

**中信尼雅葡萄酒股份有限公司**  
**前期会计差错更正后的财务报表及相关附注**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

中信尼雅葡萄酒股份有限公司（以下简称“公司”或“中信尼雅”）于 2025 年 6 月 26 日召开的第八届董事会第十六次会议、第八届监事会第九次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号-财务信息的更正及相关披露》等有关规定，公司对前期会计差错进行更正并追溯调整。涉及 2021 年度至 2024 年度财务报表及附注的更正，具体情况如下：

**一、2021 年度**

**（一）更正后的合并资产负债表**

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	144,988,392.91	62,614,581.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,000,000.00	
应收账款	24,744,563.95	54,333,621.30
应收款项融资		
预付款项	7,399,851.90	9,137,880.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,963,485.16	2,830,166.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,618,935,400.40	1,560,632,649.18
其中：数据资源		
合同资产		

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,750,855.55	38,376,730.57
<b>流动资产合计</b>	<b>1,868,782,549.87</b>	<b>1,727,925,628.87</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	206,357,612.25	206,867,612.25
投资性房地产	44,102,631.88	39,330,700.85
固定资产	122,677,647.35	184,039,524.44
在建工程		
生产性生物资产	5,594,716.81	6,557,441.05
油气资产		
使用权资产	23,322,591.07	
无形资产	54,349,732.32	99,472,047.32
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	10,175,406.59	15,659,426.34
递延所得税资产		
其他非流动资产	2,740,248.02	
<b>非流动资产合计</b>	<b>469,320,586.29</b>	<b>551,926,752.25</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,338,103,136.16</b>	<b>2,279,852,381.12</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	54,321,630.94	76,918,614.37
预收款项	579,972.64	336,111.12
合同负债	14,034,928.13	8,773,090.72
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		

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
应付职工薪酬	14,873,642.12	6,689,420.64
应交税费	14,593,710.61	7,709,042.14
其他应付款	37,087,258.59	38,605,352.83
其中：应付利息		
应付股利	555,165.00	555,165.00
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	34,679,325.89	
其他流动负债	1,699,920.55	1,004,572.11
<b>流动负债合计</b>	<b>171,870,389.47</b>	140,036,203.93
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,481,597.84	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,644,864.95	6,990,352.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	19,126,462.79	6,990,352.42
<b>负债合计</b>	<b>190,996,852.26</b>	147,026,556.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,681,415,554.88	2,681,415,554.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,578,727.97	83,578,727.97
一般风险准备		
未分配利润	-1,728,574,029.83	-1,743,355,793.99
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>2,160,147,083.02</b>	2,145,365,318.86
<b>少数股东权益</b>	-13,040,799.12	-12,539,494.09
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>2,147,106,283.90</b>	2,132,825,824.77
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>2,338,103,136.16</b>	2,279,852,381.12

## (二) 更正后的母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	86,260,084.52	46,533,833.61
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,575,541,729.42	1,570,835,520.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
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	8,623,221.66	8,440,113.26
<b>流动资产合计</b>	<b>1,670,425,035.60</b>	<b>1,625,809,467.40</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,101,810,321.20	1,082,151,110.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	206,357,612.25	206,867,612.25
投资性房地产		
固定资产	45,687,018.99	48,327,316.07
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,777,706.18	50,069,869.49
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	879,023.34	189,398.77
递延所得税资产		

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	1,396,511,681.96	1,387,605,306.79
<b>资产总计</b>	3,066,936,717.56	3,013,414,774.19
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	56,628.00	56,628.00
预收款项	143,861.57	
合同负债	179,749.05	179,749.05
应付职工薪酬	<b>1,334,128.96</b>	1,350,507.84
应交税费	821,465.39	1,076,374.79
其他应付款	69,608,571.89	9,226,911.84
其中：应付利息		
应付股利	555,165.00	555,165.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	30,557.34	30,557.34
<b>流动负债合计</b>	<b>72,174,962.20</b>	11,920,728.86
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>72,174,962.20</b>	11,920,728.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,794,176,154.68	2,794,176,154.68
减：库存股		
其他综合收益		

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
专项储备		
盈余公积	60,874,038.05	60,874,038.05
未分配利润	-984,015,267.37	-977,282,977.40
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>2,994,761,755.36</b>	3,001,494,045.33
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>3,066,936,717.56</b>	3,013,414,774.19

（三）更正后的合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2021年度	2020年度
<b>一、营业总收入</b>	217,230,395.17	94,614,896.59
其中：营业收入	217,230,395.17	94,614,896.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>231,038,617.83</b>	155,862,973.28
其中：营业成本	99,097,695.32	47,575,352.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,162,560.41	10,195,460.57
销售费用	51,881,081.22	46,643,405.61
管理费用	<b>55,626,362.42</b>	51,438,303.63
研发费用	2,334,771.27	1,136,700.27
财务费用	936,147.19	-1,126,249.25
其中：利息费用	1,737,028.19	
利息收入	921,713.81	1,203,112.17
加：其他收益	11,913,394.04	3,781,004.54
投资收益（损失以“-”号填列）	8,963,200.00	5,000,000.00
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）	-510,000.00	-1,500,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-36,505,647.85	-4,002,006.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-378,577.52	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,610,647.51	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>20,284,793.52</b>	-57,969,078.39
加：营业外收入	886,977.18	237,809.67

项目	2021 年度	2020 年度
减：营业外支出	133,453.73	17,393.15
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>21,038,316.97</b>	-57,748,661.87
减：所得税费用	1,175,213.93	93,298.72
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>19,863,103.04</b>	-57,841,960.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>19,863,103.04</b>	-57,841,960.59
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>20,037,375.78</b>	-57,228,725.36
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-174,272.74	-613,235.23
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>19,863,103.04</b>	-57,841,960.59
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>20,037,375.78</b>	-57,228,725.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-174,272.74	-613,235.23
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益(元/股)	<b>0.0178</b>	-0.0509
（二）稀释每股收益(元/股)	<b>0.0178</b>	-0.0509

（四）更正后的母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度	2020 年度
<b>一、营业收入</b>	2,250,460.63	3,591,042.46
减：营业成本	34,576.99	86,400.00
税金及附加	646,673.24	636,763.80
销售费用	1,382,805.48	1,382,805.48
管理费用	<b>22,175,244.80</b>	21,789,254.45
研发费用		

项目	2021 年度	2020 年度
财务费用	-551,226.42	-1,034,391.34
其中：利息费用		
利息收入	561,489.30	1,040,001.28
加：其他收益	5,419,474.21	8,009.17
投资收益（损失以“-”号填列）	8,963,200.00	5,000,000.00
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		
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）	-510,000.00	-1,000,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	15,033.76	-140,663.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-7,549,905.49</b>	<b>-15,402,444.51</b>
加：营业外收入	836,006.58	49,961.79
减：营业外支出	18,391.06	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-6,732,289.97</b>	<b>-15,352,482.72</b>
减：所得税费用		
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-6,732,289.97</b>	<b>-15,352,482.72</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-6,732,289.97</b>	<b>-15,352,482.72</b>
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-6,732,289.97</b>	<b>-15,352,482.72</b>
<b>七、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

（五）更正后的合并所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

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（或实收资本）	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			小计
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88				83,578,727.97		-1,743,355,793.99	2,145,365,318.86	-12,539,494.09	2,132,825,824.77
加：会计政策变更											-5,255,611.62	-5,255,611.62	-327,032.29	-5,582,643.91
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88				83,578,727.97		-1,748,611,405.61	2,140,109,707.24	-12,866,526.38	2,127,243,180.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											<b>20,037,375.78</b>	<b>20,037,375.78</b>	-174,272.74	<b>19,863,103.04</b>
（一）综合收益总额											<b>20,037,375.78</b>	<b>20,037,375.78</b>	-174,272.74	<b>19,863,103.04</b>
（二）所有者投入和减少资本														

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（或实收资本）	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		
优先股		永续债	其他										
1. 股东投入普通股													
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. 其他													
<b>（三）利润分配</b>													
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													

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（或实收资本）	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			小计
优先股		永续债	其他											
4.其他														
<b>（四）股东权益内部结转</b>														
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.未分配利润转增资本（或股本）														
5.设定受益计划变动额结转留存收益														
6.其他综合收益结转留存收益														

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（或实收资本）	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		
优先股		永续债	其他										
7. 其他													
<b>(五) 专项储备</b>													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
<b>(六) 其他</b>													
<b>四、本期期末余额</b>	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			83,578,727.97		-1,728,574,029.83	2,160,147,083.02	-13,040,799.12	2,147,106,283.90

(六) 更正后的母公司所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

项 目	2021 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续股	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05		-977,282,977.40	3,001,494,045.33
加：会计政策变更												

项 目	2021 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续股	其他								
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68			60,874,038.05		-977,282,977.40	3,001,494,045.33	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>										<b>-6,732,289.97</b>	<b>-6,732,289.97</b>	
（一）综合收益总额										<b>-6,732,289.97</b>	<b>-6,732,289.97</b>	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
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. 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												

项 目	2021 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续股	其他								
<b>（四）股东权益内部结转</b>												
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. 未分配利润转增资本（或股本）												
5. 设定受益计划变动额结转留存收益												
6. 其他综合收益结转留存收益												
7. 其他												
<b>（五）专项储备</b>												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
<b>（六）其他</b>												
<b>四、本期期末余额</b>	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05		-984,015,267.37	2,994,761,755.36

## (七) 更正后的财务报表相关附注

### 1、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,300,759.87	<b>64,636,444.68</b>	56,424,044.96	<b>14,513,159.59</b>
二、离职后福利-设定提存计划	388,660.77	5,623,652.93	5,651,831.17	360,482.53
三、辞退福利		918,066.49	918,066.49	
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>6,689,420.64</b>	<b>71,178,164.10</b>	<b>62,993,942.62</b>	<b>14,873,642.12</b>

#### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,074,105.48	<b>52,488,448.67</b>	44,332,114.78	<b>11,230,439.37</b>
二、职工福利费	55,955.00	2,867,752.10	2,820,710.42	102,996.68
三、社会保险费	66,056.46	4,040,537.93	4,078,045.89	28,548.50
其中：医疗保险费	5,137.60	3,923,904.04	3,901,086.42	27,955.22
工伤保险费	60,918.86	116,633.89	176,959.47	593.28
生育保险费				
四、住房公积金	24,792.34	4,315,505.32	4,253,464.41	86,833.25
五、工会经费和职工教育经费	3,079,850.59	862,145.58	877,654.38	3,064,341.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		62,055.08	62,055.08	
<b>合计</b>	<b>6,300,759.87</b>	<b>64,636,444.68</b>	<b>56,424,044.96</b>	<b>14,513,159.59</b>

#### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	363,442.69	5,432,675.44	5,464,369.13	331,749.00
2、失业保险费	25,218.08	173,670.49	170,155.04	28,733.53
3、企业年金缴费		17,307.00	17,307.00	
<b>合计</b>	<b>388,660.77</b>	<b>5,623,652.93</b>	<b>5,651,831.17</b>	<b>360,482.53</b>

### 2、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,743,355,793.99	-1,686,127,068.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,255,611.62	
调整后期初未分配利润	-1,748,611,405.61	-1,686,127,068.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>20,037,375.78</b>	-57,228,725.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项目	本期	上期
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>-1,728,574,029.83</b>	-1,743,355,793.99

### 3、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	<b>29,624,910.95</b>	24,817,282.12
折旧费用	5,467,100.78	6,784,223.12
摊销费用	9,795,254.86	10,202,500.06
专业服务费	2,052,992.95	1,976,226.31
公杂费	1,372,507.72	982,036.39
差旅费	513,984.49	359,910.04
业务招待费	941,456.48	736,738.60
其他费用	5,858,154.19	5,579,386.99
<b>合计</b>	<b>55,626,362.42</b>	51,438,303.63

### 4、所得税费用

#### 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	<b>21,038,316.97</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>5,259,579.24</b>
子公司适用不同税率的影响	-1,190,676.83
未确认递延所得税资产的亏损	<b>3,153,834.18</b>
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-646,424.73
允许加计扣除的支出	-13,549.70
非应税收入的影响	-2,240,800.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,684,134.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,830,968.06
以前年度所得税汇算清缴调整和其他	85.27
所得税费用	1,175,213.93

### 5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	<b>19,863,103.04</b>	-57,841,960.59
加：信用资产减值损失	36,505,647.85	4,002,006.24

补充资料	本期金额	上期金额
资产减值准备	378,577.52	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,036,858.65	24,623,640.35
使用权资产摊销	15,548,394.13	
无形资产摊销	10,710,371.29	10,960,937.74
长期待摊费用摊销	6,346,682.73	8,405,277.58
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）	-50,610,647.51	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	510,000.00	1,500,000.00
财务费用（收益以“—”号填列）	1,737,028.19	
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,963,200.00	-5,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-58,681,328.74	-76,583,878.56
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-23,570,477.30	9,718,677.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	<b>21,262,138.16</b>	50,505,935.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,926,851.99	-29,709,364.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	144,988,392.91	62,614,581.64
减：现金的期初余额	62,614,581.64	90,282,145.86
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	82,373,811.27	-27,667,564.22

## 6、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	<b>0.9296</b>	<b>0.0178</b>	<b>0.0178</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>-1.9657</b>	<b>-0.0377</b>	<b>-0.0377</b>

## 二、2022 年度

### （一）更正后的合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	88,006,284.29	144,988,392.91

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,494,000.00	25,000,000.00
应收账款	26,768,976.27	24,744,563.95
应收款项融资		
预付款项	6,325,465.31	7,399,851.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,263,471.76	14,963,485.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	816,487,275.24	1,618,935,400.40
其中：数据资源		
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	6,560,744.22	32,750,855.55
<b>流动资产合计</b>	<b>950,906,217.09</b>	<b>1,868,782,549.87</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	205,077,612.25	206,357,612.25
投资性房地产	36,764,343.65	44,102,631.88
固定资产	124,760,621.75	122,677,647.35
在建工程	23,417.48	
生产性生物资产	4,631,992.57	5,594,716.81
油气资产		
使用权资产	7,774,196.89	23,322,591.07
无形资产	44,350,819.48	54,349,732.32
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,482,505.16	10,175,406.59

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,994,365.00	2,740,248.02
<b>非流动资产合计</b>	<b>429,859,874.23</b>	<b>469,320,586.29</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,380,766,091.32</b>	<b>2,338,103,136.16</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,635,393.73	54,321,630.94
预收款项	467,423.10	579,972.64
合同负债	14,483,241.54	14,034,928.13
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	<b>15,244,260.30</b>	<b>14,873,642.12</b>
应交税费	15,027,038.86	14,593,710.61
其他应付款	40,871,566.68	37,087,258.59
其中：应付利息		
应付股利	555,165.00	555,165.00
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	17,138,531.21	34,679,325.89
其他流动负债	1,759,826.32	1,699,920.55
<b>流动负债合计</b>	<b>137,627,281.74</b>	<b>171,870,389.47</b>
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		7,481,597.84
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,713,449.40	11,644,864.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>非流动负债合计</b>	17,713,449.40	19,126,462.79
<b>负债合计</b>	<b>155,340,731.14</b>	<b>190,996,852.26</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,681,415,554.88	2,681,415,554.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,818,935.33	
盈余公积	83,578,727.97	83,578,727.97
一般风险准备		
未分配利润	-2,611,733,881.36	-1,728,574,029.83
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>1,278,806,166.82</b>	<b>2,160,147,083.02</b>
<b>少数股东权益</b>	<b>-53,380,806.64</b>	<b>-13,040,799.12</b>
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>1,225,425,360.18</b>	<b>2,147,106,283.90</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>1,380,766,091.32</b>	<b>2,338,103,136.16</b>

(二) 更正后的母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	45,802,138.16	86,260,084.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,630,259,151.54	1,575,541,729.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	212,321.69	
其中：数据资源		
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	252,843.95	8,623,221.66
<b>流动资产合计</b>	<b>1,676,526,455.34</b>	<b>1,670,425,035.60</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,101,810,321.20	1,101,810,321.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	205,077,612.25	206,357,612.25
投资性房地产		
固定资产	42,376,690.05	45,687,018.99
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,356,921.02	41,777,706.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,019,016.48	879,023.34
递延所得税资产		
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,383,640,561.00</b>	<b>1,396,511,681.96</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,060,167,016.34</b>	<b>3,066,936,717.56</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	270,733.50	56,628.00
预收款项	295,853.75	143,861.57
合同负债	1,204,384.45	179,749.05
应付职工薪酬	<b>3,050,133.41</b>	<b>1,334,128.96</b>
应交税费	866,066.80	821,465.39
其他应付款	81,581,071.68	69,608,571.89
其中：应付利息		
应付股利	555,165.00	555,165.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	163,759.94	30,557.34
<b>流动负债合计</b>	<b>87,432,003.53</b>	<b>72,174,962.20</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>87,432,003.53</b>	<b>72,174,962.20</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,794,176,154.68	2,794,176,154.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,874,038.05	60,874,038.05
未分配利润	-1,006,042,009.92	-984,015,267.37
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>2,972,735,012.81</b>	<b>2,994,761,755.36</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>3,060,167,016.34</b>	<b>3,066,936,717.56</b>

(三) 更正后的合并所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

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（或实收资本）	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			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88				83,578,727.97		-1,728,574,029.83	2,160,147,083.02	-13,040,799.12	2,147,106,283.90
加：会计政策变更														
前期差错更正							804,385.53					804,385.53	53,553.17	857,938.70
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88		804,385.53	83,578,727.97		-1,728,574,029.83	2,160,951,468.55	-12,987,245.95	2,147,964,222.60	
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）							1,014,549.80			-883,159,851.53	-882,145,301.73	-40,393,560.69	-922,538,862.42	

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（或实收资本）	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			小计
优先股		永续债	其他											
（一）综合收益总额											-883,159,851.53	-883,159,851.53	-40,393,560.69	-923,553,412.22
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入普通股														
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. 其他														
（三）利润分配														

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（或实收资本）	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		
优先股		永续债	其他										
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													
<b>（四）股东权益内部结转</b>													
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													

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（或实收资本）	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		
优先股		永续债	其他										
4.未分配利润转增资本（或股本）													
5.设定受益计划变动额结转留存收益													
6.其他综合收益结转留存收益													
7. 其他													
<b>（五）专项储备</b>							1,014,549.80				1,014,549.80		1,014,549.80
1. 本期提取							1,374,021.24				1,374,021.24		1,374,021.24
2. 本期使用							359,471.44				359,471.44		359,471.44

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（或实收资本）	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			小计
优先股		永续债	其他											
（六）其他														
四、本期末余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			1,818,935.33	83,578,727.97		-2,611,733,881.36	1,278,806,166.82	-53,380,806.64	1,225,425,360.18

（四）更正后的母公司所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

项 目	2022 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05		-984,015,267.37	2,994,761,755.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05		-984,015,267.37	2,994,761,755.36

项 目	2022 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>											-22,026,742.55	-22,026,742.55
（一）综合收益总额											-22,026,742.55	-22,026,742.55
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
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. 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）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

项 目	2022 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 未分配利润转增资本（或股本）												
5. 设定受益计划变动额结转留存收益												
6. 其他综合收益结转留存收益												
7. 其他												
<b>（五）专项储备</b>												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
<b>（六）其他</b>												
<b>四、本期期末余额</b>	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05		-1,006,042,009.92	2,972,735,012.81

(五) 更正后的财务报表相关附注

1、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	<b>14,513,159.59</b>	67,468,494.81	67,084,468.05	<b>14,897,186.35</b>
二、离职后福利-设定提存计划	360,482.53	7,380,353.95	7,393,762.53	347,073.95
三、辞退福利		189,642.18	189,642.18	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>14,873,642.12</b>	75,038,490.94	74,667,872.76	<b>15,244,260.30</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	<b>11,230,439.37</b>	53,752,707.29	53,374,197.88	<b>11,608,948.78</b>
二、职工福利费	102,996.68	3,397,338.50	3,427,070.18	73,265.00
三、社会保险费	28,548.50	4,328,166.62	4,284,054.37	72,660.75
其中：医疗保险费	27,955.22	4,134,136.23	4,090,049.58	72,041.87
工伤保险费	593.28	186,168.66	186,143.06	618.88
生育保险费		7,861.73	7,861.73	
四、住房公积金	86,833.25	5,011,699.28	5,010,739.28	87,793.25
五、工会经费和职工教育经费	3,064,341.79	977,977.12	987,800.34	3,054,518.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		606.00	606.00	
合计	<b>14,513,159.59</b>	67,468,494.81	67,084,468.05	<b>14,897,186.35</b>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	331,749.00	7,142,613.30	7,156,061.88	318,300.42
2、失业保险费	28,733.53	234,184.21	234,144.21	28,773.53
3、企业年金缴费		3,556.44	3,556.44	

合计 360,482.53 7,380,353.95 7,393,762.53 347,073.95

## 2、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,728,574,029.83	-1,743,355,793.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-5,255,611.62
调整后期初未分配利润	-1,728,574,029.83	-1,748,611,405.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-883,159,851.53	<b>20,037,375.78</b>
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>-2,611,733,881.36</b>	<b>-1,728,574,029.83</b>

## 3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	<b>-51.36</b>	-0.79	-0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>-51.01</b>	-0.78	-0.78

## 三、2023 年度

### （一）更正后的合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	115,842,257.71	88,006,284.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	300,000.00	5,494,000.00
应收账款	34,663,721.75	26,768,976.27
应收款项融资	1,160,000.00	
预付款项	5,853,222.18	6,325,465.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,111,013.48	1,263,471.76
其中：应收利息		

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	850,866,111.33	816,487,275.24
其中：数据资源		
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	6,093,487.06	6,560,744.22
<b>流动资产合计</b>	<b>1,015,889,813.51</b>	<b>950,906,217.09</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	195,462,529.43	205,077,612.25
投资性房地产	36,567,039.46	36,764,343.65
固定资产	130,751,859.25	124,760,621.75
在建工程	66,502.26	23,417.48
生产性生物资产	3,669,268.33	4,631,992.57
油气资产		
使用权资产		7,774,196.89
无形资产	34,526,794.17	44,350,819.48
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	891,775.32	4,482,505.16
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,245,100.00	1,994,365.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>403,180,868.22</b>	<b>429,859,874.23</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,419,070,681.73</b>	<b>1,380,766,091.32</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	71,749,873.63	32,635,393.73
预收款项	1,765,352.99	467,423.10

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
合同负债	24,015,067.11	14,483,241.54
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	<b>19,757,095.40</b>	<b>15,244,260.30</b>
应交税费	9,772,386.14	15,027,038.86
其他应付款	29,427,829.31	40,871,566.68
其中：应付利息		
应付股利	555,165.00	555,165.00
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		17,138,531.21
其他流动负债	3,882,093.35	1,759,826.32
<b>流动负债合计</b>	<b>160,369,697.93</b>	<b>137,627,281.74</b>
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	446,888.48	
递延收益	28,578,030.19	17,713,449.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>29,024,918.67</b>	<b>17,713,449.40</b>
<b>负债合计</b>	<b>189,394,616.60</b>	<b>155,340,731.14</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,681,415,554.88	2,681,415,554.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,413,486.42	1,818,935.33
盈余公积	83,578,727.97	83,578,727.97
一般风险准备		

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
未分配利润	-2,608,057,732.23	-2,611,733,881.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,282,076,867.04	1,278,806,166.82
少数股东权益	-52,400,801.91	-53,380,806.64
所有者权益（或股东权益）合计	1,229,676,065.13	1,225,425,360.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,419,070,681.73	1,380,766,091.32

（二）更正后的母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	36,793,967.15	45,802,138.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	767,173.40	
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,596,544,266.57	1,630,259,151.54
其中：应收利息		
应收股利		
存货	630,024.58	212,321.69
其中：数据资源		
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	42,272.68	252,843.95
<b>流动资产合计</b>	<b>1,634,777,704.38</b>	<b>1,676,526,455.34</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,101,810,321.20	1,101,810,321.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	195,462,529.43	205,077,612.25
投资性房地产		
固定资产	39,525,988.68	42,376,690.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,000,708.98	33,356,921.02
其中：数据资源		

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	891,775.32	1,019,016.48
递延所得税资产		
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,362,691,323.61</b>	<b>1,383,640,561.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,997,469,027.99</b>	<b>3,060,167,016.34</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,153,134.50	270,733.50
预收款项	169,962.97	295,853.75
合同负债	349,984.09	1,204,384.45
应付职工薪酬	<b>5,287,171.14</b>	<b>3,050,133.41</b>
应交税费	861,835.13	866,066.80
其他应付款	41,842,866.80	81,581,071.68
其中：应付利息		
应付股利	555,165.00	555,165.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	52,687.90	163,759.94
<b>流动负债合计</b>	<b>51,717,642.53</b>	<b>87,432,003.53</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>51,717,642.53</b>	<b>87,432,003.53</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,123,726,830.00	1,123,726,830.00
其他权益工具		

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,794,176,154.68	2,794,176,154.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,874,038.05	60,874,038.05
未分配利润	-1,033,025,637.27	-1,006,042,009.92
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>2,945,751,385.46</b>	<b>2,972,735,012.81</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>2,997,469,027.99</b>	<b>3,060,167,016.34</b>

(三) 更正后的合并所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

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（或实收资本）	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			1,818,935.33	83,578,727.97		-2,611,733,881.36	1,278,806,166.82	-53,380,806.64	1,225,425,360.18
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			1,818,935.33	83,578,727.97		-2,611,733,881.36	1,278,806,166.82	-53,380,806.64	1,225,425,360.18
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）								-405,448.91			3,676,149.13	3,270,700.22	980,004.73	4,250,704.95
（一）综合收益总额											3,676,149.13	3,676,149.13	991,941.97	4,668,091.10
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														

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（或实收资本）	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
优先股		永续债	其他										
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
<b>（三）利润分配</b>													
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													
<b>（四）股东权益内部结转</b>													
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.未分配利润转增资本（或股本）													

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（或实收资本）	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
优先股		永续债	其他										
5. 设定受益计划变动额结转留存收益													
6. 其他综合收益结转留存收益													
7. 其他													
<b>（五）专项储备</b>							-405,448.91				-405,448.91	-11,937.24	-417,386.15
1. 本期提取													
2. 本期使用							405,448.91				405,448.91	11,937.24	417,386.15
<b>（六）其他</b>													
<b>四、本期期末余额</b>	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88		1,413,486.42	83,578,727.97		<b>-2,608,057,732.23</b>	<b>1,282,076,867.04</b>	-52,400,801.91	<b>1,229,676,065.13</b>

（四）更正后的母公司所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

项 目	2023 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05		-1,006,042,009.92	2,972,735,012.81

项 目	2023 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05		-1,006,042,009.92	2,972,735,012.81
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>											-26,983,627.35	-26,983,627.35
（一）综合收益总额											-26,983,627.35	-26,983,627.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
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. 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												

项 目	2023 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>（四）股东权益内部结转</b>												
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. 未分配利润转增资本（或股本）												
5. 设定受益计划变动额结转留存收益												
6. 其他综合收益结转留存收益												
7. 其他												
<b>（五）专项储备</b>												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
<b>（六）其他</b>												
<b>四、本期期末余额</b>	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05		-1,033,025,637.27	2,945,751,385.46

(五) 更正后的非经常性损益

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年金额
非流动资产处置损益	159,736.84
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	<b>8,021,283.66</b>
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-5,638,416.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,620,739.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	<b>19,025.00</b>
少数股东权益影响额（税后）	<b>1,672,622.06</b>
<b>合计</b>	<b>18,471,696.68</b>

(六) 更正后的财务报表相关附注

1、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	<b>14,897,186.35</b>	65,542,131.50	66,824,066.43	<b>13,615,251.42</b>
二、离职后福利-设定提存计划	347,073.95	7,271,109.50	7,271,285.42	346,898.03
三、辞退福利		6,832,319.97	1,037,374.02	5,794,945.95
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>15,244,260.30</b>	79,645,560.97	75,132,725.87	<b>19,757,095.40</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	<b>11,608,948.78</b>	50,011,125.48	51,111,777.44	<b>10,508,296.82</b>
二、职工福利费	73,265.00	4,903,963.23	4,884,459.63	92,768.60
三、社会保险费	72,660.75	4,358,273.45	4,387,219.76	43,714.44
其中：医疗保险费	72,041.87	4,119,934.22	4,148,880.53	43,095.56
工伤保险费	618.88	234,225.27	234,225.27	618.88
生育保险费		4,113.96	4,113.96	
四、住房公积金	87,793.25	5,176,791.36	5,146,220.36	118,364.25
五、工会经费和职工教育经费	<b>3,054,518.57</b>	1,091,021.98	1,293,433.24	2,852,107.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		956.00	956.00	

合计	14,897,186.35	65,542,131.50	66,824,066.43	13,615,251.42
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	318,300.42	7,045,686.11	7,045,861.47	318,125.06
2、失业保险费	28,773.53	219,625.39	219,625.95	28,772.97
3、企业年金缴费		5,798.00	5,798.00	
合计	347,073.95	7,271,109.50	7,271,285.42	46,898.03

## 2、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,611,733,881.36	-1,728,574,029.83
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	-2,611,733,881.36	-1,728,574,029.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,676,149.13	-883,159,851.53
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,608,057,732.23	-2,611,733,881.36

## 3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.0033	0.0033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.15	-0.0132	-0.0132

## 四、2024 年度

### (一) 更正后的合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	161,433,474.30	211,546,747.55
其中：营业收入	161,433,474.30	211,546,747.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	169,437,049.45	228,818,145.64
其中：营业成本	66,556,980.58	99,167,106.58
利息支出		
手续费及佣金支出		

项目	2024 年度	2023 年度
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,505,737.74	20,090,546.82
销售费用	39,190,116.80	50,212,097.05
管理费用	<b>46,215,414.41</b>	57,914,931.95
研发费用	1,789,734.47	1,995,721.32
财务费用	179,065.45	-562,258.08
其中：利息费用	392,377.35	201,131.63
利息收入	286,219.49	861,489.64
加：其他收益	12,339,890.24	12,029,712.60
投资收益（损失以“-”号填列）	4,825,824.00	-2,638,416.57
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）		-3,738,400.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-930,341.22	-1,458,254.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-512,303.95	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-357,742.68	-4,066.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>7,361,751.24</b>	-13,080,822.90
加：营业外收入	784,455.07	17,817,436.96
减：营业外支出	46,609.75	32,894.31
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>8,099,596.56</b>	4,703,719.75
减：所得税费用	-4,111,937.48	35,628.65
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>12,211,534.04</b>	4,668,091.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>12,211,534.04</b>	4,668,091.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>12,125,018.45</b>	3,676,149.13
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	86,515.59	991,941.97
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		

项目	2024 年度	2023 年度
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>12,211,534.04</b>	4,668,091.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>12,125,018.45</b>	3,676,149.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	86,515.59	991,941.97
<b>八、每股收益：</b>		
(一) 基本每股收益(元/股)	<b>0.0108</b>	0.0033
(二) 稀释每股收益(元/股)	<b>0.0108</b>	0.0033

(二) 更正后的母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度	2023 年度
<b>一、营业收入</b>	28,400,761.26	7,335,057.05
减：营业成本	13,212,976.89	3,310,111.62
税金及附加	565,955.30	567,281.62
销售费用	1,704,817.89	3,060,045.47
管理费用	<b>25,201,346.96</b>	27,363,884.89
研发费用		
财务费用	-100,169.82	-393,109.90
其中：利息费用		
利息收入	106,748.31	404,015.11
加：其他收益	31,005.57	16,267.60
投资收益（损失以“-”号填列）	4,825,824.00	-2,876,682.70
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		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,738,400.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-48,350.56	-2,338.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,677.82	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-7,359,009.13</b>	-33,174,310.08
加：营业外收入	2,000.03	6,190,682.73
减：营业外支出	4,092.76	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-7,361,101.86</b>	-26,983,627.35
减：所得税费用		
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-7,361,101.86</b>	-26,983,627.35

项目	2024 年度	2023 年度
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-7,361,101.86	-26,983,627.35
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
(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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-7,361,101.86</b>	<b>-26,983,627.35</b>
<b>七、每股收益：</b>		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		



(三) 更正后的合并所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

项 目	2024 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（或实收 资本）	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			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			1,413,486.42	83,578,727.97		-2,608,057,732.23	1,282,076,867.04	-52,400,801.91	1,229,676,065.13
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初余额	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88			1,413,486.42	83,578,727.97		-2,608,057,732.23	1,282,076,867.04	-52,400,801.91	1,229,676,065.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-272,820.55			12,125,018.45	11,852,197.90	78,483.19	11,930,681.09
(一) 综合收益总额											12,125,018.45	12,125,018.45	86,515.59	12,211,534.04
(二) 所有者投入和 减少资本														
1. 股东投入普通股														
2. 其他权益工具持有 者投入资本														

项 目	2024 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（或实收 资本）	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			小计
优 先 股		永 续 债	其 他											
3. 股份支付计入所有 者权益的金额														
4. 其他														
<b>（三）利润分配</b>														
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														
<b>（四）股东权益内部 结转</b>														
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.未分配利润转增资 本（或股本）														

项 目	2024 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（或实收 资本）	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
5. 设定受益计划变动 额结转留存收益													
6. 其他综合收益结转 留存收益													
7. 其他													
<b>（五）专项储备</b>							-272,820.55				-272,820.55	-8,032.40	-280,852.95
1. 本期提取							120,247.63				120,247.63	3,540.34	123,787.97
2. 本期使用							393,068.18				393,068.18	11,572.74	404,640.92
<b>（六）其他</b>													
<b>四、本期期末余额</b>	1,123,726,830.00				2,681,415,554.88		1,140,665.87	83,578,727.97		<b>-2,595,932,713.78</b>	<b>1,293,929,064.94</b>	-52,322,318.72	<b>1,241,606,746.22</b>

（四）更正后的母公司所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

项 目	2024 年度											
	股本（或实收资 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	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
<b>一、上年期末余额</b>	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05		-1,033,025,637.27	2,945,751,385.46

项 目	2024 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68			60,874,038.05			-1,033,025,637.27	2,945,751,385.46
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>											<b>-7,361,101.86</b>	<b>-7,361,101.86</b>
（一）综合收益总额											<b>-7,361,101.86</b>	<b>-7,361,101.86</b>
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
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. 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）股东权益内部结转												

项 目	2024 年度											
	股本（或实收资本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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. 未分配利润转增资本（或股本）												
5. 设定受益计划变动额结转留存收益												
6. 其他综合收益结转留存收益												
7. 其他												
<b>（五）专项储备</b>												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
<b>（六）其他</b>												
<b>四、本期期末余额</b>	1,123,726,830.00				2,794,176,154.68				60,874,038.05		-1,040,386,739.13	2,938,390,283.60

(五) 更正后的非经常性损益

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年金额
非流动资产处置损益	-89,932.09
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	<b>8,967,767.05</b>
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,034.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	0.17
少数股东权益影响额（税后）	<b>253,851.37</b>
<b>合计</b>	<b>8,694,018.15</b>

(六) 更正后的财务报表相关附注

1、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	<b>13,615,251.42</b>	<b>53,509,881.54</b>	56,303,883.41	10,821,249.55
二、离职后福利-设定提存计划	346,898.03	6,463,547.99	6,363,308.34	447,137.68
三、辞退福利	5,794,945.95	2,596,462.86	8,113,907.53	277,501.28
四、一年内到期的其他福利				
合 计	<b>19,757,095.40</b>	<b>62,569,892.39</b>	70,781,099.28	11,545,888.51

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	<b>10,508,296.82</b>	<b>39,780,784.11</b>	42,367,499.60	7,921,581.33
2、职工福利费	92,768.60	4,462,378.50	4,555,147.10	0.00
3、社会保险费	43,714.44	3,844,411.35	3,780,303.77	107,822.02
其中：医疗保险费	43,095.56	3,684,945.12	3,623,363.43	104,677.25
工伤保险费	618.88	159,466.23	156,940.34	3,144.77
生育保险费				0.00
4、住房公积金	118,364.25	4,421,646.00	4,471,223.00	68,787.25
5、工会经费和职工教育经费	2,852,107.31	1,000,661.58	1,129,709.94	2,723,058.95
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合 计	<b>13,615,251.42</b>	<b>53,509,881.54</b>	56,303,883.41	10,821,249.55

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	318,125.06	6,259,958.83	6,163,652.58	414,431.31
2、失业保险费	28,772.97	203,589.16	199,655.76	32,706.37
3、企业年金缴费				

合 计	346,898.03	6,463,547.99	6,363,308.34	447,137.68
-----	------------	--------------	--------------	------------

## 2、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,608,057,732.23	-2,611,733,881.36
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	-2,608,057,732.23	-2,611,733,881.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>12,125,018.45</b>	3,676,149.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>-2,595,932,713.78</b>	<b>-2,608,057,732.23</b>

## 3、管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
人工费用	<b>22,267,152.17</b>	32,558,811.64
摊销费用	8,925,437.68	8,917,702.12
折旧费用	4,052,044.71	4,224,024.57
专业服务费	3,641,717.62	1,392,849.50
物业费	1,150,276.16	1,351,811.53
公杂费	1,733,360.57	1,621,292.12
差旅费	946,218.08	1,316,018.65
业务招待费	315,490.42	616,377.35
其他费用	3,183,717.00	5,916,044.47
合 计	<b>46,215,414.41</b>	57,914,931.95

## 4、所得税费用

### 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额
利润总额	<b>8,099,596.56</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>2,024,899.14</b>
子公司适用不同税率的影响	1,040,239.08
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-8,665,882.30
研发费用加计扣除	-250,984.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,211,225.92

项 目	本期金额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,524,436.85
本年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	<b>3,619,752.51</b>
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	-2,566,750.54
所得税费用	-4,111,937.48

## 5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	<b>12,211,534.04</b>	4,668,091.10
加：资产减值准备	512,303.95	
信用减值损失	930,341.22	1,458,254.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	18,424,742.71	26,060,548.66
无形资产摊销	10,443,813.60	9,989,497.00
长期待摊费用摊销	127,241.16	3,590,729.84
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）	357,742.68	4,066.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-267,810.59	-163,802.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		3,738,400.12
财务费用（收益以“-”号填列）	392,377.35	201,131.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,825,824.00	2,638,416.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,185,047.11	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,546,979.71	-34,378,836.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,112,561.55	-1,058,166.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	<b>-27,831,775.19</b>	38,202,518.51
其他	-280,852.95	
经营活动产生的现金流量净额	-49,650,754.39	54,950,849.15
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	92,326,475.36	115,842,257.71
减：现金的上年年末余额	115,842,257.71	83,559,916.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,515,782.35	32,282,341.09

## 6、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净 资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	<b>0.9415</b>	<b>0.0108</b>	<b>0.0108</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>0.2664</b>	<b>0.0031</b>	<b>0.0031</b>

中信尼雅葡萄酒股份有限公司  
2025年6月26日