



倍杰特集团股份有限公司 关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

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

倍杰特集团股份有限公司（以下简称“公司”）2026年4月3日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及定期报告更正的议案》。公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，对前期相关财务报表和相关附注进行会计差错更正，涉及2025年第三季度、2025年年度财务报表和相关附注。

具体内容如下（受更正影响的数据为黑色加粗字显示）：

一、2025年三季度财务报表及附注更正内容

1、合并资产负债表

2025年09月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	141,650,707.60	374,900,495.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	167,252,127.28	88,661,921.60
衍生金融资产		
应收票据	19,982,712.47	27,053,462.77
应收账款	769,727,113.50	579,776,667.32
应收款项融资	59,590,018.20	32,176,232.02
预付款项	84,225,572.84	66,675,652.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	67,174,550.66	12,346,447.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	279,768,979.99	189,545,006.23
其中：数据资源		

项目	期末余额	期初余额
合同资产	50,526,315.16	24,978,397.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	75,736,309.30	86,914,868.85
其他流动资产	12,433,343.81	25,456,525.08
流动资产合计	1,728,067,750.81	1,508,485,676.45
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	4,084,282.35	62,616,211.32
长期股权投资	34,740,357.32	30,850,742.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	283,568,047.84	302,648,455.86
在建工程	37,199,254.68	2,532,306.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	267,925,638.43	212,031,620.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	2,970,092.93	2,970,092.93
长期待摊费用	75,451,392.54	98,613,449.43
递延所得税资产	60,796,028.30	59,019,434.31
其他非流动资产	12,863,286.02	80,569,763.62
非流动资产合计	779,598,380.41	851,852,076.91
资产总计	2,507,666,131.22	2,360,337,753.36
流动负债：		
短期借款	67,750,290.30	15,130,011.24
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	91,490,872.75	21,704,349.92
应付账款	403,981,738.32	374,852,995.25
预收款项		
合同负债	232,326,332.47	240,202,455.79
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	10,238,373.92	14,696,955.00
应交税费	45,132,687.98	53,690,659.96
其他应付款	6,967,334.61	6,684,514.81
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		
其他流动负债	36,289,009.63	24,342,704.54
流动负债合计	894,176,639.98	751,304,646.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

项目	期末余额	期初余额
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	18,702,818.88	21,346,612.13
递延收益	3,405,500.00	3,479,000.00
递延所得税负债	896,743.58	954,305.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,005,062.46	25,779,917.13
负债合计	917,181,702.44	777,084,563.64
所有者权益：		
股本	408,763,660.00	408,763,660.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	512,182,844.93	512,182,844.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	90,473,174.50	90,473,174.50
一般风险准备		
未分配利润	468,489,760.48	471,965,240.92
归属于母公司所有者权益合计	1,479,909,439.91	1,483,384,920.35
少数股东权益	110,574,988.87	99,868,269.37
所有者权益合计	1,590,484,428.78	1,583,253,189.72
负债和所有者权益总计	2,507,666,131.22	2,360,337,753.36

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	2025年1-9月	2024年1-9月
一、营业总收入	647,219,405.61	653,114,837.04
其中：营业收入	647,219,405.61	653,114,837.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	551,768,185.02	499,448,414.53
其中：营业成本	464,407,116.42	435,556,219.46
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	5,687,037.77	4,607,376.35
销售费用	6,051,698.29	8,117,883.73
管理费用	33,499,717.86	38,929,431.70
研发费用	45,786,617.25	18,917,386.26
财务费用	-3,664,002.58	-6,679,882.96
其中：利息费用	1,061,301.15	1,328,016.03
利息收入	5,501,513.15	414,237.38

项目	2025年1-9月	2024年1-9月
加：其他收益	11,646,201.89	6,785,896.20
投资收益（损失以“-”号填列）	5,022,109.65	8,153,912.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,889,614.79	5,192,651.01
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）	324,447.11	6,082,350.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,660,186.96	4,754,020.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,138,266.23	-1,756,281.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,603.69	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	99,920,454.82	177,686,320.57
加：营业外收入	262,691.18	1,305,158.74
减：营业外支出	1,134,098.06	828,773.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,049,047.94	178,162,706.05
减：所得税费用	18,203,084.59	25,142,552.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,845,963.35	153,020,153.83
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,845,963.35	153,020,153.83
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）	78,277,251.56	154,384,186.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,568,711.79	-1,364,032.28
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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		

项目	2025年1-9月	2024年1-9月
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	80,845,963.35	153,020,153.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	78,277,251.56	154,384,186.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额	2,568,711.79	-1,364,032.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1915	0.3777
（二）稀释每股收益	0.1915	0.3777

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	2025年1-9月	2024年1-9月
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	408,621,809.59	443,636,123.18
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	10,237,175.68	328,876.47
收到其他与经营活动有关的现金	231,198,493.17	39,249,060.09
经营活动现金流入小计	650,057,478.44	483,214,059.74
购买商品、接受劳务支付的现金	246,835,117.61	246,227,900.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	94,197,042.99	79,731,523.83
支付的各项税费	36,740,909.51	58,179,640.82
支付其他与经营活动有关的现金	317,165,103.06	25,329,122.38
经营活动现金流出小计	694,938,173.17	409,468,187.32
经营活动产生的现金流量净额	-44,880,694.73	73,745,872.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,257,273,068.40	1,303,827,052.90
取得投资收益收到的现金	3,357,715.19	8,289,417.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,700.00	
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	1,260,632,483.59	1,312,116,470.63

项目	2025年1-9月	2024年1-9月
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,193,246.43	36,756,672.84
投资支付的现金	1,338,020,000.00	1,335,525,200.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	9,100,000.00	
投资活动现金流出小计	1,445,313,246.43	1,372,281,872.84
投资活动产生的现金流量净额	-184,680,762.84	-60,165,402.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,137,000.00	
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	82,474,587.40	9,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,028,686.24
筹资活动现金流入小计	88,611,587.40	21,728,686.24
偿还债务支付的现金	29,852,983.34	211,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,171,994.63	103,543,681.50
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		
筹资活动现金流出小计	112,024,977.97	314,543,681.50
筹资活动产生的现金流量净额	-23,413,390.57	-292,814,995.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-252,974,848.14	-279,234,525.05
加：期初现金及现金等价物余额	355,788,079.85	336,351,463.98
六、期末现金及现金等价物余额	102,813,231.71	57,116,938.93

二、2025年度财务报表及附注更正内容

1、2025年度更正后的财务报表

(1) 合并资产负债表

2025年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	311,674,827.95	374,900,495.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	13,135,043.89	88,661,921.60
衍生金融资产		
应收票据	31,207,543.23	27,053,462.77
应收账款	763,145,080.50	579,776,667.32
应收款项融资	24,409,807.72	32,176,232.02
预付款项	65,121,726.67	66,675,652.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,861,507.90	12,346,447.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	158,213,228.46	189,545,006.23
其中：数据资源		
合同资产	35,882,580.29	24,978,397.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	89,963,892.47	86,914,868.85
其他流动资产	58,869,805.63	25,456,525.08
流动资产合计	1,571,485,044.71	1,508,485,676.45
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		62,616,211.32
长期股权投资	35,882,086.64	30,850,742.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	276,788,803.69	302,648,455.86
在建工程	135,870,777.10	2,532,306.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	98,171.53	
无形资产	1,388,385,138.79	212,031,620.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	45,204,117.18	2,970,092.93
长期待摊费用	67,656,297.62	98,613,449.43
递延所得税资产	62,496,406.64	59,019,434.31
其他非流动资产	27,892,847.02	80,569,763.62
非流动资产合计	2,040,274,646.21	851,852,076.91
资产总计	3,611,759,690.92	2,360,337,753.36
流动负债：		
短期借款	74,517,173.99	15,130,011.24
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	62,165,526.62	21,704,349.92
应付账款	654,902,340.39	374,852,995.25
预收款项		

项目	期末余额	期初余额
合同负债	198,872,158.62	240,202,455.79
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	13,996,758.75	14,696,955.00
应交税费	23,371,038.40	53,690,659.96
其他应付款	356,818,349.98	6,684,514.81
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	100,000.00	
其他流动负债	60,782,871.32	24,342,704.54
流动负债合计	1,445,526,218.07	751,304,646.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	279,126,254.88	
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	13,886,402.42	21,346,612.13
递延收益	3,381,000.00	3,479,000.00
递延所得税负债	124,012,024.74	954,305.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	420,405,682.04	25,779,917.13
负债合计	1,865,931,900.11	777,084,563.64
所有者权益：		
股本	408,763,660.00	408,763,660.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	512,182,844.93	512,182,844.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,750,608.76	90,473,174.50
一般风险准备		
未分配利润	466,033,850.64	471,965,240.92
归属于母公司所有者权益合计	1,485,730,964.33	1,483,384,920.35
少数股东权益	260,096,826.48	99,868,269.37
所有者权益合计	1,745,827,790.81	1,583,253,189.72
负债和所有者权益总计	3,611,759,690.92	2,360,337,753.36

(2) 合并利润表

单位：元

项目	2025年度	2024年度
一、营业总收入	1,011,892,947.89	1,040,514,398.68
其中：营业收入	1,011,892,947.89	1,040,514,398.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	902,748,578.16	846,005,351.68
其中：营业成本	768,538,329.84	739,448,557.65
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	8,083,405.07	8,671,436.00
销售费用	9,058,923.75	12,006,572.33
管理费用	52,086,258.01	51,363,330.77
研发费用	68,845,704.22	42,712,712.53
财务费用	-3,864,042.73	-8,197,257.60
其中：利息费用	1,867,039.06	2,018,647.54
利息收入	6,809,553.00	11,092,102.10
加：其他收益	17,129,421.06	7,214,471.18
投资收益（损失以“-”号填列）	6,822,359.67	6,036,349.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,063,743.55	2,829,477.27
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）	416,117.22	6,726,427.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,213,269.08	-29,635,949.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,627,080.24	-40,524,964.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,915.74	2,388.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,663,002.62	144,327,770.06
加：营业外收入	258,773.33	1,255,824.49
减：营业外支出	1,206,976.66	10,019,038.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,714,799.29	135,564,555.81

项目	2025年度	2024年度
减：所得税费用	21,896,628.18	16,340,597.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,818,171.11	119,223,958.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	86,818,171.11	119,223,958.05
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	84,098,775.98	133,282,921.90
2.少数股东损益	2,719,395.13	-14,058,963.85
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	86,818,171.11	119,223,958.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,098,775.98	133,282,921.90
归属于少数股东的综合收益总额	2,719,395.13	-14,058,963.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.33
（二）稀释每股收益	0.21	0.33

（3）合并现金流量表

单位：元

项目	2025年度	2024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	676,525,123.71	853,571,482.40
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		

项目	2025年度	2024年度
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	13,680,108.77	4,034,154.55
收到其他与经营活动有关的现金	400,273,389.59	228,962,529.99
经营活动现金流入小计	1,090,478,622.07	1,086,568,166.94
购买商品、接受劳务支付的现金	358,006,875.29	537,285,779.19
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	126,535,431.88	115,102,599.14
支付的各项税费	61,626,324.93	87,586,100.47
支付其他与经营活动有关的现金	404,325,715.85	245,443,738.28
经营活动现金流出小计	950,494,347.95	985,418,217.08
经营活动产生的现金流量净额	139,984,274.12	101,149,949.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,651,164,468.40	1,931,630,565.85
取得投资收益收到的现金	4,105,063.59	5,537,255.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,125.50	3,493,225.70
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		30,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,655,273,657.49	1,970,661,046.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	475,651,102.19	54,664,673.58
投资支付的现金	1,569,120,000.00	1,677,725,200.00
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	67,361,319.96	
支付其他与投资活动有关的现金	11,100,000.00	8,750,000.00
投资活动现金流出小计	2,123,232,422.15	1,741,139,873.58
投资活动产生的现金流量净额	-467,958,764.66	229,521,173.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,137,000.00	263,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,137,000.00	263,000.00
取得借款收到的现金	355,138,392.20	39,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	361,275,392.20	39,963,000.00
偿还债务支付的现金	29,852,983.34	247,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,517,452.40	103,597,508.53
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		
筹资活动现金流出小计	112,370,435.74	351,197,508.53
筹资活动产生的现金流量净额	248,904,956.46	-311,234,508.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.57	1.22

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	408,763,660.00				512,182,844.93			98,750,608.76		466,033,850.64		1,485,730,964.33	260,096,826.48	1,745,827,790.81

上期金额

单位：元

项目	2024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	408,763,660.00				512,182,844.93			79,790,056.35		451,556,352.17		1,452,292,913.45	113,664,233.22	1,565,957,146.67	
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	408,763,660.00				512,182,844.93			79,790,056.35		451,556,352.17		1,452,292,913.45	113,664,233.22	1,565,957,146.67	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								10,683,118.15		20,408,888.75		31,092,006.90	-13,795,963.85	17,296,043.05	
(一) 综合收益总额										133,282,921.90		133,282,921.90	-14,058,963.85	119,223,958.05	

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	408,763,660.00			512,182,844.93			90,473,174.50	471,965,240.92	1,483,384,920.35	99,868,269.37	1,583,253,189.72		

(5) 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。

(6) 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。

(7) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2025年度	2024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	417,314,609.33	725,927,985.74
收到的税费返还	4,711,965.03	316,357.13
收到其他与经营活动有关的现金	888,386,059.11	557,178,122.44
经营活动现金流入小计	1,310,412,633.47	1,283,422,465.31
购买商品、接受劳务支付的现金	316,360,654.31	533,480,078.05
支付给职工以及为职工支付的现金	45,853,793.49	37,990,111.88
支付的各项税费	15,329,593.68	50,944,270.50
支付其他与经营活动有关的现金	846,880,724.19	490,131,059.89
经营活动现金流出小计	1,224,424,765.67	1,112,545,520.32
经营活动产生的现金流量净额	85,987,867.80	170,876,944.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,231,114,468.40	1,066,936,531.60
取得投资收益收到的现金	2,099,438.52	2,921,913.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		30,000,000.00

项目	2025年度	2024年度
投资活动现金流入小计	1,233,213,906.92	1,099,858,445.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,726,144.01	32,045,828.11
投资支付的现金	1,347,170,000.00	1,037,295,200.00
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	1,359,896,144.01	1,069,341,028.11
投资活动产生的现金流量净额	-126,682,237.09	30,517,417.29
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	64,112,781.88	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	64,112,781.88	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	26,752,983.34	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,377,449.62	103,342,127.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	109,130,432.96	333,342,127.15
筹资活动产生的现金流量净额	-45,017,651.08	-303,342,127.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.57	1.22
五、现金及现金等价物净增加额	-85,712,021.94	-101,947,763.65
加：期初现金及现金等价物余额	206,637,294.28	308,585,057.93
六、期末现金及现金等价物余额	120,925,272.34	206,637,294.28

(8) 母公司所有者权益变动表

本次会计差错更正对母公司所有者权益变动表没有影响。

2、2025年度更正后的财务报表相关附注

7、其他应收款

(1) 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
押金保证金	8,408,026.07	2,691,497.42
关联方往来及拆借款	140,000.00	198,000.00
非关联方拆借款	9,226,103.56	8,756,688.36
非关联方经营性往来款	440,041.92	2,102,412.31
应收备用金	1,078,982.61	1,032,092.64
代收代缴五险一金	741,034.58	776,418.82
其他	3,894,512.30	369,287.65
合计	23,928,701.04	15,926,397.20

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
河北协同水处理	拆借款	9,226,103.56	1年以内	38.56%	461,305.18

技术有限公司					
赵睿智	股权转让款	2,000,000.00	1年以内	8.36%	100,000.00
榆林市清水工业园供水有限责任公司	其他	1,750,000.00	1年以内	7.31%	87,500.00
洪阳冶化工程科技有限公司	押金保证金	1,000,000.00	5年以上	4.18%	1,000,000.00
中煤招标有限责任公司	押金保证金	656,516.42	账龄在1年以内的金额为500,000.00元,1-2年的金额为156,516.42元	2.74%	40,651.64
合计		14,632,619.98		61.15%	1,689,456.82

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	3,322,942.35		3,322,942.35	2,625,122.57		2,625,122.57
在产品	20,547,769.30		20,547,769.30	23,649,616.80		23,649,616.80
库存商品	24,887,206.14	5,559,216.39	19,327,989.75	18,096,724.76		18,096,724.76
合同履约成本	117,034,897.93	2,020,370.87	115,014,527.06	147,193,912.97	2,020,370.87	145,173,542.10
合计	165,792,815.72	7,579,587.26	158,213,228.46	191,565,377.10	2,020,370.87	189,545,006.23

(3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
未完工的水处理解决方案工程成本	145,173,542.10	438,909,541.60	469,068,556.64		115,014,527.06
小计	145,173,542.10	438,909,541.60	469,068,556.64		115,014,527.06

11、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	58,826,237.01	24,266,691.71
预缴企业所得税	43,343.70	1,029,085.14
预缴的其他税费	224.92	2,280.43
待摊费用		158,467.80
合计	58,869,805.63	25,456,525.08

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	276,788,803.69	302,648,455.86
合计	276,788,803.69	302,648,455.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	238,675,394.65	118,959,530.02	16,183,612.22	6,866,060.49	380,684,597.38
2. 本期增加金额	5,909,449.95	1,939,656.50	3,491,684.67	759,961.24	12,100,752.36
(1) 购置	4,548,684.23	1,910,258.59	1,767,028.01	568,172.79	8,794,143.62
(2) 在建工程转入	1,360,765.72				1,360,765.72
(3) 企业合并增加		29,397.91	1,724,656.66	191,788.45	1,945,843.02
3. 本期减少金额		2,966,279.74	279,361.82	10,719.02	3,256,360.58
(1) 处置或报废		2,966,279.74	279,361.82	10,719.02	3,256,360.58
4. 期末余额	244,584,844.60	117,932,906.78	19,395,935.07	7,615,302.71	389,528,989.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	36,882,172.69	22,979,980.45	10,639,159.13	4,386,230.63	74,887,542.90
2. 本期增加金额	10,164,170.30	19,339,097.64	3,139,776.66	764,280.85	33,407,325.45
(1) 计提	10,164,170.30	19,313,776.09	1,993,602.77	618,554.39	32,090,103.55
(2) 企业合并增加		25,321.55	1,146,173.89	145,726.46	1,317,221.90
3. 本期减少金额		2,817,965.75	242,758.79	10,183.15	3,070,907.69
(1) 处置或报废		2,817,965.75	242,758.79	10,183.15	3,070,907.69
4. 期末余额	47,046,342.99	39,501,112.34	13,536,177.00	5,140,328.33	105,223,960.66
三、减值准备					
1. 期初余额	3,148,598.62				3,148,598.62
2. 本期增加金额	299,431.20	3,999,650.14		68,544.85	4,367,626.19
(1) 计提	299,431.20	3,999,650.14		68,544.85	4,367,626.19
3. 本期减少					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,448,029.82	3,999,650.14		68,544.85	7,516,224.81
四、账面价值					
1. 期末账面价值	194,090,471.79	74,432,144.30	5,859,758.07	2,406,429.53	276,788,803.69
2. 期初账面价值	198,644,623.34	95,979,549.57	5,544,453.09	2,479,829.86	302,648,455.86

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	135,195,011.25	2,532,306.07
工程物资	675,765.85	
合计	135,870,777.10	2,532,306.07

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	135,195,011.25		135,195,011.25	2,532,306.07		2,532,306.07
合计	135,195,011.25		135,195,011.25	2,532,306.07		2,532,306.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
废水资源化利用	283,685,600.00	71,735.33	57,637,603.95			57,709,339.28	20.34%	48.00%				其他
乌达园	29,200,700.00		12,893,239.39			12,893,239.39	44.15%	44.00%				其他

处置									
4. 期末余额	37,293,235.86		4,239,823.36	767,163,792.99	440,000.00	159,609,152.02	586,473,902.49	1,555,219,906.72	
二、累计摊销									
1. 期初余额	5,768,302.55		1,597,907.40	78,275,881.55	88,000.00			85,730,091.50	
2. 本期增加金额	694,865.71		410,332.39	10,504,854.82	87,999.97			11,698,052.89	
(1) 计提	694,865.71		410,332.39	10,504,854.82	87,999.97			11,698,052.89	
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	6,463,168.26		2,008,239.79	88,780,736.37	175,999.97			97,428,144.39	
三、减值准备									
1. 期初余额				64,619,787.47				64,619,787.47	
2. 本期增加金额				4,728,666.04	58,170.03			4,786,836.07	
(1) 计提				4,728,666.04	58,170.03			4,786,836.07	
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额				69,348,453.51	58,170.03			69,406,623.54	
四、账面价值									
1. 期末账面价值	30,830,067.60		2,231,583.57	609,034,603.11	205,830.00	159,609,152.02	586,473,902.49	1,388,385,138.79	
2. 期初账面价值	23,932,471.65		2,641,915.96	185,105,233.24	352,000.00			212,031,620.85	

单位：元

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
扎布耶盐湖提锂中试	95,808,084.89	185,039.38	30,311,724.53		65,681,399.74
改良维护修理费	2,376,833.48		666,214.09		1,710,619.39
其他	428,531.06	188,653.92	352,906.49		264,278.49

合计	98,613,449.43	373,693.30	31,330,845.11		67,656,297.62
----	---------------	------------	----------------------	--	----------------------

20、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	30,514,260.90	5,575,640.40	23,554,467.56	3,533,170.13
内部交易未实现利润	40,444,226.04	7,670,518.16	64,615,897.69	9,678,608.88
信用减值损失	287,453,383.82	47,022,349.28	277,843,358.27	43,776,876.73
预计负债	12,631,067.41	2,227,898.80	14,905,976.93	2,235,896.55
合计	371,042,938.17	62,496,406.64	380,919,700.45	59,224,552.29

(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	498,380,844.53	124,012,024.74	6,362,033.33	954,305.00
交易及衍生金融工具的公允价值变动			1,367,453.23	205,117.98
合计	498,380,844.53	124,012,024.74	7,729,486.56	1,159,422.98

(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		62,496,406.64	205,117.98	59,019,434.31
递延所得税负债		124,012,024.74	205,117.98	954,305.00

(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	74,278,738.45	63,632,173.57
可抵扣亏损	73,801,326.25	83,952,137.78
合计	148,080,064.70	147,584,311.35

38、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	471,965,240.92	451,556,352.17
调整后期初未分配利润	471,965,240.92	451,556,352.17

其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	1,011,892,947.89	768,538,329.84					1,011,892,947.89	768,538,329.84

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	30,998,322.36	8,391,964.04
材料设备	14,754,784.55	15,496,532.35
人工费	15,252,104.24	12,350,918.83
其他	7,840,493.07	6,473,297.31
合计	68,845,704.22	42,712,712.53

53、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	25,453,125.92	26,133,261.29
递延所得税费用	-3,556,497.74	-9,792,663.53
合计	21,896,628.18	16,340,597.76

(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	108,714,799.29

按法定/适用税率计算的所得税费用	16,307,219.89
子公司适用不同税率的影响	8,155,002.87
调整以前期间所得税的影响	2,765,763.92
非应税收入的影响	-4,100,235.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,975,961.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	37.54
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	6,355,355.99
研发费加计扣除	-9,562,478.10
所得税费用	21,896,628.18

55、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
保证金及其他往来款	395,293,280.97	225,216,093.64
政府补助	4,227,263.62	2,896,969.30
利息收入	632,665.82	520,798.82
个税手续费返还	120,179.18	328,668.23
合计	400,273,389.59	228,962,529.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
保证金及其他往来款	361,082,570.44	204,654,778.81
费用支出	43,243,145.41	40,788,959.47
合计	404,325,715.85	245,443,738.28

56、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	86,818,171.11	119,223,958.05
加：资产减值准备	23,840,349.32	70,160,913.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,090,103.55	26,540,673.72
使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,698,052.89	13,345,993.54
长期待摊费用摊销	31,330,845.11	8,670,110.90
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）	8,915.74	-2,388.06

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,613.39	53,601.39
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-416,117.22	-6,726,427.45
财务费用（收益以“－”号填列）	-4,309,846.55	-8,552,656.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,822,359.67	-6,036,349.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,476,972.33	-9,474,019.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	123,057,719.74	-328,904.57
存货的减少（增加以“－”号填列）	31,331,777.77	113,672,789.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-177,063,607.27	6,962,864.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,110,371.46	-226,360,208.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	139,984,274.12	101,149,949.86
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	276,718,544.20	355,788,079.85
减：现金的期初余额	355,788,079.85	336,351,463.98
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	-79,069,535.65	19,436,615.87

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	30,998,322.36	8,391,964.04
材料燃料费	14,754,784.55	15,496,532.35
人工费	15,252,104.24	12,350,918.83
其他	7,840,493.07	6,473,297.31
合计	68,845,704.22	42,712,712.53
其中：费用化研发支出	68,845,704.22	42,712,712.53

十、在其他主体中的权益

2、在合营企业或联营企业中的权益

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	10,045,481.63	7,722,588.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,322,892.94	-114,984.51

十九、母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

(1) 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
关联方往来及拆借款	226,997,830.42	162,787,785.77
押金保证金	7,792,044.07	2,619,034.14
非关联方经营性往来款	2,306,690.75	1,706,779.40
应收备用金	463,940.15	742,128.37
代收代缴五险一金	196,474.97	210,546.95
其他	6,719.89	6,719.89
合计	237,763,700.25	168,072,994.52

二十、补充资料

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.69%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.15	0.15

特此公告。

倍杰特集团股份有限公司董事会

二〇二六年四月四日