

# 金利华电气股份有限公司

## 关于前期会计差错更正后的财务报表和附注

金利华电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 23 日分别召开了第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》。公司根据《企业会计准则 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》（财会〔2006〕3 号）、《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）》（证监会公告〔2020〕20 号）等有关规定，对公司 2020 年度至 2022 年度及 2023 年半年度的合并财务报表及相关附注进行更正。（除特殊注明外，单位均为人民币元）

### 一、2020 年度更正后的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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	81,449,647.56	103,358,031.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,391,146.98	15,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,120,817.00	2,279,751.58
应收账款	73,727,047.46	88,896,596.90
应收款项融资		
预付款项	13,920,865.74	13,478,775.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,674,728.36	3,236,281.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	96,198,836.73	83,805,014.69
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
其他流动资产	399,067.45	207,095.09
<b>流动资产合计</b>	<b>280,882,157.28</b>	<b>310,261,547.02</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	1,774,993.15	1,985,267.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	32,050,000.00	25,500,000.00
投资性房地产	4,624,547.87	4,981,124.39
固定资产	142,393,707.85	146,336,378.67
在建工程	5,052,776.80	4,463,371.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,635,094.15	23,273,184.92
开发支出		
商誉	30,036,835.33	59,103,840.52
长期待摊费用	6,835,062.70	5,989,718.20
递延所得税资产	4,334,868.01	4,027,323.30
其他非流动资产	2,339,535.00	2,682,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>252,077,420.86</b>	<b>278,342,209.09</b>
<b>资产总计</b>	<b>532,959,578.14</b>	<b>588,603,756.11</b>

续

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	114,000,000.00	119,000,000.00
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	33,520,949.35	15,691,364.54
应付账款	52,565,256.17	49,354,324.70
预收款项	778,896.75	933,257.95
合同负债	3,059,004.66	14,464,725.79
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,257,372.29	2,584,502.25
应交税费	2,876,479.63	3,012,279.97
其他应付款	3,392,099.16	1,122,333.21
其中：应付利息	161,680.55	177,556.94
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		
<b>流动负债合计</b>	<b>212,450,058.01</b>	<b>206,162,788.41</b>
<b>非流动负债：</b>		
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	2,234,845.39	500,370.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,234,845.39</b>	<b>500,370.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>214,684,903.40</b>	<b>206,663,158.41</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	117,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	260,534,833.63	260,534,833.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,292,013.88	19,292,013.88

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
一般风险准备		
未分配利润	-95,210,415.00	-34,077,703.48
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>301,616,432.51</b>	<b>362,749,144.03</b>
少数股东权益	16,658,242.23	19,191,453.67
<b>股东权益合计</b>	<b>318,274,674.74</b>	<b>381,940,597.70</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>532,959,578.14</b>	<b>588,603,756.11</b>

## (二) 合并利润表

项目	2020年度	2019年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>123,957,967.21</b>	<b>197,971,172.15</b>
其中：营业收入	123,957,967.21	197,971,172.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>167,145,866.52</b>	<b>179,117,532.58</b>
其中：营业成本	101,115,503.43	109,964,422.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,320,598.57	2,764,223.21
销售费用	21,830,417.71	22,085,147.01
管理费用	30,137,751.44	29,175,948.76
研发费用	5,903,625.65	8,346,338.48
财务费用	5,837,969.72	6,781,452.35
其中：利息费用	6,161,925.13	6,706,484.54
利息收入	503,074.32	423,253.55
加：其他收益	4,312,972.34	2,963,868.01
投资收益	274,721.17	1,109,486.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-210,274.60	-14,732.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益	391,146.98	94,223.18

项目	2020 年度	2019 年度
信用减值损失	567,472.12	9,644,694.64
资产减值损失	-25,693,463.83	-10,436,420.62
资产处置收益	48,448.48	6,631,164.41
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-63,286,602.05	28,860,655.44
加：营业外收入	271,642.89	85,822.05
减：营业外支出	952,454.79	100,367.95
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-63,967,413.95	28,846,109.54
减：所得税费用	-216,701.98	4,483,216.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-63,750,711.97	24,362,892.74
<b>（一）按经营持续性分类</b>	-63,750,711.97	24,362,892.74
1. 持续经营净利润	-63,750,711.97	24,362,892.74
2. 终止经营净利润		
<b>（二）按所有权归属分类</b>	-63,750,711.97	24,362,892.74
1. 归属于母公司所有者的净利润	-61,175,953.92	17,331,965.99
2. 少数股东损益	-2,574,758.05	7,030,926.75
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		
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		

项目	2020 年度	2019 年度
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
<b>七、综合收益总额</b>	-63,750,711.97	24,362,892.74
归属于母公司股东的综合收益总额	-61,175,953.92	17,331,965.99
归属于少数股东的综合收益总额	-2,574,758.05	7,030,926.75
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.5229	0.1481
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.5229	0.1481

(三) 合并所有者权益变动表

项目	2020 年度														
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计	
	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、上年年末余额	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		-34,077,703.48		362,749,144.03	19,191,453.67	381,940,597.70
加：会计政策变更															-
前期差错更正											43,242.40		43,242.40	41,546.61	84,789.01
同一控制下企业合并															-
其他															-
二、本年年初余额	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		-34,034,461.08		362,792,386.43	19,233,000.28	382,025,386.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-						-61,175,953.92		-61,175,953.92	-2,574,758.05	-63,750,711.97
（一）综合收益总额											-61,175,953.92		-61,175,953.92	-2,574,758.05	-63,750,711.97
（二）股东投	-				-				-		-		-	-	-



项目	2020 年度														少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益															
	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													
4. 其他													-		-	
(四) 股东权益内部结转	-				-				-				-	-	-	
1. 资本公积转增股本													-		-	
2. 盈余公积转增股本													-		-	
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	-				-				-				-	-	-	

项目	2020 年度													
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
1. 本年提取												-		-
2. 本年使用												-		-
(六) 其他												-		-
<b>四、本年年末余额</b>	117,000,000.00				260,534,833.63			19,292,013.88		-95,210,415.00		301,616,432.51	16,658,242.23	318,274,674.74

#### (四) 财务报表相关附注

##### 1、六、4、应收账款

##### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	88,251,654.17	100.00%	14,524,606.71	16.46%	73,727,047.46
其中：					
应收账款组合一	87,095,969.51	98.69%	14,466,822.48	16.61%	72,629,147.03
应收账款组合二	1,155,684.66	1.31%	57,784.23	5.00%	1,097,900.43
<b>合计</b>	<b>88,251,654.17</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,524,606.71</b>	<b>16.46%</b>	<b>73,727,047.46</b>

(2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	61,540,566.22	3,229,857.48	5.25
1 至 2 年	11,645,305.05	1,805,540.29	15.50
2 至 3 年	5,030,087.32	1,361,899.06	27.08
3 至 4 年	3,980,406.79	2,208,362.60	55.48
4 至 5 年	897,732.85	761,391.34	84.81
5 年以上	5,157,555.94	5,157,555.94	100.00
合计	88,251,654.17	14,524,606.71	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	61,540,566.22
1 至 2 年	11,645,305.05
2 至 3 年	5,030,087.32
3 至 4 年	3,980,406.79
4 至 5 年	897,732.85
5 年以上	5,157,555.94
合计	88,251,654.17

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：应收账款组合一	18,220,072.68	5,427,458.90	7,312,869.68	1,867,839.42	14,466,822.48
应收账款组合二	199,286.76	57,784.23	199,286.76		57,784.23
<b>合计</b>	<b>18,419,359.44</b>	<b>5,485,243.13</b>	<b>7,512,156.44</b>	<b>1,867,839.42</b>	<b>14,524,606.71</b>

## 2、六、7、存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,418,477.04	2,973,491.34	18,444,985.70	17,103,338.46	2,332,475.44	14,770,863.02
在产品	79,363,625.17	46,444,816.81	32,918,808.36	130,686,734.68	86,813,966.55	43,872,768.13
库存商品	39,583,211.60	12,239,573.75	27,343,637.85	24,444,085.68	6,548,729.74	17,895,355.94
周转材料	4,054,850.90	1,334,503.06	2,720,347.84	4,832,278.95	1,334,503.06	3,497,775.89
委托加工物资	45,937.07	45,937.07		45,937.07	45,937.07	
发出商品	20,982,006.54	6,310,279.28	14,671,727.26			
其他存货	99,329.72		99,329.72	3,768,251.71		3,768,251.71
<b>合计</b>	<b>165,547,438.04</b>	<b>69,348,601.31</b>	<b>96,198,836.73</b>	<b>180,880,626.55</b>	<b>97,075,611.86</b>	<b>83,805,014.69</b>

## 3、六、16、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
剧目创作成本	2,182,401.49	8,737,297.93	4,625,197.76		6,294,501.66
主播转让成本		412,621.38			412,621.38
车辆租赁费	182,698.98		72,749.32		109,949.66
办公室装修费	44,975.00		26,985.00		17,990.00

合计	2,410,075.47	9,149,919.31	4,724,932.08		6,835,062.70
----	--------------	--------------	--------------	--	--------------

4、六、17、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

项目	年末余额		年初余额	
	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	27,740,597.23	4,334,868.01	26,928,536.72	4,027,323.30
合计	27,740,597.23	4,334,868.01	26,928,536.72	4,027,323.30

5、六、21、应付账款

项目	年末余额	年初余额
货款	43,460,203.35	38,812,419.76
费用类款项	8,320,009.72	9,617,183.13
工程及设备款	785,043.10	924,721.81
合计	52,565,256.17	49,354,324.70

6、六、23、合同负债

项目	年末余额	年初余额
话剧演出款	3,059,004.66	14,464,725.79
合计	3,059,004.66	14,464,725.79

7、六、31、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-34,077,703.48	-50,265,475.92
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	43,242.40	-1,144,193.55

调整后年初未分配利润	-34,034,461.08	-51,409,669.47
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-61,175,953.92	17,331,965.99
年末未分配利润	-95,210,415.00	-34,077,703.48

## 8、六、32、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入、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	122,821,085.32	94,963,783.08	197,431,847.34	109,445,592.82
其他业务	1,136,881.89	360,578.16	539,324.81	518,829.95
运输费		5,791,142.19		
<b>合计</b>	<b>123,957,967.21</b>	<b>101,115,503.43</b>	<b>197,971,172.15</b>	<b>109,964,422.77</b>

### (2) 营业收入具体情况

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	123,957,967.21	197,971,172.15
减：与主营业务无关的业务收入	1,136,881.89	539,324.81
不具备商业实质的收入		
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	122,821,085.32	197,431,847.34

### (3) 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
<b>按产品类型</b>	<b>123,957,967.21</b>
玻璃绝缘子	81,280,139.98
瓷绝缘子	21,502,216.26

合同分类	合计
话剧演出	20,038,729.08
其他	1,136,881.89
<b>按经营地区分类</b>	<b>123,957,967.21</b>
其中：国内销售	120,990,149.56
国外销售	2,967,817.65

9、六、41、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	567,472.12	9,644,694.64
<b>合计</b>	<b>567,472.12</b>	<b>9,644,694.64</b>

10、六、46、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	86,438.34	4,144,948.11
递延所得税费用	-303,140.32	338,268.69
<b>合计</b>	<b>-216,701.98</b>	<b>4,483,216.80</b>

11、十七、(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-18.91	-0.5229	-0.5229
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.95	-0.5515	-0.5515

## 二、2021 年度更正后的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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	96,295,567.20	81,449,647.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,122,149.59	12,391,146.98
衍生金融资产		
应收票据	7,041,071.21	1,120,817.00
应收账款	72,957,068.68	73,727,047.46
应收款项融资		
预付款项	3,862,499.50	13,920,865.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,182,134.12	1,674,728.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	71,829,993.17	96,198,836.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,534,867.35	399,067.45
<b>流动资产合计</b>	<b>262,825,350.82</b>	<b>280,882,157.28</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	1,554,645.39	1,774,993.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	31,550,000.00	32,050,000.00
投资性房地产		4,624,547.87
固定资产	137,053,701.00	142,393,707.85
在建工程	1,672,746.90	5,052,776.80
生产性生物资产		
油气资产		

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
使用权资产	2,098,321.52	
无形资产	21,997,003.38	22,635,094.15
开发支出		
商誉	15,284,986.40	30,036,835.33
长期待摊费用	4,428,326.10	6,835,062.70
递延所得税资产	5,382,321.16	4,334,868.01
其他非流动资产		2,339,535.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>221,022,051.85</b>	<b>252,077,420.86</b>
<b>资产总计</b>	<b>483,847,402.67</b>	<b>532,959,578.14</b>

续

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	115,000,000.00	114,000,000.00
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	25,529,356.51	33,520,949.35
应付账款	41,908,521.50	52,565,256.17
预收款项		778,896.75
合同负债	3,800,923.98	3,059,004.66
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	2,030,610.67	2,257,372.29
应交税费	5,841,118.15	2,876,479.63
其他应付款	3,536,483.43	3,392,099.16
其中：应付利息	173,250.00	161,680.55
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	1,000,856.53	
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>198,647,870.77</b>	<b>212,450,058.01</b>
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	354,515.05	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,527,838.83	2,234,845.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,882,353.88</b>	<b>2,234,845.39</b>
<b>负债合计</b>	<b>202,530,224.65</b>	<b>214,684,903.40</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	117,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	260,534,833.63	260,534,833.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,292,013.88	19,292,013.88
一般风险准备		
未分配利润	-133,536,985.46	-95,210,415.00
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>263,289,862.05</b>	<b>301,616,432.51</b>
少数股东权益	18,027,315.97	16,658,242.23
<b>股东权益合计</b>	<b>281,317,178.02</b>	<b>318,274,674.74</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>483,847,402.67</b>	<b>532,959,578.14</b>

(二) 合并利润表

项目	2021年度	2020年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>226,632,272.54</b>	<b>123,957,967.21</b>
其中：营业收入	226,632,272.54	123,957,967.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>242,978,615.26</b>	<b>167,145,866.52</b>
其中：营业成本	171,645,604.19	101,115,503.43

项目	2021 年度	2020 年度
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	3,601,465.26	2,320,598.57
销售费用	19,964,533.97	21,830,417.71
管理费用	34,408,113.54	30,137,751.44
研发费用	8,300,849.62	5,903,625.65
财务费用	5,058,048.68	5,837,969.72
其中：利息费用	5,759,443.55	6,161,925.13
利息收入	606,573.76	503,074.32
加：其他收益	1,394,573.60	4,312,972.34
投资收益	-93,388.17	274,721.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-220,347.76	-210,274.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益	104,752.61	391,146.98
信用减值损失	-5,556,982.18	567,472.12
资产减值损失	-20,396,340.76	-25,693,463.83
资产处置收益	8,824,002.38	48,448.48
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-32,069,725.24	-63,286,602.05
加：营业外收入	456,826.17	271,642.89
减：营业外支出	4,882,672.06	952,454.79
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-36,495,571.13	-63,967,413.95
减：所得税费用	461,925.59	-216,701.98
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-36,957,496.72	-63,750,711.97
<b>（一）按经营持续性分类</b>	-36,957,496.72	-63,750,711.97
1. 持续经营净利润	-36,957,496.72	-63,750,711.97
2. 终止经营净利润		
<b>（二）按所有权归属分类</b>	-36,957,496.72	-63,750,711.97
1. 归属于母公司所有者的净利润	-38,326,570.46	-61,175,953.92
2. 少数股东损益	1,369,073.74	-2,574,758.05
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		

项目	2021 年度	2020 年度
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		
<b>七、综合收益总额</b>	-36,957,496.72	-63,750,711.97
归属于母公司股东的综合收益总额	-38,326,570.46	-61,175,953.92
归属于少数股东的综合收益总额	1,369,073.74	-2,574,758.05
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.3276	-0.5229
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.3276	-0.5229





项目	2021 年度														
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计		
	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												
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
(六) 其他															
<b>四、本年年末余额</b>	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		-133,536,985.46		263,289,862.05	18,027,315.97	281,317,178.02

#### (四) 财务报表相关附注

##### 1、六、7、存货

##### (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,059,989.29	3,097,291.82	15,962,697.47	21,418,477.04	2,973,491.34	18,444,985.70

在产品	59,340,480.13	34,491,387.21	24,849,092.92	79,363,625.17	46,444,816.81	32,918,808.36
库存商品	22,006,382.67	5,918,190.38	16,088,192.29	39,583,211.60	12,239,573.75	27,343,637.85
周转材料	2,023,110.31	1,334,503.06	688,607.25	4,054,850.90	1,334,503.06	2,720,347.84
委托加工物资			-	45,937.07	45,937.07	-
发出商品	14,941,301.24	699,898.00	14,241,403.24	20,982,006.54	6,310,279.28	14,671,727.26
其他存货			-	99,329.72		99,329.72
<b>合计</b>	<b>117,371,263.64</b>	<b>45,541,270.47</b>	<b>71,829,993.17</b>	<b>165,547,438.04</b>	<b>69,348,601.31</b>	<b>96,198,836.73</b>

2、六、17、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
剧目创作成本	6,294,501.66	1,905,380.89	3,771,556.45		4,428,326.10
主播转让成本	412,621.38		412,621.38		
车辆租赁费	109,949.66		109,949.66		
办公室装修费	17,990.00		17,990.00		
<b>合计</b>	<b>6,835,062.70</b>	<b>1,905,380.89</b>	<b>4,312,117.49</b>		<b>4,428,326.10</b>

3、六、22、应付账款

项目	年末余额	年初余额
货款	20,686,252.15	43,460,203.35
费用类款项	6,244,700.77	8,320,009.72
工程及设备款	14,977,568.58	785,043.10
<b>合计</b>	<b>41,908,521.50</b>	<b>52,565,256.17</b>

4、六、24、合同负债

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

话剧演出款	1,849,248.29	3,059,004.66
货款	1,951,675.69	
<b>合计</b>	<b>3,800,923.98</b>	<b>3,059,004.66</b>

5、六、26、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,161,679.84	1,161,806.64
房产税	994,505.38	992,563.71
土地使用税	453,892.64	453,892.52
企业所得税	760,984.76	108,971.46
城市维护建设税	155,332.73	64,694.71
教育费附加	88,097.17	33,492.14
个人所得税	124,348.02	28,097.13
地方教育附加	58,731.43	22,328.10
其他	43,546.18	10,633.22
<b>合计</b>	<b>5,841,118.15</b>	<b>2,876,479.63</b>

6、六、34、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-95,210,415.00	-34,077,703.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		43,242.40
调整后期初未分配利润	-95,210,415.00	-34,034,461.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-38,326,570.46	-61,175,953.92
期末未分配利润	-133,536,985.46	-95,210,415.00

## 7、六、35、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入、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	223,599,856.60	169,508,883.02	122,821,085.32	100,754,925.27
其他业务	3,032,415.94	2,136,721.17	1,136,881.89	360,578.16
<b>合计</b>	<b>226,632,272.54</b>	<b>171,645,604.19</b>	<b>123,957,967.21</b>	<b>101,115,503.43</b>

### (2) 营业收入具体情况

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	22,663.23		12,395.80	
营业收入扣除项目合计金额	303.24		113.69	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	1.34%		0.92%	
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。	303.24	主要为话剧演出赞助收入、演出安保服务收入、周边产品销售收入、材料销售收入	113.69	主要为房屋出租及活动策划服务收入
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	-	无拆出资金利息收入及金融类业务收入	-	无拆出资金利息收入及金融类业务收入

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
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。	-	无新增贸易收入	-	无新增贸易收入
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。	-	无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	-	无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。	-	未发生同一控制下企业合并	-	未发生同一控制下企业合并
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	<b>303.24</b>	—	<b>113.69</b>	—
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。	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入
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。	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入
4. 本会计年度以显失公允的对价或	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
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。	-	审计意见标准无保留	-	审计意见标准无保留
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	-	无其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入	-	无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	-	—	-	—
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	22,359.99	—	12,282.11	—

(3) 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
<b>按产品类型</b>	<b>226,632,272.54</b>
玻璃绝缘子	108,501,899.34
瓷绝缘子	55,052,752.84
话剧演出	60,045,204.42
其他	3,032,415.94
<b>按经营地区分类</b>	<b>226,632,272.54</b>
其中：国内销售	226,172,790.25
国外销售	459,482.29

8、六、44、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

坏账损失	-5,556,982.18	567,472.12
<b>合计</b>	<b>-5,556,982.18</b>	<b>567,472.12</b>

9、六、49、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,509,378.74	86,438.34
递延所得税费用	-1,047,453.15	-303,140.32
<b>合计</b>	<b>461,925.59</b>	<b>-216,701.98</b>

10、十六、(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.59	-0.3276	-0.3276
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.42	-0.3753	-0.3753

### 三、2022 年度更正后的财务报表及相关附注

#### (一) 合并资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	115,079,836.06	96,295,567.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		2,122,149.59
衍生金融资产		
应收票据	600,000.00	7,041,071.21
应收账款	50,853,212.79	72,957,068.68
应收款项融资	1,004,958.35	
预付款项	3,295,651.15	3,862,499.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,568,759.28	6,182,134.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	57,024,182.51	71,829,993.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,858,295.42	2,534,867.35
<b>流动资产合计</b>	<b>238,284,895.56</b>	<b>262,825,350.82</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	1,398,138.90	1,554,645.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	31,510,517.95	31,550,000.00
投资性房地产		
固定资产	90,282,861.27	137,053,701.00
在建工程	12,555.70	1,672,746.90
生产性生物资产		
油气资产		

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
使用权资产	1,119,068.67	2,098,321.52
无形资产	8,309,017.28	21,997,003.38
开发支出		
商誉		15,284,986.40
长期待摊费用	7,442,186.13	4,428,326.10
递延所得税资产	1,162,863.16	5,382,321.16
其他非流动资产	6,515,490.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>147,752,699.06</b>	<b>221,022,051.85</b>
<b>资产总计</b>	<b>386,037,594.62</b>	<b>483,847,402.67</b>

续

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	49,066,361.11	115,000,000.00
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	7,861,696.00	25,529,356.51
应付账款	25,540,275.29	41,908,521.50
预收款项		
合同负债	2,117,202.97	3,800,923.98
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	2,533,528.74	2,030,610.67
应交税费	3,353,017.61	5,841,118.15
其他应付款	7,493,040.34	3,536,483.43
其中：应付利息		173,250.00
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	22,592,801.31	1,000,856.53
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>120,557,923.37</b>	<b>198,647,870.77</b>
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
长期借款	11,940,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		354,515.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,627,434.56	3,527,838.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>14,567,434.56</b>	<b>3,882,353.88</b>
<b>负债合计</b>	<b>135,125,357.93</b>	<b>202,530,224.65</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	117,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	260,534,833.63	260,534,833.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,292,013.88	19,292,013.88
一般风险准备		
未分配利润	-161,360,329.49	-133,536,985.46
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>235,466,518.02</b>	<b>263,289,862.05</b>
少数股东权益	15,445,718.67	18,027,315.97
<b>股东权益合计</b>	<b>250,912,236.69</b>	<b>281,317,178.02</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>386,037,594.62</b>	<b>483,847,402.67</b>

(二) 合并利润表

项目	2022年度	2021年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>118,387,001.11</b>	<b>226,632,272.54</b>
其中：营业收入	118,387,001.11	226,632,272.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>155,858,696.87</b>	<b>242,978,615.26</b>
其中：营业成本	92,148,921.08	171,645,604.19

项目	2022 年度	2021 年度
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	1,401,218.23	3,601,465.26
销售费用	18,758,658.08	19,964,533.97
管理费用	35,408,099.49	34,408,113.54
研发费用	5,805,044.85	8,300,849.62
财务费用	2,336,755.14	5,058,048.68
其中：利息费用	4,918,775.62	5,759,443.55
利息收入	2,377,795.58	606,573.76
加：其他收益	6,373,654.51	1,394,573.60
投资收益	12,932,037.48	-93,388.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-156,506.49	-220,347.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益	411,086.69	104,752.61
信用减值损失	-15,647.18	-5,556,982.18
资产减值损失	-16,408,818.52	-20,396,340.76
资产处置收益	344,322.42	8,824,002.38
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-33,835,060.36	-32,069,725.24
加：营业外收入	3,683,969.81	456,826.17
减：营业外支出	435,515.59	4,882,672.06
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-30,586,606.14	-36,495,571.13
减：所得税费用	-181,664.81	461,925.59
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-30,404,941.33	-36,957,496.72
<b>（一）按经营持续性分类</b>	-30,404,941.33	-36,957,496.72
1. 持续经营净利润	-41,333,778.59	-23,811,311.82
2. 终止经营净利润	10,928,837.26	-13,146,184.90
<b>（二）按所有权归属分类</b>	-30,404,941.33	-36,957,496.72
1. 归属于母公司所有者的净利润	-27,823,344.03	-38,326,570.46
2. 少数股东损益	-2,581,597.30	1,369,073.74
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		

项目	2022 年度	2021 年度
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		
<b>七、综合收益总额</b>	-30,404,941.33	-36,957,496.72
归属于母公司股东的综合收益总额	-27,823,344.03	-38,326,570.46
归属于少数股东的综合收益总额	-2,581,597.30	1,369,073.74
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.2378	-0.3276
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.2378	-0.3276





项目	2022 年度													
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
(六) 其他														
<b>四、本年年末余额</b>	117,000,000 .00				260,534,833 .63			19,292,013 .88		-161,360,32 9.49		235,466,518 .02	15,445,718 .67	250,912,23 6.69

#### (四) 财务报表相关附注

##### 1、六、8、存货

###### (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,745,662.33	2,980,301.91	12,765,360.42	19,059,989.29	3,097,291.82	15,962,697.47

在产品	55,262,895.77	25,346,836.35	29,916,059.42	59,340,480.13	34,491,387.21	24,849,092.92
库存商品	11,125,465.40	2,171,837.50	8,953,627.90	22,006,382.67	5,918,190.38	16,088,192.29
周转材料	1,334,503.06	1,334,503.06	-	2,023,110.31	1,334,503.06	688,607.25
发出商品	4,036,381.67	100,391.68	3,935,989.99	14,941,301.24	699,898.00	14,241,403.24
其他存货	1,453,144.78		1,453,144.78			-
<b>合计</b>	<b>88,958,053.01</b>	<b>31,933,870.50</b>	<b>57,024,182.51</b>	<b>117,371,263.64</b>	<b>45,541,270.47</b>	<b>71,829,993.17</b>

2、六、17、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
剧目创作成本	4,428,326.10	4,750,144.85	1,947,174.30		7,231,296.65
公司食堂装修费及活动中心装修		168,054.10	19,665.64		148,388.46
其他		83,593.54	21,092.52		62,501.02
<b>合计</b>	<b>4,428,326.10</b>	<b>5,001,792.49</b>	<b>1,987,932.46</b>	<b>-</b>	<b>7,442,186.13</b>

3、六、23、合同负债

项目	年末余额	年初余额
话剧演出款	1,504,459.53	1,849,248.29
货款	612,743.44	1,951,675.69
<b>合计</b>	<b>2,117,202.97</b>	<b>3,800,923.98</b>

4、六、34、未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-133,536,985.46	-95,210,415.00
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		

项目	本年	上年
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初余额</b>	-133,536,985.46	-95,210,415.00
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-27,823,344.03	-38,326,570.46
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		
<b>本年年末余额</b>	-161,360,329.49	-133,536,985.46

#### 5、六、35、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、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	114,667,859.84	89,583,215.49	223,599,856.60	169,508,883.02
其他业务	3,719,141.27	2,565,705.59	3,032,415.94	2,136,721.17
<b>合计</b>	<b>118,387,001.11</b>	<b>92,148,921.08</b>	<b>226,632,272.54</b>	<b>171,645,604.19</b>

##### (2) 营业收入具体情况

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	11,838.70		22,663.23	
营业收入扣除项目合计金额	371.91		303.24	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	3.14%		1.34%	
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。	371.91	主要为话剧演出赞助收入、周边产品销售收入、绝缘子半成品及材料销售收入	303.24	主要为话剧演出赞助收入、演出安保服务收入、周边产品销售收入、材料销售收入
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。	-	无拆出资金利息收入及金融类业务收入	-	无拆出资金利息收入及金融类业务收入
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。	-	无新增贸易收入	-	无新增贸易收入
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。	-	无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	-	无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。	-	未发生同一控制下企业合并	-	未发生同一控制下企业合并
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	371.91	—	303.24	—

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
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。	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入
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。	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入
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。	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	-	审计意见标准无保留	-	审计意见标准无保留
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	-	无其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入	-	无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	-	—	-	—
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	11,466.79	—	22,359.99	—

(3) 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
<b>按产品类型</b>	<b>118,387,001.11</b>
玻璃绝缘子	85,587,275.98
瓷绝缘子	11,735,121.99
话剧演出	17,345,461.87
其他	3,719,141.27

合同分类	合计
按经营地区分类	118,387,001.11
其中：国内销售	112,796,669.72
国外销售	5,590,331.39

#### 6、六、49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-	1,509,378.74
递延所得税费用	-181,664.81	-1,047,453.15
<b>合计</b>	<b>-181,664.81</b>	<b>461,925.59</b>

#### 7、十六、(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.58	-0.2378	-0.2378
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.67	-0.4383	-0.4383

#### 四、2023 年半年度更正后的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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	62,298,171.74	115,079,836.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,059,949.11	
衍生金融资产		
应收票据		600,000.00
应收账款	40,969,354.00	50,853,212.79
应收款项融资		1,004,958.35
预付款项	2,354,821.28	3,295,651.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,011,164.99	7,568,759.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	86,021,792.16	57,024,182.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,941,144.76	2,858,295.42
<b>流动资产合计</b>	<b>214,656,398.04</b>	<b>238,284,895.56</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	1,358,022.70	1,398,138.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	25,000,000.00	31,510,517.95
投资性房地产		
固定资产	86,068,382.03	90,282,861.27
在建工程	12,555.70	12,555.70
生产性生物资产		
油气资产		

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
使用权资产	1,708,553.84	1,119,068.67
无形资产	8,168,420.53	8,309,017.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,267,100.08	7,442,186.13
递延所得税资产	1,411,621.06	1,294,656.41
其他非流动资产	14,112,000.00	6,515,490.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>142,106,655.94</b>	<b>147,884,492.31</b>
<b>资产总计</b>	<b>356,763,053.98</b>	<b>386,169,387.87</b>

续

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	9,011,500.00	49,066,361.11
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	3,500,000.00	7,861,696.00
应付账款	48,557,009.06	25,540,275.29
预收款项		
合同负债	2,916,887.72	2,117,202.97
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	1,160,768.76	2,533,528.74
应交税费	690,763.30	3,353,017.61
其他应付款	1,816,877.74	7,493,040.34
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	34,930,213.43	22,592,801.31
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>102,584,020.01</b>	<b>120,557,923.37</b>
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
长期借款		11,940,000.00
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	2,429,134.56	2,627,434.56
递延所得税负债	427,138.46	279,767.17
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,856,273.02</b>	<b>14,847,201.73</b>
<b>负债合计</b>	<b>105,440,293.03</b>	<b>135,405,125.10</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	117,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	260,534,833.63	260,534,833.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,292,013.88	19,292,013.88
一般风险准备		
未分配利润	-163,236,021.79	-161,435,796.19
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>233,590,825.72</b>	<b>235,391,051.32</b>
少数股东权益	17,731,935.23	15,373,211.45
<b>股东权益合计</b>	<b>251,322,760.95</b>	<b>250,764,262.77</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>356,763,053.98</b>	<b>386,169,387.87</b>

(二) 合并利润表

项目	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>65,982,144.52</b>	<b>42,157,573.44</b>
其中：营业收入	65,982,144.52	42,157,573.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>66,775,730.59</b>	<b>62,615,519.54</b>
其中：营业成本	47,221,669.55	30,584,215.55

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	775,295.85	329,199.40
销售费用	3,300,076.31	5,933,286.17
管理费用	12,088,985.88	19,900,948.00
研发费用	2,385,597.45	4,060,174.57
财务费用	1,004,105.55	1,807,695.85
其中：利息费用	1,377,183.68	2,787,988.91
利息收入	415,990.24	975,325.41
加：其他收益	967,989.53	6,777,231.92
投资收益	-24,296.48	14,910,029.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-40,116.20	-115,692.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益	59,949.11	187,495.84
信用减值损失	1,329,609.46	208,542.47
资产减值损失		
资产处置收益		344,322.42
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,539,665.55</b>	<b>1,969,675.60</b>
加：营业外收入	315,126.91	43,354.37
减：营业外支出	263,021.03	309,258.31
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>1,591,771.43</b>	<b>1,703,771.66</b>
减：所得税费用	37,973.99	88,232.06
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,553,797.44</b>	<b>1,615,539.60</b>
<b>（一）按经营持续性分类</b>	<b>1,553,797.44</b>	<b>1,615,539.60</b>
1. 持续经营净利润	1,553,797.44	1,615,539.60
2. 终止经营净利润		
<b>（二）按所有权归属分类</b>	<b>1,553,797.44</b>	<b>1,615,539.60</b>
1. 归属于母公司所有者的净利润	-1,800,225.60	3,198,016.84
2. 少数股东损益	3,354,023.04	-1,582,477.24
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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		
<b>七、综合收益总额</b>	1,553,797.44	1,615,539.60
归属于母公司股东的综合收益总额	-1,800,225.60	3,198,016.84
归属于少数股东的综合收益总额	3,354,023.04	-1,582,477.24
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0154	0.0273
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0154	0.0273

(三) 合并所有者权益变动表

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计		
	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、上年年末余额	117,000,000.00	-	-	-	260,534,833.63	-	-	-	19,292,013.88	-	-161,435,796.19	-	235,391,051.32	15,373,211.45	250,764,262.77
加：会计政策变更															-
前期差错更正															-
同一控制下企业合并															-
其他															-
二、本年年初余额	117,000,000.00	-	-	-	260,534,833.63	-	-	-	19,292,013.88	-	-161,435,796.19	-	235,391,051.32	15,373,211.45	250,764,262.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,800,225.60	-	-1,800,225.60	2,358,723.78	558,498.18
(一) 综合收益总额											-1,800,225.60		-1,800,225.60	3,354,023.04	1,553,797.44
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-995,299.26	-995,299.26
1. 股东投入的普通股													-	-995,299.26	-995,299.26



项目	2023 年半年度														
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计	
	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												
5. 其他综合收益结转留存收益													-	-	
6. 其他													-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取													-	-	
2. 本期使用													-	-	
（六）其他													-	-	
<b>四、本期期末余额</b>	117,000,000 .00	-	-	-	260,534,83 3.63	-	-	-	19,292,013 .88	-	-163,236,02 1.79	-	233,590,825 .72	17,731,935 .23	251,322,76 0.95

续

项目	2022 年度														
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计	
	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、上年年末余额	117,000,000.00	-	-	-	260,534,833.63	-	-	-	19,292,013.88	-	-133,536,985.46	-	263,289,862.05	18,027,315.97	281,317,178.02
加：会计政策变更											-94,726.12		-94,726.12	-91,011.37	-185,737.49
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并													-		-
其他													-		-
二、本年初余额	117,000,000.00	-	-	-	260,534,833.63	-	-	-	19,292,013.88	-	-133,631,711.58	-	263,195,135.93	17,936,304.60	281,131,440.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,804,084.61	-	-27,804,084.61	-2,563,093.15	-30,367,177.76
(一) 综合收益总额											-27,804,084.61		-27,804,084.61	-2,563,093.15	-30,367,177.76
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股													-		-



项目	2022 年度														少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益															
	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													
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-	
6. 其他													-		-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取													-		-	
2. 本期使用													-		-	
（六）其他													-		-	
<b>四、本期期末余额</b>	117,000,000 .00	-	-	-	260,534,83 3.63	-	-	-	19,292,013 .88	-	-161,435,79 6.19	-	235,391,051 .32	15,373,211 .45	250,764,26 2.77	

#### （四）财务报表相关附注

##### 1、六、4、应收账款

###### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	47,960,168.19	100.00%	6,990,814.19	14.58%	40,969,354.00
其中：					
应收账款组合一	42,272,610.82	88.14%	6,706,436.32	15.86%	35,566,174.50
应收账款组合二	5,687,557.37	11.86%	284,377.87	5.00%	5,403,179.50
<b>合计</b>	<b>47,960,168.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,990,814.19</b>	<b>14.58%</b>	<b>40,969,354.00</b>

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	38,095,776.75	1,973,914.15	5.18
1至2年	1,995,238.13	215,203.13	10.79
2至3年	3,435,529.52	761,518.64	22.17
3至4年	1,337,112.13	980,207.14	73.31
4至5年	216,090.13	179,549.60	83.09
5年以上	2,880,421.53	2,880,421.53	100.00
<b>合计</b>	<b>47,960,168.19</b>	<b>6,990,814.19</b>	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	38,095,776.75
1至2年	1,995,238.13
2至3年	3,435,529.52
3至4年	1,337,112.13

账龄	期末余额
4至5年	216,090.13
5年以上	2,880,421.53
合计	47,960,168.19

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：应收账款组合一	8,126,045.57		1,419,609.25		6,706,436.32
应收账款组合二	313,578.62	87,378.64	116,579.39		284,377.87
合计	8,439,624.19	87,378.64	1,536,188.64	-	6,990,814.19

2、六、8、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,858,880.75	2,980,301.91	17,878,578.84	15,745,662.33	2,980,301.91	12,765,360.42
在产品	57,667,931.29	25,186,594.97	32,481,336.32	55,262,895.77	25,346,836.35	29,916,059.42
库存商品	8,754,631.20	2,089,830.77	6,664,800.43	11,125,465.40	2,171,837.50	8,953,627.90
周转材料	1,334,503.06	1,334,503.06	-	1,334,503.06	1,334,503.06	-
委托加工物资			-			-
发出商品	27,416,650.18		27,416,650.18	4,036,381.67	100,391.68	3,935,989.99
其他存货	1,580,426.39		1,580,426.39	1,453,144.78	-	1,453,144.78

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	117,613,022.87	31,591,230.71	86,021,792.16	88,958,053.01	31,933,870.50	57,024,182.51

3、六、17、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
剧目创作成本	7,231,296.65		3,146,505.47		4,084,791.18
公司食堂装修费及活动中心装修	148,388.46		18,034.32		130,354.14
其他	62,501.02		10,546.26		51,954.76
合计	7,442,186.13	-	3,175,086.05		4,267,100.08

4、六、18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	4,671,801.76	1,167,950.44	4,651,452.62	1,162,863.16
租赁负债	974,682.46	243,670.62	527,173.03	131,793.25
合计	5,646,484.22	1,411,621.06	5,178,625.65	1,294,656.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	1,708,553.84	427,138.46	1,119,068.67	279,767.17
合计	1,708,553.84	427,138.46	1,119,068.67	279,767.17

5、六、22、应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	41,825,434.87	20,416,514.11
费用类款项	6,318,188.39	4,594,043.13
工程及设备款	413,385.80	529,718.05
<b>合计</b>	<b>48,557,009.06</b>	<b>25,540,275.29</b>

6、六、23、合同负债

项目	期末余额	期初余额
话剧演出款	1,233,572.38	1,504,459.53
货款	1,683,315.34	612,743.44
<b>合计</b>	<b>2,916,887.72</b>	<b>2,117,202.97</b>

7、六、34、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-161,435,796.19	-133,536,985.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-94,726.12
调整后期初未分配利润	-161,435,796.19	-133,631,711.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,800,225.60	3,198,016.84
期末未分配利润	-163,236,021.79	-130,433,694.74

8、六、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	64,494,129.64	46,481,735.15	41,751,788.19	30,464,007.19
其他业务	1,488,014.88	739,934.40	405,785.25	120,208.36

合计	65,982,144.52	47,221,669.55	42,157,573.44	30,584,215.55
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 营业收入具体情况

合同分类	传统制造业分部	文化业分部	合计
商品类型	30,337,677.02	35,644,467.50	65,982,144.52
其中:			-
玻璃绝缘子	30,101,128.34		30,101,128.34
话剧演出		34,393,001.30	34,393,001.30
其他	236,548.68	1,251,466.20	1,488,014.88
经营地区	30,337,677.02	35,644,467.50	65,982,144.52
其中:			-
国内销售	29,000,079.55	35,644,467.50	64,644,547.05
国外销售	1,337,597.47		1,337,597.47

9、六、44、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,329,609.46	208,542.47
合计	1,329,609.46	208,542.47

10、六、46、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-
递延所得税费用	37,973.99	88,232.06
合计	37,973.99	88,232.06

11、十七、(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.77	-0.0154	-0.0154
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.13	-0.0227	-0.0227

金利华电气股份有限公司董事会

2024年4月24日

