

证券代码：400145

证券简称：网力3

主办券商：太平洋证券

东方网力科技股份有限公司

关于前期会计差错更正暨追溯调整的公告

本公司及监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。

东方网力科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月30日召开第四届董事会第五十七次会议和第四届监事会第三十二次会议，会议审议通过了《关于前期会计差错更正暨追溯调整的议案》，同意公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）关于《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》等有关规定，对前期会计差错进行了更正，现将相关情况说明如下：

一、前期重大差错更正的原因

公司于2023年12月29日收到中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京监管局”）下发的《行政处罚决定书》（〔2023〕14号），该决定书载明公司2017至2020年度财务报告存在虚假记载行为，并对公司作出“责令改正，给与警告，并处以300万元的罚款”的行政处罚决定。公司高度重视北京监管局的处罚决定，积极进行整改，并依据会计法、企业会计准则和财务报表内部控制指引及公司相关内部报告内部控制政策与程序，对公司的资产、负债情况进行清理核查。在整改过程中，公司积极和涉及的客户单位联系沟通，根据调查取证各项内外部证据，确认2015年至2020年度部分项目存在未执行或部分执行且无法继续执行的情况，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定追溯重述更正前期的重要差错。

二、会计差错更正总体情况

1、前期差错更正对各年度净资产影响情况

经调整，本次会计差错更正事项对 2015 年至 2023 年各年度合并报表及母公司净资产影响如下：

金额单位：人民币元

报表项目	合并			母公司		
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整前金额	调整金额	调整后金额
2015 年 12 月 31 日	213,209.68	-170.37	213,039.31	187,278.40	-170.37	187,108.02
2016 年 12 月 31 日	363,451.86	-5,164.99	358,286.87	327,234.91	-5,164.99	322,069.92
2017 年 12 月 31 日	353,362.99	-16,023.42	337,339.56	344,824.21	-16,107.53	328,716.68
2018 年 12 月 31 日	315,465.75	-30,414.12	285,051.62	305,418.05	-32,859.43	272,558.62
2019 年 12 月 31 日	28,860.26	-3,333.88	25,526.39	146,846.16	-5,124.37	141,721.78
2020 年 12 月 31 日	-75,375.06	-559.68	-75,934.74	49,575.68	-1,948.34	47,627.34
2021 年 12 月 31 日	-172,546.19	3,299.62	-169,246.57	-30,096.45	3,177.53	-26,918.92
2022 年 12 月 31 日	-277,062.50	4,519.56	-272,542.94	-80,798.10	4,817.07	-75,981.03
2023 年 12 月 31 日	-375,246.75	4,830.60	-370,416.15	-251,470.54	5,202.09	-246,268.45

2、前期差错更正对 2024 年各中期报表净资产影响情况

2024 年度期初追溯调整对 2024 年度一季度、2024 年半年度合并报表及母公司净资产影响如下：

金额单位：万元

报表项目	合并			母公司		
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整前金额	调整金额	调整后金额
2024 年 3 月 31 日	-383,854.02	4,979.69	-378,874.33	-255,557.76	5,351.18	-250,206.58
2024 年 6 月 30 日	-382,168.15	4,895.84	-377,272.30	-258,063.63	5,267.33	-252,796.30

三、调整事项概况

公司在与部分客户签署的购销合同未执行或者仅部分执行的情况下，全额确认收入，公司根据查明的事实，对上述事项采用追溯重述法进行更正，追溯调整对应期间 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年年度合并财务报表项目，并同步更新了 2021 年度、2022 年度、2023 年度的合并财

务报表如下：

金额单位：人民币元

报表科目	2015年12月31日 /2015年度	2016年12月31日 /2016年度	2017年12月31日 /2017年度
应收账款账面余额	-2,160,140.00	-64,782,476.97	-203,491,524.05
减：应收账款减值准备	-108,007.00	-3,347,130.85	-13,611,129.43
应收账款净值	-2,052,133.00	-61,435,346.12	-189,880,394.62
存货原价	354,652.65	19,799,955.22	50,675,092.36
减：存货跌价准备	354,652.65	19,799,955.22	50,675,092.36
存货净值			
流动资产合计	-2,052,133.00	-61,435,346.12	-189,880,394.62
资产总计	-2,052,133.00	-61,435,346.12	-189,880,394.62
预收款项/合同负债			2,426,977.04
应交税费	-348,391.82	-9,785,453.23	-32,073,132.57
流动负债合计	-348,391.82	-9,785,453.23	-29,646,155.53
负债合计	-348,391.82	-9,785,453.23	-29,646,155.53
未分配利润	-1,703,741.18	-51,649,892.89	-160,234,239.09
归属于母公司股东权益合计	-1,703,741.18	-51,649,892.89	-160,234,239.09
股东权益合计	-1,703,741.18	-51,649,892.89	-160,234,239.09
负债和股东权益总计	-2,052,133.00	-61,435,346.12	-189,880,394.62
一、营业收入	-1,846,273.50	-54,120,479.84	-121,057,033.72
减：营业成本	-354,652.65	-19,445,302.57	-30,875,137.14
税金及附加	-34,525.32	-935,204.28	-2,208,688.94
加：信用减值损失			
资产减值损失	-246,645.65	-16,206,178.72	-20,611,138.56
二、营业利润	-1,703,741.18	-49,946,151.71	-108,584,346.20
三、利润总额	-1,703,741.18	-49,946,151.71	-108,584,346.20
四、净利润	-1,703,741.18	-49,946,151.71	-108,584,346.20

(续表)

报表科目	2018年12月31日 /2018年度	2019年12月31日 /2019年度	2020年12月31日 /2020年度
应收账款账面余额	-397,130,849.68	-400,844,019.68	-198,566,427.72
减：应收账款减值准备	-39,703,492.19	-314,541,433.87	-139,971,476.11
应收账款净值	-357,427,357.49	-86,302,585.81	-58,594,951.61
存货原价	134,063,535.56	135,446,101.43	139,451,337.73
减：存货跌价准备	134,063,535.56	135,446,101.43	139,451,337.73
存货净值			
流动资产合计	-357,427,357.49	-86,302,585.81	-58,594,951.61
资产总计	-357,427,357.49	-86,302,585.81	-58,594,951.61

报表科目	2018年12月31日 /2018年度	2019年12月31日 /2019年度	2020年12月31日 /2020年度
预收款项/合同负债	12,533,728.25	13,259,565.77	14,219,728.34
应交税费	-65,819,862.43	-66,223,362.06	-67,217,894.16
流动负债合计	-53,286,134.18	-52,963,796.29	-52,998,165.82
负债合计	-53,286,134.18	-52,963,796.29	-52,998,165.82
未分配利润	-304,141,223.31	-33,338,789.52	-5,596,785.79
归属于母公司股东权益合计	-304,141,223.31	-33,338,789.52	-5,596,785.79
股东权益合计	-304,141,223.31	-33,338,789.52	-5,596,785.79
负债和股东权益总计	-357,427,357.49	-86,302,585.81	-58,594,951.61
一、营业收入	-173,343,617.51	-4,075,494.35	-6,950,308.04
减：营业成本	-83,388,443.20	-1,382,565.87	-4,005,236.30
税金及附加	-3,344,270.53	-39,986.46	-98,557.22
加：信用减值损失		280,481,946.48	34,593,754.55
资产减值损失	-57,296,080.44	-7,026,570.67	-4,005,236.30
二、营业利润	-143,906,984.22	270,802,433.79	27,742,003.73
三、利润总额	-143,906,984.22	270,802,433.79	27,742,003.73
四、净利润	-143,906,984.22	270,802,433.79	27,742,003.73

(续表)

报表科目	2021年12月31日 /2021年度	2022年12月31日 /2022年度	2023年12月31日 /2023年度
应收账款账面余额	-198,566,427.72	-198,459,879.05	-198,459,879.05
减：应收账款减值准备	-178,564,444.24	-190,763,867.89	-193,874,280.83
应收账款净值	-20,001,983.48	-7,696,011.16	-4,585,598.22
存货原价	139,451,337.73	139,451,337.73	139,451,337.73
减：存货跌价准备	139,451,337.73	139,451,337.73	139,451,337.73
存货净值			
流动资产合计	-20,001,983.48	-7,696,011.16	-4,585,598.22
资产总计	-20,001,983.48	-7,696,011.16	-4,585,598.22
预收款项/合同负债	14,219,728.34	14,326,277.01	14,326,277.01
应交税费	-67,217,894.16	-67,217,894.16	-67,217,894.16
流动负债合计	-52,998,165.82	-52,891,617.15	-52,891,617.15
负债合计	-52,998,165.82	-52,891,617.15	-52,891,617.15
未分配利润	32,996,182.34	45,195,605.99	48,306,018.93
归属于母公司股东权益合计	32,996,182.34	45,195,605.99	48,306,018.93
股东权益合计	32,996,182.34	45,195,605.99	48,306,018.93
负债和股东权益总计	-20,001,983.48	-7,696,011.16	-4,585,598.22
一、营业收入			
减：营业成本			

报表科目	2021年12月31日 /2021年度	2022年12月31日 /2022年度	2023年12月31日 /2023年度
税金及附加			
加：信用减值损失	38,592,968.13	12,199,423.65	3,110,412.94
资产减值损失			
二、营业利润	38,592,968.13	12,199,423.65	3,110,412.94
三、利润总额	38,592,968.13	12,199,423.65	3,110,412.94
四、净利润	38,592,968.13	12,199,423.65	3,110,412.94

(1) 对于调减收入涉及的存货成本结转的处理，由于受公司历史原因、以前年度公司管理的影响，公司暂未获知上述营业成本调整对应的存货的存放地点及去向，在公司控制和管理的存货中无存货盘盈，目前暂未联系到采购供应商进行核实。为保证期初差错更正的时效性，更加准确反映公司的净资产状况，公司在将该部分营业成本还原为存货后全额计提存货跌价准备，同时公司将继续清查此部分存货对应供应商采购业务，在获取充分证据后核销相关负债，并向相关供应商保留追偿的权利。

(2) 调整收入项目减少了应纳税所得额，应冲减所得税费用及应交税费，由于多缴纳的企业所得税需主管税务机关认定，因此本次未考虑会计差错更正对所得税费用及应交税费的影响，待公司实际收到退回的税款后再进行账务处理。

四、会计差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

(一) 对 2024 年前各年度财务报表的影响

根据企业会计准则的相关规定，公司对上述事项采用追溯重述法进行更正，追溯调整 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年度相关财务报表项目。上述差错更正事项对公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年度合并及母公司财务报表的影响如下：

1、合并资产负债表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	2015年12月31日
------	-------------

	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	707,333,971.07	-2,052,133.00	705,281,838.07
流动资产合计	2,028,181,302.93	-2,052,133.00	2,026,129,169.93
资产总计	3,668,145,323.53	-2,052,133.00	3,666,093,190.53
预收款项	8,799,581.28		8,799,581.28
应交税费	136,940,499.91	-348,391.82	136,592,108.09
流动负债合计	1,097,800,518.73	-348,391.82	1,097,452,126.91
负债合计	1,536,048,477.73	-348,391.82	1,535,700,085.91
未分配利润	550,263,504.11	-1,703,741.18	548,559,762.93
归属于母公司所有者权益合计	1,963,491,852.27	-1,703,741.18	1,961,788,111.09
所有者权益合计	2,132,096,845.80	-1,703,741.18	2,130,393,104.62
负债及所有者权益合计	3,668,145,323.53	-2,052,133.00	3,666,093,190.53

(续表)

报表项目	2016年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	1,249,748,502.26	-61,435,346.12	1,188,313,156.14
流动资产合计	3,415,853,300.53	-61,435,346.12	3,354,417,954.41
资产总计	5,456,605,413.47	-61,435,346.12	5,395,170,067.35
预收款项	23,963,816.01		23,963,816.01
应交税费	193,944,923.34	-9,785,453.23	184,159,470.11
流动负债合计	1,256,887,410.60	-9,785,453.23	1,247,101,957.37
负债合计	1,822,086,823.28	-9,785,453.23	1,812,301,370.05
未分配利润	816,376,705.91	-51,649,892.89	764,726,813.02
归属于母公司所有者权益合计	3,444,446,256.69	-51,649,892.89	3,392,796,363.80
所有者权益合计	3,634,518,590.19	-51,649,892.89	3,582,868,697.30
负债及所有者权益合计	5,456,605,413.47	-61,435,346.12	5,395,170,067.35

(续表)

报表项目	2017年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	1,702,652,974.64	-189,880,394.62	1,512,772,580.02
流动资产合计	4,123,547,652.68	-189,880,394.62	3,933,667,258.06
资产总计	6,119,892,918.04	-189,880,394.62	5,930,012,523.42
预收款项	63,264,547.18	2,426,977.04	65,691,524.22
应交税费	256,227,742.50	-32,073,132.57	224,154,609.93
流动负债合计	1,772,632,692.05	-29,646,155.53	1,742,986,536.52
负债合计	2,586,263,033.10	-29,646,155.53	2,556,616,877.57
未分配利润	996,129,743.48	-160,234,239.09	835,895,504.39
归属于母公司所有者权益合计	3,473,209,385.10	-160,234,239.09	3,312,975,146.01

报表项目	2017年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
所有者权益合计	3,533,629,884.94	-160,234,239.09	3,373,395,645.85
负债及所有者权益合计	6,119,892,918.04	-189,880,394.62	5,930,012,523.42

(续表)

报表项目	2018年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	1,880,184,094.98	-357,427,357.49	1,522,756,737.49
流动资产合计	4,829,310,140.93	-357,427,357.49	4,471,882,783.44
资产总计	7,428,847,533.54	-357,427,357.49	7,071,420,176.05
预收款项/合同负债	138,735,647.27	12,533,728.25	151,269,375.52
应交税费	327,861,728.24	-65,819,862.43	262,041,865.80
流动负债合计	3,918,366,256.97	-53,286,134.18	3,865,080,122.79
负债合计	4,274,190,081.79	-53,286,134.18	4,220,903,947.61
未分配利润	565,396,701.24	-304,141,223.31	261,255,477.93
归属于母公司所有者权益合计	3,127,330,410.17	-304,141,223.31	2,823,189,186.86
所有者权益合计	3,154,657,451.75	-304,141,223.31	2,850,516,228.44
负债及所有者权益合计	7,428,847,533.54	-357,427,357.49	7,071,420,176.05

(续表)

报表项目	2019年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	722,895,456.41	-86,302,585.81	636,592,870.60
流动资产合计	2,008,078,106.60	-86,302,585.81	1,921,775,520.79
资产总计	3,683,074,893.85	-86,302,585.81	3,596,772,308.04
预收款项/合同负债	165,450,524.41	13,259,565.77	178,710,090.18
应交税费	214,583,267.99	-66,223,362.06	148,359,905.93
流动负债合计	2,650,204,894.63	-52,963,796.29	2,597,241,098.34
负债合计	3,394,472,246.15	-52,963,796.29	3,341,508,449.86
未分配利润	-2,325,644,917.81	-33,338,789.52	-2,358,983,707.33
归属于母公司所有者权益合计	269,290,011.68	-33,338,789.52	235,951,222.16
所有者权益合计	288,602,647.70	-33,338,789.52	255,263,858.18
负债及所有者权益合计	3,683,074,893.85	-86,302,585.81	3,596,772,308.04

(续表)

报表项目	2020年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	431,513,070.42	-58,594,951.61	372,918,118.81

报表项目	2020年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
流动资产合计	1,141,707,994.39	-58,594,951.61	1,083,113,042.78
资产总计	2,690,143,975.36	-58,594,951.61	2,631,549,023.75
预收款项/合同负债	165,149,998.24	14,219,728.34	179,369,726.58
应交税费	236,227,061.58	-67,217,894.16	169,009,167.42
流动负债合计	3,034,914,098.04	-52,998,165.82	2,981,915,932.22
负债合计	3,443,894,549.38	-52,998,165.82	3,390,896,383.56
未分配利润	-3,349,182,078.74	-5,596,785.79	-3,354,778,864.53
归属于母公司所有者权益合计	-766,690,707.40	-5,596,785.79	-772,287,493.19
所有者权益合计	-753,750,574.02	-5,596,785.79	-759,347,359.81
负债及所有者权益合计	2,690,143,975.36	-58,594,951.61	2,631,549,023.75

(续表)

报表项目	2021年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	175,215,446.29	-20,001,983.48	155,213,462.81
流动资产合计	829,702,592.50	-20,001,983.48	809,700,609.02
资产总计	2,046,226,009.89	-20,001,983.48	2,026,224,026.41
预收款项/合同负债	194,213,779.06	14,219,728.34	208,433,507.40
应交税费	223,933,271.07	-67,217,894.16	156,715,376.91
流动负债合计	3,340,545,575.99	-52,998,165.82	3,287,547,410.17
负债合计	3,771,687,904.84	-52,998,165.82	3,718,689,739.02
未分配利润	-4,317,085,604.73	32,996,182.34	-4,284,089,422.39
归属于母公司所有者权益合计	-1,738,279,386.77	32,996,182.34	-1,705,283,204.43
所有者权益合计	-1,725,461,894.95	32,996,182.34	-1,692,465,712.61
负债及所有者权益合计	2,046,226,009.89	-20,001,983.48	2,026,224,026.41

(续表)

报表项目	2022年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	62,160,139.51	-7,696,011.16	54,464,128.35
流动资产合计	646,048,779.64	-7,696,011.16	638,352,768.48
资产总计	1,297,212,733.90	-7,696,011.16	1,289,516,722.74
预收款项/合同负债	195,897,542.89	14,326,277.01	210,223,819.90
应交税费	211,676,672.70	-67,217,894.16	144,458,778.54
流动负债合计	3,590,210,562.57	-52,891,617.15	3,537,318,945.42
负债合计	4,067,837,760.59	-52,891,617.15	4,014,946,143.44
未分配利润	-5,370,234,333.68	45,195,605.99	-5,325,038,727.69
归属于母公司所有者权益合计	-2,782,803,937.48	45,195,605.99	-2,737,608,331.49

报表项目	2022年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
所有者权益合计	-2,770,625,026.69	45,195,605.99	-2,725,429,420.70
负债及所有者权益合计	1,297,212,733.90	-7,696,011.16	1,289,516,722.74

(续表)

报表项目	2023年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	26,716,244.12	-4,585,598.22	22,130,645.90
流动资产合计	551,621,934.71	-4,585,598.22	547,036,336.49
资产总计	830,829,070.92	-4,585,598.22	826,243,472.70
预收款项/合同负债	168,196,394.18	14,326,277.01	182,522,671.19
应交税费	207,252,583.86	-67,217,894.16	140,034,689.70
流动负债合计	3,888,110,201.28	-52,891,617.15	3,835,218,584.13
负债合计	4,583,296,594.46	-52,891,617.15	4,530,404,977.31
未分配利润	-6,350,118,070.48	48,306,018.93	-6,301,812,051.55
归属于母公司所有者权益合计	-3,763,342,320.83	48,306,018.93	-3,715,036,301.90
所有者权益合计	-3,752,467,523.54	48,306,018.93	-3,704,161,504.61
负债及所有者权益合计	830,829,070.92	-4,585,598.22	826,243,472.70

2、对合并利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	2015年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	1,016,782,580.04	-1,846,273.50	1,014,936,306.54
减：营业成本	444,403,365.05	-354,652.65	444,048,712.40
税金及附加	13,295,176.67	-34,525.32	13,260,651.35
加：信用减值损失			
资产减值损失	-8,789,101.74	-246,645.65	-9,035,747.39
二、营业利润	248,406,413.34	-1,703,741.18	246,702,672.16
三、利润总额	302,696,266.31	-1,703,741.18	300,992,525.13
四、净利润	270,094,155.59	-1,703,741.18	268,390,414.41
其中：归属于母公司所有者的净利润	248,501,773.31	-1,703,741.18	246,798,032.13

(续表)

报表项目	2016年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	1,481,246,892.74	-54,120,479.84	1,427,126,412.90
减：营业成本	610,062,531.38	-19,445,302.57	590,617,228.81

报表项目	2016 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
税金及附加	18,331,694.97	-935,204.28	17,396,490.69
加：信用减值损失			
资产减值损失	-60,787,195.46	-16,206,178.72	-76,993,374.18
二、营业利润	324,577,163.38	-49,946,151.71	274,631,011.67
三、利润总额	399,178,979.12	-49,946,151.71	349,232,827.41
四、净利润	353,213,324.27	-49,946,151.71	303,267,172.56
其中：归属于母公司所有者的净利润	334,710,720.03	-49,946,151.71	284,764,568.32

(续表)

报表项目	2017 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	1,710,814,761.45	-121,057,033.72	1,589,757,727.73
减：营业成本	759,351,068.91	-30,875,137.14	728,475,931.77
税金及附加	19,489,119.72	-2,208,688.94	17,280,430.78
加：信用减值损失			
资产减值损失	-114,350,276.50	-20,611,138.56	-134,961,415.06
二、营业利润	286,761,716.05	-108,584,346.20	178,177,369.85
三、利润总额	292,625,315.82	-108,584,346.20	184,040,969.62
四、净利润	237,190,127.54	-108,584,346.20	128,605,781.34
其中：归属于母公司所有者的净利润	242,350,631.21	-108,584,346.20	133,766,285.01

(续表)

报表项目	2018 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	1,558,628,987.05	-173,343,617.51	1,385,285,369.54
减：营业成本	688,592,301.45	-83,388,443.20	605,203,858.25
税金及附加	19,902,680.85	-3,344,270.53	16,558,410.32
加：信用减值损失			
资产减值损失	-473,301,254.05	-57,296,080.44	-530,597,334.49
二、营业利润	-287,633,074.31	-143,906,984.22	-431,540,058.53
三、利润总额	-276,231,693.69	-143,906,984.22	-420,138,677.91
四、净利润	-350,235,928.90	-143,906,984.22	-494,142,913.12
其中：归属于母公司所有者的净利润	-349,148,199.39	-143,906,984.22	-493,055,183.61

(续表)

报表项目	2019 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额

报表项目	2019 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	458,419,317.58	-4,075,494.35	454,343,823.23
减：营业成本	288,248,349.16	-1,382,565.87	286,865,783.29
税金及附加	6,516,805.61	-39,986.46	6,476,819.15
加：信用减值损失	-2,025,023,626.16	280,481,946.48	-1,744,541,679.68
资产减值损失	-381,181,987.53	-7,026,570.67	-388,208,558.20
二、营业利润	-2,858,139,642.83	270,802,433.79	-2,587,337,209.04
三、利润总额	-2,855,418,953.75	270,802,433.79	-2,584,616,519.96
四、净利润	-2,857,308,845.36	270,802,433.79	-2,586,506,411.57
其中：归属于母公司所有者的净利润	-2,859,497,733.48	270,802,433.79	-2,588,695,299.69

(续表)

报表项目	2020 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	262,579,421.27	-6,950,308.04	255,629,113.23
减：营业成本	244,275,820.23	-4,005,236.30	240,270,583.93
税金及附加	6,321,236.52	-98,557.22	6,222,679.30
加：信用减值损失	-255,777,896.40	34,593,754.55	-221,184,141.85
资产减值损失	-16,172,073.33	-4,005,236.30	-20,177,309.63
二、营业利润	-758,956,553.22	27,742,003.73	-731,214,549.49
三、利润总额	-1,024,193,094.55	27,742,003.73	-996,451,090.82
四、净利润	-1,024,545,885.09	27,742,003.73	-996,803,881.36
其中：归属于母公司所有者的净利润	-1,023,537,160.93	27,742,003.73	-995,795,157.20

(续表)

报表项目	2021 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	109,246,535.64		109,246,535.64
减：营业成本	77,604,054.51		77,604,054.51
税金及附加	2,143,614.05		2,143,614.05
加：信用减值损失	-382,289,812.30	38,592,968.13	-343,696,844.17
资产减值损失	-156,195,814.39		-156,195,814.39
二、营业利润	-867,357,702.39	38,592,968.13	-828,764,734.26
三、利润总额	-968,000,418.25	38,592,968.13	-929,407,450.12
四、净利润	-968,026,167.55	38,592,968.13	-929,433,199.42
其中：归属于母公司所有者的净利润	-967,903,525.99	38,592,968.13	-929,310,557.86

(续表)

报表项目	2022 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	34,035,661.83		34,035,661.83
减：营业成本	27,025,386.83		27,025,386.83
税金及附加	689,207.11		689,207.11
加：信用减值损失	-22,629,061.00	12,199,423.65	-10,429,637.35
资产减值损失	-30,289,309.47		-30,289,309.47
二、营业利润	-791,140,898.33	12,199,423.65	-778,941,474.68
三、利润总额	-1,053,779,155.04	12,199,423.65	-1,041,579,731.39
四、净利润	-1,053,737,050.33	12,199,423.65	-1,041,537,626.68
其中：归属于母公司所有者的净利润	-1,053,091,202.31	12,199,423.65	-1,040,891,778.66

(续表)

报表项目	2023 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	42,606,852.00		42,606,852.00
减：营业成本	25,828,994.52		25,828,994.52
税金及附加	880,920.42		880,920.42
加：信用减值损失	-509,578,265.35	3,110,412.94	-506,467,852.41
资产减值损失	-91,593,538.70		-91,593,538.70
二、营业利润	-885,798,358.86	3,110,412.94	-882,687,945.92
三、利润总额	-981,119,768.25	3,110,412.94	-978,009,355.31
四、净利润	-981,187,850.30	3,110,412.94	-978,077,437.36
其中：归属于母公司所有者的净利润	-979,883,736.80	3,110,412.94	-976,773,323.86

3、对母公司资产负债表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	2015 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	491,829,388.90	-2,052,133.00	489,777,255.90
流动资产合计	1,408,469,540.86	-2,052,133.00	1,406,417,407.86
资产总计	3,274,784,801.36	-2,052,133.00	3,272,732,668.36
预收款项	564,400.65		564,400.65
应交税费	105,461,711.69	-348,391.82	105,113,319.87
流动负债合计	974,591,764.81	-348,391.82	974,243,372.99
负债合计	1,402,000,844.70	-348,391.82	1,401,652,452.88
未分配利润	461,751,714.38	-1,703,741.18	460,047,973.20
所有者权益合计	1,872,783,956.66	-1,703,741.18	1,871,080,215.48

报表项目	2015年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
负债及所有者权益合计	3,274,784,801.36	-2,052,133.00	3,272,732,668.36

(续表)

报表项目	2016年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	919,933,460.75	-61,435,346.12	858,498,114.63
流动资产合计	2,634,817,690.80	-61,435,346.12	2,573,382,344.68
资产总计	4,948,673,297.56	-61,435,346.12	4,887,237,951.44
预收款项	5,381,883.90		5,381,883.90
应交税费	157,493,501.18	-9,785,453.23	147,708,047.95
流动负债合计	1,119,726,571.46	-9,785,453.23	1,109,941,118.23
负债合计	1,676,324,178.43	-9,785,453.23	1,666,538,725.20
未分配利润	675,543,659.79	-51,649,892.89	623,893,766.90
所有者权益合计	3,272,349,119.13	-51,649,892.89	3,220,699,226.24
负债及所有者权益合计	4,948,673,297.56	-61,435,346.12	4,887,237,951.44

(续表)

报表项目	2017年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	1,233,712,657.78	-190,721,500.14	1,042,991,157.64
流动资产合计	2,740,581,361.38	-190,721,500.14	2,549,859,861.24
资产总计	5,729,990,583.44	-190,721,500.14	5,539,269,083.30
预收款项	46,668,451.05	2,426,977.04	49,095,428.09
应交税费	211,367,507.49	-32,073,132.57	179,294,374.92
流动负债合计	1,491,430,742.76	-29,646,155.53	1,461,784,587.23
负债合计	2,281,748,439.90	-29,646,155.53	2,252,102,284.37
未分配利润	756,088,457.13	-161,075,344.61	595,013,112.52
所有者权益合计	3,448,242,143.54	-161,075,344.61	3,287,166,798.93
负债及所有者权益合计	5,729,990,583.44	-190,721,500.14	5,539,269,083.30

(续表)

报表项目	2018年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	1,221,861,796.64	-381,880,393.21	839,981,403.43
流动资产合计	2,649,946,313.77	-381,880,393.21	2,268,065,920.56
资产总计	6,997,601,338.60	-381,880,393.21	6,615,720,945.39
预收款项/合同负债	135,277,513.47	12,533,728.25	147,811,241.72
应交税费	241,276,210.11	-65,819,862.43	175,456,347.67
流动负债合计	3,596,297,318.70	-53,286,134.18	3,543,011,184.52

报表项目	2018年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
负债合计	3,943,420,885.97	-53,286,134.18	3,890,134,751.79
未分配利润	279,922,350.64	-328,594,259.03	-48,671,908.39
所有者权益合计	3,054,180,452.63	-328,594,259.03	2,725,586,193.60
负债及所有者权益合计	6,997,601,338.60	-381,880,393.21	6,615,720,945.39

(续表)

报表项目	2019年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	572,831,592.19	-104,207,546.06	468,624,046.13
流动资产合计	1,521,570,835.48	-104,207,546.06	1,417,363,289.42
资产总计	4,878,758,019.90	-104,207,546.06	4,774,550,473.84
预收款项/合同负债	152,664,457.25	13,259,565.77	165,924,023.02
应交税费	160,239,463.13	-66,223,362.06	94,016,101.07
流动负债合计	2,894,370,015.83	-52,963,796.29	2,841,406,219.54
负债合计	3,410,296,458.50	-52,963,796.29	3,357,332,662.21
未分配利润	-1,340,321,556.68	-51,243,749.77	-1,391,565,306.45
所有者权益合计	1,468,461,561.40	-51,243,749.77	1,417,217,811.63
负债及所有者权益合计	4,878,758,019.90	-104,207,546.06	4,774,550,473.84

(续表)

报表项目	2020年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	383,301,706.29	-72,481,530.22	310,820,176.07
流动资产合计	1,168,156,492.27	-72,481,530.22	1,095,674,962.05
资产总计	4,224,778,143.63	-72,481,530.22	4,152,296,613.41
预收款项/合同负债	149,230,597.02	14,219,728.34	163,450,325.36
应交税费	183,107,952.00	-67,217,894.16	115,890,057.84
流动负债合计	3,322,415,134.67	-52,998,165.82	3,269,416,968.85
负债合计	3,729,021,346.06	-52,998,165.82	3,676,023,180.24
未分配利润	-2,313,078,690.34	-19,483,364.40	-2,332,562,054.74
所有者权益合计	495,756,797.57	-19,483,364.40	476,273,433.17
负债及所有者权益合计	4,224,778,143.63	-72,481,530.22	4,152,296,613.41

(续表)

报表项目	2021年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	152,500,640.17	-21,222,886.57	131,277,753.60
流动资产合计	881,405,770.22	-21,222,886.57	860,182,883.65
资产总计	3,639,939,167.02	-21,222,886.57	3,618,716,280.45

报表项目	2021年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
预收款项/合同负债	175,839,982.24	14,219,728.34	190,059,710.58
应交税费	174,545,449.24	-67,217,894.16	107,327,555.08
流动负债合计	3,511,613,514.88	-52,998,165.82	3,458,615,349.06
负债合计	3,940,903,672.24	-52,998,165.82	3,887,905,506.42
未分配利润	-3,108,593,669.03	31,775,279.25	-3,076,818,389.78
所有者权益合计	-300,964,505.22	31,775,279.25	-269,189,225.97
负债及所有者权益合计	3,639,939,167.02	-21,222,886.57	3,618,716,280.45

(续表)

报表项目	2022年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	57,296,421.91	-4,720,928.71	52,575,493.20
流动资产合计	700,340,006.34	-4,720,928.71	695,619,077.63
资产总计	3,353,743,055.51	-4,720,928.71	3,349,022,126.80
预收款项/合同负债	174,185,356.40	14,326,277.01	188,511,633.41
应交税费	164,101,470.34	-67,217,894.16	96,883,576.18
流动负债合计	3,684,264,840.61	-52,891,617.15	3,631,373,223.46
负债合计	4,161,724,027.30	-52,891,617.15	4,108,832,410.15
未分配利润	-3,615,595,532.09	48,170,688.44	-3,567,424,843.65
所有者权益合计	-807,980,971.79	48,170,688.44	-759,810,283.35
负债及所有者权益合计	3,353,743,055.51	-4,720,928.71	3,349,022,126.80

(续表)

报表项目	2023年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	24,704,934.65	-870,708.73	23,834,225.92
流动资产合计	611,972,968.88	-870,708.73	611,102,260.15
资产总计	2,489,022,246.08	-870,708.73	2,488,151,537.35
预收款项/合同负债	161,921,965.15	14,326,277.01	176,248,242.16
应交税费	163,956,933.27	-67,217,894.16	96,739,039.11
流动负债合计	4,308,601,494.08	-52,891,617.15	4,255,709,876.93
负债合计	5,003,727,652.34	-52,891,617.15	4,950,836,035.19
未分配利润	-5,320,500,296.58	52,020,908.42	-5,268,479,388.16
所有者权益合计	-2,514,705,406.26	52,020,908.42	-2,462,684,497.84
负债及所有者权益合计	2,489,022,246.08	-870,708.73	2,488,151,537.35

4、对母公司利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	2015 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	727,581,810.32	-1,846,273.50	725,735,536.82
减：营业成本	307,299,738.87	-354,652.65	306,945,086.22
税金及附加	10,301,533.91	-34,525.32	10,267,008.59
加：信用减值损失			
资产减值损失	-8,350,814.83	-246,645.65	-8,597,460.48
二、营业利润	149,390,589.85	-1,703,741.18	147,686,848.67
三、利润总额	193,735,723.90	-1,703,741.18	192,031,982.72
四、净利润	176,286,067.28	-1,703,741.18	174,582,326.10
其中：归属于母公司所有者的净利润	176,286,067.28	-1,703,741.18	174,582,326.10

(续表)

报表项目	2016 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	937,667,225.82	-54,120,479.84	883,546,745.98
减：营业成本	401,719,380.53	-19,445,302.57	382,274,077.96
税金及附加	12,385,736.23	-935,204.28	11,450,531.95
加：信用减值损失			
资产减值损失	-46,955,074.09	-16,206,178.72	-63,161,252.81
二、营业利润	261,529,222.33	-49,946,151.71	211,583,070.62
三、利润总额	310,791,105.59	-49,946,151.71	260,844,953.88
四、净利润	283,370,168.55	-49,946,151.71	233,424,016.84
其中：归属于母公司所有者的净利润	283,370,168.55	-49,946,151.71	233,424,016.84

(续表)

报表项目	2017 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	1,046,894,197.70	-121,950,401.24	924,943,796.46
减：营业成本	496,262,470.99	-30,875,137.14	465,387,333.85
税金及附加	11,726,983.86	-2,208,688.94	9,518,294.92
加：信用减值损失			
资产减值损失	-110,132,104.83	-20,558,876.56	-130,690,981.39
二、营业利润	165,021,346.17	-109,425,451.72	55,595,894.45
三、利润总额	165,895,349.40	-109,425,451.72	56,469,897.68
四、净利润	142,092,146.09	-109,425,451.72	32,666,694.37
其中：归属于母公司所有者的净利润	142,092,146.09	-109,425,451.72	32,666,694.37

(续表)

报表项目	2018 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	792,906,944.66	-198,262,468.66	594,644,476.00
减：营业成本	416,499,936.95	-83,388,443.20	333,111,493.75
税金及附加	10,587,673.83	-3,344,270.53	7,243,403.30
加：信用减值损失			
资产减值损失	-325,203,065.32	-55,989,159.49	-381,192,224.81
二、营业利润	-338,538,453.75	-167,518,914.42	-506,057,368.17
三、利润总额	-332,734,245.15	-167,518,914.42	-500,253,159.57
四、净利润	-370,338,918.10	-167,518,914.42	-537,857,832.52
其中：归属于母公司所有者的净利润	-370,338,918.10	-167,518,914.42	-537,857,832.52

(续表)

报表项目	2019 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	341,285,526.32	-4,075,494.35	337,210,031.97
减：营业成本	234,230,476.06	-1,382,565.87	232,847,910.19
税金及附加	4,363,237.61	-39,986.46	4,323,251.15
加：信用减值损失	-1,039,862,168.35	281,386,017.15	-758,476,151.20
资产减值损失	-434,686,038.38	-1,382,565.87	-436,068,604.25
二、营业利润	-1,584,296,142.61	277,350,509.26	-1,306,945,633.35
三、利润总额	-1,586,681,653.02	277,350,509.26	-1,309,331,143.76
四、净利润	-1,588,700,021.75	277,350,509.26	-1,311,349,512.49
其中：归属于母公司所有者的净利润	-1,588,700,021.75	277,350,509.26	-1,311,349,512.49

(续表)

报表项目	2020 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	223,069,781.69	-9,355,086.80	213,714,694.89
减：营业成本	223,518,263.30	-4,005,236.30	219,513,027.00
税金及附加	5,583,671.29	-98,557.22	5,485,114.07
加：信用减值损失	-362,888,915.03	41,016,914.95	-321,872,000.08
资产减值损失	-18,734,685.96	-4,005,236.30	-22,739,922.26
二、营业利润	-951,251,139.78	31,760,385.37	-919,490,754.41
三、利润总额	-972,004,335.66	31,760,385.37	-940,243,950.29
四、净利润	-972,757,133.66	31,760,385.37	-940,996,748.29
其中：归属于母公司所有者的净利润	-972,757,133.66	31,760,385.37	-940,996,748.29

(续表)

报表项目	2021 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	73,814,185.82		73,814,185.82
减：营业成本	52,828,209.59		52,828,209.59
税金及附加	2,145,728.20		2,145,728.20
加：信用减值损失	-367,973,942.17	51,258,643.65	-316,715,298.52
资产减值损失	-109,365,969.55		-109,365,969.55
二、营业利润	-744,982,158.30	51,258,643.65	-693,723,514.65
三、利润总额	-795,512,428.69	51,258,643.65	-744,253,785.04
四、净利润	-795,514,978.69	51,258,643.65	-744,256,335.04
其中：归属于母公司所有者的净利润	-795,514,978.69	51,258,643.65	-744,256,335.04

(续表)

报表项目	2022 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	11,113,740.46		11,113,740.46
减：营业成本	9,952,643.13		9,952,643.13
税金及附加	620,572.26		620,572.26
加：信用减值损失	-47,500,882.49	16,395,409.19	-31,105,473.30
资产减值损失	-26,825,987.85		-26,825,987.85
二、营业利润	-303,166,137.93	16,395,409.19	-286,770,728.74
三、利润总额	-506,995,735.77	16,395,409.19	-490,600,326.58
四、净利润	-506,936,772.82	16,395,409.19	-490,541,363.63
其中：归属于母公司所有者的净利润	-506,936,772.82	16,395,409.19	-490,541,363.63

(续表)

报表项目	2023 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	25,874,191.16		25,874,191.16
减：营业成本	12,944,904.40		12,944,904.40
税金及附加	656,441.26		656,441.26
加：信用减值损失	-232,210,420.48	3,850,219.98	-228,360,200.50
资产减值损失	-1,063,662,486.53		-1,063,662,486.53
二、营业利润	-1,634,047,981.10	3,850,219.98	-1,630,197,761.12
三、利润总额	-1,704,889,252.79	3,850,219.98	-1,701,039,032.81
四、净利润	-1,704,904,764.49	3,850,219.98	-1,701,054,544.51
其中：归属于母公司所有者的净利润	-1,704,904,764.49	3,850,219.98	-1,701,054,544.51

（二）对 2024 年度各中期财务报表的影响

根据企业会计准则的相关规定，公司对 2024 年度期初采用追溯重述法更正后，上述差错更正事项对公司 2024 年度一季度、2024 年半年度财务报表的影响如下：

1、对合并资产负债表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	2024 年 3 月 30 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	27,668,742.47	1,961,871.59	29,630,614.05
流动资产合计	545,207,071.80	1,961,871.59	547,168,943.39
资产总计	814,720,175.04	1,961,871.59	816,682,046.63
合同负债	167,791,043.02	14,255,795.14	182,046,838.16
应交税费	206,879,101.01	-62,081,707.02	144,797,393.99
其他流动负债	203,297,970.88	-9,162.64	203,288,808.24
流动负债合计	3,929,478,569.76	-47,835,074.52	3,881,643,495.24
负债合计	4,653,260,386.86	-47,835,074.52	4,605,425,312.34
未分配利润	-6,436,013,371.53	49,796,946.11	-6,386,216,425.42
归属于母公司所有者权益合计	-3,849,125,938.87	49,796,946.11	-3,799,328,992.76
所有者权益合计	-3,838,540,211.82	49,796,946.11	-3,788,743,265.71
负债及所有者权益合计	814,720,175.04	1,961,871.59	816,682,046.63

（续表）

报表项目	2024 年 6 月 30 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	26,140,241.23	1,183,358.76	27,323,599.99
流动资产合计	540,232,969.68	1,183,358.76	541,416,328.44
资产总计	799,362,514.75	1,183,358.76	800,545,873.51
合同负债	168,527,285.06	14,315,795.14	182,843,080.20
应交税费	206,947,366.66	-62,081,707.02	144,865,659.64
其他流动负债	198,948,256.57	-9,162.64	198,939,093.93
流动负债合计	4,053,181,326.98	-47,775,074.52	4,005,406,252.46
负债合计	4,621,043,984.11	-47,775,074.52	4,573,268,909.59
未分配利润	-6,418,588,546.42	48,958,433.28	-6,369,630,113.13
归属于母公司所有者权益合计	-3,831,421,845.13	48,958,433.28	-3,782,463,411.85
所有者权益合计	-3,821,681,469.36	48,958,433.28	-3,772,723,036.08
负债及所有者权益合计	799,362,514.75	1,183,358.76	800,545,873.51

2、对合并利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	2024年1-3月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	3,619,040.12	-2,660,078.64	958,961.48
减：营业成本	106,881.19	954,202.15	1,061,083.34
管理费用	7,096,572.19	0.37	7,096,572.56
加：信用减值损失	-18,783,267.08	5,105,208.34	-13,678,058.74
二、营业利润	-65,570,872.94	1,490,927.18	-64,079,945.76
三、利润总额	-86,207,777.19	1,490,927.18	-84,716,850.01
四、净利润	-86,184,371.29	1,490,927.18	-84,693,444.11
其中：归属于母公司所有者的净利润	-85,895,301.05	1,490,927.18	-84,404,373.87

(续表)

报表项目	2024年1-6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	5,718,182.41	-2,660,078.64	3,058,103.77
减：营业成本	1,670,932.82	954,202.15	2,625,134.97
管理费用	13,126,284.85	0.37	13,126,285.22
加：信用减值损失	23,974,434.77	4,266,695.51	28,241,130.28
二、营业利润	-62,420,170.26	652,414.35	-61,767,755.91
三、利润总额	-69,143,220.08	652,414.35	-68,490,805.73
四、净利润	-69,604,897.46	652,414.35	-68,952,483.11
其中：归属于母公司所有者的净利润	-68,470,475.94	652,414.35	-67,818,061.59

3、对母公司资产负债表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	2024年3月30日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	25,439,245.09	5,676,761.08	31,116,006.17
流动资产合计	653,853,488.30	5,676,761.08	659,530,249.38
资产总计	2,523,806,159.54	5,676,761.08	2,529,482,920.62
合同负债	161,395,637.55	14,255,795.14	175,651,432.69
应交税费	163,856,549.72	-62,081,707.02	101,774,842.70
其他流动负债	144,159,309.20	-9,162.64	144,150,146.56
流动负债合计	4,355,654,689.91	-47,835,074.52	4,307,819,615.39
负债合计	5,079,383,801.45	-47,835,074.52	5,031,548,726.93
未分配利润	-5,361,372,532.23	53,511,835.60	-5,307,860,696.63
所有者权益合计	-2,555,577,641.91	53,511,835.60	-2,502,065,806.31

负债及所有者权益合计	2,523,806,159.54	5,676,761.08	2,529,482,920.62
------------	------------------	--------------	------------------

(续表)

报表项目	2024年6月30日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	25,800,708.89	4,898,248.25	30,698,957.14
流动资产合计	599,426,098.22	4,898,248.25	604,324,346.47
资产总计	2,467,650,977.64	4,898,248.25	2,472,549,225.89
合同负债	161,455,002.44	14,315,795.14	175,770,797.58
应交税费	163,938,998.38	-62,081,707.02	101,857,291.36
其他流动负债	139,544,533.66	-9,162.64	139,535,371.02
流动负债合计	4,480,469,795.93	-47,775,074.52	4,432,694,721.41
负债合计	5,048,287,276.86	-47,775,074.52	5,000,512,202.34
未分配利润	-5,386,431,189.54	52,673,322.77	-5,333,757,866.77
所有者权益合计	-2,580,636,299.22	52,673,322.77	-2,527,962,976.45
负债及所有者权益合计	2,467,650,977.64	4,898,248.25	2,472,549,225.89

4、对母公司利润表的影响

金额单位：人民币元

报表项目	2024年1-3月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	3,287,569.02	-2,660,078.64	627,490.38
减：营业成本	84,229.05	954,202.15	1,038,431.20
管理费用	5,713,927.38	0.37	5,713,927.75
加：信用减值损失	25,406,694.71	8,955,428.32	34,362,123.03
二、营业利润	-20,275,120.80	5,341,147.16	-14,933,973.64
三、利润总额	-40,887,801.37	5,341,147.16	-35,546,654.21
四、净利润	-40,872,235.65	5,341,147.16	-35,531,088.49
其中：归属于母公司所有者的净利润	-40,872,235.65	5,341,147.16	-35,531,088.49

(续表)

报表项目	2024年1-6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	5,288,891.29	-2,660,078.64	2,628,812.65
减：营业成本	1,529,625.69	954,202.15	2,483,827.84
管理费用	10,249,297.95	0.37	10,249,298.32
加：信用减值损失	14,147,225.11	8,116,915.49	22,264,140.60
二、营业利润	-59,373,339.71	4,502,634.33	-54,870,705.38
三、利润总额	-65,952,531.95	4,502,634.33	-61,449,897.62
四、净利润	-65,930,892.96	4,502,634.33	-61,428,258.63

其中：归属于母公司所有者的净利润	-65,930,892.96	4,502,634.33	-61,428,258.63
------------------	----------------	--------------	----------------

五、其他事项

公司在持续整改过程中，依据会计准则和目前获取的相关证据对影响的各年度财务报表予以追溯调整。公司受历史原因、人员变动及客观条件所限，尽管公司现管理层努力做了大量核查工作，按照财务报表内部控制相关政策和程序对公司的资产、债权债务等进行了多次清查，并及时进行了相应的前期会计差错更正和相关的信息披露，但各年度财务报表相关数据是以前期间累计形成的，受目前可获取的相关证据、公司历史原因以及以前年度财务报告内部控制情况的影响，可能还存在追溯调整不完整以及追溯调整不够准确的情形。

六、公司董事会、监事会、独立董事意见

（一）董事会意见

董事会认为：本次前期会计差错更正符合《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》的规定。因此，董事会同意本次会计差错更正事项。

（二）监事会意见

公司监事会认为：公司本次前期会计差错更正符合《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》的要求，董事会关于本次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》等有关规定。我们一致同意上述会计差错更正事项。

（三）独立董事意见

经核查，董事会关于公司本次前期会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规等相关制度的规定，已通过公司审计委员会事前审议通过。本次前期会计差错更正符合《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》的要求，有助于客观公允地反映公司相关会计期间的财务状况和经营业绩。我们一致同意上述会计差错更正事项。

七、会计师事务所就前期会计差错更正事项出具的专项鉴证报告

公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就公司前期会计差错更正事项出具了《关于东方网力科技股份有限公司前期会计差错更正专项审核报告》。具体内容详见公司于同日在公司的信息披露指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的相关公告。

特此公告。

东方网力科技股份有限公司董事会

2024年10月30日

