

证券代码：600243 证券简称：青海华鼎 公告编号：临 2022-059

青海华鼎实业股份有限公司 关于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个别及连带责任。

重要内容提示：

● 青海华鼎实业股份有限公司（以下简称“公司”或“青海华鼎”）对控股子公司广州市锐丰文化传播有限公司（下称：“锐丰文化”）2021年度的项目合同条款重新进行复核，并根据具体业务类别、相关项目的收入确认原始单据和文件进行了梳理，发现锐丰文化 2021 年度存在会计差错，相应影响公司 2021 年年度报告、2022 年第一季度报告、2022 年半年度报告、2022 年第三季度报告相关财务数据。

1、对 2021 年年度报告主要财务数据的影响

项目	2021 年 12 月 31 日			
	更正前	更正金额	更正后	更正金额占更正后比例 (%)
营业收入	676,025,669.21	-17,202,470.84	658,823,198.37	-2.61
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	666,657,178.80	-17,202,470.84	649,454,707.96	-2.65
归属于上市公司股东的净利润	-109,237,510.31	-2,515,830.12	-111,753,340.43	2.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-142,674,808.45	-2,515,830.12	-145,190,638.57	1.73
归属于母公司所有者权益合计	1,047,962,662.47	-2,515,830.12	1,045,446,832.35	-0.24
资产总计	1,851,766,379.28	-9,751,445.54	1,842,014,933.74	-0.53

2、对 2022 年第一季度报告主要财务数据的影响

项目	2022年3月31日			
	更正前	更正金额	更正后	更正金额占更正后比例 (%)
营业收入	130,845,717.98	2,034,866.94	132,880,584.92	1.53
归属于上市公司股东的净利润	-9,086,846.88	130,173.81	-8,956,673.07	-1.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-24,252,267.49	130,173.81	-24,122,093.68	-0.54
归属于母公司所有者权益合计	1,054,402,573.89	-1,788,877.71	1,052,613,696.18	-0.17
资产总计	1,759,818,530.88	-800,175.36	1,759,018,355.52	-0.05

3、对2022年半年度报告主要财务数据的影响

项目	2022年6月30日			
	更正前	更正金额	更正后	更正金额占更正后比例 (%)
营业收入	273,408,213.65	-1,369,137.64	272,039,076.01	-0.50
归属于上市公司股东的净利润	-18,789,839.03	-79,277.73	-18,869,116.76	0.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,321,381.01	-79,277.73	-29,400,658.74	0.27
归属于母公司所有者权益合计	1,044,699,581.74	-5,377,908.62	1,039,321,673.12	-0.52
资产总计	1,755,583,788.97	-4,374,037.16	1,751,209,751.81	-0.25

4、对2022年第三季度报告主要财务数据的影响

项目	2022年9月30日			
	更正前	更正金额	更正后	更正金额占更正后比例 (%)
营业收入	400,698,492.15	4,863,324.93	405,561,817.08	1.20
归属于上市公司股东的净利润	-27,146,368.19	42,094.34	-27,104,273.85	-0.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-42,554,375.19	42,094.34	-42,512,280.85	-0.10
归属于母公司所有者权益合计	1,032,648,627.19	-5,256,541.70	1,027,392,085.49	-0.51
资产总计	1,733,353,022.38	-7,900,364.63	1,725,452,657.75	-0.46

● 本次会计差错更正不影响锐丰文化 2021 年业绩承诺的完成情况，不会对公司经营成果、财务报表产生重大影响。

青海华鼎对控股子公司锐丰文化项目合同条款重新复核时，发现其 2021 年度存在会计差错，从而影响到公司 2021 年度报告的财务报表数据。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的规定，现对公司 2021 年年度报告、2022 年第一季度报告、2022 年半年度报告、2022 年第三季度报告中合并财务数据进行更正，具体情况如下：

一、本次会计差错更正的原因及审议情况

1、公司对控股子公司锐丰文化项目合同条款重新进行复核，并根据具体业务类别，对相关项目的收入确认原始单据和文件进行了梳理，发现锐丰文化 2021 年度存在会计差错，从而影响到公司 2021 年度报告的财务报表数据。为更准确反映各会计期间的经营成果及相关会计科目列报，现公司对前期会计差错进行更正。

上述前期会计差错采用追溯重述法进行更正，按此方法更正公司 2021 年度财务报表将导致已披露的公司 2022 年第一季度报告、2022 年半年度报告、2022 年第三季度报告的财务报表需连带更正。更正事项涉及合并财务报表的应收账款、预付款项、存货、无形资产、商誉、递延所得税资产、应付账款、合同负债、应交税费、其他应付款、其他流动负债、营业收入、营业成本、信用减值损失、所得税费用等报表项目，对合并现金流量表无影响。追溯重述后，不会导致公司已披露的公司 2021 年度年报、2022 年第一季度报告、2022 年半年度报告、2022 年第三季度报告财务报表出现盈亏性质的改变，本次会计差错更正不影响锐丰文化 2021 年业绩承诺的完成情况，不会对公司经营成果、财务报表产生重大影响。

2、表决和审议情况

于 2022 年 11 月 22 日召开的公司第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议分别全票审议通过了《关于会计差错更正的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。本次会计差错更正无需提交股东大会审议。

二、本次会计差错更正对公司的影响情况

(一)本次会计差错更正对各定期报告合并资产负债表和合并利润表的影响情况

1、对 2021 年度报告合并资产负债表和合并利润表的影响情况

项目	2021 年 12 月 31 日/2021 年 1-12 月		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	247,286,990.09	-10,194,645.63	237,092,344.46
预付款项	12,093,491.53	209,433.96	12,302,925.49
存货	419,058,119.71	6,654.41	419,064,774.12
流动资产合计	923,617,533.97	-9,978,557.26	913,638,976.71
无形资产	91,807,897.25	2,272,783.82	94,080,681.07
商誉	200,046,938.38	-1,343,336.06	198,703,602.32
递延所得税资产	25,260,801.49	-702,336.04	24,558,465.45
非流动资产合计	928,148,845.31	227,111.72	928,375,957.03
资产总计	1,851,766,379.28	-9,751,445.54	1,842,014,933.74
应付账款	231,572,907.09	-2,729,002.53	228,843,904.56
合同负债	49,098,969.71	-158,575.62	48,940,394.09
应交税费	37,462,282.14	-2,894,692.70	34,567,589.44
其他应付款	111,995,737.91	-941,332.58	111,054,405.33
其他流动负债	63,872,772.22	-9,514.54	63,863,257.68
流动负债合计	720,242,799.25	-6,733,117.97	713,509,681.28
负债合计	760,226,380.90	-6,733,117.97	753,493,262.93
未分配利润	-682,867,393.00	-2,515,830.12	-685,383,223.12
归属于母公司所有者权益合计	1,047,962,662.47	-2,515,830.12	1,045,446,832.35
少数股东权益	43,577,335.91	-502,497.45	43,074,838.46

项目	2021年12月31日/2021年1-12月		
	更正前	更正金额	更正后
所有者权益合计	1,091,539,998.38	-3,018,327.57	1,088,521,670.81
负债和所有者权益总计	1,851,766,379.28	-9,751,445.54	1,842,014,933.74
营业总收入	676,025,669.21	-17,202,470.84	658,823,198.37
营业收入	676,025,669.21	-17,202,470.84	658,823,198.37
营业总成本	713,318,112.81	-11,873,853.18	701,444,259.63
营业成本	578,087,455.30	-11,873,853.18	566,213,602.12
信用减值损失	5,357,166.92	536,560.30	5,893,727.22
营业利润	-110,591,425.39	-4,792,057.36	-115,383,482.75
利润总额	-99,689,535.35	-4,792,057.36	-104,481,592.71
所得税费用	4,757,481.71	-1,198,014.33	3,559,467.38
净利润	-104,447,017.06	-3,594,043.03	-108,041,060.09
持续经营净利润	-104,447,017.06	-3,594,043.03	-108,041,060.09
归属于母公司股东的净利润	-109,237,510.31	-2,515,830.12	-111,753,340.43
少数股东损益	4,790,493.25	-1,078,212.91	3,712,280.34
基本每股收益	-0.25	---	-0.25
稀释每股收益	-0.25	---	-0.25

2、对2022第一季度报告合并资产负债表和合并利润表的影响情况

项目	2022年3月31日/2022年1-3月		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	242,771,785.95	2,181,511.18	244,953,297.13
存货	429,586,051.93	-1,667,054.58	427,918,997.35
流动资产合计	876,631,944.82	514,456.60	877,146,401.42
商誉	200,046,938.38	-1,343,336.06	198,703,602.32
递延所得税资产	22,516,115.13	28,704.10	22,544,819.23
非流动资产合计	883,186,586.06	-1,314,631.96	881,871,954.10
资产总计	1,759,818,530.88	-800,175.36	1,759,018,355.52
应付账款	247,885,642.96	5,045.87	247,890,688.83
应交税费	34,258,314.87	352,152.24	34,610,467.11
流动负债合计	625,054,310.92	357,198.11	625,411,509.03
负债合计	663,069,937.61	357,198.11	663,427,135.72

项目	2022年3月31日/2022年1-3月		
	更正前	更正金额	更正后
未分配利润	-676,427,481.58	-1,788,877.71	-678,216,359.29
归属于母公司所有者权益合计	1,054,402,573.89	-1,788,877.71	1,052,613,696.18
少数股东权益	42,346,019.39	631,504.23	42,977,523.62
所有者权益合计	1,096,748,593.28	-1,157,373.48	1,095,591,219.80
负债和所有者权益总计	1,759,818,530.89	-800,175.37	1,759,018,355.52
营业总收入	130,845,717.98	2,034,866.94	132,880,584.92
营业收入	130,845,717.98	2,034,866.94	132,880,584.92
营业总成本	153,836,494.54	1,672,100.45	155,508,594.99
营业成本	106,031,772.48	1,672,100.45	107,703,872.93
信用减值损失		-114,816.38	-114,816.38
营业利润	-10,006,122.65	247,950.11	-9,758,172.54
利润总额	-10,181,570.74	247,950.11	-9,933,620.63
所得税费用	136,592.66	61,987.52	198,580.18
净利润	-10,318,163.40	185,962.59	-10,132,200.81
持续经营净利润	-10,318,163.40	185,962.59	-10,132,200.81
归属于母公司股东的净利润	-9,086,846.88	130,173.81	-8,956,673.07
少数股东损益	-1,231,316.52	55,788.78	-1,175,527.74
基本每股收益	-0.021	---	-0.021
稀释每股收益	-0.021	---	-0.021

3、对2022半年度报告合并资产负债表和合并利润表的影响情况

项目	2022年6月30日/2022年1-6月		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	256,638,962.31	-11,130,992.09	245,507,970.22
预付款项	30,064,087.03	-9,340,687.70	20,723,399.33
其他应收款	68,648,832.24	347,983.36	68,996,815.60
存货	413,266,251.25	16,575,637.90	429,841,889.15
其他流动资产	5,573,286.86	-328,325.42	5,244,961.44
流动资产合计	878,027,666.61	-3,876,383.95	874,151,282.66
商誉	200,046,938.38	-1,343,336.06	198,703,602.32
递延所得税资产	27,712,499.34	845,682.85	28,558,182.19
非流动资产合计	877,556,122.36	-497,653.21	877,058,469.15
资产总计	1,755,583,788.97	-4,374,037.16	1,751,209,751.81

项目	2022年6月30日/2022年1-6月		
	更正前	更正金额	更正后
应付账款	245,093,429.23	520,120.53	245,613,549.76
合同负债	53,579,728.70	-1,037,987.83	52,541,740.87
应交税费	33,742,169.86	109,902.02	33,852,071.88
其他应付款	67,560,804.72	870,097.46	68,430,902.18
流动负债合计	624,938,238.77	462,132.18	625,400,370.95
负债合计	670,738,693.66	462,132.18	671,200,825.84
未分配利润	-686,130,473.73	-5,377,908.62	-691,508,382.35
归属于母公司所有者权益合计	1,044,699,581.74	-5,377,908.62	1,039,321,673.12
少数股东权益	40,145,513.57	541,739.28	40,687,252.85
所有者权益合计	1,084,845,095.31	-4,836,169.34	1,080,008,925.97
负债和所有者权益总计	1,755,583,788.97	-4,374,037.16	1,751,209,751.81
营业总收入	273,408,213.65	-1,369,137.64	272,039,076.01
营业收入	273,408,213.65	-1,369,137.64	272,039,076.01
营业总成本	315,653,297.78	-1,976.04	315,651,321.74
营业成本	238,905,737.18	-1,976.04	238,903,761.14
信用减值损失	8,201,742.33	274,084.77	8,475,827.10
营业利润	-22,767,328.53	-1,093,076.83	-23,860,405.36
利润总额	-22,916,852.25	-1,093,076.83	-24,009,929.08
所得税费用	-695,190.88	-979,822.93	-1,675,013.81
净利润	-22,221,661.37	-113,253.90	-22,334,915.27
持续经营净利润	-22,221,661.37	-113,253.90	-22,334,915.27
归属于母公司股东的净利润	-18,789,839.03	-79,277.73	-18,869,116.76
少数股东损益	-3,431,822.34	-33,976.17	-3,465,798.51
基本每股收益	-0.04	---	-0.04
稀释每股收益	-0.04	---	-0.04

4、对 2022 第三季度报告合并资产负债表和合并利润表的影响情况

项目	2022年9月30日/2022年1-9月		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	257,576,556.95	-5,809,418.09	251,767,138.86
预付款项	32,456,648.32	-2,948,507.62	29,508,140.70

项目	2022年9月30日/2022年1-9月		
	更正前	更正金额	更正后
存货	414,529,762.94	2,410,142.88	416,939,905.82
其他流动资产	5,913,461.40	-173,187.12	5,740,274.28
流动资产合计	866,846,527.25	-6,520,969.95	860,325,557.30
商誉	200,046,938.38	-1,343,336.06	198,703,602.32
递延所得税资产	25,163,428.93	-36,058.62	25,127,370.31
非流动资产合计	866,506,495.13	-1,379,394.68	865,127,100.45
资产总计	1,733,353,022.38	-7,900,364.63	1,725,452,657.75
应付账款	214,536,479.39	367,428.43	214,903,907.82
合同负债	51,709,707.48	-1,125,013.29	50,584,694.19
应交税费	24,551,370.53	-2,479,991.75	22,071,378.78
流动负债合计	609,019,938.45	-3,237,576.61	605,782,361.84
负债合计	663,953,568.95	-3,237,576.61	660,715,992.34
未分配利润	-698,181,428.28	-5,256,541.70	-703,437,969.98
归属于母公司所有者权益合计	1,032,648,627.19	-5,256,541.70	1,027,392,085.49
少数股东权益	36,750,826.24	593,753.68	37,344,579.92
所有者权益合计	1,069,399,453.43	-4,662,788.02	1,064,736,665.41
负债和所有者权益总计	1,733,353,022.38	-7,900,364.63	1,725,452,657.75
营业总收入	400,698,492.15	4,863,324.93	405,561,817.08
营业收入	400,698,492.15	4,863,324.93	405,561,817.08
营业总成本	457,355,722.80	4,979,199.14	464,262,869.95
营业成本	350,200,632.05	6,907,147.15	357,107,779.20
管理费用	62,701,417.86	-1,927,948.01	60,773,469.85
信用减值损失	7,998,752.94	77,925.32	8,076,678.26
营业利润	-30,676,906.08	-37,948.89	-30,714,854.97
利润总额	-31,749,531.10	-37,948.89	-31,787,479.99
所得税费用	2,056,999.38	-98,081.46	1,958,917.92
净利润	-33,806,530.48	60,132.57	-33,746,397.91
持续经营净利润	-33,806,530.48	60,132.57	-33,746,397.91
归属于母公司股东的净利润	-27,146,368.19	42,094.34	-27,104,273.85
少数股东损益	-6,660,162.29	18,038.23	-6,642,124.06
基本每股收益	-0.0619	---	-0.0619
稀释每股收益	-0.0619	---	-0.0619

(二)本次会计差错更正对各期定期报告财务指标和财务报表附注的影响情况

1、对公司 2021 年度报告财务指标的影响情况

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

更正前：

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	676,025,669.21	636,706,166.24	6.18	706,354,709.61
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	666,657,178.80	607,102,080.24	9.81	/
归属于上市公司股东的净利润	-109,237,510.31	28,955,225.19	-477.26	-418,180,815.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-142,674,808.45	-216,100,384.56	不适用	-430,314,867.60
经营活动产生的现金流量净额	58,523,059.83	-103,640,837.35	不适用	-12,135,078.52
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,047,962,662.47	1,150,947,358.53	-8.95	1,122,009,672.94
总资产	1,851,766,379.28	1,658,652,760.62	11.64	1,956,146,045.93

更正后：

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	658,823,198.37	636,706,166.24	3.47	706,354,709.61
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	649,454,707.96	607,102,080.24	6.98	/
归属于上市公司股东的净利润	-111,753,340.43	28,955,225.19	-485.95	-418,180,815.54
归属于上市公司股东	-145,190,638.57	-216,100,384.56	不适用	-430,314,867.60

的扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	58,523,059.83	-103,640,837.35	不适用	-12,135,078.52
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,045,446,832.35	1,150,947,358.53	-9.17	1,122,009,672.94
总资产	1,842,014,933.74	1,658,652,760.62	11.05	1,956,146,045.93

(二) 主要财务指标

更正前:

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	-0.25	0.07	-457.14	-0.95
稀释每股收益(元/股)	-0.25	0.07	-457.14	-0.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.33	-0.49	不适用	-0.98
加权平均净资产收益率(%)	-9.95	2.55	减少12.50个百分点	-31.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-12.99	-19.01	不适用	-32.33

更正后:

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	-0.25	0.07	-457.14	-0.95
稀释每股收益(元/股)	-0.25	0.07	-457.14	-0.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.33	-0.49	不适用	-0.98
加权平均净资产收益率(%)	-10.18	2.55	减少12.73个百分点	-31.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-13.22	-19.01	不适用	-32.33

九、2021年分季度主要财务数据

更正前:

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	107,571,188.31	162,339,751.51	159,327,808.22	246,786,921.17
归属于上市公司股东的净利润	-15,970,468.50	-1,508,199.36	-1,344,098.68	-90,414,743.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,914,539.51	-6,969,815.29	-6,778,239.37	-113,012,214.28
经营活动产生的现金流量净额	-71,372,407.82	4,178,427.25	39,205,697.47	86,511,342.93

更正后:

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	107,571,188.31	162,339,751.51	159,327,808.22	229,584,450.33
归属于上市公司股东的净利润	-15,970,468.50	-1,508,199.36	-1,344,098.68	-92,930,573.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,914,539.51	-6,969,815.29	-6,778,239.37	-115,528,044.40
经营活动产生的现金流量净额	-71,372,407.82	4,178,427.25	39,205,697.47	86,511,342.93

2、对公司 2021 年度报告财务报表附注的影响情况

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

(1). 按账龄披露

更正前：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	219,499,510.52
1 至 2 年	28,853,013.86
2 至 3 年	1,447,725.43
3 至 4 年	14,262,213.76
4 至 5 年	2,626,405.92
5 年以上	43,535,577.37
合计	310,224,446.86

更正后：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	208,768,304.59
1 至 2 年	28,853,013.86
2 至 3 年	1,447,725.43
3 至 4 年	14,262,213.76
4 至 5 年	2,626,405.92
5 年以上	43,535,577.37
合计	299,493,240.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

更正前：

单位：元 币种：人民币

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	31,253,664.35	10.07	11,735,821.12	37.55	19,517,843.23	574,633.00	0.42	574,633.00	100.00	0.00
其中:										
预计无法收回	31,253,664.35	10.07	11,735,821.12	37.55	19,517,843.23	574,633.00	0.42	574,633.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	278,970,782.51	89.93	51,201,635.65	18.35	227,769,146.86	136,132,092.76	99.58	60,493,242.42	44.44	75,638,850.34
其中:										
账龄组合	278,970,782.51	89.93	51,201,635.65	18.35	227,769,146.86	266,902,450.38	99.58	60,493,242.42	44.44	75,638,850.34
合计	310,224,446.86	/	62,937,456.77	/	247,286,990.09	136,706,725.76	/	61,067,875.42	/	75,638,850.34

更正后:

单位: 元 币种: 人民币

类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

别	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	31,253,664.35	10.44	11,735,821.12	37.55	19,517,843.23	574,633.00	0.42	574,633.00	100.00	0.00
其中:										
预计无法收回	31,253,664.35	10.44	11,735,821.12	37.55	19,517,843.23	574,633.00	0.42	574,633.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	268,239,576.58	89.56	50,665,075.35	18.89	217,574,501.23	136,132,092.76	99.58	60,493,242.42	44.44	75,638,850.34
其中:										
账龄组合	268,239,576.58	89.56	50,665,075.35	18.89	217,574,501.23	266,902,450.38	99.58	60,493,242.42	44.44	75,638,850.34
合计	299,493,240.93	/	62,400,896.47	/	237,092,344.46	136,706,725.76	/	61,067,875.42	/	75,638,850.34

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

更正前:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	207,883,095.64	4,046,430.02	1.95

1-2年	17,204,411.88	1,337,176.17	7.77
2-3年	694,817.64	173,160.45	24.92
3-4年	11,369,830.39	4,017,352.19	35.33
4-5年	323,000.42	162,845.59	50.42
5年以上	41,495,626.54	41,464,671.23	99.93
合计	278,970,782.51	51,201,635.65	18.35

更正后：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	197,151,889.71	3,509,869.72	1.78
1-2年	17,204,411.88	1,337,176.17	7.77
2-3年	694,817.64	173,160.45	24.92
3-4年	11,369,830.39	4,017,352.19	35.33
4-5年	323,000.42	162,845.59	50.42
5年以上	41,495,626.54	41,464,671.23	99.93
合计	268,239,576.58	50,665,075.35	18.89

(3). 坏账准备的情况

更正前：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 预期信用 损失	61,067,875.42	24,191,862.05	12,040,979.63	10,281,301.07		62,937,456.77
合计	61,067,875.42	24,191,862.05	12,040,979.63	10,281,301.07		62,937,456.77

更正后：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变	

					动	
应收账款 预期信用 损失	61,067,875.42	24,191,862.05	12,577,539.93	10,281,301.07		62,400,896.47
合计	61,067,875.42	24,191,862.05	12,577,539.93	10,281,301.07		62,400,896.47

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

更正前:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	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
日立电梯集团 (注)	65,383,067.77	21.08	467,802.77
肇庆新区管理委员会发展 规划局	23,195,216.86	7.48	4,059,472.63
贵州明城科技有限公司	22,361,531.13	7.21	22,359,502.02
广州市番禺信息技术投 资发展有限公司	16,915,212.70	5.45	397,507.50
成都市广播电视台	14,850,000.00	4.79	348,975.00
合计	142,705,028.46	46.00	27,633,259.92

更正后:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	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
日立电梯集团 (注)	65,383,067.77	21.83	467,802.77
成都市广播电视台	29,617,469.15	9.89	696,010.53
肇庆新区管理委员会发展 规划局	23,195,216.86	7.74	4,059,472.63
贵州明城科技有限公司	22,361,531.13	7.47	22,359,502.02
青海华鼎重型机床有限 责任公司	10,379,352.09	3.47	518,967.60
合计	150,936,637.00	50.40	28,101,755.55

7、预付账款

(1). 预付款项按账龄列示

更正前:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1年以内	11,214,957.32	92.74	8,667,530.16	92.44
1至2年	534,506.16	4.42	452,418.83	4.82
2至3年	305,059.78	2.52	162,215.55	1.73
3年以上	38,968.27	0.32	94,721.33	1.01
合计	12,093,491.53	100.00	9,376,885.87	100.00

更正后:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,424,391.28	92.86	8,667,530.16	92.44
1至2年	534,506.16	4.34	452,418.83	4.82
2至3年	305,059.78	2.48	162,215.55	1.73
3年以上	38,968.27	0.32	94,721.33	1.01
合计	12,302,925.49	100.00	9,376,885.87	100.00

9、存货

(1). 存货分类

更正前:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	91,709,891.70	40,359,782.67	51,350,109.03	150,330,321.29	17,920,192.06	132,410,129.23
在产品	251,215,952.15	106,148,994.51	145,066,957.64	362,811,009.15	117,872,328.89	244,938,680.26
库存商品	83,425,254.80	34,185,250.02	49,240,004.78	85,855,330.93	35,564,994.54	50,290,336.39
周转材料	103,772.14		103,772.14			
消耗性生物资产						
合同履约成本	40,261,849.94	24,241.51	40,237,608.43	10,197,168.67	161,916.59	10,035,252.08
开发成本	133,022,799.85		133,022,799.85			
委托加工物资	54,903.84	18,036.00	36,867.84	935,953.46	724,154.13	211,799.33
合计	599,794,424.42	180,736,304.71	419,058,119.71	610,129,783.50	172,243,586.21	437,886,197.29

更正后:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	91,709,891.70	40,359,782.67	51,350,109.03	150,330,321.29	17,920,192.06	132,410,129.23
在产品	251,215,952.15	106,148,994.51	145,066,957.64	362,811,009.15	117,872,328.89	244,938,680.26
库存商品	83,425,254.80	34,185,250.02	49,240,004.78	85,855,330.93	35,564,994.54	50,290,336.39
周转材料	103,772.14		103,772.14			
消耗性生物资产						
合同履约成本	40,268,504.35	24,241.51	40,244,262.84	10,197,168.67	161,916.59	10,035,252.08
开发成本	133,022,799.85		133,022,799.85			
委托加工物资	54,903.84	18,036.00	36,867.84	935,953.46	724,154.13	211,799.33
合计	599,801,078.83	180,736,304.71	419,064,774.12	610,129,783.50	172,243,586.21	437,886,197.29

26、无形资产

(1). 无形资产情况

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	著作权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	87,337,604.09	6,863,764.04		2,689,074.95	1,280,700.00	2,394,045.83	100,565,188.91
2. 本期增加金额		177,000.00		71,219.71	11,400.00	26,262,133.10	26,521,752.81
1) 购置							
2) 内部研发							
3) 企业合并增加		177,000.00		71,219.71	11,400.00	26,262,133.10	26,521,752.81
3. 本期减少金额	614,130.00	6,769,559.04		1,442,383.86			8,826,072.90

额							
1)处置	614,130.00			1,426,383.86			2,040,513.86
2)企业合并减少		6,769,559.04		16,000.00			6,785,559.04
4.期末余额	86,723,474.09	271,205.00		1,317,910.80	1,292,100.00	28,656,178.93	118,260,868.82
二、累计摊销							
1.期初余额	10,845,493.84	5,663,044.69		2,128,482.20	1,280,700.00	1,742,938.01	21,660,658.74
2.本期增加金额	2,408,708.40	44,970.64		159,274.29	1,900.00	9,811,350.33	12,426,203.66
1)计提	2,408,708.40	30,220.64		116,515.67	950.00	9,811,350.33	12,367,745.04
2)企业合并增加		14,750.00		42,758.62	950.00		58,458.62
3.本期减少金额	614,130.00	5,584,310.33		1,435,450.50			7,633,890.83
1)处置	614,130.00			1,426,383.86			2,040,513.86
2)企业合并减少		5,584,310.33		9,066.64			5,593,376.97
4.期末余额	12,640,072.24	123,705.00		852,305.99	1,282,600.00	11,554,288.34	26,452,971.57
四、账面价值							
1.期末账面价值	74,083,401.85	147,500.00		465,604.81	9,500.00	17,101,890.59	91,807,897.25
2.期初账面价值	76,492,110.25	1,200,719.35		560,592.75		651,107.82	78,904,530.17

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	著作权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	87,337,604.09	6,863,764.04		2,689,074.95	1,280,700.00	2,394,045.83	100,565,188.91

2. 本期增加金额		177,000.00		71,219.71	11,400.00	26,262,133.10	26,521,752.81
1) 购置							
2) 内部研发							
3) 企业合并增加		177,000.00		71,219.71	11,400.00	26,262,133.10	26,521,752.81
3. 本期减少金额	614,130.00	6,769,559.04		1,442,383.86			8,826,072.90
1) 处置	614,130.00			1,426,383.86			2,040,513.86
2) 企业合并减少		6,769,559.04		16,000.00			6,785,559.04
4. 期末余额	86,723,474.09	271,205.00		1,317,910.80	1,292,100.00	28,656,178.93	118,260,868.82
二、累计摊销							
1. 期初余额	10,845,493.84	5,663,044.69		2,128,482.20	1,280,700.00	1,742,938.01	21,660,658.74
2. 本期增加金额	2,408,708.40	44,970.64		159,274.29	1,900.00	7,538,566.51	10,153,419.84
1) 计提	2,408,708.40	30,220.64		116,515.67	950.00	7,538,566.51	10,094,961.22
2) 企业合并增加		14,750.00		42,758.62	950.00		58,458.62
3. 本期减少金额	614,130.00	5,584,310.33		1,435,450.50			7,633,890.83
1) 处置	614,130.00			1,426,383.86			2,040,513.86
2) 企业合并减少		5,584,310.33		9,066.64			5,593,376.97
4. 期末余额	12,640,072.24	123,705.00		852,305.99	1,282,600.00	9,281,504.52	24,180,187.75
四、账面价值							
1. 期末账面价值	74,083,401.85	147,500.00		465,604.81	9,500.00	19,374,674.41	94,080,681.07
2. 期初账面价值	76,492,110.25	1,200,719.35		560,592.75		651,107.82	78,904,530.17

值						
---	--	--	--	--	--	--

28、商誉

(1). 商誉账面原值

更正前：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81					15,714,502.81
广州市捷创金属机械有限公司	3,662,286.80					3,662,286.80
广东鼎创投资有限公司	445,324.42					445,324.42
广州市锐丰文化传播有限公司		200,046,938.38				200,046,938.38
合计	19,822,114.03	200,046,938.38				219,869,052.41

更正后：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81					15,714,502.81
广州市捷创金属机械有限公司	3,662,286.80					3,662,286.80
广东鼎创投资有限公司	445,324.42					445,324.42
广州市锐丰文化传播有限公司		198,703,602.32				198,703,602.32
合计	19,822,114.03	198,703,602.32				218,525,716.35

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

更正前：

项目	广东中龙交通科技有限公司	广州市捷创金属机械有限公司	广东鼎创投资有限公司	广州市锐丰文化传播有限公司
商誉账面余额①	15,714,502.81	3,662,286.80	445,324.42	200,046,938.38
商誉减值准备余额②	15,714,502.81	3,662,286.80	445,324.42	
商誉账面价值③ =①-②				200,046,938.38
包含未确认归属于少数股东权益的商誉账面价值④				285,781,340.54

资产组账面价值 ⑤				23,110,325.87
包含整体商誉的 资产组公允价值 ⑥=④+⑤				308,891,666.41
资产组预计未来 现金流量的现值 (可收回金额) ⑦				352,273,600.00
商誉减值损失⑧ =⑥-⑦				

更正后:

项目	广东中龙交通科 技有限公司	广州市捷创金属 机械有限公司	广东鼎创投资有 限公司	广州市锐丰文化 传播有限公司
商誉账面余额①	15,714,502.81	3,662,286.80	445,324.42	198,703,602.32
商誉减值准备余 额②	15,714,502.81	3,662,286.80	445,324.42	
商誉账面价值③ =①-②				198,703,602.32
包含未确认归属 于少数股东权益 的商誉账面价值 ④				283,862,289.03
资产组账面价值 ⑤				23,110,325.87
包含整体商誉的 资产组公允价值 ⑥=④+⑤				306,972,614.90
资产组预计未来 现金流量的现值 (可收回金额) ⑦				352,273,600.00
商誉减值损失⑧ =⑥-⑦				

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

更正前:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准备	90,036,905.54	17,990,383.48	47,426,103.80	7,594,775.30
内部交易未实现利 润	11,409,533.44	2,852,383.36	16,666,672.68	4,166,668.17

可抵扣亏损	48,839,564.04	8,736,033.83	62,266,150.92	11,468,608.05
合计	150,286,003.02	29,578,800.67	126,358,927.40	23,230,051.52

更正后:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,500,345.24	17,856,243.40	47,426,103.80	7,594,775.30
内部交易未实现利润	9,136,749.62	2,284,187.40	16,666,672.68	4,166,668.17
可抵扣亏损	48,839,564.04	8,736,033.83	62,266,150.92	11,468,608.05
合计	147,476,658.90	28,876,464.63	126,358,927.40	23,230,051.52

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

更正前:

单位:元 币种:人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,317,999.18	25,260,801.49		23,230,051.52
递延所得税负债	4,317,999.18			

更正后:

单位:元 币种:人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,317,999.18	24,558,465.45		23,230,051.52
递延所得税负债	4,317,999.18			

36、应付账款

(1). 应付账款列示

更正前:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	187,376,820.10	118,584,248.37
1至2年	24,620,111.43	23,282,715.79
2至3年	3,303,600.87	17,883,583.78
3年以上	16,272,374.69	18,574,291.78
合计	231,572,907.09	178,324,839.72

更正后:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	184,647,817.57	118,584,248.37
1至2年	24,620,111.43	23,282,715.79
2至3年	3,303,600.87	17,883,583.78

3年以上	16,272,374.69	18,574,291.78
合计	228,843,904.56	178,324,839.72

38、合同负债

(1). 合同负债情况

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品预收款	48,060,981.89	28,786,395.75
销售服务预收款	1,037,987.82	
合计	49,098,969.71	28,786,395.75

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品预收款	48,060,981.89	28,786,395.75
销售服务预收款	879,412.20	
合计	48,940,394.09	28,786,395.75

40、应交税费

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,467,919.21	5,335,408.46
消费税		
营业税		
企业所得税	21,667,138.90	8,514,314.81
个人所得税	306,956.63	297,034.24
城市维护建设税	816,409.38	309,448.88
教育费附加	367,525.48	162,047.94
地方教育费附加	243,763.23	89,788.99
房产税	154,013.90	33,070.15
土地使用税	390,470.60	180,758.80
印花税	48,084.81	16,524.55
其他		15,811.76
合计	37,462,282.14	14,954,208.58

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,833,893.04	5,335,408.46
消费税		
营业税		
企业所得税	20,406,472.37	8,514,314.81
个人所得税	306,956.63	297,034.24
城市维护建设税	816,409.38	309,448.88
教育费附加	367,525.48	162,047.94

地方教育费附加	243,763.23	89,788.99
房产税	154,013.90	33,070.15
土地使用税	390,470.60	180,758.80
印花税	48,084.81	16,524.55
其他		15,811.76
合计	34,567,589.44	14,954,208.58

41、其他应付款

项目列示

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	152,380.95	
应付股利		
其他应付款	111,843,356.96	20,997,905.66
合计	111,995,737.91	20,997,905.66

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	152,380.95	
应付股利		
其他应付款	110,902,024.38	20,997,905.66
合计	111,054,405.33	20,997,905.66

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	9,872,719.91	4,704,287.40
保证金/押金	978,326.00	1,241,620.00
预提费用	6,506,283.27	6,308,472.74
职工往来款	6,349,038.19	7,738,251.57
股权转让款	82,691,561.00	
其他	5,445,428.59	1,005,273.95
合计	111,843,356.96	20,997,905.66

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	9,872,719.91	4,704,287.40
保证金/押金	978,326.00	1,241,620.00
预提费用	5,564,950.69	6,308,472.74
职工往来款	6,349,038.19	7,738,251.57
股权转让款	82,691,561.00	
其他	5,445,428.59	1,005,273.95
合计	110,902,024.38	20,997,905.66

44、其他流动负债

其他流动负债情况

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,172,284.33	3,771,590.38
未到期已背书的票据	57,700,487.89	31,277,966.25
合计	63,872,772.22	35,049,556.63

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,162,769.79	3,771,590.38
未到期已背书的票据	57,700,487.89	31,277,966.25
合计	63,863,257.68	35,049,556.63

60、未分配利润

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-573,629,882.69	-584,038,635.03
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-573,629,882.69	-584,038,635.03
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-109,237,510.31	28,955,225.19
减: 提取法定盈余公积		17,033,568.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
前期计入其他综合收益当期转入留存收益		1,512,904.28
期末未分配利润	-682,867,393.00	-573,629,882.69

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-573,629,882.69	-584,038,635.03
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-573,629,882.69	-584,038,635.03

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-111,753,340.43	28,955,225.19
减：提取法定盈余公积		17,033,568.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
前期计入其他综合收益当期转入留存收益		1,512,904.28
期末未分配利润	-685,383,223.12	-573,629,882.69

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	667,593,461.98	572,238,646.54	624,838,677.48	575,378,895.37
其他业务	8,432,207.23	5,848,808.76	11,867,488.76	6,281,157.75
合计	676,025,669.21	578,087,455.30	636,706,166.24	581,660,053.12

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	650,390,991.14	560,364,793.36	624,838,677.48	575,378,895.37
其他业务	8,432,207.23	5,848,808.76	11,867,488.76	6,281,157.75
合计	658,823,198.37	566,213,602.12	636,706,166.24	581,660,053.12

(2). 营业收入扣除情况表

更正前:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	67,602.566921		63,670.616624	
营业收入扣除项目合计金额	936.849041		2,960.4086	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	1.39	/	4.65	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	936.849041		1,578.479398	
2. 不具备资质的类金融业务收入,如拆出资金利息收入;本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入,如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入,为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				

6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	936.849041		1,578.479398	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。			1,381.929202	
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计			1,381.929202	
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	66,665.717880		60,710.208024	

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	65,882.319837		63,670.616624	
营业收入扣除项目合计金额	936.849041		2,960.4086	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	1.42	/	4.65	/

一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	936.849041		1,578.479398	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
7. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	936.849041		1,578.479398	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。			1,381.929202	
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				

3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计			1,381.929202	
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	64,945.470796		60,710.208024	

(3). 合同产生的收入的情况

更正前：

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
机床产品	158,063,719.94	158,063,719.94
齿轮（箱）	43,749,168.30	43,749,168.30
电梯件	316,006,840.26	316,006,840.26
文化传播	140,328,864.66	140,328,864.66
其他	17,877,076.05	17,877,076.05
按经营地区分类		
华南地区	480,021,016.65	480,021,016.65
西北地区	195,820,581.77	195,820,581.77
华东地区	184,070.79	184,070.79
合计	676,025,669.21	676,025,669.21

更正后：

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
机床产品	158,063,719.94	158,063,719.94
齿轮（箱）	43,749,168.30	43,749,168.30
电梯件	316,006,840.26	316,006,840.26
文化传播	123,126,393.82	140,328,864.66
其他	17,877,076.05	17,877,076.05
按经营地区分类		
华南地区	462,818,545.81	480,021,016.65
西北地区	195,820,581.77	195,820,581.77
华东地区	184,070.79	184,070.79
合计	658,823,198.37	676,025,669.21

71、信用减值损失

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-119,430.51	302,437.32
应收账款坏账损失	6,330,983.54	4,600,312.14
其他应收款坏账损失	-10,995,336.92	-25,825,970.70
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-258,501.95	
合同资产减值损失		
应收账款融资减值损失	-314,881.08	-1,597,332.06
合计	-5,357,166.92	-22,520,553.30

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-119,430.51	302,437.32
应收账款坏账损失	5,794,423.24	4,600,312.14
其他应收款坏账损失	-10,995,336.92	-25,825,970.70
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-258,501.95	
合同资产减值损失		
应收账款融资减值损失	-314,881.08	-1,597,332.06
合计	-5,893,727.22	-22,520,553.30

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,463,801.78	283,634.45
递延所得税费用	-4,773,236.12	39,847,165.46
上年企业所得税汇算清缴补计	66,916.05	-195,898.84
合计	4,757,481.71	39,934,901.07

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,563,451.41	283,634.45
递延所得税费用	-4,070,900.08	39,847,165.46
上年企业所得税汇算清缴补计	66,916.05	-195,898.84
合计	3,559,467.38	39,934,901.07

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-99,689,535.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,922,383.84
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,310,126.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,365,924.29
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	27,114,120.43
研发加计扣除影响	-1,771,357.75

其他	-338,947.95
所得税费用	4,757,481.71

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-104,481,592.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-26,120,398.18
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,310,126.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,365,924.29
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	27,114,120.43
研发加计扣除影响	-1,771,357.75
其他	-338,947.95
所得税费用	3,559,467.38

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

更正前：

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
锐丰文化	2021年8月	279,641,110.00	70.00	现金购买	2021年8月	控制权转移	140,328,864.66	20,549,368.57

更正后：

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	------------	--------	-----	--------	---------------	----------------

						依据		
锐丰文化	2021年8月	279,641,110.00	70.00	现金购买	2021年8月	控制权转移	123,126,393.82	16,955,325.54

(2). 合并成本及商誉

更正前：

单位：元 币种：人民币

合并成本	279,641,110.00
—现金	279,641,110.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	279,641,110.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	79,594,171.62
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	200,046,938.38

更正后：

单位：元 币种：人民币

合并成本	279,641,110.00
—现金	279,641,110.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	279,641,110.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	80,937,507.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	198,703,602.32

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

更正前：

单位：元 币种：人民币

	锐丰文化
--	------

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	309,627,839.45	279,041,688.58
货币资金	1,070,913.80	1,070,913.80
应收款项	196,957,443.83	193,800,962.69
存货	24,458,923.75	24,458,923.75
固定资产	6,003,927.79	5,009,091.16
无形资产	26,463,294.19	28,461.09
其他流动资产	38,898,494.93	38,898,494.93
长期股权投资	3,310,577.95	3,310,577.95
使用权资产	3,459,399.32	3,459,399.32
递延所得税资产	9,004,863.89	9,004,863.89
负债：	195,921,879.99	188,275,342.27
借款	35,000,000.00	35,000,000.00
应付款项	153,275,342.27	153,275,342.27
递延所得税负债	7,646,537.72	
净资产	113,705,959.46	90,766,346.31
减：少数股东权益	34,111,787.84	27,229,903.89
取得的净资产	79,594,171.62	63,536,442.42

更正后：

单位：元 币种：人民币

	锐丰文化	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	316,673,522.95	286,087,372.08
货币资金	1,070,913.80	1,070,913.80
应收款项	204,003,127.33	200,846,646.19
存货	24,458,923.75	24,458,923.75
固定资产	6,003,927.79	5,009,091.16
无形资产	26,463,294.19	28,461.09
其他流动资产	38,898,494.93	38,898,494.93
长期股权投资	3,310,577.95	3,310,577.95
使用权资产	3,459,399.32	3,459,399.32
递延所得税资产	9,004,863.89	9,004,863.89
负债：	201,048,511.97	193,401,974.25

借款	35,000,000.00	35,000,000.00
应付款项	158,401,974.25	158,401,974.25
递延所得税负债	7,646,537.72	
净资产	115,625,010.98	92,685,397.83
减：少数股东权益	34,687,503.30	27,805,619.35
取得的净资产	80,937,507.68	64,879,778.48

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(2). 重要的非全资子公司

更正前：

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锐丰文化	30.00	6,164,810.57		40,276,598.41

更正后：

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锐丰文化	30.00	5,086,597.66		39,774,100.96

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

更正前：

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐丰文化	269,606,373.56	35,742,951.14	305,349,324.70	168,025,851.54	3,068,145.13	171,093,996.67	165,921,200.79	28,930,572.44	194,851,773.23	123,454,977.16	0.00	123,454,977.16

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锐	140,328,86	20,549,36	20,549,36	110,208,44	223,517,86	15,257,57	15,257,57	12,189,11

丰文化	4.66	8.57	8.57	7.42	4.55	7.09	7.09	9.65
-----	------	------	------	------	------	------	------	------

更正后:

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐丰文化	259,627,816.30	37,313,398.92	296,941,215.22	161,292,733.57	3,068,145.13	164,360,878.70	169,063,549.19	28,930,572.44	197,994,121.63	126,914,725.47	0.00	126,914,725.47

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锐丰文化	123,126,393.82	16,955,325.54	16,955,325.54	110,208,447.42	229,024,418.11	14,940,177.18	14,940,177.18	12,189,119.65

十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

更正前:

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		202,531,495.33				202,531,495.33
应付账款		231,572,907.09				231,572,907.09
其他应付款		111,995,737.91				111,995,737.91
一年内到期的非流动负债		7,500,000.00				7,500,000.00
长期借款			4,000,000.00			4,000,000.00
租赁负债		4,215,229.00	3,738,820.96	5,641,616.33		13,595,666.29
合计		557,815,369.33	7,738,820.96	5,641,616.33		571,195,806.62

更正后:

项目	期末余额					
	即时	1年以内	1-2年	2-5年	5年	合计

	偿还				以上	
短期借款		202,531,495.33				202,531,495.33
应付账款		228,843,904.56				228,843,904.56
其他应付款		111,054,405.33				111,054,405.33
一年内到期的非流动负债		7,500,000.00				7,500,000.00
长期借款			4,000,000.00			4,000,000.00
租赁负债		4,215,229.00	3,738,820.96	5,641,616.33		13,595,666.29
合计		554,145,034.22	7,738,820.96	5,641,616.33		567,525,471.51

3、对 2022 第一季度报告财务指标的影响情况

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	130,845,717.98		21.64
归属于上市公司股东的净利润	-9,086,846.88		不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-24,252,267.49		不适用
经营活动产生的现金流量净额	-10,157,667.30		不适用
基本每股收益(元/股)	-0.021		不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.021		不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.83		不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	1,759,818,530.88	1,851,766,379.28	-4.97
归属于上市公司股东的所有者权益	1,054,402,573.89	1,047,962,662.47	0.61

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	132,880,584.92		23.53
归属于上市公司股东的净利润	-8,956,673.07		不适用
归属于上市公司股东的扣除非经	-24,122,093.68		不适用

常性损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额		-10,157,667.30	不适用
基本每股收益（元/股）		-0.021	不适用
稀释每股收益（元/股）		-0.021	不适用
加权平均净资产收益率（%）		-0.85	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度（%）
总资产	1,759,018,355.52	1,842,014,933.74	-4.51
归属于上市公司股东的所有者权益	1,052,613,696.18	1,045,446,832.35	0.69

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因调整情况

更正前：

项目名称	变动比例（%）	主要原因
应收票据	-32.29	票据背书转让到期终止确认
预付款项	68.40	预付材料款增加
应收款项融资	-68.76	银行承兑汇票转让及到期
在建工程	-100.00	处置子公司导致减少
其他应付款	-39.96	支付股权转让款及欠款减少
税金及附加	-40.02	应交增值税金减少所致
销售费用	124.53	合并范围增加所致
管理费用	58.29	合并范围增加所致
信用减值损失	-100.00	本期无发生坏账冲回
其他收益	3,884.80	政府补助增加
投资收益	100.00	处置子公司所致
资产处置收益	100.00	处置资产亏损所致
销售商品、提供劳务收到的现金	50.45	合并范围增加所致
收到的税费返还	100.00	增值税进项返还
支付其他与经营活动有关的现金	-36.95	支付其他款项减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-100.00	资产处置减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-92.21	购建资产减少所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	100.00	支付收购广州市锐丰文化传播有限公司股权款
偿还债务支付的现金	92.75	偿还银行借款

更正后：

项目名称	变动比例（%）	主要原因
------	---------	------

应收票据	-32.29	票据背书转让到期终止确认
预付款项	65.53	预付材料款增加
应收款项融资	-68.76	银行承兑汇票转让及到期
在建工程	-100.00	处置子公司导致减少
其他应付款	-39.45	支付股权转让款及欠款减少
税金及附加	-40.02	应交增值税金减少所致
销售费用	124.53	合并范围增加所致
管理费用	58.29	合并范围增加所致
信用减值损失	-140.81	计提坏账损失
其他收益	3,884.80	政府补助增加
投资收益	100.00	处置子公司所致
资产处置收益	100.00	处置资产亏损所致
销售商品、提供劳务收到的现金	50.45	合并范围增加所致
收到的税费返还	100.00	增值税进项返还
支付其他与经营活动有关的现金	-36.95	支付其他款项减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-100.00	资产处置减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-92.21	购建资产减少所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	100.00	支付收购广州市锐丰文化传播有限公司股权款
偿还债务支付的现金	92.75	偿还银行借款

4、对 2022 半年度报告财务指标的影响情况

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

更正前：

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	273,408,213.65	269,910,939.82	1.30
归属于上市公司股东的净利润	-18,789,839.03	-17,478,667.86	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,321,381.01	-22,884,354.80	不适用
经营活动产生的现金流量净额	21,377,799.36	-67,193,980.57	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,044,699,581.74	1,047,962,662.47	-0.31
总资产	1,755,583,788.97	1,851,766,379.28	-5.19

更正后：

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	272,039,076.01	269,910,939.82	0.79
归属于上市公司股东的净利润	-18,869,116.76	-17,478,667.86	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,400,658.74	-22,884,354.80	不适用
经营活动产生的现金流量净额	21,377,799.36	-67,193,980.57	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,039,321,673.12	1,045,446,832.35	-0.59
总资产	1,751,209,751.81	1,842,014,933.74	-4.93

(二)主要财务指标

更正前:

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.04	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.04	-0.04	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.80	-1.53	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.80	-2.00	不适用

更正后:

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.04	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.04	-0.04	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.81	-1.53	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.82	-2.00	不适用

5、对2022半年度报告财务报表附注的影响情况

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

(1).按账龄披露

更正前:

单位:元币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1年以内小计	223,722,065.95
1至2年	30,448,406.86
2至3年	2,011,688.91

3至4年	9,118,564.40
4至5年	2,374,567.58
5年以上	44,857,528.74
合计	312,532,822.44

更正后：

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	211,803,780.74
1至2年	30,448,406.86
2至3年	2,011,688.91
3至4年	9,118,564.40
4至5年	2,374,567.58
5年以上	44,857,528.74
合计	300,614,537.23

(2). 按坏账计提方法分类披露

更正前：

单位：元币种：人民币

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	28,988,766.59	9.28	10,653,022.36	36.75	18,335,744.23	31,253,664.35	10.07	11,735,821.12	37.55	19,517,843.23
其中：										
预计无法收回	28,988,766.59	9.28	10,653,022.36	36.75	18,335,744.23	31,253,664.35	10.07	11,735,821.12	37.55	19,517,843.23

按组合计提坏账准备	283,544,055.85	90.72	45,240,837.77	15.96	238,303,218.08	278,970,782.51	89.93	51,201,635.65	18.35	227,769,146.86
其中：										
账龄组合	283,544,055.85	90.72	45,240,837.77	15.96	238,303,218.08	278,970,782.51	89.93	51,201,635.65	18.35	227,769,146.86
合计	312,532,822.44	/	55,893,860.13	/	256,638,962.31	310,224,446.86	/	62,937,456.77	/	247,286,990.09

更正后：

单位：元币种：人民币

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	28,988,766.59	9.64	10,653,022.36	36.75	18,335,744.23	31,253,664.35	10.44	11,735,821.12	37.55	19,517,843.23
其中：										
预计无法收回	28,988,766.59	9.64	10,653,022.36	36.75	18,335,744.23	31,253,664.35	10.44	11,735,821.12	37.55	19,517,843.23

按组合计提坏账准备	271,625,770.64	90.36	44,453,544.65	16.37	227,172,225.99	268,239,576.58	89.56	50,665,075.35	18.89	217,574,501.23
其中：										
账龄组合	271,625,770.64	90.36	44,453,544.65	16.37	227,172,225.99	268,239,576.58	89.56	50,665,075.35	18.89	217,574,501.23
合计	300,614,537.23	/	55,106,567.01	/	245,507,970.22	299,493,240.93	/	62,400,896.47	/	237,092,344.46

按组合计提坏账准备：
组合计提项目：账龄组合
更正前：

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	212,130,651.07	3,289,222.20	1.55
1-2年	19,819,604.88	502,635.79	2.54
2-3年	1,991,804.13	113,868.76	5.72
3-4年	8,622,769.11	403,725.79	4.68
4-5年	359,820.25	311,978.82	86.70
5年以上	40,619,406.41	40,619,406.41	100.00
合计	283,544,055.85	45,240,837.77	15.96

更正后：

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	200,212,365.86	2,501,929.08	1.25
1-2年	19,819,604.88	502,635.79	2.54
2-3年	1,991,804.13	113,868.76	5.72
3-4年	8,622,769.11	403,725.79	4.68
4-5年	359,820.25	311,978.82	86.70
5年以上	40,619,406.41	40,619,406.41	100.00
合计	271,625,770.64	44,453,544.65	16.37

(3). 坏账准备的情况

更正前：

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 预期信用 损失	62,937,456.77	2,193,649.66	8,035,651.29	0.00	1,201,595.01	55,893,860.13
合计	62,937,456.77	2,193,649.66	8,035,651.29	0.00	1,201,595.01	55,893,860.13

更正后：

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 预期信用 损失	62,400,896.47	1,942,916.84	8,035,651.29	0.00	1,201,595.01	55,106,567.01
合计	62,400,896.47	1,942,916.84	8,035,651.29	0.00	1,201,595.01	55,106,567.01

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

更正前：

单位：元币种：人民币

单位名称	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
日立电梯集团（注）	65,605,738.04	20.99	469,395.58
成都市广播电视台	27,332,612.88	8.75	19,297.74
贵州明城科技有限公司	22,361,531.13	7.15	22,359,502.02
肇庆新区管理委员会发展 规划局	22,195,216.86	7.10	3,859,472.63
青海聚力源房地产开发 有限公司	10,000,000.00	3.20	10,000,000.00
合计	147,495,098.91	47.19	36,707,667.97

更正后：

单位：元币种：人民币

单位名称	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
日立电梯集团（注）	65,605,738.04	21.82	469,395.58
成都市广播电视台	23,920,000.00	7.96	16,888.32
贵州明城科技有限公司	22,361,531.13	7.44	22,359,502.02
肇庆新区管理委员会发展 规划局	22,195,216.86	7.38	3,859,472.63
青海聚力源房地产开发 有限公司	10,000,000.00	3.33	10,000,000.00
合计	144,082,486.03	47.93	36,705,258.55

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

更正前：

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,271,294.29	97.36	11,214,957.32	92.74
1 至 2 年	269,601.85	0.90	534,506.16	4.42
2 至 3 年	359,858.25	1.20	305,059.78	2.52
3 年以上	163,332.64	0.54	38,968.27	0.32
合计	30,064,087.03	100.00	12,093,491.53	100.00

更正后：

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,930,606.59	96.17	11,424,391.28	92.86
1 至 2 年	269,601.85	1.30	534,506.16	4.34
2 至 3 年	359,858.25	1.74	305,059.78	2.48
3 年以上	163,332.64	0.79	38,968.27	0.32
合计	20,723,399.33	100.00	12,302,925.49	100.00

8、其他应收款

(1). 预付款项按账龄列示

项目列示

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	68,648,832.24	78,950,188.92
合计	68,648,832.24	78,950,188.92

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	68,996,815.60	78,950,188.92
合计	68,996,815.60	78,950,188.92

其他应收款

(3). 坏账准备计提情况

更正前：

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期	整个存续期预期	

	期信用损失	信用损失(未发生 信用减值)	信用损失(已发生 信用减值)	
2022年1月1日 余额	11,034,047.72			11,034,047.72
2022年1月1日 余额在本期	11,034,047.72			11,034,047.72
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	6,349,493.37			6,349,493.37
本期转回	975,844.85			975,844.85
本期转销				
本期核销	4,138,782.87			4,138,782.87
其他变动	1,863,536.70			1,863,536.70
2022年6月30日 余额	10,405,376.67			10,405,376.67

更正后:

单位:元币种:人民币

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	11,034,047.72			11,034,047.72
2022年1月1日 余额在本期	11,034,047.72			11,034,047.72
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	6,001,510.01			6,001,510.01
本期转回	975,844.85			975,844.85
本期转销				
本期核销	4,138,782.87			4,138,782.87

其他变动	1,863,536.70			1,863,536.70
2022年6月30日 余额	10,057,393.31			10,057,393.31

(4). 坏账准备的情况

更正前:

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	11,034,047.72	6,349,493.37	975,844.85	4,138,782.87	1,863,536.70	10,405,376.67
合计	11,034,047.72	6,349,493.37	975,844.85	4,138,782.87	1,863,536.70	10,405,376.67

更正后:

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	11,034,047.72	6,001,510.01	975,844.85	4,138,782.87	1,863,536.70	10,057,393.31
合计	11,034,047.72	6,001,510.01	975,844.85	4,138,782.87	1,863,536.70	10,057,393.31

9、存货

(1). 存货分类

更正前:

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	80,649,392.77	40,359,782.67	40,289,610.10	91,709,891.70	40,359,782.67	51,350,109.03
在产品	248,273,098.82	100,741,441.96	147,531,656.86	251,215,952.15	106,148,994.51	145,066,957.64
库存商品	87,052,756.07	28,764,153.05	58,288,603.02	83,425,254.80	34,185,250.02	49,240,004.78

周转材料	102,737.63	0.00	102,737.63	103,772.14		103,772.14
消耗性生物资产						
合同履约成本	30,624,680.10	24,241.51	30,600,438.59	40,261,849.94	24,241.51	40,237,608.43
开发成本	136,416,337.21	0.00	136,416,337.21	133,022,799.85		133,022,799.85
委托加工物资	54,903.84	18,036.00	36,867.84	54,903.84	18,036.00	36,867.84
合计	583,173,906.44	169,907,655.19	413,266,251.25	599,794,424.42	180,736,304.71	419,058,119.71

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	80,649,392.77	40,359,782.67	40,289,610.10	91,709,891.70	40,359,782.67	51,350,109.03
在产品	248,273,098.82	100,741,441.96	147,531,656.86	251,215,952.15	106,148,994.51	145,066,957.64
库存商品	87,052,756.07	28,764,153.05	58,288,603.02	83,425,254.80	34,185,250.02	49,240,004.78
周转材料	102,737.63	0.00	102,737.63	103,772.14		103,772.14
消耗性生物资产						
合同履约成本	47,200,318.00	24,241.51	47,176,076.49	40,268,504.35	24,241.51	40,244,262.84
开发成本	136,416,337.21	0.00	136,416,337.21	133,022,799.85		133,022,799.85
委托加工物资	54,903.84	18,036.00	36,867.84	54,903.84	18,036.00	36,867.84
合计	599,749,544.34	169,907,655.19	429,841,889.15	599,801,078.83	180,736,304.71	419,064,774.12

13、其他流动资产

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
可抵扣税金	1,785,435.64	9,694,707.71
其他	3,787,851.22	2,965,484.65
合计	5,573,286.86	12,660,192.36

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
可抵扣税金	1,785,435.64	9,694,707.71
其他	3,459,525.80	2,965,484.65
合计	5,244,961.44	12,660,192.36

28、商誉

(1). 商誉账面原值

更正前：

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81			15,714,502.81
广州市捷创金属机械有限公司	3,662,286.80			3,662,286.80
广东鼎创投资有限公司	445,324.42			445,324.42
广州市锐丰文化传播有限公司	200,046,938.38			200,046,938.38
合计	219,869,052.41			219,869,052.41

更正后：

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81			15,714,502.81
广州市捷创金属机械有限公司	3,662,286.80			3,662,286.80
广东鼎创投资有限公司	445,324.42			445,324.42
广州市锐丰文化传播有限公司	198,703,602.32			198,703,602.32
合计	218,525,716.35			218,525,716.35

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	广东中龙交通科技有限公司	广州市捷创金属机械有限公司	广东鼎创投资有限公司	广州市锐丰文化传播有限公司
商誉账面余额①	15,714,502.81	3,662,286.80	445,324.42	200,046,938.38
商誉减值准备余额②	15,714,502.81	3,662,286.80	445,324.42	
商誉账面价值③ =①-②				200,046,938.38
包含未确认归属于少数股东权益的商誉账面价值④				285,781,340.54
资产组账面价值⑤				23,110,325.87
包含整体商誉的资产组公允价值⑥=④+⑤				308,891,666.41
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑦				352,273,600.00
商誉减值损失⑧ =⑥-⑦				

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	广东中龙交通科技有限公司	广州市捷创金属机械有限公司	广东鼎创投资有限公司	广州市锐丰文化传播有限公司
商誉账面余额①	15,714,502.81	3,662,286.80	445,324.42	198,703,602.32
商誉减值准备余额②	15,714,502.81	3,662,286.80	445,324.42	
商誉账面价值③ =①-②				198,703,602.32
包含未确认归属于少数股东权益的商誉账面价值④				283,862,289.03
资产组账面价值⑤				23,110,325.87
包含整体商誉的资产组公允价值⑥=④+⑤				306,972,614.90
资产组预计未来现金流量的现值				352,273,600.00

(可收回金额) ⑦				
商誉减值损失⑧ =⑥-⑦				

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	86,523,426.40	17,091,937.09	90,036,905.54	17,990,383.48
内部交易未实现利润	13,733,645.84	3,433,411.46	11,409,533.44	2,852,383.36
可抵扣亏损	58,953,057.76	10,930,109.95	48,839,564.04	8,736,033.83
合计	159,210,130.00	31,455,458.50	150,286,003.02	29,578,800.67

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	86,523,426.40	17,091,937.09	89,500,345.24	17,856,243.40
内部交易未实现利润	13,733,645.84	3,433,411.46	9,136,749.62	2,284,187.40
可抵扣亏损	62,335,789.16	11,775,792.80	48,839,564.04	8,736,033.83
合计	162,592,861.40	32,301,141.35	147,476,658.90	28,876,464.63

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,742,959.16	27,712,499.34	4,317,999.18	25,260,801.49
递延所得税负债	3,742,959.16		4,317,999.18	

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,742,959.16	28,558,182.19	4,317,999.18	24,558,465.45
递延所得税负债	3,742,959.16		4,317,999.18	

36、应付账款

(1). 应付账款列示

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	211,893,068.44	187,376,820.10
1至2年	13,458,422.55	24,620,111.43
2至3年	2,521,508.70	3,303,600.87
3年以上	17,220,429.54	16,272,374.69
合计	245,093,429.23	231,572,907.09

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	212,413,188.97	184,647,817.57
1至2年	13,458,422.55	24,620,111.43
2至3年	2,521,508.70	3,303,600.87
3年以上	17,220,429.54	16,272,374.69
合计	245,613,549.76	228,843,904.56

38、合同负债

(1). 合同负债情况

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品预收款	47,354,134.25	48,060,981.89
销售服务预收款	6,124,007.15	1,037,987.82
房屋租赁预收款	101,587.30	
合计	53,579,728.70	49,098,969.71

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品预收款	47,354,134.25	48,060,981.89
销售服务预收款	5,086,019.32	879,412.20
房屋租赁预收款	101,587.30	
合计	52,541,740.87	48,940,394.09

40、应交税费

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,595,962.47	13,467,919.21
消费税		
营业税		
企业所得税	20,557,632.97	21,667,138.90
个人所得税	132,664.01	306,956.63
城市维护建设税	1,001,948.56	816,409.38
教育费附加	432,641.24	367,525.48
地方教育费附加	285,962.16	243,763.23

房产税	340,855.41	154,013.90
土地使用税	360,766.67	390,470.60
印花税	33,736.37	48,084.81
合计	33,742,169.86	37,462,282.14

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,840,004.57	11,833,893.04
消费税		
营业税		
企业所得税	20,423,492.89	20,406,472.37
个人所得税	132,664.01	306,956.63
城市维护建设税	1,001,948.56	816,409.38
教育费附加	432,641.24	367,525.48
地方教育费附加	285,962.16	243,763.23
房产税	340,855.41	154,013.90
土地使用税	360,766.67	390,470.60
印花税	33,736.37	48,084.81
合计	33,852,071.88	34,567,589.44

41、其他应付款

项目列示

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		152,380.95
应付股利		
其他应付款	67,560,804.72	111,843,356.96
合计	67,560,804.72	111,995,737.91

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		152,380.95
应付股利		
其他应付款	68,430,902.18	110,902,024.38
合计	68,430,902.18	111,054,405.33

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	31,725,899.62	9,872,719.91
保证金/押金	170,000.00	978,326.00
预提费用		6,506,283.27
职工往来款	4,877,910.06	6,349,038.19

股权转让款	28,100,000.00	82,691,561.00
其他	2,686,995.04	5,445,428.59
合计	67,560,804.72	111,843,356.96

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	31,725,899.62	9,872,719.91
保证金/押金	170,000.00	978,326.00
预提费用	870,097.46	5,564,950.69
职工往来款	4,877,910.06	6,349,038.19
股权转让款	28,100,000.00	82,691,561.00
其他	2,686,995.04	5,445,428.59
合计	68,430,902.18	110,902,024.38

60、未分配利润

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-682,867,393.00	-573,629,882.69
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-682,867,393.00	-573,629,882.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,789,839.03	-17,478,667.86
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	15,526,758.30	
期末未分配利润	-686,130,473.73	-591,108,550.55

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-685,383,223.12	-573,629,882.69
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-685,383,223.12	-573,629,882.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,869,116.76	-17,478,667.86
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
其他	12,743,957.53	
期末未分配利润	-691,508,382.35	-591,108,550.55

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	270,018,173.98	236,733,295.86	260,830,397.48	233,936,362.33
其他业务	3,390,039.67	2,172,441.32	9,080,542.34	6,475,791.44
合计	273,408,213.65	238,905,737.18	269,910,939.82	240,412,153.77

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	268,649,036.34	236,731,319.82	260,830,397.48	233,936,362.33
其他业务	3,390,039.67	2,172,441.32	9,080,542.34	6,475,791.44
合计	272,039,076.01	238,903,761.14	269,910,939.82	240,412,153.77

(2). 合同产生的收入的情况

更正前：

单位：元币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
机床产品	82,431,195.73	82,431,195.73
齿轮箱	16,416,417.30	16,416,417.30
电梯件	120,746,367.03	120,746,367.03
文化传播	49,028,834.23	49,028,834.23
其他	4,785,399.36	4,785,399.36
按经营地区分类		
华南地区	173,433,226.37	173,433,226.37
西北地区	99,974,987.28	99,974,987.28
华东地区		
合计	273,408,213.65	273,408,213.65

更正后：

单位：元币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
机床产品	82,431,195.73	82,431,195.73
齿轮箱	16,416,417.30	16,416,417.30
电梯件	120,746,367.03	120,746,367.03
文化传播	47,659,696.59	47,659,696.59
其他	4,785,399.36	4,785,399.36

按经营地区分类		
华南地区	172,064,088.73	172,064,088.73
西北地区	99,974,987.28	99,974,987.28
华东地区		
合计	272,039,076.01	272,039,076.01

71、信用减值损失

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-171,146.10	44,022.01
应收账款坏账损失	-5,477,024.78	6,410,630.64
其他应收款坏账损失	-2,553,571.45	-6,626,401.61
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收款项融资减值损失		41,764.56
合计	-8,201,742.33	-129,984.40

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-171,146.10	44,022.01
应收账款坏账损失	-5,751,109.55	6,410,630.64
其他应收款坏账损失	-2,553,571.45	-6,626,401.61
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收款项融资减值损失		41,764.56
合计	-8,475,827.10	-129,984.40

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,262,726.44	936,763.98
递延所得税费用	-2,451,697.85	2,973,683.08
上年企业所得税汇算清缴补计	493,780.53	
合计	-695,190.88	3,910,447.06

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,128,586.36	936,763.98

递延所得税费用	-3,297,380.70	2,973,683.08
上年企业所得税汇算清缴补计	493,780.53	
合计	-1,675,013.81	3,910,447.06

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(2). 重要的非全资子公司

更正前：

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锐丰文化	30.00	-2,053,576.35		38,223,022.06

更正后：

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锐丰文化	30.00	-2,087,552.52		38,189,045.89

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

更正前：

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐丰文化	203,839,885.30	34,006,698.59	237,846,583.89	102,368,365.23	8,068,145.13	110,436,510.36	269,606,373.56	35,742,951.14	305,349,324.70	168,025,851.54	3,068,145.13	171,093,996.67

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锐丰文化	49,028,834.23	-6,845,254.49	-6,845,254.49	1,081,177.42				

更正后：

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐丰	199,963,501.36	36,556,969.3	236,520,470.66	102,830,497.41	8,068,145.13	110,898,642.54	259,627,816.30	37,313,398.9	296,941,215.22	161,292,733.57	3,068,145.13	164,360,878.70

文化		0					2				
----	--	---	--	--	--	--	---	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锐丰文化	47,659,696.59	-6,958,508.39	-6,958,508.39	1,081,177.42				

6、对 2022 第三季度报告财务指标的影响情况

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

更正前：

单位：元币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	127,290,278.50	-20.11	400,698,492.15	-6.65
归属于上市公司股东的净利润	-8,356,529.16	不适用	-27,146,368.19	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,232,994.18	不适用	-42,554,375.19	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-52,552,244.52	不适用	-31,174,445.16	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.02	不适用	-0.06	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.02	不适用	-0.06	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-0.8033	减少 0.6851 个百分点	-2.6095	减少 0.9663 个百分点
	本报告期末		上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	1,733,353,022.38		1,851,766,379.28	-6.39

归属于上市公司股东的 的所有者权益	1,032,648,627.19	1,047,962,662.47	-1.46
----------------------	------------------	------------------	-------

更正后：

单位：元币种：人民币

项目	本报告期	本报告期 比上年同 期增减变 动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告 期末比上年 同期增减变 动幅度(%)
营业收入	133,522,741.07	-16.20	405,561,817.08	-5.52
归属于上市公司股东的 净利润	-8,235,157.09	不适用	-27,104,273.85	不适用
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	-13,111,622.11	不适用	-42,512,280.85	不适用
经营活动产生的现金 流量净额	-52,552,244.52	不适用	-31,174,445.16	不适用
基本每股收益（元/ 股）	-0.02	不适用	-0.06	不适用
稀释每股收益（元/ 股）	-0.02	不适用	-0.06	不适用
加权平均净资产收益 率（%）	-0.7900	减少 0.6718个 百分点	-2.6200	减少 0.9768 个百分点
	本报告期末		上年度末	本报告期末 比上年度末 增减变动幅 度(%)
总资产	1,725,452,657.75		1,842,014,933.74	-6.33
归属于上市公司股东 的所有者权益	1,027,392,085.49		1,045,446,832.35	-1.73

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因调整情况

更正前：

项目名称	变动比例（%）	主要原因
货币资金	-55.95	偿还借款及生产投入
应收票据	-59.21	票据结算减少及背书转让到期终止确认
预付账款	168.38	预付材料款增加
应收款项融资	-60.62	商票融资款项结清
合同资产	-48.92	收回服务款项
其他流动资产	-53.29	收到进项税金留抵返

在建工程	-100.00	合并范围减少所致
使用权资产	-41.99	租赁资产摊销增加
无形资产	-32.06	合并范围减少所致
应交税费	-34.46	已交税金增加
一年内到期的非流动负债	-85.32	银行借款减少
其他流动负债	-48.37	背书转让票据到期
长期借款	400.00	借款增加
长期应付款	-100.00	归还借款
财务费用	161.25	利息费用增加
信用减值损失	243.80	计提坏账准备增加
资产减值损失	-320.32	存货跌价损失及合同履约成本减值损失
投资收益	204.05	处置子公司所致
资产处置收益	不适用	处置资产产生收益
营业外收入	-98.87	债务重组收益减少
营业外支出	-87.62	核销应收款损失减少
所得税费用	-60.06	子公司利润总额减少
支付的各项税费	88.46	合并范围增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	728.52	处置资产收到现金增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-68.88	购建资产减少
投资支付的现金	-75.27	支付股权款减少

更正后：

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
货币资金	-55.95	偿还借款及生产投入
应收票据	-59.21	票据结算减少及背书转让到期终止确认
预付账款	139.85	预付材料款增加
应收款项融资	-60.62	商票融资款项结清
合同资产	-48.92	收回服务款项
其他流动资产	-53.29	收到进项税金留抵返
在建工程	-100.00	合并范围减少所致
使用权资产	-41.99	租赁资产摊销增加
无形资产	-32.06	合并范围减少所致
应交税费	-36.15	已交税金增加
一年内到期的非流动负债	-85.32	银行借款减少
其他流动负债	-48.37	背书转让票据到期
长期借款	400.00	借款增加
长期应付款	-100.00	归还借款
财务费用	161.25	利息费用增加
信用减值损失	247.14	坏账准备冲回增加
资产减值损失	-320.32	存货跌价损失及合同履约成本减值损失
投资收益	204.05	处置子公司所致
资产处置收益	不适用	处置资产产生收益

营业外收入	-98.87	债务重组收益减少
营业外支出	-87.62	核销应收款损失减少
所得税费用	-61.97	子公司利润总额减少
支付的各项税费	88.46	合并范围增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	728.52	处置资产收到现金增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-68.88	购建资产减少
投资支付的现金	-75.27	支付股权款减少

三、董事会、独立董事、监事会关于会计差错更正事项的意见

董事会意见：会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及《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》等有关法律、法规以及《公司章程》等公司有关规定，是对公司实际经营状况的客观反映，更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确地反映公司财务状况及经营成果，有利于提高公司财务信息质量。因此，董事会同意本次会计差错更正事项。

独立董事意见：公司对本次会计差错进行更正符合公司实际经营和财务状况，董事会关于本次会计差错更事项的审议和表决程序符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及《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》等有关法律、法规以及《公司章程》等公司有关规定。更正后的财务数据和财务报表能更加客观、公允地反映公司财务状况及经营成果，我们同意本次会计差错更正事项。

公司独立董事就本次会计差错更正发表的独立意见详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 《青海华鼎独立董事对公司会计差错更正发表的独立意见》。

监事会意见：公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28

号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及《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》的有关规定，更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确地反映公司财务状况和经营成果，监事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等公司有关规定。因此，监事会同意本次会计差错更正事项。

四、会计师事务所结论性意见

青海华鼎《2021 年度前期会计差错更正专项说明》在所有重大方面按照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（2020 年修订）》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定编制。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于公司 2021 年度前期会计差错更正专项说明的鉴证报告》详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

特此公告。

青海华鼎实业股份有限公司董事会

二〇二二年十一月二十四日