

证券代码：838570

证券简称：豫王建能

主办券商：天风证券

豫王建能科技股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2022 财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

（一）更正后的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金		33,333,242.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	一（一）	1,928,661.30
应收账款	一（二）	346,383,290.47
应收款项融资		
预付款项	一（三）	12,427,459.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	一（四）	11,623,214.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	一（五）	77,789,592.92
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		
流动资产合计		483,485,461.79

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		32,986,673.42
固定资产	一（六）	107,150,252.86
在建工程	一（七）	34,422,272.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	一（八）	635,020.68
无形资产	一（九）	31,461,848.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	一（十）	110,121.84
递延所得税资产	一（十一）	16,592,544.43
其他非流动资产	一（十二）	6,271,378.64
非流动资产合计		229,630,113.61
资产总计		713,115,575.40
流动负债：		
短期借款		121,663,834.13
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		100,000,000.00
应付账款	一（十三）	44,515,534.33
预收款项	一（十四）	668,052.50
合同负债	一（十八）	3,898,237.20
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	一（十五）	2,870,583.48
应交税费	一（十六）	28,650,309.40
其他应付款	一（十七）	34,720,260.29
其中：应付利息		3,130,000.00
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	一（十九）	397,706.89
其他流动负债	一（二十）	1,702,194.27
流动负债合计		339,086,712.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	一（二十一）	727,290.95
长期应付款	一（二十二）	756,767.93
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		21,830,366.55
递延所得税负债	一（十一）	
其他非流动负债		
非流动负债合计		63,314,425.43
负债合计		402,401,137.92
所有者权益（或股东权益）：		
股本		118,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		24,698,113.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	一（二十三）	12,837,325.24
一般风险准备		
未分配利润	一（二十四）	154,679,899.03
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	一（二十五）	310,715,337.48
少数股东权益		-900.00
所有者权益（或股东权益）合 计		310,714,437.48
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		713,115,575.40

法定代表人：杨伟杰

主管会计工作负责人：邓秀丽

会计机构负责人：邓秀丽

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金		32,068,182.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	二（一）	275,530,597.25
应收款项融资		
预付款项	二（二）	5,814,175.43
其他应收款	二（三）	66,392,019.61
其中：应收利息		
应收股利		10,579,965.28
买入返售金融资产		
存货	二（四）	33,952,359.69
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		
流动资产合计		413,757,334.68
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		185,947,880.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		13,952,917.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	二（五）	635,020.68
无形资产		22,283.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		75,000.00
递延所得税资产	二（六）	9,376,733.91
其他非流动资产		1,674,377.40
非流动资产合计		211,684,213.40

资产总计		625,441,548.08
流动负债：		
短期借款		102,180,883.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		100,000,000.00
应付账款	二（七）	21,666,151.80
预收款项		76.50
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	二（八）	956,002.01
应交税费	二（九）	16,859,128.45
其他应付款	二（十）	25,207,738.45
其中：应付利息		3,130,000.00
应付股利		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		40,555.55
其他流动负债		
流动负债合计		266,910,536.09
非流动负债：		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	二（十一）	727,290.95
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		40,727,290.95
负债合计		307,637,827.04
所有者权益（或股东权益）：		
股本		118,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		39,035,442.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	二（十二）	16,026,827.86

一般风险准备		
未分配利润	二（十三）	144,241,450.61
所有者权益（或股东权益）合计		317,803,721.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		625,441,548.08

合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年
一、营业总收入		364,515,058.75
其中：营业收入	一（二十六）	364,515,058.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本		310,370,505.93
其中：营业成本	一（二十六）	259,734,661.76
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	一（二十七）	2,836,558.59
销售费用	一（二十八）	1,081,695.63
管理费用	一（二十九）	12,631,546.17
研发费用	一（三十）	17,059,435.08
财务费用	一（三十一）	17,026,608.70
其中：利息费用		14,904,128.11
利息收入		13,718.18
加：其他收益		514,451.27
投资收益（损失以“-”号填列）	一（三十二）	308,732.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一（三十三）	-28,463,491.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,504,245.20
加：营业外收入		4.54
减：营业外支出		703,874.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,800,375.33
减：所得税费用	一（三十四）	1,545,236.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,255,138.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类：	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,255,138.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类：	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-800.00
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	一（三十五）	24,255,938.88
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益		

的税后净额		
七、综合收益总额		24,255,138.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		24,255,938.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-800.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	一（三十六）	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）	一（三十六）	0.21

法定代表人：杨伟杰

主管会计工作负责人：邓秀丽

会计机构负责人：邓秀丽

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年
一、营业收入		211,687,827.08
减：营业成本	二（十四）	144,787,312.35
税金及附加	二（十五）	756,277.29
销售费用	二（十六）	771,147.85
管理费用	二（十七）	4,612,702.72
研发费用	二（十八）	11,181,855.15
财务费用	二（十九）	13,865,618.79
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		14,047.16
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	二（二十）	-20,704,976.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,021,984.06

加：营业外收入		3.93
减：营业外支出		523,733.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,498,254.76
减：所得税费用	二（二十一）	228,782.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,269,472.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,269,472.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额		14,269,472.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	二（二十二）	
（二）稀释每股收益（元/股）	二（二十二）	

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		293,985,960.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		1,106,582.27
经营活动现金流入小计		295,092,543.09
购买商品、接受劳务支付的现金		265,412,209.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		15,120,333.24
支付的各项税费		23,237,442.82
支付其他与经营活动有关的现金		9,521,113.62
经营活动现金流出小计		313,291,099.47
经营活动产生的现金流量净额		-18,198,556.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,813,838.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		3,813,838.37
投资活动产生的现金流量净额		-3,813,838.37

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		185,250,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		62,550,000.00
筹资活动现金流入小计		277,800,000.00
偿还债务支付的现金		117,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,245,333.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		126,920,010.81
筹资活动现金流出小计		253,615,343.86
筹资活动产生的现金流量净额		24,184,656.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		2,172,261.39
加：期初现金及现金等价物余额		160,981.42
六、期末现金及现金等价物余额		2,333,242.81

法定代表人：杨伟杰 主管会计工作负责人：邓秀丽 会计机构负责人：邓秀丽

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		146,542,826.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		978,230.16
经营活动现金流入小计		147,521,056.37
购买商品、接受劳务支付的现金		130,959,398.82
支付给职工以及为职工支付的现金		4,950,596.82
支付的各项税费		17,978,189.05
支付其他与经营活动有关的现金		22,480,852.57
经营活动现金流出小计		176,369,037.26
经营活动产生的现金流量净额		-28,847,980.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,948.15
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		289,948.15
投资活动产生的现金流量净额		-289,948.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,000,000.00
取得借款收到的现金		171,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		38,550,000.00
筹资活动现金流入小计		240,350,000.00
偿还债务支付的现金		101,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,748,252.03
支付其他与筹资活动有关的现金		100,423,489.90
筹资活动现金流出小计		209,271,741.93
筹资活动产生的现金流量净额		31,078,258.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		1,940,329.03
加：期初现金及现金等价物余额		127,853.67
六、期末现金及现金等价物余额		2,068,182.70

4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	118,500,000.00				24,698,113.21				12,837,325.24		154,679,899.03	-	310,714,437.48
												900.00	

法定代表人：杨伟杰

主管会计工作负责人：邓秀丽

会计机构负责人：邓秀丽

（二）更正后的财务报表附注

一、合并财务报表项目注释：

（一）应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额
商业承兑汇票	1,928,661.30

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,408,606.66	100.00	479,945.36	19.93	1,928,661.30
其中：					
商业承兑汇票	2,408,606.66	100.00	479,945.36	19.93	1,928,661.30

按信用风险特征组合计提坏账准备：

商业承兑汇票组合

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,408,606.66	479,945.36	19.93

（二）应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	上年年末余额
1 年以内	221,683,433.58
1 至 2 年	100,026,607.35
2 至 3 年	47,194,627.75
3 至 4 年	22,086,376.40
4 至 5 年	8,991,271.59
5 年以上	8,233,952.55
小计	408,216,269.22
减：坏账准备	61,832,978.75
合计	346,383,290.47

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	408,216,269.22	100.00	61,832,978.75	15.15	346,383,290.47
其中：					
应收第三方客户款项	408,216,269.22	100.00	61,832,978.75	15.15	346,383,290.47

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	
	金额	比例 (%)
1 年以内	8,134,911.98	65.46
1 至 2 年	4,262,520.42	34.30
2 至 3 年	27.31	0.00
3 年以上	30,000.00	0.24
合计	12,427,459.71	100.00

(四) 其他应收款

项目	期末余额
应收利息	

应收股利	
其他应收款项	11,623,214.58
合计	11,623,214.58

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	8,860,193.85
1 至 2 年	511,384.74
2 至 3 年	1,203,865.35
3 至 4 年	201,900.98
4 至 5 年	1,969,000.00
5 年以上	2,201,110.60
小计	14,947,455.52
减：坏账准备	3,324,240.94
合计	11,623,214.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,615,000.00	17.49	2,615,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,332,455.52	82.51	709,240.95	5.75	11,623,214.57
其中：					
保证金及押金	11,954,874.07	79.98	597,743.71	5.00	11,357,130.36
应收代垫款及其他	377,581.45	2.53	111,497.24	29.53	266,084.21
合计	14,947,455.52	100.00	3,324,240.95		11,623,214.57

按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备
吉林省融展信用担保有限公司	2,615,000.00	2,615,000.00

(五) 存货

类别	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	70,242,685.75		70,242,685.75
周转材料	256,637.17		256,637.17
库存商品	2,944,918.73		2,944,918.73
合同履约成本	4,345,351.27		4,345,351.27
合计	77,789,592.92		77,789,592.92

(六) 固定资产

固定资产及固定资产清理

项目	上年年末余额
固定资产	107,150,252.86
固定资产清理	
合计	107,150,252.86

(七) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	34,422,272.99		34,422,272.99
工程物资			
合计	34,422,272.99		34,422,272.99

2、 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
10#生产车间	11,528,103.81		11,528,103.81
11#生产车间	7,572,767.45		7,572,767.45
6#生产车间	7,452,652.26		7,452,652.26
7#生产车间	7,407,826.66		7,407,826.66
其他厂区工程	460,922.81		460,922.81
合计	34,422,272.99		34,422,272.99

(八) 使用权资产

项目	房屋及建筑物
期末账面价值	635,020.68

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
期末账面价值	31,422,415.17		39,433.58	31,461,848.75

(十) 长期待摊费用

项目	期末余额
宿舍楼装修	35,121.84
其他	75,000.00
合计	110,121.84

(十一) 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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	65,157,219.69	12,303,715.00
预提费用	27,919,126.06	4,843,428.87
租赁负债	727,290.95	109,093.64
合计	93,803,636.70	17,256,237.51

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,269,549.29	568,439.98
使用权资产	730,273.78	95,253.10
合计	2,999,823.07	663,693.08

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	663,693.08	16,592,544.43
递延所得税负债	663,693.08	

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额
可抵扣亏损	2,500.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	备注
2026年	500.00	
2027年	2,000.00	
2028年		
合计	2,500.00	

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让金	800,000.00		800,000.00
预付土地补偿款	874,377.40		874,377.40
预付设备款及工程款	4,597,001.24		4,597,001.24
合计	6,271,378.64		6,271,378.64

(十三) 应付账款

项目	期末余额
应付材料款	34,589,437.80
应付运费	3,471,043.84
应付工程及设备款	6,455,052.69
合计	44,515,534.33

(十四) 预收款项

项目	期末余额
预收租金	665,976.00
预收材料款	2,076.50
合计	668,052.50

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期末余额
短期薪酬	2,602,262.77
离职后福利-设定提存计划	268,320.71
合计	2,870,583.48

2、 短期薪酬列示

项目	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,413,834.17
(2) 职工福利费	
(3) 社会保险费	102,615.89
其中：医疗保险费	91,757.59
工伤保险费	10,858.30
(4) 住房公积金	29,400.00
(5) 工会经费和职工教育经费	56,412.71
合计	2,602,262.77

3、 设定提存计划列示

项目	期年末余额
基本养老保险	255,767.54
失业保险费	12,553.17
合计	268,320.71

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额
企业所得税	11,505,052.04
增值税	11,048,360.50
土地使用税	3,566,534.82
房产税	1,024,109.39
教育费附加	357,150.41
城市维护建设税	304,790.51
地方教育费附加	238,100.31
印花税	151,289.72
个人所得税	39,980.08
契税	142,722.00
水利基金	44,842.29
环境保护税	27,683.25
其他	199,694.08
合计	28,650,309.40

(十七) 其他应付款

项目	期末余额
应付利息	3,130,000.00
应付股利	
其他应付款项	31,590,260.29
合计	34,720,260.29

1、 应付利息

项目	期末余额
应付融资租赁款利息	3,130,000.00

2、 其他应付款项

项目	期末余额
融资租赁款及应计利息	29,163,746.99
保证金及押金	128,611.00
费用类支出	2,186,621.68
代扣款项及其他	111,280.62
应付税收滞纳金	
合计	31,590,260.29

(十八) 合同负债

项目	期末余额
预收货款	3,898,237.20

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额
一年内到期的长期借款	40,555.55
一年内到期的长期应付款	357,151.34
合计	397,706.89

(二十) 其他流动负债

项目	上年年末余额
未终止确认的应收票据背书	1,195,423.46
合同负债对应的待转销项税额	506,770.81
合计	1,702,194.27

(二十一) 租赁负债

项目	期末余额
租赁付款额	920,040.00
减：一年内到期的非流动负债	192,749.05
合计	727,290.95

(二十二) 长期应付款

项目	期末余额
长期应付款	756,767.93
专项应付款	
合计	756,767.93

1、 长期应付款

项目	上年年末余额
梅赛德斯奔驰—奔驰汽车金融有限公司	756,767.93

(二十三) 盈余公积

项目	期末余额
法定盈余公积	12,837,325.24

(二十四) 未分配利润：

项目	期末金额
期末未分配利润	154,679,899.03

(二十五) 归属于母公司所有者权益

项目	期末余额
归属于母公司所有者权益合计	310,715,337.48

(二十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	期末金额	
	收入	成本
主营业务	362,214,357.73	257,838,248.06
其他业务	2,300,701.02	1,896,413.70
合计	364,515,058.75	259,734,661.76

营业收入明细：

项目	期末金额
主营业务收入	
其中：防水商品销售	342,944,527.86
其中：防水工程服务	19,269,829.87
其他业务收入：	
其中：材料销售	229,191.14
其中：租金	2,071,509.88
合计	364,515,058.75

(二十七) 税金及附加

项目	期末金额
----	------

土地使用税	977,774.65
房产税	651,153.59
教育费附加	310,020.89
地方教育费附加	206,680.61
城市维护建设税	266,230.82
印花税	189,094.88
环境保护税	85,168.82
其他	150,434.33
合计	2,836,558.59

(二十八) 销售费用

项目	期末金额
职工薪酬	897,188.80
业务招待费	
广告宣传费	18,808.84
办公差旅费	44,363.85
招投标费用	54,086.79
检测费	62,207.35
其他	5,040.00
合计	1,081,695.63

(二十九) 管理费用

项目	期末金额
折旧与摊销	5,345,673.40
职工薪酬	4,069,725.87
聘请中介机构费	1,366,662.71
办公差旅费	842,218.45
租赁费	500,000.00
业务招待费	61,660.00
其他	445,605.74
合计	12,631,546.17

(三十) 研发费用

项目	期末金额
材料费用	16,216,798.16

人员人工	626,045.99
折旧及待摊费用	216,590.93
其他费用	
合计	17,059,435.08

(三十一) 财务费用

项目	期末金额
利息支出	14,904,128.11
其中：租赁负债利息	26,578.47
减：利息收入	13,718.18
融资担保费	2,007,173.90
其他	129,024.87
合计	17,026,608.70

(三十二) 投资收益

项目	期末金额
债务重组产生的投资收益	308,732.60

(三十三) 信用减值损失

项目	期末金额
应收票据坏账损失	7,619.89
应收账款坏账损失	25,734,077.36
应收款项融资减值损失	
其他应收款坏账损失	2,721,794.24
合计	28,463,491.49

(三十四) 所得税费用

项目	期末金额
当期所得税费用	11,382,277.32

递延所得税费用	-9,837,040.87
合计	1,545,236.45

(三十五) 归属于母公司股东的净利润

项目	期末金额
合计	24,255,938.88

(三十六) 每股收益

1、 基本每股收益

项目	期末金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	24,255,938.88
本公司发行在外普通股的加权平均数	115,166,666.67
基本每股收益	0.21
其中：持续经营基本每股收益	0.21
终止经营基本每股收益	

2、 稀释每股收益

项目	期末金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	24,255,938.88
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	115,166,666.67
稀释每股收益	0.21
其中：持续经营稀释每股收益	0.21
终止经营稀释每股收益	

二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	173,712,676.19
1 至 2 年	68,300,318.43
2 至 3 年	35,485,546.18
3 至 4 年	23,124,035.71
4 至 5 年	8,615,817.64
5 年以上	4,238,156.80
小计	313,476,550.95
减：坏账准备	37,945,953.70
合计	275,530,597.25

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	313,476,550.95	100.00	37,945,953.70	12.10	275,530,597.25
其中：					
应收第三方客户款项	286,367,040.36	91.35	37,945,953.70	13.25	248,421,086.66
应收合并范围内公司款项	27,109,510.59	8.65			27,109,510.59
合计	313,476,550.95	100.00	37,945,953.70		275,530,597.25

(二) 预付款项

项目	期末余额
合计	5,814,175.43

(三) 其他应收款

项目	期末余额
应收利息	
应收股利	10,579,965.28
其他应收款项	55,812,054.33
合计	66,392,019.61

(四) 存货

项目	期末余额
存货合计	33,952,359.69

(五) 使用权资产

项目	期末余额
合计	635,020.68

(六) 递延所得税资产

项目	期末余额
合计	9,376,733.91

(七) 应付账款

项目	期末余额
合计	21,666,151.80

(八) 应付职工薪酬

项目	期末余额
合计	956,002.01

(九) 应交税费

项目	期末余额
合计	16,859,128.45

(十) 其他应付款

项目	期末余额
合计	25,207,738.45

(十一) 租赁负债

项目	期末余额
合计	727,290.95

(十二) 盈余公积

项目	期末余额
合计	16,026,827.86

(十三) 未分配利润

项目	期末余额
合计	144,241,450.61

(十四) 营业收入和营业成本

项目	期末金额	
	收入	成本
主营业务	202,311,709.39	135,560,802.66
其他业务	9,376,117.69	9,226,509.69
合计	211,687,827.08	144,787,312.35

(十五) 税金及附加

项目	期末余额
合计	756,277.29

(十六) 销售费用

项目	期末余额
合计	771,147.85

(十七) 管理费用

项目	期末余额
----	------

合计	4,612,702.72
(十八) 研发费用	
项目	期末余额
合计	4,612,702.72
(十九) 财务费用	
项目	期末余额
合计	13,865,618.79
(二十) 信用减值损失	
项目	期末余额
合计	-20,704,976.03
(二十一) 所得税	
项目	期末余额
合计	228,782.59
(二十二) 每股收益	

项目	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2106
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2112

项目	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2106
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2112

豫王建能科技股份有限公司

董事会

2024-04-26