

巨力索具股份有限公司
关于前期会计差错更正后的 2023 年、2024 年和 2025 年第三季度
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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

巨力索具股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 12 月 26 日召开了第八届董事会第二次会议，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《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，对 2023 年、2024 年和 2025 年第三季度财务报表进行更正。（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、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	524,036,662.86	481,536,064.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,266,944.44	
衍生金融资产		
应收票据	100,164,432.95	174,109,245.33
应收账款	1,189,076,618.28	1,095,920,676.13
应收款项融资	137,726,245.63	9,518,611.83
预付款项	112,712,848.62	108,628,241.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	92,037,509.76	197,087,897.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	607,958,269.15	662,859,095.52
合同资产	13,443,378.55	17,924,504.74

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,326,824.07	6,950,533.35
流动资产合计	2,792,749,734.31	2,754,534,871.01
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	95,923,770.47	96,654,360.55
其他权益工具投资	22,439.38	22,439.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,471,860.81	15,855,761.92
固定资产	1,461,345,280.25	1,133,325,300.76
在建工程	119,884,909.80	189,749,504.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,068,809.17	22,665,952.09
无形资产	227,986,007.23	232,889,356.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		75,382.20
递延所得税资产	35,802,120.83	33,338,309.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,982,505,197.94	1,724,576,367.39
资产总计	4,775,254,932.25	4,479,111,238.40
流动负债:		
短期借款	695,872,630.00	574,894,860.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	329,273,138.25	413,647,478.34
应付账款	422,283,238.25	355,399,658.43
预收款项		
合同负债	80,653,085.74	87,637,781.61
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	22,711,608.01	19,132,933.33
应交税费	18,240,440.26	40,056,738.73

其他应付款	13,558,227.72	17,500,326.21
其中：应付利息	1,935,941.63	3,199,648.25
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	318,821,980.00	53,600,000.00
其他流动负债	24,605,023.49	38,244,560.97
流动负债合计	1,926,019,371.72	1,600,114,337.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	297,573,966.30	318,483,046.30
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	71,332,685.26	68,165,855.34
递延所得税负债	5,879,873.95	6,538,909.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	374,786,525.51	393,187,811.60
负债合计	2,300,805,897.23	1,993,302,149.22
所有者权益：		
股本	960,000,000.00	960,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	673,122,118.62	673,122,118.62
减：库存股		
其他综合收益	-2,004,122.48	-1,184,728.14
专项储备		
盈余公积	127,936,688.09	127,745,470.69
一般风险准备		
未分配利润	715,394,350.79	726,126,228.01
归属于母公司所有者权益合计	2,474,449,035.02	2,485,809,089.18
少数股东权益		
所有者权益合计	2,474,449,035.02	2,485,809,089.18
负债和所有者权益总计	4,775,254,932.25	4,479,111,238.40

2、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	429,730,183.52	459,706,015.32
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	97,041,359.95	173,562,045.33
应收账款	1,196,891,538.83	1,102,802,874.84
应收款项融资	127,726,245.63	9,518,611.83
预付款项	98,396,223.47	80,706,819.43
其他应收款	134,974,547.42	89,345,471.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	555,683,124.57	648,932,703.07
合同资产	13,443,378.55	17,924,504.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,827,177.40
流动资产合计	2,653,886,601.94	2,584,326,223.84
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	474,671,318.35	459,701,908.43
其他权益工具投资	22,439.38	22,439.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	39,469,617.85	36,620,436.56
固定资产	1,023,325,010.35	1,089,090,603.67
在建工程	19,609,181.65	18,044,101.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,068,809.17	22,665,952.09
无形资产	126,376,757.29	129,698,485.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		75,382.20
递延所得税资产	35,308,696.94	32,358,620.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,740,851,830.98	1,788,277,929.84
资产总计	4,394,738,432.92	4,372,604,153.68
流动负债：		
短期借款	550,362,630.00	564,904,860.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	334,160,056.98	423,637,478.34
应付账款	414,941,808.71	382,137,596.51
预收款项		

合同负债	78,836,386.81	90,640,063.67
应付职工薪酬	19,342,934.99	17,278,208.58
应交税费	14,708,288.38	18,830,579.77
其他应付款	23,616,438.43	20,953,144.15
其中：应付利息	1,601,325.14	3,107,768.97
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	308,821,980.00	52,000,000.00
其他流动负债	24,393,477.66	37,795,328.74
流动负债合计	1,769,184,001.96	1,608,177,259.76
非流动负债：		
长期借款	105,815,920.00	244,000,000.00
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	43,455,838.02	45,392,855.34
递延所得税负债	5,755,352.85	6,403,672.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	155,027,110.87	295,796,527.61
负债合计	1,924,211,112.83	1,903,973,787.37
所有者权益：		
股本	960,000,000.00	960,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	706,365,701.64	706,365,701.64
减：库存股		
其他综合收益	-15,220.25	
专项储备		
盈余公积	127,936,688.09	127,745,470.69
未分配利润	676,240,150.61	674,519,193.98
所有者权益合计	2,470,527,320.09	2,468,630,366.31
负债和所有者权益总计	4,394,738,432.92	4,372,604,153.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,327,743,335.35	2,172,613,748.65
其中：营业收入	2,327,743,335.35	2,172,613,748.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	2,270,419,000.95	2,150,134,086.87
其中：营业成本	1,833,762,821.77	1,788,025,829.20
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	27,912,809.34	25,683,096.02
销售费用	203,843,626.58	164,704,798.71
管理费用	124,748,696.53	110,111,706.10
研发费用	22,142,252.79	18,330,051.44
财务费用	58,008,793.94	43,278,605.40
其中：利息费用	46,744,588.55	36,501,174.71
利息收入	5,917,078.78	3,639,464.89
加：其他收益	10,049,335.91	7,526,451.60
投资收益（损失以“-”号填列）	-250,270.63	142,950.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-730,590.08	140,450.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	266,944.44	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-46,755,333.55	-41,415,677.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,917,495.56	-1,273,720.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-504,575.99	26,990,184.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,212,939.02	14,449,850.74
加：营业外收入	40,483.03	928,444.63
减：营业外支出	27,195,385.11	2,850,434.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,941,963.06	12,527,861.12
减：所得税费用	-1,401,303.24	3,443,038.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,540,659.82	9,084,822.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,540,659.82	9,084,822.43
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	-10,540,659.82	9,084,822.43
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-819,394.34	-139,880.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-819,394.34	-139,880.87
（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	-819,394.34	-139,880.87
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	-819,394.34	-139,880.87
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	-11,360,054.16	8,944,941.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,360,054.16	8,944,941.56
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.0110	0.0095
(二) 稀释每股收益	-0.0110	0.0095

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	2,289,120,772.61	2,110,537,098.40
减：营业成本	1,817,713,877.40	1,743,471,488.19
税金及附加	22,468,111.26	23,566,933.52
销售费用	200,786,877.08	163,553,368.28
管理费用	114,813,969.93	97,976,585.38
研发费用	17,074,170.14	16,321,860.60
财务费用	54,257,376.80	43,205,545.72
其中：利息费用	43,237,342.17	36,443,726.28
利息收入	5,415,319.78	3,609,362.27
加：其他收益	9,222,349.31	4,443,240.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-730,590.08	140,450.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-730,590.08	140,450.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,744,119.59	-39,915,673.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,917,495.56	-1,273,720.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,183,375.36	-2,820,002.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,019,909.44	-16,984,388.58
加：营业外收入	24,268.60	431,461.60
减：营业外支出	26,915,486.66	2,850,434.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-871,308.62	-19,403,361.23
减：所得税费用	-2,783,482.65	-4,204,423.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,912,174.03	-15,198,938.16
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,912,174.03	-15,198,938.16
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-15,220.25	0.00
(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	-15,220.25	0.00
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		
6.外币财务报表折算差额	-15,220.25	0.00
7.其他		
六、综合收益总额	1,896,953.78	-15,198,938.16
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0020	-0.0158
(二) 稀释每股收益	0.0020	-0.0158

5、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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			
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-1,184,728.14		127,745,470.69		726,126,228.01		2,485,809,089.18		2,485,809,089.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-1,184,728.14		127,745,470.69		726,126,228.01		2,485,809,089.18		2,485,809,089.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-819,394.34		191,217.40		-10,731,877.22		-11,360,054.16		-11,360,054.16
(一) 综合收益总额							-819,394.34				-10,540,659.82		-11,360,054.16		-11,360,054.16
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所															

有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								191,217.		-191,217.			
							40			40			
1. 提取盈余公积								191,217.		-191,217.			
							40			40			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	960,000,000.0				673,122,		-2,004,1		127,936,		715,394,3		2,474,44
													2,474,44

	0			118.62		22.48		688.09		50.79		9,035.02		9,035.02
--	---	--	--	--------	--	-------	--	--------	--	-------	--	----------	--	----------

上期金额

单位：元

项目	2022 年度												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				
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-1,044,847.27		127,745,470.69		720,881,401.84		2,480,704,143.88		2,480,704,143.88	
加:会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-1,044,847.27		127,745,470.69		720,881,401.84		2,480,704,143.88		2,480,704,143.88	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-139,880.87				5,244,826.17		5,104,945.30		5,104,945.30	
(一)综合收益总额							-139,880.87				9,084,822.43		8,944,941.56		8,944,941.56	
(二)所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																

4. 其他														
(三) 利润分配									-3,839,9 96.26		-3,839,9 96.26		-3,839,9 96.26	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,839,9 96.26		-3,839,9 96.26		-3,839,9 96.26	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	960,000,000.0 0			673,122, 118.62		-1,184,7 28.14		127,745, 470.69		726,126, 228.01		2,485,80 9,089.18		2,485,80 9,089.18

6、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	股本	2023 年度								
		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	未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	960,000,000.00				706,365,701.64				127,745, 470.69	674,519, 193.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	960,000,000.00				706,365,701.64				127,745, 470.69	674,519, 193.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-15,220.25		191,217. 40	1,720,95 6.63
(一) 综合收益总额							-15,220.25			1,912,17 4.03
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									191,217. 40	-191,21 7.40
1. 提取盈余公积									191,217. 40	-191,21 7.40
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	960,000,000.00			706,365,701.64		-15,220.25		127,936, 688.09	676,240, 150.61		2,470,527,3 20.09

上期金额

单位：元

项目	股本	2022 年度										
		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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	960,000,000.00				706,365,7 01.64				127,745, 470.69	693,558, 128.40		2,487,669,3 00.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	960,000,000.00				706,365,7 01.64				127,745, 470.69	693,558, 128.40		2,487,669,3 00.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”）										-19,038,		-19,038,934

号填列)									934.42		.42
(一) 综合收益总额									-15,198, 938.16		-15,198,938 .16
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-3,839,9 96.26		-3,839,996. 26
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-3,839,9 96.26		-3,839,996. 26
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	960,000,000.00				706,365,7 01.64				127,745, 470.69	674,519, 193.98	2,468,630,3 66.31

前期差错更正事项对 2023 年度合并现金流量表及母公司现金流量表项目无影响。

二、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	617,122,328.95	524,036,662.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		10,266,944.44
衍生金融资产		
应收票据	67,117,088.64	100,164,432.95
应收账款	1,207,885,431.43	1,189,076,618.28
应收款项融资	114,870,549.55	137,726,245.63
预付款项	113,114,262.77	112,712,848.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,575,387.71	92,037,509.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	824,659,157.87	607,958,269.15
其中：数据资源		
合同资产	11,202,815.46	13,443,378.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	40,397,529.80	
其他流动资产	10,527,774.65	5,326,824.07
流动资产合计	3,084,472,326.83	2,792,749,734.31
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	32,699,462.89	
长期股权投资	96,066,257.19	95,923,770.47
其他权益工具投资	22,439.38	22,439.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,654,535.41	19,471,860.81
固定资产	1,417,950,968.18	1,461,345,280.25
在建工程	166,983,118.44	119,884,909.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,471,666.25	22,068,809.17

无形资产	221,974,463.47	227,986,007.23
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	49,842,261.53	35,802,120.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,025,665,172.74	1,982,505,197.94
资产总计	5,110,137,499.57	4,775,254,932.25
流动负债：		
短期借款	707,568,840.00	695,872,630.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	436,113,688.77	329,273,138.25
应付账款	517,827,952.27	422,283,238.25
预收款项		
合同负债	97,351,033.93	80,653,085.74
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	34,517,796.49	22,711,608.01
应交税费	10,439,732.73	18,240,440.26
其他应付款	20,350,106.14	13,558,227.72
其中：应付利息	1,915,048.28	1,935,941.63
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	316,128,580.00	318,821,980.00
其他流动负债	39,433,650.76	24,605,023.49
流动负债合计	2,179,731,381.09	1,926,019,371.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	429,753,786.30	297,573,966.30
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	68,311,056.46	71,332,685.26
递延所得税负债	7,721,005.43	5,879,873.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	505,785,848.19	374,786,525.51
负债合计	2,685,517,229.28	2,300,805,897.23
所有者权益:		
股本	960,000,000.00	960,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	673,122,118.62	673,122,118.62
减: 库存股		
其他综合收益	-2,142,183.28	-2,004,122.48
专项储备		
盈余公积	127,936,688.09	127,936,688.09
一般风险准备		
未分配利润	665,703,646.86	715,394,350.79
归属于母公司所有者权益合计	2,424,620,270.29	2,474,449,035.02
少数股东权益		
所有者权益合计	2,424,620,270.29	2,474,449,035.02
负债和所有者权益总计	5,110,137,499.57	4,775,254,932.25

2、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	520,830,598.21	429,730,183.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	62,847,622.55	97,041,359.95
应收账款	1,218,990,992.85	1,196,891,538.83
应收款项融资	109,056,407.77	127,726,245.63
预付款项	101,436,864.30	98,396,223.47
其他应收款	138,374,727.82	134,974,547.42
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	733,412,592.63	555,683,124.57
其中: 数据资源		
合同资产	11,202,815.46	13,443,378.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	629,671.97	
流动资产合计	2,896,782,293.56	2,653,886,601.94
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	534,913,805.07	474,671,318.35
其他权益工具投资	22,439.38	22,439.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	37,885,374.85	39,469,617.85
固定资产	990,484,167.00	1,023,325,010.35
在建工程	27,684,727.91	19,609,181.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,471,666.25	22,068,809.17
无形资产	122,490,265.08	126,376,757.29
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	42,048,453.18	35,308,696.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,777,000,898.72	1,740,851,830.98
资产总计	4,673,783,192.28	4,394,738,432.92
流动负债：		
短期借款	564,618,840.00	550,362,630.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	358,254,987.94	334,160,056.98
应付账款	488,832,677.71	414,941,808.71
预收款项		
合同负债	118,424,223.17	78,836,386.81
应付职工薪酬	29,577,300.75	19,342,934.99
应交税费	4,579,359.82	14,708,288.38
其他应付款	39,732,422.55	23,616,438.43
其中：应付利息	1,572,695.42	1,601,325.14
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	291,128,580.00	308,821,980.00
其他流动负债	39,257,189.64	24,393,477.66
流动负债合计	1,934,405,581.58	1,769,184,001.96
非流动负债：		
长期借款	262,995,740.00	105,815,920.00
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	42,018,820.26	43,455,838.02
递延所得税负债	5,103,862.33	5,755,352.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	310,118,422.59	155,027,110.87
负债合计	2,244,524,004.17	1,924,211,112.83
所有者权益：		
股本	960,000,000.00	960,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	706,365,701.64	706,365,701.64
减：库存股		
其他综合收益	-908,835.39	-15,220.25
专项储备		
盈余公积	127,936,688.09	127,936,688.09
未分配利润	635,865,633.77	676,240,150.61
所有者权益合计	2,429,259,188.11	2,470,527,320.09
负债和所有者权益总计	4,673,783,192.28	4,394,738,432.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	2,214,252,842.95	2,327,743,335.35
其中：营业收入	2,214,252,842.95	2,327,743,335.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,244,727,874.42	2,270,419,000.95
其中：营业成本	1,762,529,941.89	1,833,762,821.77
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	27,157,947.81	27,912,809.34
销售费用	236,842,984.88	203,843,626.58
管理费用	130,855,894.54	124,748,696.53
研发费用	32,880,634.74	22,142,252.79

财务费用	54,460,470.56	58,008,793.94
其中：利息费用	54,547,736.34	46,744,588.55
利息收入	4,450,421.94	5,917,078.78
加：其他收益	28,176,835.38	10,049,335.91
投资收益（损失以“-”号填列）	395,695.06	-250,270.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	142,486.72	-730,590.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		266,944.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,210,917.54	-46,755,333.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,076,654.22	-4,917,495.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,018,871.56	-504,575.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-53,208,944.35	15,212,939.02
加：营业外收入	867,337.98	40,483.03
减：营业外支出	2,108,305.76	27,195,385.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-54,449,912.13	-11,941,963.06
减：所得税费用	-7,639,205.27	-1,401,303.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,810,706.86	-10,540,659.82
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,810,706.86	-10,540,659.82
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	-46,810,706.86	-10,540,659.82
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-138,060.80	-819,394.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-138,060.80	-819,394.34
(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	-138,060.80	-819,394.34
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	-138,060.80	-819,394.34
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	-46,948,767.66	-11,360,054.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-46,948,767.66	-11,360,054.16
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.0488	-0.0110
(二) 稀释每股收益	-0.0488	-0.0110

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	2,136,291,259.26	2,289,120,772.61
减：营业成本	1,722,777,951.30	1,817,713,877.40
税金及附加	20,886,982.91	22,468,111.26
销售费用	228,160,656.94	200,786,877.08
管理费用	111,548,074.95	114,813,969.93
研发费用	29,233,222.75	17,074,170.14
财务费用	43,726,456.23	54,257,376.80
其中：利息费用	42,941,917.55	43,237,342.17
利息收入	3,373,272.96	5,415,319.78
加：其他收益	23,219,565.27	9,222,349.31
投资收益（损失以“-”号填列）	142,486.72	-730,590.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	142,486.72	-730,590.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,504,268.26	-40,744,119.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,076,654.22	-4,917,495.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,817,222.28	1,183,375.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-44,078,178.59	26,019,909.44
加：营业外收入	836,648.33	24,268.60
减：营业外支出	699,242.15	26,915,486.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-43,940,772.41	-871,308.62
减：所得税费用	-6,446,252.64	-2,783,482.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,494,519.77	1,912,174.03
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,494,519.77	1,912,174.03
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-893,615.14	-15,220.25
(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	-893,615.14	-15,220.25
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	-893,615.14	-15,220.25
7.其他		
六、综合收益总额	-38,388,134.91	1,896,953.78
七、每股收益		

(一) 基本每股收益	-0.0391	0.0020
(二) 稀释每股收益	-0.0391	0.0020

5、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											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			
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-2,004,122.48		127,936,688.09		715,394,350.79		2,474,449,035.02	2,474,449,035.02	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-2,004,122.48		127,936,688.09		715,394,350.79		2,474,449,035.02	2,474,449,035.02	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-138,060.80				-49,690,703.93		-49,828,764.73	-49,828,764.73	
(一) 综合收益总额							-138,060.80				-46,810,706.86		-46,948,767.66	-46,948,767.66	
(二) 所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								-2,879,997.07		-2,879,997.07		-2,879,997.07
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-2,879,997.07		-2,879,997.07		-2,879,997.07
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	960,000,000.00			673,122,118.62		-2,142,183.28		127,936,688.09		665,703,646.86		2,424,620,270.29	
上期金额													

单位：元

项目	2023 年度												所有者权益合计	
	股本	归属于母公司所有者权益												
		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		
		优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-1,184,728.14		127,745,470.69		726,126,228.01		2,485,809,089.18	
加：会计政策变更														

前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	960,000,000.00			673,122,118.62		-1,184,728.14		127,745,470.69		726,126,228.01		2,485,809,089.18		2,485,809,089.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-819,394.34		191,217.40		-10,731,877.22		-11,360,054.16		-11,360,054.16
(一)综合收益总额						-819,394.34				-10,540,659.82		-11,360,054.16		-11,360,054.16
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配								191,217.40		-191,217.40				
1.提取盈余公积								191,217.40		-191,217.40				
2.提取一般风险准备														

3. 对所有者 (或股东)的 分配														
4. 其他														
(四) 所有者 权益内部结 转														
1. 资本公积 转增资本(或 股本)														
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五) 专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末 余额	960,000,000.00			673,122,118.62		-2,004,122.48		127,936,688.09		715,394,350.79		2,474,449,035.02		2,474,449,035.02

6、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	股本	2024 年度								
		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	未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	960,000,000.00				706,365,701.64		-15,220.25		127,936,688.09	676,240,150.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	960,000,000.00				706,365,701.64		-15,220.25		127,936,688.09	676,240,150.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-893,615.14			-40,374,516.84
(一) 综合收益总额							-893,615.14			-37,494,519.77
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-2,879,997.07	-2,879,997.07
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-2,879,997.07	-2,879,997.07
3. 其他										

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	960,000,000.00			706,365,701.64		-908,835.39		127,936,688.09	635,865,633.77		2,429,259,188.11

上期金额

单位：元

项目	2023 年度										
	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	未分配利润	其他
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	960,000,000.00				706,365,701.64				127,745,470.69	674,519,193.98	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	960,000,000.00			706,365,701.64			127,745,470.69	674,519,193.98		2,468,630,366.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-15,220.25		191,217.40	1,720,956.63		1,896,953.78
(一)综合收益总额					-15,220.25			1,912,174.03		1,896,953.78
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配							191,217.40	-191,217.40		
1.提取盈余公积							191,217.40	-191,217.40		
2.对所有者(或股东)的分配										
3.其他										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										

四、本期期末余额	960,000,000.00			706,365,701.64		-15,220.25		127,936,688.09	676,240,150.61		2,470,527,320.09
----------	----------------	--	--	----------------	--	------------	--	----------------	----------------	--	------------------

前期差错更正事项对 2024 年度合并现金流量表及母公司现金流量表项目无影响。

三、2025年三季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	479,508,844.74	617,122,328.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	59,304,738.78	67,117,088.64
应收账款	1,277,192,697.77	1,207,885,431.43
应收款项融资	128,469,056.01	114,870,549.55
预付款项	146,656,934.75	113,114,262.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,088,810.26	77,575,387.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,030,809,820.98	824,659,157.87
其中：数据资源		
合同资产	11,202,815.46	11,202,815.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	44,127,975.58	40,397,529.80
其他流动资产	14,027,664.16	10,527,774.65
流动资产合计	3,275,389,358.49	3,084,472,326.83
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		32,699,462.89
长期股权投资	96,136,667.75	96,066,257.19
其他权益工具投资	3,212,635.57	22,439.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,072,118.00	18,654,535.41
固定资产	1,373,010,171.33	1,417,950,968.18
在建工程	290,836,751.45	166,983,118.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,023,809.06	21,471,666.25
无形资产	217,536,149.94	221,974,463.47
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	239,130.25	
递延所得税资产	52,085,858.78	49,842,261.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,072,153,292.13	2,025,665,172.74
资产总计	5,347,542,650.62	5,110,137,499.57
流动负债：		
短期借款	662,825,591.87	707,568,840.00

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	617,984,299.49	436,113,688.77
应付账款	423,319,560.79	517,827,952.27
预收款项		
合同负债	217,828,357.18	97,351,033.93
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	20,742,814.04	34,517,796.49
应交税费	6,397,999.41	10,439,732.73
其他应付款	15,930,171.04	20,350,106.14
其中：应付利息	1,395,753.61	1,915,048.28
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	479,743,711.20	316,128,580.00
其他流动负债	58,280,541.03	39,433,650.76
流动负债合计	2,503,053,046.05	2,179,731,381.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	314,486,996.30	429,753,786.30
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	22,210,595.09	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	66,044,834.86	68,311,056.46
递延所得税负债	7,387,222.72	7,721,005.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	410,129,648.97	505,785,848.19
负债合计	2,913,182,695.02	2,685,517,229.28
所有者权益：		
股本	960,000,000.00	960,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	673,122,118.62	673,122,118.62
减：库存股		
其他综合收益	-3,465,726.65	-2,142,183.28
专项储备		
盈余公积	127,936,688.09	127,936,688.09
一般风险准备		
未分配利润	676,766,875.54	665,703,646.86
归属于母公司所有者权益合计	2,434,359,955.60	2,424,620,270.29
少数股东权益		
所有者权益合计	2,434,359,955.60	2,424,620,270.29
负债和所有者权益总计	5,347,542,650.62	5,110,137,499.57

前期差错更正事项对 2025 年度合并利润表、合并现金流量表无影响。

四、2023 年度更正后的财务报表相关附注

第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	965,660,609.50	883,973,300.17
1至2年	173,217,517.43	214,169,105.75
2至3年	120,132,458.59	72,489,066.21
3年以上	131,055,931.47	79,210,793.37
3至4年	59,835,998.35	42,120,774.47
4至5年	37,055,693.00	13,457,935.40
5年以上	34,164,240.12	23,632,083.50
合计	1,390,066,516.99	1,249,842,265.50

(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		账面价值	账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额			
按单项计提坏账准备的应收账款	37,447,124.91	2.69%	34,336,478.34	91.69%	3,110,646.57	38,632,961.38	3.09%	33,517,666.94	86.76% 5,115,294.44		
其中：											
按组合计提坏账准备的应收账款	1,352,619,392.08	97.31%	166,653,420.37	12.32%	1,185,965,971.71	1,211,209,304.12	96.91%	120,403,922.43	9.94% 1,090,805,381.69		
其中：											
账龄组合	1,352,619,392.08	97.31%	166,653,420.37	12.32%	1,185,965,971.71	1,211,209,304.12	96.91%	120,403,922.43	9.94% 1,090,805,381.69		
合计	1,390,066,516.99	100.00%	200,989,898.71	14.46%	1,189,076,618.28	1,249,842,265.50	100.00%	153,921,589.37	12.32% 1,095,920,676.13		

按组合计提坏账准备：**166,653,420.37**

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	965,518,211.33	48,275,910.57	5.00%
一至二年	173,217,517.43	17,321,751.74	10.00%
二至三年	119,572,538.25	35,871,761.48	30.00%
三至四年	48,461,534.13	24,230,767.07	50.00%
四至五年	24,481,807.17	19,585,445.74	80.00%
五年以上	21,367,783.77	21,367,783.77	100.00%
合计	1,352,619,392.08	166,653,420.37	

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,517,666.94	1,717,318.54	881,358.98	17,148.16		34,336,478.34
按组合计提坏账准备的应收账款	120,403,922.43	47,251,209.77		1,062,289.55	60,577.72	166,653,420.37
合计	153,921,589.37	48,968,528.31	881,358.98	1,079,437.71	60,577.72	200,989,898.71

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	221,044,197.20	32,816,239.83	179,481,168.79	27,244,556.20
内部交易未实现利润	1,533,333.69	230,000.05		
可抵扣亏损			32,487,601.64	4,873,140.25
应付账款	18,372,539.68	2,755,880.95	8,137,420.59	1,220,613.09
合计	240,950,070.57	35,802,120.83	220,106,191.02	33,338,309.54

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		35,802,120.83		33,338,309.54
递延所得税负债		5,879,873.95		6,538,909.96

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	127,745,470.69	191,217.40		127,936,688.09
合计	127,745,470.69	191,217.40		127,936,688.09

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	726,126,228.01	720,881,401.84
调整后期初未分配利润	726,126,228.01	720,881,401.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,540,659.82	9,084,822.43
减：提取法定盈余公积	191,217.40	
应付普通股股利		3,839,996.26
期末未分配利润	715,394,350.79	726,126,228.01

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	3,917,947.26	-2,266,806.75
应收账款坏账损失	-48,087,169.33	-37,907,798.58
其他应收款坏账损失	-2,586,111.48	-1,241,071.85
合计	-46,755,333.55	-41,415,677.18

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	1,715,543.37	11,404,479.55
递延所得税费用	-3,116,846.61	-7,961,440.86
合计	-1,401,303.24	3,443,038.69

(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	-11,941,963.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,791,294.46
子公司适用不同税率的影响	-1,130,012.27
调整以前期间所得税的影响	214,540.00
非应税收入的影响	109,588.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,264,512.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-614,684.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,337,979.84
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,618,968.09
小微企业的税收优惠	514,913.08
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	312,123.06
所得税费用	-1,401,303.24

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	-10,540,659.82	9,084,822.43
加：资产减值准备	50,121,044.38	42,076,243.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,939,354.64	114,697,484.08
使用权资产折旧	597,142.92	597,142.92
无形资产摊销	5,682,110.07	6,342,675.68
长期待摊费用摊销	75,382.20	452,292.96
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）	504,575.99	-26,990,184.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,795,982.53	2,177,183.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-266,944.44	
财务费用（收益以“-”号填列）	46,744,588.55	36,501,174.71
投资损失（收益以“-”号填列）	250,270.63	-142,950.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,463,811.29	-11,050,130.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-659,036.01	3,088,689.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	54,464,457.00	49,436,637.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-212,971,871.38	-213,388,212.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,189,149.18	84,380,105.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,461,735.15	97,262,973.48
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	463,468,441.47	335,327,100.01
减：现金的期初余额	335,327,100.01	294,148,779.88
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	128,141,341.46	41,178,320.13

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、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）	958,589,236.33	886,198,431.30
1至2年	175,817,707.56	208,848,319.93
2至3年	115,348,974.05	71,859,593.02

3 年以上	139,810,645.34	85,813,906.49
3 至 4 年	59,734,572.40	41,919,313.64
4 至 5 年	37,254,813.37	14,243,135.48
5 年以上	42,821,259.57	29,651,457.37
合计	1,389,566,563.28	1,252,720,250.74

(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	37,447,124.91	2.69%	34,336,478.34	91.69%	3,110,646.57	38,632,961.38	3.08%	33,517,666.94	86.76%	5,115,294.44
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,352,19,438.37	97.31%	158,338,546.11	11.71%	1,193,780,892.26	1,214,087,289.36	96.92%	116,399,708.96	9.59%	1,097,687,580.40
其中：										
账龄组合	1,280,427,622.02	92.15%	158,338,546.11	12.37%	1,122,089,075.91	1,198,260,592.63	95.65%	116,399,708.96	9.71%	1,081,60,883.67
合并范围内关联方组合	71,691,816.35	5.16%			71,691,816.35	15,826,696.73	1.26%			15,826,696.73
合计	1,389,566,563.28	100.00%	192,675,024.45	13.87%	1,196,891,538.83	1,252,720,250.74	100.00%	149,917,375.90	11.97%	1,102,802,874.84

按组合计提坏账准备： 158,338,546.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额		坏账准备
一年以内	904,382,574.04	45,219,128.71	5.00%
一至二年	171,865,927.43	17,186,592.75	10.00%
二至三年	114,468,152.66	34,340,445.80	30.00%
三至四年	46,678,419.30	23,339,209.65	50.00%
四至五年	23,896,896.94	19,117,517.55	80.00%
五年以上	19,135,651.65	19,135,651.65	100.00%
合计	1,280,427,622.02	158,338,546.11	

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,517,666.94	1,717,318.54	881,358.98	17,148.16		34,336,478.34
按组合计提坏账准备的应收账款	116,399,708.96	42,539,967.78		661,708.35	60,577.72	158,338,546.11
合计	149,917,375.90	44,257,286.32	881,358.98	678,856.51	60,577.72	192,675,024.45

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	-0.43%	-0.0110	-0.0110
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15%	0.0039	0.0039

五、2024 年度更正后的财务报表相关附注

第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额		期初账面余额
1年以内（含1年）	969,249,553.01		965,660,609.50
1至2年	205,651,477.69		173,217,517.43
2至3年	85,511,552.90		120,132,458.59
3年以上	177,913,101.60		131,055,931.47
3至4年	78,825,440.38		59,835,998.35
4至5年	35,158,164.84		37,055,693.00
5年以上	63,929,496.38		34,164,240.12
合计	1,438,325,685.20		1,390,066,516.99

(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		
按单项计提坏账准备的应收	38,752,511.90	2.69%	36,873,738.83	95.15%	1,878,773.07	37,447,124.91	2.69%	34,336,478.34	91.69% 3,110,646.57	

账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,399,573,173.30	97.31%	193,566,514.94	13.83%	1,206,006,658.36	1,352,619,392.08	97.31%	166,653,420.37	12.32%	1,185,965,971.71
其中：										
账龄组合	1,399,573,173.30	97.31%	193,566,514.94	13.83%	1,206,006,658.36	1,352,619,392.08	97.31%	166,653,420.37	12.32%	1,185,965,971.71
其他组合										
合计	1,438,325,685.20	100.00%	230,440,253.77	16.02%	1,207,885,431.43	1,390,066,516.99	100.00%	200,989,898.71	14.46%	1,189,076,618.28

按组合计提坏账准备： 193,566,514.94

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	969,249,553.01	48,462,477.63	5.00%
一至二年	205,509,079.52	20,550,907.95	10.00%
二至三年	80,167,141.83	24,050,142.55	30.00%
三至四年	78,265,520.04	39,132,760.04	50.00%
四至五年	25,058,260.62	20,046,608.49	80.00%
五年以上	41,323,618.28	41,323,618.28	100.00%
合计	1,399,573,173.30	193,566,514.94	

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额		166,653,420.37	34,336,478.34	200,989,898.71
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		31,092,295.00	6,576,284.57	37,668,579.57
本期转回			2,622,659.93	2,622,659.93
本期核销		4,357,792.07	1,416,364.15	5,774,156.22
其他变动		178,591.64		178,591.64
2024 年 12 月 31 日余额		193,566,514.94	36,873,738.83	230,440,253.77

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	34,336,478.34	6,576,284.57	2,622,659.93	1,416,364.15		36,873,738.83
账龄分析法组合	166,653,420.37	31,092,295.00		4,357,792.07	-178,591.64	193,566,514.94
合计	200,989,898.71	37,668,579.57	2,622,659.93	5,774,156.22	-178,591.64	230,440,253.77

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	267,359,723.72	39,892,060.40	221,044,197.20	32,816,239.83
内部交易未实现利润	4,927,227.60	739,084.14	1,533,333.69	230,000.05
递延收益	25,844,319.50	6,461,079.88		
应付账款	18,333,580.76	2,750,037.11	18,372,539.68	2,755,880.95
合计	316,464,851.58	49,842,261.53	240,950,070.57	35,802,120.83

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		49,842,261.53		35,802,120.83
递延所得税负债		7,721,005.43		5,879,873.95

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	127,936,688.09			127,936,688.09
合计	127,936,688.09			127,936,688.09

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	715,394,350.79	726,126,228.01
调整后期初未分配利润	715,394,350.79	726,126,228.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-46,810,706.86	-10,540,659.82
减：提取法定盈余公积		191,217.40
应付普通股股利	2,879,997.07	
期末未分配利润	665,703,646.86	715,394,350.79

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	906,264.33	3,917,947.26
应收账款坏账损失	-35,045,919.64	-48,087,169.33
其他应收款坏账损失	-3,071,262.23	-2,586,111.48
合计	-37,210,917.54	-46,755,333.55

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	4,559,803.95	1,715,543.37
递延所得税费用	-12,199,009.22	-3,116,846.61
合计	-7,639,205.27	-1,401,303.24

(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	-54,449,912.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,167,486.82
子公司适用不同税率的影响	-609,150.81
调整以前期间所得税的影响	3,402,407.92
非应税收入的影响	-21,373.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,754,076.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,407,159.82
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	1,363,844.26
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,896,494.36
国外独立纳税分支机构亏损额的纳税影响	8,444.77
小微企业的税收优惠	933,686.43
所得税费用	-7,639,205.27

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	-46,810,706.86	-10,540,659.82
加：资产减值准备	42,693,187.18	50,121,044.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,377,928.11	94,939,354.64
使用权资产折旧	597,142.92	597,142.92
无形资产摊销	6,375,202.13	5,682,110.07
长期待摊费用摊销		75,382.20
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）	3,018,871.56	504,575.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,680.18	21,795,982.53

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-266,944.44
财务费用（收益以“-”号填列）	54,547,736.34	46,744,588.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-395,695.06	250,270.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,040,140.70	-2,463,811.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,841,131.48	-659,036.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-225,536,979.85	54,464,457.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,032,262.08	-212,971,871.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	206,324,249.48	26,189,149.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,961,344.83	74,461,735.15
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	474,983,443.30	463,468,441.47
减：现金的期初余额	463,468,441.47	335,327,100.01
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	11,515,001.83	128,141,341.46

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、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）	947,638,388.71	958,589,236.33
1至2年	220,193,349.34	175,817,707.56
2至3年	88,178,823.03	115,348,974.05
3年以上	185,118,479.67	139,810,645.34
3至4年	74,071,188.57	59,734,572.40
4至5年	36,465,374.69	37,254,813.37
5年以上	74,581,916.41	42,821,259.57
合计	1,441,129,040.75	1,389,566,563.28

(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	38,752,511.90	2.69%	36,873,738.83	95.15%	1,878,773.07	37,447,124.91	2.69%	34,336,478.34	91.69% 3,110,646.57	

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,402,376,528.85	97.31%	185,264,309.07	13.21%	1,217,122,219.78	1,352,19,438.37	97.31%	158,338,546.11	11.71%	1,193,780,892.26
其中：										
账龄组合	1,344,763,513.26	93.31%	185,264,309.07	13.78%	1,159,499,204.19	1,280,427,622.02	92.15%	158,338,546.11	12.37%	1,122,089,075.91
合并范围内关联方组合	57,613,015.59	4.00%		0.00%	57,613,015.59	71,691,816.35	5.16%			71,691,816.35
合计	1,441,129,040.75	100.00%	222,138,047.90	15.41%	1,218,990,992.85	1,389,566,563.28	100.00%	192,675,024.45	13.87%	1,196,891,538.83

按组合计提坏账准备： 185,264,309.07

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	926,095,741.14	46,304,787.06	5.00%
一至二年	203,287,186.59	20,328,718.66	10.00%
二至三年	78,882,631.83	23,664,789.55	30.00%
三至四年	73,190,367.18	36,595,183.60	50.00%
四至五年	24,683,781.59	19,747,025.27	80.00%
五年以上	38,623,804.93	38,623,804.93	100.00%
合计	1,344,763,513.26	185,264,309.07	

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额		158,338,546.11	34,336,478.34	192,675,024.45
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		29,691,412.17	6,576,284.57	36,267,696.74
本期转回			2,622,659.93	2,622,659.93
本期核销		2,949,156.27	1,416,364.15	4,365,520.42
其他变动		183,507.06		183,507.06
2024 年 12 月 31 日余额		185,264,309.07	36,873,738.83	222,138,047.90

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	34,336,478.34	6,576,284.57	2,622,659.93	1,416,364.15		36,873,738.83
账龄分析法组合	158,338,546.11	29,691,412.17		2,949,156.27	-183,507.06	185,264,309.07
合计	192,675,024.45	36,267,696.74	2,622,659.93	4,365,520.42	-183,507.06	222,138,047.90

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	-1.91%	-0.0488	-0.0488
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.26%	-0.0576	-0.0576

特此公告。

巨力索具股份有限公司

董事会

2025年12月29日