

证券代码：301152

证券简称：天力锂能

公告编号：2026-046

天力锂能集团股份有限公司

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，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天力锂能集团股份有限公司（以下简称“公司”）2026年8月13日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。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2023年度、2024年度、2025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、2023年度财务报表及附注更正内容

（一）2023年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

单位：元		
项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	276,240,667.94	324,216,128.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		255,703,406.48
衍生金融资产		
应收票据	38,361,905.82	92,655,465.45
应收账款	694,775,222.68	884,259,855.83
应收款项融资	224,199,154.98	33,739,493.86
预付款项	67,150,424.95	188,327,850.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	85,023,870.75	44,020,360.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	230,707,608.35	697,306,238.08
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	214,382,013.84	369,145,342.30
流动资产合计	1,830,840,869.31	2,889,374,141.81
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	78,496,093.26	
其他非流动金融资产	15,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	945,507,414.96	286,455,064.48
在建工程	67,067,073.55	301,638,805.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,558,945.48	1,884,808.93
无形资产	96,679,682.06	82,561,553.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,577,944.48	2,777,308.88
递延所得税资产	63,078,741.64	19,789,831.23
其他非流动资产	56,072,889.73	118,184,154.11
非流动资产合计	1,343,038,785.16	819,291,526.71
资产总计	3,173,879,654.47	3,708,665,668.52
流动负债：		
短期借款	210,113,666.66	334,787,520.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	9,272,070.00	
衍生金融负债		
应付票据	210,331,280.55	116,135,000.00
应付账款	322,205,330.24	311,704,214.89
预收款项		
合同负债	31,583,751.44	310,264.32

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	6,079,665.98	4,014,377.85
应交税费	6,917,610.10	1,632,719.41
其他应付款	4,260,523.09	1,597,121.38
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	246,795,670.19	157,075,029.01
其他流动负债	2,643,161.64	40,334.38
流动负债合计	1,050,202,729.89	927,296,582.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	94,000,000.00	216,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,065,675.55	188,278.00
长期应付款		12,768,916.59
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39,429,747.02	38,727,519.42
递延所得税负债	11,928,160.38	13,616,646.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	146,423,582.95	281,301,360.53
负债合计	1,196,626,312.84	1,208,597,942.60
所有者权益：		
股本	121,982,307.00	121,982,307.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,951,469,357.96	1,957,709,188.44
减：库存股		
其他综合收益	-18,278,296.72	
专项储备		
盈余公积	49,348,795.57	49,348,795.57
一般风险准备		
未分配利润	-161,094,828.03	371,027,434.91
归属于母公司所有者权益合计	1,943,427,335.78	2,500,067,725.92
少数股东权益	33,826,005.85	
所有者权益合计	1,977,253,341.63	2,500,067,725.92

负债和所有者权益总计	3, 173, 879, 654. 47	3, 708, 665, 668. 52
------------	----------------------	----------------------

2、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2, 443, 327, 297. 50	2, 617, 619, 390. 58
其中：营业收入	2, 443, 327, 297. 50	2, 617, 619, 390. 58
利息收入	0. 00	
已赚保费	0. 00	
手续费及佣金收入	0. 00	
二、营业总成本	2, 797, 799, 008. 63	2, 456, 553, 908. 51
其中：营业成本	2, 608, 856, 283. 59	2, 297, 594, 003. 03
利息支出	0. 00	
手续费及佣金支出	0. 00	
退保金	0. 00	
赔付支出净额	0. 00	
提取保险责任合同准备金净额	0. 00	
保单红利支出	0. 00	
分保费用	0. 00	
税金及附加	8, 113, 138. 03	5, 036, 867. 23
销售费用	5, 603, 071. 64	4, 928, 089. 06
管理费用	72, 142, 123. 71	44, 650, 843. 84
研发费用	84, 835, 474. 56	84, 201, 725. 25
财务费用	18, 248, 917. 10	20, 142, 380. 10
其中：利息费用	22, 780, 392. 97	24, 382, 356. 09
利息收入	5, 132, 004. 51	7, 153, 514. 03
加：其他收益	18, 196, 760. 76	5, 879, 315. 92
投资收益（损失以“－”号填列）	4, 363, 575. 61	2, 556, 797. 48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0. 00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0. 00	
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0. 00	
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）	0. 00	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-35, 309, 522. 07	703, 406. 48
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-23, 004, 817. 64	-25, 396, 752. 89
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-148, 489, 342. 57	-1, 751, 287. 45
资产处置收益（损失以“－”号填列）	23, 598. 16	

填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-538,691,458.88	143,056,961.61
加：营业外收入	2,111,011.33	4,173,263.71
减：营业外支出	409,389.83	1,524,398.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-536,989,837.38	145,705,827.10
减：所得税费用	-39,893,588.23	14,887,708.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-497,096,249.15	130,818,118.86
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-497,096,249.15	130,818,118.86
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-495,527,570.84	130,818,118.86
2. 少数股东损益	-1,568,678.31	
六、其他综合收益的税后净额	-18,278,296.72	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-18,278,296.72	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-18,278,296.72	
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	-18,278,296.72	
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	-515,374,545.87	130,818,118.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-513,805,867.56	130,818,118.86
归属于少数股东的综合收益总额	-1,568,678.31	
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-4.06	1.29
（二）稀释每股收益	-4.06	1.29

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	985,896,046.78	665,534,340.51
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	12,561,757.24	43,478,558.16
收到其他与经营活动有关的现金	86,445,206.58	82,730,092.27
经营活动现金流入小计	1,084,903,010.60	791,742,990.94
购买商品、接受劳务支付的现金	753,824,451.78	1,365,241,506.02
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	78,862,795.48	48,660,255.69
支付的各项税费	33,097,910.12	53,674,804.89
支付其他与经营活动有关的现金	95,224,541.91	251,435,371.07
经营活动现金流出小计	961,009,699.29	1,719,011,937.67
经营活动产生的现金流量净额	123,893,311.31	-927,268,946.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	804,000,000.00	191,100,000.00
取得投资收益收到的现金	10,730,865.69	370,042.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,000.00
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	5,200,115.00	
投资活动现金流入小计	819,930,980.69	191,545,042.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	222,237,667.95	244,951,629.12
投资支付的现金	468,999,971.76	761,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19,444,529.73	
支付其他与投资活动有关的现金	62,725,692.01	
投资活动现金流出小计	773,407,861.45	1,006,051,629.12
投资活动产生的现金流量净额	46,523,119.24	-814,506,587.11
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		1,577,342,500.00
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	870,847,350.00	791,050,444.44
收到其他与筹资活动有关的现金		192,288,588.90
筹资活动现金流入小计	870,847,350.00	2,560,681,533.34
偿还债务支付的现金	881,500,000.00	421,810,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,186,786.51	17,302,117.30
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	143,367,333.42	133,811,305.51
筹资活动现金流出小计	1,080,054,119.93	572,923,422.81
筹资活动产生的现金流量净额	-209,206,769.93	1,987,758,110.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,692.22	
五、现金及现金等价物净增加额	-38,811,031.60	245,982,576.69
加：期初现金及现金等价物余额	253,114,280.14	7,131,703.45
六、期末现金及现金等价物余额	214,303,248.54	253,114,280.14

4、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、 上 年 期 末 余 额	121, 982, 307. 00				1,95 7,70 9,18 8.44				49,3 48,7 95.5 7		371, 027, 434. 91		2,50 0,06 7,72 5.92	0.00	2,50 0,06 7,72 5.92
加 ： 会 计 政 策 变 更															
期 差 错 更 正															
他															
二、 本 年 期 初 余 额	121, 982, 307. 00				1,95 7,70 9,18 8.44				49,3 48,7 95.5 7		371, 027, 434. 91		2,50 0,06 7,72 5.92	0.00	2,50 0,06 7,72 5.92

[illegible]

[illegible]

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	121, 982, 307. 00				1,95 1,46 9,35 7.96		-18, 278, 296. 72		49,3 48,7 95.5 7		-161 ,094 ,828 .03		1,94 3,42 7,33 5.78	33,8 26,0 05.8 5	1,97 7,25 3,34 1.63

5、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	187,371,989.79	106,359,229.16
交易性金融资产		35,076,472.60
衍生金融资产		
应收票据	19,314,405.82	63,775,598.45
应收账款	412,283,241.10	666,319,931.33
应收款项融资	102,908,908.44	25,291,679.47
预付款项	207,465,510.59	219,230,136.50
其他应收款	1,008,212,255.12	621,584,005.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	121,609,710.46	401,669,662.30
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	50,154,594.15	163,155,788.80
流动资产合计	2,109,320,615.47	2,302,462,504.41
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	834,676,480.00	768,460,000.00
其他权益工具投资	78,496,093.26	
其他非流动金融资产	15,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	343,896,497.94	241,737,886.64
在建工程	1,907,181.13	4,697,029.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,054,479.51	476,400.79
无形资产	24,980,016.07	19,167,184.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,518,175.09	2,591,002.64
递延所得税资产	43,513,975.31	9,057,361.13
其他非流动资产	19,651,971.57	51,672,075.47
非流动资产合计	1,365,694,869.88	1,103,858,940.40
资产总计	3,475,015,485.35	3,406,321,444.81
流动负债：		
短期借款	72,067,833.33	209,695,298.61
交易性金融负债	9,272,070.00	
衍生金融负债		
应付票据	210,331,280.55	131,070,000.00
应付账款	415,663,651.27	161,774,858.56
预收款项		
合同负债	13,567,270.36	209,654.15
应付职工薪酬	3,021,076.58	2,510,533.02
应交税费	4,953,141.93	868,567.49
其他应付款	96,890,633.32	62,471,045.86
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	235,289,913.92	139,764,710.91
其他流动负债	1,763,745.16	27,255.05
流动负债合计	1,062,820,616.42	708,391,923.65
非流动负债：		
长期借款	94,000,000.00	166,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		188,278.00
长期应付款		4,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,184,212.24	9,551,192.00
递延所得税负债	10,323,618.25	11,764,780.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,507,830.49	191,504,250.04
负债合计	1,175,328,446.91	899,896,173.69
所有者权益：		
股本	121,982,307.00	121,982,307.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,957,709,188.44	1,957,709,188.44
减：库存股		
其他综合收益	-18,278,296.72	
专项储备		
盈余公积	49,348,795.57	49,348,795.57
未分配利润	188,925,044.15	377,384,980.11
所有者权益合计	2,299,687,038.44	2,506,425,271.12
负债和所有者权益总计	3,475,015,485.35	3,406,321,444.81

单位：元

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	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	588,767,733.47	377,686,651.86
收到的税费返还	12,561,757.24	27,100,776.19
收到其他与经营活动有关的现金	115,790,344.14	82,569,934.59
经营活动现金流入小计	717,119,834.85	487,357,362.64
购买商品、接受劳务支付的现金	176,563,809.46	572,820,448.71
支付给职工以及为职工支付的现金	39,300,666.35	35,952,262.53
支付的各项税费	19,912,905.70	42,806,109.55
支付其他与经营活动有关的现金	99,424,545.29	816,251,997.21
经营活动现金流出小计	335,201,926.80	1,467,830,818.00
经营活动产生的现金流量净额	381,917,908.05	-980,473,455.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	184,000,000.00	52,600,000.00
取得投资收益收到的现金	4,839,571.25	107,004.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,000.00
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	5,200,115.00	
投资活动现金流入小计	194,039,686.25	52,772,004.43
购建固定资产、无形资产和其他长期	60,293,225.90	36,993,844.04

资产支付的现金		
投资支付的现金	215,216,451.76	853,560,000.00
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	62,725,692.01	
投资活动现金流出小计	338,235,369.67	890,553,844.04
投资活动产生的现金流量净额	-144,195,683.42	-837,781,839.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,577,342,500.00
取得借款收到的现金	732,969,627.78	586,116,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		190,288,588.90
筹资活动现金流入小计	732,969,627.78	2,353,747,088.90
偿还债务支付的现金	706,500,000.00	361,810,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,905,550.40	12,131,814.56
支付其他与筹资活动有关的现金	127,138,721.03	127,052,398.27
筹资活动现金流出小计	885,544,271.43	500,994,212.83
筹资活动产生的现金流量净额	-152,574,643.65	1,852,752,876.07
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	85,147,580.98	34,497,581.10
加：期初现金及现金等价物余额	40,322,380.82	5,824,799.72
六、期末现金及现金等价物余额	125,469,961.80	40,322,380.82

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。

（二）2023 年度更正后的财务报表相关附注

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	85,023,870.75	44,020,360.53
合计	85,023,870.75	44,020,360.53

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	37,786,029.02	8,814,406.74
备用金	28,579.17	454,380.51
拆借款	5,000,000.00	
其他款项	48,203,124.21	36,582,115.30
合计	91,017,732.40	45,850,902.55

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	73,340,313.91	43,538,606.69
1 至 2 年	17,227,987.43	2,169,139.02
2 至 3 年	306,544.22	
3 年以上	142,886.84	143,156.84
3 至 4 年		142,886.84
4 至 5 年	142,886.84	
5 年以上		270.00
合计	91,017,732.40	45,850,902.55

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	3,772,107.49	4.14%	3,772,107.49	100.00%	0.00					
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	87,245,624.91	95.86%	2,221,754.16	2.55%	85,023,870.75	45,850,902.55	100.00%	1,830,542.02	3.99%	44,020,360.53
其中：										
合计	91,017,732.40	100.00%	5,993,861.65	6.59%	85,023,870.75	45,850,902.55	100.00%	1,830,542.02	3.99%	44,020,360.53

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金、押金及保证金组合	37,820,102.97		
关联方组合	5,000,000.00		
账龄组合	44,425,521.94	2,221,754.16	5.00%
其中：1 年以内	44,422,137.72	2,221,106.89	5.00%
1-2 年	1,840.00	184.00	10.00%
2-3 年	1,544.22	463.27	30.00%
合计	87,245,624.91	2,221,754.16	

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他款项	44,087,546.00	1 年以内	48.44%	2,204,377.30
第二名	保证金及押金	16,595,279.00	1 年以内	18.23%	0.00
第三名	保证金及押金	11,730,332.40	1 年以内	12.89%	0.00
第四名	其他款项	5,000,000.00	1 年以内	5.49%	0.00
第五名	其他款项	3,000,000.00	1-2 年	3.30%	3,000,000.00
合计		80,413,157.40		88.35%	5,204,377.30

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	54,551,039.42	81.24%	186,542,637.18	99.05%
1 至 2 年	11,773,430.91	17.53%	1,729,839.21	0.92%
2 至 3 年	825,954.62	1.23%	55,374.41	0.03%
合计	67,150,424.95		188,327,850.80	

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	25,000,000.00	37.23%
第二名	10,000,000.00	14.89%
第三名	8,550,000.00	12.73%
第四名	7,424,888.65	11.06%
第五名	3,879,807.26	5.78%
小 计	54,854,695.91	81.69%

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,957,709,188.44		6,239,830.48	1,951,469,357.96
合计	1,957,709,188.44			1,951,469,357.96

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	371,027,434.91	255,588,653.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		257,073.12
调整后期初未分配利润	371,027,434.91	255,845,726.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-495,527,570.84	130,818,118.86
减：提取法定盈余公积		15,636,410.47
应付普通股股利	36,594,692.10	
期末未分配利润	-161,094,828.03	371,027,434.91

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-148,005,214.60	-1,751,287.45
十、商誉减值损失		
十一、合同资产减值损失	-484,127.97	
合计	-148,489,342.57	-1,751,287.45

76、所得税费用

（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	-536,989,837.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-80,548,475.61
子公司适用不同税率的影响	-16,482,470.08
调整以前期间所得税的影响	1,984,807.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,532,205.46
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	66,950,684.83
研发费加计扣除影响	-13,330,340.01
所得税费用	-39,893,588.23

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

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
费用支出	34,305,942.72	26,109,650.36

资金往来支付的现金	7,381,494.78	37,188,752.07
期末承兑保证金支出（材料款）	53,537,104.41	188,136,968.64
合计	95,224,541.91	251,435,371.07

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	-497,096,249.15	130,818,118.86
加：资产减值准备	171,494,160.21	27,148,040.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,340,066.01	30,927,690.86
使用权资产折旧	1,951,151.84	829,572.79
无形资产摊销	2,111,606.85	1,676,388.73
长期待摊费用摊销	4,327,924.76	412,059.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-23,598.16	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	263,520.84	803,227.91
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	35,309,522.07	-703,406.48
财务费用（收益以“－”号填列）	22,826,290.67	24,598,472.76
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,104,624.53	-2,556,797.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-40,063,114.33	-3,033,159.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,815,281.08	5,556,442.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	318,613,069.70	-207,667,529.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-61,501,467.55	-589,227,167.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	121,260,333.16	-346,850,900.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	123,893,311.31	-927,268,946.73
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	214,303,248.54	253,114,280.14
减：现金的期初余额	253,114,280.14	7,131,703.45
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	-38,811,031.60	245,982,576.69

十四、关联方及关联交易

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李树灵	王瑞庆配偶
栗绍业	李轩配偶
四川蓝海化工(集团)有限公司	子公司股东
石棉县宏盛电化有限公司	子公司股东
河南大科能源科技有限公司	实际控制人王瑞庆实际控制的企业
成都瑞航高雅新材料科技有限公司	实际控制人王瑞庆实际控制的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南大科能源科技有限公司	材料款	5,069.78			29,575.22

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都瑞航高雅新材料科技有限公司	股权转让	19,476,480.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王瑞庆	5,000,000.00	0.00	36,000,000.00	1,800,000.00
应收账款	河南大科能源科	656,250.00	65,625.00	656,250.00	65,625.00

	技有限公司				
--	-------	--	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川蓝海化工（集团）有限公司	44,669.11	
其他应付款	四川蓝海化工（集团）有限公司	828,240.00	
其他应付款	石棉县宏盛电化有限公司	656,437.24	
应付账款	河南大科能源科技有限公司	33,420.00	

8、其他

(二) 其他事项

2022年11月，循环科技公司与江西省瑾琪矿业有限公司(以下简称江西瑾琪)签订了《含锂卤水买卖合同》，并于2022年11月向江西瑾琪预付货款7,000.00万元。

循环科技公司和江西瑾琪于2023年4月签订了《退款调价协议》，江西瑾琪分别于2023年4月、2023年10月向循环科技公司退回货款4,000.00万元、3,000.00万元。

2023年8月，母公司与海南铂润实业发展有限公司（以下简称海南铂润）签订锂辉石年度采购合同，并于2023年8月向海南铂润预付货款10,000万元，其中500万元构成关联方资金占用。

十九、母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,008,212,255.12	621,584,005.80
合计	1,008,212,255.12	621,584,005.80

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	928,362,573.90	613,781,653.49
保证金及押金	32,792,618.24	7,398,946.74

备用金	20,000.00	138,485.00
拆借款	5,000,000.00	
其他款项	45,022,062.09	280,375.60
合计	1,011,197,254.23	621,599,460.83

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	767,591,132.71	619,287,164.97
1至2年	243,461,899.11	2,169,139.02
2至3年	1,335.57	
3年以上	142,886.84	143,156.84
3至4年		142,886.84
4至5年	142,886.84	
5年以上		270.00
合计	1,011,197,254.23	621,599,460.83

3) 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	772,107.49	0.08%	772,107.49	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备	1,010,425,146.74	99.92%	2,212,891.62	0.22%	1,008,212,255.12	621,599,460.83	100.00%	15,455.03		621,584,005.80
其中：										
合计	1,011,197,254.23	100.00%	2,984,999.11	0.30%	1,008,212,255.12	621,599,460.83	100.00%	15,455.03		621,584,005.80

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	928,362,573.90		
备用金、押金及保证金组合等	32,812,618.24		
关联方组合	5,000,000.00		
账龄组合	44,249,954.60	2,212,891.62	5.00%
其中：1年以内	44,247,419.03	2,212,370.95	5.00%

1-2 年	1, 200. 00	120. 00	10. 00%
2-3 年	1, 335. 57	400. 67	30. 00%
合计	1, 010, 425, 146. 74	2, 212, 891. 62	

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	-22. 34%	-4. 06	-4. 06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21. 51%	-3. 91	-3. 91

二、2024 年度财务报表及附注更正内容

（一）2024 年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

单位：元		
项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	226, 717, 425. 92	276, 240, 667. 94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	395, 950. 00	
应收票据	12, 535, 374. 92	38, 361, 905. 82
应收账款	669, 241, 260. 43	694, 775, 222. 68
应收款项融资	87, 035, 063. 49	224, 199, 154. 98
预付款项	59, 320, 160. 47	67, 150, 424. 95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77, 023, 606. 13	85, 023, 870. 75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	235, 297, 160. 18	230, 707, 608. 35
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产	52, 689, 986. 17	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	137, 532, 785. 64	214, 382, 013. 84

流动资产合计	1, 557, 788, 773. 35	1, 830, 840, 869. 31
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	13, 000, 000. 00	78, 496, 093. 26
其他非流动金融资产	15, 000, 000. 00	15, 000, 000. 00
投资性房地产		
固定资产	887, 367, 076. 71	945, 507, 414. 96
在建工程	55, 644, 146. 37	67, 067, 073. 55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1, 141, 939. 12	3, 558, 945. 48
无形资产	55, 435, 133. 19	96, 679, 682. 06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	11, 812, 406. 99	17, 577, 944. 48
递延所得税资产	99, 826, 008. 09	63, 078, 741. 64
其他非流动资产	83, 718, 462. 14	56, 072, 889. 73
非流动资产合计	1, 222, 945, 172. 61	1, 343, 038, 785. 16
资产总计	2, 780, 733, 945. 96	3, 173, 879, 654. 47
流动负债：		
短期借款	529, 731, 286. 11	210, 113, 666. 66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		9, 272, 070. 00
衍生金融负债		
应付票据	20, 000, 000. 00	210, 331, 280. 55
应付账款	354, 160, 800. 25	322, 205, 330. 24
预收款项		
合同负债	2, 564, 022. 95	31, 583, 751. 44
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, 784, 742. 58	6, 079, 665. 98
应交税费	3, 723, 051. 92	6, 917, 610. 10
其他应付款	38, 491, 787. 76	4, 260, 523. 09

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	27,333,190.00	
一年内到期的非流动负债	200,811,546.94	246,795,670.19
其他流动负债	333,323.00	2,643,161.64
流动负债合计	1,182,933,751.51	1,050,202,729.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	142,800,000.00	94,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	716,989.05	1,065,675.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,298,830.00	39,429,747.02
递延所得税负债	9,927,989.56	11,928,160.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	170,743,808.61	146,423,582.95
负债合计	1,353,677,560.12	1,196,626,312.84
所有者权益：		
股本	121,982,307.00	121,982,307.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,951,469,357.96	1,951,469,357.96
减：库存股	100,055,677.29	
其他综合收益		-18,278,296.72
专项储备		
盈余公积	49,348,795.57	49,348,795.57
一般风险准备		
未分配利润	-623,174,268.06	-161,094,828.03
归属于母公司所有者权益合计	1,399,570,515.18	1,943,427,335.78
少数股东权益	27,485,870.66	33,826,005.85
所有者权益合计	1,427,056,385.84	1,977,253,341.63
负债和所有者权益总计	2,780,733,945.96	3,173,879,654.47

2、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	1,753,691,994.78	2,443,327,297.50

其中：营业收入	1,753,691,994.78	2,443,327,297.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,041,176,903.81	2,797,799,008.63
其中：营业成本	1,805,075,311.25	2,608,856,283.59
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	8,113,260.62	8,113,138.03
销售费用	6,111,707.60	5,603,071.64
管理费用	99,072,079.50	72,142,123.71
研发费用	98,828,964.95	84,835,474.56
财务费用	23,975,579.89	18,248,917.10
其中：利息费用	25,400,128.50	22,780,392.97
利息收入	1,721,323.75	5,132,004.51
加：其他收益	18,599,565.12	18,196,760.76
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,632,574.50	4,363,575.61
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	813,500.00	
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）	-10,289,165.35	-35,309,522.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-53,473,021.40	-23,004,817.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-174,879,887.92	-148,489,342.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-951,647.84	23,598.16
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-514,111,640.92	-538,691,458.88
加：营业外收入	198,493.50	2,111,011.33
减：营业外支出	8,837,481.63	409,389.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-522,750,629.05	-536,989,837.38
减：所得税费用	-41,973,019.05	-39,893,588.23

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-480,777,610.00	-497,096,249.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-480,777,610.00	-497,096,249.15
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	-466,072,619.32	-495,527,570.84
2.少数股东损益	-14,704,990.68	-1,568,678.31
六、其他综合收益的税后净额	22,478,953.92	-18,278,296.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,478,953.92	-18,278,296.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	22,478,953.92	-18,278,296.72
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	22,478,953.92	-18,278,296.72
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	-458,298,656.08	-515,374,545.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-443,593,665.40	-513,805,867.56
归属于少数股东的综合收益总额	-14,704,990.68	-1,568,678.31
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-3.86	-4.06
（二）稀释每股收益	-3.86	-4.06

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	721,441,210.15	985,896,046.78
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		12,561,757.24
收到其他与经营活动有关的现金	169,921,299.56	86,445,206.58
经营活动现金流入小计	891,362,509.71	1,084,903,010.60
购买商品、接受劳务支付的现金	842,868,441.92	753,824,451.78
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	88,837,430.68	78,862,795.48
支付的各项税费	19,746,788.72	33,097,910.12
支付其他与经营活动有关的现金	245,176,609.50	95,224,541.91
经营活动现金流出小计	1,196,629,270.82	961,009,699.29
经营活动产生的现金流量净额	-305,266,761.11	123,893,311.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	279,452,668.39	804,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,264,088.95	10,730,865.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,850.00	
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	5,593,685.00	5,200,115.00
投资活动现金流入小计	287,333,292.34	819,930,980.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,945,418.43	222,237,667.95
投资支付的现金	68,000,000.00	468,999,971.76
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,444,529.73
支付其他与投资活动有关的现金	93,941,754.71	62,725,692.01
投资活动现金流出小计	263,887,173.14	773,407,861.45
投资活动产生的现金流量净额	23,446,119.20	46,523,119.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,360,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,360,000.00	
取得借款收到的现金	816,330,000.00	870,847,350.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	823,690,000.00	870,847,350.00
偿还债务支付的现金	472,000,000.00	881,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,004,318.81	55,186,786.51
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	108,205,177.49	143,367,333.42
筹资活动现金流出小计	605,209,496.30	1,080,054,119.93
筹资活动产生的现金流量净额	218,480,503.70	-209,206,769.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	243,832.70	-20,692.22
五、现金及现金等价物净增加额	-63,096,305.51	-38,811,031.60
加：期初现金及现金等价物余额	214,303,248.54	253,114,280.14
六、期末现金及现金等价物余额	151,206,943.03	214,303,248.54

4、合并所有者权益变动表

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
	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		所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	121,982,307.00				1,951,469,357.96		-18,278,296.72		49,348,795.57		-161,094,828.03		1,943,427,335.78	33,826,005.85	1,977,253,341.63
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	121,982,307.00				1,951,469,357.96		-18,278,296.72		49,348,795.57		-161,094,828.03		1,943,427,335.78	33,826,005.85	1,977,253,341.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						100,055,677.29	18,278,296.72				-462,079,440.03		-543,856,820.60	-6,340,135.19	-550,196,955.79
（一）综合收益总额							22,478,953.92				-466,072,619.32		-443,593,665.40	-14,704,990.68	-458,298,656.08

[illegible]

[illegible]

(六) 其他															
四、本期期末余额	121,982,307.00				1,951,469,357.96	100,055,677.29			49,348,795.57		-623,174,268.06		1,399,570,515.18	27,485,870.66	1,427,056,385.84

5、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	193,457,681.41	187,371,989.79
交易性金融资产		
衍生金融资产	395,950.00	
应收票据		19,314,405.82
应收账款	385,171,237.93	412,283,241.10
应收款项融资	64,390,836.46	102,908,908.44
预付款项	1,951,963.49	207,465,510.59
其他应收款	956,534,259.89	1,008,212,255.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	127,033,811.03	121,609,710.46
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	25,763,669.29	50,154,594.15
流动资产合计	1,754,699,409.50	2,109,320,615.47
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	916,876,480.00	834,676,480.00
其他权益工具投资	13,000,000.00	78,496,093.26
其他非流动金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	296,006,806.71	343,896,497.94
在建工程	6,133,821.19	1,907,181.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	81,113.80	1,054,479.51

无形资产	23,329,559.22	24,980,016.07
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,050,949.64	2,518,175.09
递延所得税资产	73,069,316.02	43,513,975.31
其他非流动资产	80,363,460.20	19,651,971.57
非流动资产合计	1,425,911,506.78	1,365,694,869.88
资产总计	3,180,610,916.28	3,475,015,485.35
流动负债：		
短期借款	436,401,286.11	72,067,833.33
交易性金融负债		9,272,070.00
衍生金融负债		
应付票据	113,330,000.00	210,331,280.55
应付账款	138,572,810.59	415,663,651.27
预收款项		
合同负债	7,104.54	13,567,270.36
应付职工薪酬	2,492,490.83	3,021,076.58
应交税费	1,924,816.73	4,953,141.93
其他应付款	53,607,653.75	96,890,633.32
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	196,488,698.61	235,289,913.92
其他流动负债	923.59	1,763,745.16
流动负债合计	942,825,784.75	1,062,820,616.42
非流动负债：		
长期借款	142,800,000.00	94,000,000.00
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	13,733,021.94	8,184,212.24
递延所得税负债	8,699,011.33	10,323,618.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	165,232,033.27	112,507,830.49
负债合计	1,108,057,818.02	1,175,328,446.91
所有者权益：		
股本	121,982,307.00	121,982,307.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,957,709,188.44	1,957,709,188.44
减：库存股	100,055,677.29	
其他综合收益		-18,278,296.72
专项储备		
盈余公积	49,348,795.57	49,348,795.57
未分配利润	43,568,484.54	188,925,044.15
所有者权益合计	2,072,553,098.26	2,299,687,038.44
负债和所有者权益总计	3,180,610,916.28	3,475,015,485.35

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	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	352,127,514.76	588,767,733.47
收到的税费返还		12,561,757.24
收到其他与经营活动有关的现金	79,876,219.15	115,790,344.14
经营活动现金流入小计	432,003,733.91	717,119,834.85
购买商品、接受劳务支付的现金	341,309,593.09	176,563,809.46
支付给职工以及为职工支付的现金	45,784,071.20	39,300,666.35
支付的各项税费	12,577,421.27	19,912,905.70
支付其他与经营活动有关的现金	201,171,139.08	99,424,545.29
经营活动现金流出小计	600,842,224.64	335,201,926.80
经营活动产生的现金流量净额	-168,838,490.73	381,917,908.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	144,452,668.39	184,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,231,841.36	4,839,571.25
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		5,200,115.00
投资活动现金流入小计	145,684,509.75	194,039,686.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,251,027.91	60,293,225.90
投资支付的现金	95,200,000.00	215,216,451.76
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	95,745,470.43	62,725,692.01
投资活动现金流出小计	214,196,498.34	338,235,369.67
投资活动产生的现金流量净额	-68,511,988.59	-144,195,683.42
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	715,000,000.00	732,969,627.78
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	715,000,000.00	732,969,627.78

偿还债务支付的现金	342,000,000.00	706,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,248,338.86	51,905,550.40
支付其他与筹资活动有关的现金	102,179,843.96	127,138,721.03
筹资活动现金流出小计	465,428,182.82	885,544,271.43
筹资活动产生的现金流量净额	249,571,817.18	-152,574,643.65
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	12,221,337.86	85,147,580.98
加：期初现金及现金等价物余额	125,469,961.80	40,322,380.82
六、期末现金及现金等价物余额	137,691,299.66	125,469,961.80

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。

(二) 2024 年度更正后的财务报表相关附注

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	77,023,606.13	85,023,870.75
合计	77,023,606.13	85,023,870.75

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,839,987.59	37,786,029.02
备用金	221,199.91	28,579.17
拆借款	58,388,590.24	49,087,546.00
其他款项	42,516,648.94	4,115,578.21
合计	106,966,426.68	91,017,732.40

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	49,530,244.48	73,340,313.91
1 至 2 年	39,143,564.95	17,227,987.43
2 至 3 年	17,843,186.19	306,544.22
3 年以上	449,431.06	142,886.84
3 至 4 年	306,544.22	
4 至 5 年		142,886.84
5 年以上	142,886.84	
合计	106,966,426.68	91,017,732.40

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	24,187,815.63	22.61%	24,187,815.63	100.00%		3,772,107.49	4.14%	3,772,107.49	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	82,778,611.05	77.39%	5,755,004.92	6.95%	77,023,606.13	87,245,624.91	95.86%	2,221,754.16	2.55%	85,023,870.75
其中：										
合计	106,966,426.68	100.00%	29,942,820.55	27.99%	77,023,606.13	91,017,732.40	100.00%	5,993,861.65	6.59%	85,023,870.75

按单项计提坏账准备：

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
赣州云锡矿业有限公司			10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	收回可能性较低
合计			10,000,000.00	10,000,000.00		

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收备用金、押金及保证金组合	6,061,187.50		
关联方组合	24,886,000.00		
账龄组合	51,831,423.55	5,755,004.92	11.10%
其中：1年以内	18,240,079.66	912,003.99	5.00%
1-2年	26,173,555.43	2,617,355.54	10.00%
2-3年	7,416,244.24	2,224,873.27	30.00%
3-4年	1,544.22	772.12	50.00%
合计	82,778,611.05	5,755,004.92	

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	拆借款	26,087,546.00	1-2年	24.39%	2,608,754.60
第二名	拆借款	24,886,000.00	1年以内	23.27%	0.00
第三名	其他款项	10,500,000.00	1年以内	9.82%	525,000.00

第四名	其他款项	10,000,000.00	1-2 年	9.35%	10,000,000.00
第五名	拆借款	7,415,044.24	2-3 年	6.93%	2,224,513.27
合计		78,888,590.24		73.75%	15,358,267.87

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	58,132,180.26	98.00%	54,551,039.42	81.24%
1 至 2 年	334,221.41	0.56%	11,773,430.91	17.53%
2 至 3 年	37,804.18	0.06%	825,954.62	1.23%
3 年以上	815,954.62	1.38%		
合计	59,320,160.47		67,150,424.95	

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	账面余额	占预付余额比例 (%)
第一名	29,999,926.29	50.57%
第二名	4,605,728.40	7.76%
第三名	4,242,000.00	7.15%
第四名	4,003,320.88	6.75%
第五名	3,436,923.01	5.79%

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

合计						
----	--	--	--	--	--	--

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,951,469,357.96			1,951,469,357.96
合计	1,951,469,357.96			1,951,469,357.96

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	-161,094,828.03	371,027,434.91
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	-161,094,828.03	371,027,434.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-466,072,619.32	-495,527,570.84
应付普通股股利		36,594,692.10
减：其他	207,477.91	
加：其他综合收益结转留存收益	4,200,657.20	
期末未分配利润	-623,174,268.06	-161,094,828.03

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-57,201,027.76	-148,005,214.60
四、固定资产减值损失	-87,449,093.95	
六、在建工程减值损失	-5,349,003.83	
九、无形资产减值损失	-8,644,077.34	
十、商誉减值损失		
十一、合同资产减值损失	81,952.55	-484,127.97
十二、其他	-16,318,637.59	
合计	-174,879,887.92	-148,489,342.57

76、所得税费用

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-522,750,629.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-78,412,594.36
子公司适用不同税率的影响	-6,683,007.21
调整以前期间所得税的影响	720,562.51

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	770,148.18
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	55,866,762.09
研发费加计扣除影响	-14,234,890.26
所得税费用	-41,973,019.05

单位：元

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
存款利息收入	1,721,323.75	5,132,004.51
营业外收入及其他收入	332,323.48	2,031,723.77
政府补助	20,863,591.63	11,173,078.03
资金往来收到的现金	130,155,091.91	36,443,242.24
承兑保证金收回（材料款）	16,848,968.79	31,665,158.03
定期存款到期	0.00	
合计	169,921,299.56	86,445,206.58

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
费用支出	44,527,134.66	34,305,942.72
资金往来支付的现金	110,886,000.00	7,381,494.78
期末承兑保证金支出（材料款）	74,697,814.47	53,537,104.41
诉讼等冻结的银行存款	15,065,660.37	
存入定期存款	0.00	
合计	245,176,609.50	95,224,541.91

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	-480,777,610.00	-497,096,249.15
加：资产减值准备	228,352,909.32	171,494,160.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,698,086.96	51,340,066.01
使用权资产折旧	1,782,941.12	1,951,151.84
无形资产摊销	3,608,367.06	2,111,606.85
长期待摊费用摊销	14,728,993.29	4,327,924.76

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）	951,647.84	-23,598.16
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	171,416.48	263,520.84
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	10,289,165.35	35,309,522.07
财务费用（收益以“—”号填列）	25,156,295.80	22,826,290.67
投资损失（收益以“—”号填列）	2,536,277.39	-5,104,624.53
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-39,972,848.23	-40,063,114.33
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,000,170.82	-1,815,281.08
存货的减少（增加以“—”号填列）	-61,790,579.59	318,613,069.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	18,686,336.11	-61,501,467.55
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-120,687,989.19	121,260,333.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-305,266,761.11	123,893,311.31
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	1,134,493.74	4,051,541.72
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	151,206,943.03	214,303,248.54
减：现金的期初余额	214,303,248.54	253,114,280.14
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	-63,096,305.51	-38,811,031.60

十四、关联方及关联交易

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李树灵	王瑞庆配偶
四川蓝海化工(集团)有限公司	子公司股东
石棉县宏盛电化有限公司	子公司股东
河南小金蛋产业孵化器有限公司	子公司董事控制之公司
新乡市新阳光电池材料有限公司	实际控制人直系亲属控制之公司
河南大科能源科技有限公司	实际控制人王瑞庆实际控制之公司
成都瑞航高雅新材料科技有限公司	实际控制人王瑞庆实际控制之公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川蓝海化工（集团）有限公司	工程款	6,429,382.00			
四川蓝海化工（集团）有限公司	货款	59,035.91			44,669.11
河南大科能源科技有限公司	材料款	9,715.00			33,420.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南大科能源科技有限公司	材料款	4,918,766.21	0.00

(8) 其他关联交易

2024 年度因资金往来形成共 3,600.00 万元的控股股东及关联方资金占用，具体如下：

公司向阿坝州高远锂电材料有限公司（以下简称阿坝州高远）预付锂辉石采购款累计 5,800.00 万元。阿坝州高远将 1,000.00 万元转付给实际控制人王瑞庆股权质押之质权人，将 2,600.00 万元转付给新乡市新阳光电池材料有限公司。截至 2024 年 12 月 31 日，控股股东及关联方占用资金已归还至公司。

2024 年控股股东及关联方通过公司及子公司天致力投资与第三方签订锂盐、光伏支架设备相关采购合同、以及银行存单质押的方式，共计 11,088.60 万元构成关联方资金占用；

2024 年控股股东及关联方通过公司与第三方签订合同，涉及资金 4,200.00 万元，该款项未直接从公司支付，但合同主体为公司，实质上亦构成关联方资金占用；

2024 年度因资金往来形成共 15,288.60 万元的控股股东及关联方资金占用，截止 2024 年 12 月 31 日，因资金往来形成控股股东及关联方资金占用余额 2,488.60 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款	河南小金蛋产业孵化器有限公司	700,000.00	35,000.00		
其他应收款	王瑞庆	24,886,000.00		5,000,000.00	
应收账款	河南大科能源科技有限公司	5,575,016.21	442,813.31	656,250.00	65,625.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川蓝海化工（集团）有限公司	6,488,417.91	44,669.11
应付账款	河南大科能源科技有限公司	33,420.00	33,420.00
其他应付款	四川蓝海化工（集团）有限公司	828,240.00	828,240.00
其他应付款	石棉县宏盛电化有限公司	656,437.24	656,437.24

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2022年年度报告中对销售收入、营业成本采用净额法核算，并同步更正相关报告内容；2022年年度报告、2023年半年报、2023年年度报告中补充披露“控股股东非经营性资金占用情况”相关情况，同步更正相关报告内容。	本项差错经公司第四届董事会第三次会议决议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	2022年预付账款	-36,000,000.00
		2022年其他应收款	34,200,000.00
		2022年末分配利润	-1,800,000.00
		2022年营业收入	-50,661,261.27
		2022年营业成本	-50,661,261.27
		2022年信用减值损失	-1,800,000.00
		2023年信用减值损失	1,800,000.00
补充披露2023年“控股股东非经营资金占用情况”相关情况	本项差错经公司第四届董事会第二十四次会议决议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	2023年其他应收款	5,000,000.00
		2023年预付账款	-5,000,000.00
		2023年商誉	-115,608.12
		2023年资本公积	-6,239,830.48
		2023年末分配利润	6,124,222.26
		2023年资产减值损失	6,124,222.26

按组合计提坏账准备	959,687,175.29	98.87%	3,152,915.40	0.33%	956,534,259.89	1,010,425,146.74	99.92%	2,212,891.62	0.22%	1,008,212,255.12
其中：										
合计	970,459,282.78	100.00%	13,925,022.89	1.46%	956,534,259.89	1,011,197,254.23	100.00%	2,984,999.11	0.30%	1,008,212,255.12

三、2025 年度财务报表及附注更正内容

（一）2025 年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

单位：元		
项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	134,560,062.14	226,717,425.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	3,249,557.58	395,950.00
应收票据	24,695,826.33	12,535,374.92
应收账款	697,350,854.11	669,241,260.43
应收款项融资	13,669,886.28	87,035,063.49
预付款项	62,338,583.15	59,320,160.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,604,285.30	77,023,606.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	389,761,952.32	235,297,160.18
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		52,689,986.17
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,985,999.77	137,532,785.64
流动资产合计	1,511,217,006.98	1,557,788,773.35
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	13,000,000.00	13,000,000.00
其他非流动金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	790,919,839.71	887,367,076.71
在建工程	29,688,209.12	55,644,146.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,920,156.56	1,141,939.12
无形资产	55,076,996.30	55,435,133.19
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	14,987,257.10	11,812,406.99
递延所得税资产	88,717,955.87	99,826,008.09
其他非流动资产	13,099,873.92	83,718,462.14
非流动资产合计	1,025,410,288.58	1,222,945,172.61
资产总计	2,536,627,295.56	2,780,733,945.96
流动负债：		
短期借款	390,169,083.33	529,731,286.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	3,690,060.00	
应付票据	45,930,000.00	20,000,000.00
应付账款	529,766,035.47	354,160,800.25
预收款项		
合同负债	2,979,398.69	2,564,022.95
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	5,504,131.07	5,784,742.58
应交税费	3,884,257.50	3,723,051.92
其他应付款	25,432,233.87	38,491,787.76
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		27,333,190.00
一年内到期的非流动负债	233,342,105.57	200,811,546.94
其他流动负债	19,138,796.00	333,323.00

流动负债合计	1,259,836,101.50	1,182,933,751.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		142,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,576,250.89	716,989.05
长期应付款	23,156,336.68	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,197,205.25	17,298,830.00
递延所得税负债	9,969,042.93	9,927,989.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,898,835.75	170,743,808.61
负债合计	1,324,734,937.25	1,353,677,560.12
所有者权益：		
股本	118,740,007.00	121,982,307.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,853,847,564.02	1,951,469,357.96
减：库存股		100,055,677.29
其他综合收益	1,699,473.00	
专项储备		
盈余公积	49,348,795.57	49,348,795.57
一般风险准备		
未分配利润	-824,538,569.13	-623,174,268.06
归属于母公司所有者权益合计	1,199,097,270.46	1,399,570,515.18
少数股东权益	12,795,087.85	27,485,870.66
所有者权益合计	1,211,892,358.31	1,427,056,385.84
负债和所有者权益总计	2,536,627,295.56	2,780,733,945.96

2、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	2,204,381,285.41	1,753,691,994.78
其中：营业收入	2,204,381,285.41	1,753,691,994.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,294,847,525.77	2,041,176,903.81
其中：营业成本	2,104,303,519.33	1,805,075,311.25
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	7,595,999.60	8,113,260.62
销售费用	8,089,243.97	6,111,707.60
管理费用	80,422,927.61	99,072,079.50
研发费用	71,126,363.33	98,828,964.95
财务费用	23,309,471.93	23,975,579.89
其中：利息费用	23,072,796.64	25,400,128.50
利息收入	5,203,785.19	1,721,323.75
加：其他收益	16,658,805.71	18,599,565.12
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,405,923.83	-5,632,574.50
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		813,500.00
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）	-2,378,235.93	-10,289,165.35
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-43,590,951.02	-53,473,021.40
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-76,804,245.40	-174,879,887.92
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,646,351.29	-951,647.84
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-200,633,142.12	-514,111,640.92
加：营业外收入	913,928.04	198,493.50
减：营业外支出	6,295,087.86	8,837,481.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-206,014,301.94	-522,750,629.05
减：所得税费用	10,849,198.59	-41,973,019.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-216,863,500.53	-480,777,610.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-216,863,500.53	-480,777,610.00
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	-201,364,301.07	-466,072,619.32
2.少数股东损益	-15,499,199.46	-14,704,990.68
六、其他综合收益的税后净额	1,699,473.00	22,478,953.92

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,699,473.00	22,478,953.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		22,478,953.92
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		22,478,953.92
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	1,699,473.00	
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	1,699,473.00	
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	-215,164,027.53	-458,298,656.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-199,664,828.07	-443,593,665.40
归属于少数股东的综合收益总额	-15,499,199.46	-14,704,990.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.7	-3.86
（二）稀释每股收益	-1.7	-3.86

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	1,008,251,996.86	721,441,210.15
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	19,909,814.99	
收到其他与经营活动有关的现金	142,822,801.49	169,921,299.56
经营活动现金流入小计	1,170,984,613.34	891,362,509.71

购买商品、接受劳务支付的现金	866,878,326.79	842,868,441.92
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	81,217,184.79	88,837,430.68
支付的各项税费	8,316,218.98	19,746,788.72
支付其他与经营活动有关的现金	169,210,696.62	245,176,609.50
经营活动现金流出小计	1,125,622,427.18	1,196,629,270.82
经营活动产生的现金流量净额	45,362,186.16	-305,266,761.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		279,452,668.39
取得投资收益收到的现金		2,264,088.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,000,000.00	22,850.00
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	60,000,000.00	5,593,685.00
投资活动现金流入小计	114,000,000.00	287,333,292.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,418,609.73	101,945,418.43
投资支付的现金		68,000,000.00
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	7,168,742.63	93,941,754.71
投资活动现金流出小计	15,587,352.36	263,887,173.14
投资活动产生的现金流量净额	98,412,647.64	23,446,119.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,360,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,360,000.00
取得借款收到的现金	716,781,174.00	816,330,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,424,783,550.00	
筹资活动现金流入小计	2,141,564,724.00	823,690,000.00
偿还债务支付的现金	933,978,174.00	472,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,831,034.11	25,004,318.81
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	1,450,949,794.80	108,205,177.49
筹资活动现金流出小计	2,403,759,002.91	605,209,496.30
筹资活动产生的现金流量净额	-262,194,278.91	218,480,503.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,711.58	243,832.70
五、现金及现金等价物净增加额	-118,426,156.69	-63,096,305.51
加：期初现金及现金等价物余额	151,206,943.03	214,303,248.54
六、期末现金及现金等价物余额	32,780,786.34	151,206,943.03

4、合并所有者权益变动表

[illegible]

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	118, 740, 007. 00				1,85 3,84 7,56 4.02		1,69 9,47 3.00		49,3 48,7 95.5 7		-824 ,538 ,569 .13		1,19 9,09 7,27 0.46	12,7 95,0 87.8 5	1,21 1,89 2,35 8.31

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	1,004,812,051.08	352,127,514.76
收到的税费返还	19,415,524.54	
收到其他与经营活动有关的现金	1,357,085,802.37	84,876,219.15
经营活动现金流入小计	2,381,313,377.99	437,003,733.91
购买商品、接受劳务支付的现金	580,224,922.44	346,309,593.09
支付给职工以及为职工支付的现金	42,028,674.12	45,784,071.20
支付的各项税费	2,255,143.63	12,577,421.27
支付其他与经营活动有关的现金	1,387,046,249.14	201,171,139.08
经营活动现金流出小计	2,011,554,989.33	605,842,224.64
经营活动产生的现金流量净额	369,758,388.66	-168,838,490.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		144,452,668.39
取得投资收益收到的现金		1,231,841.36
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	60,000,000.00	
投资活动现金流入小计	60,000,000.00	145,684,509.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,270,333.73	23,251,027.91
投资支付的现金	4,180,000.00	95,200,000.00
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	7,168,742.63	95,745,470.43
投资活动现金流出小计	15,619,076.36	214,196,498.34
投资活动产生的现金流量净额	44,380,923.64	-68,511,988.59
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	428,000,000.00	715,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	404,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	832,000,000.00	715,000,000.00
偿还债务支付的现金	930,978,174.00	342,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,739,800.75	21,248,338.86
支付其他与筹资活动有关的现金	424,998,023.65	102,179,843.96
筹资活动现金流出小计	1,374,715,998.40	465,428,182.82
筹资活动产生的现金流量净额	-542,715,998.40	249,571,817.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,235.08	
五、现金及现金等价物净增加额	-128,577,921.18	12,221,337.86
加：期初现金及现金等价物余额	137,691,299.66	125,469,961.80
六、期末现金及现金等价物余额	9,113,378.48	137,691,299.66

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。

(二) 2025 年度更正后的财务报表相关附注

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	73,604,285.30	77,023,606.13
合计	73,604,285.30	77,023,606.13

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,722,783.67	5,839,987.59
备用金	104,500.00	221,199.91
拆借款	38,561,859.66	58,388,590.24
其他款项	79,321,581.76	42,516,648.94
合计	127,710,725.09	106,966,426.68

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	39,212,763.00	49,530,244.48
1 至 2 年	69,641,392.16	39,143,564.95
2 至 3 年	861,849.54	17,843,186.19
3 年以上	17,994,720.39	449,431.06
3 至 4 年	17,275,643.95	306,544.22
4 至 5 年	576,189.60	
5 年以上	142,886.84	142,886.84
合计	127,710,725.09	106,966,426.68

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	77,702,610.05	60.84%	53,760,010.30	69.19%	23,942,599.75	24,187,815.63	22.61%	24,187,815.63	100.00%	

账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	50,008,115.04	39.16%	346,429.49	0.69%	49,661,685.55	82,778,611.05	77.39%	5,755,004.92	6.95%	77,023,606.13
其中：										
合计	127,710,725.09	100.00%	54,106,439.79	42.37%	73,604,285.30	106,966,426.68	100.00%	29,942,820.55	27.99%	77,023,606.13

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	61,977,948.51	99.42%	58,132,180.26	98.00%
1 至 2 年	174,771.82	0.28%	334,221.41	0.56%
2 至 3 年	19,383.98	0.03%	37,804.18	0.06%
3 年以上	166,478.84	0.27%	815,954.62	1.38%
合计	62,338,583.15		59,320,160.47	

10、存货

(1) 存货分类

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	232,792,788.78	1,198,435.78	231,594,353.00	102,657,736.44	10,566,823.73	92,090,912.71
在产品	37,362,409.21	1,251,435.93	36,110,973.28	14,434,037.59	3,073,726.05	11,360,311.54
库存商品	112,589,944.28	8,357,921.87	104,232,022.41	159,827,318.51	38,110,994.11	121,716,324.40
周转材料	177,354.80		177,354.80	212,896.30		212,896.30
合同履约成本	1,047,806.94	1,027,577.00	20,229.94	1,064,070.81		1,064,070.81
发出商品	13,272,399.05	419,339.59	12,853,059.46	23,215,586.27	15,997,708.53	7,217,877.74
委托加工物资	7,030,821.57	2,256,862.14	4,773,959.43	2,383,655.50	748,888.82	1,634,766.68
合计	404,273,524.63	14,511,572.31	389,761,952.32	303,795,301.42	68,498,141.24	235,297,160.18

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,951,469,357.96		97,621,793.94	1,853,847,564.02
合计	1,951,469,357.96		97,621,793.94	1,853,847,564.02

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-623,174,268.06	-161,094,828.03
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	-623,174,268.06	-161,094,828.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-201,364,301.07	-466,072,619.32
减：其他		207,477.91
加：其他综合收益结转留存收益		4,200,657.20
期末未分配利润	-824,538,569.13	-623,174,268.06

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,540,405.92	-57,201,027.76

四、固定资产减值损失	-43,716,158.81	-87,449,093.95
六、在建工程减值损失	-11,870,065.98	-5,349,003.83
九、无形资产减值损失	-707,801.58	-8,644,077.34
十、商誉减值损失		
十一、合同资产减值损失		81,952.55
十二、其他	-3,969,813.11	-16,318,637.59
合计	-76,804,245.40	-174,879,887.92

76、所得税费用

(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	-206,014,301.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-30,902,145.29
子公司适用不同税率的影响	-5,274,590.76
调整以前期间所得税的影响	12,642,591.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	351,635.07
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	42,247,638.15
研发费加计扣除影响	-8,215,929.90
所得税费用	10,849,198.59

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
存款利息收入	2,949,172.06	1,721,323.75
营业外收入及其他收入	429,525.11	332,323.48
政府补助	17,265,803.72	20,863,591.63
资金往来收到的现金	114,655,379.71	130,155,091.91
承兑保证金收回（材料款）	347,300.00	16,848,968.79
收保证金及前期支付的保证金退回	4,724,960.52	
冻结资金解冻	2,450,660.37	
定期存款到期		
合计	142,822,801.49	169,921,299.56

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
费用支出	32,179,785.04	44,527,134.66
资金往来支付的现金	93,769,555.77	110,886,000.00
诉讼等冻结的银行存款	11,843,642.00	15,065,660.37

退政府补助款	21,575,841.28	
付保证金	9,841,872.53	
期末承兑保证金支出（材料款）		74,697,814.47
存入定期存款		
合计	169,210,696.62	245,176,609.50

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	-216,863,500.53	-480,777,610.00
加：资产减值准备	120,395,196.42	228,352,909.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,559,356.90	95,481,028.08
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,144,542.59	3,608,367.06
长期待摊费用摊销	10,257,894.98	14,728,993.29
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）	1,646,351.29	951,647.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	156,705.05	171,416.48
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,378,235.93	10,289,165.35
财务费用（收益以“－”号填列）	27,715,224.45	25,156,295.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-508,926.57	2,536,277.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	11,108,052.22	-39,972,848.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	41,053.37	-2,000,170.82
存货的减少（增加以“－”号填列）	-168,773,684.76	-61,790,579.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	16,232,310.54	18,686,336.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	198,275,608.31	-120,687,989.19
其他	-49,402,234.03	
经营活动产生的现金流量净额	45,362,186.16	-305,266,761.11
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	5,523,969.89	1,134,493.74
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	32,780,786.34	151,206,943.03
减：现金的期初余额	151,206,943.03	214,303,248.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-118,426,156.69	-63,096,305.51

十四、关联方及关联交易

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川蓝海化工（集团）有限公司	工程款				6,429,382.00
四川蓝海化工（集团）有限公司	货款				59,035.91
河南大科能源科技有限公司	材料款	1,089,740.60			9,715.00
合 计		1,089,740.60			6,498,132.91

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南大科能源科技有限公司	材料款	10,626,110.40	4,918,766.21

（8）其他关联交易

2023-2025 年度因资金往来形成共 32,541.69 万元的控股股东及关联方资金占用，具体情况如下：

（1）公司直接转出 22,157.60 万元：

2023 年控股股东通过公司与第三方签订锂盐相关采购合同，预付账款 10,000 万元，其中 500 万元构成关联方资金占用；

2024 年控股股东及关联方通过公司及子公司天致力投资与第三方签订锂盐、光伏支架设备相关采购合同、以及银行存单质押的方式，共计 11,088.60 万元构成关联方资金占用；

2025 年控股股东及关联方通过公司、子公司循环科技公司、子公司新天力锂电与第三方签订锂盐采购合同、服务合同及借款合同，金额共计 10,569.00 万元，构成关联方资金占用。

(2) 以公司名义签订合同，间接占用资金 10,384.09 万元；

2024 年控股股东及关联方通过公司与第三方签订合同，涉及资金 4,200.00 万元，该款项未直接从公司支付，但合同主体为公司，实质上亦构成关联方资金占用；

2025 年控股股东及关联方通过公司与第三方签订合同，涉及资金 6,184.09 万元，该款项未直接从公司支付，但合同主体为公司，实质上亦构成关联方资金占用。

(3) 资金占用偿还情况

2023-2024 年度因资金往来形成共 15,788.60 万元的控股股东及关联方资金占用，截止 2024 年 12 月 31 日，因资金往来形成控股股东及关联方资金占用余额 2,488.60 万元，2025 年度已归还 1,288.60 万元，截止 2025 年 12 月 31 日，尚余 1,200.00 万元未归还。

2025 年度因资金往来形成共 16,753.09 万元的控股股东及关联方资金占用，计提资金占用利息 235.10 万元，截止 2025 年 12 月 31 日，已归还本金 14,273.51 万元、利息 64.54 万元，尚余 2,650.14 万元未归还，其中本金 2,479.58 万元、利息 170.56 万元。

截止 2025 年 12 月 31 日，公司因资金往来形成的控股股东及关联方资金占用余额共计 3,679.58 万元，尚未支付资金占用利息 170.56 万元，共计 3,850.14 万元。

截止本财务报告出具日，以上控股股东及关联方资金占用本金及利息已全部偿还。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	河南小金蛋产业孵化器有限公司	650,000.00	65,000.00	700,000.00	35,000.00
其他应收款	王瑞庆	12,905,267.72		24,886,000.00	
其他应收款	新乡市新阳光电池材料有限公司	25,596,111.94			
应收账款	河南大科能源科技有限公司	10,961,678.61	747,772.74	5,575,016.21	442,813.31
合计		50,113,058.27	812,772.74	31,161,016.21	477,813.31

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川蓝海化工（集团）有限公司		6,488,417.91
应付账款	河南大科能源科技有限公司	528,840.10	33,420.00

其他应付款	四川蓝海化工(集团)有限公司	828,240.00	828,240.00
其他应付款	石棉县宏盛电化有限公司	656,437.24	656,437.24
合计		2,013,517.34	8,006,515.15

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元			
会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
补充披露 2024 年“控股股东非经营性资金占用情况”相关情况	本项差错经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	其他应收款	23,528,322.00
		预付款项	-11,528,322.00
		其他应付款	12,000,000.00
根据经修正的 2024 年度资产评估结果调整资产减值准备；	本项差错经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	固定资产	-32,707,474.56
		在建工程	-149,700.14
		无形资产	-3,681,356.44
		长期待摊费用	-537,084.26
		其他非流动资产	-62,284.60
		未分配利润	-37,165,845.00
		少数股东权益	27,945.00
		管理费用	537,084.26
		资产减值损失	-36,600,815.74
		归属于母公司股东的净利润	-37,165,845.00
补充披露 2023、2024 年“控股股东非经营性资金占用情况”相关情况	本项差错经公司第四届董事会第二十四次会议决议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	少数股东损益	27,945.00
		预付账款	-1,357,678.00
		其他应收款	1,357,678.00
		商誉	-112,059.43
		资本公积	-6,239,830.48
		未分配利润	6,127,771.05

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	-15.50%	-1.70	-1.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.06%	-1.76	-1.76

特此公告。

天力锂能集团股份有限公司董事会

2026 年 8 月 14 日