

深圳市得润电子股份有限公司

前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

深圳市得润电子股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 28 日召开第八届董事会第三次会议及第八届监事会第四次会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意公司根据《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》等相关规定及要求，对公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年第一季度、2023 年半年度、2023 年第三季度的合并财务报表及相关附注进行更正。更正后的财务报表及相关附注具体如下（除特殊注明外，单位均为人民币元，粗体数字为本次差错更正受影响数据）：

一、前期会计差错更正之后的 2020 年度财务报表及相关附注

（一）前期会计差错更正之后的 2020 年度财务报表

合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	582,373,608.44	748,599,948.31
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	164,038,576.86	146,174,996.54
应收账款	1,714,123,284.10	2,193,030,992.01
应收款项融资	1,119,487,106.99	1,059,264,790.14
预付款项	59,562,033.08	80,195,077.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	191,267,148.94	422,820,079.36
其中：应收利息		
应收股利		42,500,000.00
买入返售金融资产		
存货	1,522,498,208.89	1,727,502,896.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	201,646,452.96	280,465,411.40

流动资产合计	5,554,996,420.26	6,658,054,191.42
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	678,779,070.46	312,023,721.91
其他权益工具投资	70,140,000.00	70,140,000.00
其他非流动金融资产	420,652.99	24,779,341.36
投资性房地产	19,437,435.35	24,622,665.25
固定资产	1,230,335,385.62	1,210,270,992.08
在建工程	243,442,980.10	200,283,939.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	702,893,271.30	664,313,996.23
开发支出	50,496,820.46	149,400,230.38
商誉	432,683,799.33	442,852,627.00
长期待摊费用	100,786,835.97	61,743,640.92
递延所得税资产	210,647,411.38	240,523,081.33
其他非流动资产	135,038,271.43	165,970,490.40
非流动资产合计	3,875,101,934.39	3,566,924,725.86
资产总计	9,430,098,354.65	10,224,978,917.28
流动负债：		
短期借款	2,265,822,467.82	2,500,020,713.30
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	368,501,639.08	324,498,231.70
应付账款	1,886,745,294.29	2,294,980,105.69
预收款项		35,617,762.22
合同负债	51,503,938.38	
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	136,622,648.07	130,094,887.43
应交税费	83,935,916.34	74,866,979.43
其他应付款	348,598,403.28	423,032,651.35
其中：应付利息		17,449.86
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	125,793,011.21	226,459,812.07
其他流动负债	448,188.31	
流动负债合计	5,267,971,506.78	6,009,571,143.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	21,868,555.94	22,325,128.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,616,937,115.92	1,624,054,668.90
长期应付职工薪酬	26,292,358.78	26,492,067.49
预计负债	13,057,039.41	9,122,852.69
递延收益	28,339,560.98	31,094,971.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,706,494,631.03	1,713,089,688.84
负债合计	6,974,466,137.81	7,722,660,832.03
所有者权益：		
股本	473,485,580.00	479,694,096.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,309,229,129.87	1,075,027,413.38
减：库存股	43,852,000.00	83,457,500.00
其他综合收益	-35,571,986.17	-27,200,167.13
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	68,221,243.84
一般风险准备		
未分配利润	143,021,574.40	393,102,850.27
归属于母公司所有者权益合计	1,921,463,423.59	1,905,387,936.36
少数股东权益	534,168,793.25	596,930,148.89
所有者权益合计	2,455,632,216.84	2,502,318,085.25
负债和所有者权益总计	9,430,098,354.65	10,224,978,917.28

母公司资产负债表

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	232,006,258.22	206,998,372.84
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	7,136,174.42	10,175,683.89
应收账款	566,832,024.60	904,187,167.76
应收款项融资	12,840,247.16	94,693,024.36
预付款项	13,094,422.90	1,329,946.80
其他应收款	1,151,980,095.91	714,568,756.62
其中：应收利息	2,364,276.53	
应收股利	737,340.51	42,500,000.00
存货	47,789,381.57	183,678,455.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,000,000.00	5,414,051.50
流动资产合计	2,033,678,604.78	2,121,045,459.31
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	3,312,446,756.70	3,234,783,558.45
其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		24,233,292.09
投资性房地产	7,407,958.19	7,181,970.31
固定资产	135,853,991.52	347,826,495.19
在建工程	167,471,086.61	63,090,939.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,639,833.53	105,241,903.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,732,854.25	4,763,146.15
递延所得税资产	13,744,972.37	23,811,614.60
其他非流动资产	13,884,181.90	52,445,079.23
非流动资产合计	3,716,181,635.07	3,875,377,999.24
资产总计	5,749,860,239.85	5,996,423,458.55
流动负债：		
短期借款	647,070,456.89	969,510,216.07
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	294,865,201.12	161,967,259.60
应付账款	523,108,996.72	842,362,333.02
预收款项		
合同负债	2,696,636.77	119,044,238.63
应付职工薪酬	8,279,538.74	9,675,514.24

应交税费	23,819,337.52	8,971,305.58
其他应付款	1,259,425,490.94	1,095,468,627.24
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	117,321,965.46	160,377,803.89
其他流动负债	170,567.31	15,167,859.72
流动负债合计	2,876,758,191.47	3,382,545,157.99
非流动负债：		
长期借款		141,982.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	420,669,454.34	488,896,665.76
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,381,025.24	5,574,582.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	423,050,479.58	494,613,230.32
负债合计	3,299,808,671.05	3,877,158,388.31
所有者权益：		
股本	473,485,580.00	479,694,096.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,541,597,973.48	1,307,396,256.99
减：库存股	43,852,000.00	83,457,500.00
其他综合收益	-672,623.77	-1,225,804.63
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	68,221,243.84
未分配利润	404,341,513.60	348,636,778.04
所有者权益合计	2,450,051,568.80	2,119,265,070.24
负债和所有者权益总计	5,749,860,239.85	5,996,423,458.55

合并利润表

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	7,272,228,518.21	7,486,212,149.89
其中：营业收入	7,272,228,518.21	7,486,212,149.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	7,411,418,943.76	7,581,959,404.73
其中：营业成本	6,219,574,028.36	6,335,470,767.29
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	34,756,045.55	37,338,396.48
销售费用	136,283,844.63	205,148,499.94
管理费用	457,016,941.75	508,092,225.79
研发费用	345,404,598.31	285,961,713.80
财务费用	218,383,485.16	209,947,801.43
其中：利息费用	218,358,348.09	230,021,220.61
利息收入	15,132,363.21	29,916,856.88
加：其他收益	61,664,768.87	47,389,026.73
投资收益（损失以“-”号填 列）	193,405,334.89	81,751,054.16
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益	33,413,176.20	80,675,613.85
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）		-1,640,179.90
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-306,668,486.02	-441,393,961.40
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	-70,056,523.79	-233,521,272.71
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	-2,475,292.32	-21,960,214.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-263,320,623.92	-665,122,802.36
加：营业外收入	39,317,905.07	5,667,258.21
减：营业外支出	37,814,385.85	13,060,029.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）	-261,817,104.70	-672,515,574.12
减：所得税费用	44,444,156.38	-52,701,322.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-306,261,261.08	-619,814,251.82
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-306,261,261.08	-619,814,251.82
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	-253,317,712.47	-585,481,081.76
2.少数股东损益	-52,943,548.61	-34,333,170.06
六、其他综合收益的税后净额	-16,627,630.64	15,786,387.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,371,819.04	10,391,928.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	59,931.99	498,228.87
1.重新计量设定受益计划变动额	59,931.99	498,228.87
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	-8,431,751.03	9,893,699.13
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-700,667.08	48,971.04
2.其他债权投资公允价值变动	303,813.03	18,643,723.34
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	-8,034,896.98	-8,798,995.25
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-8,255,811.60	5,394,459.96
七、综合收益总额	-322,888,891.72	-604,027,863.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-261,689,531.51	-575,089,153.76
归属于少数股东的综合收益总额	-61,199,360.21	-28,938,710.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.5314	-1.2205
（二）稀释每股收益	-0.5314	-1.2205

合并现金流量表

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,200,509,280.84	6,995,575,240.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	105,604,614.49	31,779,306.22
收到其他与经营活动有关的现金	71,089,869.98	115,951,317.49
经营活动现金流入小计	6,377,203,765.31	7,143,305,864.33
购买商品、接受劳务支付的现金	5,441,264,802.15	4,647,560,726.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,367,331,315.35	1,414,431,374.95
支付的各项税费	214,353,943.25	265,718,155.35
支付其他与经营活动有关的现金	315,151,914.23	493,106,118.93
经营活动现金流出小计	7,338,101,974.98	6,820,816,376.21
经营活动产生的现金流量净额	-960,898,209.67	322,489,488.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,847,800.00	27,152,200.00
取得投资收益收到的现金	67,086,443.15	25,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,462,763.96	7,499,097.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	119,558,476.16	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	214,955,483.27	59,651,297.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	400,436,083.71	452,857,163.58
投资支付的现金	184,580,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,104,584.42

投资活动现金流出小计	585,016,083.71	454,961,748.00
投资活动产生的现金流量净额	-370,060,600.44	-395,310,450.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,346,961,468.89	5,341,756,194.44
收到其他与筹资活动有关的现金	618,307,339.75	1,182,387,970.52
筹资活动现金流入小计	4,965,268,808.64	6,524,144,164.96
偿还债务支付的现金	3,322,013,455.42	5,779,323,128.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,467,765.05	150,532,905.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	374,308,209.07	287,885,639.60
筹资活动现金流出小计	3,807,789,429.54	6,217,741,674.17
筹资活动产生的现金流量净额	1,157,479,379.10	306,402,490.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,367,923.30	2,492,670.23
五、现金及现金等价物净增加额	-177,847,354.31	236,074,198.39
加：期初现金及现金等价物余额	467,763,810.85	231,689,612.46
六、期末现金及现金等价物余额	289,916,456.54	467,763,810.85

合并所有者权益变动表

本期金额

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末 余额	479,694,096.00				1,075,027,413.38	83,457,500.00	-27,200,167.13		68,221,243.84		393,102,850.27		1,905,387,936.36	596,930,148.89	2,502,318,085.25	
加：会计 政策变更											9,941,971.49		9,941,971.49	-1,561,995.43	8,379,976.06	
前期 差错更正																
同一 控制下企业合 并																
其他																
二、本年期初 余额	479,694,096.00				1,075,027,413.38	83,457,500.00	-27,200,167.13		68,221,243.84		403,044,821.76		1,915,329,907.85	595,368,153.46	2,510,698,061.31	
三、本期增减	-				234,20	-	-		6,929,		-		-	-	-	

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				1,263,366.96					224,346.76		1,487,713.72	
四、本期期末余额	473,485,580.00			1,541,597,973.48	43,852,000.00	-672,623.77		75,151,125.49	404,341,513.60		2,450,051,568.80	

(二) 前期会计差错更正之后的 2020 年度财务报表附注

2020 年度报告“第十二节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关更正如下：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	164,038,576.86	146,174,996.54
合计	164,038,576.86	146,174,996.54

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	166,456,129.27	100.00%	2,417,552.41	1.45%	164,038,576.86	149,193,478.90	100.00%	3,018,482.36	2.02%	146,174,996.54
其中：										
商业承兑汇票	166,456,129.27	100.00%	2,417,552.41	1.45%	164,038,576.86	149,193,478.90	100.00%	3,018,482.36	2.02%	146,174,996.54
合计	166,456,129.27	100.00%	2,417,552.41	1.45%	164,038,576.86	149,193,478.90	100.00%	3,018,482.36	2.02%	146,174,996.54

按组合计提坏账准备：-589,105.14

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	166,456,129.27	2,417,552.41	1.45%
合计	166,456,129.27	2,417,552.41	--

(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	
商业承兑汇票	3,018,482.36		589,105.14		11,824.81	2,417,552.41
合计	3,018,482.36		589,105.14		11,824.81	2,417,552.41

8、其他应收款

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	70,640,395.62	48,018,856.82
出口退税		1,802,346.91
备用金	3,567,750.80	4,951,146.28
单位往来款	534,687,119.37	544,579,821.80
押金	7,000,079.72	7,008,528.16
其他	31,658,716.54	6,840,786.22
合计	647,554,062.05	613,201,486.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	223,184,166.20		9,697,240.63	232,881,406.83
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			415,930,787.68	415,930,787.68
本期转回	173,916,532.35			173,916,532.35
本期核销	573,865.77			573,865.77
其他变动	18,034,883.28			18,034,883.28
2020 年 12 月 31 日余额	30,658,884.80		425,628,028.31	456,286,913.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

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）	159,551,773.83
1 至 2 年	64,887,943.23
2 至 3 年	165,807,835.49
3 年以上	257,306,509.50
3 至 4 年	249,579,445.34
4 至 5 年	6,524,807.54

5年以上	1,202,256.62
合计	647,554,062.05

3) 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其他应收款	9,697,240.63	415,930,787.68				425,628,028.31
按组合计提预期信用损失的其他应收款	223,184,166.20		173,916,532.35	573,865.77	18,034,883.28	30,658,884.80
合计	232,881,406.83	415,930,787.68	173,916,532.35	573,865.77	18,034,883.28	456,286,913.11

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	404,284,426.91	4年以内	62.43%	404,284,426.91
第二名	股权处置款	45,420,000.04	1年以内	7.01%	6,290,670.01
第三名	单位往来款	28,117,759.34	1年以内	4.34%	3,894,309.67
第四名	意大利政府补助	21,490,464.33	1年以内	3.32%	2,976,429.31
第五名	租赁保证金	20,000,000.00	3年以内	3.09%	1,000,000.00
合计	--	519,312,650.62	--	80.20%	418,445,835.90

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,794,513,437.41	2,235,560,433.10
1-2年	76,214,807.25	43,577,088.23
2-3年	8,712,200.57	5,862,736.49
3-4年	2,925,610.02	5,394,881.39
4年以上	4,379,239.04	4,584,966.48
合计	1,886,745,294.29	2,294,980,105.69

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

应付账款按款项性质分类:

单位: 元

款项性质	期末金额	期初金额
材料款	1,785,201,974.58	2,250,310,188.27

工程以及设备款	83,456,630.01	41,926,875.85
其他	18,086,689.70	2,743,041.57
合计	1,886,745,294.29	2,294,980,105.69

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,009,359,355.62		62,969,966.00	946,389,389.62
其他资本公积	65,668,057.76	322,579,854.72	25,408,172.23	362,839,740.25
合计	1,075,027,413.38	322,579,854.72	88,378,138.23	1,309,229,129.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股份回购

如附注六、注释36股本所述，公司回购注销激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票4,169,000股，回购价格为人民币9.93元/股，其中包含授予价格9.50元/股及银行同期存款利息金额0.43元/股。公司回购及支付利息资金总额为人民币41,398,170.00元，其中支付的回购限制性股票的资金总额为人民币39,605,500.00元，支付的银行同期存款利息金额为人民币1,792,670.00元。支付的回购限制性股票的资金总额与减少的股本之间的差异调减资本公积-资本溢价35,436,500.00元，同时减少库存股39,605,500.00元。

如本章节53股本所述，公司以1元的价款回购注销利润补偿方苏进业绩补偿股份2,039,516股，回购日的每股价格为14.5元/股，回购日回购股份的公允价值为29,572,982.00元，与回购的股本数额之间的差异调减资本公积-资本溢价27,533,466.00元。

（2）其他资本公积变动详见本章节17长期股权投资和附注十三、股份支付说明。

60、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	393,102,850.27	988,009,663.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	9,941,971.49	19,355,914.48
调整后期初未分配利润	403,044,821.76	1,007,365,577.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-253,317,712.47	-585,481,081.76
减：提取法定盈余公积	6,929,881.65	
应付普通股股利		28,781,645.76
其他	224,346.76	
期末未分配利润	143,021,574.40	393,102,850.27

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润9,941,971.49元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润224,346.76元。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-242,058,104.58	-194,900,697.73
应收账款坏账损失	-65,199,486.58	-243,909,655.29

应收票据	589,105.14	-2,583,608.38
合计	-306,668,486.02	-441,393,961.40

其他说明：

76、所得税费用

(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	-261,817,104.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	-39,272,565.71
子公司适用不同税率的影响	-21,582,927.64
调整以前期间所得税的影响	522,371.52
非应税收入的影响	-1,802,228.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,891,028.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,854,532.83
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	122,899,840.79
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-13,213.71
加计扣除费用影响	-32,343,616.37
所得税费用	44,444,156.38

其他说明

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	53,454,516.85	43,729,498.39
存款利息	14,084,465.99	26,601,056.67
罚款收入	343,961.16	117,559.81
其他收入	788,864.73	1,304,196.67
往来款	2,418,061.25	44,199,005.95
合计	71,089,869.98	115,951,317.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的售后回租款项等	33,157,860.70	205,005,000.00
明股实债筹资款		714,752,791.73
璧山监管户资金转入	101,422,713.54	218,119.66
关联方归还借款与利息	55,630,334.47	20,655,712.87
PLATIELETTROFORNITURES.P.A 还款与利息		46,374,053.53

银行承兑汇票保证金退回	81,015,007.96	195,382,292.73
保理借款	25,764,935.32	
捐赠	321,316,487.76	
合计	618,307,339.75	1,182,387,970.52

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	-306,261,261.08	-619,814,251.82
加：资产减值准备	376,725,009.81	674,915,234.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,722,179.26	216,627,844.58
使用权资产折旧		
无形资产摊销	114,745,307.47	81,342,127.27
长期待摊费用摊销	31,490,667.71	22,307,089.04
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）	-2,475,292.32	21,960,214.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,821,198.88	1,504,632.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,640,179.90
财务费用（收益以“-”号填列）	224,146,328.95	149,982,166.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-193,405,334.89	-81,751,054.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	23,534,308.36	-83,554,046.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,847,345.36	-70,073,954.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,002,125,856.32	-343,762,029.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-362,968,120.14	351,165,336.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-960,898,209.67	322,489,488.12
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	289,916,456.54	467,763,810.85
减：现金的期初余额	467,763,810.85	231,689,612.46
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	-177,847,354.31	236,074,198.39

十七、母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,364,276.53	
应收股利	737,340.51	42,500,000.00
其他应收款	1,148,878,478.87	672,068,756.62
合计	1,151,980,095.91	714,568,756.62

3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内公司款项	1,048,266,884.13	564,383,754.87
应收出口退税		1,802,346.91
押金及保证金	32,112,923.99	34,804,284.57
备用金	2,044,910.67	1,895,427.93
单位往来款及其他	79,425,606.92	100,735,519.53
合计	1,161,850,325.71	703,621,333.81

√ 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）	1,041,966,392.84
1至2年	106,941,043.07
2至3年	12,096,139.39
3年以上	846,750.41
3至4年	321,092.06
4至5年	108,977.40
5年以上	416,680.95
合计	1,161,850,325.71

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	往来款	521,268,760.95	1 年以内	44.87%	
第二名	往来款	225,126,161.96	1 年以内	19.38%	
第三名	往来款	84,941,404.01	1 年以内	7.31%	
第四名	往来款	71,478,929.25	1 年以内	6.15%	
第五名	往来款	46,374,102.81	1 年以内	3.99%	
合计	--	949,189,358.98	--	81.70%	

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-13.20%	-0.5314	-0.5314
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.49%	-0.9455	-0.9455

二、前期会计差错更正之后的 2021 年度财务报表及相关附注

（一）前期会计差错更正之后的 2021 年度财务报表

合并资产负债表

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,934,770,934.49	582,373,608.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	36,114,703.06	
衍生金融资产		
应收票据	73,256,496.83	164,038,576.86
应收账款	1,635,147,522.57	1,714,123,284.10
应收款项融资	430,519,683.81	1,119,487,106.99
预付款项	46,788,031.90	59,562,033.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	168,112,016.04	191,267,148.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,648,490,343.09	1,522,498,208.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	157,246,678.26	201,646,452.96
流动资产合计	6,130,446,410.05	5,554,996,420.26

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	427,507,534.87	678,779,070.46
其他权益工具投资	70,140,000.00	70,140,000.00
其他非流动金融资产	408,508.33	420,652.99
投资性房地产	16,834,081.24	19,437,435.35
固定资产	1,205,475,541.65	1,230,335,385.62
在建工程	439,979,194.89	243,442,980.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	237,695,535.75	
无形资产	604,274,841.11	702,893,271.30
开发支出	125,889,662.08	50,496,820.46
商誉	357,169,640.88	432,683,799.33
长期待摊费用	114,284,412.47	100,786,835.97
递延所得税资产	210,838,637.28	210,647,411.38
其他非流动资产	27,851,070.97	135,038,271.43
非流动资产合计	3,838,348,661.52	3,875,101,934.39
资产总计	9,968,795,071.57	9,430,098,354.65
流动负债：		
短期借款	1,244,892,014.42	2,265,822,467.82
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	401,565,505.63	368,501,639.08
应付账款	2,083,087,152.34	1,886,745,294.29
预收款项		
合同负债	59,609,828.95	51,503,938.38
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	134,366,944.17	136,622,648.07
应交税费	52,946,288.58	83,935,916.34
其他应付款	325,789,938.41	348,598,403.28
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	85,153,120.23	125,793,011.21
其他流动负债	1,351,621.50	448,188.31
流动负债合计	4,388,762,414.23	5,267,971,506.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	122,346,379.58	21,868,555.94
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	180,956,095.93	
长期应付款	1,678,012,672.47	1,616,937,115.92
长期应付职工薪酬	23,939,872.76	26,292,358.78
预计负债	28,239,453.69	13,057,039.41
递延收益	26,952,887.40	28,339,560.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,060,447,361.83	1,706,494,631.03
负债合计	6,449,209,776.06	6,974,466,137.81
所有者权益：		
股本	604,490,017.00	473,485,580.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,890,018,405.84	1,309,229,129.87
减：库存股		43,852,000.00
其他综合收益	41,708,361.18	-35,571,986.17
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
一般风险准备		
未分配利润	-515,815,146.76	143,021,574.40
归属于母公司所有者权益合计	3,095,552,762.75	1,921,463,423.59
少数股东权益	424,032,532.76	534,168,793.25
所有者权益合计	3,519,585,295.51	2,455,632,216.84
负债和所有者权益总计	9,968,795,071.57	9,430,098,354.65

母公司资产负债表

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,718,407,231.66	232,006,258.22
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	171,885.12	7,136,174.42

应收账款	367,978,579.18	566,832,024.60
应收款项融资	10,965,872.46	12,840,247.16
预付款项	6,797,957.77	13,094,422.90
其他应收款	1,512,724,762.99	1,151,980,095.91
其中：应收利息	218,646.00	2,364,276.53
应收股利		737,340.51
存货	37,153,544.72	47,789,381.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,208,195.86	2,000,000.00
流动资产合计	3,658,408,029.76	2,033,678,604.78
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	3,037,948,863.35	3,312,446,756.70
其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,183,581.36	7,407,958.19
固定资产	97,156,037.19	135,853,991.52
在建工程	273,012,503.25	167,471,086.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,091,445.41	
无形资产	40,483,517.26	47,639,833.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,040,319.51	5,732,854.25
递延所得税资产	7,538,952.90	13,744,972.37
其他非流动资产	9,226,236.65	13,884,181.90
非流动资产合计	3,493,681,456.88	3,716,181,635.07
资产总计	7,152,089,486.64	5,749,860,239.85
流动负债：		
短期借款	524,012,171.68	647,070,456.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	181,361,576.62	294,865,201.12
应付账款	308,700,420.77	523,108,996.72
预收款项		
合同负债	5,640,061.67	2,696,636.77
应付职工薪酬	5,982,612.72	8,279,538.74
应交税费	10,181,451.72	23,819,337.52

其他应付款	1,828,015,078.24	1,259,425,490.94
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	27,039,751.41	117,321,965.46
其他流动负债	550,004.05	170,567.31
流动负债合计	2,891,483,128.88	2,876,758,191.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	99,925.46	
长期应付款	525,391,617.48	420,669,454.34
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,693,878.01	2,381,025.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	527,185,420.95	423,050,479.58
负债合计	3,418,668,549.83	3,299,808,671.05
所有者权益：		
股本	604,490,017.00	473,485,580.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,122,387,249.45	1,541,597,973.48
减：库存股		43,852,000.00
其他综合收益	-654,124.59	-672,623.77
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
未分配利润	-67,953,330.54	404,341,513.60
所有者权益合计	3,733,420,936.81	2,450,051,568.80
负债和所有者权益总计	7,152,089,486.64	5,749,860,239.85

合并利润表

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	7,586,755,070.09	7,272,228,518.21
其中：营业收入	7,586,755,070.09	7,272,228,518.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,969,414,197.37	7,411,418,943.76

其中：营业成本	6,585,991,494.02	6,219,574,028.36
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	29,978,075.04	34,756,045.55
销售费用	192,244,945.55	136,283,844.63
管理费用	565,314,029.40	457,016,941.75
研发费用	314,820,120.07	345,404,598.31
财务费用	281,065,533.29	218,383,485.16
其中：利息费用	191,931,606.17	218,358,348.09
利息收入	8,963,131.06	15,132,363.21
加：其他收益	29,915,057.82	61,664,768.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-48,868,378.85	193,405,334.89
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益	-90,200,612.61	33,413,176.20
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）	-886,083.75	
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-47,410,551.40	-306,668,486.02
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	-288,318,806.84	-70,056,523.79
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	-1,203,547.13	-2,475,292.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-739,431,437.43	-263,320,623.92
加：营业外收入	6,626,596.35	39,317,905.07
减：营业外支出	47,134,976.47	37,814,385.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）	-779,939,817.55	-261,817,104.70
减：所得税费用	4,075,091.36	44,444,156.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-784,014,908.91	-306,261,261.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	-784,014,908.91	-306,261,261.08

号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“一”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	-658,836,721.16	-253,317,712.47
2.少数股东损益	-125,178,187.75	-52,943,548.61
六、其他综合收益的税后净额	83,251,290.49	-16,627,630.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	77,280,347.35	-8,371,819.04
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	219,324.64	59,931.99
1.重新计量设定受益计划变动额	219,324.64	59,931.99
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	77,061,022.71	-8,431,751.03
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-2,428.55	-700,667.08
2.其他债权投资公允价值变动	3,558,244.52	303,813.03
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	11,184.21	
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	73,494,022.53	-8,034,896.98
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5,970,943.14	-8,255,811.60
七、综合收益总额	-700,763,618.42	-322,888,891.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-581,556,373.81	-261,689,531.51
归属于少数股东的综合收益总额	-119,207,244.61	-61,199,360.21
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-1.3983	-0.5314
(二)稀释每股收益	-1.3983	-0.5314

合并现金流量表

项目	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量:		

销售商品、提供劳务收到的现金	7,326,500,267.43	6,200,509,280.84
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	123,806,736.38	105,604,614.49
收到其他与经营活动有关的现金	70,290,413.20	71,089,869.98
经营活动现金流入小计	7,520,597,417.01	6,377,203,765.31
购买商品、接受劳务支付的现金	5,381,700,435.56	5,441,264,802.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,314,227,431.35	1,367,331,315.35
支付的各项税费	185,010,997.67	214,353,943.25
支付其他与经营活动有关的现金	300,742,949.56	315,151,914.23
经营活动现金流出小计	7,181,681,814.14	7,338,101,974.98
经营活动产生的现金流量净额	338,915,602.87	-960,898,209.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,847,800.00
取得投资收益收到的现金	233,274.29	67,086,443.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,375,966.24	21,462,763.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	35,666,533.95	119,558,476.16
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,275,774.48	214,955,483.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	435,509,752.57	400,436,083.71
投资支付的现金	599,862.75	184,580,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	436,109,615.32	585,016,083.71

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
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					1,263,366.96					224,346.76		1,487,713.72		1,487,713.72
四、本期期末余额	473,485,580.00				1,309,229,129.87	43,852,000.00	-35,571,986.17	75,151,125.49	143,021,574.40		1,921,463,423.59	534,168,793.25	2,455,632,216.84	

母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2021 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	473,485,580.00				1,220,281,485.72	43,852,000.00	-672,623.77		75,151,125.49	404,341,513.60		2,128,735,081.04
加：会计政策变更												
前期差错更正					321,316,487.76							321,316,487.76
其他												
二、本年期初余额	473,485,580.00				1,541,597,973.48	43,852,000.00	-672,623.77		75,151,125.49	404,341,513.60		2,450,051,568.80
三、本期增减	131,00				1,580,78	-	18,499.1			-		1,283,369,

3. 股份支付计入所有者权益的金额					- 25,408,172.23							- 25,408,172.23
4. 其他					321,316,487.76							321,316,487.76
(三) 利润分配									6,929,881.65	- 6,929,881.65		
1. 提取盈余公积									6,929,881.65	- 6,929,881.65		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
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					1,263,366.96					224,346.76		1,487,713.72
四、本期期末余额	473,485,580.00				1,541,597,973.48	43,852,000.00	- 672,623.77		75,151,125.49	404,341,513.60		2,450,051,568.80

(二) 前期会计差错更正之后的 2021 年度财务报表附注

2021 年度报告“第十二节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关更正如下：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	73,256,496.83	164,038,576.86
合计	73,256,496.83	164,038,576.86

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	74,235,966.15	100.00%	979,469.32	1.32%	73,256,496.83	166,456,129.27	100.00%	2,417,552.41	1.45%	164,038,576.86
其中：										
商业承兑汇票	74,235,966.15	100.00%	979,469.32	1.32%	73,256,496.83	166,456,129.27	100.00%	2,417,552.41	1.45%	164,038,576.86
合计	74,235,966.15	100.00%	979,469.32	1.32%	73,256,496.83	166,456,129.27	100.00%	2,417,552.41	1.45%	164,038,576.86

按单项计提坏账准备：0元

按组合计提坏账准备：979,469.32元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	74,235,966.15	979,469.32	1.32%

(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	
商业承兑汇票	2,417,552.41	979,469.32	2,417,552.41			979,469.32
合计	2,417,552.41	979,469.32	2,417,552.41			979,469.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

5、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	100,116,622.26	5.06%	100,116,622.26	100.00%		179,461,138.60	8.40%	179,461,138.60	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,876,767,844.95	94.93%	241,620,322.38	12.87%	1,635,147,522.57	1,957,134,479.61	91.60%	243,011,195.51	12.42%	1,714,123,284.10
其中:										
家电与消费类电子客户组合	943,056,178.25	47.70%	39,921,000.85	4.23%	903,135,177.40	922,310,225.86	43.17%	49,177,366.33	5.33%	873,132,859.53
汽车电子行业客户组合	933,711,666.70	47.23%	201,699,321.53	21.60%	732,012,345.17	1,034,824,253.75	48.43%	193,833,829.18	18.73%	840,990,424.57
合计	1,976,884,467.21	100.00%	341,736,944.64	17.29%	1,635,147,522.57	2,136,595,618.21	100.00%	422,472,334.11	19.77%	1,714,123,284.10

按组合计提坏账准备: **13,991,938.95**

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
(1) 家电与消费类电子客户组合			
1年以内	910,753,321.49	8,652,156.54	0.95%
1—2年	1,589,326.70	626,830.45	39.44%
2—3年	231,593.91	160,077.71	69.12%
3—4年	10,644,972.02	10,644,972.02	100.00%
4—5年	18,027,983.81	18,027,983.81	100.00%
5年以上	1,808,980.32	1,808,980.32	100.00%
小计	943,056,178.25	39,921,000.85	4.23%
(2) 汽车电子行业客户组合			
1年以内	741,139,518.87	42,096,724.67	5.68%
1—2年	64,336,500.01	37,681,888.05	58.57%
2—3年	33,370,539.75	29,376,086.13	88.03%
3—4年	65,182,174.10	62,861,688.71	96.44%
4—5年	28,334,431.19	28,334,431.19	100.00%
5年以上	1,348,502.78	1,348,502.78	100.00%
小计	933,711,666.70	201,699,321.53	21.60%
合计	1,876,767,844.95	241,620,322.38	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	1,651,892,840.36
1至2年	65,925,826.71
2至3年	35,612,430.17
3年以上	223,453,369.97
3至4年	122,076,043.46
4至5年	97,512,858.82

5年以上	3,864,467.69
合计	1,976,884,467.21

(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	179,461,138.60		326,071.60	12,501,758.13	-66,516,686.61	100,116,622.26
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：家电与消费类电子客户组合	49,177,366.33		3,254,182.77	5,552,632.63	-449,550.08	39,921,000.85
汽车电子行业客户组合	193,833,829.18	17,572,193.32		6,722,401.22	-2,984,299.75	201,699,321.53
合计	422,472,334.11	17,572,193.32	3,580,254.37	24,776,791.98	-69,950,536.44	341,736,944.64

注：本期其他变动 69,950,563.44 元，其中 66,516,686.61 元系应收众泰汽车股份有限公司及其关联公司款项债务重组所致，债务重组情况详见附注十六 2 说明，1,388,125.60 元系本期处置柳州方盛电气系统有限公司转出坏账准备所致，2,045,724.23 元系本期汇率变动所致。

(4) 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
第一名	193,664,584.92	9.80%	11,004,111.95
第二名	92,113,940.91	4.66%	66,222,263.48
第三名	82,138,635.06	4.15%	82,138,635.06
第四名	80,007,966.72	4.05%	4,544,452.51
第五名	73,773,676.85	3.73%	711,528.70
合计	521,698,804.46	26.39%	

8、其他应收款

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	36,598,966.82	70,640,395.62
备用金	1,973,455.44	3,567,750.80
单位往来款	569,716,464.95	534,687,119.37

押金	8,266,727.16	7,000,079.72
其他	31,036,398.80	31,658,716.54
合计	647,592,013.17	647,554,062.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	30,658,884.80		425,628,028.31	456,286,913.11
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,870,821.26		33,060,125.98	34,930,947.24
本期转回			74,251.70	74,251.70
本期核销	4,084.87		10,822,109.07	10,826,193.94
其他变动	-837,417.58			-837,417.58
2021 年 12 月 31 日余额	31,688,203.61		447,791,793.52	479,479,997.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

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）	94,763,422.69
1 至 2 年	77,081,591.64
2 至 3 年	28,396,379.31
3 年以上	447,350,619.53
3 至 4 年	177,956,538.17
4 至 5 年	262,293,905.86
5 年以上	7,100,175.50
合计	647,592,013.17

3) 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其他应收款	425,628,028.31	33,060,125.98	74,251.70	10,822,109.07		447,791,793.52
按组合计提预期信用损失的其他应收款	30,658,884.80	1,870,821.26		4,084.87	-837,417.58	31,688,203.61
合计	456,286,913.11	34,930,947.24	74,251.70	10,826,193.94	-837,417.58	479,479,997.13

	1				
--	---	--	--	--	--

其他变动中561,900.56元系本期处置子公司转出金额，164344.23元系其他应收众泰汽车股份有限公司之关联公司湖南江南汽车制造有限公司重庆分公司款项债务重组所致，债务重组情况详见附注十六 2说明。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	404,284,426.91	1-5年	62.43%	404,284,426.91
第二名	单位往来款	51,134,648.22	2年以内	7.90%	7,576,754.98
第三名	意大利政府补助	24,689,889.99	2年以内	3.81%	4,421,126.86
第四名	股权处置款	20,000,000.02	2年以内	3.09%	3,289,991.60
第五名	租赁保证金	20,000,000.00	2-4年	3.09%	1,000,000.00
合计	--	520,108,965.14	--	80.31%	420,572,300.35

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,027,987,189.13	1,794,513,437.41
1-2年	30,992,304.79	76,214,807.25
2-3年	15,312,506.51	8,712,200.57
3-4年	6,203,070.13	2,925,610.02
4年以上	2,592,081.78	4,379,239.04
合计	2,083,087,152.34	1,886,745,294.29

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

应付账款按款项性质分类：

款项性质	期末金额	期初金额
材料款	2,004,454,410.71	1,785,201,974.58
工程以及设备款	32,347,860.20	83,456,630.01
其他	46,284,881.43	18,086,689.70
合计	2,083,087,152.34	1,886,745,294.29

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	946,389,389.62	1,507,065,175.97	39,236,000.00	2,414,218,565.59
其他资本公积	362,839,740.25	112,960,100.00		475,799,840.25
合计	1,309,229,129.87	1,620,025,275.97	39,236,000.00	2,890,018,405.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①如附注七、53注释股本所述，公司回购注销激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票4,616,000股，回购价格为人民币10.28元/股，即授予价格加上银行同期存款利息之和。公司回购及支付利息资金总额为人民币47,452,480.00元，其中支付的回购限制性股票的资金总额为人民币43,852,000.00元，支付的银行同期存款利息金额为

人民币3,600,480.00元。支付的回购限制性股票的资金总额与减少的股本之间的差异调整资本公积-资本溢价39,236,000.00元，同时减少库存股43,852,000.00元。

②如附注如附注七、53注释股本所述，公司本次募集资金增加资本公积1,507,065,175.97元。

60、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	514,173,007.80	393,102,850.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-371,151,433.40	9,941,971.49
调整后期初未分配利润	143,021,574.40	403,044,821.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-658,836,721.16	-253,317,712.47
减：提取法定盈余公积		6,929,881.65
其他		224,346.76
期末未分配利润	-515,815,146.76	143,021,574.40

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-371,151,433.40 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-34,856,695.54	-242,058,104.58
应收账款坏账损失	-13,991,938.95	-65,199,486.58
应收票据	1,438,083.09	589,105.14
合计	-47,410,551.40	-306,668,486.02

其他说明：

76、所得税费用

（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	-779,939,817.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-116,990,972.64
子公司适用不同税率的影响	-14,717,458.08
调整以前期间所得税的影响	1,004,843.72
非应税收入的影响	13,330,695.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,317,048.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,942,814.75
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	143,016,629.36
加计扣除费用影响	-38,828,509.79
所得税费用	4,075,091.36

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,007,292.30	53,454,516.85
存款利息	38,124,357.91	14,084,465.99
罚款收入	255,416.60	343,961.16
其他收入	1,903,346.39	788,864.73
往来款	-	2,418,061.25
合计	70,290,413.20	71,089,869.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的售后回租款项		33,157,860.70
璧山监管户资金转入	14,917,412.54	101,422,713.54
关联方归还借款与利息	807,560.70	55,630,334.47
银行承兑汇票保证金退回	166,467,028.32	81,015,007.96
收到的长期租金	85,676,720.86	
保理借款		25,764,935.32
捐赠	112,960,100.00	
合计	380,828,822.42	296,990,851.99

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁手续费及租金	120,258,561.32	227,588,833.71
银行承兑汇票保证金	44,765,656.78	100,513,204.36
明股实债筹资款利息	3,503,797.81	4,758,000.00
支付的股权回购款	62,372,480.00	41,398,171.00
使用权资产支付租金	46,438,939.51	
关联方借款	25,000,000.00	
发行募集资金费用	747,257.94	
保函保证金	450,000.00	50,000.00
合计	303,536,693.36	374,308,209.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-784,014,908.91	-306,261,261.08
加：资产减值准备	335,729,358.24	376,725,009.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,263,534.85	197,722,179.26
使用权资产折旧	47,951,260.08	
无形资产摊销	114,173,635.66	114,745,307.47
长期待摊费用摊销	39,087,929.36	31,490,667.71
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）	-1,203,547.13	-2,475,292.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,066,224.03	5,821,198.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-886,083.75	
财务费用（收益以“-”号填列）	246,444,842.36	224,146,328.95
投资损失（收益以“-”号填列）	48,868,378.85	-193,405,334.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-191,225.90	23,534,308.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-77,463,049.56	-67,847,345.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	968,694,913.34	-1,002,125,856.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-799,605,658.65	-362,968,120.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	338,915,602.87	-960,898,209.67
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	1,747,327,139.73	289,916,456.54
减：现金的期初余额	289,916,456.54	467,763,810.85
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	1,457,410,683.19	-177,847,354.31

十七、母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	218,646.00	2,364,276.53
应收股利		737,340.51
其他应收款	1,512,506,116.99	1,148,878,478.87
合计	1,512,724,762.99	1,151,980,095.91

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内公司款项	1,423,434,979.83	1,048,266,884.13
应收出口退税		
押金及保证金	23,529,737.54	32,112,923.99
备用金	683,171.46	2,044,910.67
单位往来款及其他	78,918,484.28	79,425,606.92
合计	1,526,566,373.11	1,161,850,325.71

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,052,734,005.23
1至2年	449,608,890.84
2至3年	15,887,805.18
3年以上	8,335,671.86
3至4年	7,525,665.22
4至5年	293,227.12
5年以上	516,779.52
合计	1,526,566,373.11

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来款	667,378,860.95	1-4年	43.72%	
第二名	合并范围内往来款	316,602,678.02	1-2年	20.74%	
第三名	合并范围内往来款	227,986,856.68	1-3年	14.93%	
第四名	合并范围内往来款	66,341,858.73	1-3年	4.35%	
第五名	关联往来款	51,134,648.22	1-2年	3.35%	7,576,754.98
合计	--	1,329,444,902.60	--	87.09%	7,576,754.98

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	-41.38%	-1.3983	-1.3983
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-43.16%	-1.4585	-1.4585

三、前期会计差错更正之后的 2022 年度财务报表及相关附注

(一) 前期会计差错更正之后的 2021 年度财务报表

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	1,119,927,343.33	1,934,770,934.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	54,321,950.00	36,114,703.06
衍生金融资产		
应收票据	495,173,236.22	73,256,496.83
应收账款	1,720,905,218.27	1,635,147,522.57
应收款项融资	335,160,051.13	430,519,683.81
预付款项	54,300,346.73	46,788,031.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	219,051,509.34	168,112,016.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,509,238,714.67	1,648,490,343.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,580,840.94	157,246,678.26
流动资产合计	5,594,659,210.63	6,130,446,410.05
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	288,606,553.86	427,507,534.87
其他权益工具投资	61,680,705.16	70,140,000.00
其他非流动金融资产	446,735.73	408,508.33
投资性房地产	21,836,078.46	16,834,081.24
固定资产	1,151,581,383.38	1,205,475,541.65
在建工程	636,193,237.54	439,979,194.89

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	193,753,664.45	237,695,535.75
无形资产	502,950,431.39	604,274,841.11
开发支出	226,559,871.35	125,889,662.08
商誉	334,105,881.07	357,169,640.88
长期待摊费用	95,695,033.66	114,284,412.47
递延所得税资产	214,013,345.31	210,838,637.28
其他非流动资产	33,285,697.93	27,851,070.97
非流动资产合计	3,760,708,619.29	3,838,348,661.52
资产总计	9,355,367,829.92	9,968,795,071.57
流动负债：		
短期借款	798,998,981.31	1,244,892,014.42
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	333,674,396.22	401,565,505.63
应付账款	2,151,113,457.30	2,083,087,152.34
预收款项		
合同负债	53,278,429.01	59,609,828.95
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	155,071,116.00	134,366,944.17
应交税费	72,978,658.30	52,946,288.58
其他应付款	448,833,070.80	325,789,938.41
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	220,050,806.26	85,153,120.23
其他流动负债	1,180,696.21	1,351,621.50
流动负债合计	4,235,179,611.41	4,388,762,414.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	113,229,540.73	122,346,379.58
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	143,969,959.59	180,956,095.93

长期应付款	1,612,756,416.89	1,678,012,672.47
长期应付职工薪酬	19,848,560.99	23,939,872.76
预计负债	11,642,423.60	28,239,453.69
递延收益	19,233,852.26	26,952,887.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,920,680,754.06	2,060,447,361.83
负债合计	6,155,860,365.47	6,449,209,776.06
所有者权益：		
股本	604,490,017.00	604,490,017.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,890,018,405.84	2,890,018,405.84
减：库存股		
其他综合收益	32,579,684.77	41,708,361.18
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
一般风险准备		
未分配利润	-775,872,931.89	-515,815,146.76
归属于母公司所有者权益合计	2,826,366,301.21	3,095,552,762.75
少数股东权益	373,141,163.24	424,032,532.76
所有者权益合计	3,199,507,464.45	3,519,585,295.51
负债和所有者权益总计	9,355,367,829.92	9,968,795,071.57

合并现金流量表

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,257,648,141.15	7,326,500,267.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	220,669,083.24	123,806,736.38
收到其他与经营活动有关的现金	96,627,508.76	70,290,413.20
经营活动现金流入小计	6,574,944,733.15	7,520,597,417.01
购买商品、接受劳务支付的现金	4,865,088,649.85	5,381,700,435.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	1,275,302,715.50	1,314,227,431.35
支付的各项税费	165,820,240.75	185,010,997.67
支付其他与经营活动有关的现金	252,592,080.97	300,742,949.56
经营活动现金流出小计	6,558,803,687.07	7,181,681,814.14
经营活动产生的现金流量净额	16,141,046.08	338,915,602.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,062,628,866.85	
取得投资收益收到的现金	15,010,296.60	233,274.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,858,122.28	4,375,966.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,666,533.95
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,140,497,285.73	40,275,774.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	440,274,480.71	435,509,752.57
投资支付的现金	2,082,452,515.00	599,862.75
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,522,726,995.71	436,109,615.32
投资活动产生的现金流量净额	-382,229,709.98	-395,833,840.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,646,492,008.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,167,864,855.48	1,938,420,493.64
收到其他与筹资活动有关的现金	334,793,376.39	380,828,822.42
筹资活动现金流入小计	1,502,658,231.87	3,965,741,324.46
偿还债务支付的现金	1,569,799,415.97	2,053,264,466.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,715,355.23	86,524,056.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	223,368,766.55	303,536,693.36
筹资活动现金流出小计	1,865,883,537.75	2,443,325,215.59
筹资活动产生的现金流量净额	-363,225,305.88	1,522,416,108.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,913,800.61	-8,087,187.71
五、现金及现金等价物净增加额	-719,400,169.17	1,457,410,683.19
加：期初现金及现金等价物余额	1,747,327,139.73	289,916,456.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,027,926,970.56	1,747,327,139.73

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	260,313,001.60	1,718,407,231.66
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,921,703.13	171,885.12
应收账款	401,580,002.83	367,978,579.18
应收款项融资	14,561,228.79	10,965,872.46
预付款项	4,849,614.08	6,797,957.77

其他应收款	1,356,529,720.97	1,512,724,762.99
其中：应收利息		218,646.00
应收股利		
存货	31,458,707.20	37,153,544.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,967,597.98	4,208,195.86
流动资产合计	2,082,181,576.58	3,658,408,029.76
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	3,782,048,886.70	3,037,948,863.35
其他权益工具投资	3,540,705.16	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,183,692.35	10,183,581.36
固定资产	35,624,055.41	97,156,037.19
在建工程	303,042,920.11	273,012,503.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,755,162.21	3,091,445.41
无形资产	35,609,700.71	40,483,517.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,397,185.46	3,040,319.51
递延所得税资产	8,041,298.03	7,538,952.90
其他非流动资产	4,466,357.96	9,226,236.65
非流动资产合计	4,196,709,964.10	3,493,681,456.88
资产总计	6,278,891,540.68	7,152,089,486.64
流动负债：		
短期借款	190,736,341.66	524,012,171.68
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,127,989.28	181,361,576.62
应付账款	269,927,213.66	308,700,420.77
预收款项		
合同负债	43,046,018.25	5,640,061.67
应付职工薪酬	9,488,115.43	5,982,612.72
应交税费	7,157,964.28	10,181,451.72
其他应付款	1,646,714,032.75	1,828,015,078.24
其中：应付利息		
应付股利		

3. 盈余公积弥补亏损															
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													8,070,984.12	8,070,984.12	
四、本期期末余额	604,490,017.00				2,890,018.40		41,708,361.18		75,151,254.99		-	3,095,552,762.75	424,032,532.76	3,519,585,295.51	

母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	604,490,017.00				2,688,110,661.69		-654,124.59		75,151,125.49	-67,953,330.54			3,299,144,349.05
加：会计政策变更													
前期差错更正					434,276,587.76								434,276,587.76
其他													
二、本年期初余额	604,490,017.00				3,122,387,249.45		-654,124.59		75,151,125.49	-67,953,330.54			3,733,420,936.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-7,553,621.54		0	169,706,913.99			-177,260,535.53
(一) 综合收益总额							-7,553,621.54		0	169,706,913.99			-177,260,535.53

							621.54			6,913.99		0,535.53
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
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												
四、本期期末余额	604,490,017.00				3,122,387,249.45		-8,207,746.13		75,151,125.49	-237,660,244.53		3,556,160,401.28

上期金额

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
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												
四、本期期末余额	604,490,017.00				3,122,387,249.45		-654,124.59		75,151,125.49	-67,953,330.54		3,733,420,936.81

(二) 前期会计差错更正之后的 2022 年度财务报表附注

2022 年度报告“第十二节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关更正如下：

5、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	47,815,055.83	2.35%	47,815,055.83	100.00%	-	100,116,622.26	5.06%	100,116,622.26	100.00%	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,989,806,455.05	97.65%	268,901,236.78	13.51%	1,720,905,218.27	1,876,767,844.95	94.94%	241,620,322.38	12.87%	1,635,147,522.57

其中：										
家电与消费类电子客户组合	888,563,631.84	43.61%	35,123,725.31	3.95%	853,439,906.53	943,056,178.25	47.70%	39,921,000.85	4.23%	903,135,177.40
汽车电子行业客户组合	1,101,242,823.21	54.04%	233,777,511.47	21.23%	867,465,311.74	933,711,666.70	47.23%	201,699,321.53	21.60%	732,012,345.17
合计	2,037,621,510.88	100.00%	316,716,292.61	15.54%	1,720,905,218.27	1,976,884,467.21	100.00%	341,736,944.64	17.29%	1,635,147,522.57

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
(1)家电与消费类电子客户组合			
1年以内	854,193,288.44	2,989,676.51	0.35%
1至2年	2,892,423.75	676,537.92	23.39%
2至3年	87,741.93	67,333.16	76.74%
3至4年	186,966.07	186,966.07	100.00%
4至5年	10,644,972.02	10,644,972.02	100.00%
5年以上	20,558,239.63	20,558,239.63	100.00%
小计	888,563,631.84	35,123,725.31	3.95%
(2)汽车电子行业客户组合			
1年以内	910,580,908.14	52,449,460.34	5.76%
1至2年	13,404,584.70	9,387,230.65	70.03%
2至3年	59,138,040.64	53,821,530.75	91.01%
3至4年	29,802,733.19	29,802,733.19	100.00%
4至5年	59,786,599.20	59,786,599.20	100.00%
5年以上	28,529,957.34	28,529,957.34	100.00%
小计	1,101,242,823.21	233,777,511.47	21.23%
合计	1,989,806,455.05	268,901,236.78	

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,764,876,701.23
1至2年	16,730,200.39
2至3年	64,179,454.71
3年以上	191,835,154.55
3至4年	35,106,365.09
4至5年	88,631,337.43
5年以上	68,097,452.03
合计	2,037,621,510.88

(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	100,116,622.26	13,819,110.89	0	22,190.40	66,098,486.92	47,815,055.83
其中：家电与消费类电子客户组合	39,921,000.85	0	6,171,669.26	18,200.00	-1,392,593.72	35,123,725.31
汽车电子行业客户组合	201,699,321.53	43,979,587.70	0	12,303,487.54	-402,089.78	233,777,511.47
合计	341,736,944.64	57,798,698.59	6,171,669.26	12,343,877.94	64,303,803.42	316,716,292.61

注：本期其他变动64,303,803.42元，其中60,497,847.46元系北汽银翔汽车有限公司及其关联公司款项债务重组所致，5,600,639.46元系众泰汽车股份有限公司及其关联公司债务重组所致，债务重组情况详见附注十六、（二）说明，-1,794,683.50元系本期汇率变动所致。

（4）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
第一名	226,238,045.37	11.10%	13,031,311.41
第二名	94,132,196.65	4.62%	83,871,561.14
第三名	71,886,638.88	3.53%	278,908.41
第四名	65,429,734.10	3.21%	3,768,752.68
第五名	63,285,606.75	3.11%	221,499.62
合计	520,972,221.75	25.57%	

8、其他应收款

（3）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	5,071,873.96	
保证金	4,232,535.51	36,598,966.82
备用金	2,883,329.26	1,973,455.44
单位往来款	677,072,460.55	569,716,464.95
押金	17,496,872.77	8,266,727.16
其他	2,193,136.44	31,036,398.80
合计	708,950,208.49	647,592,013.17

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	31,688,203.61		447,791,793.52	479,479,997.13
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	19,066,057.43			19,066,057.43
本期转回			7,888.66	7,888.66

其他变动	-119,439.14		8,758,905.89	8,639,466.75
2022年12月31日余额	50,873,700.18		439,024,998.97	489,898,699.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

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）	161,304,624.10
1至2年	51,509,473.82
2至3年	52,969,083.99
3年以上	171,687,944.22
3至4年	13,299,391.87
4至5年	168,346,810.50
5年以上	261,520,824.21
合计	708,950,208.49

3) 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其他应收款	447,791,793.52		7,888.66		8,758,905.89	439,024,998.97
按组合计提预期信用损失的其他应收款	31,688,203.61	19,066,057.43			-119,439.14	50,873,700.18
合计	479,479,997.13	19,066,057.43	7,888.66		8,639,466.75	489,898,699.15

本期其他变动8,639,466.75元，其中：8,692,535.89元系北汽银翔汽车有限公司及其关联公司款项债务重组所致，66,370.00元系众泰汽车股份有限公司及其关联公司债务重组所致所致，债务重组情况详见附注十六、（二）说明，-119,439.14元系本期汇率变动所致。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	404,284,426.91	1-5年、5年以上	57.03%	404,284,426.91
第二名	单位往来款	114,233,260.52	1年以内	16.11%	14,473,354.11
第三名	单位往来款	56,985,534.94	1-3年	8.04%	15,049,218.90
第四名	单位往来款	20,000,000.00	3年以内	2.82%	6,232,244.43
第五名	单位往来款	18,000,000.00	5年内	2.54%	18,000,000.00
合计		613,503,222.37		86.54%	458,039,244.35

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,414,218,565.59			2,414,218,565.59
其他资本公积	475,799,840.25			475,799,840.25
合计	2,890,018,405.84			2,890,018,405.84

60、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	-78,270,619.85	514,173,007.80
调整后期初未分配利润	-515,815,146.76	143,021,574.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-256,089,470.99	-658,836,721.16
其他	3,968,314.14	
期末未分配利润	-775,872,931.89	-515,815,146.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润**-437,544,526.91** 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	42,181,002.07	30,007,292.30
存款利息	17,374,870.09	38,124,357.91
罚款收入	2,123,101.57	255,416.60
其他收入	3,084,147.61	1,903,346.39
往来款	31,864,387.42	-
合计	96,627,508.76	70,290,413.20

79、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	-308,554,483.09	-784,014,908.91
加：资产减值准备	261,904,490.10	335,729,358.24
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	208,860,544.32	190,263,534.85
使用权资产折旧	49,543,459.56	47,951,260.08

无形资产摊销	114,313,072.20	114,173,635.66
长期待摊费用摊销	59,462,966.72	39,087,929.36
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）	-11,724,681.73	-1,203,547.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,488,650.46	11,066,224.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,258,630.00	-886,083.75
财务费用（收益以“-”号填列）	128,111,727.58	246,444,842.36
投资损失（收益以“-”号填列）	65,023,569.70	48,868,378.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,174,708.03	-191,225.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,466,414.77	-77,463,049.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-389,515,704.65	968,694,913.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-205,322,901.83	-799,605,658.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,141,046.08	338,915,602.87
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	1,027,926,970.56	1,747,327,139.73
减：现金的期初余额	1,747,327,139.73	289,916,456.54
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	-719,400,169.17	1,457,410,683.19

十七、母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		218,646.00
其他应收款	1,356,529,720.97	1,512,506,116.99
合计	1,356,529,720.97	1,512,724,762.99

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内公司款项	1,298,756,417.33	1,423,434,979.83
押金及保证金	1,126,261.38	23,529,737.54
备用金	202,918.37	683,171.46
单位往来款及其他	77,632,342.45	78,918,484.28
合计	1,377,717,939.53	1,526,566,373.11

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	877,127,206.40
1至2年	28,729,320.44
2至3年	470,678,877.98
3年以上	1,182,534.71
3至4年	441,516.21
4至5年	334,785.58
5年以上	406,232.92
合计	1,377,717,939.53

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来款	416,276,587.76	2-3年	30.21%	
第二名	合并范围内往来款	291,417,815.03	1年以内	21.15%	
第三名	合并范围内往来款	193,612,626.66	1年以内	14.05%	
第四名	合并范围内往来款	152,316,156.54	1年以内	11.06%	
第五名	合并范围内往来款	70,322,277.00	1年以内	5.10%	
合计		1,123,945,462.99		81.58%	

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-8.65%	-0.4236	-0.4236
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.54%	-0.5164	-0.5164

四、前期会计差错更正之后的 2023 年一季度财务报表

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	788,037,050.54	1,119,927,343.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,222,000.00	54,321,950.00
衍生金融资产		
应收票据	561,928,880.35	495,173,236.22
应收账款	1,247,376,226.64	1,720,905,218.27
应收款项融资	123,893,649.50	335,160,051.13
预付款项	64,858,545.02	54,300,346.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	415,980,617.03	219,051,509.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,040,897,852.18	1,509,238,714.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	105,426,732.73	86,580,840.94
流动资产合计	4,351,621,553.99	5,594,659,210.63
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	284,075,937.04	288,606,553.86
其他权益工具投资	61,680,705.16	61,680,705.16
其他非流动金融资产	170,810,887.41	446,735.73
投资性房地产	14,700,337.62	21,836,078.46
固定资产	887,903,746.72	1,151,581,383.38
在建工程	680,590,034.29	636,193,237.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	160,530,265.92	193,753,664.45
无形资产	429,147,672.76	502,950,431.39
开发支出	262,961,685.26	226,559,871.35
商誉	334,105,881.07	334,105,881.07
长期待摊费用	69,273,792.88	95,695,033.66
递延所得税资产	184,030,913.50	214,013,345.31
其他非流动资产	29,537,761.01	33,285,697.93
非流动资产合计	3,569,349,620.64	3,760,708,619.29
资产总计	7,920,971,174.63	9,355,367,829.92
流动负债：		
短期借款	699,461,735.54	798,998,981.31
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	77,470,250.02	333,674,396.22
应付账款	1,837,460,608.42	2,151,113,457.30
预收款项		
合同负债	54,272,887.93	53,278,429.01

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	126,692,480.24	155,071,116.00
应交税费	35,406,364.20	72,978,658.30
其他应付款	205,175,428.52	448,833,070.80
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	192,925,212.82	220,050,806.26
其他流动负债	1,244,983.25	1,180,696.21
流动负债合计	3,230,109,950.94	4,235,179,611.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	112,133,673.74	113,229,540.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	122,155,029.74	143,969,959.59
长期应付款	1,629,222,439.15	1,612,756,416.89
长期应付职工薪酬	18,703,305.53	19,848,560.99
预计负债	10,667,166.62	11,642,423.60
递延收益	17,628,232.74	19,233,852.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,910,509,847.52	1,920,680,754.06
负债合计	5,140,619,798.46	6,155,860,365.47
所有者权益：		
股本	604,490,017.00	604,490,017.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,890,018,405.84	2,890,018,405.84
减：库存股		
其他综合收益	34,281,489.55	32,579,684.77
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
一般风险准备		
未分配利润	-815,011,886.70	-775,872,931.89
归属于母公司所有者权益合计	2,788,929,151.18	2,826,366,301.21
少数股东权益	-8,577,775.01	373,141,163.24
所有者权益合计	2,780,351,376.17	3,199,507,464.45
负债和所有者权益总计	7,920,971,174.63	9,355,367,829.92

五、前期会计差错更正之后的 2023 年半年度报告财务报表及相关附注

（一）前期会计差错更正之后的 2023 年半年度财务报表

合并资产负债表

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	688,930,166.75	1,119,927,343.33

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,214,000.00	54,321,950.00
衍生金融资产		
应收票据	408,688,034.10	495,173,236.22
应收账款	1,466,927,244.21	1,720,905,218.27
应收款项融资	89,087,063.90	335,160,051.13
预付款项	53,293,918.91	54,300,346.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	308,692,938.29	219,051,509.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	976,748,942.74	1,509,238,714.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	76,761,558.60	86,580,840.94
流动资产合计	4,072,343,867.50	5,594,659,210.63
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	275,975,605.98	288,606,553.86
其他权益工具投资	61,680,705.16	61,680,705.16
其他非流动金融资产	170,810,887.41	446,735.73
投资性房地产	15,228,538.32	21,836,078.46
固定资产	903,508,763.66	1,151,581,383.38
在建工程	748,391,388.49	636,193,237.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	195,125,442.03	193,753,664.45
无形资产	411,382,967.42	502,950,431.39
开发支出	322,759,599.83	226,559,871.35
商誉	334,105,881.07	334,105,881.07
长期待摊费用	63,350,462.65	95,695,033.66
递延所得税资产	172,744,978.77	214,013,345.31
其他非流动资产	37,628,276.78	33,285,697.93
非流动资产合计	3,712,693,497.57	3,760,708,619.29
资产总计	7,785,037,365.07	9,355,367,829.92

流动负债：		
短期借款	672,577,685.29	798,998,981.31
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	47,938,933.31	333,674,396.22
应付账款	1,746,071,555.80	2,151,113,457.30
预收款项		
合同负债	44,049,368.84	53,278,429.01
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	123,181,639.37	155,071,116.00
应交税费	28,184,952.30	72,978,658.30
其他应付款	233,169,434.89	448,833,070.80
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	204,371,261.97	220,050,806.26
其他流动负债	808,280.78	1,180,696.21
流动负债合计	3,100,353,112.55	4,235,179,611.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	106,487,294.41	113,229,540.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	146,632,127.81	143,969,959.59
长期应付款	1,574,607,980.69	1,612,756,416.89
长期应付职工薪酬	18,563,728.33	19,848,560.99
预计负债	9,352,738.10	11,642,423.60
递延收益	17,055,403.22	19,233,852.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,872,699,272.56	1,920,680,754.06
负债合计	4,973,052,385.11	6,155,860,365.47
所有者权益：		
股本	604,490,017.00	604,490,017.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,890,018,405.84	2,890,018,405.84
减：库存股		
其他综合收益	26,428,400.65	32,579,684.77
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
一般风险准备		
未分配利润	-768,872,852.77	-775,872,931.89
归属于母公司所有者权益合计	2,827,215,096.21	2,826,366,301.21
少数股东权益	-15,230,116.25	373,141,163.24
所有者权益合计	2,811,984,979.96	3,199,507,464.45
负债和所有者权益总计	7,785,037,365.07	9,355,367,829.92

母公司资产负债表

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	319,763,585.46	260,313,001.60
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	35,550,536.81	6,921,703.13
应收账款	338,491,171.15	401,580,002.83
应收款项融资		14,561,228.79
预付款项	22,805,390.43	4,849,614.08
其他应收款	1,879,747,241.99	1,356,529,720.97
其中：应收利息		
应收股利		
存货	32,269,186.53	31,458,707.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,616,633.44	5,967,597.98
流动资产合计	2,633,243,745.81	2,082,181,576.58
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	3,180,564,879.37	3,782,048,886.70
其他权益工具投资	3,540,705.16	3,540,705.16
其他非流动金融资产	170,810,887.41	
投资性房地产	15,282,946.42	15,183,692.35
固定资产	31,566,474.81	35,624,055.41
在建工程	304,477,708.76	303,042,920.11
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		2,755,162.21
无形资产	33,442,894.18	35,609,700.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,193,720.85	6,397,185.46
递延所得税资产	6,880,567.73	8,041,298.03
其他非流动资产	14,177,244.46	4,466,357.96
非流动资产合计	3,766,938,029.15	4,196,709,964.10
资产总计	6,400,181,774.96	6,278,891,540.68
流动负债：		
短期借款	130,151,667.17	190,736,341.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,202,365.45	6,127,989.28
应付账款	229,076,907.29	269,927,213.66
预收款项		
合同负债	325,834,107.61	43,046,018.25
应付职工薪酬	8,257,373.14	9,488,115.43
应交税费	1,697,923.68	7,157,964.28
其他应付款	1,635,215,990.44	1,646,714,032.75
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	138,060,820.52	138,160,745.98
其他流动负债	42,203,534.04	5,435,863.07
流动负债合计	2,518,700,689.34	2,316,794,284.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	340,185,558.39	404,654,528.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,034,747.12	1,282,327.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	341,220,305.51	405,936,855.04
负债合计	2,859,920,994.85	2,722,731,139.40
所有者权益：		
股本	604,490,017.00	604,490,017.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,122,387,249.45	3,122,387,249.45
减：库存股		
其他综合收益	-8,207,746.13	-8,207,746.13
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
未分配利润	-253,559,865.70	-237,660,244.53
所有者权益合计	3,540,260,780.11	3,556,160,401.28
负债和所有者权益总计	6,400,181,774.96	6,278,891,540.68

合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	604,490,017.00				2,455,741,818.08		32,579,684.77		75,151,254.99		-338,328,404.98	2,829,634,240.36	373,141,163.24	3,202,775,403.60
加：会计政策变更														
前期差错更正					434,276,587.76						-437,544,526.91	-3,267,939.15		-3,267,939.15
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	604,490,017.00				2,890,018,405.84		32,579,684.77		75,151,254.99		-775,872,931.89	2,826,366,301.21	373,141,163.24	3,199,507,445.45
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-6,151,284.12				7,000,079.12	848,795.00	388,371,279.49	387,522,484.49
（一）综合收益总额							-6,151,284.12				7,000,079.12	848,795.00	16,043,650.75	15,194,855.75

(二) 所有者投入和减少资本															1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股															1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
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															-373,	-373,

的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
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												
四、本期末余额	604,490,017.00				3,122,387,249.45		8,207,746.13	75,151,125.49	253,559,865.70			3,540,260,780.11

上年金额

单位：元

项目	2022年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	604,490,017.00				2,688,110,661.69		-654,124.59	75,151,125.49	67,953,330.54			3,299,144,349.05
加：会计政策变更												
前期差错更正					321,316,487.76							321,316,487.76
其他												
二、本年期									-			

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	604,490,017.00				3,009,427,149.45	-54,866.81		75,151,125.49	123,029,522.51			3,565,983,902.62

(二) 前期会计差错更正之后的 2023 年半年度财务报表附注

2023 年半年度报告“第十二节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关更正如下：

5、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	40,881,439.32	2.36%	40,881,439.32	100.00%		47,815,055.83	2.35%	47,815,055.83	100.00%	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,691,483,807.10	97.64%	224,556,562.89	13.28%	1,466,927,244.21	1,989,806,455.05	97.65%	268,901,236.78	13.51%	1,720,905,218.27
其中：										
家电与消费类电子客户组合	942,600,134.60	54.41%	36,667,003.32	3.89%	905,933,131.28	888,563,631.84	43.61%	35,123,725.31	3.95%	853,439,906.53
汽车子行客户组合	748,883,672.50	43.23%	187,889,559.57	25.09%	560,994,112.93	1,101,242,823.21	54.04%	233,777,511.47	21.23%	867,465,311.74
合计	1,732,365,246.42	100.00%	265,438,002.21	15.32%	1,466,927,244.21	2,037,621,510.88	100.00%	316,716,292.61	15.54%	1,720,905,218.27

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
(1) 家电与消费类电子客户组合			
1 年以内	904,097,068.14	1,898,603.84	0.21%
1—2 年	5,117,096.41	1,550,480.21	30.30%
2—3 年	288,846.30	120,795.52	41.82%

3-4年	2,598.67	2,598.67	100.00%
4-5年	1,592,008.11	1,592,008.11	100.00%
5年以上	31,502,516.97	31,502,516.97	100.00%
小计	942,600,134.60	36,667,003.32	3.89%
(2) 汽车电子行业客户组合			
1年以内	605,729,238.40	50,457,245.56	8.33%
1-2年	2,518,956.02	2,130,281.11	84.57%
2-3年	52,135,339.05	46,801,893.87	89.77%
3-4年	13,969,192.20	13,969,192.20	100.00%
4-5年	29,022,413.56	29,022,413.56	100.00%
5年以上	45,508,533.27	45,508,533.27	100.00%
小计	748,883,672.50	187,889,559.57	25.09%
合计	1,691,483,807.10	224,556,562.89	

确定该组合依据的说明：无

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,509,826,306.53
1至2年	7,636,052.43
2至3年	52,656,855.25
3年以上	162,246,032.21
3至4年	26,469,603.60
4至5年	58,765,378.36
5年以上	77,011,050.25
合计	1,732,365,246.42

(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	47,815,055.83			754,878.66	6,178,737.85	40,881,439.32
其中：家电与消费类电子客户组合	35,123,725.31	1,037,527.20			-505,750.81	36,667,003.32
汽车电子行业客户组合	233,777,511.47		18,482,406.78	1,315,523.43	26,090,021.68	187,889,559.58
合计	316,716,292.61	1,037,527.20	18,482,406.78	2,070,402.09	31,763,008.72	265,438,002.22

本期其他变动 31,763,008.72 元，其中 33,323,819.66 元系处置柳州双飞所致，-1,560,810.54 元系汇率变动所致。

(4) 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
第一名	157,109,996.37	9.07%	13,087,262.70
第二名	94,230,935.68	5.44%	84,891,863.20

第三名	80,710,259.69	4.66%	181,089.82
第四名	70,229,622.03	4.05%	176,910.64
第五名	66,704,237.36	3.85%	140,078.90
合计	468,985,051.13	27.07%	

8、其他应收款

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	581,787.60	5,071,873.96
保证金	3,746,128.22	4,232,535.51
备用金	6,381,908.53	2,883,329.26
单位往来款	748,490,682.95	677,072,460.55
押金	15,582,318.02	17,496,872.77
其他	2,611,576.48	2,193,136.44
合计	777,394,401.80	708,950,208.49

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	50,873,700.18		439,024,998.97	489,898,699.15
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	20,220,656.49			20,220,656.49
其他变动	234,467.81		742,111.34	976,579.15
2023 年 6 月 30 日余额	30,418,575.88		438,282,887.63	468,701,463.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

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）	287,328,295.01
1 至 2 年	12,641,044.73
2 至 3 年	36,074,513.97
3 年以上	441,350,548.09
3 至 4 年	12,235,598.32
4 至 5 年	161,403,546.46
5 年以上	267,711,403.31
合计	777,394,401.80

3) 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其他应收款	439,024,998.97				742,111.34	438,282,887.63
按组合计提预期信用损失的其他应收款	50,873,700.18		20,220,656.49		234,467.81	30,418,575.88
合计	489,898,699.15		20,220,656.49		976,579.15	468,701,463.51

本期其他变动合计 976,586.90 元，单项计提 742,111.34 元系处置柳州双飞所致；组合计提 234,475.56 元，其中：-187,546.75 元系本期汇率变动所致，422,022.31 元系处置柳州双飞所致。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	404,284,426.91	1-5 年、5 年以上	52.01%	404,284,426.91
第二名	单位往来款	234,558,737.29	1 年以内	30.17%	9,851,466.97
第三名	单位往来款	20,000,000.00	3 年以内	2.57%	7,985,994.04
第四名	单位往来款	18,000,000.00	5 年内	2.32%	18,000,000.00
第五名	单位往来款	15,060,125.98	5 年以上	1.94%	15,060,125.98
合计		691,903,290.18		89.00%	455,182,013.90

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,414,218,565.59			2,414,218,565.59
其他资本公积	475,799,840.25			475,799,840.25
合计	2,890,018,405.84			2,890,018,405.84

60、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	-338,328,404.98	-78,270,619.85
调整后期初未分配利润	-775,872,931.89	-437,544,526.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,000,079.12	-59,363,140.45
期末未分配利润	-768,872,852.77	-496,907,667.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-437,544,526.91 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,879,747,241.99	1,356,529,720.97
合计	1,879,747,241.99	1,356,529,720.97

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内公司款项	1,639,768,758.92	1,423,434,979.83
押金及保证金	699,140.38	23,529,737.54
备用金	3,829,913.74	683,171.46
单位往来款及其他	250,952,027.95	78,918,484.28
合计	1,895,249,840.99	1,526,566,373.11

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,447,293,654.62
1至2年	179,934.06
2至3年	447,012,797.60
3年以上	763,454.71
3至4年	436,636.21
4至5年	23,885.58
5年以上	302,932.92
合计	1,895,249,840.99

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来款	358,185,167.00	1年-3年	18.90%	
第二名	合并范围内往来款	351,223,098.08	1年以内	18.53%	
第三名	合并范围内往来款	292,770,700.83	1年以内	15.45%	
第四名	合并范围内往来款	279,983,232.53	1年以内	14.77%	
第五名	单位往来款	234,558,737.29	1年以内	12.38%	9,851,466.97
合计		1,516,720,935.73		80.03%	9,851,466.97

六、前期会计差错更正之后的 2023 年第三季度财务报表

合并资产负债表

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	390,747,382.97	1,119,927,343.33
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	292,970,000.00	54,321,950.00
衍生金融资产		
应收票据	397,107,666.65	495,173,236.22
应收账款	1,510,926,492.76	1,720,905,218.27
应收款项融资	96,772,316.12	335,160,051.13
预付款项	39,036,529.34	54,300,346.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	335,130,755.93	219,051,509.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,019,738,810.78	1,509,238,714.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	129,374,226.95	86,580,840.94
流动资产合计	4,211,804,181.50	5,594,659,210.63
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	264,934,169.05	288,606,553.86
其他权益工具投资	61,680,705.16	61,680,705.16
其他非流动金融资产	170,810,887.41	446,735.73
投资性房地产	14,765,862.81	21,836,078.46
固定资产	1,580,899,578.32	1,151,581,383.38
在建工程	88,756,702.29	636,193,237.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	181,681,650.64	193,753,664.45
无形资产	382,831,091.56	502,950,431.39
开发支出	352,465,877.88	226,559,871.35
商誉	334,105,881.07	334,105,881.07
长期待摊费用	76,503,115.38	95,695,033.66
递延所得税资产	173,233,827.54	214,013,345.31
其他非流动资产	39,075,076.81	33,285,697.93
非流动资产合计	3,721,744,425.92	3,760,708,619.29
资产总计	7,933,548,607.42	9,355,367,829.92
流动负债：		
短期借款	686,318,362.08	798,998,981.31
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	65,448,700.50	333,674,396.22
应付账款	1,922,291,330.02	2,151,113,457.30
预收款项		
合同负债	21,097,795.69	53,278,429.01
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	126,271,979.08	155,071,116.00
应交税费	36,293,036.24	72,978,658.30
其他应付款	220,540,024.01	448,833,070.80
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	199,407,498.62	220,050,806.26
其他流动负债	674,812.51	1,180,696.21
流动负债合计	3,278,343,538.75	4,235,179,611.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	104,860,128.84	113,229,540.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	139,070,665.28	143,969,959.59
长期应付款	1,571,218,623.88	1,612,756,416.89
长期应付职工薪酬	17,422,814.30	19,848,560.99
预计负债	9,324,365.29	11,642,423.60
递延收益	11,163,223.52	19,233,852.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,853,059,821.11	1,920,680,754.06
负债合计	5,131,403,359.86	6,155,860,365.47
所有者权益：		
股本	604,490,017.00	604,490,017.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,890,018,405.84	2,890,018,405.84
减：库存股		
其他综合收益	31,801,971.95	32,579,684.77
专项储备		
盈余公积	75,151,125.49	75,151,125.49
一般风险准备		
未分配利润	-767,724,717.12	-775,872,931.89
归属于母公司所有者权益合计	2,833,736,803.16	2,826,366,301.21
少数股东权益	-31,591,555.60	373,141,163.24
所有者权益合计	2,802,145,247.56	3,199,507,464.45
负债和所有者权益总计	7,933,548,607.42	9,355,367,829.92

深圳市得润电子股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十八日