

证券代码：000820 证券简称：*ST节能 公告编号：2026-040

神雾节能股份有限公司 关于前期会计差错更正后的财务报表 及相关附注的公告

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，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

神雾节能股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月28日召开十届三次董事会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及致歉的议案》。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，对相关财务报表和附注进行会计差错更正及追溯重述，具体内容如下：（除特殊注明外单位均为人民币元，粗体字为本次差错更正影响数据）

一、更正后的2024年相关财务报表及附注更正内容

（一）2024年半年度

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,762,475.41	18,467,052.30
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	8,346,660.95	2,252,179.00
应收账款	123,936,004.17	125,472,400.95
应收款项融资	156,315.34	80,000.00
预付款项	7,600,674.46	9,265,925.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,470,977.04	5,602,167.94

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,976,668.35	2,821,632.33
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	10,110,047.53	10,029,487.61
流动资产合计	163,359,823.25	173,990,845.35
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		
长期股权投资		
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	206,741.09	214,936.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,225,117.13	2,461,463.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	128,006,213.66	128,006,213.66
长期待摊费用	81,206.50	
递延所得税资产	18,321,688.49	18,206,674.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	148,840,966.87	148,889,288.04
资产总计	312,200,790.12	322,880,133.39
流动负债：		
短期借款	16,000,000.00	2,000,000.00
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	73,904,084.01	88,536,350.59
预收款项		
合同负债	2,064,339.09	2,911,528.64
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	5,049,345.05	6,541,555.05
应交税费	10,572,910.27	16,047,292.65
其他应付款	71,189,486.13	70,106,351.82
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	7,081,519.45	2,088,127.97
流动负债合计	185,861,684.00	188,231,206.72
非流动负债：		
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	5,187,660.08	5,187,660.08
递延收益		
递延所得税负债	295,921.87	326,015.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,483,581.95	5,513,675.70
负债合计	191,345,265.95	193,744,882.42
所有者权益：		
股本	91,190,954.00	91,190,954.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	519,923,112.81	513,384,680.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,109,318.76	40,109,318.76
一般风险准备		
未分配利润	-575,937,879.20	-563,689,636.32
归属于母公司所有者权益合计	75,285,506.37	80,995,316.75
少数股东权益	45,570,017.80	48,139,934.22
所有者权益合计	120,855,524.17	129,135,250.97
负债和所有者权益总计	312,200,790.12	322,880,133.39

2.合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	38,446,318.24	50,364,792.06
其中：营业收入	38,446,318.24	50,364,792.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,937,697.23	66,724,714.35
其中：营业成本	32,937,298.80	41,048,784.92
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	209,491.74	222,880.29
销售费用	1,071,179.91	1,383,257.61
管理费用	17,773,975.48	22,229,870.74
研发费用	737,527.94	1,722,824.11
财务费用	208,223.36	117,096.68
其中：利息费用	209,825.06	117,109.91
利息收入	9,475.83	10,063.25
加：其他收益	289,180.80	51,500.00
投资收益（损失以“—”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-640,521.06	2,961,408.36
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-14,842,719.25	-13,347,013.93
加：营业外收入	0.03	1,000.01
减：营业外支出	420.38	73,165.02
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-14,843,139.60	-13,419,178.94
减：所得税费用	-24,980.30	388,374.83
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,818,159.30	-13,807,553.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,818,159.30	-13,807,553.77
2.终止经营净利润（净亏损以		

“一”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“一”号填列)	-12,248,242.88	-15,253,566.13
2. 少数股东损益(净亏损以“一”号填列)	-2,569,916.42	1,446,012.36
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	-14,818,159.30	-13,807,553.77
归属母公司所有者的综合收益总额	-12,248,242.88	-15,253,566.13
归属于少数股东的综合收益总额	-2,569,916.42	1,446,012.36
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.0192	-0.0239
(二) 稀释每股收益	-0.0192	-0.0239

3.合并现金流量表

本次会计差错更正对 2024 年半年度合并现金流量表没有影响。

4.合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024年半年度													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	91,190				513,38			40,109			-563	80,995	48,139	129,13	

(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	91,190,954.00				519,923,112.81					40,109,318.76					-575,937,879.20					75,285,506.37	45,570,017.80	120,855,524.17

(二) 2024年半年度更正事项相关的财务报表附注

第十节 财务报告

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)	103,086,218.82	109,810,250.97
1至2年	22,372,448.96	18,708,159.05
2至3年	7,381,350.11	5,161,960.32

3年以上	98,849,985.04	98,254,635.05
3至4年	1,397,781.12	1,397,781.12
4至5年	10,188.69	10,188.69
5年以上	97,442,015.23	96,846,665.24
合计	231,690,002.93	231,935,005.39

(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	96,211,798.36	41.53%	96,211,798.36	100.00%	0.00	95,616,448.37	41.23%	95,616,448.37	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	96,211,798.36	41.53%	96,211,798.36	100.00%	0.00	95,616,448.37	41.23%	95,616,448.37	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	135,478,204.57	58.47%	11,542,200.40	8.52%	123,936,004.17	136,318,557.02	58.77%	10,846,156.07	7.96%	125,472,400.95
其中：										
合计	231,690,002.93	100.00%	107,753,998.76	46.51%	123,936,004.17	231,935,005.39	100.00%	106,462,604.44	45.90%	125,472,400.95

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	103,086,218.82	5,154,310.96	5.00%
1-2年	22,372,448.96	2,237,244.90	10.00%
2-3年	7,381,350.11	2,214,405.03	30.00%
3-4年	1,397,781.12	698,890.56	50.00%
4-5年	10,188.69	7,132.08	70.00%
5年以上	1,230,216.87	1,230,216.87	100.00%
合计	135,478,204.57	11,542,200.40	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

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	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

	损失	值)	值)	
2024年1月1日余额	106,462,604.44			106,462,604.44
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	696,044.33			696,044.33
其他变动	595,349.99			595,349.99
2024年6月30日余额	107,753,998.76			107,753,998.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(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	
单项计提坏账准备	95,616,448.37				595,349.99	96,211,798.36
组合计提坏账准备	10,846,156.07	696,044.33				11,542,200.40
合计	106,462,604.44	696,044.33			595,349.99	107,753,998.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(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
第一名	96,211,798.36		96,211,798.36	41.53%	96,211,798.36
第二名	24,353,842.64		24,353,842.64	10.51%	1,217,692.13
第三名	21,199,854.10		21,199,854.10	9.15%	1,059,992.71
第四名	20,936,728.00		20,936,728.00	9.04%	1,361,836.40
第五名	15,139,485.00		15,139,485.00	6.53%	1,186,448.50
合计	177,841,708.10		177,841,708.10	76.76%	101,037,768.10

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
资产减值准备	7,018,622.21	1,052,793.34	6,251,861.71	937,779.26
可抵扣亏损	69,075,580.58	17,268,895.15	69,075,580.58	17,268,895.15
合计	76,094,202.79	18,321,688.49	75,327,442.29	18,206,674.41

(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	1,972,812.50	295,921.87	2,173,437.50	326,015.62
合计	1,972,812.50	295,921.87	2,173,437.50	326,015.62

(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		18,321,688.49		18,206,674.41
递延所得税负债		295,921.87		326,015.62

(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	102,255,614.34	297,821,903.16
可抵扣亏损	91,810,137.86	89,900,636.40
预计负债	5,187,660.08	5,187,660.08
股份支付	35,713,509.06	29,175,076.56
合计	234,966,921.34	422,085,276.20

(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
2025	79,421,919.54	79,421,919.54	
2026	3,475,115.96	3,475,115.96	
2027	4,632,271.21	4,632,271.21	
2028	2,371,329.69	2,371,329.69	
2029	1,909,501.46		
合计	91,810,137.86	89,900,636.40	

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)	43,332,015.40	58,941,597.30
1年以上	30,572,068.61	29,594,753.29
合计	73,904,084.01	88,536,350.59

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,381,432.30	9,925,280.96

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								

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,349,458.29	3,149,374.11
中介机构费	4,831,498.50	2,147,852.49
交通差旅费	438,210.21	568,857.33
招待费	413,117.01	668,270.94
折旧摊销	244,082.27	243,327.52
服务费	312,490.15	406,512.40
租赁费	285,420.68	267,050.90
车辆及运输费	182,771.15	139,022.76
办公费	134,479.42	207,251.56
股权激励费用	6,538,432.50	14,363,200.02
其他费用	44,015.30	69,150.71
合计	17,773,975.48	22,229,870.74

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-696,044.33	3,096,537.38
其他应收款坏账损失	55,523.27	-135,129.02
合计	-640,521.06	2,961,408.36

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	120,127.53	59,366.13
递延所得税费用	-145,107.83	329,008.70
合计	-24,980.30	388,374.83

(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	-14,843,139.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,710,784.90
子公司适用不同税率的影响	92,457.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,936.78
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	3,653,039.36
加计扣除项目的影响	-110,629.19
所得税费用	-24,980.30

(三) 2024年第三季度

1.合并资产负债表

单位：元

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,114,066.44	18,467,052.30
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	2,822,800.00	2,252,179.00
应收账款	103,973,266.06	125,472,400.95
应收款项融资		80,000.00
预付款项	11,506,279.61	9,265,925.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,998,093.13	5,602,167.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,333,390.57	2,821,632.33
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	10,129,511.38	10,029,487.61
流动资产合计	139,877,407.19	173,990,845.35
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		
长期股权投资		
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	225,084.00	214,936.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,196,914.69	2,461,463.04
其中：数据资源		
开发支出		

其中：数据资源		
商誉	128,006,213.66	128,006,213.66
长期待摊费用	74,245.93	
递延所得税资产	18,474,762.08	18,206,674.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	148,977,220.36	148,889,288.04
资产总计	288,854,627.55	322,880,133.39
流动负债：		
短期借款	16,000,000.00	2,000,000.00
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	63,826,890.14	88,536,350.59
预收款项		
合同负债	2,236,928.59	2,911,528.64
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	5,033,345.05	6,541,555.05
应交税费	8,935,154.09	16,047,292.65
其他应付款	71,922,061.40	70,106,351.82
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	2,694,935.67	2,088,127.97
流动负债合计	170,649,314.94	188,231,206.72
非流动负债：		
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	5,187,660.08	5,187,660.08
递延收益		
递延所得税负债	280,874.99	326,015.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,468,535.07	5,513,675.70
负债合计	176,117,850.01	193,744,882.42
所有者权益：		
股本	91,190,954.00	91,190,954.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	517,645,199.44	513,384,680.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,109,318.76	40,109,318.76
一般风险准备		
未分配利润	-584,282,333.46	-563,689,636.32
归属于母公司所有者权益合计	64,663,138.74	80,995,316.75
少数股东权益	48,073,638.80	48,139,934.22
所有者权益合计	112,736,777.54	129,135,250.97

负债和所有者权益总计	288,854,627.55	322,880,133.39
------------	----------------	----------------

2.合并利润表

单位：元

项目	2024年9月30日	2023年9月30日
一、营业总收入	39,024,620.13	87,271,495.98
其中：营业收入	39,024,620.13	87,271,495.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	64,030,933.24	110,684,473.26
其中：营业成本	33,342,955.98	69,256,690.01
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	331,129.42	357,819.88
销售费用	1,699,482.09	2,143,767.99
管理费用	25,852,582.85	33,484,295.70
研发费用	2,433,475.02	5,252,511.02
财务费用	371,307.88	189,388.66
其中：利息费用	373,125.11	205,958.10
利息收入	12,636.45	30,297.55
加：其他收益	301,699.87	69,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,425,027.18	841,084.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,129,640.42	-22,502,393.13
加：营业外收入	12.87	1,000.17
减：营业外支出	4,985.88	73,165.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,134,613.43	-22,574,557.98
减：所得税费用	-17,504.77	107,458.28

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,117,108.66	-22,682,016.26
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,117,108.66	-22,682,016.26
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）	-19,602,101.40	-23,379,141.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-6,515,007.26	697,125.64
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	-26,117,108.66	-22,682,016.26
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,602,101.40	-23,379,141.90
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-6,515,007.26	697,125.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0308	-0.0367
（二）稀释每股收益	-0.0308	-0.0367

3.合并现金流量表

本次会计差错更正对2024年第三季度合并现金流量表没有影响。

（四）2024年度报表

1.合并资产负债表

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	7,637,416.78	18,467,052.30
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	1,627,500.00	2,252,179.00
应收账款	133,646,431.12	125,472,400.95
应收款项融资	2,366,578.50	80,000.00
预付款项	3,685,133.46	9,265,925.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,082,397.03	5,602,167.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,107,264.43	2,821,632.33
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	11,007,620.14	10,029,487.61
流动资产合计	169,160,341.46	173,990,845.35
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		
长期股权投资		
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	1,453,389.04	214,936.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,080,216.67	2,461,463.04

其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	128,006,213.66	128,006,213.66
长期待摊费用	67,285.36	
递延所得税资产	28,061,527.52	18,206,674.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	159,668,632.25	148,889,288.04
资产总计	328,828,973.71	322,880,133.39
流动负债：		
短期借款	16,000,000.00	2,000,000.00
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	53,835,640.27	88,536,350.59
预收款项		
合同负债	4,288,902.64	2,911,528.64
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	6,152,882.07	6,541,555.05
应交税费	9,046,504.77	16,047,292.65
其他应付款	18,191,937.76	70,106,351.82
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	1,556,235.87	2,088,127.97
流动负债合计	109,072,103.38	188,231,206.72
非流动负债：		
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	7,585,410.21	5,187,660.08
递延收益		
递延所得税负债	380,063.28	326,015.62
其他非流动负债		

非流动负债合计	7,965,473.49	5,513,675.70
负债合计	117,037,576.87	193,744,882.42
所有者权益：		
股本	95,615,933.00	91,190,954.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	591,573,493.48	513,384,680.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,109,318.76	40,109,318.76
一般风险准备		
未分配利润	-591,523,964.72	-563,689,636.32
归属于母公司所有者权益合计	135,774,780.52	80,995,316.75
少数股东权益	76,016,616.32	48,139,934.22
所有者权益合计	211,791,396.84	129,135,250.97
负债和所有者权益总计	328,828,973.71	322,880,133.39

2.合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	51,876,775.46	157,126,100.30
其中：营业收入	51,876,775.46	157,126,100.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	83,472,698.44	179,824,448.73
其中：营业成本	40,418,350.37	125,490,197.09
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	472,205.99	610,712.43
销售费用	2,399,492.58	2,732,686.78
管理费用	34,626,406.36	43,816,343.95
研发费用	5,021,433.72	7,036,644.34
财务费用	534,809.42	137,864.14
其中：利息费用	534,650.15	137,216.83
利息收入	15,118.76	15,929.35
加：其他收益	533,193.37	594,497.12
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	9,345,026.16
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,300,406.96	-16,270.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-58,363,136.57	-12,775,095.97
加：营业外收入	15,963,737.01	1,000.18
减：营业外支出	2,434,935.31	600,987.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-44,834,334.87	-13,375,083.07
减：所得税费用	-5,535,201.13	1,809,922.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-39,299,133.74	-15,185,005.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-39,299,133.74	-15,185,005.84
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	-27,834,328.40	-17,039,286.24
2.少数股东损益	-11,464,805.34	1,854,280.40
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	-39,299,133.74	-15,185,005.84
归属于母公司所有者的综合收益总	-27,834,328.40	-17,039,286.24

额		
归属于少数股东的综合收益总额	-11,464,805.34	1,854,280.40
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0437	-0.0267
（二）稀释每股收益	-0.0437	-0.0267

3.合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	62,231,839.73	161,761,474.73
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		283,548.16
收到其他与经营活动有关的现金	123,488,671.91	4,199,957.40
经营活动现金流入小计	185,720,511.64	166,244,980.29
购买商品、接受劳务支付的现金	62,821,464.71	115,197,443.38
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	18,309,950.36	15,437,677.78
支付的各项税费	4,478,176.78	6,045,259.09
支付其他与经营活动有关的现金	143,345,981.90	20,124,945.05
经营活动现金流出小计	228,955,573.75	156,805,325.30
经营活动产生的现金流量净额	-43,235,062.11	9,439,654.99
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,920.00	
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	93,131.01	
投资活动现金流入小计	95,051.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	223,241.15	21,512.32
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	223,241.15	21,512.32
投资活动产生的现金流量净额	-128,190.14	-21,512.32
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	16,682,170.83	
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	16,000,000.00	2,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000.00
筹资活动现金流入小计	32,682,170.83	2,800,000.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	534,650.15	255,701.23
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		3,200,000.00
筹资活动现金流出小计	2,534,650.15	3,455,701.23
筹资活动产生的现金流量净额	30,147,520.68	-655,701.23
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	-13,215,731.57	8,762,441.44
加：期初现金及现金等价物余额	18,451,540.76	9,689,099.32
六、期末现金及现金等价物余额	5,235,809.19	18,451,540.76

4.合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	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	91,190,954.00				513,384,680.31				40,109,318.76		-563,689,636.32		80,995,316.75	48,139,934.22	129,135,250.97
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	91,190,954.00				513,384,680.31				40,109,318.76		-563,689,636.32		80,995,316.75	48,139,934.22	129,135,250.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”	4,424,979.00				78,188,813.17						-27,834,328.40		54,779,463.77	27,876,682.10	82,656,145.87

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					56,504.345.4							56,504.345.4	141,487.44	56,645.832.8	

他					5								5		9
四、	95,6				591,				40,1		-		135,	76,0	211,
本期	15,9				573,				09,3		591,		774,	16,6	791,
期末	33.0				493.				18.7		523,		780.	16.3	396.
余额	0				48				6		964.		52	2	84
											72				

(五) 2024年度更正事项相关的财务报表附注

第十节 财务报告

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)	75,431,917.29	109,810,250.97
1至2年	74,954,929.35	18,708,159.05
2至3年	17,932,668.90	5,161,960.32
3年以上	104,506,499.82	98,254,635.05
3至4年	6,067,301.47	1,397,781.12
4至5年	1,395,800.00	10,188.69
5年以上	97,043,398.35	96,846,665.24
合计	272,826,015.36	231,935,005.39

(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	124,894,234.26	45.78%	124,204,234.26	99.45%	690,000.00	95,616,448.37	41.23%	95,616,448.37	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	124,894,234.26	45.78%	124,204,234.26	99.45%	690,000.00	95,616,448.37	41.23%	95,616,448.37	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收	147,931,781.10	54.22%	14,975,349.98	10.12%	132,956,431.12	136,318,557.02	58.77%	10,846,156.07	7.96%	125,472,400.95

账款										
其中：										
账龄组合	147,931,781.10	54.22%	14,975,349.98	10.12%	132,956,431.12	136,318,557.02	58.77%	10,846,156.07	7.96%	125,472,400.95
合计	272,826,015.36	100.00%	139,179,584.24	51.01%	133,646,431.12	231,935,005.39	100.00%	106,462,604.44	45.90%	125,472,400.95

按单项计提坏账准备：124,204,234.26

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大河投资股份有限公司	95,616,448.37	95,616,448.37	97,043,398.35	97,043,398.35	100.00%	预计无法收回
江苏鲲鹏环保工程技术有限公司			18,815,228.00	18,125,228.00	96.33%	预计无法收回
湖北中钢联冶金工程有限公司			8,555,707.92	8,555,707.92	100.00%	预计无法收回
其他单位			479,899.99	479,899.99	100.00%	预计无法收回
合计	95,616,448.37	95,616,448.37	124,894,234.26	124,894,234.26		

按组合计提坏账准备：14,975,349.98

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	75,431,917.29	3,771,595.86	5.00%
1至2年	57,399,701.35	5,739,970.13	10.00%
2至3年	11,827,286.29	3,548,185.89	30.00%
3至4年	1,877,076.17	938,538.09	50.00%
4至5年	1,395,800.00	977,060.00	70.00%
合计	147,931,781.10	14,975,349.98	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

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）	
2024年1月1日余额	106,462,604.44			106,462,604.44
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	27,170,048.52			27,170,048.52
本期核销	-1,622,209.32			-1,622,209.32
其他变动	7,169,140.60			7,169,140.60
2024年12月31日余额	139,179,584.24			139,179,584.24

(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	
单项计提坏账准备	95,616,448.37	27,434,535.91		-273,700.00	1,426,949.98	124,204,234.26
组合计提坏账准备	10,846,156.07	-264,487.39		1,348,509.32	5,742,190.62	14,975,349.98
合计	106,462,604.44	27,170,048.52		1,622,209.32	7,169,140.60	139,179,584.24

(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
第一名	97,043,398.35	0.00	97,043,398.35	35.57%	97,043,398.35
第二名	21,263,842.64	0.00	21,263,842.64	7.79%	1,126,384.26
第三名	18,815,228.00	0.00	18,815,228.00	6.90%	18,125,228.00
第四名	15,612,394.11	0.00	15,612,394.11	5.72%	780,619.71
第五名	13,244,295.50	0.00	13,244,295.50	4.85%	1,324,429.55
合计	165,979,158.60	0.00	165,979,158.60	60.83%	118,400,059.87

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	3,577,498.04	97.08%	9,261,323.45	99.95%
1至2年	107,635.42	2.92%	4,601.77	0.05%
合计	3,685,133.46		9,265,925.22	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	1,000,000.00	27.14%
第二名	400,000.00	10.85%
第三名	314,000.00	8.52%
第四名	300,000.00	8.14%
第五名	206,204.82	5.60%
合计	2,220,204.82	60.25%

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
库存商品	229,087.76		229,087.76	11,681.41		11,681.41
工程成本	2,878,176.67		2,878,176.67	2,809,950.92		2,809,950.92
合计	3,107,264.43		3,107,264.43	2,821,632.33		2,821,632.33

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	1,330,374.69	674,888.08
留抵税款	5,369,460.85	5,340,100.32
预缴税款	293,285.39	
武汉君成投资股份有限公司待分配股 权	4,014,499.21	4,014,499.21
合计	11,007,620.14	10,029,487.61

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	118,853,932.79	332,184,639.80
可抵扣亏损	659,544,154.90	89,900,636.40
合计	778,398,087.69	422,085,276.20

单位：元

(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

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	466,570,567.28	79,421,919.54	
2026	359.53	3,475,115.96	
2027	2,813,140.56	4,632,271.21	
2028	185,951,536.39	2,371,329.69	
2029	4,208,551.14		
合计	659,544,154.90	89,900,636.40	

单位：元

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)	28,705,442.68	58,941,597.30
1年以上	25,130,197.59	29,594,753.29
合计	53,835,640.27	88,536,350.59

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,191,937.76	70,106,351.82
合计	18,191,937.76	70,106,351.82

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	11,506,032.03	1,964,638.12
未申报留债		5,607,959.46
管理人尚未支付清偿款		310,001.01
保证金及押金	3,000,550.00	4,790.00
借款及利息	1,973,219.47	60,593,062.67
未付费用及报销款	1,712,136.26	1,625,900.56
合计	18,191,937.76	70,106,351.82

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,675,685.43	9,925,280.96
企业所得税	0.00	786,130.25
个人所得税	103,447.52	5,106,077.34
城市维护建设税	103,746.09	119,498.42
其他税费	163,625.73	110,305.68
合计	9,046,504.77	16,047,292.65

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	-563,689,636.32	-546,650,350.08
调整后期初未分配利润	-563,689,636.32	-546,650,350.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,834,328.40	-17,039,286.24
期末未分配利润	-591,523,964.72	-563,689,636.32

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	51,876,775.46	40,418,350.37	157,126,100.30	125,490,197.09
合计	51,876,775.46	40,418,350.37	157,126,100.30	125,490,197.09

其中：								
按商品转让的时间分类	51,876,77 5.46	40,418,35 0.37					51,876,77 5.46	40,418,35 0.37
其中：								
在某一时点转让	30,038,71 2.84	24,534,79 3.45					30,038,71 2.84	24,534,79 3.45
在某一时段内转让	21,838,06 2.62	15,883,55 6.92					21,838,06 2.62	15,883,55 6.92
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	51,876,77 5.46	40,418,35 0.37					51,876,77 5.46	40,418,35 0.37

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	9,960,991.31	8,459,872.26
招待费	1,683,160.70	1,320,461.81
租赁物业费	1,024,542.11	1,032,832.09
中介机构费用	6,021,609.30	3,164,220.04
差旅交通费	1,464,698.37	1,202,136.17
折旧摊销费	572,791.94	486,001.54
办公费	326,309.68	445,721.10
服务费	3,440,419.48	436,701.08
车辆及运输费	462,490.25	345,240.01
广告费	53,623.77	37,665.94
股权激励费用	9,427,275.89	26,781,209.86
其他	188,493.56	104,282.05
合计	34,626,406.36	43,816,343.95

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	-21,900.00	
应收账款坏账损失	-27,170,048.52	148,893.42
其他应收款坏账损失	-108,458.44	-165,164.24
合计	-27,300,406.96	-16,270.82

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	5,504.59	904,317.94
递延所得税费用	-5,540,705.72	905,604.83
合计	-5,535,201.13	1,809,922.77

(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	-44,834,334.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,208,583.72
子公司适用不同税率的影响	2,511,694.01
调整以前期间所得税的影响	68,040.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	948,171.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,937,246.56
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	4,719,317.90
研发费加计扣除的影响	-652,995.55
其他	
所得税费用	-5,535,201.13

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
收到单位往来	117,606,742.99	400,000.00
收回投标、履约保证金	4,940,000.00	560,000.00
收到破产管理人返还破产重整资金		3,000,000.00
政府补助	191,839.02	152,851.00
利息收入	15,118.76	7,255.84
其他	734,971.14	79,850.56
合计	123,488,671.91	4,199,957.40

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
支付其他单位往来	126,678,444.84	11,578,055.90
支付投标、履约保证金	3,083,911.00	1,680,000.00
支付的付现费用	13,535,438.65	6,594,363.88
个人备用金借支	48,187.41	272,525.27
合计	143,345,981.90	20,124,945.05

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	-39,299,133.74	-15,185,005.84
加：资产减值准备	27,300,406.96	16,270.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,322.15	15,204.10
使用权资产折旧		
无形资产摊销	469,741.95	472,691.79
长期待摊费用摊销	16,241.33	
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）	1,542.15	
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	534,650.15	137,216.83
投资损失（收益以“-”号填列）		-9,345,026.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,854,853.11	965,792.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	54,047.66	-60,187.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-285,632.10	-1,655,076.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,253,030.76	30,168,370.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,204,234.25	-22,871,804.89
其他	6,672,807.98	26,781,209.86
经营活动产生的现金流量净额	-43,235,062.11	9,439,654.99
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	5,235,809.19	18,451,540.76
减：现金的期初余额	18,451,540.76	9,689,099.32
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	-13,215,731.57	8,762,441.44

二、更正后的2025年相关财务报表

(一) 2025年第一季度

1.合并资产负债表

单位：元

项目	2025年3月31日	2024年12月31日
流动资产：		
货币资金	10,045,450.77	7,637,416.78
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	2,495,313.98	1,627,500.00
应收账款	134,288,456.82	133,646,431.12
应收款项融资	473,683.50	2,366,578.50
预付款项	78,414,296.73	3,685,133.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,072,495.30	6,082,397.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,855,155.29	3,107,264.43
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	9,119,572.78	11,007,620.14
流动资产合计	249,764,425.17	169,160,341.46
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		
长期股权投资		
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	1,397,543.34	1,453,389.04
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,963,518.65	2,080,216.67
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	128,006,213.66	128,006,213.66
长期待摊费用	60,324.81	67,285.36
递延所得税资产	28,221,931.75	28,061,527.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	159,649,532.21	159,668,632.25
资产总计	409,413,957.38	328,828,973.71
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	16,000,000.00
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	56,082,963.62	53,835,640.27
预收款项		
合同负债	70,492,176.97	4,288,902.64
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	5,976,992.27	6,152,882.07
应交税费	8,651,174.96	9,046,504.77
其他应付款	20,089,854.11	18,191,937.76
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	10,417,331.54	1,556,235.87
流动负债合计	186,710,493.47	109,072,103.38
非流动负债：		
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	7,585,410.21	7,585,410.21
递延收益		
递延所得税负债	360,581.63	380,063.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,945,991.84	7,965,473.49
负债合计	194,656,485.31	117,037,576.87
所有者权益：		
股本	97,565,933.00	95,615,933.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	595,630,176.16	591,573,493.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,109,318.76	40,109,318.76
一般风险准备		
未分配利润	-593,243,620.05	-591,523,964.72
归属于母公司所有者权益合计	140,061,807.87	135,774,780.52
少数股东权益	74,695,664.20	76,016,616.32
所有者权益合计	214,757,472.07	211,791,396.84
负债和所有者权益总计	409,413,957.38	328,828,973.71

2.合并利润表

单位：元

项目	2025年1-3月	2024年1-3月
一、营业总收入	13,409,025.12	38,021,789.94
其中：营业收入	13,409,025.12	38,021,789.94

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,502,047.13	39,601,185.53
其中：营业成本	10,373,025.05	32,485,417.82
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	58,089.51	61,387.66
销售费用	270,246.60	584,996.15
管理费用	4,188,123.61	5,990,524.81
研发费用	419,062.76	427,040.68
财务费用	193,499.60	51,818.41
其中：利息费用	188,203.40	49,869.45
利息收入	1,194.28	3,287.85
加：其他收益	17,431.49	198,005.88
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,133,284.50	-1,516,549.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,208,875.02	-2,897,939.10
加：营业外收入		
减：营业外支出	6,116.98	290.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,214,992.00	-2,898,229.49
减：所得税费用	-174,384.55	-57,567.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,040,607.45	-2,840,661.82
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	-1,719,655.33	-3,099,260.92
2. 少数股东损益	-1,320,952.12	258,599.10

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	-3,040,607.45	-2,840,661.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,719,655.33	-3,099,260.92
归属于少数股东的综合收益总额	-1,320,952.12	258,599.10
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0027	-0.0049
(二) 稀释每股收益	-0.0027	-0.0049

3.合并现金流量表

单位：元

项目	2025年1-3月	2024年1-3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	89,097,349.92	14,852,696.40
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		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	10,449,875.38	2,618,883.85
经营活动现金流入小计	99,547,225.30	17,471,580.25
购买商品、接受劳务支付的现金	77,900,973.25	26,400,062.61
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	5,951,382.64	5,268,604.20
支付的各项税费	590,812.17	1,105,092.32
支付其他与经营活动有关的现金	17,186,735.90	4,749,780.15
经营活动现金流出小计	101,629,903.96	37,523,539.28
经营活动产生的现金流量净额	-2,082,678.66	-20,051,959.03
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,600.00	1,499.00
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	26,600.00	1,499.00
投资活动产生的现金流量净额	-26,600.00	-1,499.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,713,500.00	
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	15,000,000.00	16,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,713,500.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	16,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,283.40	49,869.45
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	16,185,283.40	2,049,869.45
筹资活动产生的现金流量净额	4,528,216.60	13,950,130.55
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	2,418,937.94	-6,103,327.48
加：期初现金及现金等价物余额	5,431,905.24	18,451,540.76
六、期末现金及现金等价物余额	7,850,843.18	12,348,213.28

(二) 2025年半年度

1.合并资产负债表

单位：元

项目	2025年6月30日	2024年6月30日
流动资产：		

货币资金	16,448,470.54	7,637,416.78
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	1,342,000.00	1,627,500.00
应收账款	131,043,994.94	133,646,431.12
应收款项融资	1,189,301.92	2,366,578.50
预付款项	110,567,428.68	3,685,133.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,464,107.83	6,082,397.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,500,966.60	3,107,264.43
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	9,272,842.77	11,007,620.14
流动资产合计	281,829,113.28	169,160,341.46
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		
长期股权投资		
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	1,322,361.39	1,453,389.04
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,846,820.63	2,080,216.67
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	128,006,213.66	128,006,213.66
长期待摊费用	53,364.25	67,285.36
递延所得税资产	29,317,226.81	28,061,527.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	160,545,986.74	159,668,632.25
资产总计	442,375,100.02	328,828,973.71

流动负债：		
短期借款	25,080,035.80	16,000,000.00
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	51,632,180.44	53,835,640.27
预收款项		
合同负债	97,088,614.88	4,288,902.64
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	7,430,137.38	6,152,882.07
应交税费	8,168,593.15	9,046,504.77
其他应付款	14,326,125.83	18,191,937.76
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	13,609,418.25	1,556,235.87
流动负债合计	217,335,105.73	109,072,103.38
非流动负债：		
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	7,585,410.21	7,585,410.21
递延收益		
递延所得税负债	341,100.00	380,063.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,926,510.21	7,965,473.49
负债合计	225,261,615.94	117,037,576.87
所有者权益：		
股本	100,500,911.00	95,615,933.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	604,053,247.90	591,573,493.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	40,109,318.76	40,109,318.76
一般风险准备		
未分配利润	-598,545,512.03	-591,523,964.72
归属于母公司所有者权益合计	146,117,965.63	135,774,780.52
少数股东权益	70,995,518.45	76,016,616.32
所有者权益合计	217,113,484.08	211,791,396.84
负债和所有者权益总计	442,375,100.02	328,828,973.71

2.合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	19,097,817.29	38,446,318.24
其中：营业收入	19,097,817.29	38,446,318.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	25,763,365.20	52,937,697.23
其中：营业成本	12,970,438.70	32,937,298.80
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	132,626.91	209,491.74
销售费用	589,701.12	1,071,179.91
管理费用	10,576,609.44	17,773,975.48
研发费用	1,057,110.90	737,527.94
财务费用	436,878.13	208,223.36
其中：利息费用	449,784.99	209,825.06
利息收入	21,878.92	9,475.83
加：其他收益	17,838.00	289,180.80
投资收益（损失以“—”号填列）	-604.53	
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,534,457.18	-640,521.06
资产减值损失（损失以“—”号填列）		

资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-13,182,771.62	-14,842,719.25
加：营业外收入	2.00	0.03
减：营业外支出	37,691.91	420.38
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-13,220,461.53	-14,843,139.60
减：所得税费用	-1,177,816.35	-24,980.30
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,042,645.18	-14,818,159.30
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,042,645.18	-14,818,159.30
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）	-7,021,547.31	-12,248,242.88
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-5,021,097.87	-2,569,916.42
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	-12,042,645.18	-14,818,159.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,021,547.31	-12,248,242.88
归属于少数股东的综合收益总额	-5,021,097.87	-2,569,916.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0109	-0.0192
（二）稀释每股收益	-0.0109	-0.0192

3.合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	117,804,409.36	29,962,672.16
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		
收到其他与经营活动有关的现金	11,591,571.60	2,629,381.11
经营活动现金流入小计	129,395,980.96	32,592,053.27
购买商品、接受劳务支付的现金	112,345,727.27	40,394,075.52
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	10,480,434.64	8,482,541.35
支付的各项税费	2,391,150.42	2,866,544.37
支付其他与经营活动有关的现金	23,704,306.59	7,253,601.03
经营活动现金流出小计	148,921,618.92	58,996,762.27
经营活动产生的现金流量净额	-19,525,637.96	-26,404,709.00
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		20.00
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		20.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,300.00	90,353.06
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	32,300.00	90,353.06
投资活动产生的现金流量净额	-32,300.00	-90,333.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,778,367.06	
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	25,056,282.95	16,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	45,834,650.01	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	16,000,000.00	2,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	426,032.14	209,825.06
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	4,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	20,426,032.14	2,209,825.06
筹资活动产生的现金流量净额	25,408,617.87	13,790,174.94
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	5,850,679.91	-12,704,867.12
加：期初现金及现金等价物余额	5,235,809.19	18,451,540.76
六、期末现金及现金等价物余额	11,086,489.10	5,746,673.64

4.合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025年半年度															
	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	95,615,933.00				591,573.48					40,109,318.76			-585,813,201.61	141,485,543.63	81,446,631.1	222,932,175.44
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	95,615,933.00				591,573.48					40,109,318.76			-591,523,964.72	135,774,780.52	76,016,632.2	211,791,396.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,884,978.00				12,479,754.42								7,021,547.31	10,343,185.11	-5,021,097.87	5,322,087.24
（一）综合收益总额													7,021,547.31	7,021,547.31	5,021,097.87	12,042,645.18
（二）所有	4,884,978.00				12,479,754.42									17,		17,

者投入和减少资本	84,978.00				479,754.42							364,732.42		364,732.42
1. 所有者投入的普通股	4,884,978.00				11,893,389.06							16,778,367.06		16,778,367.06
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					586,365.36							586,365.36		586,365.36
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														
四、本期期末余额	100,500.911.				604,053.247.			40,109,318.7		-598,545.5		146,117,965.	70,995,518.4	217,113,484.

	00			90			6		12.03		63	5	08
--	----	--	--	----	--	--	---	--	-------	--	----	---	----

(三) 2025年半年度更正事项相关的财务报表附注

第八节 财务报告 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）	54,823,750.21	75,431,917.29
1至2年	61,356,587.21	74,954,929.35
2至3年	38,582,587.28	17,932,668.90
3年以上	121,537,054.62	104,506,499.82
3至4年	6,534,928.27	6,067,301.47
4至5年	119,800.00	1,395,800.00
5年以上	114,882,326.35	97,043,398.35
合计	276,299,979.32	272,826,015.36

(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	123,801,934.26	44.81%	123,801,934.26	100.00%	0.00	124,894,234.26	45.78%	124,204,234.26	99.45%	690,000.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	123,801,934.26	44.81%	123,801,934.26	100.00%	0.00	124,894,234.26	45.78%	124,204,234.26	99.45%	690,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	152,498,045.06	55.19%	21,454,050.12	14.07%	131,043,994.94	147,931,781.10	54.22%	14,975,349.98	10.12%	132,956,431.12
其中：										
账龄组合	152,498,045.06	55.19%	21,454,050.12	14.07%	131,043,994.94	147,931,781.10	54.22%	14,975,349.98	10.12%	132,956,431.12
合计	276,299,979.32	100.00%	145,255,984.38	52.57%	131,043,994.94	272,826,015.36	100.00%	139,179,584.24	51.01%	133,646,431.12

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	54,343,850.22	2,717,192.51	5.00%
1 至 2 年	61,356,587.21	6,135,658.72	10.00%
2 至 3 年	32,547,824.68	9,764,347.41	30.00%
3 至 4 年	2,753,982.95	1,376,991.48	50.00%
4 至 5 年	119,800.00	83,860.00	70.00%
5年以上	1,376,000.00	1,376,000.00	100.00%
合计	152,498,045.06	21,454,050.12	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

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）	
2025年1月1日余额	139,179,584.24			139,179,584.24
2025年1月1日余额在本期				
本期计提	6,478,700.14			6,478,700.14
其他变动	-402,300.00			-402,300.00
2025年6月30日余额	145,255,984.38			145,255,984.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（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	
单项计提坏账准备	124,204,234.26				-402,300.00	123,801,934.26
组合计提坏账准备	14,975,349.98	6,478,700.14				21,454,050.12
合计	139,179,584.24	6,478,700.14			-402,300.00	145,255,984.38

（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
第一名	96,641,098.35	0.00	96,641,098.35	34.98%	96,641,098.35
第二名	21,263,842.64	0.00	21,263,842.64	7.70%	2,126,384.26
第三名	17,549,027.72	0.00	17,549,027.72	6.35%	877,451.39
第四名	16,865,228.00	0.00	16,865,228.00	6.10%	16,865,228.00

第五名	12,936,795.50	0.00	12,936,795.50	4.68%	2,192,818.35
合计	165,255,992.21	0.00	165,255,992.21	59.81%	118,702,980.35

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	110,259,793.26	99.72%	3,577,498.04	97.08%
1至2年	307,635.42	0.28%	107,635.42	2.92%
2至3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	110,567,428.68		3,685,133.46	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	98,530,000.00	89.11%
第二名	3,480,442.47	3.15%
第三名	1,418,415.05	1.25%
第四名	1,000,000.00	0.90%
第五名	669,026.55	0.61%
合计	105,097,884.07	95.05%

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(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
库存商品	11,681.41		11,681.41	229,087.76		229,087.76
合同履约成本	1,062,278.57		1,062,278.57			
工程成本	3,427,006.62		3,427,006.62	2,878,176.67		2,878,176.67
合计	4,500,966.60		4,500,966.60	3,107,264.43		3,107,264.43

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	1,605,746.34	1,330,374.69
留抵税款	5,335,597.75	5,369,460.85
预缴税款	290,218.94	293,285.39

武汉君成投资股份有限公司待分配股权	2,041,279.74	4,014,499.21
合计	9,272,842.77	11,007,620.14

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
资产减值准备	48,515,443.56	8,247,477.71	31,784,513.60	5,495,252.25
可抵扣亏损	84,278,996.40	21,069,749.10	94,255,837.48	22,566,275.27
合计	132,794,439.96	29,317,226.81	126,040,351.08	28,061,527.52

(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		29,317,226.81		28,061,527.52
递延所得税负债		341,100.00		380,063.28

(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	109,546,737.33	118,853,932.79
可抵扣亏损	196,415,876.42	659,544,154.90
合计	305,962,613.75	778,398,087.69

(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
2025		466,570,567.28	
2026	2,216,831.65	359.53	
2027	3,855,574.90	2,813,140.56	
2028	187,998,728.51	185,951,536.39	
2029	2,344,741.36	4,208,551.14	
合计	196,415,876.42	659,544,154.90	

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)	28,992,697.03	28,705,442.68
1年以上	22,639,483.41	25,130,197.59
合计	51,632,180.44	53,835,640.27

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,326,125.83	18,191,937.76
合计	14,326,125.83	18,191,937.76

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	4,459,781.53	11,506,032.03
保证金及押金	4,073,550.00	3,000,550.00
借款及利息	0.00	1,973,219.47
未付费用及报销款	5,792,794.30	1,712,136.26
合计	14,326,125.83	18,191,937.76

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,076,115.85	8,675,685.43
企业所得税	0.00	0.00
个人所得税	40,439.52	103,447.52
城市维护建设税	41,340.65	103,746.09
其他税费	10,697.13	163,625.73
合计	8,168,593.15	9,046,504.77

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	-591,523,964.72	-563,689,636.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	-591,523,964.72	-563,689,636.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,021,547.31	-27,834,328.40
期末未分配利润	-598,545,512.03	-591,523,964.72

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	19,097,817.29	12,970,438.70	38,446,318.24	32,937,298.80
合计	19,097,817.29	12,970,438.70	38,446,318.24	32,937,298.80

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部1		分部2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	19,097,817.29	12,970,438.70					19,097,817.29	12,970,438.70
其中：								
工程设计+设备供货	7,024,759.47	6,080,527.20					7,024,759.47	6,080,527.20
工程设计咨询与技术服务	298,867.93	239,063.26					298,867.93	239,063.26
维保服务	695,035.38	556,801.39					695,035.38	556,801.39
设备供货+安装	1,776,728.08	1,330,028.28					1,776,728.08	1,330,028.28
运维服务	9,302,426.43	4,764,018.57					9,302,426.43	4,764,018.57
按经营地区分类	19,097,817.29	12,970,438.70					19,097,817.29	12,970,438.70
其中：								
境内	19,097,817.29	12,970,438.70					19,097,817.29	12,970,438.70
市场或客户类型	19,097,817.29	12,970,438.70					19,097,817.29	12,970,438.70
其中：								
煤炭化工行业	695,035.38	556,801.39					695,035.38	556,801.39
冶金行业	7,323,627.40	6,319,590.46					7,323,627.40	6,319,590.46
能源电力行业	11,079,154.51	6,094,046.85					11,079,154.51	6,094,046.85
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让	9,795,390.86	8,206,420.13					9,795,390.86	8,206,420.13
在某一时段内转让	9,302,426.43	4,764,018.57					9,302,426.43	4,764,018.57
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,840,964.96	4,349,458.29

中介机构费	2,752,546.29	4,831,498.50
交通差旅费	174,844.75	438,210.21
招待费	547,120.23	413,117.01
折旧摊销	390,919.23	244,082.27
服务费	496,989.31	312,490.15
租赁费	370,456.77	285,420.68
车辆及运输费	139,768.62	182,771.15
办公费	107,683.57	134,479.42
股权激励费用	586,365.36	6,538,432.50
其他费用	168,950.35	44,015.30
合计	10,576,609.44	17,773,975.48

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	645,551.17	566,700.77
交通差旅费	0.00	144,901.57
折旧费	2,744.28	1,636.08
物料消耗	220,391.87	
中介机构费		24,289.52
服务费	187,223.58	
专利费	1,200.00	
合计	1,057,110.90	737,527.94

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-6,456,800.14	-696,044.33
其他应收款坏账损失	-77,657.04	55,523.27
应收票据坏账损失		
合计	-6,534,457.18	-640,521.06

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	116,846.22	120,127.53
递延所得税费用	-1,294,662.57	-145,107.83
合计	-1,177,816.35	-24,980.30

(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	-13,220,461.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	778,686.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	145,071.74
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	2,615,186.97
加计扣除项目的影响	-200,865.37

所得税费用	-1,177,816.35
-------	---------------

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
利息收入	21,258.18	7,595.51
收到其他单位往来	10,261,237.37	815,490.00
政府补助	10,276.05	5,542.68
收回投标、履约保证金	1,298,800.00	1,400,000.00
收回个人备用金		383,047.58
其他		17,705.34
合计	11,591,571.60	2,629,381.11

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
支付的付现费用	3,338,432.74	2,163,055.25
支付投标、履约保证金	1,535,500.00	534,911.00
中介咨询服务费	1,350,000.00	3,319,207.38
支付单位款项	14,520,000.00	1,236,427.40
受限资金	2,960,373.85	
合计	23,704,306.59	7,253,601.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

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	-12,042,645.18	-14,818,159.30
加：资产减值准备	6,534,457.18	640,521.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,267.47	9,372.44
使用权资产折旧		
无形资产摊销	233,396.04	236,345.91
长期待摊费用摊销	13,921.11	2,320.19
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）		
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	449,784.99	209,825.06
投资损失（收益以“-”号填列）		

列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,255,699.29	-115,014.08
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-38,963.28	-30,093.75
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,393,702.17	-155,036.02
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-111,955,786.74	-2,918,793.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	99,182,966.55	-16,369,522.72
其他	586,365.36	6,903,526.09
经营活动产生的现金流量净额	-19,525,637.96	-26,404,709.00
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	11,086,489.10	5,746,673.64
减: 现金的期初余额	5,235,809.19	18,451,540.76
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	5,850,679.91	-12,704,867.12

(四) 2025年第三季度

1. 合并资产负债表

单位: 元

项目	2025年9月30日	2024年12月31日
流动资产:		
货币资金	24,084,909.05	7,637,416.78
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	2,094,034.79	1,627,500.00
应收账款	142,665,826.68	133,646,431.12
应收款项融资	6,210,000.00	2,366,578.50
预付款项	170,591,478.84	3,685,133.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,095,015.59	6,082,397.03
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	16,539,254.55	3,107,264.43
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	11,614,060.47	11,007,620.14
流动资产合计	380,894,579.97	169,160,341.46
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		
长期股权投资		
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	1,299,436.98	1,453,389.04
在建工程	198,000.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,730,122.61	2,080,216.67
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	128,006,213.66	128,006,213.66
长期待摊费用	229,067.98	67,285.36
递延所得税资产	30,695,027.65	28,061,527.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	162,157,868.88	159,668,632.25
资产总计	543,052,448.85	328,828,973.71
流动负债：		
短期借款	35,046,686.11	16,000,000.00
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	72,715,679.80	53,835,640.27
预收款项		
合同负债	166,332,220.14	4,288,902.64
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	6,997,474.14	6,152,882.07
应交税费	4,401,833.10	9,046,504.77
其他应付款	11,591,131.00	18,191,937.76
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	21,149,838.88	1,556,235.87
流动负债合计	318,234,863.17	109,072,103.38
非流动负债：		
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	7,585,410.21	7,585,410.21

递延收益		
递延所得税负债	321,618.35	380,063.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,907,028.56	7,965,473.49
负债合计	326,141,891.73	117,037,576.87
所有者权益：		
股本	101,800,911.00	95,615,933.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	601,161,566.80	591,573,493.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,109,318.76	40,109,318.76
一般风险准备		
未分配利润	-600,321,939.91	-591,523,964.72
归属于母公司所有者权益合计	142,749,856.65	135,774,780.52
少数股东权益	74,160,700.47	76,016,616.32
所有者权益合计	216,910,557.12	211,791,396.84
负债和所有者权益总计	543,052,448.85	328,828,973.71

2.合并利润表

单位：元

项目	2025年1-9月	2024年1-9月
一、营业总收入	69,748,014.79	39,024,620.13
其中：营业收入	69,748,014.79	39,024,620.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	72,435,235.15	64,030,933.24
其中：营业成本	54,081,157.96	33,342,955.98
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	146,532.60	331,129.42
销售费用	869,500.24	1,699,482.09
管理费用	15,502,520.96	25,852,582.85
研发费用	1,344,151.16	2,433,475.02
财务费用	491,372.23	371,307.88
其中：利息费用	713,885.06	373,125.11
利息收入	234,977.14	12,636.45
加：其他收益	84,606.62	301,699.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-604.53	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,774,274.60	-1,425,027.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,377,492.87	-26,129,640.42
加：营业外收入	2.55	12.87
减：营业外支出	119,358.72	4,985.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,496,849.04	-26,134,613.43
减：所得税费用	-2,706,958.00	-17,504.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,789,891.04	-26,117,108.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,789,891.04	-26,117,108.66
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）	-8,797,975.19	-19,602,101.40
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,991,915.85	-6,515,007.26
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	-13,789,891.04	-26,117,108.66
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,797,975.19	-19,602,101.40
（二）归属于少数股东的综合收益	-4,991,915.85	-6,515,007.26

总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0136	-0.0308
（二）稀释每股收益	-0.0136	-0.0308

3.合并现金流量表

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	215,062,173.98	50,442,719.96
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		
收到其他与经营活动有关的现金	15,592,724.03	3,633,830.57
经营活动现金流入小计	230,654,898.01	54,076,550.53
购买商品、接受劳务支付的现金	202,990,239.02	54,926,095.51
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	17,056,034.92	12,007,073.13
支付的各项税费	2,620,165.21	4,000,172.44
支付其他与经营活动有关的现金	31,322,623.24	12,113,160.07
经营活动现金流出小计	253,989,062.39	83,046,501.15
经营活动产生的现金流量净额	-23,334,164.38	-28,969,950.62
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		20.00
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		20.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	431,465.00	216,242.15
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	431,465.00	216,242.15
投资活动产生的现金流量净额	-431,465.00	-216,222.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,078,367.06	

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	35,056,282.95	16,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	57,134,650.01	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	16,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	667,021.10	373,125.11
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	4,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	20,667,021.10	2,373,125.11
筹资活动产生的现金流量净额	36,467,628.91	13,626,874.89
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	12,701,999.53	-15,559,297.88
加：期初现金及现金等价物余额	5,235,809.19	18,451,540.76
六、期末现金及现金等价物余额	17,937,808.72	2,892,242.88

神雾节能股份有限公司

2026年4月28日