

湖北能特科技股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

湖北能特科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 27 日分别召开第七届董事会第三十七次会议、第七届董事会审计委员会第二十八次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯重述的议案》，同意按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《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》等相关规定，对公司 2023 年度、2024 年度、2025 年第一季度、2025 年半年度、2025 年第三季度合并财务报表及附注中涉及的部分财务数据进行会计差错更正并追溯重述。公司本次前期会计差错更正后的相关合并财务报表及附注，具体内容如下（受更正影响的数据为黑色加粗字显示）：

一、更正后的 2023 年度合并财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,121,372,990.46	1,001,472,432.92
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		
应收账款	191,284,491.04	461,821,484.56
应收款项融资	5,202,800.00	400,000.00
预付款项	314,968,687.08	350,373,294.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	549,059,441.51	71,267,482.34
其中：应收利息	9,698,675.10	69,335,097.10
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,409,416,920.57	1,661,796,143.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	299,046,867.31	884,080,523.18
其他流动资产	54,525,948.97	87,182,289.51
流动资产合计	4,944,878,146.94	4,518,393,650.57
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	19,160,120.79	332,207,775.45
长期股权投资	673,224,398.19	557,618,425.56
其他权益工具投资	528,587.98	346,105.84
其他非流动金融资产		
投资性房地产	661,379,700.00	601,720,000.00
固定资产	1,126,287,397.39	1,214,012,701.83
在建工程	5,672,112.13	7,177,647.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,195,062.52	6,546,840.88
无形资产	225,986,047.35	215,974,387.62
开发支出		
商誉	1,382,001,993.42	1,537,781,481.18
长期待摊费用	26,162,521.78	35,859,493.20
递延所得税资产	38,055,250.19	32,823,823.39
其他非流动资产	7,359,542.18	93,854,587.74
非流动资产合计	4,171,012,733.92	4,635,923,270.20
资产总计	9,115,890,880.86	9,154,316,920.77
流动负债：		
短期借款	997,227,035.23	719,330,901.69
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	2,489,462,967.50	2,091,549,533.69
应付账款	234,771,567.13	266,031,885.21
预收款项	782,188.70	4,132,864.54
合同负债	146,883,678.11	92,773,645.23
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	22,926,152.53	23,971,223.78
应交税费	25,908,697.95	29,252,299.23
其他应付款	180,315,904.34	683,551,652.67
其中：应付利息		11,862,279.75
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	266,071,244.65	2,688,248.24
其他流动负债	19,094,878.15	14,340,783.46
流动负债合计	4,383,444,314.29	3,927,623,037.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	184,165,000.00	905,196,600.10
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,009,892.76	19,022,418.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	65,175,356.14	95,290,068.74
递延收益	66,981,180.97	72,793,116.05
递延所得税负债	133,960,640.61	119,340,117.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	467,292,070.48	1,211,642,320.31

负债合计	4,850,736,384.77	5,139,265,358.05
所有者权益：		
股本	2,633,836,290.00	2,633,836,290.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,667,555,106.18	1,698,957,948.00
减：库存股	4,999,833.86	4,999,833.86
其他综合收益	154,283,603.13	153,121,111.69
专项储备	463,526.34	632,062.77
盈余公积	29,747,031.56	29,747,031.56
一般风险准备		
未分配利润	-410,525,682.12	-648,146,288.89
归属于母公司所有者权益合计	4,070,360,041.23	3,863,148,321.27
少数股东权益	194,794,454.86	151,903,241.45
所有者权益合计	4,265,154,496.09	4,015,051,562.72
负债和所有者权益总计	9,115,890,880.86	9,154,316,920.77

（二）合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	9,658,323,022.96	12,260,290,469.99
其中：营业收入	9,658,323,022.96	12,260,290,469.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,605,872,885.00	12,113,417,389.77
其中：营业成本	9,370,927,624.55	11,897,184,358.75
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	11,080,635.96	16,314,995.13
销售费用	19,143,141.34	22,588,587.14
管理费用	79,523,465.34	89,355,696.50
研发费用	86,467,471.91	77,937,187.20
财务费用	38,730,545.90	10,036,565.05
其中：利息费用	68,940,741.74	68,881,604.21
利息收入	42,335,686.94	72,084,849.18
加：其他收益	42,187,324.38	25,974,640.07
投资收益（损失以“—”号填列）	197,751,038.28	160,918,878.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	121,573,457.97	121,573,457.97
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）	59,659,700.00	22,370,000.00
信用减值损失（损失以“”号填列）	28,039,075.79	364,270,455.37
资产减值损失（损失以“”号填列）	-162,287,723.29	-207,575,509.98
资产处置收益（损失以“”号填列）	1,424.66	878,578.42
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	217,800,977.78	513,710,122.53
加：营业外收入	89,863,880.41	40,403,076.07
减：营业外支出	35,347,106.76	47,448,058.04
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	272,317,751.43	506,665,140.56
减：所得税费用	23,956,691.71	43,506,430.84
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	248,361,059.72	463,158,709.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	248,361,059.72	463,158,709.72
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	237,620,606.77	444,475,666.02
2.少数股东损益	10,740,452.95	18,683,043.70
六、其他综合收益的税后净额	1,162,491.44	-309,024.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,162,491.44	-309,024.81
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	182,482.14	-13,729.49
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	182,482.14	-13,729.49
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	980,009.30	-295,295.32
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	386,047.09	-295,295.32
7.其他	593,962.21	
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	249,523,551.16	462,849,684.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	238,783,098.21	444,166,641.21
归属于少数股东的综合收益总额	10,740,452.95	18,683,043.70
八、每股收益		
(一)基本每股收益	0.0982	0.1688
(二)稀释每股收益	0.0982	0.1688

(三) 合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,131,429,211.04	13,483,832,959.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	62,308,294.06	42,093,426.39
收到其他与经营活动有关的现金	1,938,081,911.69	445,331,852.89
经营活动现金流入小计	13,131,819,416.79	13,971,258,238.91
购买商品、接受劳务支付的现金	8,685,034,795.55	12,818,006,967.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	116,287,433.67	115,122,081.25
支付的各项税费	74,107,897.93	134,658,893.98
支付其他与经营活动有关的现金	3,443,816,922.08	1,641,988,955.04
经营活动现金流出小计	12,319,247,049.23	14,709,776,897.40
经营活动产生的现金流量净额	812,572,367.56	-738,518,658.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		457.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	462,911.51	19,309,734.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	76,590,049.10	
投资活动现金流入小计	77,052,960.61	20,810,192.02

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,111,548.69	155,956,583.75
投资支付的现金	379,935.96	1,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		600,000.00
投资活动现金流出小计	30,491,484.65	158,056,583.75
投资活动产生的现金流量净额	46,561,475.96	-137,246,391.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,238,441,319.28	1,527,911,862.56
收到其他与筹资活动有关的现金	1,081,681,410.90	1,327,616,713.00
筹资活动现金流入小计	2,320,122,730.18	2,855,528,575.56
偿还债务支付的现金	1,415,685,993.23	895,060,040.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,098,869.18	55,560,637.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,748,976,663.32	1,004,574,361.63
筹资活动现金流出小计	3,224,761,525.73	1,955,195,039.81
筹资活动产生的现金流量净额	-904,638,795.55	900,333,535.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,119,347.72	-1,735,824.64
五、现金及现金等价物净增加额	-51,624,299.75	22,832,660.89
加：期初现金及现金等价物余额	146,762,038.88	123,929,377.99
六、期末现金及现金等价物余额	95,137,739.13	146,762,038.88

（四）合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2023 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上 年期末 余额	2,633,8 36,290. 00				1,69 8,95 7,94 8.00	4,99 9,83 3.86	153, 121, 111. 69	632, 062. 77	29,7 47,0 31.5 6		-648, 146, 288. 89		3,86 3,14 8,32 1.27	151, 903, 241. 45	4,01 5,05 1,56 2.72	

加： 会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额															
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,633,836,290.00				1,698,957,948.00	4,999,833.86	153,121,111.69	632,062.77	29,747,031.56		-648,146,288.89		3,863,148,321.27	151,903,241.45	4,015,051,562.72
（一）综合收益总额					-31,402,841.82		1,162,491.44	-168,536.43			237,620,606.77		207,211,719.96	42,891,213.41	250,102,933.37
（二）所有者投入和减少资本							568,529.23				237,620,606.77		238,189,136.00	10,740,452.95	248,929,588.95
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															
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 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							168, 536. 43					168, 536. 43		168, 536. 43	
1. 本期 提取							11,9 32,8 95.5 8					11,9 32,8 95.5 8		11,9 32,8 95.5 8	
2. 本期 使用							12,1 01,4 32.0 1					12,1 01,4 32.0 1		12,1 01,4 32.0 1	
(六) 其他					-31,4 02,8 41.8 2		593, 962. 21					-30,8 08,8 79.6 1	32,1 50,7 60.4 6	1,34 1,88 0.85	
四、本 期期末 余额	2,633,8 36,290. 00				1,66 7,55 5,10 6.18	4,99 9,83 3.86	154, 283, 603. 13	463, 526. 34	29,7 47,0 31.5 6		-410, 525, 682. 12		4,07 0,36 0,04 1.23	194, 794, 454. 86	4,26 5,15 4,49 6.09

合并财务报表相关附注

2023 年度财务报告中“七、合并财务报表主要项目注释”相关内容更正如下：

2、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）	194,146,307.88	469,982,975.09
1 至 2 年	2,347,108.77	104,941.09
2 至 3 年		88,137.70
3 年以上	377,847.45	69,129,655.34
3 至 4 年	88,137.70	2,162,361.17
4 至 5 年	174,998.75	66,967,294.17
5 年以上	114,711.00	
合计	196,871,264.10	539,305,709.22

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	196,871,264.10	100.00%	5,586,773.06	2.23%	191,284,491.04	539,305,709.22	100.00%	77,484,224.66	14.37%	461,821,484.56
其中：										
应收大宗商品贸易客户	110,197,494.86	55.97%	1,027,557.57	0.88%	109,225,867.39	317,676,395.27	58.90%	754,061.11	0.24%	316,922,334.16
应收医药中间体客户	86,501,729.24	43.94%	4,580,737.59	5.30%	81,920,991.65	149,174,247.99	27.66%	7,717,856.63	5.17%	141,456,391.36
应收服务类客户	172,040.00	0.09%	34,408.00	20.00%	137,632.00	72,455,065.96	13.43%	69,012,306.92	95.25%	3,442,759.04
合计	196,871,264.10	100.00%	5,586,773.06	2.23%	191,284,491.04	539,305,709.22	100.00%	77,484,224.66	14.37%	461,821,484.56

按组合计提坏账准备：5,586,773.06 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收大宗商品贸易客户	110,197,494.86	1,027,557.57	0.88%
应收医药中间体客户	86,501,729.24	4,580,737.59	5.30%
应收服务类客户	172,040.00	34,408.00	20.00%
合计	196,871,264.10	5,586,773.06	

(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	
坏账准备	77,484,224.66		4,500,231.26	67,397,220.34		5,586,773.06
合计	77,484,224.66		4,500,231.26	67,397,220.34		5,586,773.06

(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
宁波高新区亚联运通进出口有限公司	20,056,781.00		20,056,781.00	10.19%	20,056.78
MorepenLaboratoriesLTD.	18,344,193.00		18,344,193.00	9.32%	917,209.65
广东金丰盈农业生产资料有限公司	16,195,530.00		16,195,530.00	8.23%	16,195.53
汕头市碧丰发展有限公司	10,518,766.70		10,518,766.70	5.34%	10,518.77
南通常佑药业科技有限公司	9,440,000.00		9,440,000.00	4.80%	472,000.00
合计	74,555,270.70		74,555,270.70	37.88%	1,435,980.73

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,698,675.10	69,335,097.10
其他应收款	539,360,766.41	1,932,385.24
合计	549,059,441.51	71,267,482.34

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
林氏家族违规事项形成的债权	963,710,270.59	1,012,476,792.21
借款及利息	500,000.00	2,100,000.00
押金、保证金	5,707,302.00	850,566.00
代垫工程款	434,258.00	10,434,258.00
股权转让款	10,000,000.00	
代垫款	2,859,477.31	2,006,652.83
员工备用金	7,540.72	223,466.06
待退回款	10,208,749.84	12,936,277.74

未退回减资款	450,000.00	450,000.00
往来款	561,286,039.73	
合计	1,555,163,638.19	1,041,478,012.84

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）	567,480,061.48	1,378,460.51
1至2年	851,384.26	179,211.34
2至3年	107,001.00	2,716,860.16
3年以上	986,725,191.45	1,037,203,480.83
3至4年	324,960.00	1,576,499.35
4至5年	1,395,253.00	1,025,093,723.44
5年以上	985,004,978.45	10,533,258.04
合计	1,555,163,638.19	1,041,478,012.84

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	984,353,278.43	63.30%	984,353,278.43	100.00%		1,037,347,327.95	99.60%	1,037,017,700.21	99.76%	329,627.74
其中：										
按组合计提坏账准备	570,810,359.76	36.70%	31,449,593.35	5.51%	539,360,766.41	4,130,684.89	0.40%	2,527,927.39	0.24%	1,602,757.50
其中：										
账龄组合	570,810,359.76	36.70%	31,449,593.35	5.51%	539,360,766.41	4,130,684.89	0.40%	2,527,927.39	0.24%	1,602,757.50
合计	1,555,163,638.19	100.00%	1,015,802,871.78	65.32%	539,360,766.41	1,041,478,012.84	100.00%	1,039,545,627.60	100.00%	1,932,385.24

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	9,524,320.01	3,385,291.36	35.54%

合计	9,524,320.01	3,385,291.36	
----	--------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合：

单位：元

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	567,480,061.48	28,391,969.57	5.00%
1-2年	851,384.26	594,510.48	69.83%
2-3年	107,001.00	92,300.30	86.26%
3-4年	324,960.00	323,860.00	99.66%
4-5年	1,395,253.00	1,395,253.00	100.00%
5年以上	651,700.00	651,700.00	100.00%
合计	570,810,359.74	31,449,593.35	5.51%

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023年1月1日余额	417,908.57		1,039,127,719.03	1,039,545,627.60
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	28,232,852.78		788,813.18	29,021,665.96
本期转回			48,766,521.62	48,766,521.62
本期核销			3,997,900.16	3,997,900.16
2023年12月31日余额	28,650,761.35		987,152,110.43	1,015,802,871.78

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	1,039,545,627.60	29,021,665.96	48,766,521.62	3,997,900.16		1,015,802,871.78
合计	1,039,545,627.60	29,021,665.96	48,766,521.62	3,997,900.16		1,015,802,871.78

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
林氏家族	违规事项形成的债权	963,710,270.59	3年以上	61.97%	963,710,270.59
汕头市鑫晟塑胶有限公司	往来款	81,337,095.16	1以内	5.23%	4,066,854.76
汕头市金塑化工科技有限公司	往来款	80,892,989.96	1以内	5.20%	4,044,649.50
广东新嘉源塑胶有限公司	往来款	62,215,854.45	1以内	4.00%	3,110,792.72
汕头市铭鑫塑胶有限公司	往来款	60,245,740.23	1以内	3.87%	3,012,287.01
合计		1,248,401,950.39		80.27%	977,944,854.58

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	104,167,004.03		104,167,004.03	98,616,146.93		98,616,146.93
在产品	207,563,679.81	1,766,456.01	205,797,223.80	251,838,054.78	1,766,456.01	250,071,598.77
库存商品	91,949,310.44	44.19	91,949,266.25	64,174,466.96	189,921.09	63,984,545.87
发出商品	1,014,011,617.83	6,508,191.34	1,007,503,426.49	1,252,476,243.12	3,352,390.77	1,249,123,852.35
合计	1,417,691,612.11	8,274,691.54	1,409,416,920.57	1,667,104,911.79	5,308,767.87	1,661,796,143.92

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,766,456.01					1,766,456.01
库存商品	189,921.09	44.19		189,921.09		44.19
发出商品	3,352,390.77	6,508,191.34		3,352,390.77		6,508,191.34

合计	5,308,767.87	6,508,235.53		3,542,311.86		8,274,691.54
----	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------

19、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
可抵扣亏损	35,739,583.78	8,228,475.95	31,220,476.88	7,805,119.21
坏账准备	63,332,830.56	13,491,693.19	43,575,356.88	7,943,318.60
存货跌价准备	8,274,691.54	1,890,815.04	5,308,767.87	1,148,229.16
固定资产减值准备及折旧				
递延收益	66,981,180.97	10,048,843.82	72,793,116.05	10,922,634.08
交易性金融资产				
其他权益工具投资	1,550,000.00	232,500.00	1,550,000.00	232,500.00
使用权资产租赁负债形成的暂时性差异	16,651,688.76	4,162,922.19	19,138,707.82	4,772,022.34
合计	192,529,975.61	38,055,250.19	173,586,425.50	32,823,823.39

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	33,944,574.00	38,432,946.44
应付费用	23,910,180.56	37,411,385.58
货款	146,772,735.73	138,257,413.97
应付设备款	30,144,076.84	51,930,139.22
合计	234,771,567.13	266,031,885.21

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,698,678,868.00		33,124,658.63	1,665,554,209.37
其他资本公积	279,080.00	1,721,816.81		2,000,896.81
合计	1,698,957,948.00	1,721,816.81	33,124,658.63	1,667,555,106.18

42、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	-648,146,288.89	-1,092,621,954.91
调整后期初未分配利润	-648,146,288.89	-1,092,621,954.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-237,620,606.77	444,475,666.02
期末未分配利润	-410,525,682.12	-648,146,288.89

43、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	9,610,839,894.70	9,362,910,211.18	11,661,421,698.41	11,327,767,947.20
其他业务	47,483,128.26	8,017,413.37	36,190,944.15	8,179,916.22
合计	9,658,323,022.96	9,370,927,624.55	11,697,612,642.56	11,335,947,863.42

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	9,658,323,022.96		12,260,290,469.99	
营业收入扣除项目合计金额	47,483,128.26	租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特的利息收入	36,190,944.15	租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特的利息收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.49%		0.30%	
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。	36,019,830.36	租金收入、服务费收入、材料销售收入	26,238,113.83	租金收入、服务费收入、材料销售收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主	11,463,297.90	对益曼特的利息收入	9,952,830.32	对益曼特的利息收入

营产品而开展的融资租赁业务除外。				
与主营业务无关的业务收入小计	47,483,128.26	租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特的利息收入	36,190,944.15	租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特的利息收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	9,610,839,894.70	扣除租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特利息收入后的收入	12,224,099,525.84	扣除租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特利息收入后的收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
医药中间体	1,056,956,700.84	862,764,349.24
塑料原材料	8,551,875,137.36	8,500,029,161.02
租金物业	36,524,649.82	6,705,482.57
让售材料	12,966,534.94	1,428,631.72
按经营地区分类		
其中：		
境内	9,400,312,580.22	9,195,221,061.46
境外	258,010,442.77	176,444,283.30

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,500,466.94	394,112.50
其他应收款坏账损失	19,744,855.66	364,156,030.48
长期应收款坏账损失	3,793,753.19	-279,687.61
合计	28,039,075.79	364,270,455.37

53、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	-6,508,235.53	-2,196,368.57
四、固定资产减值损失		-15,044,058.42
十、商誉减值损失	-155,779,487.76	-190,335,082.99
合计	-162,287,723.29	-207,575,509.98

57、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	14,567,595.09	24,982,988.68
递延所得税费用	9,389,096.62	18,523,442.16
合计	23,956,691.71	43,506,430.84

(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	272,317,751.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,079,437.86
子公司适用不同税率的影响	-28,840,967.99
调整以前期间所得税的影响	441,447.68
非应税收入的影响	-17,340,895.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,272,665.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,070,118.63
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	-7,017,046.17
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-259.80
研发费用加计扣除影响	-11,567,570.63
所得税费用	23,956,691.71

58、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助及其他收益	41,510,879.74	20,086,823.67
收到其他单位往来款	1,662,668,989.93	4,057,248.75
经营性存款利息收入	95,951,305.11	88,630,038.80
收回受限的货币资金	137,509,952.17	303,077,988.81
经营补偿收益		27,400,000.00
收回核销的坏账		785,822.50
其他	440,784.74	1,293,930.36
合计	1,938,081,911.69	445,331,852.89

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	81,883,682.52	79,961,579.45
支付其他单位往来款	1,668,476,335.65	3,680,350.49
支付受限的货币资金	1,673,911,528.12	1,548,327,945.35
金融机构手续费支出	6,119,132.91	9,230,387.29
罚款支出	325,134.50	164,770.50
其他	1,439.92	
支付投资者诉讼赔偿款	12,194,668.46	
对外捐赠	905,000.00	623,921.96
合计	3,443,816,922.08	1,641,988,955.04

59、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	248,361,059.72	463,158,709.72
加：资产减值准备	134,248,647.50	-156,694,945.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,768,038.62	130,327,352.55
使用权资产折旧	1,143,744.06	2,392,242.46
无形资产摊销	2,592,190.27	3,183,818.04
长期待摊费用摊销	10,073,838.39	9,581,387.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-1,424.66	-878,578.42
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	415,826.58	3,262,032.05

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-59,659,700.00	-22,370,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	75,025,795.43	73,111,144.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-197,751,038.28	-160,918,878.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,231,426.80	9,072,518.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,620,523.42	9,450,923.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	245,870,987.82	-393,422,263.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-250,866,819.11	-151,235,922.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	457,962,124.60	-556,538,198.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	812,572,367.56	-738,518,658.49
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	92,748.68	749,265.33
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	95,137,739.13	146,762,038.88
减：现金的期初余额	146,762,038.88	123,929,377.99
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	-51,624,299.75	22,832,660.89

二、更正后的 2024 年度合并财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,922,873,951.76	2,121,372,990.46
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		
应收账款	279,572,403.76	191,284,491.04
应收款项融资		5,202,800.00

预付款项	316,662,375.64	314,968,687.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	813,968,400.01	549,059,441.51
其中：应收利息	5,943,963.50	9,698,675.10
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,399,756,713.61	1,409,416,920.57
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,548,687.10	299,046,867.31
其他流动资产	43,372,181.12	54,525,948.97
流动资产合计	4,777,754,713.00	4,944,878,146.94
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	6,194,748.38	19,160,120.79
长期股权投资	937,670,986.65	673,224,398.19
其他权益工具投资	492,125.41	528,587.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	546,078,500.00	661,379,700.00
固定资产	1,014,720,113.86	1,126,287,397.39
在建工程	21,323,886.18	5,672,112.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,822,479.65	5,195,062.52
无形资产	268,816,307.03	225,986,047.35
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	589,055,886.44	1,382,001,993.42
长期待摊费用	2,605,129.11	26,162,521.78

递延所得税资产	49,738,039.74	38,055,250.19
其他非流动资产	3,183,921.98	7,359,542.18
非流动资产合计	3,441,702,124.43	4,171,012,733.92
资产总计	8,219,456,837.43	9,115,890,880.86
流动负债：		
短期借款	804,873,851.31	997,227,035.23
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	2,168,329,142.50	2,489,462,967.50
应付账款	237,511,682.15	234,771,567.13
预收款项	2,939,579.56	782,188.70
合同负债	471,254,297.15	146,883,678.11
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	26,191,889.85	22,926,152.53
应交税费	15,081,832.27	25,908,697.95
其他应付款	227,300,161.90	180,315,904.34
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	169,018,146.19	266,071,244.65
其他流动负债	61,263,058.60	19,094,878.15
流动负债合计	4,183,763,641.48	4,383,444,314.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	216,085,000.00	184,165,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	1,324,988.87	17,009,892.76
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,867,264.45	65,175,356.14
递延收益	57,322,579.22	66,981,180.97
递延所得税负债	68,061,357.79	133,960,640.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	357,661,190.33	467,292,070.48
负债合计	4,541,424,831.81	4,850,736,384.77
所有者权益：		
股本	2,633,836,290.00	2,633,836,290.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,669,065,212.38	1,667,555,106.18
减：库存股	4,999,833.86	4,999,833.86
其他综合收益	154,274,223.40	154,283,603.13
专项储备	463,526.34	463,526.34
盈余公积	29,747,031.56	29,747,031.56
一般风险准备		
未分配利润	-1,010,695,654.56	-410,525,682.12
归属于母公司所有者权益合计	3,471,690,795.26	4,070,360,041.23
少数股东权益	206,341,210.36	194,794,454.86
所有者权益合计	3,678,032,005.62	4,265,154,496.09
负债和所有者权益总计	8,219,456,837.43	9,115,890,880.86

（二）合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	10,261,716,207.75	9,658,323,022.96
其中：营业收入	10,261,716,207.75	9,658,323,022.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,225,125,319.91	9,605,872,885.00
其中：营业成本	10,004,481,922.54	9,370,927,624.55
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	13,392,378.19	11,080,635.96
销售费用	17,306,950.20	19,143,141.34
管理费用	84,289,380.72	79,523,465.34
研发费用	78,222,479.16	86,467,471.91
财务费用	27,432,209.10	38,730,545.90
其中：利息费用	46,278,396.11	68,940,741.74
利息收入	30,110,047.48	42,335,686.94
加：其他收益	42,753,477.30	42,187,324.38
投资收益（损失以“-”号填列）	272,645,711.23	197,751,038.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	266,059,829.89	121,573,457.97
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）	-115,301,200.00	59,659,700.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,534,571.60	28,039,075.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-840,881,729.10	-162,287,723.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,720,683.96	1,424.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-616,006,740.37	217,800,977.78
加：营业外收入	522,014.78	89,863,880.41
减：营业外支出	35,006,372.98	35,347,106.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-650,491,098.57	272,317,751.43
减：所得税费用	-61,867,881.63	23,956,691.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-588,623,216.94	248,361,059.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-588,623,216.94	248,361,059.72
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	-600,169,972.44	237,620,606.77
2.少数股东损益	11,546,755.50	10,740,452.95
六、其他综合收益的税后净额	-9,379.73	1,162,491.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,379.73	1,162,491.44
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-36,462.57	182,482.14
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	-36,462.57	182,482.14
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	27,082.84	980,009.30
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	27,082.84	386,047.09
7.其他		593,962.21
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	-588,632,596.67	249,523,551.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-600,179,352.17	238,783,098.21
归属于少数股东的综合收益总额	11,546,755.50	10,740,452.95
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.2279	0.0907
(二) 稀释每股收益	-0.2279	0.0907

(三) 合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,389,489,759.42	11,131,429,211.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,083,040.17	62,308,294.06
收到其他与经营活动有关的现金	2,619,433,472.89	1,938,081,911.69
经营活动现金流入小计	15,022,006,272.48	13,131,819,416.79
购买商品、接受劳务支付的现金	9,652,696,818.58	8,685,034,795.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	114,072,743.35	116,287,433.67
支付的各项税费	76,409,864.79	74,107,897.93
支付其他与经营活动有关的现金	5,086,813,873.45	3,443,816,922.08
经营活动现金流出小计	14,929,993,300.17	12,319,247,049.23
经营活动产生的现金流量净额	92,012,972.31	812,572,367.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,308,585.00	462,911.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	160,491,233.07	76,590,049.10
投资活动现金流入小计	161,799,818.07	77,052,960.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,538,522.72	30,111,548.69
投资支付的现金		379,935.96
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	94,538,522.72	30,491,484.65
投资活动产生的现金流量净额	67,261,295.35	46,561,475.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	692,859,018.51	1,238,441,319.28
收到其他与筹资活动有关的现金	1,958,475,000.00	1,081,681,410.90
筹资活动现金流入小计	2,651,334,018.51	2,320,122,730.18
偿还债务支付的现金	1,270,817,848.51	1,415,685,993.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,899,551.97	60,098,869.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,386,249,520.55	1,748,976,663.32
筹资活动现金流出小计	2,696,966,921.03	3,224,761,525.73
筹资活动产生的现金流量净额	-45,632,902.52	-904,638,795.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,780,641.45	-6,119,347.72
五、现金及现金等价物净增加额	107,860,723.69	-51,624,299.75
加：期初现金及现金等价物余额	95,137,739.13	146,762,038.88
六、期末现金及现金等价物余额	202,998,462.82	95,137,739.13

（四）合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,633,836,290.00				1,667,555,106.18	4,999,833.86	15,428,360.313	46,352,634	29,747,031.56		-4,10,525,682.12		4,070,360,041.23	19,479,445.486	4,265,154,496.09
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,633,836,290.00				1,667,555,106.18	4,999,833.86	15,428,360.313	46,352,634	29,747,031.56		-4,10,525,682.12		4,070,360,041.23	19,479,445.486	4,265,154,496.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,510,106.20		-9,379.73				-6,00,169,972.44		-5,98,669,245.97	11,546,755.50	-5,87,122,490.47
（一）综合收益总额							-9,379.73				-6,00,169,972.44		-6,00,179,352.17	11,546,755.50	-5,88,632,596.67
（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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积															

转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								11,607,343.08					11,607,343.08		11,607,343.08
2. 本期使用								11,607,343.08					11,607,343.08		11,607,343.08
(六) 其他					1,510,106.20								1,510,106.20		1,510,106.20
四、本期	2,633,836,				1,669,065,	4,999,833.	15,427,422	46,352,634	29,747,031.		-1,010,695,		3,471,690,	20,634,121	3,678,032,

未余额	290.00				212.38	86	3.40		56		654.56		795.26	0.36	005.62
-----	--------	--	--	--	--------	----	------	--	----	--	--------	--	--------	------	--------

合并财务报表相关附注

2024年度财务报告中“七、合并财务报表主要项目注释”相关内容更正如下：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,943,963.50	9,698,675.10
其他应收款	808,024,436.51	539,360,766.41
合计	813,968,400.01	549,059,441.51

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
林氏家族违规事项形成的债权	963,661,790.59	963,710,270.59
借款	500,000.00	500,000.00
押金、保证金	10,885,211.89	5,707,302.00
代垫工程款	434,258.00	434,258.00
股权转让款	10,000,000.00	10,000,000.00
代垫款	11,985,094.26	2,859,477.31
员工备用金	7,540.72	7,540.72
待退回款	10,408,749.84	10,208,749.84
未退回减资款	450,000.00	450,000.00
往来款	830,013,458.47	561,286,039.73
合计	1,838,346,103.77	1,555,163,638.19

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）	845,760,421.08	567,480,061.48
1至2年	5,070,930.00	851,384.26
2至3年	710,560.72	107,001.00
3年以上	986,804,191.97	986,725,191.45
3至4年	87,001.00	324,960.00
4至5年	324,680.00	1,395,253.00
5年以上	986,392,510.97	985,004,978.45
合计	1,838,346,103.77	1,555,163,638.19

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	984,304,798.43	53.54%	984,304,798.43	100.00%		984,353,278.43	63.30%	984,353,278.43	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	854,041,305.34	46.46%	46,016,868.83	5.39%	808,024,436.51	570,810,359.76	36.70%	31,449,593.35	5.51%	539,360,766.41
其中：										
账龄组合	854,041,305.34	46.46%	46,016,868.83	5.39%	808,024,436.51	570,810,359.76	36.70%	31,449,593.35	5.51%	539,360,766.41
合计	1,838,346,103.77	100.00%	1,030,321,667.26	56.05%	808,024,436.51	1,555,163,638.19	100.00%	1,015,802,871.78	65.32%	539,360,766.41

4) 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	845,760,421.08	42,288,021.05	5.00%
12年	5,070,930.00	1,014,186.00	20.00%
23年	710,560.72	215,268.24	30.30%
34年	87,001.00	87,001.00	100.00%
45年	324,680.00	324,680.00	100.00%
5年以上	2,087,712.54	2,087,712.54	100.00%
合计	854,041,305.34	46,016,868.83	

5) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	28,650,761.35		987,152,110.43	1,015,802,871.78
2024年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段	-145,671.00		145,671.00	
本期计提	15,009,384.94			15,009,384.94
本期转回			490,589.46	490,589.46
2024年12月31日余额	43,514,475.29		986,807,191.97	1,030,321,667.26

6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	转销或核销	其他	
坏账准备	1,015,802,871.78	15,009,384.94	490,589.46			1,030,321,667.26
合计	1,015,802,871.78	15,009,384.94	490,589.46			1,030,321,667.26

7) 按欠款方归集的期末余额前十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
林氏家族	违规事项形成的债权	963,661,790.59	3年以上	52.42%	963,661,790.59
广东亨霖石化有限公司	往来款	161,449,414.04	1年以内	8.78%	8,072,470.70
汕头市金塑化工科技有限公司	往来款	129,706,750.15	1年以内	7.06%	6,485,337.51
汕头市华试供应链管理有限公司	往来款	104,731,994.35	1年以内	5.48%	5,236,599.72
广东金丰盈农业生产资料有限公司	往来款	102,362,517.02	1年以内	5.57%	5,118,125.85
合计		1,461,912,466.15		79.53%	1,004,750,831.35

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值	账面价值

		准备			准备	
原材料	102,373,219.09		102,373,219.09	104,167,004.03		104,167,004.03
在产品	128,239,722.54	44,973,841.54	83,265,881.00	207,563,679.81	1,766,456.01	205,797,223.80
库存商品	82,512,646.95	2,777.50	82,509,869.45	91,949,310.44	44.19	91,949,266.25
发出商品	1,136,333,203.16	4,725,459.09	1,131,607,744.07	1,014,011,617.83	6,508,191.34	1,007,503,426.49
合计	1,449,458,791.74	49,702,078.13	1,399,756,713.61	1,417,691,612.11	8,274,691.54	1,409,416,920.57

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,766,456.01	43,207,385.53				44,973,841.54
库存商品	44.19	2,777.50		44.19		2,777.50
发出商品	6,508,191.34	4,725,459.09		6,508,191.34		4,725,459.09
合计	8,274,691.54	47,935,622.12		6,508,235.53		49,702,078.13

19、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
可抵扣亏损	89,846,564.23	17,432,837.75	35,739,583.78	8,228,475.95
坏账准备	64,760,150.55	15,063,286.95	63,332,830.56	13,491,693.19
存货跌价准备	49,702,078.13	7,927,397.33	8,274,691.54	1,890,815.04
递延收益	57,322,579.22	8,598,386.88	66,981,180.97	10,048,843.82
其他权益工具投资	1,550,000.00	232,500.00	1,550,000.00	232,500.00
租赁负债形成的暂时性差异	1,934,523.32	483,630.83	16,651,688.76	4,162,922.19
合计	265,115,895.45	49,738,039.74	192,529,975.61	38,055,250.19

24、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	23,793,233.34	33,944,574.00
应付费用	20,955,212.18	23,910,180.56
货款	169,420,433.44	146,772,735.73
应付设备款	23,342,803.19	30,144,076.84
合计	237,511,682.15	234,771,567.13

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,665,554,209.37			1,665,554,209.37

其他资本公积	2,000,896.81	1,510,106.20		3,511,003.01
合计	1,667,555,106.18	1,510,106.20		1,669,065,212.38

单位：元

42、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	-410,525,682.12	-648,146,288.89
调整后期初未分配利润	-410,525,682.12	-648,146,288.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-600,169,972.44	237,620,606.77
期末未分配利润	-1,010,695,654.56	-410,525,682.12

43、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	10,220,805,743.47	9,990,972,803.34	9,610,839,894.70	9,362,910,211.18
其他业务	40,910,464.28	13,509,119.20	47,483,128.26	8,017,413.37
合计	10,261,716,207.75	10,004,481,922.54	9,658,323,022.96	9,370,927,624.55

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

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	10,261,716,207.75		9,658,323,022.96	
营业收入扣除项目合计金额	40,910,464.28	租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特的利息收入	47,483,128.26	租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特的利息收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.40%		0.49%	
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。	38,041,764.36	租金收入、服务费收入、材料销售收入	36,019,830.36	租金收入、服务费收入、材料销售收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计	2,868,699.92	对益曼特的利息收入	11,463,297.90	对益曼特的利息收入

年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
与主营业务无关的业务收入小计	40,910,464.28	租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特的利息收入	47,483,128.26	租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特的利息收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0		0	
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	10,220,805,743.47	扣除租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特利息收入后的收入	9,610,839,894.70	扣除租金收入、服务费收入、材料销售收入、对益曼特利息收入后的收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
医药中间体	1,061,094,633.45	873,326,376.33
大宗贸易	9,158,309,315.62	9,117,383,003.48
让售材料	5,776,460.45	2,838,853.94
园区经营及其他	36,535,798.23	10,933,688.79
按经营地区分类		
其中：		
境内	10,048,397,189.04	9,831,371,093.74
境外	213,319,018.71	173,110,828.80

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-15,355,963.08	4,500,466.94
其他应收款坏账损失	-14,518,795.48	19,744,855.66
长期应收款坏账损失	16,340,186.96	3,793,753.19
合计	-13,534,571.60	28,039,075.79

53、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	-47,935,622.12	-6,508,235.53

值损失		
十、商誉减值损失	-792,946,106.98	-155,779,487.76
合计	-840,881,729.10	-162,287,723.29

57、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	12,170,853.82	14,567,595.09
递延所得税费用	-74,038,735.45	9,389,096.62
合计	61,867,881.63	23,956,691.71

(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	-650,491,098.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-162,622,774.64
子公司适用不同税率的影响	-33,359,691.29
调整以前期间所得税的影响	1,526,810.80
非应税收入的影响	-39,666,988.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	201,533,676.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,243,680.87
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	7,416,468.48
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,668.96
研发费用加计扣除影响	-10,450,033.49
所得税费用	-61,867,881.63

59、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他收益	30,126,009.10	41,510,879.74
收到其他单位往来款	2,284,930,615.06	726,884.93
经营性存款利息收入	28,676,163.16	95,951,305.11
收回受限的货币资金	273,507,724.85	137,509,952.17
收到购房意向金	1,853,354.00	
其他	339,606.72	1,662,382,889.74
合计	2,619,433,472.89	1,938,081,911.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	68,425,016.62	81,883,682.52
支付其他单位往来款	2,294,955,722.20	8,479,883.65
支付受限的货币资金	2,645,993,854.91	1,673,911,528.12
金融机构手续费支出	5,481,112.50	6,119,132.91
罚款支出	249,436.25	325,134.50
支付申虹赔偿款和保证金	17,006,500.00	
退回政府补助款	1,000,000.00	
支付投资者诉讼赔偿款	52,919,863.01	12,194,668.46
对外捐赠	614,578.00	905,000.00
其他	167,789.96	1,659,997,891.92
合计	5,086,813,873.45	3,443,816,922.08

60、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	-588,623,216.94	248,361,059.72
加：资产减值准备	854,416,300.70	134,248,647.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,881,289.79	135,768,038.62
使用权资产折旧	1,304,533.59	1,143,744.06
无形资产摊销	2,435,860.46	2,592,190.27
长期待摊费用摊销	26,225,611.76	10,073,838.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,720,683.96	-1,424.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	184.62	415,826.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	115,301,200.00	-59,659,700.00
财务费用（收益以“-”号填列）	47,542,276.27	75,025,795.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-272,645,711.23	-197,751,038.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,682,789.55	-5,231,426.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-65,899,282.82	14,620,523.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,660,206.96	245,870,987.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-492,102,741.10	-250,866,819.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	328,919,933.76	457,962,124.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,012,972.31	812,572,367.56
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	2,344,755.85	92,748.68
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	202,998,462.82	95,137,739.13
减：现金的期初余额	95,137,739.13	146,762,038.88
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	107,860,723.69	51,624,299.75

三、更正后的 2025 年第一季度合并财务报表

(一) 合并资产负债表

2025 年 3 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,888,858,325.04	1,922,873,951.76
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		
应收账款	311,426,360.65	279,572,403.76
应收款项融资		
预付款项	415,574,527.00	316,662,375.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	640,432,675.95	813,968,400.01
其中：应收利息	6,334,314.62	5,943,963.50
应收股利	99,900,000.00	
买入返售金融资产		
存货	1,040,749,489.05	1,399,756,713.61
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,548,687.10	1,548,687.10

其他流动资产	54,021,926.35	43,372,181.12
流动资产合计	4,352,611,991.14	4,777,754,713.00
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	6,194,748.38	6,194,748.38
长期股权投资	858,527,281.93	937,670,986.65
其他权益工具投资	492,125.41	492,125.41
其他非流动金融资产		
投资性房地产	546,078,500.00	546,078,500.00
固定资产	981,756,999.02	1,014,720,113.86
在建工程	30,236,554.94	21,323,886.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,786,575.32	1,822,479.65
无形资产	267,781,780.55	268,816,307.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	589,055,886.44	589,055,886.44
长期待摊费用	1,772,200.56	2,605,129.11
递延所得税资产	47,341,277.11	49,738,039.74
其他非流动资产	9,808,643.64	3,183,921.98
非流动资产合计	3,340,832,573.30	3,441,702,124.43
资产总计	7,693,444,564.44	8,219,456,837.43
流动负债：		
短期借款	893,590,983.92	804,873,851.31
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	2,184,276,811.25	2,168,329,142.50
应付账款	206,853,508.00	237,511,682.15
预收款项	1,373,475.56	2,939,579.56

合同负债	201,901,960.10	471,254,297.15
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	11,342,732.45	26,191,889.85
应交税费	13,952,282.83	15,081,832.27
其他应付款	246,997,637.61	227,300,161.90
其中：应付利息		
应付股利	19,800,000.00	
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	8,615,557.84	169,018,146.19
其他流动负债	26,247,254.79	61,263,058.60
流动负债合计	3,795,152,204.35	4,183,763,641.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,465,000.00	216,085,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,167,059.84	1,324,988.87
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,442,008.46	14,867,264.45
递延收益	55,137,095.45	57,322,579.22
递延所得税负债	67,935,947.06	68,061,357.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	339,147,110.81	357,661,190.33
负债合计	4,134,299,315.16	4,541,424,831.81
所有者权益：		
股本	2,632,580,490.00	2,633,836,290.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,669,303,793.56	1,669,065,212.38
减：库存股	330,019,212.16	4,999,833.86
其他综合收益	154,271,605.97	154,274,223.40
专项储备	463,526.34	463,526.34
盈余公积	29,747,031.56	29,747,031.56
一般风险准备		
未分配利润	-786,616,595.81	-1,010,695,654.56
归属于母公司所有者权益合计	3,369,730,639.46	3,471,690,795.26
少数股东权益	189,414,609.82	206,341,210.36
所有者权益合计	3,559,145,249.28	3,678,032,005.62
负债和所有者权益总计	7,693,444,564.44	8,219,456,837.43

(二) 合并利润表

2025年1-3月

单位：元

项目	2025年一季度	2024年一季度
一、营业总收入	2,319,175,585.39	2,540,331,949.74
其中：营业收入	2,319,175,585.39	2,540,331,949.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,299,402,717.88	2,508,317,284.69
其中：营业成本	2,253,325,356.44	2,458,723,131.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,981,773.03	2,008,916.92
销售费用	2,932,968.24	2,111,224.24
管理费用	17,342,902.27	25,123,078.45
研发费用	13,785,387.76	15,239,845.62
财务费用	9,034,330.14	5,111,088.29
其中：利息费用	8,318,234.48	9,420,521.90
利息收入	3,971,611.14	7,727,508.25
加：其他收益	4,558,510.40	26,274,517.15

投资收益（损失以“—”号填列）	200,220,502.82	10,382,531.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	200,220,502.82	10,189,099.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	16,809,062.63	-1,442,978.32
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-9,619,994.95	-3,528,894.61
资产处置收益（损失以“—”号填列）		439,327.90
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	231,740,948.41	64,139,168.48
加：营业外收入	15,379.98	66,681.26
减：营业外支出	136,513.89	56,370.73
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	231,619,814.50	64,149,479.01
减：所得税费用	4,667,356.27	5,627,563.61
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	226,952,458.23	58,521,915.40
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	226,952,458.23	58,521,915.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	224,079,058.75	55,255,524.83
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	2,873,399.48	3,266,390.57
六、其他综合收益的税后净额	-2,617.43	369,207.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,617.43	369,207.74
（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	-2,617.43	369,207.74
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	-2,617.43	369,207.74
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	226,949,840.80	58,891,123.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	224,076,441.32	55,624,732.57

归属于少数股东的综合收益总额	2,873,399.48	3,266,390.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0851	0.0210
（二）稀释每股收益	0.0851	0.0210

（三）合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年一季度	2024 年一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,183,927,681.46	2,631,509,162.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,031,866.22	4,016,655.11
收到其他与经营活动有关的现金	706,023,530.95	659,114,193.24
经营活动现金流入小计	2,890,983,078.63	3,294,640,010.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,877,755,161.67	2,991,055,284.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,401,996.93	35,800,834.14
支付的各项税费	12,202,318.11	15,831,233.77
支付其他与经营活动有关的现金	783,008,002.36	620,362,175.82
经营活动现金流出小计	2,713,367,479.07	3,663,049,528.23
经营活动产生的现金流量净额	177,615,599.56	-368,409,517.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	180,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		606,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,314,245.16	4,288,661.44

投资活动现金流入小计	181,314,245.16	4,895,411.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,144,763.42	47,497,678.64
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,144,763.42	47,497,678.64
投资活动产生的现金流量净额	160,169,481.74	-42,602,267.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	314,114,277.00	164,046,729.11
收到其他与筹资活动有关的现金		494,450,000.00
筹资活动现金流入小计	314,114,277.00	658,496,729.11
偿还债务支付的现金	411,159,888.27	239,579,763.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,681,886.51	10,071,305.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	330,064,212.16	18,463,069.55
筹资活动现金流出小计	750,905,986.94	268,114,138.57
筹资活动产生的现金流量净额	-436,791,709.94	390,382,590.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,444,539.53	-452,860.75
五、现金及现金等价物净增加额	-100,451,168.17	-21,082,055.24
加：期初现金及现金等价物余额	202,998,462.82	95,137,739.13
六、期末现金及现金等价物余额	102,547,294.65	74,055,683.89

四、更正后的 2025 年半年度合并财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,050,315,870.44	1,922,873,951.76
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		
应收账款	344,926,314.53	279,572,403.76
应收款项融资		
预付款项	311,721,054.69	316,662,375.64

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	414,612,902.77	813,968,400.01
其中：应收利息	2,871,004.91	5,943,963.50
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,160,221,209.74	1,399,756,713.61
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,548,687.10	1,548,687.10
其他流动资产	60,058,378.84	43,372,181.12
流动资产合计	3,343,404,418.11	4,777,754,713.00
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	6,194,748.38	6,194,748.38
长期股权投资	1,085,892,240.49	937,670,986.65
其他权益工具投资	492,125.41	492,125.41
其他非流动金融资产		
投资性房地产	546,078,500.00	546,078,500.00
固定资产	952,472,040.06	1,014,720,113.86
在建工程	54,035,588.17	21,323,886.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,531,421.19	1,822,479.65
无形资产	267,143,191.25	268,816,307.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	589,025,886.44	589,055,886.44
长期待摊费用	2,351,603.36	2,605,129.11
递延所得税资产	52,336,972.10	49,738,039.74

其他非流动资产	3,289,280.71	3,183,921.98
非流动资产合计	3,560,843,597.56	3,441,702,124.43
资产总计	6,904,248,015.67	8,219,456,837.43
流动负债：		
短期借款	1,054,048,388.69	804,873,851.31
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	1,327,250,701.76	2,168,329,142.50
应付账款	225,793,947.94	237,511,682.15
预收款项	5,386,649.75	2,939,579.56
合同负债	105,662,549.43	471,254,297.15
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	14,547,249.58	26,191,889.85
应交税费	9,499,033.62	15,081,832.27
其他应付款	279,524,011.23	227,300,161.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,621,593.95	169,018,146.19
其他流动负债	13,736,131.41	61,263,058.60
流动负债合计	3,044,070,257.36	4,183,763,641.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	199,149,250.00	216,085,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,008,801.53	1,324,988.87

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,924,232.48	14,867,264.45
递延收益	52,951,611.68	57,322,579.22
递延所得税负债	67,810,537.50	68,061,357.79
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	339,844,433.19	357,661,190.33
负债合计	3,383,914,690.55	4,541,424,831.81
所有者权益：		
股本	2,632,580,490.00	2,633,836,290.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,664,728,462.14	1,669,065,212.38
减：库存股	499,999,655.85	4,999,833.86
其他综合收益	154,266,608.77	154,274,223.40
专项储备	463,526.34	463,526.34
盈余公积	29,747,031.56	29,747,031.56
一般风险准备		
未分配利润	-655,108,975.09	-1,010,695,654.56
归属于母公司所有者权益合计	3,326,677,487.87	3,471,690,795.26
少数股东权益	193,655,837.25	206,341,210.36
所有者权益合计	3,520,333,325.12	3,678,032,005.62
负债和所有者权益总计	6,904,248,015.67	8,219,456,837.43

（二）合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	4,251,600,575.32	5,075,283,650.58
其中：营业收入	4,251,600,575.32	5,075,283,650.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,253,012,001.20	5,041,590,780.27
其中：营业成本	4,151,735,800.33	4,942,406,393.30
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,059,231.41	5,781,383.05
销售费用	6,606,647.42	5,563,296.57
管理费用	42,773,295.50	47,937,471.29
研发费用	29,570,685.40	29,474,430.69
财务费用	14,266,341.14	10,427,805.37
其中：利息费用	17,124,030.93	27,229,128.81
利息收入	9,599,739.61	22,206,639.35
加：其他收益	7,173,622.27	30,639,305.25
投资收益（损失以“—”号填列）	426,649,714.15	23,214,209.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	425,284,768.12	20,556,279.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-53,196,967.94	1,699,466.13
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-18,006,311.33	-3,296,259.21
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-2,827.88	1,141,162.90
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	361,205,803.39	87,090,754.51
加：营业外收入	292,917.84	165,549.74
减：营业外支出	1,263,057.45	20,651,844.33
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	360,235,663.78	66,604,459.92
减：所得税费用	-2,465,642.58	5,134,672.20
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	362,701,306.36	61,469,787.72
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	362,701,306.36	61,469,787.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	355,586,679.47	56,254,819.00
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	7,114,626.89	5,214,968.72

六、其他综合收益的税后净额	-7,614.63	11,417.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,614.63	11,417.43
（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	-7,614.63	11,417.43
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-7,614.63	11,417.43
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	362,693,691.73	61,481,205.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	355,579,064.84	56,266,236.43
归属于少数股东的综合收益总额	7,114,626.89	5,214,968.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1351	0.0214
（二）稀释每股收益	0.1351	0.0214

（三）合并现金流量表

2025年1-6月

单位：元

项目	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,409,193,777.81	5,540,216,477.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,174,767.74	8,474,307.06
收到其他与经营活动有关的现金	1,236,132,211.99	1,423,718,429.84
经营活动现金流入小计	5,648,500,757.54	6,972,409,214.26
购买商品、接受劳务支付的现金	4,158,256,953.21	5,160,690,166.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	66,613,476.73	63,957,137.83
支付的各项税费	29,909,647.22	56,699,619.45
支付其他与经营活动有关的现金	1,168,480,754.60	1,490,458,173.82
经营活动现金流出小计	5,423,260,831.76	6,771,805,097.83
经营活动产生的现金流量净额	225,239,925.78	200,604,116.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	279,900,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,308,585.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		99,746,712.35
投资活动现金流入小计	279,900,000.00	101,055,297.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,721,714.47	57,324,181.67
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,203,055.00	
投资活动现金流出小计	36,924,769.47	57,324,181.67
投资活动产生的现金流量净额	242,975,230.53	43,731,115.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	527,498,484.20	342,852,073.97
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	28,537,500.00
筹资活动现金流入小计	557,498,484.20	371,389,573.97
偿还债务支付的现金	454,366,545.87	491,082,585.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,994,651.48	23,263,871.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	670,328,033.28	81,714,729.10
筹资活动现金流出小计	1,159,689,230.63	596,061,186.22
筹资活动产生的现金流量净额	-602,190,746.43	-224,671,612.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,673,767.83	-1,981,563.64
五、现金及现金等价物净增加额	-135,649,357.95	17,682,056.22
加：期初现金及现金等价物余额	202,998,462.82	95,137,739.13
六、期末现金及现金等价物余额	67,349,104.87	112,819,795.35

(四) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2025年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	2,633,836,290.00				1,669,065,212.38	4,999,833.86	154,274,223.40	463,526.34	29,747,031.56		-1,010,695,654.56	3,471,690,795.26	206,341,210.36	3,678,032,005.62	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,633,836,290.00				1,669,065,212.38	4,999,833.86	154,274,223.40	463,526.34	29,747,031.56		-1,010,695,654.56	3,471,690,795.26	206,341,210.36	3,678,032,005.62	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,255,800.00				-4,336,750.24	494,999,821.99	-7,614.63				355,586,679.47	-145,013,307.39	-12,685,373.11	-157,698,680.50	
（一）综合收益总额							-7,614.63				355,586,679.47	355,579,064.84	7,114,626.89	362,693,691.73	

(二) 所有者投入和减少资本	-1,255,800.00					-3,744,033.86	-4,999,833.86															
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	-1,255,800.00					-3,744,033.86	-4,999,833.86															
(三) 利润分配																					-19,800,000.00	-19,800,000.00
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																					-19,800,000.00	-19,800,000.00
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																						

								0						
2. 本期使用								4,163,523.20				4,163,523.20	1,034,882.45	5,198,405.65
(六) 其他				626,977.88								626,977.88		626,977.88
四、本期期末余额	2,633,836,290.00			1,668,182,084.06	4,999,833.86	154,295,020.56	463,526.34	29,747,031.56		-354,270,863.12		4,127,253,255.54	200,009,423.58	4,327,262,679.12

合并财务报表相关附注

2025 年半年度财务报告中“七、合并财务报表主要项目注释”相关内容更正如下：

2、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）	349,128,632.44	290,871,665.36
1 至 2 年	10,245,709.60	7,163,756.44
2 至 3 年	162,064.65	2,228,381.65
3 年以上	2,091,979.03	251,336.45
3 至 4 年	2,003,841.33	
4 至 5 年	88,137.70	88,137.70
5 年以上		163,198.75
合计	361,628,385.72	300,515,139.90

(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	12,095,491.84	3.34%	12,095,491.84	100.00%	0.00	12,431,290.91	4.14%	12,431,290.91	100.00%	0.00

其中:										
按组合 计提坏账 准备的应 收账款	349,5 32,893.8 8	96.66 %	4,606, 579.35	1.32%	344,9 26,314.5 3	288,0 83,848.9 9	95.86 %	8,511, 445.23	2.95%	279,5 72,403.7 6
其中:										
应收大 宗商品贸 易客户	269,0 94,499.9 0	74.42 %	314,0 56.53	0.12%	268,7 80,443.3 7	124,3 89,654.0 6	41.39 %	124,5 47.87	0.10%	124,2 65,106.1 9
应收医 药中间体 客户	80,00 3,917.58	22.12 %	4,246, 099.00	5.31%	75,75 7,818.58	161,3 54,925.6 8	53.69 %	8,263, 433.90	5.12%	153,0 91,491.7 8
应收服 务类客户	434,4 76.40	0.12%	46,42 3.82	10.69 %	388,0 52.58	2,339, 269.25	0.78%	123,4 63.46	5.28%	2,215, 805.79
合计	361,6 28,385.7 2	100.0 0%	16,70 2,071.19	4.62%	344,9 26,314.5 3	300,5 15,139.9 0	100.0 0%	20,94 2,736.14	6.97%	279,5 72,403.7 6

(3) 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	
坏账准备	20,942,736.1 4		4,077,466.20	163,198.75		16,702,071.1 9
合计	20,942,736.1 4		4,077,466.20	163,198.75		16,702,071.1 9

(4) 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
广东金丰盈农业生产资料有限公司	37,470,121.68	0	37,470,121.68	10.36%	37,470.12
文道供应链管理(清远)有限公司	25,096,810.00	0	25,096,810.00	6.94%	25,096.81
广东亨霖石化有限公司	23,541,707.25	0	23,541,707.25	6.51%	23,541.71
汕头市碧丰发展有限公司	21,048,239.42	0	21,048,239.42	5.82%	21,048.24
汕头市华试供应链管理有限公司	20,575,660.12	0	20,575,660.12	5.69%	20,575.66
合计	127,732,538.47	0	127,732,538.47	35.32%	127,732.54

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,871,004.91	5,943,963.50
其他应收款	411,741,897.86	808,024,436.51
合计	414,612,902.77	813,968,400.01

(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
林氏家族违规事项形成的债权	1,041,726,886.48	963,661,790.59
借款	500,000.00	500,000.00
押金、保证金	7,539,330.89	10,885,211.89
代垫工程款	462,458.00	434,258.00
股权转让款	10,000,000.00	10,000,000.00
代垫款	2,772,657.90	11,985,094.26
员工备用金	7,540.72	7,540.72
待退回款	10,409,023.35	10,408,749.84
未退回减资款	450,000.00	450,000.00
往来款	425,470,101.92	830,013,458.47
合计	1,499,337,999.26	1,838,346,103.77

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)	509,644,928.03	845,760,421.08
1至2年	2,109,488.54	5,070,930.00
2至3年	76,380.72	710,560.72
3年以上	987,507,201.97	986,804,191.97
3至4年	790,011.00	87,001.00
4至5年	322,680.00	324,680.00
5年以上	986,394,510.97	986,392,510.97
合计	1,499,337,999.26	1,838,346,103.77

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,062,369,894.32	70.86%	1,062,369,894.32	100.00%	0.00	984,304,798.43	53.54%	984,304,798.43	100.00%	0.00
其中:										
按组合合计计提坏账准备	436,968,104.94	29.14%	25,226,207.08	5.77%	411,741,897.86	854,041,305.34	46.46%	46,016,868.83	5.39%	808,024,436.51
其中:										
账龄组合	436,968,104.94	29.14%	25,226,207.08	5.77%	411,741,897.86	854,041,305.34	46.46%	46,016,868.83	5.39%	808,024,436.51
合计	1,499,337,999.26	100.00%	1,087,596,101.40	72.54%	411,741,897.86	1,838,346,103.77	100.00%	1,030,321,667.26	56.05%	808,024,436.51

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	431,579,832.14	21,578,991.61	5.00%
1-2年	2,109,488.54	421,897.71	20.00%
2-3年	76,380.72	22,914.22	30.30%
3-4年	790,011.00	790,011.00	100.00%
4-5年	322,680.00	322,680.00	100.00%
5年以上	2,089,712.54	2,089,712.54	100.00%
合计	436,968,104.94	25,226,207.08	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额	43,514,475.29		986,807,191.97	1,030,321,667.26
2025年1月1日余额在本期				

——转入第三阶段	700,000.00		700,000.00	0.00
本期计提			78,065,105.89	78,065,105.89
本期转回	20,790,671.75			20,790,671.75
2025年6月30日余额	22,023,803.54		1,065,572,297.86	1,087,596,101.40

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	转销或核销	其他	
坏账准备	1,030,321.66	78,065,105.8	20,790,671.7			1,087,596,101.
	7.26	9	5			40
合计	1,030,321.66	78,065,105.8	20,790,671.7			1,087,596,101.
	7.26	9	5			40

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
林氏家族	违规事项形成的债权	1,041,726,886.48	3年以上	69.48%	1,041,726,886.48
广东亨霖石化有限公司	往来款	87,222,992.45	1年以内	5.82%	4,361,149.62
汕头市华试供应链管理有限公司	往来款	83,908,146.14	1年以内	5.60%	4,195,407.31
汕头市金塑化工科技有限公司	往来款	75,923,348.83	1年以内	5.06%	3,796,167.44
广东金丰盈农业生产资料有限公司	往来款	46,503,475.96	1年以内	3.10%	2,325,173.80
合计		1,335,284,849.86		89.06%	1,056,404,784.65

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	73,741,641.74		73,741,641.74	102,373,219.0		102,373,219.0

				9		9
在产品	152,271,065.28	33,388,322.06	118,882,743.2 2	128,239,722.5 4	44,973,841.54	83,265,881.00
库存商品	435,851,622.52	2,808,357.47	433,043,265.0 5	82,512,646.95	2,777.50	82,509,869.45
发出商品	548,737,695.52	15,197,858.55	533,539,836.9 7	1,136,333,203. 16	4,725,459.09	1,131,607,744. 07
委托加工物资	1,013,722.76		1,013,722.76			
合计	1,211,615,747.8 2	51,394,538.08	1,160,221,209. 74	1,449,458,791. 74	49,702,078.13	1,399,756,713. 61

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	44,973,841.54			11,585,519.48		33,388,322.06
库存商品	2,777.50	2,808,419.47		2,839.50		2,808,357.47
发出商品	4,725,459.09	15,197,891.86		4,725,492.40		15,197,858.55
合计	49,702,078.13	18,006,311.33		16,313,851.38		51,394,538.08

19、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
可抵扣亏损	128,346,047.07	24,987,159.43	89,846,564.23	17,432,837.75
坏账准备	40,074,480.87	9,257,577.98	64,760,150.55	15,063,286.95
存货跌价准备	51,394,538.08	9,509,394.07	49,702,078.13	7,927,397.33
递延收益	52,951,611.68	7,942,741.75	57,322,579.22	8,598,386.88
其他权益工具投资	1,550,000.00	232,500.00	1,550,000.00	232,500.00
租赁负债形成的暂时性差异	1,630,395.48	407,598.87	1,934,523.32	483,630.83
合计	275,947,073.18	52,336,972.10	265,115,895.45	49,738,039.74

24、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

工程款	14,384,259.40	23,793,233.34
应付费	10,794,968.52	20,955,212.18
货款	173,094,792.80	169,420,433.44
应付设备款	27,519,927.22	23,342,803.19
合计	225,793,947.94	237,511,682.15

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,665,554,209.37		3,744,033.86	1,661,810,175.51
其他资本公积	3,511,003.01		592,716.38	2,918,286.63
合计	1,669,065,212.38		4,336,750.24	1,664,728,462.14

42、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	-1,010,695,654.56	-410,525,682.12
调整后期初未分配利润	-1,010,695,654.56	-410,525,682.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	355,586,679.47	-600,169,972.44
期末未分配利润	-655,108,975.09	-1,010,695,654.56

43、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	4,240,175,365.63	4,149,172,697.12	5,056,352,394.04	4,939,159,712.62
其他业务	11,425,209.69	2,563,103.21	18,931,256.54	3,246,680.68
合计	4,251,600,575.32	4,151,735,800.33	5,075,283,650.58	4,942,406,393.30

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
医药中间体	438,625,122.23	348,464,228.71

大宗贸易	3,801,422,036.65	3,800,708,468.41
园区经营等	11,553,416.44	2,563,103.21
按经营地区分类		
其中：		
境内	4,144,692,397.92	4,084,647,717.98
境外	106,908,177.40	67,088,082.35

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,940,698.12	-1,838,028.14
其他应收款坏账损失	-57,137,666.06	-1,148,654.80
长期应收款坏账损失		4,686,149.07
合计	-53,196,967.94	1,699,466.13

52、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	-18,006,311.33	-3,296,259.21
合计	-18,006,311.33	-3,296,259.21

56、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	384,110.06	3,468,649.45
递延所得税费用	-2,849,752.64	1,666,022.75
合计	-2,465,642.58	5,134,672.20

(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	360,235,663.78

按法定/适用税率计算的所得税费用	90,058,915.95
子公司适用不同税率的影响	-45,010,239.92
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-64,133,951.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	369,264.38
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	-340,206.01
研发费用加计扣除影响	21,001,986.29
合并抵销影响	-4,407,006.35
所得税费用	-4,405.19

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他收益	1,645,281.44	26,363,061.24
收到其他单位往来款	1,108,600,928.36	534,665.29
经营性存款利息收入	12,621,407.63	18,747,206.32
收回受限的货币资金	80,709,903.79	71,598,626.09
收到购房意向金	32,282,493.00	
其他	272,197.77	1,306,474,870.90
合计	1,236,132,211.99	1,423,718,429.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	21,503,303.25	23,574,680.05
支付其他单位往来款	1,105,382,750.72	421,577.53
支付的受限货币资金	25,654,760.42	140,712,442.66
金融机构手续费支出	2,100,458.40	2,818,434.36
罚款支出	698,340.11	135,003.82
支付投资者诉讼赔偿款	12,988,603.54	16,980,541.45
其他	19,938.16	1,305,695,493.95
对外捐赠	132,600.00	120,000.00
合计	1,168,480,754.60	1,490,458,173.82

59、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	362,701,306.36	61,469,787.73
加：资产减值准备	71,203,279.27	1,596,793.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,853,721.59	69,456,529.41
使用权资产折旧	291,058.40	423,920.49
无形资产摊销	1,673,115.78	1,398,120.01
长期待摊费用摊销	351,302.99	3,236,388.66
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）	2,827.88	-1,141,162.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		2,993.76
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	20,231,924.08	28,656,315.71
投资损失（收益以“－”号填列）	-426,649,714.15	-23,214,209.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,598,932.36	2,638,651.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-250,820.29	-964,178.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	239,535,503.87	200,561,582.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	394,877,129.46	-277,517,636.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-506,981,777.10	134,000,219.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	225,239,925.78	200,604,116.43
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	2,344,755.85	92,748.68
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	67,349,104.87	112,819,795.35
减：现金的期初余额	202,998,462.82	95,137,739.13
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	-135,649,357.95	17,682,056.22

五、更正后的 2025 年第三季度合并财务报表

（一）合并资产负债表

2025 年 9 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	931,635,269.13	1,922,873,951.76
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		
应收账款	370,292,642.34	279,572,403.76
应收款项融资	198,000.00	
预付款项	303,240,778.34	316,662,375.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	427,366,777.12	813,968,400.01
其中：应收利息	3,777,737.38	5,943,963.50
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,133,000,643.46	1,399,756,713.61
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,548,687.10	1,548,687.10
其他流动资产	34,903,082.47	43,372,181.12
流动资产合计	3,202,185,879.96	4,777,754,713.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,646,061.28	6,194,748.38
长期股权投资	1,266,725,627.82	937,670,986.65
其他权益工具投资	492,125.41	492,125.41
其他非流动金融资产		
投资性房地产	546,078,500.00	546,078,500.00
固定资产	907,454,713.39	1,014,720,113.86
在建工程	57,199,840.10	21,323,886.18

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,385,891.99	1,822,479.65
无形资产	124,068,017.39	268,816,307.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	589,025,886.44	589,055,886.44
长期待摊费用	2,469,752.14	2,605,129.11
递延所得税资产	55,230,568.30	49,738,039.74
其他非流动资产	4,825,930.70	3,183,921.98
非流动资产合计	3,559,602,914.96	3,441,702,124.43
资产总计	6,761,788,794.92	8,219,456,837.43
流动负债：		
短期借款	982,371,884.75	804,873,851.31
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	1,201,561,830.51	2,168,329,142.50
应付账款	237,593,751.05	237,511,682.15
预收款项	4,296,606.81	2,939,579.56
合同负债	126,641,236.82	471,254,297.15
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	19,050,518.02	26,191,889.85
应交税费	8,975,792.30	15,081,832.27
其他应付款	279,791,836.94	227,300,161.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	627,642.91	169,018,146.19
其他流动负债	16,463,360.63	61,263,058.60
流动负债合计	2,877,374,460.74	4,183,763,641.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	249,137,588.89	216,085,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	850,210.69	1,324,988.87
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,506,479.06	14,867,264.45
递延收益	50,766,127.91	57,322,579.22
递延所得税负债	67,685,125.81	68,061,357.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	387,945,532.36	357,661,190.33
负债合计	3,265,319,993.10	4,541,424,831.81
所有者权益：		
股本	2,475,626,790.00	2,633,836,290.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,319,350,824.88	1,669,065,212.38
减：库存股	140,002,324.78	4,999,833.86
其他综合收益	154,253,364.84	154,274,223.40
专项储备		463,526.34
盈余公积	29,747,031.56	29,747,031.56
一般风险准备		
未分配利润	-537,597,707.74	-1,010,695,654.56
归属于母公司所有者权益合计	3,301,377,978.76	3,471,690,795.26
少数股东权益	195,090,823.06	206,341,210.36
所有者权益合计	3,496,468,801.82	3,678,032,005.62
负债和所有者权益总计	6,761,788,794.92	8,219,456,837.43

（二）合并利润表

单位：元

项目	2025 年三季度	2024 年三季度
一、营业总收入	5,779,669,907.19	7,568,505,634.03

其中：营业收入	5,779,669,907.19	7,568,505,634.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,803,953,949.42	7,518,543,452.85
其中：营业成本	5,670,014,801.55	7,365,102,739.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,364,517.58	8,600,015.77
销售费用	9,882,312.91	9,724,531.24
管理费用	47,954,480.04	65,254,325.33
研发费用	45,907,080.97	46,942,579.36
财务费用	19,830,756.37	22,919,261.47
其中：利息费用	25,685,345.42	38,721,245.40
利息收入	14,218,110.87	26,705,253.87
加：其他收益	17,315,570.15	34,534,594.35
投资收益（损失以“—”号填列）	557,228,160.36	66,219,830.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	604,732,524.07	61,410,625.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-55,183,078.28	4,607,220.00
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-16,350,282.91	-2,618,551.96
资产处置收益（损失以“—”号填列）	108,725.94	1,141,162.90
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	478,835,053.03	153,846,436.90
加：营业外收入	768,814.74	383,129.21
减：营业外支出	3,598,480.77	21,539,808.28
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	476,005,387.00	132,689,757.83
减：所得税费用	-5,642,172.52	4,247,708.58

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	481,647,559.52	128,442,049.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	481,647,559.52	128,442,049.25
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	473,097,946.82	119,643,354.12
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	8,549,612.70	8,798,695.13
六、其他综合收益的税后净额	-20,858.56	-19,050.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-20,858.56	-19,050.37
（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	-20,858.56	-19,050.37
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	-20,858.56	-19,050.37
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	481,626,700.96	128,422,998.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	473,077,088.26	119,624,303.75
归属于少数股东的综合收益总额	8,549,612.70	8,798,695.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1821	0.0454
（二）稀释每股收益	0.1821	0.0454

（三）合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年三季度	2024 年三季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,216,513,550.74	8,044,360,821.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	23,240,146.73	15,742,103.67
收到其他与经营活动有关的现金	2,576,064,143.77	2,053,690,276.52
经营活动现金流入小计	8,815,817,841.24	10,113,793,201.28
购买商品、接受劳务支付的现金	6,951,779,095.94	7,643,955,481.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	89,729,131.42	87,986,099.61
支付的各项税费	34,161,292.39	69,711,131.05
支付其他与经营活动有关的现金	1,651,875,282.99	2,222,526,199.18
经营活动现金流出小计	8,727,544,802.74	10,024,178,911.56
经营活动产生的现金流量净额	88,273,038.50	89,614,289.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	279,900,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,765,918.95	2,938,781.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,812,568.44	
收到其他与投资活动有关的现金		332,016,635.52
投资活动现金流入小计	341,478,487.39	334,955,417.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,842,575.13	62,535,829.67
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,203,055.00	
投资活动现金流出小计	70,045,630.13	62,535,829.67
投资活动产生的现金流量净额	271,432,857.26	272,419,587.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	967,025,206.20	555,539,522.56
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	127,537,500.00
筹资活动现金流入小计	997,025,206.20	683,077,022.56
偿还债务支付的现金	574,578,636.67	900,426,793.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,370,689.02	32,975,984.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	840,875,063.91	94,237,978.95
筹资活动现金流出小计	1,459,824,389.60	1,027,640,756.74
筹资活动产生的现金流量净额	-462,799,183.40	-344,563,734.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,788,716.68	-2,022,420.85
五、现金及现金等价物净增加额	-104,882,004.32	15,447,722.49
加：期初现金及现金等价物余额	202,998,462.82	95,137,739.13
六、期末现金及现金等价物余额	98,116,458.50	110,585,461.62

湖北能特科技股份有限公司

董 事 会

二〇二六年四月二十九日