

天际新能源科技股份有限公司

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。

天际新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 2 月 11 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。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 2023 年、2024 年及 2025 年三季度财务报表和相关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，粗体字为本次差错更正影响数据）

一、更正后的 2023 年财务报表及附注更正内容

(1) 2023 年度合并资产负债表

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,918,869,554.19	1,028,808,357.93
交易性金融资产	5,121,745.14	—
衍生金融资产	—	—
应收票据	165,094,649.94	54,117,556.62
应收账款	393,960,134.16	667,785,379.24
应收款项融资	438,596,066.14	635,337,159.64
预付款项	12,561,316.98	8,050,430.89
其他应收款	6,284,064.25	6,379,681.87
其中：应收利息	—	—
应收股利	—	—
存货	390,693,670.28	431,172,279.17
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	78,798,310.96	88,669,933.79
流动资产合计	3,409,979,512.04	2,920,320,779.15

非流动资产:		
债权投资	—	—
其他债权投资	—	—
长期应收款	1, 186, 762. 50	—
长期股权投资	9, 141, 295. 34	7, 743, 087. 82
其他权益工具投资	—	—
其他非流动金融资产	93, 981, 015. 01	73, 981, 015. 01
投资性房地产	27, 100, 958. 13	27, 961, 305. 57
固定资产	1, 271, 449, 338. 97	1, 172, 305, 305. 74
在建工程	664, 656, 509. 31	211, 301, 006. 70
使用权资产	359, 934. 89	
无形资产	311, 564, 143. 67	289, 613, 073. 81
开发支出	—	—
商誉	1, 774, 952, 934. 95	1, 444, 353, 322. 69
长期待摊费用	—	—
递延所得税资产	4, 224, 521. 93	7, 897, 950. 02
其他非流动资产	177, 719, 931. 41	62, 616, 550. 72
非流动资产合计	4, 336, 337, 346. 11	3, 297, 772, 618. 08
资产总计	7, 746, 316, 858. 15	6, 218, 093, 397. 23
流动负债:		
短期借款	370, 930, 122. 53	177, 449, 291. 66
交易性金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
应付票据	1, 266, 668, 269. 36	1, 230, 715, 466. 32
应付账款	242, 197, 150. 58	325, 743, 236. 42
预收款项	—	—
合同负债	5, 609, 123. 68	92, 226, 357. 68
应付职工薪酬	18, 616, 718. 61	52, 919, 702. 96
应交税费	11, 625, 062. 85	28, 699, 596. 29
其他应付款	67, 031, 541. 22	95, 437, 781. 04
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	137, 955, 793. 47	2, 000, 000. 00
其他流动负债	83, 273, 770. 65	32, 776, 815. 56
流动负债合计	2, 203, 907, 552. 95	2, 037, 968, 247. 93
非流动负债:		
长期借款	239, 380, 000. 00	35, 950, 000. 00
应付债券	—	—
其中: 优先股	—	—
永续债	—	—
租赁负债	—	—
长期应付款	148, 471, 123. 40	

长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	679, 167. 40	719, 809. 73
递延所得税负债	7, 212, 464. 69	655, 291. 25
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	395, 742, 755. 49	37, 325, 100. 98
负债合计	2, 599, 650, 308. 44	2, 075, 293, 348. 91
所有者权益:		
实收资本	504, 582, 605. 00	408, 552, 567. 00
其他权益工具	-	-
其中: 优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	2, 807, 019, 043. 70	2, 023, 612, 170. 30
减: 库存股	44, 512, 000. 00	89, 024, 000. 00
其他综合收益	-	-
专项储备	4, 491, 219. 64	-
盈余公积	79, 060, 309. 94	67, 041, 649. 87
未分配利润	1, 313, 242, 767. 20	1, 400, 475, 482. 59
归属于母公司所有者权益合计	4, 663, 883, 945. 48	3, 810, 657, 869. 76
少数股东权益	482, 782, 604. 23	332, 142, 178. 56
所有者权益合计	5, 146, 666, 549. 71	4, 142, 800, 048. 32
负债和所有者权益合计	7, 746, 316, 858. 15	6, 218, 093, 397. 23

(2) 2023 年度母公司资产负债表

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产:		
货币资金	893, 875, 889. 89	48, 348, 772. 38
交易性金融资产	5, 121, 745. 14	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	842, 800. 00	7, 461, 126. 26
应收账款	2, 653, 689. 39	3, 582, 866. 79
应收款项融资	120, 000. 00	-
预付款项	139, 237. 71	1, 735, 650. 53
其他应收款	149, 199, 202. 05	214, 425, 214. 82
其中: 应收利息	-	-
应收股利	-	-
存货	1, 808, 216. 49	1, 616, 823. 02
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	1, 879, 543. 59	1, 250, 276. 64
流动资产合计	1, 055, 640, 324. 26	278, 420, 730. 44
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	3, 063, 686, 141. 41	2, 597, 046, 496. 87
其他权益工具投资	—	—
其他非流动金融资产	—	—
投资性房地产	27, 100, 958. 13	27, 961, 305. 57
固定资产	66, 258, 673. 35	71, 453, 178. 54
在建工程	756, 220. 94	—
使用权资产	—	—
无形资产	12, 827, 167. 03	13, 845, 693. 31
开发支出	—	—
商誉	—	—
长期待摊费用	—	—
递延所得税资产	—	—
其他非流动资产	30, 503, 773. 42	994, 949. 76
非流动资产合计	3, 201, 132, 934. 28	2, 711, 301, 624. 05
资产总计	4, 256, 773, 258. 54	2, 989, 722, 354. 49
流动负债:		
短期借款	35, 036, 575. 00	90, 103, 736. 11
交易性金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
应付票据	—	—
应付账款	588, 845. 06	672, 319. 31
预收款项	—	—
合同负债	174, 969. 97	131, 021. 27
应付职工薪酬	1, 396, 182. 98	957, 978. 84
应交税费	242, 767. 98	4, 409, 972. 78
其他应付款	202, 911, 316. 31	185, 082, 548. 61
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	101, 415, 434. 93	—
其他流动负债	782, 746. 10	17, 032. 77
流动负债合计	342, 548, 838. 33	281, 374, 609. 69
非流动负债:		
长期借款	118, 280, 000. 00	—
应付债券	—	—
其中: 优先股	—	—
永续债	—	—
租赁负债	—	—
长期应付款	148, 471, 123. 40	—
长期应付职工薪酬	—	—

预计负债	—	—
递延收益	—	—
递延所得税负债	—	—
其他非流动负债	—	—
非流动负债合计	266,751,123.40	—
负债合计	609,299,961.73	281,374,609.69
所有者权益:		
实收资本	504,582,605.00	408,552,567.00
其他权益工具	—	—
其中：优先股	—	—
永续债	—	—
资本公积	2,809,564,371.80	2,025,855,301.25
减：库存股	44,512,000.00	89,024,000.00
其他综合收益	—	—
专项储备	—	—
盈余公积	79,060,309.94	67,041,649.87
未分配利润	298,778,010.07	295,922,226.68
所有者权益合计	3,647,473,296.81	2,708,347,744.80
负债和所有者权益合计	4,256,773,258.54	2,989,722,354.49

(3) 2023 年度合并利润表

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,179,377,255.80	3,274,624,049.68
其中：营业收入	2,179,377,255.80	3,274,624,049.68
二、营业总成本	2,140,761,778.93	2,553,276,591.44
其中：营业成本	1,911,948,962.57	2,218,205,430.84
税金及附加	11,587,847.18	19,578,779.23
销售费用	37,824,206.66	49,199,104.22
管理费用	112,325,052.06	131,169,912.36
研发费用	72,989,552.72	140,149,662.99
财务费用	-5,913,842.26	-5,026,298.20
其中：利息费用	12,550,802.44	6,815,992.28
利息收入	19,034,447.54	12,417,508.09
加：其他收益	7,353,556.47	1,070,470.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,107,603.80	-7,954,653.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,398,207.52	-732,920.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	—	-566,235.10
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	—	—
公允价值变动收益（损失以	5,121,745.14	—

“-”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16,760,728.98	-12,811,206.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,384,152.36	-85,676,083.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,644,599.01	-1,598,946.68
三、营业利润（亏损以“-”填列）	51,715,152.29	614,377,038.09
加：营业外收入	322,374.53	187,081.61
减：营业外支出	3,216,176.67	1,702,559.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,821,350.15	612,861,560.25
减：所得税费用	13,387,983.86	110,242,231.09
五、净利润（净亏损以“-”填列）	35,433,366.29	502,619,329.16
(一)按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,433,366.29	502,619,329.16
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（净亏损以“-”号填列）	35,095,137.77	526,296,903.17
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	338,228.52	-23,677,574.01
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（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
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	35,433,366.29	502,619,329.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,095,137.77	526,296,903.17
归属于少数股东的综合收益总额	338,228.52	-23,677,574.01
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.09	1.31
(二) 稀释每股收益	0.09	1.31

(4) 2023 年度母公司利润表

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	6,558,969.61	35,002,548.22
其中：营业收入	6,558,969.61	35,002,548.22
二、营业总成本	36,340,417.10	77,322,956.00
其中：营业成本	5,535,953.67	36,577,799.06
税金及附加	1,487,177.10	2,373,587.82
销售费用	170,460.98	1,932,772.23
管理费用	31,659,963.30	30,956,024.04
研发费用	-	-
财务费用	-2,513,137.95	5,482,772.85
其中：利息费用	4,767,422.21	6,318,544.43
利息收入	7,288,117.83	877,680.93
加：其他收益	244,855.91	158,396.68
投资收益（损失以“-”号填列）	150,000,000.00	153,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,121,745.14	-
信用减值损失（损失以“-”	18,438.61	23,164,782.78

号填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-107,430.51	61,082.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-19,530.78	-65,291.53
三、营业利润（亏损以“-”填列）	125,476,630.88	133,998,562.54
加：营业外收入	184,482.76	119,086.82
减：营业外支出	477,477.09	303,953.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,183,636.55	133,813,695.81
减：所得税费用	-	4,859,436.99
五、净利润（净亏损以“-”填列）	125,183,636.55	128,954,258.82
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	125,183,636.55	128,954,258.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
六、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（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-
7.其他	-	-

七、综合收益总额	125,183,636.55	128,954,258.82
八、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

(5) 前期会计差错更正事项对 2023 年度合并现金流量表无影响。

(6) 前期会计差错更正事项对 2023 年度母公司现金流量表无影响。

(7) 2023 年度财务报表附注更正内容:

2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,121,745.14	
其中:		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:		
合计	5,121,745.14	

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)	413,968,770.28	699,671,963.62
1 至 2 年	2,997,892.33	9,378,483.95
2 至 3 年	4,519,459.89	887,817.25
3 年以上	4,347,777.22	3,470,735.47
3 至 4 年	4,347,777.22	3,470,735.47
合计	425,833,899.72	713,409,000.29

(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				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	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	10,025,368.38	2.35%	10,025,368.38	100.00%	0.00	8,236,64.62	1.15%	8,236,654.62	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	415,808,531.34	97.65%	21,848,397.18	5.25%	393,960,134.16	705,172,345.67	98.85%	37,386,966.43	5.30%	667,785,379.24
其中：										
账龄分析法组合	415,808,531.34	97.65%	21,848,397.18	5.25%	393,960,134.16	705,172,345.67	98.85%	37,386,966.43	5.30%	667,785,379.24
合计	425,833,899.72	100.00%	31,873,765.56	7.49%	393,960,134.16	713,409,000.29	100.00%	45,623,621.05	6.40%	667,785,379.24

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
1年以内	409,581,364.94	20,390,313.11	4.98%
1—2年	2,997,892.33	449,683.85	15.00
2—3年	3,172,676.93	951,803.08	30.00
3年以上	56,597.14	56,597.14	100.00
合计	415,808,531.34	21,848,397.18	—

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	8,236,654.62	1,788,713.76	0.00	0.00	0.00	10,025,368.38
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄分析法组合	37,386,966.43	19,233,691.55	36,648,571.05	145,245.05	2,021,555.30	21,848,397.18
合计	45,623,621.05	21,022,405.31	36,648,571.05	145,245.05	2,021,555.30	31,873,765.56

(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	72,581,000.00		72,581,000.00	17.46%	3,629,050.00
第二名	43,279,000.00		43,279,000.00	10.41%	2,163,950.00
第三名	36,324,198.00		36,324,198.00	8.74%	1,816,209.90

第四名	28, 576, 000. 00		28, 576, 000. 00	6. 87%	1, 428, 800. 00
第五名	24, 820, 000. 00		24, 820, 000. 00	5. 97%	1, 241, 000. 00
合计	205, 580, 198. 00		205, 580, 198. 00	49. 45%	10, 279, 009. 90

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	100, 481, 073. 55	893, 126. 35	99, 587, 947. 20	139, 273, 385. 28	29, 841, 759. 46	109, 431, 625. 82
在产品	258, 585. 86	104, 462. 75	154, 123. 11	27, 384, 934. 91	8, 861, 962. 02	18, 522, 972. 89
库存商品	284, 712, 701. 67	10, 631, 655. 71	274, 081, 045. 96	340, 299, 529. 26	51, 033, 684. 64	289, 265, 844. 62
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	16, 870, 554. 01		16, 870, 554. 01	13, 951, 835. 84		13, 951, 835. 84
合计	402, 322, 915. 09	11, 629, 244. 81	390, 693, 670. 28	520, 909, 685. 29	89, 737, 406. 12	431, 172, 279. 17

5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况	商誉减值金额
----	----------	--------

	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
誉翔贸易资产组	45,000,000.00	39,878,254.86	88.62%				0.00	0.00

其他说明：

报告期新特化工未完成业绩承诺。经公司聘请的资产评估公司评估，公司收购新特化工所形成的商誉未发生减值。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	67,031,541.22	95,437,781.04
合计	67,031,541.22	95,437,781.04

(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
代收款		117,241.39
水电费		221,146.00
预提费用	4,656,401.76	4,128,050.29
限制性股票回购义务	44,512,000.00	89,024,000.00
质保金	119,495.00	1,025,559.41
押金及保证金	1,461,340.15	657,800.00
加工费用	1,090,160.97	
独占权补偿	14,303,768.03	
其他	888,375.31	263,983.95
合计	67,031,541.22	95,437,781.04

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,919,702.96	174,650,413.39	208,953,397.74	18,616,718.61
二、离职后福利-设定提存计划	-	12,555,361.68	12,555,361.68	-
三、辞退福利	-	689,337.65	689,337.65	-
合计	52,919,702.96	187,895,112.72	222,198,097.07	18,616,718.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	50,631,089.18	148,723,378.82	182,701,799.06	16,652,668.94

2、职工福利费	143, 153. 33	7, 253, 306. 60	7, 193, 506. 54	202, 953. 39
3、社会保险费	—	5, 951, 889. 75	5, 951, 889. 75	—
其中：医疗保险费	—	5, 078, 212. 34	5, 078, 212. 34	—
工伤保险费	—	543, 624. 65	543, 624. 65	—
生育保险费	—	330, 052. 76	330, 052. 76	—
4、住房公积金	—	10, 415, 128. 20	10, 415, 128. 20	—
5、工会经费和职工教育经费	2, 145, 460. 45	2, 306, 710. 02	2, 691, 074. 19	1, 761, 096. 28
合计	52, 919, 702. 96	174, 650, 413. 39	208, 953, 397. 74	18, 616, 718. 61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12, 113, 343. 74	12, 113, 343. 74	
2、失业保险费		442, 017. 94	442, 017. 94	
合计		12, 555, 361. 68	12, 555, 361. 68	

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3, 516, 023. 58	6, 186, 425. 52
企业所得税	5, 962, 826. 22	13, 510, 394. 26
个人所得税	487, 241. 98	4, 791, 970. 20
城市维护建设税	112, 688. 84	305, 940. 35
房产税	727, 132. 91	2, 578, 853. 48
土地使用税	357, 892. 85	323, 157. 69
印花税	370, 224. 71	784, 344. 33
教育费附加	54, 619. 05	131, 104. 28
地方教育费附加	36, 412. 71	87, 406. 18
合计	11, 625, 062. 85	28, 699, 596. 29

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	55, 994, 995. 00	2, 000, 000. 00
一年内到期的长期应付款	81, 528, 876. 60	
一年内到期的租赁负债	431, 921. 87	
合计	137, 955, 793. 47	2, 000, 000. 00

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期应付款	148,471,123.40	
合计	148,471,123.40	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应支付的誉翔贸易收购款	230,000,000.00	
减: 一年内到期的长期应付款	81,528,876.60	
合计	148,471,123.40	

其他说明:

公司于 2023 年 8 月 3 日与支建清、王正元、徐卫、韦建东、周帅、郑健、颜玉红、赵东学共 8 名交易对方及誉翔贸易、新特化工（系誉翔贸易的全资子公司）签订了附条件生效的《股权收购协议》，天际股份按照以下进度向交易对方支付本次交易对价：

(1) 在《股权收购协议》签订之日起 5 日内，天际股份向交易对方支付本次交易对价的 20%即 9,200.00 万元，天际股份已于 2023 年 8 月 23 日完成支付；

(2) 在标的资产过户的相关手续（包括但不限于标的资产的工商变更、公司章程修订、相关资产产权变更等）全部完成之日起 5 日内，天际股份向交易对方支付本次交易对价的 30%即 13,800.00 万元，天际股份已于 2023 年 8 月 29 日完成支付；

(3) 本次交易对价的剩余 50%即 23,000.00 万元由天际股份分别在新特化工 2023 年度、2024 年度及 2025 年度（即业绩承诺期内各年度）审计报告出具之日起 5 日内向交易对方支付 20.00%、20.00%及 10.00%，即分别向交易对方支付 9,200.00 万元、9,200.00 万元、4,600.00 万元。本期尚未支付的收购款 23,000.00 万元，将应支付 2023 年度的交易对价 8,152.89 万元调整至一年内到期的长期应付款。

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	1,400,475,482.59	1,039,891,980.76
调整后期初未分配利润	1,400,475,482.59	1,039,891,980.76
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	35,095,137.77	526,296,903.17
减: 提取法定盈余公积	12,018,660.07	12,895,425.88
应付普通股股利	110,309,193.09	152,817,975.46
期末未分配利润	1,313,242,767.20	1,400,475,482.59

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	2,133,326,143.81	1,872,202,641.85	3,271,605,667.07	2,217,957,856.43
其他业务	46,051,111.99	39,746,320.72	3,018,382.61	247,574.41
合计	2,179,377,255.80	1,911,948,962.57	3,274,624,049.68	2,218,205,430.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

内 销 售	3,617 ,196. 50	2,872 ,427. 50	235,46 7,861. 83	166,19 4,706. 80	1,752,5 23,141. 29	1,604,4 70,002. 61	120,97 8,912. 92	92,630 ,186.5 5	2,112,5 87,112. 54	1,866,1 67,323. 46
境外 销售	1,395 ,788. 76	1,349 ,182. 68	16,731 ,832.4 3	11,062 ,999.2 9	19,032, 303.09	13,806, 916.08	29,630 ,218.9 8	19,562 ,541.0 6	66,790, 143.26	45,781, 639.11
市场或客户类型										
其中：										
合同类型										
其中：										
商品买卖合同	4,913 ,137. 07	4,221 ,610. 18	250,44 8,492. 15	177,25 7,706. 09	1,771,5 55,444. 38	1,618,2 76,918. 69	150,60 9,131. 90	112,19 2,727. 61	2,177,5 26,205. 50	1,911,9 48,962. 57
其他合同	99,84 8.19		1,751, 202.11						1,851,0 50.30	-
按商品转让的时间分类										
其中：										
在某一 时	5,012 ,985. 26	4,221 ,610. 18	252,19 9,694. 26	177,25 7,706. 09	1,771,5 55,444. 38	1,618,2 76,918. 69	150,60 9,131. 90	112,19 2,727. 61	2,179,3 77,255. 80	1,911,9 48,962. 57

点 转 让										
按合 同期 限分 类										
其 中 ：										
一 年 内	5,012 ,985. 26	4,221 ,610. 18	252,19 9,694. 26	177,25 7,706. 09	1,771,5 55,444. 38	1,618,2 76,918. 69	150,60 9,131. 90	112,19 2,727. 61	2,179,3 77,255. 80	1,911,9 48,962. 57
按销 售渠 道分 类										
其 中 ：										
直 销					1,771,5 55,444. 38	1,618,2 76,918. 69	150,60 9,131. 90	112,19 2,727. 61	1,922,1 64,576. 28	1,730,4 69,646. 30
多 环 节 销 售 型	5,012 ,985. 26	4,221 ,610. 18	252,19 9,694. 26	177,25 7,706. 09					257,212 ,679.52	181,479 ,316.27
合 计	5,012 ,985. 26	4,221 ,610. 18	252,19 9,694. 26	177,25 7,706. 09	1,771,5 55,444. 38	1,618,2 76,918. 69	150,60 9,131. 90	112,19 2,727. 61	2,179,3 77,255. 80	1,911,9 48,962. 57

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,782,326.57	6,052,625.30
教育费附加	964,229.61	3,562,095.34
房产税	5,594,742.21	5,392,428.81
土地使用税	717,324.51	630,637.11
印花税	1,861,039.53	1,551,144.04
地方教育费附加	642,816.37	2,374,733.54
车船使用税	13,546.56	12,368.28

其他	11,821.82	2,746.81
合计	11,587,847.18	19,578,779.23

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,411,113.03	46,038,853.49
折旧与摊销	31,663,494.09	30,390,641.15
咨询服务费	7,277,244.39	6,269,118.56
业务招待费	6,916,318.91	11,319,560.56
股权激励费用	3,668,117.41	10,945,474.63
安保消防费	2,302,308.74	2,942,787.99
环保费用	1,728,164.27	466,350.82
差旅费	1,538,924.13	1,014,241.33
维修检测费	1,509,496.61	3,166,114.14
办公费	1,413,726.42	1,835,228.88
水电费	1,230,042.49	2,122,634.40
汽车费	1,061,337.63	1,463,233.62
安全整改费	956,745.34	218,348.63
保险费	942,724.63	833,479.31
残疾人就业保障金	780,325.03	571,603.07
广告宣传费	548,510.53	918,877.10
软件费	419,213.63	948,100.94
劳务费	415,085.47	269,945.30
绿化费用	214,314.08	266,422.96
劳动保护费	29,614.91	247,696.39
报废损失	28,587.51	1,744,793.02
其他	10,269,642.81	7,176,406.07
合计	112,325,052.06	131,169,912.36

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及市场推广	15,021,960.37	26,205,459.45
员工薪酬	15,008,965.70	16,672,705.76
售后服务费	1,903,361.32	1,409,445.76
股权激励	43,780.82	332,219.16
其他	5,846,138.45	4,579,274.09
合计	37,824,206.66	49,199,104.22

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,550,802.44	6,815,992.28
利息收入	-19,034,447.54	-12,417,508.09
汇兑损益	-311,649.10	-61,827.81
其他	881,451.94	637,045.42
合计	-5,913,842.26	-5,026,298.20

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,121,745.14	

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	5,121,745.14	

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	387,954.01	180,263.01
应收账款坏账损失	15,626,165.74	-11,990,816.34
其他应收款坏账损失	746,609.23	-1,000,653.52
合计	16,760,728.98	-12,811,206.85

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	7,646,556.11	111,217,599.10
递延所得税费用	5,741,427.75	-975,368.01
合计	13,387,983.86	110,242,231.09

(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	48,821,350.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,205,337.54
子公司适用不同税率的影响	-7,611,418.94
调整以前期间所得税的影响	2,779,255.42
非应税收入的影响	-349,551.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,590,542.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-294,217.21
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	14,572,294.24
研发费加计扣除的纳税影响	-11,504,258.22
所得税费用	13,387,983.86

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	35,433,366.29	502,619,329.16
加：资产减值准备	-9,376,576.62	98,487,290.21

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,781,456.36	80,006,428.68
使用权资产折旧	-	
无形资产摊销	10,003,114.93	7,008,173.78
长期待摊费用摊销	-	
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)	4,644,599.01	1,598,946.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	47,513.89	75,075.61
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-5,121,745.14	
财务费用(收益以“-”号填列)	11,600,588.10	6,842,291.45
投资损失(收益以“-”号填列)	4,107,603.80	7,954,653.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,728,215.39	-1,027,483.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	13,212.36	52,115.55
存货的减少(增加以“-”号填列)	33,094,456.53	-326,567,446.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	182,718,874.36	-174,671,263.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-271,103,766.87	692,800,480.55
其他	3,643,913.11	24,207,258.79
经营活动产生的现金流量净额	119,214,825.50	919,385,850.98
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	1,216,019,820.97	297,686,792.36
减: 现金的期初余额	297,686,792.36	374,486,193.59
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	918,333,028.61	-76,799,401.23

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被	股权	股权取得成本	股权取	股	购买	购买日的确	购买日至期末被	购买日至期末被	购买日至期末被
---	----	--------	-----	---	----	-------	---------	---------	---------

购买方名称	取得时点		得比例	权取得方式	日	定依据	购买方的收入	购买方的净利润	购买方的现金流
常熟市誉翔贸易有限公司	2023年08月29日	460,000,000.00	100.00%	现金收购	2023年08月29日	投资协议已经董事会审批通过、已办理工商变更、股权投资款已50%支付、实际上已控制了被合并方的财务和经营政策。	150,609,131.90	20,040,003.06	-9,328,045.01

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款账面余额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 **49.45%**（2022 年 12 月 31 日为 82.47%）。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)交易性金融资产			5,121,745.14	5,121,745.14
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,121,745.14	5,121,745.14
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(3)衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(二)其他债权投资				
(三)其他权益工具投资				
(四)投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五)生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			438,596,066.14	438,596,066.14
其他非流动金融资产			93,981,015.01	93,981,015.01
持续以公允价值计量的资产总额			537,698,826.29	537,698,826.29

(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(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	常熟市新华化工有限公司		4,500.00
应付账款	汕头市秀竹电器有限公司	257,457.46	
其他应付款	常熟新特鑫贸易有限公司	15,149,261.96	17,000,000.00
应付票据	汕头市秀竹电器有限公司	421,464.68	

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	管理分部	家电及相关分部	锂离子电池材料分部	磷化工产品分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	5,012,985.26	252,199,694.26	1,771,555,444.38	150,609,131.90		2,179,377,255.80
其中：对外	5,012,985.26	252,199,694.26	1,771,555,444.38	150,609,131.90		2,179,377,255.80

交易收入						
二 . 营业费用	5,879,248.26	212,426,616.22	1,628,888,822.95	114,166,328.98	1,961,361,016.41	
三 . 对联营和合营企业的投资收益		1,398,207.52				1,398,207.52
四 . 信用减值损失	18,438.61	-275,035.17	17,851,040.62	-833,715.08	16,760,728.98	
五 . 资产减值损失	-107,430.51	104,625.62	-7,381,347.47			-7,384,152.36
六 . 利润总额	-24,353,978.05	-4,317,065.36	54,788,412.34	22,703,981.22	48,821,350.15	
七 . 所得税费用	536,188.85		10,187,816.85	2,663,978.16	13,387,983.86	
八 . 净利润	-24,890,166.90	-4,317,065.36	44,600,595.49	20,040,003.06	35,433,366.29	
九 . 资产总额	1,134,698,402.03	620,230,503.03	5,244,877,679.39	746,510,273.70	7,746,316,858.15	

十 负 债 总 额	451,737,847.68	360,606,608.0 2	1,524,557,564.3 3	262,748,288.4 1	2,599,650,308.4 4
-----------------------	-----------------------	--------------------	----------------------	--------------------	------------------------------

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-4,692,112.90	主要是固定资产、在建工程处置损失。
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	1,731,624.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,145,640.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,846,288.25	主要包含捐赠支出163万元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,910,505.87	主要是子公司享受先进制造业企业增值税加计抵减。
减：所得税影响额	307,425.19	
少数股东权益影响额（税后）	-550,150.78	
合计	5,492,095.33	—

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	0.91%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.07	0.07

4、其他

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	1,918,869,554.19	1,028,808,357.93	86.51%	主要是本期向特定对象发行股份的募股款到位所致
应收票据	165,094,649.94	54,117,556.62	205.07%	主要是应收票据未到期结算所致
应收账款	393,960,134.16	667,785,379.24	-41.00%	主要是六氟磷酸锂销售收入减少引起应收账款同比减少所致

应收款项融资	438, 596, 066. 14	635, 337, 159. 64	-30. 97%	主要是应收票据到期结算所致
预付款项	12, 561, 316. 98	8, 050, 430. 89	56. 03%	主要是预付技术合同、采购合同款项增加所致
长期应收款	1, 186, 762. 50	---	---	主要是本期土地监管保证金增加所致
在建工程	664, 656, 509. 31	211, 301, 006. 70	214. 55%	主要是年产 3 万吨六氟磷酸锂项目、六氟磷酸锂工艺优化技改项目及潮安沙溪厂房建设项目增加建设所致
递延所得税资产	4, 224, 521. 93	7, 897, 950. 02	-46. 51%	主要是资产减值损失转销、可抵扣暂时性差异金额减少，相应的递延所得税资产减少所致
其他非流动资产	177, 719, 931. 41	62, 616, 550. 72	183. 82%	主要是工程预付款增加所致
短期借款	370, 930, 122. 53	177, 449, 291. 66	109. 03%	主要是满足公司流动资金周转需要向银行借款所致
合同负债	5, 609, 123. 68	92, 226, 357. 68	-93. 92%	主要是客户履约提货，结算导致预收余额减少所致
应付职工薪酬	18, 616, 718. 61	52, 919, 702. 96	-64. 82%	主要是上年度末计提的奖金已支付所致
应交税费	11, 625, 062. 85	28, 699, 596. 29	-59. 49%	主要是应交企业所得税减少所致
其他应付款	67, 031, 541. 22	95, 437, 781. 04	-29. 76%	主要是 2022 年度限制性股票激励计划第一个解除限售期于 2023 年届满，解锁条件达成、回购义务减少所致
一年内到期的非流动负债	137, 955, 793. 47	2, 000, 000. 00	6797. 79%	主要是一年内到期的银行长期借款增加所致
其他流动负债	83, 273, 770. 65	32, 776, 815. 56	154. 06%	主要是未终止确认的票据背书增加所致
长期借款	239, 380, 000. 00	35, 950, 000. 00	565. 87%	主要是增加基建工程长期借款以及并购借款所致
长期应付款	148, 471, 123. 40	---	---	主要是本期非同一控制下合并子公司应付的交易对价所致
递延所得税负债	7, 212, 464. 69	655, 291. 25	1000. 65%	主要是非同一控制下合并子公司资产评估增值所致
资本公积	2, 807, 019, 043. 70	2, 023, 612, 170. 30	38. 71%	主要是本期向特定对象发行股份股本溢价增加所致
库存股	44, 512, 000. 00	89, 024, 000. 00	-50. 00%	主要是 2022 年度限制性股票激励计划第一个解除限售期于 2023 年届满，解锁条件达成所致
营业收入	2, 179, 377, 255. 80	3, 274, 624, 049. 68	-33. 45%	主要是六氟磷酸锂市场价格与上年同期相比下跌，导致销售收入下降。
税金及附加	11, 587, 847. 18	19, 578, 779. 23	-40. 81%	主要是增值税附加税减少所致
研发费用	72, 989, 552. 72	140, 149, 662. 99	-47. 92%	主要是研发投入减少所致

其他收益	7,353,556.47	1,070,470.64	586.95%	主要是本期政府补助增加所致
投资收益	-4,107,603.80	-7,954,653.90	-48.36%	主要是本期应收款项融资贴现支出减少所致
信用减值损失	16,760,728.98	-12,811,206.85	-230.83%	主要是转回应收账款坏账准备所致
资产减值损失	-7,384,152.36	-85,676,083.36	-91.38%	主要是年初计提的存货跌价准备转销所致
资产处置收益	-4,644,599.01	-1,598,946.68	190.48%	主要是固定资产处置损失增加所致
营业外支出	3,216,176.67	1,702,559.45	88.90%	主要是本期对外捐赠增加所致
所得税费用	13,387,983.86	110,242,231.09	-87.86%	主要是收入下降、利润减少所致

二、更正后的 2024 年度财务报表及附注更正内容

(1) 2024 年度合并资产负债表

项目	2024年12月31日	2024年1月1日
流动资产:		
货币资金	1,060,492,226.60	1,918,869,554.19
交易性金融资产	32,329,817.20	5,121,745.14
衍生金融资产	—	—
应收票据	323,079,061.77	165,094,649.94
应收账款	542,598,654.59	393,960,134.16
应收款项融资	80,001,056.46	438,596,066.14
预付款项	11,511,211.60	12,561,316.98
其他应收款	8,097,938.09	6,284,064.25
其中: 应收利息	—	—
应收股利	—	—
存货	326,538,388.66	390,693,670.28
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	141,007,982.50	78,798,310.96
流动资产合计	2,525,656,337.47	3,409,979,512.04
非流动资产:		
债权投资	—	—
其他债权投资	—	—
长期应收款	791,175.00	1,186,762.50
长期股权投资	9,137,281.91	9,141,295.34
其他权益工具投资	—	—
其他非流动金融资产	71,157,835.79	93,981,015.01
投资性房地产	26,240,610.69	27,100,958.13
固定资产	2,249,666,461.94	1,271,449,338.97
在建工程	335,041,458.91	664,656,509.31
使用权资产	374,623.08	359,934.89
无形资产	301,579,477.24	311,564,143.67

开发支出	-	-
商誉	735, 377, 764. 87	1, 774, 952, 934. 95
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	5, 187, 183. 34	4, 224, 521. 93
其他非流动资产	73, 790, 323. 94	177, 719, 931. 41
非流动资产合计	3, 808, 344, 196. 71	4, 336, 337, 346. 11
资产总计	6, 334, 000, 534. 18	7, 746, 316, 858. 15
流动负债:		
短期借款	535, 025, 480. 92	370, 930, 122. 53
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	817, 373, 951. 12	1, 266, 668, 269. 36
应付账款	713, 074, 990. 48	242, 197, 150. 58
预收款项	-	-
合同负债	2, 763, 953. 24	5, 609, 123. 68
应付职工薪酬	48, 483, 249. 26	18, 616, 718. 61
应交税费	9, 198, 239. 02	11, 625, 062. 85
其他应付款	10, 811, 549. 31	67, 031, 541. 22
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	82, 048, 260. 96	137, 955, 793. 47
其他流动负债	77, 981, 234. 12	83, 273, 770. 65
流动负债合计	2, 296, 760, 908. 43	2, 203, 907, 552. 95
非流动负债:		
长期借款	240, 091, 817. 19	239, 380, 000. 00
应付债券	-	-
其中: 优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	106, 533, 976. 00	148, 471, 123. 40
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	670, 406. 32	679, 167. 40
递延所得税负债	6, 352, 021. 90	7, 212, 464. 69
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	353, 648, 221. 41	395, 742, 755. 49
负债合计	2, 650, 409, 129. 84	2, 599, 650, 308. 44
所有者权益:		
实收资本	501, 382, 605. 00	504, 582, 605. 00
其他权益工具	-	-
其中: 优先股	-	-
永续债	-	-

资本公积	2,765,707,043.70	2,807,019,043.70
减:库存股	74,576,459.66	44,512,000.00
其他综合收益	-	-
专项储备	5,344,530.05	4,491,219.64
盈余公积	79,060,309.94	79,060,309.94
未分配利润	-86,098,982.53	1,313,242,767.20
归属于母公司所有者权益合计	3,190,819,046.50	4,663,883,945.48
少数股东权益	492,772,357.84	482,782,604.23
所有者权益合计	3,683,591,404.34	5,146,666,549.71
负债和所有者权益合计	6,334,000,534.18	7,746,316,858.15

(2) 2024 年度母公司资产负债表

项目	2024年12月31日	2024年1月1日
流动资产:		
货币资金	75,388,549.63	893,875,889.89
交易性金融资产	32,329,817.20	5,121,745.14
衍生金融资产	-	-
应收票据	127,654.00	842,800.00
应收账款	618,316.46	2,653,689.39
应收款项融资	96,489.50	120,000.00
预付款项	63,010.68	139,237.71
其他应收款	462,295,441.73	149,199,202.05
其中: 应收利息	-	-
应收股利	-	-
存货	1,442,750.08	1,808,216.49
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	2,400,351.69	1,879,543.59
流动资产合计	574,762,380.97	1,055,640,324.26
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	2,960,014,927.73	3,063,686,141.41
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	26,240,610.69	27,100,958.13
固定资产	62,934,840.65	66,258,673.35
在建工程	-	756,220.94
使用权资产	-	-
无形资产	11,869,154.07	12,827,167.03
开发支出	-	-

商誉	—	—
长期待摊费用	—	—
递延所得税资产	—	—
其他非流动资产	30,000,000.00	30,503,773.42
非流动资产合计	3,091,059,533.14	3,201,132,934.28
资产总计	3,665,821,914.11	4,256,773,258.54
流动负债:		
短期借款	35,057,055.56	35,036,575.00
交易性金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
应付票据	—	—
应付账款	299,192.02	588,845.06
预收款项	—	—
合同负债	187,051.46	174,969.97
应付职工薪酬	3,451,651.08	1,396,182.98
应交税费	316,794.47	242,767.98
其他应付款	144,922,636.67	202,911,316.31
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	59,878,061.21	101,415,434.93
其他流动负债	24,316.69	782,746.10
流动负债合计	244,136,759.16	342,548,838.33
非流动负债:		
长期借款	141,010,000.00	118,280,000.00
应付债券	—	—
其中: 优先股	—	—
永续债	—	—
租赁负债	—	—
长期应付款	106,533,976.00	148,471,123.40
长期应付职工薪酬	—	—
预计负债	—	—
递延收益	—	—
递延所得税负债	—	—
其他非流动负债	—	—
非流动负债合计	247,543,976.00	266,751,123.40
负债合计	491,680,735.16	609,299,961.73
所有者权益:		
实收资本	501,382,605.00	504,582,605.00
其他权益工具	—	—
其中: 优先股	—	—
永续债	—	—
资本公积	2,768,252,371.80	2,809,564,371.80

减:库存股	74,576,459.66	44,512,000.00
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	79,060,309.94	79,060,309.94
未分配利润	-99,977,648.13	298,778,010.07
所有者权益合计	3,174,141,178.95	3,647,473,296.81
负债和所有者权益合计	3,665,821,914.11	4,256,773,258.54

(3) 2024 年度合并利润表

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	2,068,183,088.28	2,179,377,255.80
其中：营业收入	2,068,183,088.28	2,179,377,255.80
二、营业总成本	2,402,631,147.16	2,140,761,778.93
其中：营业成本	2,094,133,904.33	1,913,884,385.39
税金及附加	13,251,532.14	11,587,847.18
销售费用	33,225,929.32	35,888,783.84
管理费用	154,355,506.20	112,325,052.06
研发费用	105,787,779.74	72,989,552.72
财务费用	1,876,495.43	-5,913,842.26
其中：利息费用	22,287,820.17	12,550,802.44
利息收入	18,226,171.11	19,034,447.54
加：其他收益	10,483,756.82	7,353,556.47
投资收益（损失以“-”号填列）	844,670.15	-4,107,603.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,013.43	1,398,207.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,384,892.84	5,121,745.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,432,946.53	16,760,728.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,070,097,429.46	-7,384,152.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,301.31	-4,644,599.01
三、营业利润（亏损以“-”填列）	-1,414,233,813.75	51,715,152.29
加：营业外收入	450,295.35	322,374.53
减：营业外支出	12,994,247.67	3,216,176.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,426,777,766.07	48,821,350.15

减:所得税费用	4,777,048.57	13,387,983.86
五、净利润(净亏损以“—”填列)	-1,431,554,814.64	35,433,366.29
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,431,554,814.64	35,433,366.29
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(净亏损以“-”号填列)	-1,350,684,317.93	35,095,137.77
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-80,870,496.71	338,228.52
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(现金流量套期损益的有效部分)	-	-
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	-1,431,554,814.64	35,433,366.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,350,684,317.93	35,095,137.77
归属于少数股东的综合收益总额	-80,870,496.71	338,228.52
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-2.69	0.09
(二) 稀释每股收益	-2.69	0.09

(4) 2024 年度母公司利润表

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	6,300,939.36	6,558,969.61
其中：营业收入	6,300,939.36	6,558,969.61
二、营业总成本	56,886,223.02	36,340,417.10
其中：营业成本	6,105,768.56	5,535,953.67
税金及附加	1,232,780.55	1,487,177.10
销售费用	20,656.75	170,460.98
管理费用	40,905,157.66	31,659,963.30
研发费用	—	—
财务费用	8,621,859.50	-2,513,137.95
其中：利息费用	17,128,416.78	4,767,422.21
利息收入	8,514,463.51	7,288,117.83
加：其他收益	76,892.71	244,855.91
投资收益（损失以“-”号填列）	2,509,821.13	150,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	—	—
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	—	—
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	27,208,072.06	5,121,745.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,396,180.05	18,438.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-327,419,801.38	-107,430.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,424.78	-19,530.78
三、营业利润（亏损以“-”填列）	-349,602,054.41	125,476,630.88
加：营业外收入	44,487.74	184,482.76
减：营业外支出	540,659.73	477,477.09

四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-350,098,226.40	125,183,636.55
减:所得税费用	-	-
五、净利润(净亏损以“—”填列)	-350,098,226.40	125,183,636.55
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-350,098,226.40	125,183,636.55
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-	-
六、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(现金流量套期损益的有效部分)	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-
7.其他	-	-
七、综合收益总额	-350,098,226.40	125,183,636.55
八、每股收益		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

(5) 前期会计差错更正事项对 2024 年度合并现金流量表无影响。

(6) 前期会计差错更正事项对 2024 年度母公司现金流量表无影响。

(7) 2024 年度财务报表附注更正内容:

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行新政策对当年年初财务报表相关项目影响如下：

1) 对比较期的影响：

受 影 响 的 项 目	本年数			上年数		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
营业成本	2,092,435,216. 35	1,698,687.9 8	2,094,133,904. 33	1,911,948,962. 57	1,935,422.8 2	1,913,884,385. 39
销售费用	34,924,617.30	-1,698,687. 98	33,225,929.32	37,824,206.66	-1,935,422. 82	35,888,783.84

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,329,817.20	5,121,745.14
其中：		
其他	32,329,817.20	5,121,745.14
其中：		
合计	32,329,817.20	5,121,745.14

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）	570,125,543.58	413,968,770.28
1 至 2 年	7,631,773.16	2,997,892.33
2 至 3 年	1,677,410.45	4,519,459.89
3 年以上	7,045,145.13	4,347,777.22
3 至 4 年	3,850,108.48	4,347,777.22
4 至 5 年	3,195,036.65	-
合计	586,479,872.32	425,833,899.72

(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	12,525,166.17	2.14%	12,525,166.17	100.00%		10,025,368.38	2.35%	10,025,368.38	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	573,954,706.15	97.86%	31,356,051.56	5.46%	542,598,654.59	415,808,531.34	97.65%	21,848,397.18	5.25%	393,960,134.16
其中：										
账龄分析法组合	573,954,706.15	97.86%	31,356,051.56	5.46%	542,598,654.59	415,808,531.34	97.65%	21,848,397.18	5.25%	393,960,134.16
合计	586,479,872.32	100.00%	43,881,217.73		542,598,654.59	425,833,899.72	100.00%	31,873,765.56	7.49%	393,960,134.16

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	10,025,368.38	3,737,185.47	161,394.00	1,075,993.68		12,525,166.17
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄分析法组合	21,848,397.18	9,538,662.65	0.00	31,008.27		31,356,051.56
合计	31,873,765.56	13,275,848.12	161,394.00	1,107,001.95		43,881,217.73

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,097,938.09	6,284,064.25
合计	8,097,938.09	6,284,064.25

(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
押金及保证金	5,291,048.65	5,691,537.93
往来款	4,351,313.25	135,000.00
代收代付费用	1,915,158.40	1,843,689.13
员工借款	650,908.53	423,074.33
备用金	271,184.14	154,324.69
其他	8,493.47	146,111.59
合计	12,488,106.44	8,393,737.67

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）	7,974,294.01	3,582,818.14
1至2年	407,487.74	641,734.84
2至3年	354,000.00	3,335,589.99
3年以上	3,752,324.69	833,594.70
3至4年	3,752,324.69	833,594.70
合计	12,488,106.44	8,393,737.67

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	124,324.69	1.00%	124,324.69	100.00%		11,324.69	0.13%	11,324.69	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	12,363,781.75	99.00%	4,265,843.66	34.50%	8,097,938.09	8,382,412.98	99.87%	2,098,348.73	25.03%	6,284,064.25
其中：										
账龄分析法组合	12,363,781.75	99.00%	4,265,843.66	34.50%	8,097,938.09	8,382,412.98	99.87%	2,098,348.73	25.03%	6,284,064.25
合计	12,488,106.44	100.00%	4,390,168.35		8,097,938.09	8,393,737.67	100.00%	2,109,673.42		6,284,064.25

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
1年以内（含1年）	7,974,294.01	398,420.50	5.00
1-2年	407,487.74	61,123.16	15.00
2-3年	251,000.00	75,300.00	30.00
3年以上	3,731,000.00	3,731,000.00	100.00
合计	12,363,781.75	4,265,843.66	—

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	往来款	4,131,213.65	1年以内	33.08%	206,560.68
第二名	押金及保证金	3,000,000.00	3年以上	24.02%	3,000,000.00
第三名	押金及保证金	620,000.00	1年以内，3年以上	4.96%	335,000.00
第四名	押金及保证金	550,000.00	1年以内，1-2年	4.40%	37,400.00
第五名	押金及保证金	444,770.17	1年以内，1-2年，2-3年	3.56%	44,838.51
合计		8,745,983.82		70.03%	3,623,799.19

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
原材料	110,029,493.08	8,418,086.38	101,611,406.70	100,481,073.55	893,126.35	99,587,947.20
在产品	2,529,981.52		2,529,981.52	258,585.86	104,462.75	154,123.11
库存商品	165,733,798.55	31,279,868.67	134,453,929.88	284,712,701.67	10,631,655.71	274,081,045.96
发出商品	89,205,437.16	1,262,366.60	87,943,070.56	16,870,554.01	0.00	16,870,554.01
合计	367,498,710.31	40,960,321.65	326,538,388.66	402,322,915.09	11,629,244.81	390,693,670.28

(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		
新泰材料	874,297,003.52	985,317,419.95				1,859,614,423.47
誉翔贸易(誉翔贸易持有新特化工业100%的股权)		54,257,750.13				54,257,750.13
合计	874,297,003.52	1,039,575,170.08				1,913,872,173.60

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位: 元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定的期的关键参数的确定依据
新泰材料	4,998,449,875.91	3,138,835,452.44	1,859,614,423.47	5年	收入平均增长率：23.56%，折现利率：11.73%-11.90%、毛利润率8.30%-17.04%	收入增长率：0%、折现率11.89%、毛利率17.31%	管理层的预测数据基础并考虑实际完成率情况
誉翔贸易	654,088,088.66	599,830,338.53	54,257,750.13	5年	收入平均增长率：7.84%，折现利率：10.98%、毛利润率21.14%-21.67%	收入增长率：0%、折现率10.98%、毛利率22.09%	管理层的预测数据基础并考虑实际完成率情况
合计	5,652,537,964.57	3,738,665,790.97	1,913,872,173.60				

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
新特化工	50,000,000.00	22,791,927.94	45.58%	45,000,000.00	39,878,254.86	88.62%	54,257,750.13	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,811,549.31	67,031,541.22
合计	10,811,549.31	67,031,541.22

(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
押金及保证金	1,480,391.92	1,580,835.15
预提费用	5,882,769.47	4,656,401.76
加工费用	-	1,090,160.97
限制性股票回购义务	-	44,512,000.00
独占经销权补偿款	-	14,303,768.03
其他	3,448,387.92	888,375.31
合计	10,811,549.31	67,031,541.22

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,616,718.61	243,266,030.01	213,399,499.36	48,483,249.26
二、离职后福利-设定提存计划	-	14,043,065.87	14,043,065.87	-
三、辞退福利	-	2,920,430.38	2,920,430.38	-
合计	18,616,718.61	260,229,526.26	230,362,995.61	48,483,249.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,652,668.94	211,792,374.58	182,466,487.48	45,978,556.04
2、职工福利费	202,953.39	9,453,946.44	9,533,175.07	123,724.76

3、社会保险费		6,949,453.80	6,949,453.80	
其中：医疗保险费		5,796,362.35	5,796,362.35	
工伤保险费		748,796.16	748,796.16	
生育保险费		404,295.29	404,295.29	
4、住房公积金		11,650,924.40	11,650,924.40	
5、工会经费和职工教育经费	1,761,096.28	3,419,330.79	2,799,458.61	2,380,968.46
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	18,616,718.61	243,266,030.01	213,399,499.36	48,483,249.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,524,309.63	13,524,309.63	
2、失业保险费		518,756.24	518,756.24	
合计		14,043,065.87	14,043,065.87	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,069,177.38	3,516,023.58
企业所得税	5,237,818.79	5,962,826.22
个人所得税	518,395.16	487,241.98
城市维护建设税	74,561.42	112,688.84
房产税	1,611,242.53	727,132.91
土地使用税	262,137.94	357,892.85
印花税	371,621.77	370,224.71
教育费附加	31,970.42	54,619.05
地方教育费附加	21,313.61	36,412.71
合计	9,198,239.02	11,625,062.85

42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,576,352.75	55,994,995.00
一年内到期的长期应付款	31,471,908.21	81,528,876.60
一年内到期的租赁负债	—	431,921.87
合计	82,048,260.96	137,955,793.47

47、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	106,533,976.00	148,471,123.40
合计	106,533,976.00	148,471,123.40

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应支付的誉翔贸易收购款	138,000,000.00	230,000,000.00
减: 一年内到期的长期应付款	- 31,466,024.00	- 81,528,876.60
合计	106,533,976.00	148,471,123.40

59、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	1,313,242,767.20	1,400,475,482.59
调整后期初未分配利润	1,313,242,767.20	1,400,475,482.59
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,350,684,317.93	35,095,137.77
减: 提取法定盈余公积		12,018,660.07
应付普通股股利	49,521,431.80	110,309,193.09
加: 其他	864,000.00	
期末未分配利润	-86,098,982.53	1,313,242,767.20

60、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	2,061,124,331.62	2,088,408,840.29	2,133,326,143.81	1,874,138,064.67
其他业务	7,058,756.66	5,725,064.04	46,051,111.99	39,746,320.72
合计	2,068,183,088.28	2,094,133,904.33	2,179,377,255.80	1,913,884,385.39

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位: 元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,068,183,088.28	房屋出租收入、代加工收入、服务收入、出售材料收入等	2,179,377,255.80	房屋出租收入、代加工收入、服务收入等
营业收入扣除项目合计金额	2,876,172.76	房屋出租收入、代加工收入、服务收入、出售材料收入等	2,675,833.86	房屋出租收入、代加工收入、服务收入等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的	0.14%		0.12%	

比重				
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,876,172.76		2,675,833.86	
与主营业务无关的业务收入小计	2,876,172.76	房屋出租收入、代加工收入、服务收入、出售材料收入等	2,675,833.86	房屋出租收入、代加工收入、服务收入等
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0	无扣除项目	0	无扣除项目
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0		0	
营业收入扣除后金额	2,065,306,915.52	房屋出租收入、代加工收入、服务收入、出售材料收入等	2,176,701,421.94	房屋出租收入、代加工收入、服务收入等

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		分部 3		分部 4		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	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
家用厨房电器具制造业	4,498,74,699,605.35	203,857,58.38	144,454,062.27	102.14					208,355,767.62	149,153,760.52
化工制造业					1,500,941, ,890.52	1,661,159, ,030.04	356,157, 346.94	281,161, 699.71	1,857,099, ,237.46	1,942,320, ,729.75
其他业	284,698,.58	238,998,.57	2,100,259.03	684,954.84	332,744.49	1,735,460.65	10,381.10		2,728,083,.20	2,659,414,.06

品 转 让 的 时 间 分 类										
其中 ：										
某 一 时 点 转 让	4,783,403.93	4,938,656.95	205,957,321.30	145,139,056.98	1,501,274,635.01	1,662,894,490.69	356,167,728.04	281,161,699.71	2,068,183,088.28	2,094,133,904.33
按合 同 期 限 分 类										
其中 ：										
一 年 内	4,783,403.93	4,938,656.95	205,957,321.30	145,139,056.98	1,501,274,635.01	1,662,894,490.69	356,167,728.04	281,161,699.71	2,068,183,088.28	2,094,133,904.33
按销 售 渠 道 分 类										
其中 ：										
直 销	4,783,403.93	4,938,656.95	76,077,039.78	59,438,870.76	1,492,276,524.26	1,655,606,301.10	152,768,593.87	139,534,981.74	1,725,905,561.84	1,859,518,810.55
多 环 节 销 售			129,880,281.52	85,700,186.22	8,998,110.75	7,288,189,.59	203,399,134.17	141,626,717.97	342,277,526.44	234,615,093.78
合 计	4,783,403.93	4,938,656.95	205,957,321.30	145,139,056.98	1,501,274,635.01	1,662,894,490.69	356,167,728.04	281,161,699.71	2,068,183,088.28	2,094,133,904.33

61、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	816,025.81	1,782,326.57
教育费附加	367,508.82	964,229.61
房产税	7,691,847.19	5,594,742.21
土地使用税	1,933,278.59	717,324.51
车船使用税	14,246.56	13,546.56
印花税	1,667,826.10	1,861,039.53
地方教育费附加	245,005.92	642,816.37
其他	515,793.15	11,821.82
合计	13,251,532.14	11,587,847.18

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,175,462.38	37,826,198.50
折旧及摊销	40,686,646.16	31,663,494.09
咨询服务费	14,128,232.57	7,277,244.39
业务招待费	8,621,889.21	6,925,218.91
办公费用	7,452,429.57	1,638,839.58
安全环保费用	5,555,304.97	3,600,007.34
水电费	2,119,480.91	1,230,042.49
差旅费	1,597,163.44	1,556,241.49
残疾人就业保障金	572,590.90	780,325.03
广告宣传费	174,951.77	548,510.53
股权激励费用	0.00	3,668,117.41
其他	9,271,354.32	15,610,812.30
合计	154,355,506.20	112,325,052.06

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,147,203.81	15,008,965.70
办公及行政费	582,724.05	370,894.72
差旅费	1,126,892.51	1,380,061.18
广告及市场推广	8,124,944.52	15,021,960.37
股权激励费用	0.00	43,780.82
折旧与摊销	129,368.82	130,930.96
其他费用	9,114,795.61	3,932,190.09
合计	33,225,929.32	35,888,783.84

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	22,287,820.17	12,550,802.44
减：利息收入	-18,226,171.11	-19,034,447.54
加：汇兑损失	-2,995,255.58	-311,649.10
其他支出	810,101.95	881,451.94
合计	1,876,495.43	-5,913,842.26

68、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	27,208,072.06	5,121,745.14
其他非流动金融资产公允价值变动	-22,823,179.22	-
合计	4,384,892.84	5,121,745.14

70、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	-10,037,997.48	387,954.01
应收账款坏账损失	-13,114,454.12	15,626,165.74
其他应收款坏账损失	-2,280,494.93	746,609.23
合计	-25,432,946.53	16,760,728.98

71、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	-29,958,014.24	-7,384,152.36
四、固定资产减值损失	-564,245.14	0.00
十、商誉减值损失	-1,039,575,170.08	0.00
合计	-1,070,097,429.46	-7,384,152.36

75、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	6,600,152.77	7,646,556.11
递延所得税费用	-1,823,104.20	5,741,427.75
合计	4,777,048.57	13,387,983.86

(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	-1,426,777,766.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-356,694,441.52
子公司适用不同税率的影响	25,786,534.48
调整以前期间所得税的影响	2,061,202.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,598,259.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,546,441.42
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	328,525,422.61
研发费加计扣除的纳税影响	-8,953,487.68
所得税费用	4,777,048.57

78、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	-1,431,554,814.64	35,433,366.29
加：资产减值准备	1,095,530,375.99	-9,376,576.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,650,055.11	113,781,456.36
使用权资产折旧	434,859.50	0.00
无形资产摊销	13,725,117.68	10,003,114.93
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	-31,301.31	4,644,599.01
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,540,810.52	47,513.89
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,384,892.84	-5,121,745.14
财务费用(收益以“-”号填列)	23,827,855.30	11,600,588.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-844,670.15	4,107,603.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-962,661.41	5,728,215.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-860,442.79	13,212.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	34,824,204.78	33,094,456.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	26,888,248.59	182,718,874.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-119,720,740.71	-271,103,766.87
其他	0.00	3,643,913.11
经营活动产生的现金流量净额	-208,937,996.38	119,214,825.50
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	624,409,418.75	1,216,019,820.97
减：现金的期初余额	1,216,019,820.97	297,686,792.36
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	-591, 610, 402. 22	918, 333, 028. 61
--------------	--------------------	-------------------

信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：402, 001, 022. 80 元，占本集团应收账款总额的 68. 54%（2023 年 12 月 31 日为 **49. 45%**）。

1) 本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024 年 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
货币资金	1, 060, 492, 226. 60				1, 060, 492, 226. 60
交易性金融资产		32, 329, 817. 20			32, 329, 817. 20
应收票据	333, 117, 059. 25				333, 117, 059. 25
应收账款	586, 479, 872. 32				586, 479, 872. 32
应收款项融资	80, 001, 056. 46				80, 001, 056. 46
其他应收款	12, 488, 106. 44				12, 488, 106. 44
长期应收款		791, 175. 00			791, 175. 00
金融负债	—	—	—	—	—
短期借款	542, 461, 944. 60				542, 461, 944. 60
应付票据	817, 373, 951. 12				817, 373, 951. 12
应付账款	713, 074, 990. 48				713, 074, 990. 48
其他应付款	10, 811, 549. 31				10, 811, 549. 31
长期借款(含一年内到期部分)	59, 283, 751. 17	57, 482, 782. 66	161, 886, 325. 73	39, 577, 482. 81	318, 230, 342. 37
长期应付款(含一年内到期部分)	31, 466, 024. 00	106, 533, 976. 00			138, 000, 000. 00

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价 值计量	--	--	--	--
(一)交易性金融 资产			32,329,817.20	32,329,817.20
1.以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融资产			32,329,817.20	32,329,817.20
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(3)衍生金融资产				
(二)应收款项融 资			80,001,056.46	80,001,056.46
(三)其他非流动 金融资产			71,157,835.79	71,157,835.79
2.指定以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资 产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(二)其他债权投 资				
(三)其他权益工 具投资				
(四)投资性房地 产				
1.出租用的土地使 用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值 后转让的土地使用 权				
(五)生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计 量的资产总额			183,488,709.45	183,488,709.45
(六)交易性金融 负债				
其中：发行的交易				

性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(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	常熟市新华化工有限公司		1,569,771.67
应付账款	汕头市秀竹电器有限公司	458,908.49	257,457.46
其他应付款	常熟新特鑫贸易有限公司	3,086,113.18	15,149,261.96
应付票据	汕头市秀竹电器有限公司		421,464.68

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	管理分部	家电及相关分部	锂离子电池材料分部	磷化工产品分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	6,300,939.36	220,882,267.16	1,501,715,654.26	356,167,728.04	-16,883,500.54	2,068,183,088.28
其中：对外	4,783,403.93	205,957,321.30	1,501,274,635.01	356,167,728.04		2,068,183,088.28

交易收入						
对其他分部交易收入	1,517,535.43	14,924,945.86	441,019.25		-16,883,500.54	0.00
二.营业费用	7,359,205.86	171,821,275.50	1,675,410,975.62	288,000,675.45	-1,980,766.64	2,140,611,365.79
三.对联营和合营企业的投资收益		-4,013.43				-4,013.43
四.信用减值损失	-1,396,393.67	-5,278,485.96	-17,122,876.70	-1,635,190.20		-25,432,946.53
五.资产减值损失	-327,419,801.38	-412,797.09	-1,012,191,198.54	-57,244,846.13	327,171,213.68	-1,070,097,429.46
六.利润总额	-373,211,375.91	-11,108,656.03	-1,339,137,424.89	-30,491,522.92	327,171,213.68	-1,426,777,766.07
七.所得税费用			-68,785.19	4,845,833.76		4,777,048.57

八. 净利润	-373,211,375 .91	-11,108,656 .03	-1,339,068,63 9.70	-35,337,356 .68	327,171,213 .68	-1,431,554,81 4.64
九. 资产总额	1,077,377,29 1.86	786,258,714 .46	4,564,751,927 .72	818,999,584 .83	-913,386,98 4.69	6,334,000,534 .18
十. 负债总额	485,252,213. 26	528,917,064 .16	1,867,902,188 .71	370,959,659 .14	-602,621,99 5.43	2,650,409,129 .84

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	462,295,441.73	149,199,202.05
合计	462,295,441.73	149,199,202.05

(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
备用金	34,324.69	72,324.69
押金及保证金	440,170.17	797,000.00
往来款	38,882.00	32,000.00
代收代付费用	109,292.76	119,874.24
关联方往来款	462,061,029.84	148,738,162.73
其他	5,884.21	-
合计	462,689,583.67	149,759,361.66

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）	318,278,272.62	68,321,538.70
1至2年	63,488,000.00	80,655,498.27
2至3年	80,550,986.36	335,089.99
3年以上	372,324.69	447,234.70
3至4年	372,324.69	447,234.70
合计	462,689,583.67	149,759,361.66

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		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提	金额	比例	金额	计提

				比例					比例	
按单项计提坏账准备	21,324.69	0.00%	21,324.69	100.00%		11,324.69	0.01%	11,324.69	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	462,668,258.98	100.00%	372,817.25	0.08%	462,295,441.73	149,748,036.97	99.99%	548,834.92	0.37%	149,199,202.05
其中：										
账龄分析法组合	607,229.14	0.13%	372,817.25	61.40%	234,411.89	1,009,874.24	0.67%	548,834.92	54.35%	461,039.32
内部业务组合	462,061,029.84	99.87%	0.00		0.00	148,738,162.73	99.32%			148,738,162.73
合计	462,689,583.67	100.00%	394,141.94		462,295,441.73	149,759,361.66	100.00%	560,159.61		149,199,202.05

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
1年以内（含1年）	166,229.14	8,017.25	4.82%
1-2年	88,000.00	13,200.00	15.00%
2-3年	2,000.00	600.00	30.00%
3年以上	351,000.00	351,000.00	100.00%
合计	607,229.14	372,817.25	

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

	金额	说明
非流动性资产处置损益	-8,509,509.21	主要为固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	1,806,984.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,963,607.44	主要因新特化工报告期内未完成承诺业绩,计提盈利补偿款。以公允价值计量的对外投资发生减值,两者抵消后余额。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	161,394.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,003,141.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,244,295.13	
减: 所得税影响额	-131,233.51	
减: 少数股东权益影响额(税后)	-2,668,549.28	
合计	9,463,413.05	—

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	-34.59%	-2.69	-2.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-34.83%	-2.70	-2.70

三、更正后的 2025 年第三季度财务报表

(1) 2025 年第三季度资产负债表

项 目	2025 年 9 月 30 日	2025 年 1 月 1 日
流动资产:		
货币资金	592,616,801.66	1,060,492,226.60
交易性金融资产	32,329,817.20	32,329,817.20
衍生金融资产	—	—
应收票据	284,541,584.04	323,079,061.77
应收账款	651,394,898.21	542,598,654.59
应收款项融资	132,832,222.18	80,001,056.46
预付款项	29,148,336.31	11,511,211.60

其他应收款	4,107,607.49	8,097,938.09
其中：应收利息	—	—
应收股利	—	—
存货	468,586,119.97	326,538,388.66
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	139,656,420.73	141,007,982.50
流动资产合计	2,335,213,807.79	2,525,656,337.47
非流动资产：		
债权投资	—	—
其他债权投资	—	—
长期应收款	791,175.00	791,175.00
长期股权投资	24,137,281.91	9,137,281.91
其他权益工具投资	—	—
其他非流动金融资产	71,157,835.79	71,157,835.79
投资性房地产	25,595,350.11	26,240,610.69
固定资产	2,506,694,488.64	2,249,666,461.94
在建工程	112,163,530.08	335,041,458.91
使用权资产	36,590.19	374,623.08
无形资产	292,046,062.48	301,579,477.24
开发支出	1,826,554.65	—
商誉	735,377,764.87	735,377,764.87
长期待摊费用	173,451.31	—
递延所得税资产	3,261,378.75	5,187,183.34
其他非流动资产	54,145,583.94	73,790,323.94
非流动资产合计	3,827,407,047.72	3,808,344,196.71
资产总计	6,162,620,855.51	6,334,000,534.18
流动负债：		
短期借款	751,717,974.92	535,025,480.92
交易性金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
应付票据	647,538,198.90	817,373,951.12
应付账款	572,219,882.79	713,074,990.48
预收款项	—	—
合同负债	5,327,390.71	2,763,953.24
应付职工薪酬	40,282,275.01	48,483,249.26
应交税费	9,096,029.82	9,198,239.02
其他应付款	5,045,936.76	10,811,549.31
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	42,863,972.93	82,048,260.96

其他流动负债	134,038,495.17	77,981,234.12
流动负债合计	2,208,130,157.01	2,296,760,908.43
非流动负债：		
长期借款	256,861,327.02	240,091,817.19
应付债券	—	—
其中：优先股	—	—
永续债	—	—
租赁负债	—	—
长期应付款	106,535,884.21	106,533,976.00
长期应付职工薪酬	—	—
预计负债	—	—
递延收益	656,469.57	670,406.32
递延所得税负债	5,757,913.32	6,352,021.90
其他非流动负债	—	—
非流动负债合计	369,811,594.12	353,648,221.41
负债合计	2,577,941,751.13	2,650,409,129.84
股东权益：		
股本	501,382,605.00	501,382,605.00
其他权益工具	—	—
其中：优先股	—	—
永续债	—	—
资本公积	2,780,377,043.70	2,765,707,043.70
减：库存股	74,576,459.66	74,576,459.66
其他综合收益	—	—
专项储备	5,096,848.99	5,344,530.05
盈余公积	79,060,309.94	79,060,309.94
未分配利润	-187,571,946.01	-86,098,982.53
归属于母公司股东权益合计	3,103,768,401.96	3,190,819,046.50
少数股东权益	480,910,702.42	492,772,357.84
所有者权益合计	3,584,679,104.38	3,683,591,404.34
负债和股东权益合计	6,162,620,855.51	6,334,000,534.18

(2) 前期会计差错更正事项对 2025 年第三季度合并利润表无影响。

(3) 前期会计差错更正事项对 2025 年第三季度合并现金流量表无影响。

天际新能源科技股份有限公司董事会

2026 年 2 月 12 日