

## 广西新讯达科技集团股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广西新讯达科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》的相关规定，公司对前期会计差错更正调整相关财务数据，现将具体情况公告如下：

### 一、 本次会计差错更正的具体原因

#### 1、 锂矿委托加工业务收入确认错报

公司 2023 年开展了锂矿委托加工业务，经营模式系公司依据市场需求及货源价格，评定供应商及委托加工方，按需购入粗制碳酸锂及碳酸锂溶液，委托加工方山东瑞福锂业有限公司（以下简称“山东瑞福”）通过提纯工艺将其加工成符合行业标准的电池级碳酸锂或工业级碳酸锂，再出售给电子新材料、消费电池等下游生产企业。公司集中在 2023 年 1 月采购了粗制碳酸锂，采购后委托给山东瑞福进行加工，山东瑞福于 1 月中旬陆续检验入库。将粗制碳酸锂加工成电池级碳酸锂的正常工期约为 20 天以内。当时锂价正处于高位，公司已谈妥下游客户，预计春节前签合同发货。但此期间山东瑞福一直拖延交货时间，公司未能如期发货，春节后碳酸锂行情持续下跌，原定下游客户不肯再继续签订合同，之后公司一直未能找到合适的客户，直至 2023 年 5、6 月公司才将存货售出，此时碳酸锂市场价格仍在继续下跌。公司因此项业务计提存货减值损失 2684.14 万元。

公司原对委托加工业务采用总额法确认收入，具体原因如下：1、公司自

取得商品控制权后，再转让给客户；2、公司承担向客户转让商品的主要责任；3、公司在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；4、公司有权自主决定所交易商品的价格；5、公司为首要义务人；6、公司承担信用风险；7、公司将商品进行加工。

但在 2024 年 4 月，公司通过其他途径知悉山东瑞福对拖延交货有着不可推卸的责任，合理怀疑山东瑞福将公司的电池级碳酸锂成品进行了私自挪用，导致公司业务产生大额损失。山东瑞福系公司董事长及实际控制人吴成华间接持股 22.1145% 的公司，经吴成华先生与山东瑞福进行协商，山东瑞福同意对公司此笔业务的损失进行补偿，补偿金额为公司委托加工业务的全部损失 2,754.62 万元及按银行一年期 LPR3.65% 加收的利息 190.67 万元。截至 2024 年 4 月 29 日，山东瑞福已将补偿款全额打给公司。

因此公司认为锂矿委托加工业务不再符合全额法确认收入的条件，公司实际未取得商品控制权，不再承担存货风险，无法调配库存，公司未能作为首要义务人承担交货责任，故公司冲回锂矿委托加工业务前期已确认的营业收入、营业成本及存货减值损失，并相应将销售收款、采购付款的现金流量从经营性现金流调整到非经营性现金流中。

## 2、锂原矿碎矿销售收入错报

经公司对下属子公司内部控制情况进行自查及梳理，发现公司孙公司河南光宇矿业有限公司确认了原矿销售收入，并缴纳了资源税，但光宇矿业 2023 年 6 月才取得采矿权证，且矿山处于基建期，并不能正式开采，对外销售的为巷道渣坡碎矿，品质不一。经和会计师沟通，公司无法确定其中两笔大额碎矿销售业务的款项性质，与其他碎矿销售业务模式有所不同，公司认为光宇矿业确认销售收入的依据不足，故将该笔收款确认为资本公积，并相应将销售收款的现金流量从经营性现金流调整到非经营性现金流中。

## 二、本次会计差错更正的具体情况

### （一）、2023 年一季报更正后的财务报表

#### 1、合并资产负债表

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	477,910,158.70	583,236,244.38

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	169,322,400.00	145,857,660.00
衍生金融资产		
应收票据	4,500,000.00	5,000,000.00
应收账款	8,991,376.22	8,714,715.20
应收款项融资		
预付款项	10,120,619.67	885,388.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	<b>87,126,614.15</b>	14,160,688.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	<b>7,965,619.03</b>	13,702,910.93
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	33,704,624.29	26,659,517.98
流动资产合计	<b>799,641,412.06</b>	798,217,125.23
非流动资产：		
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	291,709,937.73	291,224,388.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	31,000,000.00	36,000,000.00
投资性房地产	290,438,853.05	293,938,791.26
固定资产	76,863,619.77	77,482,756.03
在建工程	10,669,984.86	6,456,810.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	382,726,711.07	382,739,136.11
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	54,940,602.71	48,254,766.62
其他非流动资产	17,537,361.53	14,927,418.53
非流动资产合计	1,155,887,070.72	1,151,024,067.40
资产总计	<b>1,955,528,482.78</b>	1,949,241,192.63
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	40,032,795.55	32,167,188.94
预收款项		
合同负债	4,063,226.04	3,450,824.34
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	44,238,630.30	25,012,827.95
应交税费	8,058,520.00	3,158,224.95
其他应付款	136,428,112.00	149,145,387.46
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		4,793,863.85
其他流动负债	248,128.43	207,049.46
流动负债合计	233,069,412.32	217,935,366.95
非流动负债：		
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	31,735,828.82	31,551,254.94
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,146,736.03	1,140,891.85
递延收益	6,545,597.17	6,628,803.91
递延所得税负债	29,265,600.00	23,399,415.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,693,762.02	62,720,365.70
负债合计	301,763,174.34	280,655,732.65
所有者权益：		
股本	142,436,840.00	142,436,840.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	541,278,547.50	536,874,637.96
减：库存股	73,631,259.00	73,631,259.00
其他综合收益	-656,910.32	-442,276.93
专项储备		
盈余公积	71,218,420.00	71,218,420.00
一般风险准备		
未分配利润	<b>636,801,189.39</b>	606,513,018.88
归属于母公司所有者权益合计	<b>1,317,446,827.57</b>	1,282,969,380.91
少数股东权益	336,318,480.87	385,616,079.07
所有者权益合计	<b>1,653,765,308.44</b>	1,668,585,459.98
负债和所有者权益总计	<b>1,955,528,482.78</b>	1,949,241,192.63

## 2、合并利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	118,316,052.99	201,277,341.24
其中：营业收入	118,316,052.99	201,277,341.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	91,038,363.12	54,174,448.81
其中：营业成本	43,975,898.02	39,114,593.75

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	1,160,732.74	1,404,033.41
销售费用	7,393,277.63	4,763,944.21
管理费用	40,138,400.83	6,332,641.77
研发费用		4,695,731.06
财务费用	-1,629,946.10	-2,136,495.39
其中：利息费用	396,554.21	158,100.50
利息收入	2,042,034.88	2,274,628.07
加：其他收益	460,694.80	778,944.87
投资收益（损失以“-”号填列）	700,877.42	-688,575.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	700,877.42	-688,575.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	23,464,740.00	-65,850,796.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-303,101.78	-6,396,290.97

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-212,300.52	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>51,388,599.79</b>	74,946,174.78
加：营业外收入	11,775.00	81,338.53
减：营业外支出	139,910.15	31,023.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>51,260,464.64</b>	74,996,489.50
减：所得税费用	6,154,013.99	13,469,277.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>45,106,450.65</b>	61,527,212.06
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>45,106,450.65</b>	61,527,212.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	<b>30,288,170.51</b>	7,521,469.21
2. 少数股东损益	14,818,280.14	54,005,742.85
六、其他综合收益的税后净额	-214,633.39	-422,451.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-214,633.39	-422,451.22
（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	-214,633.39	-422,451.22
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-215,328.49	
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	695.10	-422,451.22
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	<b>44,891,817.26</b>	61,104,760.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>30,073,537.12</b>	7,099,017.99
归属于少数股东的综合收益总额	14,818,280.14	54,005,742.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	<b>0.22</b>	0.08
（二）稀释每股收益	<b>0.22</b>	0.08

### 3、合并现金流量表

项目	本期发生额	上期发生额
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	140,290,402.98	222,912,094.37
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		4,210.73
收到其他与经营活动有关的现金	2,518,078.23	10,100,467.35
经营活动现金流入小计	142,808,481.21	233,016,772.45
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>55,636,803.27</b>	194,287,739.30
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		
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	15,224,132.96	19,432,813.90
支付的各项税费	6,554,064.31	20,216,563.75
支付其他与经营活动有关的现金	18,901,621.81	22,305,933.82
经营活动现金流出小计	<b>96,316,622.35</b>	256,243,050.77
经营活动产生的现金流量净额	<b>46,491,858.86</b>	-23,226,278.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
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	51,690.00	10,791,644.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	<b>10,000,000.00</b>	
投资活动现金流入小计	<b>25,051,690.00</b>	10,791,644.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,335,780.67	115,293.98
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	<b>77,786,670.35</b>	
投资活动现金流出小计	<b>93,122,451.02</b>	115,293.98
投资活动产生的现金流量净额	<b>-68,070,761.02</b>	10,676,350.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		652.94
筹资活动现金流入小计		652.94

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,747,085.55	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	68,747,085.55	
支付其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	83,747,085.55	
筹资活动产生的现金流量净额	-83,747,085.55	652.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-97.97	-434,652.11
五、现金及现金等价物净增加额	-105,326,085.68	-12,983,927.29
加：期初现金及现金等价物余额	583,236,244.38	641,858,530.72
六、期末现金及现金等价物余额	477,910,158.70	628,874,603.43

## (二) 2023 年半年度报告更正后的财务报表及相关附注

### 1、合并资产负债表

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	433,094,012.72	583,236,244.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	158,855,400.00	145,857,660.00
衍生金融资产		
应收票据	3,000,000.00	5,000,000.00
应收账款	19,897,826.92	8,714,715.20
应收款项融资		
预付款项	15,646,351.87	885,388.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	<b>48,425,601.54</b>	14,160,688.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	<b>6,765,096.60</b>	13,702,910.93
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	29,438,884.78	26,659,517.98
流动资产合计	<b>715,123,174.43</b>	798,217,125.23
非流动资产：		
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	263,985,799.80	291,224,388.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	51,000,000.00	36,000,000.00
投资性房地产	286,938,914.84	293,938,791.26
固定资产	75,682,073.85	77,482,756.03
在建工程	23,727,570.93	6,456,810.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	382,714,286.03	382,739,136.11

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	59,112,776.07	48,254,766.62
其他非流动资产	21,020,803.53	14,927,418.53
非流动资产合计	1,164,182,225.05	1,151,024,067.40
资产总计	<b>1,879,305,399.48</b>	1,949,241,192.63
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	<b>31,364,931.01</b>	32,167,188.94
预收款项		
合同负债	3,315,325.96	3,450,824.34
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	25,916,469.37	25,012,827.95
应交税费	6,218,295.50	3,158,224.95
其他应付款	141,127,233.46	149,145,387.46
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		4,793,863.85
其他流动负债	198,919.56	207,049.46
流动负债合计	<b>208,141,174.86</b>	217,935,366.95
非流动负债：		
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	32,126,538.85	31,551,254.94
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,152,580.21	1,140,891.85
递延收益	6,462,390.43	6,628,803.91
递延所得税负债	26,675,388.46	23,399,415.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,416,897.95	62,720,365.70
负债合计	<b>274,558,072.81</b>	280,655,732.65
所有者权益：		
股本	199,411,576.00	142,436,840.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	488,986,999.38	536,874,637.96
减：库存股	73,631,259.00	73,631,259.00
其他综合收益	1,703,990.65	-442,276.93
专项储备		
盈余公积	71,218,420.00	71,218,420.00
一般风险准备		
未分配利润	<b>617,381,017.11</b>	606,513,018.88
归属于母公司所有者权益合计	<b>1,305,070,744.14</b>	1,282,969,380.91
少数股东权益	299,676,582.53	385,616,079.07
所有者权益合计	<b>1,604,747,326.67</b>	1,668,585,459.98
负债和所有者权益总计	<b>1,879,305,399.48</b>	1,949,241,192.63

## 2、母公司资产负债表

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	69,829,082.25	143,563,603.83
交易性金融资产	158,855,400.00	145,857,660.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	13,044,179.33	4,001,356.82
应收款项融资		
预付款项	15,328,874.05	380,071.79
其他应收款	<b>547,676,286.03</b>	466,630,218.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	8,656,675.71	4,959,318.77
流动资产合计	<b>813,390,497.37</b>	765,392,229.53
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	848,421,758.46	810,227,380.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	71,968,161.31	73,891,742.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,171.59	22,361.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	39,417,653.74	29,137,849.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	960,810,745.10	919,279,333.98
资产总计	<b>1,774,201,242.47</b>	1,684,671,563.51
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	698,470.99	1,575,829.48
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,079,485.52	1,574,831.81
应交税费	609,547.60	136,385.39
其他应付款	96,037,163.78	81,253,652.44
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	98,424,667.89	84,540,699.12
非流动负债：		
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	6,462,390.43	6,628,803.91
递延所得税负债	26,675,388.46	23,399,415.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,137,778.89	30,028,218.91
负债合计	<b>131,562,446.78</b>	114,568,918.03
所有者权益：		
股本	199,411,576.00	142,436,840.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	739,177,214.48	779,011,450.41
减：库存股	73,631,259.00	73,631,259.00
其他综合收益	-283,743.17	-2,431,209.89
专项储备		
盈余公积	71,218,420.00	71,218,420.00
未分配利润	<b>706,746,587.38</b>	653,498,403.96
所有者权益合计	<b>1,642,638,795.69</b>	1,570,102,645.48
负债和所有者权益总计	<b>1,774,201,242.47</b>	1,684,671,563.51

### 3、合并利润表

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	<b>174,781,469.18</b>	308,236,779.08
其中：营业收入	<b>174,781,469.18</b>	308,236,779.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>151,669,719.06</b>	120,241,479.81
其中：营业成本	<b>80,672,497.29</b>	39,366,318.42
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	1,722,348.71	2,508,545.90
销售费用	13,324,704.58	11,573,609.55
管理费用	60,126,280.95	56,147,824.06
研发费用		9,326,737.45
财务费用	-4,176,112.47	1,318,444.43
其中：利息费用	894,912.80	309,255.86
利息收入	5,088,266.10	4,512,088.83
加：其他收益	2,379,673.62	2,319,960.23
投资收益（损失以“-”号填列）	1,397,111.91	-2,125,075.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,904,840.06	-2,125,075.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,335,702.00	-89,663,028.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,325,065.16	-734,396.13

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-172,229.72	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>38,726,942.77</b>	97,792,759.76
加：营业外收入	460,918.02	920,440.59
减：营业外支出	212,948.45	62,901.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>38,974,912.34</b>	98,650,298.46
减：所得税费用	2,166,333.61	13,084,286.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>36,808,578.73</b>	85,566,012.16
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>36,808,578.73</b>	85,566,012.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>20,126,392.37</b>	10,746,321.78
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	16,682,186.36	74,819,690.38
六、其他综合收益的税后净额	2,146,267.58	5,643,621.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,146,267.58	5,643,621.01
（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	2,146,267.58	5,643,621.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	2,147,466.72	
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	-1,199.14	5,643,621.01
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>38,954,846.31</b>	91,209,633.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>22,272,659.95</b>	16,389,942.79
归属于少数股东的综合收益总额	16,682,186.36	74,819,690.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	<b>0.10</b>	0.05
（二）稀释每股收益	<b>0.10</b>	0.05

#### 4、母公司利润表

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	<b>893,630.07</b>	2,085,391.76
减：营业成本	<b>52,944.61</b>	385,863.61
税金及附加	559,308.39	387,631.06
销售费用	630,112.10	756,421.50
管理费用	16,660,279.31	9,414,588.69
研发费用		4,089,692.21
财务费用	-844,239.22	2,673,244.84
其中：利息费用		5,181,068.30
利息收入	846,718.15	2,512,252.14
加：其他收益	219,113.03	631,564.99
投资收益（损失以“-”号填列）	58,784,934.38	46,711,030.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,904,840.06	-2,125,075.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

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）	13,335,702.00	-89,663,028.01
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-692,572.21	-988,709.12
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-106,234.59	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	<b>55,376,167.49</b>	-58,931,192.17
加：营业外收入	144,525.79	920,440.00
减：营业外支出	17,056.22	34,376.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	<b>55,503,637.06</b>	-58,045,128.81
减：所得税费用	-7,002,940.50	-26,291,615.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>62,506,577.56</b>	-31,753,513.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>62,506,577.56</b>	-31,753,513.04
（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	2,147,466.72	
（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	2,147,466.72	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	2,147,466.72	
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	<b>64,654,044.28</b>	-31,753,513.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

### 5、合并现金流量表

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	<b>199,954,871.29</b>	281,835,977.76
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		1,212,220.93
收到其他与经营活动有关的现金	5,933,441.09	5,143,913.75
经营活动现金流入小计	<b>205,888,312.38</b>	288,192,112.44
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>82,349,596.49</b>	43,444,184.26
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		
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	49,438,571.42	77,188,580.34
支付的各项税费	14,022,251.70	69,186,937.88
支付其他与经营活动有关的现金	16,854,101.40	59,604,332.88
经营活动现金流出小计	<b>162,664,521.01</b>	249,424,035.36
经营活动产生的现金流量净额	<b>43,223,791.37</b>	38,768,077.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,357,364.80	
取得投资收益收到的现金		10,791,644.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	259,690.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	25,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	<b>44,725,541.82</b>	4,574,784.37
投资活动现金流入小计	<b>75,342,596.62</b>	15,366,428.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,899,911.65	4,404,417.58
投资支付的现金	20,000,000.00	
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		14,216,780.64
支付其他与投资活动有关的现金	<b>107,044,429.89</b>	
投资活动现金流出小计	<b>151,944,341.54</b>	18,621,198.22
投资活动产生的现金流量净额	<b>-76,601,744.92</b>	-3,254,769.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,863,919.67	46,920,964.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	68,747,085.55	46,920,964.31
支付其他与筹资活动有关的现金	39,904,290.20	18,267,407.14
筹资活动现金流出小计	116,768,209.87	65,188,371.45
筹资活动产生的现金流量净额	-116,768,209.87	-65,188,371.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,931.76	1,588,412.32
五、现金及现金等价物净增加额	-150,142,231.66	-28,086,651.72
加：期初现金及现金等价物余额	583,236,244.38	641,858,530.72
六、期末现金及现金等价物余额	433,094,012.72	613,771,879.00

## 6、母公司现金流量表

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	<b>9,606,157.68</b>	6,375,626.89
收到的税费返还		512,477.12
收到其他与经营活动有关的现金	975,438.29	1,723,498.55
经营活动现金流入小计	<b>10,581,595.97</b>	8,611,602.56
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>11,447,054.20</b>	547,777.64
支付给职工以及为职工支付的现金	10,191,121.06	12,317,543.63
支付的各项税费	181,862.51	2,937.70
支付其他与经营活动有关的现金	2,021,955.88	41,434,267.03
经营活动现金流出小计	<b>23,841,993.65</b>	54,302,526.00
经营活动产生的现金流量净额	<b>-13,260,397.68</b>	-45,690,923.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,357,364.80	
取得投资收益收到的现金	71,553,089.06	48,836,105.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	256,690.00	10,791,644.18
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	<b>44,725,541.82</b>	4,574,784.37



投资活动现金流入小计	<b>146,892,685.68</b>	64,202,534.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	507,236.51	24,155.58
投资支付的现金	41,587,300.00	31,830,638.08
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	<b>157,159,129.89</b>	
投资活动现金流出小计	<b>199,253,666.40</b>	31,854,793.66
投资活动产生的现金流量净额	<b>-52,360,980.72</b>	32,347,740.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		31,830,244.38
筹资活动现金流入小计		31,830,244.38
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,116,834.12	10,609,818.99
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,116,834.12	10,609,818.99
筹资活动产生的现金流量净额	-8,116,834.12	21,220,425.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,690.94	4,741.58
五、现金及现金等价物净增加额	-73,734,521.58	7,881,984.14
加：期初现金及现金等价物余额	143,563,603.83	262,272,363.03
六、期末现金及现金等价物余额	69,829,082.25	270,154,347.17



他														
二、本年期初余额	142,436,840.00			536,874,637.96	73,631,259.00	-442,276.93		71,218,420.00		606,513,018.88		1,282,969,380.91	385,616,079.07	1,668,585,459.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,974,736.00			-47,887,638.58		2,146,267.58				<b>10,867,998.23</b>		<b>22,101,363.23</b>	-85,939,496.54	<b>-63,838,133.31</b>
（一）综合收益总额						2,146,267.58				<b>20,126,392.37</b>		<b>22,272,659.95</b>	16,682,186.36	<b>38,954,846.31</b>
（二）所有者投入和减少资本				8,807,819.09								8,807,819.09	8,862,414.42	17,670,233.51
1. 所有者投入的普通股													400,000.00	400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,807,819.09								8,807,819.09	8,462,414.42	17,270,233.51



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					- 129,733.44							-129,733.44		-129,733.44
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					409,01 1.77							409,011.77	- 42,737,011.77	- 42,328,000.00
四、本期期末余额	199,411,57 6.00				488,98 6,999.38	73,6 31,259.0 0	1,703,99 0.65		71,218,420 .00		<b>617,381,01 7.11</b>	<b>1,305,070,7 44.14</b>	299,676,58 2.53	<b>1,604,747,3 26.67</b>

## 8、母公司所有者权益变动表

## 本期金额

项目	2023 年半年度											
	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	未分配利润	他	所有者权益合计
		先股	续债	他								
一、上年年末余额	142,436,840.00				779,011,450.41	73,631,259.00	-2,431,209.89		71,218,420.00	653,498,403.96		1,570,102,645.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	142,436,840.00				779,011,450.41	73,631,259.00	-2,431,209.89		71,218,420.00	653,498,403.96		1,570,102,645.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填	56,974,736.00				-39,834,235.93		2,147,466.72			<b>53,248,183.42</b>		<b>72,536,150.21</b>







6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	199,411,576.00				739,177,214.48	73,631,259.00	-283,743.17		71,218,420.00	<b>706,746,587.38</b>	<b>1,642,638,795.69</b>

## 9、相关附注

## 七、6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,425,601.54	14,160,688.33
合计	48,425,601.54	14,160,688.33

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	19,748,422.24	7,071,216.10
员工备用金	626,668.10	162,120.78
代扣代缴社保公积金	227,857.55	312,713.94
其他往来款	29,093,907.49	7,359,936.91
合计	49,696,855.38	14,905,987.73

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他往来款	24,271,778.80	1 年以内	48.84%	0.00
第二名	押金及保证金	11,415,300.00	1 年以内	22.97%	570,765.00
第三名	押金及保证金	7,400,000.00	4 年以内	14.89%	370,000.00
第四名	代收代付往来款	4,822,128.69	1 年以内	9.70%	241,106.43
第五名	押金及保证金	181,251.58	1 年以内	0.36%	9,062.58
合计		48,090,459.07		96.77%	1,190,934.01

## 7. 存货

## (1) 存货分类

目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
存商品	2,237,207.21		2,237,207.21	4,603,224.25		4,603,224.25
出商品	4,527,889.39		4,527,889.39	9,099,686.68		9,099,686.68
计	6,765,096.60		6,765,096.60	13,702,910.93		13,702,910.93

## 17. 应付账款

## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	31,364,931.01	32,167,188.94
合计	31,364,931.01	32,167,188.94

## 33. 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	164,162,735.31	71,543,909.40	301,019,942.82	29,371,270.14
其他业务	6,415,322.14	9,128,587.89	7,216,836.26	9,995,048.28
合计	170,578,057.45	80,672,497.29	308,236,779.08	39,366,318.42

#### 49. 现金流量表项目

收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到购房款资金占用费		4,574,784.37
股票账户利息收入	1,008.82	
企业间借款利息	447,24,533.00	
合计	44,725,541.82	4,574,784.37

支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
工程项目保证金	12,885,300.00	
企业间借款利息	94,159,129.89	
合计	107,044,429.89	

#### 十一、5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州辛选网络信息科技有限公司	外包 客服费				209,531.49
广州万汇供应链有限公司	仓储 物流费	10,136.76			126,844.01
广州辛选供应链有限公司	仓储 物流费				36,039.71
广州辛语网络信息有限公司	外包 客服费	825,951.04			117,675.42

#### 6、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

项目	关联方	期末余额	期初余额
----	-----	------	------

名称		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	山东瑞福锂业有限公司			500,000.00	
其他应收款	广州辛选网络科技有限公司	4,822,128.69	241,106.43	7,358,494.40	367,924.72
其他应收款	山东瑞福锂业有限公司	24,271,778.80			

## 十六、2、其他应收款

### (1) 其他应收款

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方	454,002,296.83	1年以上	82.89%	0.00
第二名	合并范围内关联方	60,000,000.00	1年内	10.95%	0.00
第三名	其他往来款	24,271,778.80	1年内	4.43%	0.00
第四名	合并范围内关联方	5,232,275.77	1年内	0.96%	0.00
第五名	合并范围内关联方	3,174,962.43	1年内	0.58%	0.00
合计		546,681,313.83		99.81%	0.00

### (三) 2023 年三季度报更正后的财务报表

#### 1、合并资产负债表

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	315,003,793.38	583,236,244.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	138,455,489.40	145,857,660.00
衍生金融资产		
应收票据	1,900,000.00	5,000,000.00
应收账款	17,152,275.58	8,714,715.20
应收款项融资		
预付款项	26,300,576.74	885,388.41

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	<b>86,888,380.90</b>	14,160,688.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,590,669.02	13,702,910.93
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	14,065,519.86	26,659,517.98
流动资产合计	<b>613,356,704.88</b>	798,217,125.23
非流动资产：		
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	261,221,359.61	291,224,388.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	67,500,000.00	36,000,000.00
投资性房地产	283,438,976.63	293,938,791.26
固定资产	74,759,514.84	77,482,756.03
在建工程	36,201,288.88	6,456,810.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	263,370.35	
无形资产	396,136,589.53	382,739,136.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	59,689,109.48	48,254,766.62
其他非流动资产	31,413,821.70	14,927,418.53
非流动资产合计	1,210,624,031.02	1,151,024,067.40
资产总计	<b>1,823,980,735.90</b>	1,949,241,192.63
流动负债：		

短期借款		
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		
应付账款	35,506,662.37	32,167,188.94
预收款项		
合同负债	8,003,443.11	3,450,824.34
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	25,439,257.81	25,012,827.95
应交税费	10,410,557.02	3,158,224.95
其他应付款	123,195,596.99	149,145,387.46
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	149,713.56	4,793,863.85
其他流动负债	822,337.83	207,049.46
流动负债合计	203,527,568.69	217,935,366.95
非流动负债：		
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	108,445.62	
长期应付款	32,517,248.88	31,551,254.94
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,158,424.39	1,140,891.85
递延收益	6,379,183.69	6,628,803.91
递延所得税负债	21,898,468.51	23,399,415.00

其他非流动负债		
非流动负债合计	62,061,771.09	62,720,365.70
负债合计	265,589,339.78	280,655,732.65
所有者权益：		
股本	199,411,576.00	142,436,840.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	498,601,300.67	536,874,637.96
减：库存股	73,631,259.00	73,631,259.00
其他综合收益	397,004.04	-442,276.93
专项储备		
盈余公积	71,218,420.00	71,218,420.00
一般风险准备		
未分配利润	<b>589,779,520.74</b>	606,513,018.88
归属于母公司所有者权益合计	<b>1,285,776,562.45</b>	1,282,969,380.91
少数股东权益	272,614,833.67	385,616,079.07
所有者权益合计	<b>1,558,391,396.12</b>	1,668,585,459.98
负债和所有者权益总计	<b>1,823,980,735.90</b>	1,949,241,192.63

## 2、合并年初到报告期末利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	<b>216,030,449.46</b>	403,541,757.39
其中：营业收入	<b>216,030,449.46</b>	403,541,757.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>212,277,556.54</b>	193,315,542.84
其中：营业成本	<b>102,666,511.75</b>	61,349,814.93
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	2,567,200.42	3,399,752.57
销售费用	20,178,309.27	21,974,253.82
管理费用	92,288,015.77	86,306,860.22
研发费用		13,864,573.32
财务费用	-5,422,480.67	6,420,287.98
其中：利息费用	1,372,553.85	493,024.72
利息收入	6,827,277.80	7,074,318.33
加：其他收益	2,703,301.76	2,541,160.38
投资收益（损失以“-”号填列）	-295,608.44	-3,185,423.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	447,456.02	-3,185,423.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,384,288.90	-120,576,828.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-928,871.42	3,242,856.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-172,229.72	232,736.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>1,675,196.20</b>	92,480,716.76
加：营业外收入	460,944.62	1,820,440.61
减：营业外支出	258,469.51	140,310.28

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>1,877,671.31</b>	94,160,847.09
减：所得税费用	-2,244,242.82	9,370,503.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>4,121,914.13</b>	84,790,343.36
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>4,121,914.13</b>	84,790,343.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-7,475,104.00</b>	-5,889,810.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	<b>11,597,018.13</b>	90,680,154.24
六、其他综合收益的税后净额	839,280.97	11,898,852.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	839,280.97	11,898,852.09
（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	839,280.97	11,898,852.09
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	840,410.57	
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	-1,129.60	11,898,852.09
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>4,961,195.10</b>	96,689,195.45
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>-6,635,823.03</b>	6,009,041.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额	<b>11,597,018.13</b>	90,680,154.24
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-0.04	-0.04
(二) 稀释每股收益	-0.04	-0.04

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

项目	本期发生额	上期发生额
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	253,574,200.95	438,897,437.58
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		1,329,090.07
收到其他与经营活动有关的现金	25,219,905.89	9,595,376.16
经营活动现金流入小计	278,794,106.84	449,821,903.81
购买商品、接受劳务支付的现金	111,698,016.58	77,567,969.40
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		
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		
支付给职工及为职工支付的现金	119,624,183.95	93,611,110.01
支付的各项税费	15,528,883.29	87,905,508.11
支付其他与经营活动有关的现金	25,507,676.96	29,157,539.32
经营活动现金流出小计	<b>272,358,760.78</b>	288,242,126.84
经营活动产生的现金流量净额	<b>6,435,346.06</b>	161,579,776.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,515,359.01	
取得投资收益收到的现金	200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	259,690.00	11,141,644.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	25,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	<b>44,726,388.59</b>	4,574,784.37
投资活动现金流入小计	<b>79,501,637.60</b>	15,716,428.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,841,556.39	4,412,088.58
投资支付的现金	41,072,242.43	10,000,000.00
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		14,216,780.64
支付其他与投资活动有关的现金	<b>97,752,545.71</b>	
投资活动现金流出小计	<b>195,666,344.53</b>	28,628,869.22
投资活动产生的现金流量净额	<b>-116,164,706.93</b>	-12,912,440.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	<b>8,683,986.24</b>	
筹资活动现金流入小计	<b>8,683,986.24</b>	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,545,301.99	67,269,084.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	98,428,467.87	46,920,964.31

支付其他与筹资活动有关的现金	60,644,990.20	18,617,768.32
筹资活动现金流出小计	167,190,292.19	85,886,852.63
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-158,506,305.95</b>	-85,886,852.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,215.82	1,994,355.45
五、现金及现金等价物净增加额	-268,232,451.00	64,774,839.12
加：期初现金及现金等价物余额	583,236,244.38	641,858,530.72
六、期末现金及现金等价物余额	315,003,793.38	706,633,369.84

### 三、本次会计差错更正对公司的影响

公司对前期会计差错更正，并按照相关法律法规的要求和有关会计准则及制度进行恰当的会计处理，更正后的信息能够更加客观、真实、公允地反映公司各期间的财务状况和经营成果。

本次会计差错更正追溯调整不会导致公司触及财务类强制退市指标。公司对本次更正给广大投资者带来的不便深表歉意。今后公司将持续提升治理水平和规范运作水平，加强对下属子公司的监管，不断提高信息披露质量，切实保障公司及全体股东的利益。

### 四、相关审议程序及意见

#### （一） 审计委员会意见

公司董事会审计委员会认为：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》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，更正后的会计信息能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不存在损害公司利益及广大中小股东合法权益的情形。同意公司本次会计差错更正，并同意将《关于前期会计差错更正的议案》提交公司董事会审议。

#### （二） 独立董事专门会议审议情况

经审议，独立董事认为：本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，更正后的财务数据及

财务报表能够更加客观、准确地反映公司的财务状况和经营成果，同意本次关于前期会计差错更正的事项。

### （三） 董事会审议情况

经审查，董事会认为：本次会计差错更正事项符合《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》等相关规定，更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确地反映公司的财务状况和经营成果。董事会同意公司本次前期会计差错更正事项。

### （四） 监事会审议情况

经审核，监事会认为：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》和《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》的相关规定，更正后的会计信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及全体股东的利益。本次事项的审议和表决程序符合法律法规及《公司章程》的有关规定，同时要求公司加强完善财务控制制度和内部控制流程，增强规范运作意识、提高规范运作水平，切实维护公司全体股东合法利益。监事会同意公司本次会计差错更正。

## 五、备查文件

- 1、 第五届董事会第十八次会议决议；
- 2、 第五届董事会独立董事专门会议 2024 年第一次会议决议；
- 3、 第五届监事会第十一次会议决议。

特此公告。

广西新讯达科技集团股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 29 日