

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表和附注

河南瑞贝卡发制品股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 26 日召开了第九届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》、《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》和上海证券交易所的相关规定，公司对 2022 年度至 2023 年度的财务报表及相关附注进行更正（除特殊注明外，单位均为人民币元）。

一、2022 年度更正后的财务报表及相关附注

（一）更正后的财务报表

合并资产负债表

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司 2022 年 12 月 31 日 单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	500,722,467.39	326,989,105.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,273,000.00	26,580,156.50
应收账款	278,988,022.70	229,512,445.59
应收款项融资		
预付款项	39,837,909.88	22,784,879.49
其他应收款	282,576,327.55	46,399,853.62
买入返售金融资产		
存货	3,234,173,739.74	3,227,149,787.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,290,897.28	8,849,770.18
流动资产合计	4,363,862,364.54	3,888,265,999.11

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	61,411,532.44	74,945,714.70
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	546,879,894.91	551,419,136.06
在建工程	9,939,797.06	4,311,162.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,877,462.78	16,652,725.99
无形资产	182,848,614.67	187,637,761.37
开发支出		
商誉	15,864,059.19	15,864,059.19
长期待摊费用	7,504,813.46	12,745,153.86
递延所得税资产	44,073,446.48	50,012,003.68
其他非流动资产	11,339,320.47	11,539,645.02
非流动资产合计	889,738,941.46	925,127,362.34
资产总计	5,253,601,306.00	4,813,393,361.45

合并资产负债表（续）

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	1,404,537,145.79	1,311,013,461.98
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	42,554,793.50	69,427,455.08
预收款项		
合同负债	17,431,648.59	23,211,716.19
应付职工薪酬	65,439,922.38	109,907,237.87
应交税费	6,830,679.84	8,506,956.96
其他应付款	40,422,353.35	79,784,973.75
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	300,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	8,675,000.00	13,885,384.50
流动负债合计	1,885,891,543.45	1,645,737,186.33
非流动负债：		
长期借款	528,300,000.00	360,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,373,098.34	17,368,943.10
长期应付款	62,778.12	62,778.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	289,388.81	
其他非流动负债		
非流动负债合计	539,025,265.27	377,431,721.22
负债合计	2,424,916,808.72	2,023,168,907.55
股东权益：		
股本	1,131,985,440.00	1,131,985,440.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	249,392,999.03	249,224,547.70
减：库存股		
其他综合收益	-464,333,205.78	-467,859,953.78
专项储备		
盈余公积	233,597,684.23	233,372,122.65
一般风险准备		
未分配利润	1,673,906,586.07	1,640,123,831.31
归属于母公司股东权益合计	2,824,549,503.55	2,786,845,987.88
少数股东权益	4,134,993.73	3,378,466.02
股东权益合计	2,828,684,497.28	2,790,224,453.90
负债和股东权益总计	5,253,601,306.00	4,813,393,361.45

母公司资产负债表

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	223,615,750.10	101,567,127.74
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	618,355,672.35	552,528,403.77
应收款项融资		
预付款项	25,180,061.38	9,719,736.19
其他应收款	1,265,683,809.40	970,136,525.21
存货	1,609,514,062.81	1,719,214,313.31
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,562,298.66	4,946,246.99
流动资产合计	3,750,911,654.70	3,358,112,353.21
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	572,712,813.23	572,712,813.23
其他权益工具投资	61,411,532.44	74,945,714.70
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	352,273,878.66	359,073,038.33
在建工程	9,939,797.06	4,311,162.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,929,258.73	4,761,732.36
无形资产	132,875,736.91	137,169,701.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	367,815.79	1,468,888.02
递延所得税资产	26,378,149.22	31,636,898.30
其他非流动资产	10,439,320.47	10,639,645.02
非流动资产合计	1,168,328,302.51	1,196,719,593.94
资产总计	4,919,239,957.21	4,554,831,947.15

母公司资产负债表（续）

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	1,404,537,145.79	1,311,013,461.98
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,563,413.81	110,875,168.37
预收款项		
合同负债	10,382,927.09	20,548,097.43
应付职工薪酬	57,404,214.77	100,347,429.76
应交税费	5,042,553.26	5,998,524.13
其他应付款	33,181,096.33	73,306,980.44
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	300,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,860,111,351.05	1,652,089,662.11
非流动负债：		
长期借款	528,300,000.00	360,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,110,612.61	5,233,692.60
长期应付款	62,778.12	62,778.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	289,388.81	
其他非流动负债		
非流动负债合计	530,762,779.54	365,296,470.72
负债合计	2,390,874,130.59	2,017,386,132.83
股东权益：		
股本	1,131,985,440.00	1,131,985,440.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	249,392,999.03	249,224,547.70
减：库存股		
其他综合收益	-29,179,197.42	-17,675,142.52
专项储备		
盈余公积	233,597,684.23	233,372,122.65
未分配利润	942,568,900.78	940,538,846.49
股东权益合计	2,528,365,826.62	2,537,445,814.32
负债和股东权益合计	4,919,239,957.21	4,554,831,947.15

合并现金流量表

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

单位：元

项目	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,250,350,406.92	1,643,704,335.10
收到的税费返还	9,316,896.12	20,157,957.90
收到其他与经营活动有关的现金	334,930,434.42	404,773,286.07
经营活动现金流入小计	1,594,597,737.46	2,068,635,579.07
购买商品、接受劳务支付的现金	573,952,590.26	503,313,342.70
支付给职工以及为职工支付的现金	498,779,447.19	692,157,195.60
支付的各项税费	72,042,869.08	85,871,583.65
支付其他与经营活动有关的现金	476,295,649.81	564,762,650.84
经营活动现金流出小计	1,621,070,556.34	1,846,104,772.79
经营活动产生的现金流量净额	26,472,818.88	222,530,806.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,713.00	175,458.04
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	43,713.00	175,458.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,480,049.73	23,080,146.56
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,480,049.73	23,080,146.56
投资活动产生的现金流量净额	19,436,336.73	22,904,688.53
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	1,955,464,155.79	1,976,950,875.97
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,955,464,155.79	1,976,950,875.97
偿还债务支付的现金	1,423,640,471.98	2,142,654,609.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,112,763.91	80,879,220.11
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	381,230,254.60	
筹资活动现金流出小计	1,890,983,490.49	2,223,533,829.36
筹资活动产生的现金流量净额	64,480,665.30	246,582,953.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30,068,194.13	11,636,600.46
五、现金及现金等价物净增加额	48,639,703.82	58,593,436.09
加：期初现金及现金等价物余额	326,989,105.99	385,582,542.08
六、期末现金及现金等价物余额	375,628,809.81	326,989,105.99

母公司现金流量表

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

单位：元

项目	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	709,637,582.39	1,061,314,993.27
收到的税费返还	8,390,669.31	17,077,160.88
收到其他与经营活动有关的现金	357,950,134.52	446,803,778.23
经营活动现金流入小计	1,075,978,386.22	1,525,195,932.38
购买商品、接受劳务支付的现金	328,605,340.62	241,645,864.06
支付给职工以及为职工支付的现金	373,808,209.24	559,454,678.91
支付的各项税费	34,811,126.10	27,639,951.69
支付其他与经营活动有关的现金	470,878,319.58	545,697,484.73
经营活动现金流出小计	1,208,102,995.54	1,374,437,979.39
经营活动产生的现金流量净额	-132,124,609.32	150,757,952.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	50,000,000.00	90,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,713.00	137,673.50
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	50,043,713.00	90,137,673.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,002,916.70	16,019,716.50
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,002,916.70	16,019,716.50
投资活动产生的现金流量净额	31,040,796.30	74,117,957.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,955,464,155.79	1,976,950,875.97
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,955,464,155.79	1,976,950,875.97
偿还债务支付的现金	1,423,640,471.98	2,142,654,609.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,112,763.91	80,879,220.11
支付其他与筹资活动有关的现金	353,593,657.58	
筹资活动现金流出小计	1,863,346,893.47	2,223,533,829.36
筹资活动产生的现金流量净额	92,117,262.32	246,582,953.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,921,515.48	4,261,981.95
五、现金及现金等价物净增加额	3,045,035.22	25,969,025.35
加：期初现金及现金等价物余额	101,567,127.74	127,536,153.09
六、期末现金及现金等价物余额	98,522,092.52	101,567,127.74

(二) 更正后“第七节合并财务报表项目注释及第十七节母公司财务报表主要项目注释”

1、七、1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,166,269.69	3,430,597.47
银行存款	372,462,540.12	323,558,508.52
其他货币资金	125,093,657.58	
合计	500,722,467.39	326,989,105.99
其中：存放在境外的款项总额	232,308,605.30	213,532,565.62

2、七、8、其他应收款

1、其他应收款

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	282,576,327.55	46,399,853.62
合计	282,576,327.55	46,399,853.62

(1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	270,677,363.21
1 年以内小计	270,677,363.21
1 至 2 年	8,061,994.33
2 至 3 年	2,537,744.45
3 年以上	
3 至 4 年	376,097.94
4 至 5 年	424,262.12
5 年以上	797,346.24
合计	282,874,808.29

(2). 按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	17,498,120.26	12,735,840.35
保证金	7,028,614.02	7,299,476.81
应收国家退税款		246,791.00
其他往来款	258,348,074.01	26,381,561.07
合计	282,874,808.29	46,663,669.23

3、七、78、现金流量表项目

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年发生额
保证金	125,093,657.58
使用权资产	27,636,597.02
其他	228,500,000.00
合计	381,230,254.60

4、十七、2、其他应收款

1、其他应收款

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	20,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	1,245,683,809.40	920,136,525.21
合计	1,265,683,809.40	970,136,525.21

(1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	434,398,917.91
1 年以内小计	434,398,917.91
1 至 2 年	69,220,476.24
2 至 3 年	574,255,307.49
3 年以上	
3 至 4 年	177,016,017.27
4 至 5 年	254,087.35
5 年以上	账龄
合计	1,255,785,866.29

(2). 按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内公司	1,005,001,694.52	910,170,371.89
备用金	13,173,453.98	11,088,195.88
保证金	3,906,723.32	4,188,581.08
其他往来款	233,703,994.47	3,829,373.82
合计	1,255,785,866.29	929,276,522.67

二、2023 年度更正后的财务报表及相关附注

(一) 更正后的财务报表

合并资产负债表

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司 2023 年 12 月 31 日 单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	607,905,641.01	500,722,467.39
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,312,280.00	13,273,000.00
应收账款	218,434,236.00	278,988,022.70
应收款项融资		
预付款项	22,605,970.59	39,837,909.88
其他应收款	360,923,633.28	282,576,327.55
买入返售金融资产		
存货	3,205,169,792.71	3,234,173,739.74
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,421,295.42	14,290,897.28
流动资产合计	4,435,772,849.01	4,363,862,364.54
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	33,128,752.81	61,411,532.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	535,798,088.79	546,879,894.91
在建工程	12,763,609.35	9,939,797.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,998,497.71	9,877,462.78
无形资产	178,549,682.60	182,848,614.67
开发支出		
商誉	15,864,059.19	15,864,059.19
长期待摊费用	3,895,137.71	7,504,813.46
递延所得税资产	42,862,595.44	44,073,446.48
其他非流动资产	8,858,320.47	11,339,320.47
非流动资产合计	853,718,744.07	889,738,941.46
资产总计	5,289,491,593.08	5,253,601,306.00

合并资产负债表（续）

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	1,561,437,056.92	1,404,537,145.79
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	53,961,458.89	42,554,793.50
预收款项		
合同负债	13,622,653.68	17,431,648.59

应付职工薪酬	51,224,031.30	65,439,922.38
应交税费	8,256,585.42	6,830,679.84
其他应付款	21,879,753.41	40,422,353.35
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	376,900,000.00	300,000,000.00
其他流动负债	8,852,280.00	8,675,000.00
流动负债合计	2,096,133,819.62	1,885,891,543.45
非流动负债：		
长期借款	419,200,000.00	528,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,069,745.56	10,373,098.34
长期应付款	62,778.12	62,778.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,105,765.17	289,388.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	436,438,288.85	539,025,265.27
负债合计	2,532,572,108.47	2,424,916,808.72
股东权益：		
股本	1,131,985,440.00	1,131,985,440.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	249,392,999.03	249,392,999.03
减：库存股		
其他综合收益	548,739,614.37	464,333,205.78
专项储备		
盈余公积	234,453,037.39	233,597,684.23
一般风险准备		
未分配利润	1,685,353,502.58	1,673,906,586.07
归属于母公司股东权益合计	2,752,445,364.63	2,824,549,503.55
少数股东权益	4,474,119.98	4,134,993.73
股东权益合计	2,756,919,484.61	2,828,684,497.28

负债和股东权益总计	5,289,491,593.08	5,253,601,306.00
-----------	------------------	------------------

母公司资产负债表

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	378,503,508.06	223,615,750.10
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	499,822,158.22	618,355,672.35
应收款项融资		
预付款项	6,237,458.14	25,180,061.38
其他应收款	1,454,544,272.27	1,265,683,809.40
存货	1,542,703,112.23	1,609,514,062.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,000,000.01	8,562,298.66
流动资产合计	3,884,810,508.93	3,750,911,654.70
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	572,712,813.23	572,712,813.23
其他权益工具投资	33,128,752.81	61,411,532.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	340,431,297.77	352,273,878.66
在建工程	12,763,609.35	9,939,797.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,371,767.79	1,929,258.73
无形资产	130,012,086.93	132,875,736.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	512,195.13	367,815.79
递延所得税资产	31,371,102.37	26,378,149.22
其他非流动资产	7,958,320.47	10,439,320.47
非流动资产合计	1,136,261,945.85	1,168,328,302.51
资产总计	5,021,072,454.78	4,919,239,957.21

母公司资产负债表（续）

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

2023 年 12 月 31
日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	1,326,437,056.92	1,404,537,145.79
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	235,000,000.00	
应付账款	49,662,844.63	49,563,413.81
预收款项		
合同负债	20,867,920.10	10,382,927.09
应付职工薪酬	45,887,075.96	57,404,214.77
应交税费	5,739,514.54	5,042,553.26
其他应付款	19,888,605.54	33,181,096.33
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	376,900,000.00	300,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,080,383,017.69	1,860,111,351.05
非流动负债：		
长期借款	419,200,000.00	528,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,441,898.31	2,110,612.61
长期应付款	62,778.12	62,778.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,105,765.17	289,388.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	427,810,441.60	530,762,779.54
负债合计	2,508,193,459.29	2,390,874,130.59

股东权益：		
股本	1,131,985,440.00	1,131,985,440.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	249,392,999.03	249,392,999.03
减：库存股		
其他综合收益	-53,219,560.10	-29,179,197.42
专项储备		
盈余公积	234,453,037.39	233,597,684.23
未分配利润	950,267,079.17	942,568,900.78
股东权益合计	2,512,878,995.49	2,528,365,826.62
负债和股东权益合计	5,021,072,454.78	4,919,239,957.21

合并现金流量表

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

2023 年度

单位：元

项目	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,316,865,422.89	1,250,350,406.92
收到的税费返还	5,555,818.18	9,316,896.12
收到其他与经营活动有关的现金	12,805,332.62	334,930,434.42
经营活动现金流入小计	1,335,226,573.69	1,594,597,737.46
购买商品、接受劳务支付的现金	515,270,608.74	573,952,590.26
支付给职工以及为职工支付的现金	414,764,802.81	498,779,447.19
支付的各项税费	41,763,314.66	72,042,869.08
支付其他与经营活动有关的现金	116,560,849.40	476,295,649.81
经营活动现金流出小计	1,088,359,575.61	1,621,070,556.34
经营活动产生的现金流量净额	246,866,998.08	26,472,818.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	158,437.74	43,713.00
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	158,437.74	43,713.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,423,009.58	19,480,049.73
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,423,009.58	19,480,049.73
投资活动产生的现金流量净额	22,264,571.84	19,436,336.73
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	1,772,985,550.00	1,955,464,155.79
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,772,985,550.00	1,955,464,155.79
偿还债务支付的现金	1,668,169,871.20	1,423,640,471.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,664,616.22	86,112,763.91
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	264,999,466.89	381,230,254.60
筹资活动现金流出小计	2,029,833,954.31	1,890,983,490.49
筹资活动产生的现金流量净额	256,848,404.31	64,480,665.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,981,738.31	30,068,194.13
五、现金及现金等价物净增加额	53,227,716.38	48,639,703.82
加：期初现金及现金等价物余额	375,628,809.81	326,989,105.99
六、期末现金及现金等价物余额	322,401,093.43	375,628,809.81

母公司现金流量表

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

2023 年度

单位：元

项目	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	812,872,348.13	709,637,582.39
收到的税费返还	4,245,048.34	8,390,669.31
收到其他与经营活动有关的现金	43,028,523.26	357,950,134.52
经营活动现金流入小计	860,145,919.73	1,075,978,386.22
购买商品、接受劳务支付的现金	168,883,823.32	328,605,340.62
支付给职工以及为职工支付的现金	317,900,117.25	373,808,209.24
支付的各项税费	21,626,417.27	34,811,126.10
支付其他与经营活动有关的现金	129,833,126.02	470,878,319.58
经营活动现金流出小计	638,243,483.86	1,208,102,995.54
经营活动产生的现金流量净额	221,902,435.87	-132,124,609.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	20,000,000.00	50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	121,290.00	43,713.00
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	20,121,290.00	50,043,713.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,065,193.09	19,002,916.70
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,065,193.09	19,002,916.70
投资活动产生的现金流量净额	6,056,096.91	31,040,796.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,772,985,550.00	1,955,464,155.79
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,772,985,550.00	1,955,464,155.79
偿还债务支付的现金	1,668,169,871.20	1,423,640,471.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,664,616.22	86,112,763.91
支付其他与筹资活动有关的现金	246,343,152.34	353,593,657.58
筹资活动现金流出小计	2,011,177,639.76	1,863,346,893.47
筹资活动产生的现金流量净额	238,192,089.76	92,117,262.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,710,424.94	5,921,515.48
五、现金及现金等价物净增加额	5,523,132.04	3,045,035.22
加：期初现金及现金等价物余额	98,522,092.52	101,567,127.74
六、期末现金及现金等价物余额	92,998,960.48	98,522,092.52

（二）更正后“第七节合并财务报表项目注释及第十九节母公司财务报表主要项目注释”

1、七、1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,120,133.79	3,166,269.69
银行存款	380,280,959.64	372,462,540.12
其他货币资金	225,504,547.58	125,093,657.58
合计	607,905,641.01	500,722,467.39
其中：存放在境外的款项总额	196,090,541.26	232,308,605.30

2、七、9、其他应收款

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	360,923,633.28	282,576,327.55
合计	360,923,633.28	282,576,327.55

(1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	350,618,386.30	270,677,363.21
1 年以内小计	350,618,386.30	270,677,363.21
1 至 2 年	2,613,813.97	8,061,994.33
2 至 3 年	5,354,491.98	2,537,744.45
3 年以上		
3 至 4 年	1,276,958.33	376,097.94
4 至 5 年	246,555.86	424,262.12
5 年以上	1,081,278.41	797,346.24
合计	361,191,484.85	282,874,808.29

(2). 按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	17,098,456.54	17,498,120.26
保证金	7,034,537.02	7,028,614.02
应收国家退税款	533,333.92	
其他往来款	336,525,157.37	258,348,074.01
合计	361,191,484.85	282,874,808.29

3、七、78、现金流量表项目

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年发生额	2022 年发生额
保证金	100,410,890.00	125,093,657.58
使用权资产	23,348,576.89	27,636,597.02
定期存单	60,000,000.00	
其他	81,240,000.00	228,500,000.00
合计	264,999,466.89	381,230,254.60

4、十九、2、其他应收款

1、其他应收款

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利	90,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	1,364,544,272.27	1,245,683,809.40
合计	1,454,544,272.27	1,265,683,809.40

(1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	465,300,065.60	434,398,917.91
1 年以内小计	465,300,065.60	434,398,917.91
1 至 2 年	185,156,639.54	69,220,476.24
2 至 3 年	43,669,712.66	574,255,307.49
3 年以上		
3 至 4 年	548,105,980.63	177,016,017.27
4 至 5 年	131,982,922.08	254,087.35
5 年以上	823,362.01	641,060.03
合计	1,375,038,682.52	1,255,785,866.29

(2). 按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内公司	1,047,750,230.26	1,005,001,694.52
备用金	12,002,570.14	13,173,453.98
保证金	3,855,087.32	3,906,723.32
其他往来款	311,430,794.80	233,703,994.47
合计	1,375,038,682.52	1,255,785,866.29