

江苏大港股份有限公司

前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

江苏大港股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 24 日召开了第九届董事会第四次会议和第九届监事会第二次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，具体内容详见公司同日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2025-012）。

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，本次对前期会计差错采用追溯重述法进行更正，追溯调整 2022 年度、2023 年度合并财务报表相关数据，不影响公司 2022 年度及 2023 年度的总资产、归属于上市公司股东的净资产、归属于上市公司股东的净利润等关键财务指标，不会导致公司已披露的相关年度财务报表出现盈亏性质的改变。更正后的 2022 年度、2023 年度合并利润表和涉及更正事项的 2022 年度、2023 年度相关附注具体如下：
(受更正事项影响的数据以黑色加粗字显示)

一、2022 年度

(一) 2022 年度更正后的财务报表

合并利润表

编制单位：江苏大港股份有限公司	2022 年度	单位：人民币元
项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	511,232,826.42	683,626,938.42
其中：营业收入	511,232,826.42	683,626,938.42
二、营业总成本	548,886,664.67	673,751,394.90
其中：营业成本	377,558,670.62	493,057,179.31
税金及附加	21,846,111.37	11,577,579.19
销售费用	9,473,422.93	9,862,258.95
管理费用	72,627,482.44	76,357,428.93
研发费用	36,498,291.26	37,849,545.87
财务费用	30,882,686.05	45,047,402.65
其中：利息费用	27,620,625.49	42,567,473.23
利息收入	4,128,422.23	6,131,640.13
加：其他收益	14,019,313.84	13,315,714.89
投资收益（损失以“－”号填列）	96,900,713.15	112,853,120.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	97,679,126.30	80,805,834.35
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）	-6,222,389.91	73,601,811.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,830,104.88	-12,545,840.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,211,199.92	-33,508,156.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,493.67	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,659,210.12	163,592,193.54
加：营业外收入	294,429.08	1,027,728.81
减：营业外支出	740,854.71	476,451.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,212,784.49	164,143,470.42
减：所得税费用	-15,717,783.60	5,878,453.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,930,568.09	158,265,016.88
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,930,568.09	158,265,016.88
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（净亏损以“-”号填列）	49,333,450.00	136,377,132.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	16,597,118.09	21,887,884.46
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（现金流量套期损益的有效部分）		
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	65,930,568.09	158,265,016.88
归属于母公司股东的综合收益总额	49,333,450.00	136,377,132.42
归属于少数股东的综合收益总额	16,597,118.09	21,887,884.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.09	0.23

(二) 稀释每股收益 (元/股)	0.09	0.23
------------------	------	------

(二) 2022 年度与更正事项相关的财务报表附注

1、“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 39、营业收入和营业成本”

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,938,301.10	305,886,928.04	586,825,712.15	423,405,486.28
其他业务	95,294,525.32	71,671,742.58	96,801,226.27	69,651,693.03
合计	511,232,826.42	377,558,670.62	683,626,938.42	493,057,179.31

二、2023 年度

(一) 2023 年度更正后的财务报表

合并利润表

编制单位：江苏大港股份有限公司

2023 年度

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	420,958,011.04	511,232,826.42
其中：营业收入	420,958,011.04	511,232,826.42
二、营业总成本	478,173,830.55	548,886,664.67
其中：营业成本	364,381,465.92	377,558,670.62
税金及附加	2,077,704.77	21,846,111.37
销售费用	8,308,405.41	9,473,422.93
管理费用	55,557,930.40	72,627,482.44
研发费用	19,586,502.62	36,498,291.26
财务费用	28,261,821.43	30,882,686.05
其中：利息费用	24,472,931.28	27,620,625.49
利息收入	2,680,954.52	4,128,422.23
加：其他收益	18,476,505.26	14,019,313.84
投资收益（损失以“-”号填列）	161,421,145.06	96,900,713.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	84,453,839.11	97,679,126.30
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）	-595,563.28	-6,222,389.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,936,325.69	4,830,104.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,672,501.89	-21,211,199.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	331,016.63	-3,493.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,808,456.58	50,659,210.12
加：营业外收入	231,652.81	294,429.08
减：营业外支出	824,389.33	740,854.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,215,720.06	50,212,784.49
减：所得税费用	-1,467,746.53	-15,717,783.60

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,683,466.59	65,930,568.09
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	91,683,466.59	65,930,568.09
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（净亏损以“-”号填列）	88,393,299.00	49,333,450.00
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,290,167.59	16,597,118.09
五、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（现金流量套期损益的有效部分）		
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	91,683,466.59	65,930,568.09
归属于母公司股东的综合收益总额	88,393,299.00	49,333,450.00
归属于少数股东的综合收益总额	3,290,167.59	16,597,118.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.15	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）	0.15	0.09

（二）2023 年度与更正事项相关的财务报表附注

“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 39、营业收入和营业成本”

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	341,556,447.27	278,003,265.38	415,938,301.10	305,886,928.04
其他业务	79,401,563.77	86,378,200.54	95,294,525.32	71,671,742.58
合计	420,958,011.04	364,381,465.92	511,232,826.42	377,558,670.62

江苏大港股份有限公司董事会
二〇二五年四月二十六日