

深圳英飞拓科技股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

深圳英飞拓科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 12 月 30 日召开了第六届董事会第二十次会议和第六届监事会第十九次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 12 月 31 日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-101）。

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》等相关规定，公司对前期会计差错进行更正，涉及 2019 年至 2023 年年度财务报表和相关附注。具体如下：

一、2019 年度

（一）2019 年度更正后的财务报表（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

1、合并资产负债表

编制单位：深圳英飞拓科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	774,156,419.80	648,886,057.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,050,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,178,446.58	33,756,407.22
应收账款	1,553,160,966.07	1,344,231,022.03
应收款项融资	3,921,363.30	
预付款项	181,350,746.93	80,063,248.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	271,148,771.26	119,885,849.27
其中：应收利息	22,839.04	219,956.93
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	605,949,673.69	506,019,461.06
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	185,692,546.33	101,309,164.53
其他流动资产	63,017,772.08	657,740,830.67
流动资产合计	3,758,626,706.04	3,491,892,040.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,035,297.74
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	585,913,502.55	316,839,680.58
长期股权投资		
其他权益工具投资	119,214.90	
其他非流动金融资产	70,816,493.23	
投资性房地产	95,387,346.80	94,569,500.50
固定资产	120,719,194.08	111,718,760.08
在建工程	42,061,905.25	23,720,998.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	208,477,397.06	165,011,749.86
开发支出		
商誉	1,049,138,417.67	1,016,492,834.35
长期待摊费用	24,266,494.73	13,745,850.11
递延所得税资产	233,419,174.99	177,230,199.02
其他非流动资产	33,528.45	39,794,624.34
非流动资产合计	2,430,352,669.71	1,963,159,495.14
资产总计	6,188,979,375.75	5,455,051,535.86
流动负债：		
短期借款	888,612,194.48	673,115,228.75
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,331,458.00	32,977,364.91
应付账款	677,034,940.26	558,585,093.23
预收款项	196,355,494.53	110,409,984.28
合同负债		

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	101,419,889.06	107,657,432.17
应交税费	26,224,518.43	21,588,762.85
其他应付款	132,187,404.90	145,896,637.24
其中：应付利息	3,242,280.71	1,282,660.85
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	39,135,247.16	2,534,472.05
其他流动负债	14,951,680.19	20,702,994.75
流动负债合计	2,085,252,827.01	1,673,467,970.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	203,400,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	41,324,971.41	3,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	25,256,911.12	24,408,517.32
递延收益		3,000,000.00
递延所得税负债	118,142,144.71	80,177,038.25
其他非流动负债	616,068.64	1,554,172.95
非流动负债合计	388,740,095.88	112,139,728.52
负债合计	2,473,992,922.89	1,785,607,698.75
所有者权益：		
股本	1,198,675,082.00	1,198,675,082.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,303,331,775.01	2,301,713,240.75
减：库存股		
其他综合收益	132,016,943.15	110,451,528.59
专项储备		
盈余公积	41,576,362.02	41,576,362.02
一般风险准备		
未分配利润	29,657,757.88	5,423,187.38
归属于母公司所有者权益合计	3,705,257,920.06	3,657,839,400.74

少数股东权益	9,728,532.80	11,604,436.37
所有者权益合计	3,714,986,452.86	3,669,443,837.11
负债和所有者权益总计	6,188,979,375.75	5,455,051,535.86

2、母公司资产负债表

本次会计差错更正对母公司资产负债表没有影响。

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	4,259,002,535.82	4,270,828,837.69
其中：营业收入	4,259,002,535.82	4,270,828,837.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,235,147,991.29	4,141,888,929.39
其中：营业成本	3,343,718,146.06	3,308,699,934.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,080,299.56	36,039,116.99
销售费用	344,159,163.87	353,422,839.61
管理费用	298,702,408.09	260,890,796.58
研发费用	192,620,244.70	150,502,450.86
财务费用	19,867,729.01	32,333,790.94
其中：利息费用	52,350,002.05	36,216,272.67
利息收入	34,167,673.15	11,811,205.99
加：其他收益	12,847,936.19	13,611,239.29
投资收益（损失以“-”号填列）	21,987,215.08	44,892,461.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,248,866.68
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）	26,477,850.23	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-82,387,820.74	
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,251,013.40	-79,732,534.06
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-36,482.09	-146,728.30
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	492,229.80	107,564,346.59
加：营业外收入	4,733,926.69	43,217,775.21
减：营业外支出	2,751,973.08	921,253.65
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	2,474,183.41	149,860,868.15
减：所得税费用	-527,932.54	10,209,926.72
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,002,115.95	139,650,941.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	3,002,115.95	139,650,941.43
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	4,952,157.23	138,801,724.52
2.少数股东损益	-1,950,041.28	849,216.91
六、其他综合收益的税后净额	21,639,552.27	18,386,050.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,565,414.56	18,383,479.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-52,439.84	
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	-52,439.84	
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	21,617,854.40	18,383,479.34
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-33,471,077.72
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	21,617,854.40	51,854,557.06
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74,137.71	2,571.21
七、综合收益总额	24,641,668.22	158,036,991.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,517,571.79	157,185,203.86
归属于少数股东的综合收益总额	-1,875,903.57	851,788.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0041	0.1237
（二）稀释每股收益	0.0041	0.1237

4、母公司利润表

本次会计差错更正对母公司利润表没有影响。

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	4,021,068,620.63	3,933,128,350.17
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	10,504,309.93	24,009,544.76
收到其他与经营活动有关的现金	83,279,974.50	76,929,731.90
经营活动现金流入小计	4,114,852,905.06	4,034,067,626.83
购买商品、接受劳务支付的现金	3,760,293,499.89	3,472,730,544.10
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	466,747,697.63	393,559,921.57
支付的各项税费	105,977,128.37	106,648,519.68
支付其他与经营活动有关的现金	612,203,900.03	357,051,618.67
经营活动现金流出小计	4,945,222,225.92	4,329,990,604.02
经营活动产生的现金流量净额	-830,369,320.86	-295,922,977.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,051,771,436.18	3,222,440,359.00
取得投资收益收到的现金	22,946,092.87	41,115,243.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,049,928.12	1,768,950.94
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		29,996,981.05
投资活动现金流入小计	4,076,767,457.17	3,295,321,534.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,764,547.53	51,105,421.95
投资支付的现金	3,529,535,099.31	3,206,592,500.00
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	19,756,392.61	-5,118,056.42
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,581,056,039.45	3,252,579,865.53
投资活动产生的现金流量净额	495,711,417.72	42,741,668.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		599,999,997.15
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	1,294,139,286.72	662,719,570.87
收到其他与筹资活动有关的现金	70,507,883.76	10,854,304.40

筹资活动现金流入小计	1,364,647,170.48	1,273,573,872.42
偿还债务支付的现金	802,179,999.67	767,886,309.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,406,384.09	37,747,116.59
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	3,271,250.00	42,426,216.74
筹资活动现金流出小计	855,857,633.76	848,059,643.22
筹资活动产生的现金流量净额	508,789,536.72	425,514,229.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,297,942.30	15,761,890.35
五、现金及现金等价物净增加额	179,429,575.88	188,094,811.02
加：期初现金及现金等价物余额	578,292,173.54	390,197,362.52
六、期末现金及现金等价物余额	757,721,749.42	578,292,173.54

6、母公司现金流量表

本次会计差错更正对母公司现金流量表没有影响。

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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												
一、上年期末 余额	1,198,675,082.00				2,301,713,240.75		110,451,528.59		41,576,362.02		5,423,187.38		3,657,839,400.74	11,604,436.37	3,669,443,837.11
加：会计 政策变更											19,282,413.27		19,282,413.27		19,282,413.27
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	1,198,675,082.00				2,301,713,240.75		110,451,528.59		41,576,362.02		24,705,600.65		3,677,121,811.66	11,604,436.37	3,688,726,251.03

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、本期期末余额	1,198,675,082.00					2,303,331,775.01				132,016,943.15					41,576,362.02					29,657,757.88					3,705,257,920.06	9,728,532.80	3,714,986,452.86

8、母公司所有者权益变动表

本次会计差错更正对母公司现金流量表没有影响。

(二)2019 年年度与更正事项相关的财务报表附注(粗体字项目为本次差错更正受影响数据)

“七、合并财务报表项目注释”

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	302,598,347.23	17.05%	98,066,938.63	32.41%	204,531,408.60	127,539,141.50	8.49%	44,646,724.01	35.01%	82,892,417.49
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,472,262,536.68	82.95%	123,632,979.21	8.40%	1,348,629,557.47	1,375,433,193.21	91.51%	114,094,588.67	8.30%	1,261,338,604.54
其中：										
信用风险组合	1,472,262,536.68	82.95%	123,632,979.21	8.40%	1,348,629,557.47	1,375,433,193.21	91.51%	114,094,588.67	8.30%	1,261,338,604.54
合计	1,774,860,883.91	100.00%	221,699,917.84	12.49%	1,553,160,966.07	1,502,972,334.71	100.00%	158,741,312.68	10.56%	1,344,231,022.03

按组合计提坏账准备：123,632,979.21

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	1,472,262,536.68	123,632,979.21	8.40%
合计	1,472,262,536.68	123,632,979.21	--

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,261,130,365.92
1至2年	250,153,186.59
2至3年	158,174,991.39
3年以上	105,402,340.01
3至4年	25,882,217.58
4至5年	21,280,154.73
5年以上	58,239,967.70
合计	1,774,860,883.91

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	44,646,724.01	53,420,214.62				98,066,938.63
信用风险组合	114,094,588.67	92,017,316.15	85,179,663.10	2,482,548.48	5,183,285.97	123,632,979.21
合计	158,741,312.68	145,437,530.77	85,179,663.10	2,482,548.48	5,183,285.97	221,699,917.84

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	131,987,288.03	7.44%	1,319,872.88
第二名	63,878,590.94	3.60%	3,193,929.55
第三名	58,413,563.31	3.29%	2,920,678.17
第四名	43,263,308.07	2.44%	2,163,165.40
第五名	43,040,278.00	2.42%	2,152,013.90
合计	340,583,028.35	19.19%	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	175,572,324.80	96.81%	77,495,799.01	96.79%
1至2年	5,125,974.06	2.83%	1,131,901.87	1.41%
2至3年	374,201.48	0.21%	1,128,603.70	1.41%
3年以上	278,246.59	0.15%	306,944.06	0.39%
合计	181,350,746.93	--	80,063,248.64	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	52,018,821.79	28.68
第二名	15,000,000.00	8.27
第三名	13,593,801.29	7.50
第四名	11,010,128.73	6.07
第五名	4,097,463.61	2.26
合计	95,720,215.42	52.78

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	22,839.04	219,956.93
其他应收款	271,125,932.22	119,665,892.34
合计	271,148,771.26	119,885,849.27

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及各分公司备用金	8,247,051.57	12,333,217.40
押金\保证金\定金	165,758,552.79	96,829,026.48
往来款	114,694,600.82	18,514,120.05
应收出口退税	1,946,074.87	723,398.63

合计	290,646,280.05	128,399,762.56
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,677,740.22		56,130.00	8,733,870.22
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-892,029.50		892,029.50	
本期计提	13,382,234.78		942,529.50	14,324,764.28
本期转回	4,336,087.22			4,336,087.22
其他变动	774,961.51			774,961.51
2019 年 12 月 31 日余额	17,606,819.79		1,890,689.00	19,497,508.79

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	225,516,173.65
1 至 2 年	50,690,858.36
2 至 3 年	8,688,812.22
3 年以上	5,750,435.82
3 至 4 年	2,807,135.82
4 至 5 年	1,103,111.00
5 年以上	1,840,189.00
合计	290,646,280.05

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	保证金、往来款	88,015,128.10	1 年以内, 1-2 年	30.28%	3,648,687.78
第二名	保证金	61,022,758.96	1 年以内	21.00%	3,051,137.95
第三名	保证金	27,500,000.00	1 年以内	9.46%	1,375,000.00
第三名	往来款	25,500,000.00	1 年以内	8.77%	1,275,000.00
第四名	保证金	18,000,000.00	1-2 年	6.19%	1,800,000.00
合计	--	220,037,887.06	--	75.71%	11,149,825.73

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	185,692,546.33	101,309,164.53
合计	185,692,546.33	101,309,164.53

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		643,183,800.00
待抵扣/预缴税项	61,053,339.66	13,447,074.12
其他	1,964,432.42	1,109,956.55
合计	63,017,772.08	657,740,830.67

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	831,511,866.18	6,941,323.16	824,570,543.02	494,025,455.34	24,358,359.82	469,667,095.52	4.50%~6.33%
减：未实现融资收益	-52,964,494.14		-52,964,494.14	-51,518,250.41		-51,518,250.41	
减：一年内到期的长期应收款	185,692,546.33		185,692,546.33	101,309,164.53		101,309,164.53	
合计	592,854,825.71	6,941,323.16	585,913,502.55	341,198,040.40	24,358,359.82	316,839,680.58	--

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	329,895,282.12	60,540,033.91	270,523,706.32	48,134,500.00
内部交易未实现利润	9,087,775.21	1,363,166.28	6,869,456.25	1,477,234.70
可抵扣亏损	208,506,875.92	54,474,615.88	106,327,069.82	45,422,565.44
计提的应付职工薪酬	26,494,275.59	5,558,943.48	34,461,169.88	6,749,343.82
其他预提负债	53,859,310.70	20,409,057.21	55,757,347.07	16,330,440.71
可供出售金融资产减值	200,000.00	30,000.00	200,000.00	30,000.00

准备				
分期收款-发出商品	443,275,362.18	67,640,729.62	281,004,806.82	41,191,414.54
其他	80,829,476.62	23,402,628.61	74,856,501.61	17,894,699.81
合计	1,152,148,358.34	233,419,174.99	830,000,057.77	177,230,199.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
子公司固定资产折旧	153,501.62	39,605.28	1,043,923.59	200,235.23
分期收款-长期应收款	578,504,258.49	88,436,455.62	367,146,698.05	57,191,947.06
子公司无形资产评估增值	79,071,490.64	21,273,996.74	83,382,392.08	22,784,855.96
公允价值变动	26,477,850.23	6,619,462.56		
其他	2,685,244.85	1,772,624.51		
合计	686,892,345.83	118,142,144.71	451,573,013.72	80,177,038.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		233,419,174.99		177,230,199.02
递延所得税负债		118,142,144.71		80,177,038.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,147,714.88	37,528,043.86
可抵扣亏损	424,585,623.95	302,517,966.43
合计	448,733,338.83	340,046,010.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年		11,118,164.17	
2021年		89,756,744.43	
2022年	13,186,936.41	130,256,909.12	
2023年	1,633,291.06	26,724,105.31	

2024 年	36,596,111.80		
2025 年-2029 年	322,190,246.45		
无时间限制	50,979,038.23	44,662,043.40	
合计	424,585,623.95	302,517,966.43	--

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	546,909,387.85	520,126,891.76
1-2 年（含 2 年）	100,350,123.17	33,912,454.55
2-3 年（含 3 年）	25,676,678.44	2,420,266.32
3 年以上	4,098,750.80	2,125,480.60
合计	677,034,940.26	558,585,093.23

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,472,379.24	5,618,938.19
企业所得税	12,236,305.38	12,326,271.49
个人所得税	1,237,296.92	704,241.69
城市维护建设税	136,443.95	468,999.92
教育费附加	99,578.92	336,177.25
印花税	330,044.60	654,888.41
其他	73,441.60	443,370.68
海外税项	4,639,027.82	1,035,875.22
合计	26,224,518.43	21,588,762.85

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内的退货补偿金		4,544,138.52
待转销项税额	14,951,680.19	16,158,856.23
合计	14,951,680.19	20,702,994.75

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,423,187.38	-133,152,682.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	19,282,413.27	
调整后期初未分配利润	24,705,600.65	-133,152,682.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,952,157.23	138,801,724.52
减：提取法定盈余公积		225,854.82
期末未分配利润	29,657,757.88	5,423,187.38

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,239,372,515.65	3,334,114,585.62	4,240,018,007.24	3,287,007,587.55
其他业务	19,630,020.17	9,603,560.44	30,810,830.45	21,692,346.86
合计	4,259,002,535.82	3,343,718,146.06	4,270,828,837.69	3,308,699,934.41

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,350,002.05	36,216,272.67
减：利息收入(含摊销的未实现融资收益)	34,167,673.15	11,811,205.99
汇兑损益	-336,812.18	5,121,303.41
其他	2,022,212.29	2,807,420.85
合计	19,867,729.01	32,333,790.94

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-9,988,677.06	
长期应收款坏账损失	-5,420,727.29	
应收票据坏账损失	-6,653,363.72	
应收账款坏账损失	-60,257,867.67	
应收款项融资减值损失	-67,185.00	
合计	-82,387,820.74	

其他说明：

上期在资产减值损失科目核算。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,731,106.36	25,512,977.69
递延所得税费用	-18,259,038.90	-15,303,050.97
合计	-527,932.54	10,209,926.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,474,183.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	371,127.51
子公司适用不同税率的影响	-12,894,197.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,977,332.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,587,765.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,013,530.72
研发加计扣除的影响	-4,407,960.75
所得税费用	-527,932.54

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	6,990,415.16	3,534,332.96
收到其他单位往来资金	61,142,891.73	55,579,035.79
银行存款利息	4,711,293.52	11,811,205.99
保函保证金	1,701,972.20	
其他	8,733,401.89	6,005,157.16
合计	83,279,974.50	76,929,731.90

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	156,455,005.36	167,494,813.48
付现管理费用和研发费用	180,972,114.33	131,919,060.77

支付履约保证金及其他往来	256,045,750.67	54,103,138.77
银行手续费	1,308,967.29	2,807,420.85
保函保证金	13,391,282.50	
其他	4,030,779.88	727,184.80
合计	612,203,900.03	357,051,618.67

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,002,115.95	139,650,941.43
加：资产减值准备	84,638,834.14	79,732,534.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,166,332.57	19,929,100.62
无形资产摊销	23,869,176.05	20,151,582.66
长期待摊费用摊销	1,647,486.67	3,692,213.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	36,482.09	146,728.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	57,387.70	8,768.53
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-26,477,850.23	
财务费用（收益以“－”号填列）	47,052,059.75	36,185,636.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,987,215.08	-44,892,461.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-56,188,975.97	-60,395,213.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	36,964,118.21	46,702,570.57
存货的减少（增加以“－”号填列）	-23,095,288.47	-83,316,409.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-974,702,921.34	-698,734,496.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	49,820,019.50	270,890,667.92
其他	5,828,917.60	-25,675,139.66
经营活动产生的现金流量净额	-830,369,320.86	-295,922,977.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	757,721,749.42	578,292,173.54

减：现金的期初余额	578,292,173.54	390,197,362.52
现金及现金等价物净增加额	179,429,575.88	188,094,811.02

二、2020 年度

(一) 2020 年度更正后的财务报表（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

1、合并资产负债表

编制单位：深圳英飞拓科技股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	561,326,172.49	774,156,419.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	39,500,000.00	80,050,000.00
衍生金融资产		
应收票据	14,752,551.80	40,178,446.58
应收账款	2,106,598,710.60	1,553,160,966.07
应收款项融资	12,965,653.00	3,921,363.30
预付款项	214,358,977.24	181,350,746.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	404,037,598.07	271,148,771.26
其中：应收利息	22,839.04	22,839.04
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	649,660,136.19	605,949,673.69
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	278,670,265.41	185,692,546.33
其他流动资产	65,104,683.72	63,017,772.08
流动资产合计	4,346,974,748.52	3,758,626,706.04
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	1,075,691,011.13	585,913,502.55
长期股权投资		
其他权益工具投资	119,214.90	119,214.90
其他非流动金融资产	84,226,105.50	70,816,493.23

投资性房地产	86,284,863.94	95,387,346.80
固定资产	126,896,191.47	120,719,194.08
在建工程	50,608,897.41	42,061,905.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	220,380,326.81	208,477,397.06
开发支出		
商誉	1,027,946,514.12	1,049,138,417.67
长期待摊费用	3,809,626.63	24,266,494.73
递延所得税资产	290,353,656.82	233,419,174.99
其他非流动资产	24,227,414.65	33,528.45
非流动资产合计	2,990,543,823.38	2,430,352,669.71
资产总计	7,337,518,571.90	6,188,979,375.75
流动负债：		
短期借款	1,010,991,199.35	888,612,194.48
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	43,993,602.00	9,331,458.00
应付账款	1,138,033,056.30	677,034,940.26
预收款项		196,355,494.53
合同负债	162,976,909.12	
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	110,024,828.09	101,419,889.06
应交税费	52,463,911.80	26,224,518.43
其他应付款	116,046,997.01	132,187,404.90
其中：应付利息		3,242,280.71
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	249,112,317.94	39,135,247.16
其他流动负债	107,326,914.45	14,951,680.19
流动负债合计	2,990,969,736.06	2,085,252,827.01
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	401,980,000.00	203,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	63,960,010.99	41,324,971.41
长期应付职工薪酬		
预计负债	24,787,324.06	25,256,911.12
递延收益		
递延所得税负债	157,345,571.86	118,142,144.71
其他非流动负债	108,285.74	616,068.64
非流动负债合计	648,181,192.65	388,740,095.88
负债合计	3,639,150,928.71	2,473,992,922.89
所有者权益：		
股本	1,198,675,082.00	1,198,675,082.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,303,455,500.93	2,303,331,775.01
减：库存股		
其他综合收益	65,458,159.35	132,016,943.15
专项储备		
盈余公积	41,576,362.02	41,576,362.02
一般风险准备		
未分配利润	85,233,651.32	29,657,757.88
归属于母公司所有者权益合计	3,694,398,755.62	3,705,257,920.06
少数股东权益	3,968,887.57	9,728,532.80
所有者权益合计	3,698,367,643.19	3,714,986,452.86
负债和所有者权益总计	7,337,518,571.90	6,188,979,375.75

2、母公司资产负债表

本次会计差错更正对母公司资产负债表没有影响。

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	4,910,221,755.67	4,259,002,535.82
其中：营业收入	4,910,221,755.67	4,259,002,535.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	4,738,323,606.57	4,235,147,991.29
其中：营业成本	3,823,161,788.31	3,343,718,146.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	31,444,441.96	36,080,299.56
销售费用	350,239,395.14	344,159,163.87
管理费用	282,653,298.54	298,702,408.09
研发费用	219,628,847.97	192,620,244.70
财务费用	31,195,834.65	19,867,729.01
其中：利息费用	68,221,936.34	52,350,002.05
利息收入	39,625,404.80	34,167,673.15
加：其他收益	14,680,206.81	12,847,936.19
投资收益（损失以“-”号填 列）	2,817,995.64	21,987,215.08
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		
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）	13,409,612.27	26,477,850.23
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-141,488,998.89	-82,387,820.74
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	-11,597,636.88	-2,251,013.40
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	-183,673.77	-36,482.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,535,654.28	492,229.80
加：营业外收入	23,449,882.12	4,733,926.69
减：营业外支出	1,303,738.12	2,751,973.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）	71,681,798.28	2,474,183.41
减：所得税费用	21,779,633.99	-527,932.54

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,902,164.29	3,002,115.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	49,902,164.29	3,002,115.95
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	55,575,893.44	4,952,157.23
2.少数股东损益	-5,673,729.15	-1,950,041.28
六、其他综合收益的税后净额	-66,644,699.88	21,639,552.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-66,558,783.80	21,565,414.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-52,439.84
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		-52,439.84
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	-66,558,783.80	21,617,854.40
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	-66,558,783.80	21,617,854.40
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-85,916.08	74,137.71
七、综合收益总额	-16,742,535.59	24,641,668.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,982,890.36	26,517,571.79
归属于少数股东的综合收益总额	-5,759,645.23	-1,875,903.57
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.0464	0.0041
(二) 稀释每股收益	0.0464	0.0041

4、母公司利润表

本次会计差错更正对母公司利润表没有影响。

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	4,014,878,262.80	4,021,068,620.63
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	7,695,500.92	10,504,309.93
收到其他与经营活动有关的现金	466,052,736.89	83,279,974.50
经营活动现金流入小计	4,488,626,500.61	4,114,852,905.06
购买商品、接受劳务支付的现金	3,560,326,720.05	3,760,293,499.89
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	514,281,738.27	466,747,697.63
支付的各项税费	64,943,287.04	105,977,128.37
支付其他与经营活动有关的现金	920,476,460.64	612,203,900.03
经营活动现金流出小计	5,060,028,206.00	4,945,222,225.92
经营活动产生的现金流量净额	-571,401,705.39	-830,369,320.86
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	131,625,349.32	4,051,771,436.18
取得投资收益收到的现金	2,817,995.64	22,946,092.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	264,149.07	2,049,928.12
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	134,707,494.03	4,076,767,457.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,130,110.25	31,764,547.53
投资支付的现金	91,075,349.32	3,529,535,099.31
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		19,756,392.61
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	179,205,459.57	3,581,056,039.45
投资活动产生的现金流量净额	-44,497,965.54	495,711,417.72
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	1,616,086,032.10	1,294,139,286.72
收到其他与筹资活动有关的现金	8,033,759.89	70,507,883.76
筹资活动现金流入小计	1,624,119,791.99	1,364,647,170.48
偿还债务支付的现金	1,109,173,658.77	802,179,999.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,312,851.55	50,406,384.09
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	18,237,238.37	3,271,250.00
筹资活动现金流出小计	1,196,723,748.69	855,857,633.76
筹资活动产生的现金流量净额	427,396,043.30	508,789,536.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,062,883.62	5,297,942.30
五、现金及现金等价物净增加额	-211,566,511.25	179,429,575.88
加：期初现金及现金等价物余额	757,721,749.42	578,292,173.54
六、期末现金及现金等价物余额	546,155,238.17	757,721,749.42

6、母公司现金流量表

本次会计差错更正对母公司现金流量表没有影响。

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 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、上年期末 余额	1,198, 675,08 2.00				2,303, 331,77 5.01		132,01 6,943. 15		41,576 ,362.0 2		99,799 ,550.9 9		3,775, 399,71 3.17	9,728, 532.80	3,785, 128,24 5.97
加：会计 政策变更															
前期 差错更正											- 70,141 ,793.1 1		- 70,141 ,793.1 1		- 70,141 ,793.1 1
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	1,198, 675,08 2.00				2,303, 331,77 5.01		132,01 6,943. 15		41,576 ,362.0 2		29,657 ,757.8 8		3,705, 257,92 0.06	9,728, 532.80	3,714, 986,45 2.86
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					123,72 5.92		- 66,558 ,783.8 0				55,575 ,893.4 5		- 10,859 ,164.4 3	- 5,759, 645.23	- 16,618 ,809.6 6
（一）综合收 益总额							- 66,558 ,783.8 0				55,575 ,893.4 5		- 10,982 ,890.3 5	- 5,759, 645.23	- 16,742 ,535.5 8
（二）所有者 投入和减少资 本					123,72 5.92								123,72 5.92		123,72 5.92
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计					123,72								123,72		123,72

3. 对所有者 (或股东)的 分配															
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、本期期末 余额	1,198 ,675, 082.0 0			2,303, 331,77 5.01		132,01 6,943. 15		41,576 ,362.0 2		29,657 ,757.8 8		3,705, 257,92 0.06	9,728,5 32.80	3,714,9 86,452. 86	

8、母公司所有者权益变动表

本次会计差错更正对母公司现金流量表没有影响。

(二)2020年年度与更正事项相关的财务报表附注(粗体字项目为本次差错更正受影响数据)

“七、合并财务报表项目注释”

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	576,135,860.61	23.80%	133,160,378.44	23.11%	442,975,482.17	302,598,347.23	17.05%	98,066,938.63	32.41%	204,531,408.60
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,844,436,517.56	76.20%	180,813,289.13	9.80%	1,663,623,228.43	1,472,262,536.68	82.95%	123,632,979.21	8.40%	1,348,629,557.47
其中：										
信用风险组合	1,844,436,517.56	76.20%	180,813,289.13	9.80%	1,663,623,228.43	1,472,262,536.68	82.95%	123,632,979.21	8.40%	1,348,629,557.47
合计	2,420,572,378.17	100.00%	313,973,667.57	12.97%	2,106,598,710.60	1,774,860,883.91	100.00%	221,699,917.84	12.49%	1,553,160,966.07

按组合计提坏账准备：180,813,289.13

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	1,844,436,517.56	180,813,289.13	9.80%
合计	1,844,436,517.56	180,813,289.13	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,543,357,718.48
1至2年	544,199,450.38
2至3年	145,748,164.85
3年以上	187,267,044.46
3至4年	101,225,762.73
4至5年	21,840,312.52
5年以上	64,200,969.21
合计	2,420,572,378.17

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	98,066,938.63	35,093,439.81				133,160,378.44
信用风险组合	123,632,979.21	126,810,066.87	66,939,644.58	1,018,579.43	-1,671,532.94	180,813,289.13
合计	221,699,917.84	161,903,506.68	66,939,644.58	1,018,579.43	-1,671,532.94	313,973,667.57

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	294,634,287.63	12.17%	2,946,342.88
第二名	104,629,533.10	4.32%	1,046,295.33
第三名	71,404,256.00	2.95%	3,570,212.80
第四名	67,015,360.39	2.77%	3,350,768.02
第五名	45,916,592.56	1.90%	4,214,690.74
合计	583,600,029.68	24.11%	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	183,036,938.10	85.39%	175,572,324.80	96.81%
1至2年	28,092,540.08	13.11%	5,125,974.06	2.83%
2至3年	2,844,090.56	1.33%	374,201.48	0.21%
3年以上	385,408.50	0.18%	278,246.59	0.15%
合计	214,358,977.24	--	181,350,746.93	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	54,598,583.86	25.47
第二名	37,768,278.14	17.62
第三名	15,000,000.00	7.00
第四名	13,524,292.13	6.31
第五名	10,895,843.07	5.08
合计	131,786,997.20	61.48

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	22,839.04	22,839.04
其他应收款	404,014,759.03	271,125,932.22
合计	404,037,598.07	271,148,771.26

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及各分公司备用金	8,977,672.43	8,247,051.57
押金\保证金\定金	240,607,104.42	165,758,552.79
往来款	206,892,230.39	114,694,600.82
应收出口退税	634,584.07	1,946,074.87
合计	457,111,591.31	290,646,280.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	17,606,819.79		1,890,689.00	19,497,508.79
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-702,416.58		702,416.58	
本期计提	22,586,595.49		11,366,305.48	33,952,900.97
本期转回	71,733.67		99,710.00	171,443.67
本期转销			28,500.00	28,500.00
其他变动	-153,633.81			-153,633.81
2020 年 12 月 31 日余额	39,265,631.22		13,831,201.06	53,096,832.28

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	230,700,058.75
1 至 2 年	165,387,576.31
2 至 3 年	47,374,385.81
3 年以上	13,649,570.44
3 至 4 年	8,489,293.70
4 至 5 年	2,539,097.74
5 年以上	2,621,179.00
合计	457,111,591.31

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	保证金、往来款	159,311,984.15	1年以内、1-2年、2-3年	34.85%	11,931,854.35
第二名	保证金	75,901,394.97	1年以内	16.60%	3,795,069.75
第三名	保证金	30,000,000.00	1年以内	6.56%	1,500,000.00
第四名	保证金	27,500,000.00	1-2年	6.02%	2,750,000.00
第五名	往来款	25,930,000.00	1年以内、1-2年	5.67%	2,571,500.00
合计	--	318,643,379.12	--	69.71%	22,548,424.10

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	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
原材料	134,137,027.54	23,948,153.99	110,188,873.55	157,457,658.27	22,128,853.83	135,328,804.44
在产品	42,029,604.60	332,749.15	41,696,855.45	43,077,626.44	132,458.64	42,945,167.80
库存商品	356,271,726.81	58,176,541.14	298,095,185.67	354,017,332.08	57,500,386.62	296,516,945.46
周转材料	592,790.73	363,484.23	229,306.50	626,503.72	243,029.09	383,474.63
发出商品	12,864,594.03	7,592,245.50	5,272,348.53	124,919,760.23	7,184,503.28	117,735,256.95
合同履约成本	185,767,646.35		185,767,646.35			
自制半成品	20,385,211.14	11,975,291.00	8,409,920.14	25,034,491.40	11,994,466.99	13,040,024.41
合计	752,048,601.20	102,388,465.01	649,660,136.19	705,133,372.14	99,183,698.45	605,949,673.69

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	278,670,265.41	185,692,546.33
合计	278,670,265.41	185,692,546.33

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/预缴税项	63,037,511.61	61,053,339.66
其他	2,067,172.11	1,964,432.42
合计	65,104,683.72	63,017,772.08

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,438,957,834.21	20,597,286.47	1,418,360,547.74	831,511,866.18	6,941,323.16	824,570,543.02	4.50%~6.33%
减：未实现融资收益	-63,999,271.20		-63,999,271.20	-52,964,494.14		-52,964,494.14	
减：一年内到期的长期应收款	278,670,265.41		278,670,265.41	185,692,546.33		185,692,546.33	
合计	1,096,288,297.60	20,597,286.47	1,075,691,011.13	592,854,825.71	6,941,323.16	585,913,502.55	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,941,323.16			6,941,323.16
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	13,655,963.31			13,655,963.31
2020 年 12 月 31 日余额	20,597,286.47			20,597,286.47

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	447,796,938.65	72,463,787.86	329,895,282.08	60,540,033.91
内部交易未实现利润	5,821,963.91	873,294.59	9,087,775.21	1,363,166.28
可抵扣亏损	279,861,193.90	60,434,289.42	208,506,875.92	54,474,615.88
计提的应付职工薪酬	40,694,397.94	7,223,087.07	26,494,275.59	5,558,943.48
其他预提负债	63,742,296.82	15,635,344.24	53,859,310.70	20,409,057.21
可供出售金融资产减值准备	200,000.00	30,000.00	200,000.00	30,000.00
分期收款-发出商品	685,002,292.08	102,750,343.81	443,275,362.18	67,640,729.62
其他	60,630,715.89	27,744,604.12	80,829,476.62	23,402,628.61

公允价值变动	12,875,622.86	3,198,905.71		
合计	1,596,625,422.05	290,353,656.82	1,152,148,358.30	233,419,174.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	60,637,543.81	16,972,764.38	79,071,490.64	21,273,996.74
子公司固定资产折旧	21,184.56	6,102.09	153,501.62	39,605.28
分期收款-长期应收款	935,778,035.94	140,366,705.39	578,504,258.49	88,436,455.62
公允价值变动			26,477,850.23	6,619,462.56
其他			2,685,244.85	1,772,624.51
合计	996,436,764.31	157,345,571.86	686,892,345.83	118,142,144.71

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		290,353,656.82		233,419,174.99
递延所得税负债		157,345,571.86		118,142,144.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	48,238,006.29	24,147,714.88
可抵扣亏损	536,252,144.51	424,585,623.95
合计	584,490,150.80	448,733,338.83

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年	1,561,944.35	13,186,936.41	
2023 年	1,266,114.83	1,633,291.06	
2024 年	36,644,587.81	36,596,111.80	
2025 年	82,408,844.74	77,808,055.51	
2026 年-2030 年	355,290,041.83	244,382,190.94	
无时间限制	59,080,610.95	50,979,038.23	

合计	536,252,144.51	424,585,623.95	--
----	----------------	----------------	----

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	862,483,454.37	546,909,387.85
1-2年（含2年）	162,121,791.11	100,350,123.17
2-3年（含3年）	90,652,728.54	25,676,678.44
3年以上	22,775,082.28	4,098,750.80
合计	1,138,033,056.30	677,034,940.26

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	162,976,909.12	186,822,266.56
合计	162,976,909.12	186,822,266.56

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,238,407.58	7,472,379.24
企业所得税	19,340,897.60	12,236,305.38
个人所得税	1,592,290.07	1,237,296.92
城市维护建设税	43,482.76	136,443.95
教育费附加	31,139.52	99,578.92
印花税	177,915.73	330,044.60
其他		73,441.60
海外税项	12,039,778.54	4,639,027.82
合计	52,463,911.80	26,224,518.43

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	107,326,914.45	14,951,680.19
合计	107,326,914.45	14,951,680.19

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	29,657,757.88	5,423,187.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		19,282,413.27
调整后期初未分配利润	29,657,757.88	24,705,600.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,575,893.44	4,952,157.23
期末未分配利润	85,233,651.32	29,657,757.88

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,880,668,734.15	3,814,756,994.25	4,239,372,515.65	3,334,114,585.62
其他业务	29,553,021.52	8,404,794.06	19,630,020.17	9,603,560.44
合计	4,910,221,755.67	3,823,161,788.31	4,259,002,535.82	3,343,718,146.06

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	216,877,535.24	175,928,535.20
办公费	7,046,946.68	6,536,771.14
广告宣传费	61,951,708.68	80,338,274.01
差旅及交通运输费	14,926,995.38	30,417,150.49
业务费	26,660,541.88	25,711,399.20
折旧费	6,304,437.08	6,964,227.13
租赁费	12,483,928.07	8,797,443.59
水电费	309,472.82	215,383.90
咨询费	116,416.55	2,235,718.17
劳务费	158,425.63	2,613,856.46
其他	3,402,987.13	4,400,404.58
合计	350,239,395.14	344,159,163.87

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	144,609,847.18	142,938,626.50
办公费	12,523,207.10	11,760,916.43
差旅及交通费	3,029,735.39	5,561,826.50

业务招待费	2,998,010.59	9,209,115.02
折旧费及摊销	27,716,511.87	30,332,613.24
租赁费	21,738,265.00	24,159,100.54
水电费	3,175,371.97	3,726,087.59
专业服务费	33,439,684.16	34,376,583.11
通讯费	18,666,918.10	12,608,818.26
保险费	4,539,854.25	4,915,464.86
其他	10,215,892.93	19,113,256.04
合计	282,653,298.54	298,702,408.09

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	68,221,936.34	52,350,002.05
减：利息收入(含摊销的未实现融资收益)	39,625,404.80	34,167,673.15
汇兑损益	-2,807,006.91	-336,812.18
其他	5,406,310.02	2,022,212.29
合计	31,195,834.65	19,867,729.01

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-33,781,457.30	-9,988,677.06
长期应收款坏账损失	-13,655,963.31	-5,420,727.29
应收票据坏账损失	893,262.82	-6,653,363.72
应收账款坏账损失	-94,963,862.10	-60,257,867.67
应收款项融资减值损失	19,021.00	-67,185.00
合计	-141,488,998.89	-82,387,820.74

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,329,581.43	17,731,106.36
递延所得税费用	-18,549,947.44	-18,259,038.90
合计	21,779,633.99	-527,932.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	71,681,798.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,752,269.74
子公司适用不同税率的影响	-5,838,546.82
调整以前期间所得税的影响	293.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,547,527.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,526,540.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	33,987,856.94
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	5,452,445.97
研发加计扣除的影响	-15,595,673.49
所得税费用	21,779,633.99

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	30,078,798.55	6,990,415.16
收到其他单位往来资金	413,510,019.14	61,142,891.73
银行存款利息	2,714,639.87	4,711,293.52
保函保证金	11,945,294.38	1,701,972.20
其他	7,803,984.95	8,733,401.89
合计	466,052,736.89	83,279,974.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	126,792,052.45	156,455,005.36
付现管理费用和研发费用	189,798,867.16	180,972,114.33
支付履约保证金及其他往来	596,828,829.94	256,045,750.67
银行手续费	5,406,310.02	1,308,967.29
保函保证金	478,079.84	13,391,282.50
其他	1,172,321.23	4,030,779.88
合计	920,476,460.64	612,203,900.03

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	49,902,164.29	3,002,115.95
加：资产减值准备	153,086,635.77	84,638,834.14
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	31,246,002.15	19,166,332.57
使用权资产折旧		
无形资产摊销	26,126,855.72	23,869,176.05
长期待摊费用摊销	1,812,641.39	1,647,486.67
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“－”号填列）	183,673.77	36,482.09
固定资产报废损失（收益以“－” 号填列）	101,402.20	57,387.70
公允价值变动损失（收益以“－” 号填列）	-13,409,612.27	-26,477,850.23
财务费用（收益以“－”号填列）	68,221,936.34	47,052,059.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,817,995.64	-21,987,215.08
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	-56,934,481.83	-56,188,975.97
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	39,203,427.15	36,964,118.21
存货的减少（增加以“－”号填 列）	-43,710,462.50	-23,095,288.47
经营性应收项目的减少（增加以 “－”号填列）	-1,424,803,609.27	-974,702,921.34
经营性应付项目的增加（减少以 “－”号填列）	600,265,991.42	49,820,019.50
其他	123,725.92	5,828,917.60
经营活动产生的现金流量净额	-571,401,705.39	-830,369,320.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	546,155,238.17	757,721,749.42
减：现金的期初余额	757,721,749.42	578,292,173.54
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-211,566,511.25	179,429,575.88

三、2021 年度

(一) 2021 年度更正后的财务报表（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

1、合并资产负债表

编制单位：深圳英飞拓科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,181,123,792.29	561,326,172.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		39,500,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,368,032.30	14,752,551.80
应收账款	1,408,836,410.05	2,106,598,710.60
应收款项融资	58,147,681.59	12,965,653.00
预付款项	188,772,671.18	214,358,977.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	434,875,347.61	404,037,598.07
其中：应收利息	22,839.04	22,839.04
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	510,133,885.92	649,660,136.19
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	423,842,608.88	278,670,265.41
其他流动资产	34,244,322.24	65,104,683.72
流动资产合计	4,241,344,752.06	4,346,974,748.52
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	717,137,150.43	1,075,691,011.13

长期股权投资	100,000.00	
其他权益工具投资	119,214.90	119,214.90
其他非流动金融资产	83,101,549.41	84,226,105.50
投资性房地产	173,474,833.59	86,284,863.94
固定资产	98,318,192.91	126,896,191.47
在建工程	75,116,395.29	50,608,897.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,909,151.00	
无形资产	123,784,890.28	220,380,326.81
开发支出		
商誉		1,027,946,514.12
长期待摊费用	3,476,573.14	3,809,626.63
递延所得税资产	182,031,130.47	290,353,656.82
其他非流动资产	25,327,348.29	24,227,414.65
非流动资产合计	1,512,896,429.71	2,990,543,823.38
资产总计	5,754,241,181.77	7,337,518,571.90
流动负债：		
短期借款	867,469,278.74	1,010,991,199.35
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	333,395,647.20	43,993,602.00
应付账款	975,518,905.42	1,138,033,056.30
预收款项		
合同负债	147,370,986.97	162,976,909.12
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	73,755,784.90	110,024,828.09
应交税费	30,673,087.22	52,463,911.80
其他应付款	147,226,724.36	116,046,997.01
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	341,501,235.36	249,112,317.94
其他流动负债	116,849,446.02	107,326,914.45
流动负债合计	3,033,761,096.19	2,990,969,736.06
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	317,800,000.00	401,980,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,139,800.17	
长期应付款	42,314,556.22	63,960,010.99
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,569,000.67	24,787,324.06
递延收益		
递延所得税负债	109,309,901.11	157,345,571.86
其他非流动负债		108,285.74
非流动负债合计	494,133,258.17	648,181,192.65
负债合计	3,527,894,354.36	3,639,150,928.71
所有者权益：		
股本	1,198,675,082.00	1,198,675,082.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,298,783,345.12	2,303,455,500.93
减：库存股		
其他综合收益	37,285,136.38	65,458,159.35
专项储备		
盈余公积	41,576,362.02	41,576,362.02
一般风险准备		
未分配利润	-1,342,346,924.22	85,233,651.32
归属于母公司所有者权益合计	2,233,973,001.30	3,694,398,755.62
少数股东权益	-7,626,173.89	3,968,887.57
所有者权益合计	2,226,346,827.41	3,698,367,643.19
负债和所有者权益总计	5,754,241,181.77	7,337,518,571.90

2、母公司资产负债表

本次会计差错更正对母公司资产负债表没有影响。

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,934,866,056.45	4,910,221,755.67
其中：营业收入	2,934,866,056.45	4,910,221,755.67
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,349,546,109.68	4,738,323,606.57
其中：营业成本	2,344,546,445.75	3,823,161,788.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,895,688.93	31,444,441.96
销售费用	370,220,047.79	350,239,395.14
管理费用	362,586,012.41	282,653,298.54
研发费用	212,252,588.87	219,628,847.97
财务费用	55,045,325.93	31,195,834.65
其中：利息费用	83,493,632.94	68,221,936.34
利息收入	45,216,488.60	39,625,404.80
加：其他收益	18,880,146.09	14,680,206.81
投资收益（损失以“-”号填 列）	138,557,895.14	2,817,995.64
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		
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）	-11,124,556.09	13,409,612.27
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-369,295,255.52	-141,488,998.89
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	-778,264,992.06	-11,597,636.88
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	-298,741.74	-183,673.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,416,225,557.41	49,535,654.28
加：营业外收入	5,374,878.96	23,449,882.12
减：营业外支出	3,705,364.02	1,303,738.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）	-1,414,556,042.47	71,681,798.28
减：所得税费用	17,567,381.34	21,779,633.99

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,432,123,423.81	49,902,164.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,432,123,423.81	49,902,164.29
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	-1,427,580,575.54	55,575,893.44
2.少数股东损益	-4,542,848.27	-5,673,729.15
六、其他综合收益的税后净额	-26,883,781.15	-66,644,699.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-28,173,022.97	-66,558,783.80
（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	-28,173,022.97	-66,558,783.80
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	-28,173,022.97	-66,558,783.80
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,289,241.82	-85,916.08
七、综合收益总额	-1,459,007,204.96	-16,742,535.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,455,753,598.51	-10,982,890.36
归属于少数股东的综合收益总额	-3,253,606.45	-5,759,645.23
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-1.1910	0.0464
(二) 稀释每股收益	-1.1910	0.0464

4、母公司利润表

本次会计差错更正对母公司利润表没有影响。

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	3,841,897,724.56	4,014,878,262.80
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	2,110,096.37	7,695,500.92
收到其他与经营活动有关的现金	166,962,193.44	466,052,736.89
经营活动现金流入小计	4,010,970,014.37	4,488,626,500.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,848,228,132.33	3,560,326,720.05
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	549,751,077.57	514,281,738.27
支付的各项税费	48,614,900.41	64,943,287.04
支付其他与经营活动有关的现金	445,844,053.12	920,476,460.64
经营活动现金流出小计	3,892,438,163.43	5,060,028,206.00
经营活动产生的现金流量净额	118,531,850.94	-571,401,705.39
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	39,505,712.18	131,625,349.32
取得投资收益收到的现金	1,352,372.70	2,817,995.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,854,207.32	264,149.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	632,568,955.43	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	680,281,247.63	134,707,494.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,287,960.34	88,130,110.25
投资支付的现金		91,075,349.32
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	100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	20,978,868.36	
投资活动现金流出小计	70,366,828.70	179,205,459.57
投资活动产生的现金流量净额	609,914,418.93	-44,497,965.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,529,284.63	
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	1,098,278,320.33	1,616,086,032.10
收到其他与筹资活动有关的现金	258,493,144.33	8,033,759.89
筹资活动现金流入小计	1,392,300,749.29	1,624,119,791.99
偿还债务支付的现金	1,422,466,832.02	1,109,173,658.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,431,365.78	69,312,851.55
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	130,968,999.99	18,237,238.37
筹资活动现金流出小计	1,626,867,197.79	1,196,723,748.69
筹资活动产生的现金流量净额	-234,566,448.50	427,396,043.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,864,196.59	-23,062,883.62
五、现金及现金等价物净增加额	473,015,624.78	-211,566,511.25
加：期初现金及现金等价物余额	546,155,238.17	757,721,749.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,019,170,862.95	546,155,238.17

6、母公司现金流量表

本次会计差错更正对母公司现金流量表没有影响。

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 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、上年期末 余额	1,198, 675,08 2.00				2,303, 455,50 0.93		65,458 ,159.3 5		41,576 ,362.0 2		187,29 9,584. 00		3,796, 464,68 8.30	3,968, 887.57	3,800, 433,57 5.87
加：会计 政策变更															
前期 差错更正											- 102,06 5,932. 67		- 102,06 5,932. 67		- 102,06 5,932. 67
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	1,198, 675,08 2.00				2,303, 455,50 0.93		65,458 ,159.3 5		41,576 ,362.0 2		85,233 ,651.3 3		3,694, 398,75 5.63	3,968, 887.57	3,698, 367,64 3.20
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					- 4,672, 155.81		- 28,173 ,022.9 7				- 1,427, 580,57 5.56		- 1,460, 425,75 4.34	- 11,595 ,061.4 6	- 1,472, 020,81 5.80
（一）综合收 益总额							- 28,173 ,022.9 7				- 1,427, 580,57 5.56		- 1,455, 753,59 8.53	- 3,253, 606.45	- 1,459, 007,20 4.98
（二）所有者 投入和减少资 本					- 4,672, 155.81								- 4,672, 155.81		- 4,672, 155.81
1. 所有者投入 的普通股															
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					4,672,155.81							4,672,155.81		4,672,155.81	
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
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													-	-	
													8,341,455.01	8,341,455.01	
四、本期期末余额	1,198,675.08				2,298,783.34	37,285,136.38	41,576,362.02			-	1,342,346.92	4.23	2,233,973.00	-	2,226,346.82
					5.12								1.29	173.89	7.40

上期金额

单位：元

配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
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、本期期末余额	1,198,675,082.00				2,303,455,500.93		65,458,159.35		41,576,362.02		85,233,651.33		3,694,398,755.63		3,968,887.57				3,698,367,643.20

8、母公司所有者权益变动表

本次会计差错更正对母公司现金流量表没有影响。

(二)2021 年年度与更正事项相关的财务报表附注(粗体字项目为本次差错更正受影响数据)

“七、合并财务报表项目注释”

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	737,605,541.61	38.38%	385,073,254.92	52.21%	352,532,286.69	576,135,860.61	23.80%	133,160,378.44	23.11%	442,975,482.17
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,210,513,012.51	62.14%	154,208,889.15	12.74%	1,056,304,123.36	1,844,436,517.56	76.20%	180,813,289.13	9.80%	1,663,623,228.43
其中：										
信用风险组合	1,210,513,012.51	62.14%	154,208,889.15	12.74%	1,056,304,123.36	1,844,436,517.56	76.20%	180,813,289.13	9.80%	1,663,623,228.43
合计	1,948,118,554.12	100.00%	539,282,144.07	27.68%	1,408,836,410.05	2,420,572,378.17	1.00	313,973,667.57	12.97%	2,106,598,710.60

按单项计提坏账准备：385,073,254.92

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
怀化市智慧中方建设运营发展有限责任公司	74,168,657.85	741,686.58	1.00	政府合作 PPP 项目，预期应收款项无法收回的风险较低，不同于其他组合的信用风险，故单独计提坏账准备
深圳市建筑工务署教育工程管理中心	79,655,833.76	796,558.34	1.00	预期应收款项无法收回的风险较低，不同于其他组合的信用风险，故单独计提坏账准备
恒大地产集团有限公司	71,445,364.21	35,722,682.11	50.00	恒大经济危机
客户 1	55,116,592.56	10,602,505.99	19.24	部分款项预计无法收回
客户 2	37,543,631.00	37,543,631.00	100.00	预计无法收回
客户 3	34,643,953.76	20,786,372.25	60.00	回款具有重大不确定性
客户 4	32,086,965.05	9,626,089.52	30.00	回款高风险
客户 5	30,899,937.58	15,449,968.79	50.00	客户经营状况不良
客户 6	30,566,037.71	15,283,018.86	50.00	回款具有重大不确定性
客户 7	29,898,581.91	29,898,581.91	100.00	诉讼
客户 8	23,057,621.20	13,834,572.72	60.00	回款具有重大不确定性
客户 9	22,350,316.00	11,175,158.00	50.00	部分款项预计无法收回

客户 10	16,803,904.06	16,803,904.06	100.00	预计无法收回
客户 11	15,878,508.41	9,527,105.05	60.00	客户经营状况不良
客户 12	15,219,390.56	9,131,634.34	60.00	客户经营状况不良
客户 13	15,074,395.85	13,566,956.27	90.00	诉讼
客户 14	11,137,796.00	11,137,796.00	100.00	诉讼
客户 15	8,199,873.53	8,199,873.53	100.00	诉讼
客户 16	7,597,190.74	4,558,314.40	60.00	客户经营状况不良
客户 17	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	预计不可收回
客户 18	7,011,375.00	7,011,375.00	100.00	预计不可收回
客户 19	7,077,500.00	7,077,500.00	100.00	预计不可收回
客户 20	7,370,741.46	3,685,370.73	50.00	回款具有重大不确定性
客户 21	5,063,474.25	5,063,474.25	100.00	破产
客户 22	4,599,045.24	1,379,713.57	30.00	诉讼
客户 23	3,974,690.18	2,384,814.11	60.00	诉讼
客户 24	3,911,696.86	3,129,357.49	80.00	经营不善
客户 25	2,800,000.01	840,000.00	30.00	诉讼
客户 26	2,760,363.65	2,760,363.65	100.00	诉讼
客户 27	2,347,251.20	2,347,251.20	100.00	诉讼
客户 28	2,159,000.19	2,159,000.19	100.00	无法回款
客户 29	2,075,471.69	2,075,471.69	100.00	无法回款
其他	67,610,380.14	63,273,153.32	93.27	诉讼或长账龄
合计	737,605,541.61	385,073,254.92		

按组合计提坏账准备：**154,208,889.15**

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	1,210,513,012.51	154,208,889.15	12.74%
合计	1,210,513,012.51	154,208,889.15	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	715,094,215.59
1 至 2 年	584,267,882.06
2 至 3 年	405,159,066.61
3 年以上	243,597,389.86
3 至 4 年	106,456,088.88
4 至 5 年	70,109,021.93
5 年以上	67,032,279.05
合计	1,948,118,554.12

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	133,160,378.44	224,591,233.85	2,454,393.29	2,592,107.19	-32,368,143.11	385,073,254.92
信用风险组合	180,813,289.13	35,828,420.87	10,238,764.09	6,300,619.97	45,893,436.79	154,208,889.15
合计	313,973,667.57	260,419,654.72	12,693,157.38	8,892,727.16	13,525,293.68	539,282,144.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	79,655,833.76	4.09%	796,558.34
第二名	74,168,657.85	3.81%	741,686.58
第三名	71,445,364.21	3.67%	35,722,682.11
第四名	80,235,439.95	4.12%	7,532,916.88
第五名	55,116,592.56	2.83%	10,602,505.99
合计	360,621,888.33	18.51%	55,396,349.90

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	107,887,741.54	57.15%	183,036,938.10	85.39%
1至2年	74,347,042.55	39.38%	28,092,540.08	13.11%
2至3年	4,794,205.62	2.54%	2,844,090.56	1.33%
3年以上	1,743,681.47	0.92%	385,408.50	0.18%
合计	188,772,671.18	--	214,358,977.24	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	50,857,041.67	26.94
第二名	27,125,616.90	14.37

第三名	19,720,021.86	10.45
第四名	13,964,936.19	7.40
第五名	6,889,662.38	3.65
合计	118,557,279.00	62.80

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	22,839.04	22,839.04
其他应收款	434,852,508.57	404,014,759.03
合计	434,875,347.61	404,037,598.07

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及各分公司备用金	6,858,942.08	8,977,672.43
押金\保证金\定金	316,480,905.25	240,607,104.42
往来款	203,358,650.29	206,892,230.39
应收出口退税		634,584.07
合计	526,698,497.62	457,111,591.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	39,265,631.22	0	13,831,201.06	53,096,832.28
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,500,000.00	1,500,000.00		
--转入第三阶段	-719,218.17		719,218.17	
本期计提	30,618,789.04	7,500,000.00	2,819,147.07	40,937,936.11
本期转回	75,518.16			75,518.16
本期转销			1,133,938.56	1,133,938.56
其他变动	-979,322.62			-979,322.62
2021 年 12 月 31 日余额	66,610,361.31	9,000,000.00	16,235,627.74	91,845,989.05

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	127,364,589.82
1至2年	193,908,633.72
2至3年	158,220,041.49
3年以上	47,205,232.59
3至4年	37,935,767.38
4至5年	5,929,068.04
5年以上	3,340,397.17
合计	526,698,497.62

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	保证金、往来款	183,037,342.03	1-4年	34.75%	23,817,834.13
第二名	保证金	70,672,408.45	1-2年	13.42%	9,520,384.44
第三名	监管账户资金	50,782,450.50	1年以内	9.64%	0
第四名	保证金	30,000,000.00	1-2年	5.70%	9,000,000.00
第五名	保证金	27,500,000.00	2-3年	5.22%	5,500,000.00
合计	--	361,992,200.98	--	68.73%	47,838,218.57

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	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
原材料	95,503,400.64	33,620,842.68	61,882,557.96	134,137,027.54	23,948,153.99	110,188,873.55
在产品	2,458,961.17		2,458,961.17	42,029,604.60	332,749.15	41,696,855.45
库存商品	264,027,015.52	49,968,504.93	214,058,510.59	356,271,726.81	58,176,541.14	298,095,185.67
周转材料	334,513.52	195,897.24	138,616.28	592,790.73	363,484.23	229,306.50
合同履约成本	224,138,502.37	5,366,665.00	218,771,837.37	185,767,646.35		185,767,646.35
发出商品	13,120,183.12	11,151,668.59	1,968,514.53	12,864,594.03	7,592,245.50	5,272,348.53
自制半成品	18,864,385.29	8,009,497.27	10,854,888.02	20,385,211.14	11,975,291.00	8,409,920.14
合计	618,446,961.63	108,313,075.71	510,133,885.92	752,048,601.20	102,388,465.01	649,660,136.19

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	423,842,608.88	278,670,265.41
合计	423,842,608.88	278,670,265.41

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税/预缴税项	31,461,199.57	63,037,511.61
其他	2,783,122.67	2,067,172.11
合计	34,244,322.24	65,104,683.72

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,293,560,449.59	104,182,471.10	1,189,377,978.49	1,438,957,834.21	20,597,286.47	1,418,360,547.74	4.50%~6.33%
减：未实现融资收益	-48,398,219.17		-48,398,219.17	-63,999,271.20		-63,999,271.20	
减：一年内到期的长期应收款	423,842,608.89		423,842,608.89	278,670,265.41		278,670,265.41	
合计	821,319,621.53	104,182,471.10	717,137,150.43	1,096,288,297.60	20,597,286.47	1,075,691,011.13	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	20,597,286.47			20,597,286.47
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,271,438.19		79,856,047.54	86,127,485.73
本期转回	2,653,728.09			2,653,728.09
其他变动	-8,572,728.64		8,684,155.63	111,426.99
2021年12月31日余额	15,642,267.93		88,540,203.17	104,182,471.10

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	463,401,268.81	73,051,561.50	447,796,938.65	72,463,787.86
内部交易未实现利润	1,037,025.40	155,553.81	5,821,963.91	873,294.59
可抵扣亏损	84,746,255.71	24,516,440.59	279,861,193.90	60,434,289.42
计提的应付职工薪酬	45,035,193.93	7,808,371.03	40,694,397.94	7,223,087.07
其他预提负债	18,375,637.72	7,432,660.63	63,742,296.82	15,635,344.24
分期收款-发出商品	442,440,978.54	66,366,146.78	685,002,292.08	102,750,343.81
其他	15,711,899.49	2,700,396.13	60,830,715.89	27,774,604.12
公允价值变动			12,875,622.86	3,198,905.71
合计	1,070,748,259.60	182,031,130.47	1,596,625,422.05	290,353,656.82

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	52,043,992.66	14,655,588.30	60,637,543.81	16,972,764.38
子公司固定资产折旧	-707,111.26	-199,122.53	21,184.56	6,102.09
分期收款-长期应收款	619,552,115.18	94,853,435.34	935,778,035.94	140,366,705.39
公允价值变动				
其他				
合计	670,888,996.58	109,309,901.11	996,436,764.31	157,345,571.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		182,031,130.47		290,353,656.82
递延所得税负债		109,309,901.11		157,345,571.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	398,481,989.56	48,238,006.29

可抵扣亏损	816,995,385.31	536,252,144.51
合计	1,215,477,374.87	584,490,150.80

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	74,439.15	1,561,944.35	
2023 年	79,173.77	1,266,114.83	
2024 年	35,999,447.80	36,644,587.81	
2025 年	79,462,681.05	82,408,844.74	
2026 年-2030 年	656,010,175.04	355,290,041.83	
无时间限制	45,369,468.50	59,080,610.95	
合计	816,995,385.31	536,252,144.51	--

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	596,435,308.59	862,483,454.37
1-2 年（含 2 年）	157,390,825.55	162,121,791.11
2-3 年（含 3 年）	108,713,006.77	90,652,728.54
3 年以上	112,979,764.51	22,775,082.28
合计	975,518,905.42	1,138,033,056.30

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	36,112,689.78	工程结算款，尚未到结算期
供应商 2	18,549,963.52	工程结算款，尚未到结算期
供应商 3	18,348,623.85	工程结算款，尚未到结算期
供应商 4	14,271,998.66	工程结算款，尚未到结算期
供应商 5	22,571,809.87	未达结算条件
供应商 6	16,898,504.00	涉诉
合计	109,855,085.68	

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收款项	147,370,986.97	162,976,909.12
合计	147,370,986.97	162,976,909.12

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,482,953.16	19,238,407.58
企业所得税	1,509,796.33	19,340,897.60
个人所得税	1,659,489.93	1,592,290.07
城市维护建设税	41,228.37	43,482.76
教育费附加	29,448.86	31,139.52
印花税	6,503.92	177,915.73
海外税项	9,843,654.15	12,039,778.54
土地使用税	100,012.50	
合计	30,673,087.22	52,463,911.80

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	88,316,986.98	107,326,914.45
长期借款利息	2,449,193.48	0
未到期票据背书支付款项	26,083,265.56	0
合计	116,849,446.02	107,326,914.45

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	85,233,651.32	29,657,757.88
调整后期初未分配利润	85,233,651.32	29,657,757.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,427,580,575.54	55,575,893.44
期末未分配利润	-1,342,346,924.22	85,233,651.32

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,903,464,003.74	2,326,422,305.33	4,880,668,734.15	3,814,756,994.25
其他业务	31,402,052.71	18,124,140.42	29,553,021.52	8,404,794.06
合计	2,934,866,056.45	2,344,546,445.75	4,910,221,755.67	3,823,161,788.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

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	2,934,866,056.45	无扣除	4,910,221,755.67	无扣除
营业收入扣除项目合计金额	21,927,470.80	出租房产租金收入	7,521,917.02	出租房产租金收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.75%		0.15%	
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。	21,927,470.80	出租房产租金收入	7,521,917.02	出租房产租金收入
与主营业务无关的业务收入小计	21,927,470.80	出租房产租金收入	7,521,917.02	出租房产租金收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无扣除	0.00	无扣除
营业收入扣除后金额	2,912,938,585.65	扣除出租房产租金收入	4,902,699,838.65	扣除出租房产租金收入

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,493,632.94	68,221,936.34
减：利息收入(含摊销的未实现融资收益)	45,216,488.60	39,625,404.80
汇兑损益	7,158,123.97	-2,807,006.91
其他	297,894.56	5,406,310.02
手续费支出	9,312,163.06	
合计	55,045,325.93	31,195,834.65

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-41,177,535.66	-33,781,457.30
长期应收款坏账损失	-86,127,485.73	-13,655,963.31
应收票据坏账损失	5,736,263.20	893,262.82
应收账款坏账损失	-247,726,497.33	-94,963,862.10
应收款项融资减值损失		19,021.00
合计	-369,295,255.52	-141,488,998.89

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,751,726.10	40,329,581.43
递延所得税费用	13,815,655.24	-18,549,947.44
合计	17,567,381.34	21,779,633.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,414,556,042.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-212,183,406.37
子公司适用不同税率的影响	-3,288,365.53
调整以前期间所得税的影响	4,993,859.96
非应税收入的影响	72,158,961.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	98,080,770.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,356,323.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	59,161,884.05
所得税费用	17,567,381.34

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	14,222,283.48	30,078,798.55

收到其他单位往来资金	108,841,575.48	413,510,019.14
银行存款利息	1,393,385.84	2,714,639.87
保函保证金	26,956,793.20	11,945,294.38
其他	15,548,155.44	7,803,984.95
合计	166,962,193.44	466,052,736.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	104,369,975.74	126,792,052.45
付现管理费用和研发费用	196,099,678.87	189,798,867.16
支付往来资金	58,579,158.65	596,828,829.94
银行手续费	8,475,034.19	5,406,310.02
押金、保证金	64,857,893.59	478,079.84
其他	13,462,312.08	1,172,321.23
合计	445,844,053.12	920,476,460.64

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-1,432,123,423.81	49,902,164.29
加：资产减值准备	1,147,560,247.58	153,086,635.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,856,507.24	31,246,002.15
使用权资产折旧	19,450,486.49	
无形资产摊销	24,594,908.17	26,126,855.72
长期待摊费用摊销	2,751,646.79	1,812,641.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	298,741.74	183,673.77
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	309,793.40	101,402.20
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	11,124,556.09	-13,409,612.27
财务费用（收益以“－”号填列）	83,493,632.94	68,221,936.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-138,557,895.14	-2,817,995.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	108,322,526.35	-56,934,481.83
递延所得税负债增加（减少以	-48,035,670.75	39,203,427.15

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	133,601,639.57	-43,710,462.50
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-498,624,247.74	-1,424,803,609.27
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	657,508,402.02	600,265,991.42
其他		123,725.92
经营活动产生的现金流量净额	118,531,850.94	-571,401,705.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,019,170,862.95	546,155,238.17
减: 现金的期初余额	546,155,238.17	757,721,749.42
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	473,015,624.78	-211,566,511.25

四、2022 年度

(一) 2022 年度更正后的财务报表(粗体字项目为本次差错更正受影响数据)

1、合并资产负债表

编制单位: 深圳英飞拓科技股份有限公司

单位: 元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产:		
货币资金	498,371,929.14	1,181,123,792.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	355,900,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	4,617,404.65	1,368,032.30
应收账款	1,148,106,415.96	1,408,836,410.05
应收款项融资	715,229.70	58,147,681.59
预付款项	204,481,010.92	188,772,671.18
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	334,124,251.96	434,875,347.61
其中：应收利息		22,839.04
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	351,302,407.61	510,133,885.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	492,787,046.98	423,842,608.88
其他流动资产	47,198,978.72	34,244,322.24
流动资产合计	3,437,604,675.64	4,241,344,752.06
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	234,692,293.06	717,137,150.43
长期股权投资	100,000.00	100,000.00
其他权益工具投资	119,214.90	119,214.90
其他非流动金融资产	73,101,549.41	83,101,549.41
投资性房地产	165,602,698.11	173,474,833.59
固定资产	83,289,682.98	98,318,192.91
在建工程	141,277,885.82	75,116,395.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,286,050.07	30,909,151.00
无形资产	103,332,066.24	123,784,890.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,134,734.24	3,476,573.14
递延所得税资产	78,938,147.77	182,031,130.47
其他非流动资产	14,829,356.39	25,327,348.29
非流动资产合计	918,703,678.99	1,512,896,429.71
资产总计	4,356,308,354.63	5,754,241,181.77
流动负债：		
短期借款	677,534,208.28	867,469,278.74
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	164,364,763.80	333,395,647.20
应付账款	918,973,083.47	975,518,905.42
预收款项		

合同负债	117,165,872.80	147,370,986.97
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	59,245,917.94	73,755,784.90
应交税费	8,706,677.30	30,673,087.22
其他应付款	179,002,195.63	147,226,724.36
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	640,971,554.27	341,501,235.36
其他流动负债	88,412,450.93	116,849,446.02
流动负债合计	2,854,376,724.42	3,033,761,096.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	202,400,600.00	317,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,562,941.75	17,139,800.17
长期应付款		42,314,556.22
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,648,756.91	7,569,000.67
递延收益		
递延所得税负债	49,509,379.70	109,309,901.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	264,121,678.36	494,133,258.17
负债合计	3,118,498,402.78	3,527,894,354.36
所有者权益：		
股本	1,198,675,082.00	1,198,675,082.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,298,783,345.12	2,298,783,345.12
减：库存股		
其他综合收益	60,004,437.43	37,285,136.38
专项储备		
盈余公积	41,576,362.02	41,576,362.02
一般风险准备		
未分配利润	-2,344,883,774.95	-1,342,346,924.22
归属于母公司所有者权益合计	1,254,155,451.62	2,233,973,001.30
少数股东权益	-16,345,499.77	-7,626,173.89

所有者权益合计	1,237,809,951.85	2,226,346,827.41
负债和所有者权益总计	4,356,308,354.63	5,754,241,181.77

2、母公司资产负债表

本次会计差错更正对母公司资产负债表没有影响。

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,841,452,090.39	2,934,866,056.45
其中：营业收入	1,841,452,090.39	2,934,866,056.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,199,077,025.55	3,349,546,109.68
其中：营业成本	1,631,661,081.74	2,344,546,445.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,461,472.37	4,895,688.93
销售费用	186,782,016.31	370,220,047.79
管理费用	226,359,929.73	362,586,012.41
研发费用	107,145,156.69	212,252,588.87
财务费用	43,667,368.71	55,045,325.93
其中：利息费用	78,954,021.63	83,493,632.94
利息收入	38,864,137.29	45,216,488.60
加：其他收益	17,486,908.51	18,880,146.09
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,077,583.73	138,557,895.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		-11,124,556.09

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-552,512,409.24	-369,295,255.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-69,264,344.32	-778,264,992.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47,461.59	-298,741.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-966,944,902.35	-1,416,225,557.41
加：营业外收入	4,687,193.60	5,374,878.96
减：营业外支出	3,229,104.36	3,705,364.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-965,486,813.11	-1,414,556,042.47
减：所得税费用	44,843,405.03	17,567,381.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,010,330,218.14	-1,432,123,423.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,010,330,218.14	-1,432,123,423.81
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	-1,002,536,850.73	-1,427,580,575.54
2.少数股东损益	-7,793,367.41	-4,542,848.27
六、其他综合收益的税后净额	21,793,342.58	-26,883,781.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,719,301.05	-28,173,022.97
（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	22,719,301.05	-28,173,022.97
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	22,719,301.05	-28,173,022.97
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-925,958.47	1,289,241.82
七、综合收益总额	-988,536,875.56	-1,459,007,204.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-979,817,549.68	-1,455,753,598.51
归属于少数股东的综合收益总额	-8,719,325.88	-3,253,606.45
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	-0.8364	-1.1910
(二) 稀释每股收益	-0.8364	-1.1910

4、母公司利润表

本次会计差错更正对母公司利润表没有影响。

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	2,270,361,785.99	3,841,897,724.56
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	4,301,659.72	2,110,096.37
收到其他与经营活动有关的现金	98,155,594.76	166,962,193.44
经营活动现金流入小计	2,372,819,040.47	4,010,970,014.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,752,204,242.22	2,848,228,132.33
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	315,562,534.31	549,751,077.57
支付的各项税费	23,287,940.76	48,614,900.41
支付其他与经营活动有关的现金	366,738,296.00	445,844,053.12
经营活动现金流出小计	2,457,793,013.29	3,892,438,163.43
经营活动产生的现金流量净额	-84,973,972.82	118,531,850.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,220,000,000.00	39,505,712.18
取得投资收益收到的现金	15,723,006.39	1,352,372.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,042,513.96	6,854,207.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,304,311.22	632,568,955.43
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,264,069,831.57	680,281,247.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,198,326.84	49,287,960.34
投资支付的现金	1,577,089,970.34	

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		100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	918,890.00	20,978,868.36
投资活动现金流出小计	1,668,207,187.18	70,366,828.70
投资活动产生的现金流量净额	-404,137,355.61	609,914,418.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		35,529,284.63
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	1,131,995,607.56	1,098,278,320.33
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	258,493,144.33
筹资活动现金流入小计	1,132,495,607.56	1,392,300,749.29
偿还债务支付的现金	1,197,809,055.36	1,422,466,832.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,033,945.39	73,431,365.78
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	42,039,414.58	130,968,999.99
筹资活动现金流出小计	1,312,882,415.33	1,626,867,197.79
筹资活动产生的现金流量净额	-180,386,807.77	-234,566,448.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,783,660.12	-20,864,196.59
五、现金及现金等价物净增加额	-666,714,476.08	473,015,624.78
加：期初现金及现金等价物余额	1,019,170,862.95	546,155,238.17
六、期末现金及现金等价物余额	352,456,386.87	1,019,170,862.95

6、母公司现金流量表

本次会计差错更正对母公司现金流量表没有影响。

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 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 期末 余额	1,198,675,082.00				2,298,783,345.12		37,285,136.38		41,576,362.02		-1,248,185,986.65		2,328,133,938.87	-7,626,173.89	2,320,507,764.98
加：会 计政 策变 更															
											-		-		-

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、本期期末余额	1,198,675.08				2,298,783.34		60,004.43		41,576.32		-2,344,883.77		1,254,155.61	-16,345.47	1,237,809.95
上期金额															

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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													
一、上年期末余额	1,198,675.08				2,303,455.50		65,458.15		41,576.32		187,299.584		3,796,468.30	3,968.88	3,800,433.57	
期末余额	2.00				0.93		5		2		00		8.30	7.57	5.87	

(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													-	-	
													8,34	8,34	
													1,45	1,45	
													5.01	5.01	
四、本期期末余额	1,19				2,29		37,2		41,5		-		2,23	-	2,22
	8,67				8,78		85,1		76,3		1,34		3,97	7,62	6,34
	5,08				3,34		36.3		62.0		2,34		3,00	6,17	6,82
	2.00				5.12		8		2		6,92		1.29	3.89	7.40
											4.23				

8、母公司所有者权益变动表

本次会计差错更正对母公司现金流量表没有影响。

(二)2022 年年度与更正事项相关的财务报表附注(粗体字项目为本次差错更正受影响数据)

“七、合并财务报表项目注释”

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	836,405,271.51	42.97%	625,627,307.17	74.80%	210,777,964.34	737,605,541.61	37.86%	385,073,254.92	52.21%	352,532,286.69
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,109,912,149.07	57.03%	172,583,697.45	15.55%	937,328,451.62	1,210,513,012.51	62.14%	154,208,889.15	12.74%	1,056,304,123.36
其中：										
信用风险组合	1,109,912,149.07	57.03%	172,583,697.45	15.55%	937,328,451.62	1,210,513,012.51	62.14%	154,208,889.15	12.74%	1,056,304,123.36
合计	1,946,317,420.58	100.00%	798,211,004.62	41.01%	1,148,106,415.96	1,948,118,554.12	100.00%	539,282,144.07	27.68%	1,408,836,410.05

按单项计提坏账准备：625,627,307.17

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒大地产集团有限公司	71,445,364.21	57,156,291.37	80.00%	恒大经济危机
怀化市智慧中方建设运营发展有限责任公司	68,870,466.38	17,518,704.66	25.44%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
深圳市建筑工务署教育工程管理中心	43,410,254.51	434,102.55	1.00%	预期应收款项无法收回的风险较低，不同于其他组合的信用风险，故单独计提坏账准备
客户 1	55,116,592.56	55,116,592.56	100.00%	预计不可收回
客户 2	37,543,631.00	37,543,631.00	100.00%	拟涉诉
客户 3	32,086,965.05	26,582,972.74	82.85%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 4	30,566,037.71	30,566,037.71	100.00%	收回可能性较小
客户 5	29,803,690.81	29,803,690.81	100.00%	诉讼

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 6	26,365,306.94	22,410,510.90	85.00%	回款高风险
客户 7	23,259,498.94	11,629,749.47	50.00%	回款高风险
客户 8	23,057,621.20	19,598,978.03	85.00%	回款高风险
客户 9	22,251,915.00	11,125,957.50	50.00%	回款高风险
客户 10	20,859,433.94	18,773,490.55	90.00%	回款高风险
客户 11	20,000,000.00	10,000,000.00	50.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 12	19,263,258.29	9,631,629.15	50.00%	资金紧张, 诉讼客户, 回款高风险
客户 13	18,867,924.53	18,867,924.53	100.00%	回款高风险
客户 14	17,568,729.79	14,054,983.84	80.00%	回款高风险
客户 15	16,803,904.06	16,803,904.06	100.00%	涉诉
客户 16	15,878,508.41	15,878,508.41	100.00%	回款高风险
客户 17	15,219,390.56	13,697,451.50	90.00%	回款高风险
客户 18	15,074,395.85	15,074,395.85	100.00%	诉讼
客户 19	9,505,542.58	2,851,662.77	30.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 20	8,383,755.00	4,191,877.50	50.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 21	8,274,719.22	7,033,511.34	85.00%	回款高风险
客户 22	8,199,873.53	8,199,873.53	100.00%	诉讼
客户 23	7,828,814.74	3,914,407.37	50.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 24	7,683,600.00	3,841,800.00	50.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 25	7,640,438.64	3,820,219.32	50.00%	回款高风险
客户 26	7,597,190.74	7,597,190.74	100.00%	回款高风险
客户 27	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00%	涉诉
客户 28	7,077,500.00	7,077,500.00	100.00%	涉诉
客户 29	7,011,375.00	7,011,375.00	100.00%	预计不可收回
客户 30	6,906,636.79	2,071,991.04	30.00%	回款高风险
客户 31	6,132,075.48	6,132,075.48	100.00%	诉讼
客户 32	5,243,771.89	3,146,263.13	60.00%	诉讼
客户 33	5,063,474.25	5,063,474.25	100.00%	破产
客户 34	5,005,720.52	5,005,720.52	100.00%	诉讼
客户 35	3,974,690.18	3,974,690.18	100.00%	诉讼
客户 36	3,911,696.86	3,129,357.49	80.00%	经营不善
客户 37	3,799,045.24	1,139,713.57	30.00%	诉讼
客户 38	3,500,000.00	1,750,000.00	50.00%	项目存在不确定性, 回款高风险
客户 39	3,386,765.29	3,386,765.29	100.00%	预计不可收回
客户 40	3,027,610.70	3,027,610.70	100.00%	回款高风险
客户 41	2,760,363.65	2,760,363.65	100.00%	诉讼
客户 42	2,561,169.06	2,561,169.06	100.00%	存在分歧, 回款风险大

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 43	2,533,111.00	2,533,111.00	100.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 44	2,340,491.20	2,340,491.20	100.00%	涉诉
客户 45	2,330,188.68	2,330,188.68	100.00%	收回可能性很小
客户 46	2,159,000.19	2,159,000.19	100.00%	回款高风险
客户 47	2,075,471.69	2,075,471.69	100.00%	回款高风险
其他	59,678,289.65	55,730,925.29	93.39%	诉讼或长账龄
合计	836,405,271.51	625,627,307.17		

按组合计提坏账准备：172,583,697.45

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	1,109,912,149.07	172,583,697.45	15.55%
合计	1,109,912,149.07	172,583,697.45	

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	716,422,147.64
1 至 2 年	226,812,240.69
2 至 3 年	397,001,046.61
3 年以上	606,081,985.64
3 至 4 年	396,516,934.63
4 至 5 年	106,101,606.54
5 年以上	103,463,444.47
合计	1,946,317,420.58

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	385,073,254.92	247,580,874.88	6,825,582.58	201,240.05		625,627,307.17
信用风险组合	154,208,889.15	17,014,255.96			-1,360,552.34	172,583,697.45
合计	539,282,144.07	264,595,130.84	6,825,582.58	201,240.05	-1,360,552.34	798,211,004.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额
------	----------	--------------	----------

		的比例	
第一名	71,445,364.21	3.72%	57,156,291.37
第二名	68,870,466.38	3.59%	17,518,704.66
第三名	68,241,942.10	3.56%	3,412,097.11
第四名	55,116,592.56	2.87%	55,116,592.56
第五名	50,201,313.80	2.62%	2,510,065.69
合计	313,875,679.05	16.36%	135,713,751.39

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	96,498,864.88	47.19%	107,887,741.54	57.15%
1至2年	64,644,139.74	31.61%	74,347,042.55	39.38%
2至3年	42,685,730.89	20.88%	4,794,205.62	2.54%
3年以上	652,275.41	0.32%	1,743,681.47	0.92%
合计	204,481,010.92		188,772,671.18	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	55,060,567.35	26.93%
单位 2	26,028,351.41	12.73%
单位 3	23,677,293.91	11.58%
单位 4	9,506,268.82	4.65%
单位 5	5,995,236.68	2.93%
合计	120,267,718.17	58.82%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		22,839.04
其他应收款	334,124,251.96	434,852,508.57
合计	334,124,251.96	434,875,347.61

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及各分公司备用金	1,725,339.39	6,858,942.08
押金\保证金\定金	298,991,056.80	316,480,905.25
往来款	218,541,769.49	203,358,650.29
合计	519,258,165.68	526,698,497.62

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	66,610,361.31	9,000,000.00	16,235,627.74	91,845,989.05
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第二阶段	-15,703,406.55	15,703,406.55		
——转入第三阶段	-19,315,864.99	-9,000,000.00	28,315,864.99	
本期计提	40,493,899.88	8,516,961.85	43,998,954.11	93,009,815.84
其他变动	278,108.83			278,108.83
2022 年 12 月 31 日余额	72,363,098.48	24,220,368.40	88,550,446.84	185,133,913.72

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	140,796,267.32
1 至 2 年	43,922,753.31
2 至 3 年	162,521,424.38
3 年以上	172,017,720.67
3 至 4 年	137,744,987.78
4 至 5 年	26,387,980.63
5 年以上	7,884,752.26
合计	519,258,165.68

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	保证金及往来款	129,419,101.56	1-5 年	24.92%	38,928,989.19
第二名	保证金及往来款	59,244,337.24	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	11.41%	14,789,876.83
第三名	保证金	30,000,000.00	2-3 年	5.78%	24,853,992.31
第四名	监管账户资金	28,214,527.23	1-2 年	5.43%	0

第五名	保证金	27,500,000.00	3-4 年	5.30%	13,750,000.00
合计		274,377,966.03		52.84%	55,130,629.75

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	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
原材料	78,523,035.09	56,005,931.90	22,517,103.19	95,503,400.64	33,620,842.68	61,882,557.96
在产品	1,857,352.99		1,857,352.99	2,458,961.17		2,458,961.17
库存商品	242,909,740.10	47,117,498.93	195,792,241.17	264,027,015.52	49,968,504.93	214,058,510.59
周转材料	334,070.35	234,427.63	99,642.72	334,513.52	195,897.24	138,616.28
合同履约成本	142,228,398.27	28,393,254.65	113,835,143.62	224,138,502.37	5,366,665.00	218,771,837.37
发出商品	28,832,279.95	19,250,056.17	9,582,223.78	13,120,183.12	11,151,668.59	1,968,514.53
自制半成品	17,919,643.53	10,300,943.39	7,618,700.14	18,864,385.29	8,009,497.27	10,854,888.02
合计	512,604,520.28	161,302,112.67	351,302,407.61	618,446,961.63	108,313,075.71	510,133,885.92

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	492,787,046.98	423,842,608.88
合计	492,787,046.98	423,842,608.88

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税/预缴税项	44,568,778.29	31,461,199.57
其他	2,630,200.43	2,783,122.67
合计	47,198,978.72	34,244,322.24

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,047,647,377.82	259,647,094.06	788,000,283.76	1,293,560,449.59	104,182,471.10	1,189,377,978.49	4.50%~6.33%
减：未实现	-		-	-		-	

融资收益	60,520,943.72		60,520,943.72	48,398,219.17		48,398,219.17	
减：一年内到期的长期应收款	752,434,141.04	259,647,094.06	492,787,046.98	423,842,608.89		423,842,608.89	
合计	234,692,293.06		234,692,293.06	821,319,621.53	104,182,471.10	717,137,150.43	

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	314,225,146.78	48,044,760.32	463,401,268.81	73,051,561.50
内部交易未实现利润	4,269,338.59	640,400.79	1,037,025.40	155,553.81
可抵扣亏损			84,746,255.71	24,516,440.59
计提的应付职工薪酬	20,469,247.84	3,071,117.19	45,035,193.93	7,808,371.03
其他预提负债	1,048,717.09	272,666.43	18,375,637.72	7,432,660.63
分期收款-发出商品	196,116,429.60	26,644,394.64	442,440,978.54	66,366,146.78
其他	1,018,493.83	264,808.40	15,711,899.49	2,700,396.13
合计	537,147,373.73	78,938,147.77	1,070,748,259.60	182,031,130.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	31,408,530.72	9,961,298.20	52,043,992.66	14,655,588.30
子公司固定资产折旧			-707,111.26	-199,122.53
分期收款-长期应收款	286,630,099.67	39,548,081.50	619,552,115.18	94,853,435.34
合计	318,038,630.39	49,509,379.70	670,888,996.58	109,309,901.11

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		78,938,147.77		182,031,130.47
递延所得税负债		49,509,379.70		109,309,901.11

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	937,403,531.54	398,481,989.56

可抵扣亏损	1,420,906,662.19	816,995,385.31
合计	2,358,310,193.73	1,215,477,374.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	97,423.35	153,612.92	
2024年	48,589,381.94	35,999,447.80	
2025年	93,597,114.98	79,462,681.05	
2026年	190,667,971.47	339,475,443.00	
2027年及以后	1,034,914,038.95	316,534,732.04	
无到期日	53,040,731.50	45,369,468.50	
合计	1,420,906,662.19	816,995,385.31	

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	566,994,107.52	596,435,308.59
1-2年(含2年)	93,877,885.94	157,390,825.55
2-3年(含3年)	119,855,848.90	108,713,006.77
3年以上	138,245,241.11	112,979,764.51
合计	918,973,083.47	975,518,905.42

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	22,571,809.87	未达结算条件
供应商 2	40,000,000.00	未达结算条件
供应商 3	20,000,000.00	未达结算条件
供应商 4	18,289,282.22	工程结算款，尚未到结算期
供应商 5	17,242,194.20	未达结算条件
供应商 6	16,898,504.00	涉诉
供应商 7	14,962,264.15	未达结算条件
合计	149,964,054.44	

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	117,165,872.80	147,370,986.97
合计	117,165,872.80	147,370,986.97

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		17,482,953.16
企业所得税	331,557.16	1,509,796.33
个人所得税	904,234.38	1,659,489.93
城市维护建设税	131,078.84	41,228.37
教育费附加	93,627.78	29,448.86
印花税	5,733.76	6,503.92
海外税项	7,140,432.88	9,843,654.15
土地使用税	100,012.50	100,012.50
合计	8,706,677.30	30,673,087.22

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	84,382,947.68	88,316,986.98
长期借款利息	2,583,085.61	2,449,193.48
未到期票据背书支付款项	1,446,417.64	26,083,265.56
合计	88,412,450.93	116,849,446.02

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,342,346,924.22	85,233,651.32
调整后期初未分配利润	-1,342,346,924.22	85,233,651.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,002,536,850.73	-1,427,580,575.54
期末未分配利润	-2,344,883,774.95	-1,342,346,924.22

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,809,349,924.28	1,616,223,528.07	2,903,464,003.74	2,326,422,305.33
其他业务	32,102,166.11	15,437,553.67	31,402,052.71	18,124,140.42
合计	1,841,452,090.39	1,631,661,081.74	2,934,866,056.45	2,344,546,445.75

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,841,452,090.38	无扣除	2,934,866,056.45	无扣除

营业收入扣除项目合计金额	25,243,015.93	出租房产租金收入	21,927,470.80	出租房产租金收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.37%		0.75%	
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。	25,243,015.93	出租房产租金收入	21,927,470.80	出租房产租金收入
与主营业务无关的业务收入小计	25,243,015.93	出租房产租金收入	21,927,470.80	出租房产租金收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	无扣除
营业收入扣除后金额	1,816,209,074.45	扣除出租房产租金收入	2,912,938,585.65	扣除出租房产租金收入

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,954,021.63	83,493,632.94
减：利息收入(含摊销的未实现融资收益)	38,864,137.29	45,216,488.60
汇兑损益	-2,069,682.05	7,158,123.97
其他	40,362.61	297,894.56
手续费支出	5,606,803.81	9,312,163.06
合计	43,667,368.71	55,045,325.93

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-93,009,815.85	-41,177,535.66
长期应收款坏账损失	-201,562,025.53	-86,127,485.73
应收票据坏账损失	-171,019.60	5,736,263.20
应收账款坏账损失	-257,769,548.26	-247,726,497.33
合计	-552,512,409.24	-369,295,255.52

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,176,266.33	3,751,726.10
递延所得税费用	36,667,138.70	13,815,655.24
合计	44,843,405.03	17,567,381.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-965,486,813.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-144,823,021.97
子公司适用不同税率的影响	-17,513,825.95
调整以前期间所得税的影响	7,933,979.41
非应税收入的影响	112,370.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,816,208.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-481,292.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	203,962,642.60
加计扣除等影响	-6,163,654.75
所得税费用	44,843,405.03

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	9,278,907.08	14,222,283.48
收到其他单位往来资金	50,581,882.74	108,841,575.48
银行存款利息	8,013,679.59	1,393,385.84
保函保证金	17,834,694.39	26,956,793.20
其他	12,446,430.96	15,548,155.44
合计	98,155,594.76	166,962,193.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	57,108,563.62	104,369,975.74
付现管理费用和研发费用	117,581,957.48	196,099,678.87
支付往来资金	17,512,598.69	58,579,158.65
银行手续费	1,034,888.35	8,475,034.19

押金、保证金	155,397,569.73	64,857,893.59
其他	18,102,718.13	13,462,312.08
合计	366,738,296.00	445,844,053.12

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,010,330,218.14	-1,432,123,423.81
加：资产减值准备	621,776,753.55	1,147,560,247.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,399,655.63	46,856,507.24
使用权资产折旧	16,678,806.08	19,450,486.49
无形资产摊销	15,297,596.09	24,594,908.17
长期待摊费用摊销	2,924,120.74	2,751,646.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-47,461.59	298,741.74
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	481,854.87	309,793.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		11,124,556.09
财务费用（收益以“－”号填列）	77,711,710.70	83,493,632.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,155,537.11	-138,557,895.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	103,092,982.70	108,322,526.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-59,800,521.41	-48,035,670.75
存货的减少（增加以“－”号填列）	105,842,441.35	133,601,639.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	317,073,463.93	-498,624,247.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-288,919,620.21	657,508,402.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-84,973,972.82	118,531,850.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	352,456,386.87	1,019,170,862.95
减：现金的期初余额	1,019,170,862.95	546,155,238.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-666,714,476.08	473,015,624.78

五、2023 年度

（一）2023 年度更正后的财务报表（粗体字项目为本次差错更正受影响数据）

1、合并资产负债表

编制单位：深圳英飞拓科技股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	312,341,228.56	498,371,929.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		355,900,000.00
衍生金融资产		
应收票据	4,343,890.73	4,617,404.65
应收账款	801,845,213.01	1,148,106,415.96
应收款项融资	311,403.00	715,229.70
预付款项	198,402,619.24	204,481,010.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	222,587,320.74	334,124,251.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	292,266,517.90	351,302,407.61
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	293,327,017.81	492,787,046.98
其他流动资产	62,275,895.06	47,198,978.72
流动资产合计	2,187,701,106.05	3,437,604,675.64
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	184,701,607.84	234,692,293.06

长期股权投资	5,376,116.67	100,000.00
其他权益工具投资	119,214.90	119,214.90
其他非流动金融资产	2,083,580.36	73,101,549.41
投资性房地产	157,730,562.63	165,602,698.11
固定资产	90,583,702.63	83,289,682.98
在建工程	216,185,045.65	141,277,885.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,598,046.35	15,286,050.07
无形资产	82,720,577.38	103,332,066.24
开发支出	883,722.16	
商誉	400,000.00	
长期待摊费用	5,484,471.88	8,134,734.24
递延所得税资产	54,507,838.09	78,938,147.77
其他非流动资产	1,369,427.99	14,829,356.39
非流动资产合计	814,743,914.53	918,703,678.99
资产总计	3,002,445,020.58	4,356,308,354.63
流动负债：		
短期借款	402,646,883.58	677,534,208.28
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	3,419,335.80	164,364,763.80
应付账款	979,193,719.15	918,973,083.47
预收款项		
合同负债	164,053,152.87	117,165,872.80
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	60,091,377.38	59,245,917.94
应交税费	9,399,204.91	8,706,677.30
其他应付款	255,032,386.57	179,002,195.63
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	88,993,163.53	640,971,554.27
其他流动负债	84,379,309.59	88,412,450.93
流动负债合计	2,047,208,533.38	2,854,376,724.42

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	418,165,186.57	202,400,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,581,943.66	8,562,941.75
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	34,391,861.84	3,648,756.91
递延收益		
递延所得税负债	28,707,089.62	49,509,379.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	486,846,081.69	264,121,678.36
负债合计	2,534,054,615.07	3,118,498,402.78
所有者权益：		
股本	1,198,675,082.00	1,198,675,082.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,298,783,345.12	2,298,783,345.12
减：库存股		
其他综合收益	63,870,702.93	60,004,437.43
专项储备		
盈余公积	41,576,362.02	41,576,362.02
一般风险准备		
未分配利润	-3,115,885,430.16	-2,344,883,774.95
归属于母公司所有者权益合计	487,020,061.91	1,254,155,451.62
少数股东权益	-18,629,656.40	-16,345,499.77
所有者权益合计	468,390,405.51	1,237,809,951.85
负债和所有者权益总计	3,002,445,020.58	4,356,308,354.63

2、母公司资产负债表

本次会计差错更正对母公司资产负债表没有影响。

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,396,634,047.10	1,841,452,090.39
其中：营业收入	1,396,634,047.10	1,841,452,090.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,682,036,380.47	2,199,077,025.55

其中：营业成本	1,170,080,505.38	1,631,661,081.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,216,910.82	3,461,472.37
销售费用	155,453,189.61	186,782,016.31
管理费用	241,104,645.15	226,359,929.73
研发费用	87,674,779.58	107,145,156.69
财务费用	23,506,349.93	43,667,368.71
其中：利息费用	56,017,066.96	78,954,021.63
利息收入	31,604,540.89	38,864,137.29
加：其他收益	17,131,306.93	17,486,908.51
投资收益（损失以“-”号填列）	9,847,038.55	-5,077,583.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,116.67	
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）	-71,017,969.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-355,856,132.71	-552,512,409.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-50,126,414.51	-69,264,344.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,281,606.74	47,461.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-734,142,897.42	-966,944,902.35
加：营业外收入	2,242,461.04	4,687,193.60
减：营业外支出	36,034,494.92	3,229,104.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-767,934,931.30	-965,486,813.11
减：所得税费用	4,469,239.39	44,843,405.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-772,404,170.69	-1,010,330,218.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-772,404,170.69	-1,010,330,218.14
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	-770,627,375.58	-1,002,536,850.73
2. 少数股东损益	-1,776,795.11	-7,793,367.41
六、其他综合收益的税后净额	3,358,903.98	21,793,342.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,866,265.50	22,719,301.05
(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	3,866,265.50	22,719,301.05
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	3,866,265.50	22,719,301.05
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-507,361.52	-925,958.47
七、综合收益总额	-769,045,266.71	-988,536,875.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-766,761,110.08	-979,817,549.68
归属于少数股东的综合收益总额	-2,284,156.63	-8,719,325.88
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.6429	-0.8364
(二) 稀释每股收益	-0.6429	-0.8364

4、母公司利润表

本次会计差错更正对母公司利润表没有影响。

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	2,021,786,702.35	2,270,361,785.99
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	905,873.12	4,301,659.72
收到其他与经营活动有关的现金	531,999,444.71	98,155,594.76
经营活动现金流入小计	2,554,692,020.18	2,372,819,040.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,406,740,315.66	1,752,204,242.22
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	270,357,713.45	315,562,534.31
支付的各项税费	14,591,506.74	23,287,940.76
支付其他与经营活动有关的现金	519,989,450.24	366,738,296.00
经营活动现金流出小计	2,211,678,986.09	2,457,793,013.29
经营活动产生的现金流量净额	343,013,034.09	-84,973,972.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	520,115,939.43	1,220,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,237,620.12	15,723,006.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,718,364.41	1,042,513.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31,889,302.86	27,304,311.22
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	560,961,226.82	1,264,069,831.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,604,847.86	90,198,326.84
投资支付的现金	195,372,000.00	1,577,089,970.34
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	390,607.19	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	918,890.00
投资活动现金流出小计	294,367,455.05	1,668,207,187.18
投资活动产生的现金流量净额	266,593,771.77	-404,137,355.61
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	856,160,566.25	1,131,995,607.56
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计	866,160,566.25	1,132,495,607.56
偿还债务支付的现金	1,482,245,925.73	1,197,809,055.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,729,731.47	73,033,945.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	

支付其他与筹资活动有关的现金	23,865,122.23	42,039,414.58
筹资活动现金流出小计	1,561,840,779.43	1,312,882,415.33
筹资活动产生的现金流量净额	-695,680,213.18	-180,386,807.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,892,327.47	2,783,660.12
五、现金及现金等价物净增加额	-74,181,079.85	-666,714,476.08
加：期初现金及现金等价物余额	352,456,386.87	1,019,170,862.95
六、期末现金及现金等价物余额	278,275,307.02	352,456,386.87

6、母公司现金流量表

本次会计差错更正对母公司现金流量表没有影响。

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 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、上年期末余额	1,198,675,082.00				2,298,783,345.12		60,004,437.43		41,576,362.02		-2,417,749.75		1,181,289,469.55	-16,345,997.77	1,164,943,969.78
加：会计政策变更											-374,279.63		374,279.63		-374,279.63
期差错更正											72,865,982.05		72,865,982.05		72,865,982.05
他															
二、本年期初余额	1,198,675,082.00				2,298,783,345.12		60,004,437.43		41,576,362.02		-2,345,258.05		1,253,781,197.58	-16,345,997.77	1,237,435,672.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”							3,866,265.50				770,627,375.58		766,761,110.08	-2,284,156.63	769,045,266.71

项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,198,675.08 2.00	0.00	0.00	0.00	2,298,783.34 5.12	0.00	63,870,702.93	0.00	41,576,362.02	0.00	- 3,115,885.43 0.17	487,020,061.90	- 18,629,656.40	468,390,405.50	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 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、上年期末余额	1,198,675.08 2.00				2,298,783.34 5.12		37,285,136.38		41,576,362.02		- 1,248,185.98 6.65	2,328,133,938.87	- 7,626,173.89	2,320,507,764.98	
加：会计政策变更											-	-		-	
期差错更正											- 94,160,937.58	- 94,160,937.58		- 94,160,937.58	
他															
二、本年期初余额															
三、本期增减变动金额（减少以	1,198,675.08 2.00				2,298,783.34 5.12		37,285,136.38		41,576,362.02		- 1,342,346.92 4.23	2,233,973,001.29	- 7,626,173.89	2,226,346,827.40	

(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														
	1,19			2,29		60,0		41,5		-		1,25	-	1,23
	8,67			8,78		04,4		76,3		2,344,		4,15	16,3	7,80
	5,08			3,34		37.4		62.0		883,77		5,45	45,4	9,95
	2.00			5.12		3		2		4.96		1.61	99.7	1.84
													7	

8、母公司所有者权益变动表

本次会计差错更正对母公司现金流量表没有影响。

(二) 2023 年年度与更正事项相关的财务报表附注(粗体字项目为本次差错更正受影响数据)

“七、合并财务报表项目注释”

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	344,791,008.16	716,422,147.64
1 至 2 年	326,349,705.40	226,812,240.69
2 至 3 年	162,291,945.94	397,001,046.61
3 年以上	884,042,752.27	606,081,985.64
3 至 4 年	323,514,080.57	396,516,934.63
4 至 5 年	443,658,400.51	106,101,606.54
5 年以上	116,870,271.19	103,463,444.47
合计	1,717,475,411.77	1,946,317,420.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	809,151,753.85	47.10%	708,459,312.40	87.56%	100,692,441.45	836,405,271.51	42.97%	625,627,307.17	74.80%	210,777,964.34
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	908,323,657.92	52.89%	207,170,886.36	22.81%	701,152,771.56	1,109,912,149.07	57.03%	172,583,697.45	15.55%	937,328,451.62
其中：										
信用风险组合	908,323,657.92	52.89%	207,170,886.36	22.81%	701,152,771.56	1,109,912,149.07	57.03%	172,583,697.45	15.55%	937,328,451.62
合计	1,717,475,411.77	100.00%	915,630,198.76	53.31%	801,845,213.01	1,946,317,420.58	100.00%	798,211,004.62	41.01%	1,148,106,415.96

按单项计提坏账准备：708,459,312.40

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	71,445,364.21	71,445,364.21	100.00%	恒大经济危机
客户 2	68,870,466.38	40,386,877.86	58.64%	预计无法收回
客户 3	55,116,592.56	55,116,592.56	100.00%	预计无法收回
客户 4	37,543,631.00	37,543,631.00	100.00%	涉诉
客户 5	32,086,965.05	26,582,972.75	82.85%	诉讼、回款高风险
客户 6	30,899,937.58	15,449,968.79	50.00%	回款高风险
客户 7	30,566,037.71	30,566,037.71	100.00%	收回可能性较小
客户 8	29,898,581.91	29,898,581.91	100.00%	预计无法收回
客户 9	26,365,306.94	22,410,510.90	85.00%	高风险
客户 10	22,251,915.00	11,125,957.50	50.00%	涉诉，按账龄计提与 50%单项计提孰高
客户 11	20,859,433.94	20,859,433.94	100.00%	回款高风险
客户 12	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 13	19,282,758.10	19,282,758.10	100.00%	回款高风险
客户 14	19,263,258.29	11,557,954.97	60.00%	诉讼，回款高风险
客户 15	19,009,433.97	19,009,433.97	100.00%	回款高风险
客户 16	17,568,729.79	14,054,983.84	80.00%	诉讼、回款高风险
客户 17	16,803,904.06	16,803,904.06	100.00%	长账龄
客户 18	15,878,508.41	15,878,508.41	100.00%	回款高风险
客户 19	15,219,390.56	15,219,390.56	100.00%	预计回收存在困难
客户 20	15,074,395.85	15,074,395.85	100.00%	回款高风险
客户 21	12,095,038.00	6,047,519.00	50.00%	诉讼
客户 22	11,137,796.00	11,137,796.00	100.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 23	10,848,358.08	10,848,358.08	100.00%	诉讼

客户 24	10,302,714.98	10,302,714.98	100.00%	诉讼
客户 25	9,505,542.58	4,752,771.29	50.00%	经营异常
客户 26	8,383,755.00	6,707,004.00	80.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 27	8,274,719.22	8,274,719.22	100.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 28	8,199,873.53	8,199,873.53	100.00%	回款高风险
客户 29	7,683,600.00	5,378,520.00	70.00%	诉讼
客户 30	7,597,190.74	7,597,190.74	100.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 31	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00%	回款高风险
客户 32	7,077,500.00	7,077,500.00	100.00%	长账龄
客户 33	7,011,375.00	7,011,375.00	100.00%	涉诉
客户 34	6,906,636.79	6,906,636.79	100.00%	预计无法收回
客户 35	6,500,000.00	3,250,000.00	50.00%	涉诉
客户 36	5,243,771.89	3,146,263.13	60.00%	按照预计无法收回金额计提坏账准备
客户 37	5,063,474.25	5,063,474.25	100.00%	诉讼
客户 38	3,974,690.18	3,974,690.18	100.00%	破产，预计无法收回
客户 39	3,911,696.86	3,911,696.86	100.00%	诉讼，预计无法收回
客户 40	3,799,045.24	1,139,713.57	30.00%	经营不善
客户 41	3,774,863.10	3,208,633.64	85.00%	诉讼
客户 42	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	回款高风险
客户 43	3,386,765.29	3,386,765.29	100.00%	涉诉
客户 44	3,362,180.00	3,362,180.00	100.00%	预计无法收回
客户 45	3,027,610.70	3,027,610.70	100.00%	长账龄
客户 46	2,760,363.65	2,760,363.65	100.00%	回款高风险
客户 47	2,330,188.68	2,330,188.68	100.00%	诉讼
客户 48	2,164,050.00	1,082,025.00	50.00%	收回可能性很小
客户 49	2,159,000.19	2,159,000.19	100.00%	涉诉，按账龄计提与 50%单项计提孰高
客户 50	2,126,700.00	2,126,700.00	100.00%	预计无法收回
客户 51	2,075,471.69	2,075,471.69	100.00%	长账龄
客户 52	2,029,857.24	2,029,857.24	100.00%	预计无法收回
客户 53	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	涉诉，从账龄组合转入单项 100%计提
客户 54	1,865,407.71	1,865,407.71	100.00%	预计无法收回
客户 55	1,709,400.00	1,709,400.00	100.00%	诉讼
客户 56	1,698,994.32	1,698,994.32	100.00%	长账龄
客户 57	1,618,733.00	1,618,733.00	100.00%	注销
客户 58	1,436,378.00	1,436,378.00	100.00%	长账龄
客户 59	1,417,264.50	1,417,264.50	100.00%	长账龄
客户 60	1,407,750.00	1,407,750.00	100.00%	预计无法收回
客户 61	1,347,354.17	1,347,354.17	100.00%	预计无法收回
客户 62	1,313,773.57	1,313,773.57	100.00%	预计无法收回
客户 63	1,261,705.00	1,261,705.00	100.00%	诉讼
客户 64	1,239,358.18	1,239,358.18	100.00%	诉讼
客户 65	1,205,020.00	1,205,020.00	100.00%	诉讼
客户 66	1,076,847.30	1,076,847.30	100.00%	长账龄
其他	20,935,327.91	20,417,455.06	97.53%	长账龄
合计	809,151,753.85	708,459,312.40		

按组合计提坏账准备：207,220,257.24

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	908,323,657.92	207,170,886.36	22.81%
合计	908,323,657.92	207,170,886.36	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	798,211,004.62	138,550,032.16	3,456,559.26	18,393,667.96	719,389.20	915,630,198.76
合计	798,211,004.62	138,550,032.16	3,456,559.26	18,393,667.96	719,389.20	915,630,198.76

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	71,445,364.21		71,445,364.21	4.16%	71,445,364.21
客户二	70,159,747.94		70,159,747.94	4.08%	40,457,941.94
客户三	55,116,592.56		55,116,592.56	3.21%	55,116,592.56
客户四	32,086,965.05		32,086,965.05	1.87%	26,582,972.75
客户五	34,640,026.16		34,640,026.16	2.02%	30,685,230.12
合计	263,448,695.92		263,448,695.92	15.34%	224,288,101.58

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	222,587,320.74	334,124,251.96
合计	222,587,320.74	334,124,251.96

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	850,600.95	1,725,339.39
押金/保证金/定金	246,556,370.08	298,991,056.80
往来款及其他	241,913,092.49	218,541,769.49
合计	489,320,063.52	519,258,165.68

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	106,579,066.12	140,796,267.32
1至2年	64,842,203.37	43,922,753.31
2至3年	35,654,476.43	162,521,424.38
3年以上	282,244,317.60	172,017,720.67

3至4年	134,859,435.65	137,744,987.78
4至5年	118,606,967.76	26,387,980.63
5年以上	28,777,914.19	7,884,752.26
合计	489,320,063.52	519,258,165.68

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	72,363,098.48	24,220,368.40	88,550,446.84	185,133,913.72
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	27,286,971.36	27,584,402.48	28,567,658.66	83,439,032.50
本期核销			1,840,203.44	1,840,203.44
2023年12月31日余额	99,650,069.84	51,804,770.88	115,277,902.06	266,732,742.78

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	185,133,913.72	83,439,032.50		1,840,203.44		266,732,742.78
合计	185,133,913.72	83,439,032.50		1,840,203.44		266,732,742.78

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	保证金及往来款	174,088,595.48	1-5年	35.58%	63,266,521.37
第二名	保证金	55,673,985.37	1-2年、3-4年、4-5年	11.38%	32,253,499.05
第三名	保证金	30,000,000.00	3-4年	6.13%	24,853,992.31
第四名	保证金	26,500,000.00	4-5年	5.42%	26,500,000.00
第五名	保证金	25,930,000.00	5年以上	5.30%	12,965,000.00
合计		312,192,580.85		63.80%	159,839,012.73

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	45,306,659.75	22.84%	96,498,864.88	47.19%
1至2年	47,700,084.53	24.04%	64,644,139.74	31.61%
2至3年	63,146,959.76	31.83%	42,685,730.89	20.88%
3年以上	42,248,915.20	21.29%	652,275.41	0.32%
合计	198,402,619.24		204,481,010.92	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
第一名	61,404,471.73	30.95%
第二名	26,028,351.41	13.12%
第三名	24,426,779.13	12.31%
第四名	7,334,138.74	3.70%
第五名	4,131,037.08	2.08%
合计	123,324,778.09	62.16%

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	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
原材料	52,471,253.72	35,614,499.72	16,856,754.00	78,523,035.09	56,005,931.90	22,517,103.19
库存商品	137,990,652.05	22,374,117.64	115,616,534.41	242,909,740.10	47,117,498.93	195,792,241.17
周转材料	886,570.35	394,985.25	491,585.10	334,070.35	234,427.63	99,642.72
合同履约成本	131,708,785.64	37,280,699.15	94,428,086.49	142,228,398.27	28,393,254.65	113,835,143.62
发出商品	102,035,984.52	45,437,816.22	56,598,168.30	28,832,279.95	19,250,056.17	9,582,223.78
自制半成品	7,289,145.82	2,376,318.34	4,912,827.48	17,919,643.53	10,300,943.39	7,618,700.14
委托加工物资	3,362,632.12	70.00	3,362,562.12			
在产品				1,857,352.99		1,857,352.99
合计	435,745,024.22	143,478,506.32	292,266,517.90	512,604,520.28	161,302,112.67	351,302,407.61

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	293,327,017.81	492,787,046.98
合计	293,327,017.81	492,787,046.98

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税/预缴税项	46,244,325.78	44,568,778.29
其他	16,031,569.28	2,630,200.43
合计	62,275,895.06	47,198,978.72

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品及PPP项目长期应收款项	925,010,637.32	397,197,462.10	527,813,175.22	1,047,647,377.83	259,647,094.06	788,000,283.77	4.50%~6.33%
减：未实现融资收益	49,784,549.57	0	49,784,549.57	60,520,943.72		-60,520,943.72	
减：一年内到期的长期应收款	690,524,479.91	397,197,462.10	293,327,017.81	752,434,141.04	259,647,094.06	492,787,046.98	
合计	184,701,607.84		184,701,607.84	234,692,293.06		234,692,293.06	

29、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

单位：元

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
坏账准备	221,772,840.04	33,338,423.84	314,225,146.78	48,044,760.32
存货跌价准备	32,414,838.77	10,725,720.23	0	0
子公司可弥补亏损				
计提的应付职工薪酬	19,453,544.42	3,013,921.32	20,469,247.84	3,071,117.19
合并抵销的未实现利润	7,588,792.08	1,897,198.02	4,269,338.59	640,400.79
其他预提负债	1,428,135.04	357,033.76	1,048,717.09	272,666.43
分期收款-发出商品	6,016,530.86	902,479.63	196,116,429.60	26,644,394.64
其他	2,793,734.96	698,433.73	1,018,493.83	264,808.40

租赁负债	13,417,716.91	3,574,627.56		
合计	304,886,133.08	54,507,838.09	537,147,373.73	78,938,147.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
分期收款-长期应收款	81,279,245.47	12,501,198.53	286,630,099.67	39,548,081.50
子公司无形资产评估增值	52,817,435.90	15,346,082.82	31,408,530.72	9,961,298.20
使用权资产	3,721,780.01	859,808.27		
合计	137,818,461.38	28,707,089.62	318,038,630.39	49,509,379.70

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		54,507,838.09		86,277,448.32
递延所得税负债		28,707,089.62		48,646,819.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,223,170,998.91	937,403,531.54
可抵扣亏损	1,040,690,607.05	1,420,906,662.19
合计	2,263,861,605.96	2,358,310,193.73

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年		97,423.35	
2024年	109,636,216.29	48,589,381.94	
2025年	144,658,274.82	93,597,114.98	
2026年	330,804,772.70	190,667,971.47	
2027年度	152,475,535.26	1,034,914,038.95	
2028年度	303,115,807.98	53,040,731.50	
合计	1,040,690,607.05	1,420,906,662.19	

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内(含1年)	528,254,789.84	566,994,107.52
1-2年(含2年)	171,816,079.85	93,877,885.94
2-3年(含3年)	56,999,506.21	119,855,848.90
3年以上	222,123,343.25	138,245,241.11
合计	979,193,719.15	918,973,083.47

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	31,842,164.50	项目回款比例未达到合同约定付款条件
供应商 2	40,000,000.00	项目有争议
供应商 3	19,905,194.74	该供应商破产清算中，未及时履行合同义务，拟对合同成本进行核减
供应商 4	20,000,000.00	项目有争议
供应商 5	15,500,000.00	项目有争议
供应商 6	10,000,000.00	项目有争议
供应商 7	16,898,504.00	涉诉
供应商 8	14,421,308.83	项目未验收，未向供应商支付款项
供应商 9	22,571,809.87	未达结算条件
合计	191,138,981.94	

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	164,053,152.87	117,165,872.80
合计	164,053,152.87	117,165,872.80

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税	459,545.53	331,557.16
个人所得税	1,611,346.43	904,234.38
城市维护建设税	6,815.53	131,078.84
教育费附加	3,497.43	93,627.78
印花税	61,997.79	5,733.76
海外税项	7,055,977.20	7,140,432.88
土地使用税	200,025.00	100,012.50
合计	9,399,204.91	8,706,677.30

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	77,645,073.97	84,382,947.68
长期借款利息	3,732,355.24	2,583,085.61

未到期票据背书支付款项	3,001,880.38	1,446,417.64
合计	84,379,309.59	88,412,450.93

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,344,883,774.95	-1,248,185,986.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,345,258,054.59	-1,342,346,924.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-770,627,375.58	-1,002,536,850.73
期末未分配利润	-3,115,885,430.18	-2,344,883,774.95

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,372,884,911.52	1,156,036,712.67	1,809,349,924.28	1,616,223,528.07
其他业务	23,749,135.58	14,043,792.71	32,102,166.11	15,437,553.67
合计	1,396,634,047.10	1,170,080,505.38	1,841,452,090.39	1,631,661,081.74

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,396,634,047.04	无扣除	1,841,452,090.38	无扣除
营业收入扣除项目合计金额	27,583,294.63	出租房产租金收入	25,243,015.93	出租房产租金收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.97%		1.37%	
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。	27,583,294.63	出租房产租金收入	25,243,015.93	出租房产租金收入
与主营业务无关的业务收入小计	27,583,294.63	出租房产租金收入	25,243,015.93	出租房产租金收入

二、不具备商业实质的收入				
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	1,369,050,752.41	扣除出租房产租金收入	1,816,209,074.45	扣除出租房产租金收入

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,017,066.96	78,954,021.63
减：利息收入(含摊销的未实现融资收益)	-31,604,540.89	-38,864,137.29
汇兑损益	-2,118,896.00	-2,069,682.05
其他		40,362.61
手续费支出	1,212,719.86	5,606,803.81
合计	23,506,349.93	43,667,368.71

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	172,274.42	-171,019.60
应收账款坏账损失	-136,668,006.60	-257,769,548.26
其他应收款坏账损失	-81,810,032.50	-93,009,815.85
长期应收款坏账损失	-137,550,368.03	-201,562,025.53
合计	-355,856,132.71	-552,512,409.24

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,111,081.81	8,176,266.33
递延所得税费用	358,157.58	36,667,138.70
合计	4,469,239.39	44,843,405.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-767,934,931.30

按法定/适用税率计算的所得税费用	-168,472,255.25
子公司适用不同税率的影响	-5,611,462.03
调整以前期间所得税的影响	225,847.38
非应税收入的影响	-1,029.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,171,245.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	173,793,971.50
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-47,153.69
所得税减免优惠的影响	-1,044,905.43
研发费加计扣除的影响	545,019.23
所得税费用	4,469,239.39

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	11,488,641.68	9,278,907.08
收到其他单位往来资金	328,838,451.11	50,581,882.74
银行存款利息	9,128,296.26	8,013,679.59
保函保证金	180,311,594.62	17,834,694.39
其他	2,232,461.04	12,446,430.96
合计	531,999,444.71	98,155,594.76

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	69,167,748.69	57,108,563.62
付现管理费用和研发费用	124,543,891.65	117,581,957.48
支付往来资金	270,417,018.25	17,512,598.69
冻结资金	16,593,700.19	
银行手续费	1,212,719.86	1,034,888.35
押金、保证金	34,063,154.94	155,397,569.73
其他	3,991,216.66	18,102,718.13
合计	519,989,450.24	366,738,296.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-772,404,170.69	-1,010,330,218.14
加：资产减值准备	405,982,547.22	621,776,753.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,775,088.55	28,399,655.63
使用权资产折旧	2,762,267.88	16,678,806.08
无形资产摊销	15,721,832.97	15,297,596.09
长期待摊费用摊销	3,882,557.48	2,924,120.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,281,606.74	-47,461.59
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	407,935.19	481,854.87
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-71,017,969.05	
财务费用（收益以“－”号填列）	45,187,249.46	77,711,710.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,847,038.55	-15,155,537.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	12,265,301.72	103,092,982.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,555,434.29	-59,800,521.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	102,272,780.99	105,842,441.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	310,929,799.52	317,073,463.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	195,240,534.40	-288,919,620.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	261,321,676.06	-84,973,972.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	278,275,307.02	352,456,386.87
减：现金的期初余额	352,456,386.87	1,019,170,862.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-74,181,079.85	-666,714,476.08

深圳英飞拓科技股份有限公司

董事会

2024年12月31日