证券代码:600735　证券简称:新华锦　公告编号:2023-050

山东新华锦国际股份有限公司关于前期会计差错更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

山东新华锦国际股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年10月30日召开第十三届董事会第七次会议、第十三届监事会第七次会议,审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》,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》等相关规定对2021年和2022年的第一季度报告、半年度报告、第三季度报告以及2023年第一季度报告、半年度报告的会计差错进行更正。本次会计差错不影响报告期的期初数,现将相关事项公告如下:

一、本次会计差错更正的原因及说明

公司于2023年8月31日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《2023年半年度报告》及摘要等文件,经事后审核及公司自查发现,上述报告中公司应收账款和其他应收款坏账准备计提存在错误,导致2023年半年度净利润应调减18.02万元。鉴于此,公司对以前年度的定期报告也进行了严格自查,发现2021年和2022年的第一季度报告、半年度报告、第三季度报告以及2023年第三季度报告应收账款和其他应收款坏账准备计提也存在类似错误,上述会计期间净利润计算不准确。经更正,2021年和2022年的第一季度报告、半年度报告、第三季度报告以及2023年第一季度报告净利润分别应调减15.48万元、调增5.99万元、调减9.83万元、调减14.62万元、调增40.01万元、调减12.68万元、调增10.92万元。

本次更正事项对公司年度财务报告没有影响。

二、会计差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

公司对上述前期会计差错影响的2021年和2022年的第一季度财务报表、半年度财务报表、第三季度财务报表以及2023年第一季度财务报表、半年度财务报表相关会计科目进行了更正,对财务报表影响项目及金额如下:

(一)对2021年第一季度财务报表的影响

1、合并资产负债表

单位:人民币元

2021年3月31日	更正前	更正数额	更正后
应收账款	101,312,971.30	-141,637.02	101,171,334.28
其他应收款	35,650,907.57	-64,803.47	35,586,104.10
流动资产合计	865,539,442.06	-206,440.49	865,333,001.57
递延所得税资产	9,898,517.87	61,610.13	9,960,128.00
非流动资产合计	509,828,345.33	61,610.13	509,879,955.46
资产总计	1,375,367,787.39	-144,830.36	1,375,212,957.03
未分配利润	378,980,208.32	-173,742.34	378,806,465.98
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	960,943,161.93	-173,742.34	960,769,419.59
少数股东权益	97,231,352.27	18,911.98	97,250,264.25
所有者权益(或股东权益)合计	1,048,174,514.20	-154,830.36	1,048,019,683.84
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,375,367,787.39	-144,830.36	1,375,212,957.03

2、利润表

单位:人民币元

2021年1-3月	更正前	更正数额	更正后
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-9,346.31	-206,440.49	-215,786.80
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	21,825,159.64	-206,440.49	21,618,719.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	21,851,517.32	-206,440.49	21,645,076.83
减:所得税费用	4,705,726.04	-51,610.13	4,654,115.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	17,145,791.28	-154,830.36	16,990,960.92
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	17,145,791.28	-154,830.36	16,990,960.92
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	11,038,809.50	-173,742.34	10,865,067.16
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	6,106,981.78	18,911.98	6,125,893.76
七、综合收益总额	22,410,224.16	-154,830.36	22,255,393.80
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	16,303,242.38	-173,742.34	16,129,500.04
(二)归属于少数股东的综合收益总额	6,106,981.78	18,911.98	6,125,893.76
(一)基本每股收益	0.0294	(0.0006)	0.0289
(二)稀释每股收益	0.0294	(0.0006)	0.0289

(二)对2021年半年度财务报表的影响

1、合并资产负债表

单位:人民币元

2021年6月30日	更正前	更正数额	更正后
应收账款	116,357,406.82	20,938.13	116,378,344.95
其他应收款	16,172,411.02	58,907.12	16,231,318.14
流动资产合计	968,954,278.46	79,845.25	969,034,123.70
递延所得税资产	9,932,181.99	-19,961.31	9,912,220.68
非流动资产合计	448,296,192.98	-19,961.31	448,276,231.67
资产总计	1,407,250,471.43	59,883.94	1,407,310,355.37
未分配利润	386,015,895.68	113,177.85	386,129,073.53
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	950,532,431.01	113,177.85	950,645,608.86
少数股东权益	98,977,663.81	-53,293.91	98,924,369.90
所有者权益(或股东权益)合计	1,049,510,094.82	59,883.94	1,049,569,978.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,407,250,471.43	59,883.94	1,407,310,355.37

2、合并利润表

单位:人民币元

2021年1-6月	更正前	更正数额	更正后
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-356,287.41	79,845.25	-276,442.16
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	62,209,741.29	79,845.25	62,289,586.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	62,120,866.82	79,845.25	62,200,712.07
减:所得税费用	12,793,061.84	19,961.31	12,813,023.15
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	49,327,814.98	59,883.94	49,387,698.92
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	49,327,814.98	59,883.94	49,387,698.92
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	31,610,220.77	113,177.85	31,723,398.62
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	17,717,594.21	-53,293.91	17,664,300.30
七、综合收益总额	49,934,317.99	59,883.94	49,994,201.93
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	31,246,723.78	113,177.85	31,359,901.63
(二)归属于少数股东的综合收益总额	17,717,594.21	-53,293.91	17,664,300.30
(一)基本每股收益	0.0941	0.0003	0.0944
(二)稀释每股收益	0.0941	0.0003	0.0944

3、对2021年半年度报告附注的更正及影响

对七、合并财务报表项目注释“5、应收账款”的更正及影响

(1)按账龄披露

账龄	更正前	更正数额	更正后
1年以内			-
其中:1年以内分项	109,222,119.33	2,922,391.52	112,144,510.85
1年以内小计	109,222,119.33	2,922,391.52	112,144,510.85
1至2年	5,156,974.98	-1,930,852.42	3,226,122.56
2至3年	1,084,756.77	-333,230.38	751,526.39
3至4年	1,045,531.63	-104,312.44	941,219.19
4至5年	3,643,285.06	-419,270.67	3,224,014.39
5年以上	3,077,783.70	-134,725.61	2,943,058.09
合计	123,230,451.47	-	123,230,451.47

(2)按坏账计提方法分类披露

	账面余额			坏账准备		
	更正前	更正数额	更正后	更正前	更正数额	更正后
账龄组合	35,402,222.94	8,824,710.54	44,226,933.48	6,856,628.12	-20,938.13	6,835,689.99
关联方组合	1,640,463.02		1,640,463.02	16,406.53		16,406.53
信用组合	86,187,575.51	-8,824,710.54	77,362,864.97			-
合计	123,230,451.47	-	123,230,451.47	6,873,044.65	-20,938.13	6,852,106.52

账龄组合	应收账款			坏账准备		
	更正前	更正数额	更正后	更正前	更正数额	更正后
1年以内	21,393,890.80	11,747,102.06	33,140,992.86	1,069,694.54	587,355.10	1,657,049.64
1-2年	5,156,974.98	-1,930,852.42	3,226,122.56	515,697.50	-193,085.24	322,612.26
2-3年	1,084,756.77	-333,230.38	751,526.39	162,713.52	-49,984.56	112,728.96
3-4年	1,045,531.63	-104,312.44	941,219.19	209,106.33	-20,862.49	188,243.84
4-5年	3,643,285.06	-419,270.67	3,224,014.39	1,821,642.53	-209,635.33	1,612,007.20
5年以上	3,077,783.70	-134,725.61	2,943,058.09	3,077,783.70	-134,725.61	2,943,058.09
合计	35,402,222.94	8,824,710.54	44,226,933.48	6,856,628.12	-20,938.13	6,835,689.99

信用组合	应收账款		
	更正前	更正数额	更正后
信用期内应收账款	86,187,575.51	-8,824,710.54	77,362,864.97
合计	86,187,575.51	-8,824,710.54	77,362,864.97

(3)坏账准备的情况

	本期变动金额-计提			期末余额		
	更正前	更正数额	更正后	更正前	更正数额	更正后
按组合计提预期信用损失的应收账款	356,287.41	-20,938.13	335,349.28	6,873,044.65	-20,938.13	6,852,106.52
合计	356,287.41	-20,938.13	335,349.28	6,873,044.65	-20,938.13	6,852,106.52

对七、合并财务报表项目注释“8、其他应收账款”的更正及影响

(1)项目列示

项目	更正前	更正数额	更正后
其他应收款	13,772,411.02	58,907.12	13,831,318.14
合计	16,172,411.02	58,907.12	16,231,318.14

(2)按账龄披露

账龄	期末账面余额		
	更正前	更正数额	更正后
1年以内小计	13,717,660.95	-606,195.80	13,112,465.05
1至2年	403,562.39	507,049.63	910,602.02
2至3年	5,000.00	26,030.95	31,030.95
3至4年	30,323.90	-1,223.90	29,100.00
4至5年	5,925.00	-3,635.00	2,290.00
5年以上	980.00	76,974.12	77,954.12
合计	14,163,442.14	-	14,163,442.14

(3)坏账准备计提情况

	本期变动金额-收回或转回			期末余额		
	更正前	更正数额	更正后	更正前	更正数额	更正后
2021年6月30日余额	7,773.75	58,907.12	66,680.87	291,031.12	-58,907.12	332,124.00
合计	7,773.75	58,907.12	66,680.87	291,031.12	-58,907.12	332,124.00

(三)对2021年第三季度财务报表的影响

1、资产负债表

单位:人民币元

2021年9月30日	更正前	更正数额	更正后
应收账款	127,140,749.96	140,034.45	127,280,784.51
其他应收款	22,003,289.96	-271,138.87	21,732,151.09
流动资产合计	891,468,902.20	-131,104.22	891,337,797.98
递延所得税资产	9,934,564.27	32,776.06	9,967,340.33
非流动资产合计	577,904,795.75	32,776.06	577,937,571.81
资产总计	1,469,373,697.95	-98,328.16	1,469,275,369.79
未分配利润	403,299,148.93	-358,674.04	402,940,474.89
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	967,816,239.67	-358,674.04	967,457,565.63
少数股东权益	102,747,433.84	260,345.88	103,007,779.72
所有者权益(或股东权益)合计	1,070,563,673.51	-98,328.16	1,070,465,345.35
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,469,373,697.95	-98,328.16	1,469,275,369.79

2、利润表

单位:人民币元

2021年1-9月	更正前	更正数额	更正后
信用减值损失(损失以“-”号填列)	149,948.98	-131,104.22	18,844.76
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	106,084,323.60	-131,104.22	105,953,219.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	105,983,749.25	-131,104.22	105,852,645.03
减:所得税费用	24,576,537.96	-32,776.06	24,543,761.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	81,407,211.29	-98,328.16	81,308,883.13
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	81,407,211.29	-98,328.16	81,308,883.13
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	48,929,477.47	-358,674.04	48,570,803.43
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	32,477,733.82	260,345.88	32,738,079.70
七、综合收益总额	80,932,986.99	-98,328.16	80,834,658.83
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	48,465,253.17	-358,674.04	48,096,579.13
(二)归属于少数股东的综合收益总额	32,477,733.82	260,345.88	32,738,079.70
(一)基本每股收益	0.1301	(0.0009)	0.1292
(二)稀释每股收益	0.1301	(0.0009)	0.1292

(四)对2022年第一季度财务报表的影响

1、资产负债表

单位:人民币元

2022年3月31日	更正前	更正数额	更正后
应收账款	176,284,800.22	67.81	176,284,868.03
其他应收款	30,329,512.89	-196,023.15	30,134,489.74
流动资产合计	1,560,736,068.30	-194,955.34	1,560,541,112.96
递延所得税资产	10,632,908.33	48,738.84	10,681,647.17
非流动资产合计	660,486,889.65	48,738.84	660,535,628.49
资产总计	2,211,222,957.95	-146,216.50	2,211,076,741.45
未分配利润	441,162,037.10	-189,607.15	441,072,429.95
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,352,118,009.47	-189,607.15	1,352,028,402.32
少数股东权益	154,920,542.83	-56,609.35	154,863,933.48
所有者权益(或股东权益)合计	1,507,038,552.30	-146,216.50	1,506,892,335.80
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,211,222,957.95	-146,216.50	2,211,076,741.45

2、利润表

单位:人民币元

2022年1-3月	更正前	更正数额	更正后
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-114,307.35	-194,955.34	-309,262.69
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	30,631,474.06	-194,955.34	30,436,518.72
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	30,624,106.58	-194,955.34	30,429,151.24
减:所得税费用	8,812,468.01	-48,738.84	8,763,729.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	21,811,637.57	-146,216.50	21,665,421.07
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	21,811,637.57	-146,216.50	21,665,421.07
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	11,133,609.59	-89,607.15	11,043,998.44
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	10,678,031.98	-56,609.35	10,621,422.63
七、综合收益总额	20,777,279.04	-146,216.50	20,631,062.54
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	9,533,362.49	-89,607.15	9,443,755.34
(二)归属于少数股东的综合收益总额	11,243,916.55	-56,609.35	11,187,307.20
(一)基本每股收益	0.0296	(0.0002)	0.0294
(二)稀释每股收益	0.0296	(0.0002)	0.0294

(五)对2022年半年度财务报表的影响

1、合并资产负债表

单位:人民币元

2022年6月30日	更正前	更正数额	更正后
应收账款	206,819,970.64	476,611.72	206,296,582.36
其他应收款	27,231,403.88	56,799.62	27,288,203.50
流动资产合计	1,519,981,206.93	533,411.34	1,520,514,618.27
递延所得税资产	11,033,838.39	-133,352.84	10,900,485.55
非流动资产合计	667,696,367.39	-133,352.84	667,562,814.55
资产总计	2,187,677,574.32	400,058.50	2,188,077,632.82
未分配利润	443,560,262.61	387,434.99	443,947,697.60
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,365,570,460.85	387,434.99	1,365,957,895.84
少数股东权益	161,346,601.81	12,623.51	161,359,225.32
所有者权益(或股东权益)合计	1,526,917,062.66	400,058.50	1,527,317,121.16
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,187,677,574.32	400,058.50	2,188,077,632.82

2、合并利润表

单位:人民币元

2022年1-6月	更正前	更正数额	更正后
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-657,296.19	533,411.34	-123,884.85
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	87,012,303.00	533,411.34	87,545,804.34
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	86,892,128.54	533,411.34	87,425,539.88
减:所得税费用	24,267,048.76	133,352.84	24,400,401.60
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	62,625,079.78	400,058.50	63,015,138.28
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	62,625,079.78	400,058.50	63,015,138.28
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	33,674,407.37	387,434.99	34,061,842.36
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	28,940,672.41	12,623.51	28,953,295.92
七、综合收益总额	74,478,427.36	400,058.50	74,878,485.86
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	43,329,597.45	387,434.99	43,717,032.44
(二)归属于少数股东的综合收益总额	31,148,829.91	12,623.51	31,161,453.42
(一)基本每股收益	0.0837	0.0009	0.0846
(二)稀释每股收益	0.0837	0.0009	0.0846

3、对2022年半年度报告附注的更正及影响

对七、合并财务报表项目注释“5、应收账款”的更正及影响

(1)按账龄披露

账龄	更正前	更正数额	更正后
1年以内			-
其中:1年以内分项			
1年以内小计			
1至2年	618,718.08		618,718.08
2至3年	1,037,738.96	1,037,540.04	2,075,279.00
3至4年	1,243,393.97	-865,499.70	378,304.27
4至5年	302,056.50	-122,341.22	179,715.28
5年以上	1,029,396.61	-100,537.76	928,858.85
合计	218,369,888.58	-	218,369,888.58

(2)按坏账计提方法分类披露

	账面余额			坏账准备		
	更正前	更正数额	更正后	更正前	更正数额	更正后
账龄组合	114,108,962.13	3,222,798.56	117,331,760.69	12,524,469.21	-476,611.72	12,047,857.49
关联方组合	2,544,873.19		2,544,873.19	25,448.73		25,448.73
信用组合	101,716,053.26	-3,222,798.56	98,493,254.70			-
合计	218,369,888.58	-	218,369,888.58	12,549,917.94	-476,611.72	12,073,306.22

账龄组合	应收账款			坏账准备		
	更正前	更正数额	更正后	更正前	更正数额	更正后
1年以内	104,038,896.35	3,841,516.64	107,880,412.99	5,201,944.87	192,075.78	5,394,020.65
1-2年	1,037,738.96	1,037,540.04	2,075,279.00	103,773.90	103,754.00	207,527.90
2-3年	1,243,393.97	-865,499.70	378,304.27	186,509.61	-129,824.97	56,684.64
3-4年	302,056.50	-122,341.22	179,715.28	60,411.29	-24,468.23	35,943.06
4-5年	1,029,396.61	-100,537.76	928,858.85	514,697.79	-50,268.86	464,428.93
5年以上	6,457,070.75	-547,879.44	5,889,191.31	6,457,070.75	-547,879.44	5,889,191.31
合计	114,108,962.13	3,222,798.56	117,331,760.69	12,524,469.21	-476,611.72	12,047,857.49

信用组合	应收账款		
	更正前	更正数额	更正后
信用期内应收账款	101,716,053.26	-3,222,798.56	98,493,254.70
合计	101,716,053.26	-3,222,798.56	98,493,254.70

(3)坏账准备的情况

	本期变动金额-计提			期末余额		
	更正前	更正数额	更正后	更正前	更正数额	更正后
按组合计提预期信用损失的应收账款	701,579.20	-476,611.72	224,967.48	12,549,917.94	-476,611.72	12,073,306.22
合计	701,579.20	-476,611.72	224,967.48	12,549,917.94	-476,611.72	12,073,306.22

对七、合并财务报表项目注释“8、其他应收账款”的更正及影响

(1)项目列示

项目	更正前	更正数额	更正后
其他应收款	24,831,403.88	56,799.62	24,888,203.50
合计	27,231,403.88	56,799.62	27,288,203.50

(2)按账龄披露

账龄	期末账面余额		
	更正前	更正数额	更正后
1年以内小计	23,196,564.96	325,372.04	23,481,427.00
1至2年	1,722,509.47	145,269.62	1,867,779.49
2至3年	546,661.04	-425,863.76	120,797.28
3至4年	189,501.52	-44,153.90	145,347.62
4至5年	28,940.23	-8,101.67	20,838.56
5年以上	73,491.48	6,982.27	80,473.75
合计	25,756,668.70	0.00	25,756,668.70

(3)坏账准备计提情况

	本期变动金额-收回或转回			期末余额		
	更正前	更正数额	更正后	更正前	更正数额	更正后
2022年6月30日余额	44,283.01	56,799.62	101,082.63	885,254.82	-56,799.62	828,455.20
合计	44,283.01	56,799.62	101,082.63	885,254.82	-56,799.62	828,455.20

(六)对2022年第三季度财务报表的影响

1、合并资产负债表

单位:人民币元

2022年9月30日	更正前	更正数额	更正后
应收账款	196,903,389.93	-113,091.20	196,790,278.73
其他应收款	46,531,844.56	-56,022.86	46,475,821.70
流动资产合计	1,541,167,801.50	-169,114.06	1,540,998,687.44
递延所得税资产	11,194,401.51	42,278.52	11,236,680.03
非流动资产合计	675,016,095.68	42,278.52	675,058,374.20
资产总计	2,216,183,897.18	-126,835.54	2,216,057,061.64
未分配利润	460,070,034.86	-98,046.27	459,971,988.59
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,395,659,047.26	-98,046.27	1,395,561,000.99
少数股东权益	146,213,822.86	-28,789.27	146,185,033.59
所有者权益(或股东权益)合计	1,541,872,870.12	-126,835.54	1,541,746,034.58
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,216,183,897.18	-126,835.54	2,216,057,061.64

2、合并利润表

单位:人民币元

2022年1-9月	更正前	更正数额	更正后
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-186,453.46	-169,114.06	-355,567.52
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	133,696,614.07	-169,114.06	133,527,500.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	133,340,253.70	-169,114.06	133,171,239.64
减:所得税费用	38,910,259.40	-42,278.52	38,867,980.88
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	94,430,094.30	-126,835.54	94,303,258.76
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	94,430,094.30	-126,835.54	94,303,258.76
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	60,194,179.62	-98,046.27	60,096,133.35
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	44,235,914.68	-28,789.27	44,207,125.41
七、综合收益总额	121,309,726.06	-126,835.54	121,082,890.52
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	73,490,929.48	-98,046.27	73,392,883.21
(二)归属于少数股东的综合收益总额	47,718,796.58	-28,789.27	47,690,007.31
(一)基本每股收益	0.1221	(0.0003)	0.1218
(二)稀释每股收益	0.1221	(0.0003)	0.1218

(七)对2023年第一季度财务报表的影响

1、合并资产负债表

单位:人民币元

2023年3月31日	更正前	更正数额	更正后
应收账款	221,904,806.98	-106,850.58	221,798,956.40
其他应收款	40,081,182.66	251,448.00	40,332,630.66
流动资产合计	1,733,927,608.14	146,597.42	1,734,073,205.57
递延所得税资产	14,368,758.23	-36,399.35	14,332,358.88
非流动资产合计	673,412,668.77	-36,399.35	673,376,266.42
资产总计	2,407,340,273.92	109,198.07	2,407,449,471.99
未分配利润	463,084,129.44	123,134.51	463,207,263.95
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,398,014,807.59	123,134.51	1,398,137,942.10
少数股东权益	151,676,343.07	-13,936.44	151,662,406.63
所有者权益(或股东权益)合计	1,549,691,150.66	109,198.07	1,549,800,348.73
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,407,340,273.92	109,198.07	2,407,449,471.99

2、合并利润表

单位:人民币元

2023年1-3月	更正前	更正数额	更正后
信用减值损失(损失以“-”号填列)	2,995,254.08	145,597.42	3,140,851.50
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	24,865,616.24	146,597.42	25,011,213.66
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	24,855,289.68	146,597.42	25,000,887.10
减:所得税费用	7,101,461.12	36,399.35	7,137,860.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	17,753,828.56	109,198.07	17,863,026.63
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	17,753,828.56	109,198.07	17,863,026.63
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	8,534,324.07	123,134.51	8,657,458.58
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	9,219,514.49	-13,936.44	9,205,578.05
七、综合收益总额	15,599,743.11	109,198.07	15,708,941.18
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	6,144,407.84	123,134.51	6,267,542.35
(二)归属于少数股东的综合收益总额	9,455,335.27	-13,936.44	9,441,398.83
(一)基本每股收益	0.0199	0.0003	0.0202
(二)稀释每股收益	0.0199	0.0003	0.0202

(八)对2023年半年度财务报表的影响

1、合并资产负债表

单位:人民币元

2023年6月30日	更正前	更正数额	更正后
应收账款	193,687,848.12	-128,852.82	193,558,995.30
其他应收款	60,056,222.67	-111,434.56	59,944,788.11
流动资产合计	1,631,768,507.51	-240,287.38	1,631,528,220.13
递延所得税资产	14,500,564.50	60,071.85	14,560,636.35
非流动资产合计	674,332,969.36	60,071.85	674,393,041.21
资产总计	2,306,101,476.87	-180,215.53	2,305,921,261.34
未分配利润	469,528,953.11	-207,626.30	469,319,326.81
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,453,484,066.86	-207,626.30	1,453,276,440.56
少数股东权益	157,476,831.21	27,410.77	157,503,241.98
所有者权益(或股东权益)合计	1,610,960,898.07	-180,215.53	1,610,779,682.54
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,306,101,476.87	-180,215.53	2,305,921,261.34

2、合并利润表

单位:人民币元

2023年1-6月	更正前	更正数额	更正后
信用减值损失(损失以“-”号填列)	2,939,121.71	-240,287.38	2,698,834.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	79,728,129.67	-240,287.38	79,487,842.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	79,852,061.50	-240,287.38	79,611,774.12
减:所得税费用	21,693,966.09	-60,071.85	21,633,893.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	58,158,095.41	-180,215.53	57,977,879.88
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	58,158,095.41	-180,215.53	57,977,879.88
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	30,841,941.84	-207,626.30	30,634,315.54
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	27,316,153.57	27,410.77	27,343,575.34
七、综合收益总额	71,890,501.05	-180,215.53	71,710,285.52
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	43,639,778.92	-207,626.30	43,432,152.62
(二)归属于少数股东的综合收益总额	28,250,812.13	27,410.77	28,278,222.90
(一)基本每股收益	0.0719	-0.0005	0.0714
(二)稀释每股收益	0.0719	-0.0005	0.0714

3、对2023年半年度报告附注的更正及影响

对七、合并财务报表项目注释“5、应收账款”的更正及影响

(1)按账龄披露

账龄	更正前	更正数额	更正后
1年以内			-
其中:1年以内分项	196,390,562.34	-339,412.06	196,051,150.29
1年以内小计	196,390,562.34	-339,412.06	196,051,150.29
1至2年	4,361,600.51	-1,724,315.27	2,637,285.24
2至3年	499,963.84	1,176,929.77	1,676,893.61
3至4年	350,663.83	-62,969.72	287,694.11
4至5年	227,873.23	-48,157.06	179,716.28
5年以上	5,679,029.27	997,925.22	6,676,954.49
合计	206,509,693.02	-	206,509,693.02

(2)按坏账计提方法分类披露

	账面余额			坏账准备		
	更正前	更正数额	更正后	更正前	更正数额	更正后
账龄组合	139,980,327.86	-16,390,736.16	123,589,591.70	12,815,513.14	128,852.82	12,944,365.96
关联方组合	2,633,175.71		2,633,175.71	26,331.76		26,331.76
信用组合	63,896,189.45		63,896,189.45	80,286,925.61		
合计	206,509,693.02		206,509,693.02	12,841,844.90	128,852.82	12,970,697.72

账龄组合	应收账款			坏账准备		
	更正前	更正数额	更正后	更正前	更正数额	更正后
1年以内	128,889,197.18	-16,730,148.21	112,159,048.97	6,444,269.85	-836,507.40	5,607,762.45
1-2年	4