>    |
| 持有待售资产         |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产    |                         |                         |
| 其他流动资产         | <b>38,742,004.67</b>    | <b>35,684,265.68</b>    |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>3,035,162,189.73</b> | <b>1,166,892,615.17</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                         |                         |
| 发放贷款和垫款        |                         |                         |
| 债权投资           |                         |                         |
| 其他债权投资         |                         |                         |
| 长期应收款          |                         |                         |
| 长期股权投资         | 157,965,125.06          | 155,990,972.48          |
| 其他权益工具投资       | 126,812,403.85          | 126,812,403.85          |
| 其他非流动金融资产      |                         |                         |
| 投资性房地产         |                         |                         |
| 固定资产           | 111,959,540.86          | 123,045,880.81          |
| 在建工程           |                         |                         |
| 生产性生物资产        |                         |                         |
| 油气资产           |                         |                         |
| 使用权资产          | 19,459,148.29           | 27,991,245.22           |
| 无形资产           | 95,877,076.64           | 116,133,794.53          |
| 开发支出           |                         |                         |
| 商誉             | 1,059,486,925.88        | 1,059,486,925.88        |
| 长期待摊费用         | 1,948,466.94            | 3,122,963.16            |
| 递延所得税资产        | <b>117,605,435.38</b>   | <b>67,686,623.23</b>    |
| 其他非流动资产        | <b>3,179,495.81</b>     | <b>3,643,879.67</b>     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>1,694,293,618.71</b> | <b>1,683,914,688.83</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>4,729,455,808.44</b> | <b>2,850,807,304.00</b> |
| <b>流动负债：</b>   |                         |                         |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 短期借款          | 165,292,634.27   | 110,897,739.46   |
| 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          |                  | 3,205,505.37     |
| 应付账款          | 70,638,536.35    | 130,305,329.20   |
| 预收款项          |                  |                  |
| 合同负债          | 90,426,596.28    | 54,251,634.12    |
| 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        | 29,308,642.11    | 35,205,367.39    |
| 应交税费          | 9,374,860.22     | 103,555,921.19   |
| 其他应付款         | 6,933,210.80     | 9,728,721.79     |
| 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   | 12,889,809.72    | 13,770,352.24    |
| 其他流动负债        | 3,511,709.79     | 4,123,926.73     |
| 流动负债合计        | 388,375,999.54   | 465,044,497.49   |
| 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          | 6,118,763.53     | 13,852,903.07    |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 43,157,669.00    | 28,044,807.71    |
| 递延所得税负债       | 15,569,384.52    | 16,257,201.78    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 64,845,817.05    | 58,154,912.56    |
| 负债合计          | 453,221,816.59   | 523,199,410.05   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 566,722,828.00   | 460,698,732.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 3,248,035,005.41 | 1,184,838,377.34 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 91,200,521.46    | 91,113,822.71    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 71,574,863.12    | 71,574,863.12    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 298,700,773.86   | 519,382,098.78   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,276,233,991.85 | 2,327,607,893.95 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 4,276,233,991.85 | 2,327,607,893.95 |
| 负债和所有者权益总计    | 4,729,455,808.44 | 2,850,807,304.00 |

## 合并年初到报告期末利润表

单位：元

| 项目                  | 本期发生额           | 上期发生额           |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 一、营业总收入             | 274,795,214.43  | 296,595,186.07  |
| 其中：营业收入             | 274,795,214.43  | 296,595,186.07  |
| 利息收入                |                 |                 |
| 已赚保费                |                 |                 |
| 手续费及佣金收入            |                 |                 |
| 二、营业总成本             | 563,231,247.21  | 529,601,771.40  |
| 其中：营业成本             | 77,409,572.34   | 94,370,543.96   |
| 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               | 3,198,973.08    | 3,084,936.72    |
| 销售费用                | 198,362,964.17  | 171,609,112.68  |
| 管理费用                | 91,064,904.18   | 79,432,576.81   |
| 研发费用                | 193,451,244.76  | 181,366,395.33  |
| 财务费用                | -256,411.32     | -261,794.10     |
| 其中：利息费用             | 4,691,276.88    | 1,334,422.20    |
| 利息收入                | 5,001,554.48    | 1,939,004.38    |
| 加：其他收益              | 47,972,483.42   | 32,667,423.53   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 3,475,661.31    | -482,163.33     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 1,974,152.58    | -1,211,452.60   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                 |                 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                 |                 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                 |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                 |                 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -15,296,909.94  | -14,721,399.78  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -574,480.14     | -601,607.02     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | -250,566.23     | 20,959.79       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -253,109,844.36 | -216,123,372.14 |
| 加：营业外收入             | 4,031.20        | 61,613.45       |
| 减：营业外支出             | 358,624.57      | 1,452,304.98    |

|                             |                 |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         | -253,464,437.73 | -217,514,063.67 |
| 减：所得税费用                     | -49,886,417.86  | -36,783,050.34  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           | -203,578,019.87 | -180,731,013.33 |
| （一）按经营持续性分类                 |                 |                 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      | -203,578,019.87 | -180,731,013.33 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |                 |                 |
| （二）按所有权归属分类                 |                 |                 |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | -203,578,019.87 | -180,731,013.33 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |                 |                 |
| 六、其他综合收益的税后净额               | -101,620.21     | 23,598.00       |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        | -101,620.21     | 23,598.00       |
| （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           | -101,620.21     | 23,598.00       |
| 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               | -101,620.21     | 23,598.00       |
| 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                    | -203,679,640.08 | -180,707,415.33 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         | -203,679,640.08 | -180,707,415.33 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |                 |                 |
| 八、每股收益：                     |                 |                 |
| （一）基本每股收益                   | -0.4104         | -0.3938         |
| （二）稀释每股收益                   | -0.4082         | -0.3904         |

特此公告。

北京东方通科技股份有限公司

董事会

2024年4月30日