

新亚制程（浙江）股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

新亚制程（浙江）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 29 日召开第六届董事会十八次会议和第六届监事会第十四次会议，同意公司根据财政部《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，对 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年第一季度、2023 年半年度和 2023 年第三季度的合并财务报表及相关附注进行更正（1、除特殊注明外，单位均为人民币元，粗体字数字为本次差错更正受影响数据；2、更正后 2022 的年度财务报表及相关附注，详见更正后的 2022 年度报告）。

一、更正后的 2020 年度财务报表及相关附注

（一）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	851,607,220.79	507,909,449.05
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	15,533,663.58	22,728,592.66
应收账款	490,076,853.48	590,213,411.24
应收款项融资		
预付款项	123,001,061.75	74,179,922.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	119,803,541.11	145,260,916.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	425,534,031.95	356,084,862.24
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	15,308,903.67	29,127,694.77
流动资产合计	2,040,865,276.33	1,725,504,849.07
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	1,846,359.70	1,866,481.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,742,181.78	43,067,093.36
固定资产	276,059,537.60	294,934,943.95
在建工程	9,242,280.70	1,706,406.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,335,717.32	53,214,773.64
开发支出		
商誉	5,657,592.08	5,657,592.08
长期待摊费用	7,206,943.01	3,547,736.99
递延所得税资产	22,021,736.94	19,296,882.91
其他非流动资产	977,707.47	9,531,540.91
非流动资产合计	417,090,056.60	432,823,452.15
资产总计	2,457,955,332.93	2,158,328,301.22
流动负债：		
短期借款	721,242,674.13	530,571,327.07
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	63,762,412.35	73,366,998.83
应付账款	309,193,298.76	178,831,433.24
预收款项		17,870,998.92
合同负债	8,539,165.53	
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	18,055,469.67	25,535,302.79
应交税费	22,977,329.15	10,454,981.74
其他应付款	9,872,193.37	6,312,277.03
其中：应付利息	666,850.84	575,301.51
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		

其他流动负债	1,155,267.32	2,036,076.51
流动负债合计	1,154,797,810.28	844,979,396.13
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,297,763.19	9,297,762.64
递延所得税负债	597,191.47	496,903.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,894,954.66	9,794,666.18
负债合计	1,164,692,764.94	854,774,062.31
所有者权益：		
股本	503,766,600.00	503,766,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	475,416,573.32	475,416,573.32
减：库存股	9,999,922.31	9,999,922.31
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,624,803.93	22,892,465.57
一般风险准备		
未分配利润	208,911,950.70	195,747,055.28
归属于母公司所有者权益合计	1,207,720,005.64	1,187,822,771.86
少数股东权益	85,542,562.35	115,731,467.05
所有者权益合计	1,293,262,567.99	1,303,554,238.91
负债和所有者权益总计	2,457,955,332.93	2,158,328,301.22

(二) 合并利润表

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,009,043,421.37	1,506,186,044.00
其中：营业收入	2,009,043,421.37	1,506,186,044.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,941,565,122.22	1,446,501,862.91
其中：营业成本	1,788,642,530.77	1,288,944,311.62

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	6,291,592.03	5,824,089.93
销售费用	62,847,547.78	66,605,418.29
管理费用	66,022,370.79	74,513,262.95
研发费用	18,227,592.35	12,267,448.89
财务费用	-466,511.50	-1,652,668.77
其中：利息费用	2,568,439.55	8,048.90
利息收入	5,485,959.12	3,990,080.93
加：其他收益	4,616,413.37	569,871.80
投资收益（损失以“-”号 填列）	35,275.67	-86,412.80
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益	-20,122.25	-86,412.80
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）	-13,659,454.08	8,175,511.87
资产减值损失（损失以“-” 号填列）	-6,558,235.81	-8,374,315.34
资产处置收益（损失以“-” 号填列）	-9,801.33	157,054.69
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）	51,902,496.97	60,125,891.31
加：营业外收入	13,451,626.37	5,063,455.31
减：营业外支出	261,651.84	626,973.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）	65,092,471.50	64,562,372.95
减：所得税费用	24,756,193.87	25,264,595.99
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）	40,336,277.63	39,297,776.96

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	40,336,277.63	39,297,776.96
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	70,099,643.78	51,774,982.52
2. 少数股东损益	-29,763,366.15	-12,477,205.56
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	40,336,277.63	39,297,776.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,099,643.78	51,774,982.52
归属于少数股东的综合收益总额	-29,763,366.15	-12,477,205.56
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1392	0.1028

(二) 稀释每股收益	0.1392	0.1028
------------	--------	--------

(三) 财务报表相关附注

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

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,857,425.72	1.88%	9,857,425.72	100.00%		9,958,010.63	1.63%	9,958,010.63	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	514,825,206.41	98.12%	24,748,352.93	4.81%	490,076,853.48	602,690,940.19	98.37%	12,477,528.95	2.07%	590,213,411.24
其中：										
产品销售应收款项	350,428,914.28	66.79%	4,025,575.68	1.15%	346,403,338.60	324,875,657.45	53.03%	1,112,174.83	0.34%	323,763,482.62
供应链业务应收款项	96,115,855.32	18.32%	4,144,971.86	4.31%	91,970,883.46	105,183,675.04	17.17%	418,930.25	0.40%	104,764,744.79
保理业务应收款项	68,280,436.81	13.01%	16,577,805.39	24.28%	51,702,631.42	172,631,607.70	28.18%	10,946,423.87	6.34%	161,685,183.83
合计	524,682,632.13	100.00%	34,605,778.65		490,076,853.48	612,648,950.82	100.00%	22,435,539.58		590,213,411.24

按组合计提坏账准备：供应链业务应收款项

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	23,115,002.09		
3 个月~6 个月	4,386,172.21	87,723.44	2.00%
6 个月~1 年	56,084,393.63	2,804,219.68	5.00%
1-2 年	12,530,287.39	1,253,028.74	10.00%
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
合计	96,115,855.32	4,144,971.86	--

按账龄披露

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	449,067,853.72
3 个月内	316,128,665.59
4-6 个月	23,550,745.15
7-12 个月	109,388,442.98

1至2年	35,175,896.13
2至3年	1,449,193.85
3年以上	38,989,688.43
3至4年	29,676,501.86
4至5年	2,899,831.18
5年以上	6,413,355.39
合计	524,682,632.13

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
客户一	163,166,387.37	31.10%	27,232.90
客户二	68,563,017.44	13.07%	
客户三	31,299,275.13	5.97%	
客户四	29,473,847.51	5.62%	14,736,923.76
客户五	16,450,000.01	3.14%	1,027,999.06
合计	308,952,527.46	58.90%	

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	119,803,541.11	145,260,916.83
合计	119,803,541.11	145,260,916.83

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联单位款项		283,267.96
股权款	600,000.00	1,000,000.00
单位往来款	117,946,278.18	136,788,483.79
押金、保证金、备用金	2,397,733.69	5,765,601.59
代垫款项	381,007.13	306,372.79
个人往来	441,222.04	410,249.77
其他	728,478.25	1,744,481.04
合计	122,494,719.29	146,298,456.94

2) 坏账准备计提情况

其他应收款项账面余额变动如下：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	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)	合计
上年年末余额	144,252,928.94	2,039,678.00	5,850.00	146,298,456.94
上年年末余额在本期				

--转入第二阶段	-287,006.77	287,006.77		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	117,232,175.05	236,557.45	1,070,568.09	118,539,300.59
本期终止确认	141,693,479.51	430,930.53		142,124,410.04
其他变动		218,628.20		218,628.20
期末余额	119,504,617.71	1,913,683.49	1,076,418.09	122,494,719.29

按账龄披露

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	118,632,039.08
3个月内	117,088,003.21
4-6个月	272,310.62
7-12个月	1,271,725.25
1至2年	1,316,145.34
2至3年	409,131.94
3年以上	2,137,402.93
3至4年	1,426,920.58
4至5年	161,501.15
5年以上	548,981.20
合计	122,494,719.29

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
中国(深圳)教育企业股份有限公司	单位往来款	83,291,111.11	1年以内	68.00%	
深圳市永熠实业有限公司	单位往来款	31,000,000.00	1年以内	25.31%	
深圳市诺达壹电子科技有限公司	单位往来款	1,100,000.00	1年以内	0.90%	
东莞弘硕塑胶电子制品有限公司	单位往来款	1,070,114.75	1年以内	0.87%	1,070,114.75
博罗县杨村镇人民政府	保证金及押金	965,700.00	4年以内	0.79%	428,040.00
合计	--	117,426,925.86	--	95.86%	1,498,154.75

32、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,007,581,722.97	1,786,700,539.57	1,504,237,054.64	1,287,148,889.40
其他业务	1,461,698.40	1,941,991.20	1,948,989.36	1,795,422.22

合计	2,009,043,421.37	1,788,642,530.77	1,506,186,044.00	1,288,944,311.62
----	------------------	------------------	------------------	------------------

37、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,568,439.55	8,048.90
减：利息收入	5,485,959.12	3,990,080.93
汇兑损益	-3,082,331.06	1,569,632.38
其他	5,533,339.13	759,730.88
合计	-466,511.50	-1,652,668.77

43、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	13,451,626.37	5,063,455.31	13,451,626.37
合计	13,451,626.37	5,063,455.31	13,451,626.37

2020年度财务报告“第十二节 财务报告”中“十五、其他重要事项”相关内容更正如下：

2、分部信息

(2) 报告分部的财务信息

项目	制造业	贸易业	保理及供应链采购 业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	191,007,294.48	1,885,513,724.71	22,663,563.25	91,602,859.47	2,007,581,722.97
主营业务成本	159,449,959.88	1,707,266,696.60	10,929,815.07	90,945,931.98	1,786,700,539.57
毛利	31,557,334.60	178,247,028.11	11,733,748.18	656,927.49	220,881,183.40

2020年度财务报告“第十二节 财务报告”中“十七、补充资料”相关内容更正如下：

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,801.33	固定资产处置利得
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,216,100.37	收到政府补助计入当期损益部分
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	143,911.79	单项计提减值的应收款项减值转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,189,974.53	
减：所得税影响额	3,996,731.88	
少数股东权益影响额	61,020.65	
合计	15,482,432.83	--

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	5.79%	0.1392	0.1392
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.1084	0.1084

二、更正后的 2021 年度财务报表及相关附注

(一) 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	975,008,144.34	851,607,220.79
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	19,882,245.54	15,533,663.58
应收账款	562,516,427.61	490,076,853.48
应收款项融资	2,340,456.46	
预付款项	146,324,666.92	123,001,061.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	163,155,352.31	119,803,541.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	195,762,713.25	425,534,031.95
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	11,607,576.72	15,308,903.67
流动资产合计	2,076,597,583.15	2,040,865,276.33
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	1,913,628.64	1,846,359.70
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	59,472,502.14	41,742,181.78
固定资产	59,743,015.05	276,059,537.60
在建工程		9,242,280.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,085,793.04	
无形资产	5,108,885.46	52,335,717.32
开发支出		
商誉	5,657,592.08	5,657,592.08
长期待摊费用	2,817,800.91	7,206,943.01
递延所得税资产	18,851,992.53	22,021,736.94
其他非流动资产	567,016.68	977,707.47
非流动资产合计	165,218,226.53	417,090,056.60
资产总计	2,241,815,809.68	2,457,955,332.93
流动负债：		
短期借款	439,900,000.00	721,242,674.13
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		63,762,412.35
应付账款	264,123,531.01	309,193,298.76
预收款项		
合同负债	3,236,198.72	8,539,165.53
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	18,852,293.37	18,055,469.67
应交税费	18,850,022.40	22,977,329.15
其他应付款	28,342,746.32	9,872,193.37
其中：应付利息	616,720.83	666,850.84
应付股利	669,750.00	
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	4,233,861.41	
其他流动负债	8,777,823.21	1,155,267.32
流动负债合计	786,316,476.44	1,154,797,810.28
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	7,534,448.82	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,316,579.39	9,297,763.19
递延所得税负债		597,191.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,851,028.21	9,894,954.66
负债合计	802,167,504.65	1,164,692,764.94
所有者权益：		
股本	510,464,100.00	503,766,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	695,043,418.07	475,416,573.32
减：库存股	29,221,747.31	9,999,922.31
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,368,185.86	29,624,803.93
一般风险准备		
未分配利润	216,554,863.94	208,911,950.70
归属于母公司所有者权益合计	1,424,208,820.56	1,207,720,005.64
少数股东权益	15,439,484.47	85,542,562.35
所有者权益合计	1,439,648,305.03	1,293,262,567.99
负债和所有者权益总计	2,241,815,809.68	2,457,955,332.93

(二) 合并利润表

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,264,843,603.09	2,009,043,421.37
其中：营业收入	2,264,843,603.09	2,009,043,421.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,191,607,650.13	1,941,565,122.22
其中：营业成本	2,029,628,434.93	1,788,642,530.77
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	6,495,941.02	6,291,592.03
销售费用	63,732,381.44	62,847,547.78
管理费用	73,875,942.91	66,022,370.79
研发费用	14,751,061.18	18,227,592.35
财务费用	3,123,888.65	-466,511.50
其中：利息费用	6,145,269.91	2,568,439.55
利息收入	7,378,307.96	5,485,959.12
加：其他收益	1,488,001.00	4,616,413.37
投资收益（损失以“-”号填列）	67,268.94	35,275.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	67,268.94	-20,122.25
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）	-17,076,359.22	-13,659,454.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,951,577.43	-6,558,235.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39,641.57	-9,801.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,802,927.82	51,902,496.97
加：营业外收入	11,224,568.18	13,451,626.37
减：营业外支出	49,594.36	261,651.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,977,901.64	65,092,471.50
减：所得税费用	16,430,071.22	24,756,193.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,547,830.42	40,336,277.63
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,547,830.42	40,336,277.63
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	60,414,537.17	70,099,643.78
2. 少数股东损益	-10,866,706.75	-29,763,366.15
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	49,547,830.42	40,336,277.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,414,537.17	70,099,643.78
归属于少数股东的综合收益总额	-10,866,706.75	-29,763,366.15
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.12	0.14
(二) 稀释每股收益	0.12	0.14

(三) 财务报表相关附注

2021年度财务报告“第十节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	67,662,278.56	11.09%	19,664,545.01	29.06%	47,997,733.55	9,857,425.72	1.88%	9,857,425.72	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	542,723,559.10	88.91%	28,204,865.04	5.20%	514,518,694.06	514,825,206.41	98.12%	24,748,352.93	4.81%	490,076,853.48
其中：										
产品销售应收款项	457,256,495.03	74.91%	2,155,060.65	0.47%	455,101,434.38	350,428,914.28	66.79%	4,025,575.68	1.15%	346,403,338.60
供应链业务应收款项	55,993,216.56	9.17%	2,470,726.38	4.41%	53,522,490.18	96,115,855.32	18.32%	4,144,971.86	4.31%	91,970,883.46
保理业务应收款项	29,473,847.51	4.83%	23,579,078.01	80.00%	5,894,769.50	68,280,436.81	13.01%	16,577,805.39	24.28%	51,702,631.42
合计	610,385,837.66	100.00%	47,869,410.05		562,516,427.61	524,682,632.13	100.00%	34,605,778.65		490,076,853.48

按组合计提坏账准备：供应链业务应收款项

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3个月内	38,633,216.56		
4-6个月	306,666.66	6,133.33	2.00%
7-12个月	603,333.33	30,166.67	5.00%
1至2年	8,555,736.21	855,573.62	10.00%
2至3年	7,894,263.80	1,578,852.76	20.00%
合计	55,993,216.56	2,470,726.38	--

按账龄披露

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	525,120,714.24
3个月内	485,168,213.06
4-6个月	34,822,721.27
7-12个月	5,129,779.91
1至2年	20,459,204.77
2至3年	24,955,198.13
3年以上	39,850,720.52
3至4年	1,379,150.88

4至5年	29,625,431.16
5年以上	8,846,138.48
合计	610,385,837.66

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
客户一	164,123,438.72	26.89%	123,540.03
客户二	58,116,907.07	9.52%	10,119,173.52
客户三	56,309,767.85	9.23%	
客户四	38,326,549.90	6.28%	
客户五	29,473,847.51	4.83%	23,579,078.01
合计	346,350,511.05	56.75%	

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	163,155,352.31	119,803,541.11
合计	163,155,352.31	119,803,541.11

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权款	600,000.00	600,000.00
单位往来款	160,990,524.22	117,946,278.18
押金、保证金、备用金	2,407,525.89	2,397,733.69
代垫款项	235,858.32	381,007.13
个人往来	1,236,606.66	441,222.04
其他	46,758.57	728,478.25
合计	165,517,273.66	122,494,719.29

其他应收款项账面余额变动如下：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	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)	合计
上年年末余额	119,504,617.71	1,913,683.49	1,076,418.09	122,494,719.29
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-79,812.58	79,812.58		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	161,943,551.73		895,081.06	162,838,632.79
本期终止确认	117,146,982.74	15,380.77	1,070,114.75	118,232,478.26

其他变动	353,100.16	1,230,500.00		1,583,600.16
期末余额	163,868,273.96	747,615.30	901,384.40	165,517,273.66

按账龄披露

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	162,838,632.80
3个月内	161,725,187.43
4-6个月	1,036,510.57
7-12个月	76,934.80
1至2年	237,376.60
2至3年	1,044,067.40
3年以上	1,397,196.86
3至4年	133,958.65
4至5年	604,566.78
5年以上	658,671.43
合计	165,517,273.66

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
深圳市诺达壹电子科技有限公司	单位往来款	157,217,355.13	3个月内	94.99%	
深圳市铂滔科技有限公司	单位往来款	1,396,342.00	3个月内	0.84%	
深圳市鑫博盛投资发展有限公司	保证金及押金	810,000.00	2-3年	0.49%	162,000.00
3M 中国有限公司	保证金及押金	800,000.00	3-6个月内	0.48%	16,000.00
Adestone Technology Limited	单位往来款	687,762.06	4-5年	0.42%	687,762.06
合计	--	160,911,459.19	--	97.22%	865,762.06

35、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,262,324,607.79	2,027,460,722.96	2,007,581,722.97	1,786,700,539.57
其他业务	2,518,995.30	2,167,711.97	1,461,698.40	1,941,991.20
合计	2,264,843,603.09	2,029,628,434.93	2,009,043,421.37	1,788,642,530.77

40、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,145,269.91	2,568,439.55
其中：租赁负债利息费用	749,675.86	
减：利息收入	7,378,307.96	5,485,959.12

汇兑损益	1,411,030.98	-3,082,331.06
其他	2,945,895.72	5,533,339.13
合计	3,123,888.65	-466,511.50

46、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
盘盈利得	1,900.68		1,900.68
其他	11,222,667.50	13,451,626.37	11,222,667.50
合计	11,224,568.18	13,451,626.37	11,224,568.18

2021年度财务报告“第十节 财务报告”中“十五、其他重要事项”相关内容更正如下：

2、分部信息

(2) 报告分部的财务信息

项目	制造业	贸易业	保理及供应链采购 业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	229,855,982.79	2,119,801,579.10	26,324,464.77	113,657,418.87	2,262,324,607.79
主营业务成本	182,611,774.80	1,946,722,208.64	11,653,254.63	113,526,515.11	2,027,460,722.96
毛利	47,244,207.99	173,079,370.46	14,671,210.14	130,903.76	234,863,884.83

2021年度财务报告“第十节 财务报告”中“十七、补充资料”相关内容更正如下：

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,641.57	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,488,001.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,174,973.82	
减：所得税影响额	2,990,961.79	
少数股东权益影响额	76,230.79	
合计	9,635,423.81	--

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	4.93%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.14%	0.10	0.10

三、更正后的 2023 年第一季度财务报表

(一) 合并资产负债表

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	447,406,983.33	657,401,032.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	772,827.38	706,204.33
衍生金融资产		
应收票据	126,230,122.35	15,551,417.42
应收账款	1,061,258,263.37	436,727,624.60
应收款项融资	1,795,019.57	1,795,019.57
预付款项	160,348,292.14	160,115,399.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,641,036.17	555,256,517.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	344,229,807.19	246,138,288.79
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	24,993,263.90	24,690,628.79
流动资产合计	2,174,675,615.40	2,098,382,132.81
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	1,804,959.46	1,827,131.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	137,928,328.13	138,351,672.13
固定资产	418,190,973.49	116,522,394.11
在建工程	193,045,382.10	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,362,150.96	7,446,470.79
无形资产	147,419,708.49	73,105,382.63
开发支出		
商誉	331,806,438.01	5,657,592.08
长期待摊费用	4,779,675.25	4,754,622.21
递延所得税资产	15,341,051.40	4,961,037.40
其他非流动资产	70,815,266.89	70,529,280.00
非流动资产合计	1,327,493,934.18	423,155,582.54
资产总计	3,502,169,549.58	2,521,537,715.35
流动负债：		
短期借款	820,153,870.67	740,411,859.76
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		
应付账款	240,138,405.60	229,845,660.91
预收款项		
合同负债	81,667,394.14	24,140,209.79
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	30,144,449.70	23,405,166.83
应交税费	36,786,874.95	12,674,861.29
其他应付款	435,458,025.70	20,467,626.13
其中：应付利息	1,236,437.19	730,801.34
应付股利	197,925.00	197,925.00
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	8,076,187.11	4,500,752.76
其他流动负债	13,525,162.11	9,266,054.82
流动负债合计	1,665,950,369.98	1,064,712,192.29
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	4,149,474.63	3,656,433.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,922,613.04	7,167,908.92
递延所得税负债	13,498,147.73	
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,570,235.40	10,824,341.97
负债合计	1,690,520,605.38	1,075,536,534.26
所有者权益：		
股本	507,725,100.00	507,725,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	687,079,731.15	687,079,731.15
减：库存股	17,162,923.39	17,162,923.39
其他综合收益		
专项储备	1,012,793.08	
盈余公积	31,368,185.86	31,368,185.86
一般风险准备		
未分配利润	232,957,647.49	222,866,948.56
归属于母公司所有者权益合计	1,442,980,534.19	1,431,877,042.18
少数股东权益	368,668,410.01	14,124,138.91
所有者权益合计	1,811,648,944.20	1,446,001,181.09
负债和所有者权益总计	3,502,169,549.58	2,521,537,715.35

(二) 合并利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	458,397,732.89	400,235,492.80
其中：营业收入	458,397,732.89	400,235,492.80
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	453,828,847.61	389,342,962.05
其中：营业成本	417,970,833.42	355,185,759.10
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	1,924,665.55	992,348.99
销售费用	14,429,664.64	10,739,757.17
管理费用	15,713,558.53	14,644,973.80
研发费用	4,778,114.84	2,352,870.87
财务费用	-987,989.37	1,427,252.10
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	404,586.13	518,859.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-22,171.73	-24,110.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22,171.73	-24,110.89
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）	66,623.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-74,667.18	-1,217,999.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-544,167.12	-124,792.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,791.26	15,605.70
三、营业利润（亏损以“-”填列）	4,396,297.17	10,060,092.57
加：营业外收入	3,837,850.43	103,888.27
减：营业外支出	16,004.84	37,287.55
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）	8,218,142.76	10,126,693.29
减：所得税费用	7,381,758.33	4,109,298.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	836,384.43	6,017,394.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	836,384.43	6,017,394.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	10,090,698.92	5,935,462.19
2.少数股东损益	-9,254,314.49	81,932.52

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	836,384.43	6,017,394.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,090,698.92	5,935,462.19
归属于少数股东的综合收益总额	-9,254,314.49	81,932.52
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.02	0.0118
(二)稀释每股收益	0.02	0.0118

四、更正后的 2023 半年度财务报表及相关附注

(一) 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	278,398,459.06	657,401,032.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	759,502.77	706,204.33
衍生金融资产		
应收票据	215,818,306.33	15,551,417.42
应收账款	1,047,331,872.72	436,727,624.60
应收款项融资	91,386,222.05	1,795,019.57
预付款项	195,503,482.15	160,115,399.21
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,242,821.03	555,256,517.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	311,193,069.99	246,138,288.79
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	30,475,250.98	24,690,628.79
流动资产合计	2,179,108,987.08	2,098,382,132.81
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	1,915,842.06	1,827,131.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	136,515,087.33	138,351,672.13
固定资产	405,580,528.07	116,522,394.11
在建工程	192,898,261.15	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,317,047.91	7,446,470.79
无形资产	144,709,070.62	73,105,382.63
开发支出		
商誉	331,806,438.01	5,657,592.08
长期待摊费用	6,021,445.85	4,754,622.21
递延所得税资产	18,218,953.70	6,444,365.20
其他非流动资产	5,551,045.89	70,529,280.00
非流动资产合计	1,248,533,720.59	424,638,910.34
资产总计	3,427,642,707.67	2,523,021,043.15
流动负债：		
短期借款	728,294,366.37	740,411,859.76
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	19,786,612.00	
应付账款	289,806,668.10	229,845,660.91

预收款项		
合同负债	20,877,403.73	24,140,209.79
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	25,954,359.75	23,405,166.83
应交税费	16,482,128.62	12,674,861.29
其他应付款	361,842,800.30	20,467,626.13
其中：应付利息	1,285,293.49	730,801.34
应付股利	669,750.00	197,925.00
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	4,685,720.23	4,500,752.76
其他流动负债	120,471,589.68	9,266,054.82
流动负债合计	1,588,201,648.78	1,064,712,192.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,358,898.78	3,656,433.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,948,459.65	7,167,908.92
递延所得税负债	14,065,621.01	1,355,782.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,372,979.44	12,180,124.35
负债合计	1,620,574,628.22	1,076,892,316.64
所有者权益：		
股本	507,725,100.00	507,725,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	682,481,580.09	687,079,731.15
减：库存股	17,162,923.39	17,162,923.39
其他综合收益		
专项储备	1,547,923.83	
盈余公积	31,368,185.86	31,368,185.86
一般风险准备		
未分配利润	232,308,984.59	222,994,493.98
归属于母公司所有者权益合计	1,438,268,850.98	1,432,004,587.60

少数股东权益	368,799,228.47	14,124,138.91
所有者权益合计	1,807,068,079.45	1,446,128,726.51
负债和所有者权益总计	3,427,642,707.67	2,523,021,043.15

(二) 合并利润表

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,012,977,972.08	860,653,970.43
其中：营业收入	1,012,977,972.08	860,653,970.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,004,489,975.43	820,782,902.05
其中：营业成本	905,575,020.15	750,536,131.19
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	5,384,166.81	1,838,832.99
销售费用	27,532,369.64	27,603,671.63
管理费用	43,123,474.34	27,902,666.29
研发费用	12,338,679.32	5,276,316.89
财务费用	10,536,265.17	7,625,283.06
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	11,385,217.71	1,664,148.25
投资收益（损失以“-”号填列）	88,709.87	-17,974.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	88,709.87	-17,974.28
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）	53,298.44	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,061,279.13	-3,799,445.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-458,016.63	345,653.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,568.94	13,508.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,518,495.85	38,076,959.21

加：营业外收入	4,204,680.88	239,029.53
减：营业外支出	322,338.57	37,322.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,400,838.16	38,278,665.84
减：所得税费用	12,898,153.17	15,154,528.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,497,315.01	23,124,137.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,497,315.01	23,124,137.18
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）	9,786,315.61	23,055,472.41
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-14,283,630.62	68,664.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-4,497,315.01	23,124,137.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,786,315.61	23,055,472.41
归属于少数股东的综合收益总额	-14,283,630.62	68,664.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0194	0.0458
（二）稀释每股收益	0.0194	0.0455

(三) 合并所有者权益变动表

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	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	507,725,100.00				687,079,731.15	17,162,923.39			31,368,185.86		241,533,109.13		1,450,543,202.75	14,124,138.91	1,464,667,341.66
加：会计政策变更											127,545.42		127,545.42		127,545.42
前期差错更正											-18,666,160.57		-18,666,160.57		-18,666,160.57
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	507,725,100.00				687,079,731.15	17,162,923.39			31,368,185.86		222,994,493.98		1,432,004,587.60	14,124,138.91	1,446,128,726.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					4,598,151.06	-		1,547,923.83			9,314,490.61		6,264,263.38	354,675,089.56	360,939,352.94
（一）综合收益总额											9,786,315.61		9,786,315.61	14,283,630.60	-4,497,314.99
（二）所有者投入和减少资本														362,873,348.16	362,873,348.16
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													362,873,348.16	362,873,348.16	
(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								1,547,923.83					1,547,923.83	1,487,220.94	3,035,144.77
1. 本期提取								2,160,264.83					2,160,264.83	2,075,548.57	4,235,813.40
2. 本期使用								612,341.00					612,341.00	588,327.63	1,200,668.63
(六) 其他					-										
					4,598,151.06								-4,598,151.06	4,598,151.06	0.00
四、本期期末余额	507,725,100.00	0.00	0.00	0.00	682,481,580.09	17,162,923.39	0.00	1,547,923.83	31,368,185.86	0.00	232,308,984.59	0.00	1,438,268,850.98	368,799,228.47	1,807,068,079.45

(四) 财务报表相关附注

2023年半年度财务报告“第十节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关披露更正如下：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	72,796,007.40	6.40%	60,248,067.60	82.76%	12,547,939.80	72,458,645.35	14.83%	43,656,501.44	60.25%	28,802,143.91
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,064,773,640.49	93.60%	29,989,707.57	2.82%	1,034,783,932.92	416,140,861.85	85.17%	8,215,381.16	1.97%	407,925,480.69
其中：										
产品销售应收款项	1,038,285,897.86	91.27%	23,342,320.76	2.25%	1,014,943,577.10	385,893,143.49	78.98%	2,044,081.52	0.53%	383,849,061.97
供应链业务应收款项						19,501,332.96	3.99%	5,816,245.81	29.82%	13,685,087.15
保理业务应收款项	26,487,742.63	2.33%	6,647,386.81	25.10%	19,840,355.82	10,746,385.40	2.20%	355,053.83	3.30%	10,391,331.57
合计	1,137,569,647.89	100.00%	90,237,775.17	7.93%	1,047,331,872.72	488,599,507.20	100.00%	51,871,882.60	10.62%	436,727,624.60

按单项计提坏账准备：按单位

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市新中教系统集成有限公司	62,739,699.00	50,191,759.20	80.00%	预计部分无法收回
深圳市旭升光学科技有限公司	2,304,952.90	2,304,952.90	100.00%	预计无法收回
深圳市宝安区观澜雅硅堂制品厂	2,228,795.34	2,228,795.34	100.00%	预计无法收回
深圳市聚作照明股份有限公司	1,641,935.71	1,641,935.71	100.00%	预计无法收回
深圳亚通光电股份有限公司	859,725.02	859,725.02	100.00%	预计无法收回
东莞市亚通光电有限公司	464,909.28	464,909.28	100.00%	预计无法收回
崧顺电子(深圳)有限公司	299,622.31	299,622.31	100.00%	预计无法收回

龙川熙发电子科技有限公司	246,648.00	246,648.00	100.00%	预计无法收回
深圳市永浩科技有限公司	211,648.80	211,648.80	100.00%	预计无法收回
深圳市皓明科技股份有限公司	189,650.00	189,650.00	100.00%	预计无法收回
星源电子科技(深圳)有限公司	188,225.00	188,225.00	100.00%	预计无法收回
深圳市桐欣浩技术有限公司	148,295.00	148,295.00	100.00%	预计无法收回
重庆瑞耕达网络科技有限公司	144,900.00	144,900.00	100.00%	预计无法收回
苏州市健邦触摸屏技术有限公司	143,844.00	143,844.00	100.00%	预计无法收回
深圳市艾仕图触控电子有限公司	135,580.00	135,580.00	100.00%	预计无法收回
深圳聚电智能科技股份有限公司	122,646.90	122,646.90	100.00%	预计无法收回
深圳市桐欣浩技术有限公司	108,500.00	108,500.00	100.00%	预计无法收回
深圳市长江力伟股份有限公司	102,524.11	102,524.11	100.00%	预计无法收回
其他	513,906.03	513,906.03	100.00%	预计无法收回
合计	72,796,007.40	60,248,067.60		

(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:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	43,656,501.44	16,591,566.16				60,248,067.60
按照组合计提坏账	8,215,381.16	2,496,406.06	4,271,185.11		23,549,105.46	29,989,707.57
合计	51,871,882.60	19,087,972.22	4,271,185.11		23,549,105.46	90,237,775.17

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
客户一	190,908,876.84	16.78%	
客户二	188,865,473.53	16.60%	
客户三	84,059,549.25	7.39%	1,297,724.84
客户四	73,825,776.00	6.49%	
客户五	62,739,699.00	5.52%	50,191,759.20
合计	600,399,374.62	52.78%	

60、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	241,533,109.13	216,554,863.95
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-18,538,615.15	120,461.59
调整后期初未分配利润	222,994,493.98	216,675,325.54

加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,786,315.61	23,055,472.41
应付普通股股利	471,825.00	
期末未分配利润	232,308,984.59	239,730,797.95

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 127,545.42 元。
- 2)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-18,666,160.57 元。

61、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,006,442,061.17	901,626,046.70	859,437,964.00	749,394,449.09
其他业务	6,535,910.91	3,948,973.45	1,216,006.43	1,141,682.10
合计	1,012,977,972.08	905,575,020.15	860,653,970.43	750,536,131.19

66、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,147,105.31	10,324,270.59
减：利息收入	1,458,353.90	2,518,773.77
汇兑损益	-5,496,134.85	-741,271.94
其他	4,343,648.66	561,058.18
合计	10,536,265.17	7,625,283.06

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-137,007.02	364,901.21
应收票据坏账损失	322,148.16	368,987.47
应收账款坏账损失	-15,246,420.27	-4,533,334.43
合计	-15,061,279.13	-3,799,445.75

74、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,572.10		2,572.10
关联方资金占用利息	2,601,206.28		2,601,206.28
其他	1,600,902.50	239,029.53	1,600,902.50
合计	4,204,680.88	239,029.53	4,204,680.88

76、所得税费用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	8,400,838.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,100,209.54
子公司适用不同税率的影响	-689,319.72
调整以前期间所得税的影响	6,078,940.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,687,985.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-129,110.88

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	4,119,583.82
公允价值调整的影响	-270,135.65
所得税费用	12,898,153.17

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-4,497,315.01	23,124,137.18
加: 资产减值准备	15,519,295.76	3,453,792.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,099,535.44	4,598,684.23
使用权资产折旧	2,252,365.51	2,191,603.89
无形资产摊销	4,249,823.83	910,596.63
长期待摊费用摊销	763,423.36	382,953.78
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)	123,552.55	-13,508.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	61,003.77	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-53,298.44	
财务费用(收益以“-”号填列)	14,852,089.66	15,758,359.78
投资损失(收益以“-”号填列)	88,709.87	17,974.28
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,151,227.20	85,408.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,200,140.25	374,978.51
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,610,380.33	-83,991,200.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-520,622,961.97	62,553,219.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	286,554,166.55	-53,065,962.43
其他	553,023.08	-1,437,538.14
经营活动产生的现金流量净额	-178,618,053.32	-25,056,501.34
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	276,851,733.52	988,455,283.63
减: 现金的期初余额	635,795,305.93	972,746,098.85
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	-358,943,572.41	15,709,184.78

2023年半年度财务报告“第十节 财务报告”中“十六、其他重要事项”相关内容更正如下：

6、分部信息

(2) 报告分部的财务信息

项目	制造业	贸易业	保理及供应链采购业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	313,922,892.58	817,037,926.05	806,696.34	125,325,453.80	1,006,442,061.17
主营业务成本	278,744,106.06	745,778,215.01	517,114.27	123,413,388.64	901,626,046.70
毛利	35,178,786.52	71,259,711.04	289,582.07	1,912,065.16	104,816,014.47

2023年半年度财务报告“第十节 财务报告”中“十八、补充资料”相关内容更正如下：

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	123,552.55	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	11,385,217.71	主要系报告期因公司完成注册地址变更收到的政府补贴款项1000万元所致
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	53,298.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,781,358.70	
减: 所得税影响额	3,739,319.36	
少数股东权益影响额	280,439.67	
合计	11,323,668.37	--

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	0.68%	0.0194	0.0194
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11%	-0.0031	-0.0031

五、更正后的 2023 年第三季度财务报表

(一) 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	238,295,749.15	657,401,032.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	706,204.33	706,204.33
衍生金融资产		
应收票据	186,518,947.16	15,551,417.42
应收账款	895,829,201.18	436,727,624.60
应收款项融资	56,809,977.66	1,795,019.57
预付款项	421,610,542.03	160,115,399.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,620,244.67	555,256,517.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	339,682,859.82	246,138,288.79
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	31,614,380.77	24,690,628.79
流动资产合计	2,182,688,106.77	2,098,382,132.81
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	1,880,943.78	1,827,131.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	136,091,887.65	138,351,672.13
固定资产	401,025,202.35	116,522,394.11
在建工程	196,368,039.79	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,247,432.05	7,446,470.79
无形资产	142,288,928.92	73,105,382.63
开发支出		
商誉	331,806,438.01	5,657,592.08
长期待摊费用	5,503,968.31	4,754,622.21
递延所得税资产	17,111,887.52	6,444,365.20
其他非流动资产	1,088,464.29	70,529,280.00
非流动资产合计	1,237,413,192.67	424,638,910.34
资产总计	3,420,101,299.44	2,523,021,043.15
流动负债：		
短期借款	666,244,366.37	740,411,859.76
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	19,786,612.00	
应付账款	262,667,955.67	229,845,660.91
预收款项		
合同负债	69,275,154.80	24,140,209.79
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	19,728,273.23	23,405,166.83
应交税费	22,802,703.66	12,674,861.29
其他应付款	358,154,067.65	20,467,626.13
其中：应付利息	854,070.97	730,801.34
应付股利	790,220.72	197,925.00
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	4,409,479.01	4,500,752.76
其他流动负债	143,902,878.99	9,266,054.82
流动负债合计	1,566,971,491.38	1,064,712,192.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,800,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	500,942.40	3,656,433.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,703,163.69	7,167,908.92
递延所得税负债	13,772,306.75	1,355,782.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,776,412.84	12,180,124.35
负债合计	1,617,747,904.22	1,076,892,316.64
所有者权益：		
股本	507,725,100.00	507,725,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,284,461.34	687,079,731.15
减：库存股	14,163,233.64	17,162,923.39
其他综合收益		
专项储备	2,274,914.33	
盈余公积	31,368,185.86	31,368,185.86
一般风险准备		
未分配利润	231,312,817.13	222,994,493.98
归属于母公司所有者权益合计	1,441,802,245.02	1,432,004,587.60
少数股东权益	360,551,150.20	14,124,138.91
所有者权益合计	1,802,353,395.22	1,446,128,726.51
负债和所有者权益总计	3,420,101,299.44	2,523,021,043.15

(二) 合并利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,561,408,486.72	1,309,644,718.48
其中：营业收入	1,561,408,486.72	1,309,644,718.48
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,552,175,832.49	1,258,533,170.43
其中：营业成本	1,375,881,577.18	1,142,734,995.41
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	8,126,881.93	4,894,559.32
销售费用	49,177,598.25	47,732,477.60
管理费用	74,147,431.71	48,888,871.08
研发费用	23,214,209.19	8,030,634.25
财务费用	21,628,134.23	6,251,632.77
其中：利息费用		
利息收入	1,152,166.10	7,100,352.01
加：其他收益	22,063,485.80	2,085,410.46
投资收益（损失以“-”号填列）	53,811.59	-47,966.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	53,811.59	-47,966.48
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）	-27,858,397.23	-5,254,464.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-412,179.98	-250,226.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,460.31	-61,060.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,103,834.72	47,583,240.50
加：营业外收入	4,489,790.78	436,585.09
减：营业外支出	2,171,074.68	52,722.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,422,550.82	47,967,103.59
减：所得税费用	19,118,115.59	19,246,312.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,695,564.77	28,720,790.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,695,564.77	28,720,790.96
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	8,917,693.56	28,436,877.51

亏损以“-”号填列)		
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-22,613,258.33	283,913.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-13,695,564.77	28,720,790.96
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	8,917,693.56	28,436,877.51
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-22,613,258.33	283,913.45
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.0177	0.056
(二)稀释每股收益	0.0177	0.056