



万兴隆

NEEQ : 831025

佛山市万兴隆环境资源股份有限公司



半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人何杰钊、主管会计工作负责人潘少虹及会计机构负责人（会计主管人员）胡晓玲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	17
第四节	股份变动及股东情况 .....	22
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	25
第六节	财务会计报告 .....	26
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	65
附件 II	融资情况 .....	65

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	佛山市万兴隆环境资源股份有限公司董事会办公室内

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、万兴隆	指	佛山市万兴隆环境资源股份有限公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
广西万兴隆	指	广西万兴隆环保有限公司，系公司的全资子公司
能态环保、能态	指	广东能态环保有限公司，系公司的控股子公司
中科开源	指	佛山市中科开源环境科技有限公司，系公司的控股子公司
华蓝检测	指	广东华蓝检测技术有限公司，系公司的控股子公司
万兴隆环保	指	佛山市万兴隆环保科技有限公司，系公司的控股子公司
万兴隆产业	指	广东省万兴隆环保科技产业有限公司，系公司的控股子公司
汇隆环保	指	广东汇隆环保有限公司，系万兴隆环保的控股子公司
富之源	指	佛山市富之源环保服务有限公司，系汇隆环保的控股子公司
汇隆运输	指	广东汇隆运输有限公司，系汇隆环保的控股子公司
富龙环保	指	佛山市富龙环保科技有限公司，系公司的参股子公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023年1月1日-2023年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	佛山市万兴隆环境资源股份有限公司		
英文名称及缩写	FOSHAN WANXINGLONG ENVIRONMENTAL RESOURCES CO., LTD		
	WXL		
法定代表人	何杰钊	成立时间	1999年10月8日
控股股东	控股股东为何杰钊	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为何杰钊，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-废弃资源综合利用业（C42）-金属废料和碎屑加工处理（C421）-金属废料和碎屑加工处理（C4210）		
主要产品与服务项目	主要提供含工业废水、废矿物油、废桶及危险废物收集、运输、处置的一体化服务、废水、废气等生态与环境检测服务及有色金属贸易服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	万兴隆	证券代码	831025
挂牌时间	2014年8月14日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	166,656,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	潘少虹	联系地址	佛山市南海区丹灶镇五金工业区淘金路西侧15号之三
电话	0757-81848180	电子邮箱	shirleyshpan@163.com
传真	0757-81848180		
公司办公地址	佛山市南海区丹灶镇五金工业区淘金路西侧15号之三	邮政编码	528216
公司网址	www.wxl-environment.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440600719372702H		
注册地址	广东省佛山市南海区丹灶镇五金工业区淘金路西侧15号之三		
注册资本（元）	166,656,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

##### 一、商业模式

公司专业从事金属及再生金属材料贸易、工业废水的收集处置、危险废物收集中转贮存、危险废物及普通货物运输、废水、废气等生态与环境检测等环境治理服务；公司不忘初心，始终遵循着“资源化，减量化，无害化、市场化”的原则，以“生态环境治理践行者”为企业使命，坚持提供差异化、专业化的综合环保治理服务。报告期内，公司不断夯实主营业务，完善和深化环保处置产业链，2023年3月，以自有资金收购广东能态环保有限公司，进一步提升危废产业收集、中转、处置能力。历经几年来的市场布局，公司已基本实现工业废弃物收集、中转、检测、贮存、处置全产业链闭环“一站式”管理，形成有万兴隆特色的工业废弃处置产业链。

报告期内，公司主要从事金属及再生金属材料贸易服务、环保治理服务。通过收取服务费的形式为产废企业提供收集、中转、贮存、处置的“一站式”服务。

##### 二、经营计划

###### 1、经营情况

公司上半年资产 347,532,254.58，较本年期初增长 1.50%；实现营业收入 39,536.86 万元，较上年同期营业收入 399,96.64 万元，减少 459.78 万元，同比下降 1.15%；报告期内，公司收入构成与上年同期一致，营业收入由金属贸易、环保服务、运输服务、检测服务和其他收入组成。营业收入比上年同期减少了 1.15%，主要是因为金属贸易收入的减少。环保服务主要是中科开源收集储存转运危险废物服务收入、富之源工业零星废水处理收入和其他控股子公司提供的环保咨询服务收入。报告期内为公司创造 1445 万销售收入，较上年同期增长了 35.04%，符合公司逐步提升环保服务的经营方向。上半年环保治理服务业务毛利率为 36.46%，较上年提升 2.25%，公司环保业务逐渐稳定，收入提升，毛利率有小幅提升。

###### 2、重点项目推进

报告期内，公司从长远发展及处置规模考虑，以自有资金收购广东能态环保有限公司。该项目在 2021 年 6 月已取得环评批复（惠市环建[2021]17 号），批复年综合利用危险废物 6.5 万 t/a，主要包括 HW08 废矿物油与含矿物油废物（废矿物油、废机油）3 万 t/a，HW08 废矿物油与含矿物油废物(含油污泥)3 万 t/a 和 HW49 其他废物 0.5 万 t/a。为配套解决惠州废矿物油回收利用问题，将拟建设“废矿物油年处置能力 7.5 万 t/a 二期项目。目前一期项目已完成 80%，预计 9 月开始投产。

## (二) 行业情况

### 一、宏观环境

1、随着政府法规政策的引导和支持, 废弃资源综合利用行业加速发展, 为公司经营发展提供了良好的外部政策环境。《“十三五”生态环境保护规划》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》《禁止洋垃圾入境推进固体废物进口管理制度改革实施方案的通知》《限制进口类可用作原料的固体废物目录》《“无废城市”建设试点工作方案》等均不同程度, 不同方面带来行业利好。

2、我国作为“世界工厂”和资源消耗大国, 对各类资源需求旺盛, 资源短缺和资源利用低效已成为制约我国经济社会可持续发展的重要瓶颈。废弃资源综合利用行业通过对废弃资源的循环利用, 实现“资源开采及生产—产品—消费—废弃—回收—利用—再生资源—产品”的循环发展模式, 已成为解决我国可持续发展中合理利用资源和防治污染这两个核心问题的关键途径。危险废物处置与综合利用作为废弃资源综合利用的重要细分领域, 不仅可以显著降低危险废物对环境的影响, 而且在一定程度上可缓解资源紧缺的局面, 对于保护生态环境, 提高可再生资源利用率具有重大意义。

### 二、细分市场的需求依赖增强, 公司重要板块“废矿物油综合利用”愈发受到重视

随着全球经济的快速发展, 世界性能源紧缺状况日渐凸显, 我国经济与社会发展对石油的需求依赖不断增强。但目前我国原油产量增长缓慢, 对于进口具有较强的依赖。如果将废矿物油综合利用生产出润滑油基础油, 对于缓解我国资源紧缺的局面、提高现有资源利用率都具有十分重要的意义。近年来, 废矿物油综合利用愈发得到国家层面的高度重视, 废矿物油已被国家列为优先管理的高危废弃化学物。2015年12月, 工信部发布《废矿物油综合利用行业规范条件》及《废矿物油综合利用行业规范条件公告管理暂行办法》。2017年2月, 发改委发布2017年第一号公告, 将“废矿物油综合利用”正式列入《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》。未来随着政策的不断推进, 废矿物油综合利用将更受关注, 将成为我国发展循环经济的重要组成部分。

## (三) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

## 二、主要会计数据和财务指标

单位: 元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	395,368,659.88	399,966,420.00	-1.15%
毛利率%	1.94%	3.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-14,028,733.32	4,742,788.64	-395.79%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,838,719.37	4,673,191.73	-396.13%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-5.95%	1.80%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-5.87%	1.78%	-
基本每股收益	-0.08	0.03	-395.44%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	347,532,254.58	342,410,960.68	1.50%
负债总计	96,854,316.78	83,273,678.68	16.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	230,073,546.21	242,679,485.13	-5.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.46	-5.48%
资产负债率% (母公司)	15.22%	7.30%	-
资产负债率% (合并)	27.87%	24.32%	-
流动比率	3.38	4.54	-
利息保障倍数	-13.96	-13.57	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-8,058,722.19	-22,970,897.53	64.92%
应收账款周转率	8.23	11.81	-
存货周转率	23.37	56	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	1.50%	1.22%	-
营业收入增长率%	-1.15%	72.22%	-
净利润增长率%	-582.34%	-299.24%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	22,691,013.37	6.53%	33,834,941.53	9.88%	-32.94%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	40,711,887.25	11.71%	55,316,900.76	16.16%	-26.40%
其他应收款	6,321,510.14	1.82%	8,105,878.59	2.37%	-22.01%

存货	32,758,736.21	9.43%	414,473.24	0.12%	7,803.70%
其他流动资产	4,171,189.40	1.20%	1,423,070.57	0.42%	193.11%
长期股权投资	105,915,839.08	30.48%	115,788,800.00	33.82%	-8.53%
固定资产	51,422,325.97	14.80%	55,738,802.36	16.28%	-7.74%
在建工程	6,571,646.68	1.89%	1,673,986.37	0.49%	292.57%
使用权资产	5,232,675.31	1.51%	6,171,048.68	1.80%	-15.21%
无形资产	8,012,412.20	2.31%	7,883,390.95	2.30%	1.64%
商誉	10,471,220.82	3.01%	-	-	-
长期待摊费用	1,280,384.25	0.37%	1,758,966.27	0.51%	-27.21%
短期借款	20,000,000	5.75%	10,011,305.56	2.92%	99.77%
应付账款	3,839,154.24	1.10%	3,074,357.52	0.90%	24.88%
合同负债	13,748,647.87	3.96%	6,061,453.75	1.77%	126.82%
应付职工薪酬	1,222,267.64	0.35%	1,085,965.15	0.32%	12.55%
应交税费	415,746.38	0.12%	3,566,431.83	1.04%	-88.34%
其他应付款	3,976,879.00	1.14%	2,948,751.29	0.86%	34.87%
一年内到期的非流动负债	2,727,717.94	0.78%	6,292,904.06	1.84%	-56.65%
长期借款	30,711,300.00	8.84%	30,241,300.00	8.83%	1.55%
租赁负债	5,063,780.93	1.46%	4,730,605.36	1.38%	7.04%
股本	166,656,000.00	47.95%	166,656,000.00	48.67%	0.00%

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内货币资金比上年期末减少了32.94%，主要原因是报告期末金属贸易类购买的存货增加，占用资金未形成收入，期末的货币资金减少1,114万元。
- 2、报告期内应收账款比上年期末减少了26.40%，主要原因是报告期末应收账款收回，本报告期金属贸易类跨月留存的存货有较大幅度增加，未发货，尚未形成收入和产生应收账款。
- 3、报告期内其他应收款比上年期末减少了22.01%，主要原因是借给联营企业富龙环保拆借资金612万元账龄增长，报告期内计提坏账准备106万元，报告期内其他应收款余额减少。
- 4、报告期末存货比上年期末增加了7803.70%，主要原因是报告期金属贸易类库存增加597万元，期末金属贸易内3增加2600万元，华蓝检测项目尚未达到收入确认条件的合同履行成本增加36万元，本报告期末存货有较大幅度增加。
- 5、报告期末其他流动资产比上年期末增加了193.11%，主要原因是报告期末已认证、待抵扣进项税额增加279万元。
- 6、报告期末长期股权投资比上年期末减少了8.53%，主要原因是报告期内权益法核算的联营企业富龙环保上半年亏损，权益法下确认的投资损失987万元。
- 7、报告期末在建工程比上年期末增加了292.57%，主要原因是报告期内新增子公司广东能态环保的生产设备在建工程增加449万元。
- 8、报告期末商誉增加1047万元，主要原因是报告期内收购子公司广东能态环保增加。
- 9、报告期末长期待摊费用比上年期末减少了27.21%，主要原因是报告期内无新增待摊费用，上年期末费用按期摊销后减少。
- 10、报告期末短期借款比上年期末增加了99.77%，主要原因是报告期内新增一年期银行借款1000万元。
- 11、报告期末应付账款比上年期末增加了24.88%，主要原因是本期新增应付款76万元，应付账款总额小，新增金额小而变动幅度大。
- 12、报告期末合同负债比上年期末增加了126.82%，主要原因是中科开源和华蓝检测新签定的环保服

务已收款尚未履约完成和金属贸易已收预收款尚未发货。

13、报告期末应交税费比上年期末减少了88.34%，主要原因是上年母公司盈利应交企业所得税较高，报告期母公司小额亏损减少了应交企业所得税。

14、报告期末其他应付款比上年期末增加了34.87%，主要原因是报告期增加收购广东能态环保应付股权转让款249万元。

15、报告期末一年内到期的非流动负债比上年期末减少了56.65%，主要原因是一年内到期的租赁负债和长期借款减少。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	395,368,659.88	-	399,966,420.00	-	-1.15%
营业成本	387,693,241.84	98.06%	387,733,776.66	96.94%	-0.01%
毛利率	1.94%	-	3.06%	-	-
税金及附加	369,593.11	0.09%	376,509.94	0.09%	-1.84%
销售费用	3,666,095.72	0.93%	3,250,379.56	0.81%	12.79%
管理费用	7,010,977.90	1.77%	5,183,243.94	1.30%	35.26%
研发费用	378,464.20	0.10%	714,326.22	0.18%	-47.02%
财务费用	1,077,740.80	0.27%	1,203,090.46	0.30%	-10.42%
投资收益	-9,801,097.04	-2.48%	2,595,866.83	0.65%	-477.57%
信用减值损失	-1,147,142.66	-0.29%	-379,798.34	-0.09%	202.04%
营业外支出	239,629.68	0.06%	2,000	0.00%	11,881.48%

#### 项目重大变动原因：

1、报告期内，营业收入比上年同期减少了1.15%主要是因为金属贸易额少1.91%，由于金属贸易收入占总收入95.71%，比重较大，贸易额减少导致营业总收入同步减少。

2、营业成本：报告期内，营业成本与上年同期相比减少了0.01%。主要是随营业收入减少而相应减少。

3、毛利率：报告期内，报告期综合毛利率比上年同期减少了1.12%。主要是因为金属贸易类毛利率与上年同期减少1.56%，环保服务与运输服务与上年同期相比虽有相应增长，由于金属贸易营收占比大，总体毛利率除金属贸易毛利率降低而减少。

4、销售费用：报告期内，与上年同期相比增长了12.79%。主要原因是贸易部人员增加，环保业务人员增加，销售费用有小幅增加。

5、管理费用：报告期内，与上年同期相比增长了35.26%。主要原因是新增控股子公司能态环保的费用和员工解约一次性补偿费用增加。

6、研发费用：报告期内，研发费用比上年同期减少了47.02%。主要原因是华蓝检测有关于检测仪器、采样装置相关的研发立项，部分立项已于报告期申请发明专利、实用新型等证书，报告期内新增立项少。

7、财务费用：报告期内，财务费用比上年同期减少10.42%。主要原因是曾孙公司富之源的项目贷款已开始还本金，利息支出降低。

8、信用减值损失：报告期内，信用减值损失大幅增加。主要原因是借给联营企业富龙环保的借款随账龄增加，计提的信用减值损失增加。

9、营业外支出：报告期内，营业外支出增加。主要原因是报告期内富之源的监测设备不能满足生产

需求报废后重新购置新设备产生的损失。

10、投资收益：报告期内，投资收益大幅减少。主要原因是报告期内用权益法核算的联营企业富龙环保产生亏损，按持股比例计算的投资收益减少986万元，上年同期富龙环保为盈利。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	395,140,605.19	399,333,031.23	-1.05%
其他业务收入	228,054.69	633,388.77	-63.99%
主营业务成本	387,587,680.65	387,485,940.69	0.03%
其他业务成本	105,561.19	247,835.97	-57.41%

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
金属贸易	378,438,417.21	376,219,468.02	0.59%	-1.91%	-0.35%	-1.56%
环保服务	14,449,120.68	9,180,629.20	36.46%	35.04%	30.43%	2.25%
运输服务	1,347,642.10	958,032.12	28.91%	-24.67%	-53.76%	44.71%
检测服务	905,425.20	1,229,551.31	-35.80%	-11.15%	47.40%	-53.94%
其他业务	228,054.69	105,561.19	53.71%	-63.99%	-57.41%	-7.16%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的原因：

1、报告期内公司收入构成与上年同期一致，营业收入由金属贸易、环保服务、运输服务、检测服务和其他收入组成。营业收入比上年同期减少了 1.15%，主要减少是金属贸易收入的减少，由于金属贸易收入占比大，合计营业收入比上年同期减少幅度较小。

2、环保服务主要为中科开源收集储存转运危险废物服务收入、富之源工业零星废水处理收入和其他控股子公司提供的环保咨询服务收入。报告期为公司创造 1445 万销售收入，较上年同期增长了 35.04%，符合公司逐步提升环保服务的经营方向。本年度环保治理服务业务毛利率为 36.46%，较上年提升 2.25%，公司环保业务逐渐稳定，收入提升时固定成本分摊降低，毛利率有小幅提升。

3、运输服务主要为控股孙公司汇隆运输的主要经营业务，汇隆运输除为控股公司富之源提供零星废水收运服务保障外，也对外提供危运和普运服务。报告期扣除合并报表范围内运输收入后为公司创造 134 万营业收入，较上年同期有所减少，主要为了满足集团公司的运输收入，减少了外部业务运输量。

4、检测服务主要为控股子公司华蓝检测的主要经营业务，报告期为公司创造 90 万营业收入，较上年同期减少了 11.15%，主要是因为报告期内小额检测委托单减少，巡标项目增加未进行验收导致营业收入有所下降。

5、其他收入为各公司提供的各项管理咨询服务、技术咨询服务和客户推介服务，报告期收入为 22 万元。

### (三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,058,722.19	-22,970,897.53	64.92%
投资活动产生的现金流量净额	-12,831,653.41	-8,093,405.51	-58.54%
筹资活动产生的现金流量净额	9,644,959.32	455,861.92	2,015.76%

#### 现金流量分析：

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 64.92%，净流出减少 1491 万元。主要原因是金属贸易在上年期末预付货款有较大现金流出，报告期内收货后进行销售的资金流入增加。
- 2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 58.54%，公司报告期内新增投资子公司广东能态环保。
- 3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 2015.76%。主要为上年同期净额较少，报告期内公司取得的新增借款本金 1000 万元。

### 四、 投资状况分析

#### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
万臻资源国际有限公司	控股子公司	再生金属贸易	35,971,865.00	45,671,820.94	45,653,680.98	75,234,018.20	223,232.19
佛山市富之源环保	控股子公司	工业废水收集、处置	20,000,000.00	50,779,119.60	13,022,976.10	7,629,799.63	-416,861.07

务有限公司							
佛山市中科开源环境科	控股子公司	危险废物收集、中转、贮存	1,000,000.00	10,329,347.28	2,364,282.91	7,041,230.05	505,583.65
广东汇隆运输有限公司	控股子公司	危险货物及普通货物道路运输	5,000,000.00	4,604,773.69	2,560,667.99	2,631,991.76	-562,418.60
广东华蓝检测技术有限公司	控股子公司	环境检测、水质分析、噪声、环境空气、废气等	5,000,000.00	2,647,951.15	796,555.27	946,038.40	-754,955.48
广东	控股	废矿	50,000,000.00	10,841,786.48	10,685,755.19	-	-665,635.35

能态环保有限公司	子公司	物油、废桶等危险废物的收集、贮存、处置					
佛山市富龙环保科技有限公司	参股公司	废矿物油、废乳化液的收集处置；固体废弃物焚烧	100,000,000.00	437,442,653.17	58,736,881.61	12,831,982.49	-20,064,015.21

**主要参股公司业务分析**

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
佛山市富龙环保科技有限公司	与公司业务具有一定协同性	获得投资收益

**报告期内取得和处置子公司的情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东能态环保有限公司	自有资金购买股份	与公司整体业务协同，收购后正式合并到公司合并报表内。

## (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

适用 不适用

## 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观经济减速，消费降级风险	<p>随着中国整体经济增速放缓，公司所处行业客户多来源于化工、轻工、电力等行业，大多数为基础制造业，公司的业务发展与宏观经济运行情况密切相关。未来，如果我国的经济增速放缓或产业生态结构调整加剧，公司未能对此有前瞻性的评估、识别并能根据动态及时调整公司战略规划，将会对公司未来发展产生负面影响。公司的业务拓展速度可能会降速，甚至营业收入下降。</p> <p>应对措施：公司管理团队积极直面经济减速的挑战，努力应对大环境风险，积极把握所在区域、行业的发展机遇，提升战略管控能力，找准公司的商业定位，细化公司战略目标，利用自身的优势和平台资源的整合能力，实现与政府、产废企业的深度合作，努力规避经营风险，稳定经营，创造利润。</p>
新项目拓展达不到预期风险	<p>报告期内，公司成功收购广东能态环保有限公司，在危险废物的收集、贮存、处置上与公司现有业务深度融合。能态环保的废矿物油、废桶处置产线还尚未完工。新项目初期，存在达不到预期风险。</p> <p>应对措施：公司积极引进经验丰富的业内专家和团队，完善公司的人员配置，按质按时完成项目建设，培养团队，促使项目尽快投产并进入经营阶段。</p>
安全生产管理风险	<p>危险废物本身具有腐蚀性、毒性等危害性，公司从事的危险废物收集、中转、贮存、处置业务，在运输、贮存、处置过程中均有很高要求，对管理人员和从业人员管理要求较为严格，安全环保生产环节压力较大，存在一定的安全生产风险。</p> <p>应对措施：增加公司安全生产培训，提高员工合规操作意识，全面保障在安全生产的前提下提升产能，最大化降低安全生产管理风险。</p>
环保产业政策变化的风险	<p>公司的环保业务板块具有较强的政策驱动型，国家各种鼓</p>

	<p>励性和约束性政策对环保产业需求具有重大影响。长期来看，国家会持续加大对环保产业的支持力度，环保政策必将逐步严格和完善。短期来看，各地政府的经济情况、执法力度、监管要求均会影响环保服务市场的需求，进而对公司经营产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司对加强都产业政策和监管政策的研究，并持续关注政策导向，主动与相关职能部门沟通。通过进一步的挖潜增效，加强技术创新和管理创新，以应对环保产业政策的变化和适应国家环保发展的新要求。</p>
行业竞争加剧风险	<p>随着国民环保意识的增强，环保产业日益受到各类投资者的追捧，近年来大型国有企业和民间资本纷纷进入该领域。未来若有更多的企业进入该领域，将大幅提升危废处置能力，使危废处理价格下降，从而对公司的收入和利润产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司将不断提高市场服务能力，快速抢占市场份额，关注政府导向，发展核心业务，扩大规模和技术优势。</p>
原材料及产品价格波动风险	<p>报告期内，公司的主营业务金属及再生金属材料贸易具有价格波动频繁且波动幅度大的特点。金属价格的波动或会导致公司利润浮动。</p> <p>应对措施：及时了解市场趋势和行情，开拓优质客户；降低经营风险，进行“背对背”采购和销售，同时对价格变动大的金属品种进行期货套期保值。</p>
经营管理风险及行业人才流失风险	<p>公司管理团队在目前的业务领域拥有深厚的经验积累和市场实践能力，未来公司会丰富产品类型、结构。如不能相应的提升营销、生产、质控等方面的管理水平，将影响公司战略规划的实施。此外，随着公司的不断拓展，公司对各类高素质人才的需求将更趋强烈，但公司目前处于发展阶段，薪酬和福利待遇水平一定程度上制约了更加优秀的人才加盟。从而也制约了公司的管理水平的提升。再者，若行业竞争对手以更加优渥的条件吸引专业人才，也会导致公司专业人才的流失。因此，公司管理团队能否在不断的扩张中进一步完善管理体系，有效管理和运作好公司，及稳定专业人才上存在一点不确定性，因此公司存在一定的经营管理和人才流失风险。</p> <p>应对措施：公司管理团队坚持发挥人才的关键性作用，建立人才梯队，最大限度上盘活人才资源，努力让各类型人才引得进、用的好、留得住，打造一支有战斗力的团队，为公司的稳步发展提供坚实的人才保障。</p>
到期无法续证风险	<p>公司控股子公司中科开源目前持有的《佛山市危险废物收集中转贮存试点备案证》，有效期至2023年12月31日。续证受政府政策的影响，新的政府不明朗以及不可预见因素或会导致到期无法续证，或会对公司的盈利造成影响。</p> <p>应对措施：公司将实时关注政府政策，维稳区域客户。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	1,082,117		1,082,117	0.43%

以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	佛山市富之源环保服务有限公司	35,100,000.00	0	35,100,000.00	2020年6月10日	2030年6月9日	连带	是	已事前及时履行
2	佛山市富龙环保科技有限公司	154,203,000.00	0	154,203,000.00	2020年3月18日	2030年3月18日	连带	否	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	189,303,000.00	0	189,303,000.00	-	-	-	-	-

#### 担保合同履行情况

正常履行合同中。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	189,303,000.00	189,303,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	154,203,000.00	154,203,000.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	189,303,000.00	189,303,000.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	63,964,031.10	63,964,031.10
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

#### 应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

1、为资产负债率超过70%的主体提供担保的具体情况

(1) 为佛山市富龙环保科技有限公司提供了 154,203,000.00 元担保, 因富龙环保向银行申请项目贷款解决 B 区 3 万吨/年焚烧项目的建设资金来源, 公司根据银行要求按照股权比例提供了担保, 对该笔担保公司已事前履行了审议披露义务, 不构成违规担保。具体内容详见公司于 2020 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《对外担保暨关联交易的公告》(公告编号: 2020-006)。

(2) 为佛山市富之源环保服务有限公司提供了 35,100,000.00 元担保, 因公司的曾孙公司富之源向银行申请贷款, 用于富之源工业废水项目建设。公司为富之源的借款提供担保, 该笔担保公司已事前履行了审议披露义务, 不构成违规担保。具体内容详见公司于 2020 年 5 月 6 日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《对外担保公告》(公告编号: 2020-034)

## 2、公司为实际控制人及其关联方提供担保的具体情况

为佛山市富龙环保科技有限公司提供 154,203,000.00 元担保, 公司实际控制人何杰钊为富龙环保董事。该笔担保形成于 2020 年 2 月, 公司为富龙环保在银行融资不超过 3 亿人民币提供 49% 比例的担保, 合计担保总额不超过 174,528,000.00 元, 具体担保期限及金额根据富龙环保与银行签订合同为准。2020 年 2 月 13 日公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于为参股公司融资业务提供对外担保的议案》。同意 5 票, 反对 0 票, 弃权 0 票。具体内容详见公司于 2020 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台 (http://www.neeq.com.cn) 上披露的《对外担保暨关联交易的公告》(公告编号: 2020-006)。公司对该笔担保已事前履行了审议披露义务, 不构成违约担保。

## 3、公司及控股子公司的担保总额超过最近一期净资产 50% (不含本数) 以后提供的担保具体情况

报告期内挂牌公司及控股子公司的对外担保总额为 189,303,000 元, 公司最近一期经审计净资产为 250,677,937.80 元, 超过公司最近一期净资产 50% 部分的金额为 63,964,031.10 元, 根据担保形成的时间顺序, 对应为公司为富之源提供的 35,100,000 元担保及为富龙环保向银行申请项目贷款而提供的 154,203,000.00 元担保, 目前上述担保尚未到期, 富之源及富龙 B 区均已建成投产, 不会对公司财务造成不利影响。

### (三) 对外提供借款情况

单位: 元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
佛山市富龙环保科技有限公司	公司的参股子公司	否	2021年10月1日	2023年9月30日	6,120,000.00	0	0	6,120,000.00	4.35%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	6,120,000.00	0.00	0.00	6,120,000.00	-	-	-

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

截止报告期末，参股公司富龙环保尚欠公司借款本金 612 万元未归还，借款还款日为 2023 年 9 月 30 日。该笔借款为公司的自有资金，公司为了支持参股公司的生产经营，确保在不影响公司的正常经营且对债务人的偿债能力等情况作出审慎判断后的决策，目前该笔借款尚未到期，不会对公司的生产经营产生不利影响。

**（四） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**（五） 报告期内公司发生的关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	45,000,000.00	3,318,161.32
销售产品、商品, 提供劳务	10,000,000.00	2,783,741.77
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	229,102.80	229,102.80
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

**重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

公司充分利用关联方的优势和资源，控制公司的采购成本，拓宽公司销售渠道，实现公司经济效益最大化。公司的日常关联交易均基于公司业务正常发展所产生，不会对公司的持续性和公司的生产经营造成损害和影响。公司将严格按照公允价值原则执行，定价符合市场定价，确保不存在损害公司及股东利益情况。

**（六） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项**

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2023-009	收购资产	广东能态环保有限公司 51%股权	12,490,000.00 元	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

基于看好广东省惠州市危废处理市场的广阔前景以及广东能态环保有限公司（以下简称“广东能态”）在废矿物油综合利用项目的资质，公司拟以自有资金人民币 12,490,000.00 元收购惠州市骏宏环保科技有限公司持有的广东能态环保有限公司 24.99%股权、惠州市环鑫投资有限公司持有的广东能态环保有限公司 13.26%股权、惠州绿佳美环保服务有限公司持有的广东能态环保有限公司 12.75%股权。

2023年3月6日，佛山市万兴隆环境资源股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于购买广东能态环保有限公司 51%股权的议案》。根据《公司章程》规定，该议案无需提交股东大会审议。本次交易完成后，公司将持有广东能态 51%股权，广东能态将成为公司的控股子公司。

本次交易完成后，将提高公司在危废收集、贮存、处置方面综合实力，对公司业务的连续性、业务协同效应均产生积极影响。本次收购在扩大公司产业规模的基础上，迅速提升公司的综合竞争力，对公司的经营和未来发展产生积极影响。

**（七） 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年8月14日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年8月14日	-	挂牌	规范关联交易	承诺本人与公司之间不存在其他重大关联交易	正在履行中
董监高	2014年8月14日	-	挂牌	规范关联交易	承诺本人与公司之间不存在其他重大关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年8月14日	-	挂牌	为员工缴纳社保的事项	承诺无条件为员工缴纳社保	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

无

**（八） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
富之源名下房产 【房产证号为：粤		抵押	32,353,506.67	9.31%	为银行贷款提供担保

(2021)佛南不动 产权第 0151983 号、粤(2021)佛 南不动产权第 0151986号、粤 (2021)佛南不动 产权第 0151988 号】	固定资产				
公司持有的富龙 环保 25%股权	其他资产	质押	54,038,693.41	15.55%	富龙环保控股股东 代替公司向富龙环 保提供低于股比部 分的 4000 万借款， 公司以股权质押的 方式为上述借款提 供担保。公司第三 届董事会第二十六 次会议审议通过此 议案并公告，公告 编号(2019-054)
<b>总计</b>	-	-	86,392,200.08	24.86%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

上述资产权利受限事项是为借款/贷款提供担保而设立，有利于提升公司的融资能力，拓宽融资渠道，是合理、必要的。对应的借款合同仍在正常履行中，暂无迹象表明被抵押/质押权人主张将上述资产用于清偿债务，不会对公司及股东产生不利影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	79,439,295	47.6666%	0	79,439,295	47.6666%
	其中：控股股东、实际控制人	24,728,960	14.8383%	0	24,728,960	14.8383%
	董事、监事、高管	4,343,275	2.6061%	0	4,343,275	2.6061%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	87,216,705	52.3334%	0	87,216,705	52.3334%
	其中：控股股东、实际控制人	74,186,880	44.5150%	0	74,186,880	44.5150%
	董事、监事、高管	13,029,825	7.8184%	0	13,029,825	7.8184%

	核心员工	0	0%	0	0	0%
	总股本	166,656,000	-	0	166,656,000	-
	普通股股东人数	54				

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	何杰钊	98,915,840	0	98,915,840	59.3533%	74,186,880	24,728,960	0	0
2	黄寅利	12,445,100	0	12,445,100	7.4675%	9,333,825	3,111,275	0	0
3	王相刚	9,445,400	0	9,445,400	5.6676%	0	9,445,400	0	0
4	沈凯仪	4,560,000	0	4,560,000	2.7362%	0	4,560,000	0	0
5	徐力	3,961,600	0	3,961,600	2.3771%	0	3,961,600	0	0
6	杨润密	3,520,000	0	3,520,000	2.1121%	0	3,520,000	0	0
7	潘少虹	3,360,000	0	3,360,000	2.0161%	2,520,000	840,000	0	0
8	广州红兴企业管理合伙企业(有限合伙)	2,490,080	0	2,490,080	1.4941%	0	2,490,080	0	0
9	殷飏	2,400,000	0	2,400,000	1.4401%	0	2,400,000	0	0
10	关小燕	2,400,000	0	2,400,000	1.4401%	0	2,400,000	0	0
	合计	143,498,020	-	143,498,020	86.1042%	86,040,705	57,457,315	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明: 前十名股东不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
何杰钊	董事长	男	1963年7月	2020年11月13日	2023年11月12日
黄寅利	副董事长/副总经理	男	1975年5月	2020年11月13日	2023年11月12日
潘少虹	董事/总经理/董事会秘书	女	1976年1月	2020年11月13日	2023年11月12日
张博	董事/副总经理	男	1983年10月	2020年11月13日	2023年11月12日
徐军波	董事	男	1976年11月	2021年8月13日	2023年11月12日
彭伟文	监事会主席	男	1992年6月	2020年11月13日	2023年11月12日
林广森	职工代表监事	男	1987年8月	2020年11月13日	2023年11月12日
胡凤英	监事	女	1982年11月	2020年11月13日	2023年11月12日
胡晓玲	财务总监	女	1979年3月	2020年11月13日	2023年11月12日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事/副总经理张博是董事长何杰钊的外甥，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
何杰钊	98,915,840	0	98,915,840	59.3533%	0	0
黄寅利	12,445,100	0	12,445,100	7.4675%	0	0
潘少虹	3,360,000	0	3,360,000	2.0161%	0	0
张博	1,568,000	0	1,568,000	0.9409%	0	0
合计	116,288,940	-	116,288,940	69.7778%	0	0

#### (三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	1	0	14
行政人员	10	0	1	9
生产人员	18	0	4	14
销售人员	24	7	0	31
技术人员	22	17	0	39
财务人员	12	3	0	15
运输人员	20	0	2	18
后勤人员	6	0	0	6
证券人员	1	0	0	1
员工总计	126	28	7	147

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、1	22,691,013.37	33,834,941.53
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	一、3	40,711,887.25	55,316,900.76
应收款项融资			
预付款项	一、4	48,833,532.19	51,533,422.06

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、5	6,321,510.14	8,105,878.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、6	32,758,736.21	414,473.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、7	4,171,189.40	1,423,070.57
<b>流动资产合计</b>		155,487,868.56	150,628,686.75
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	一、8	105,915,839.08	115,788,800.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	一、9	51,422,325.97	55,738,802.36
在建工程	一、10	6,571,646.68	1,673,986.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、11	5,232,675.31	6,171,048.68
无形资产	一、12	8,012,412.20	7,883,390.95
开发支出			
商誉	一、13	10,471,220.82	
长期待摊费用	一、14	1,280,384.25	1,758,966.27
递延所得税资产	一、15	3,137,881.71	2,767,279.30
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		192,044,386.02	191,782,273.93
<b>资产总计</b>		347,532,254.58	342,410,960.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、16	20,000,000.00	10,011,305.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、17	3,839,154.24	3,074,357.52

预收款项			
合同负债	一、19	13,748,647.87	6,061,453.75
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	一、20	1,222,267.64	1,085,965.15
应交税费	一、21	415,746.38	3,566,431.83
其他应付款	一、22	3,976,879.00	2,948,751.29
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	一、23	2,727,717.94	6,292,904.06
其他流动负债	一、24	50,231.57	151,614.58
<b>流动负债合计</b>		45,980,644.64	33,192,783.74
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	一、25	30,711,300.00	30,241,300.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	一、26	5,063,780.93	4,730,605.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	一、15	15,087,385.83	15,097,784.20
其他非流动负债	一、27	11,205.38	11,205.38
<b>非流动负债合计</b>		50,873,672.14	50,080,894.94
<b>负债合计</b>		96,854,316.78	83,273,678.68
<b>所有者权益：</b>			
股本	一、28	166,656,000.00	166,656,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、29	9,961,894.59	9,961,894.59
减：库存股			
其他综合收益	一、30	3,361,588.80	1,938,794.40
专项储备			
盈余公积	一、31	13,199,350.07	13,199,350.07
一般风险准备			

未分配利润	一、32	36,894,712.75	50,923,446.07
归属于母公司所有者权益合计		230,073,546.21	242,679,485.13
少数股东权益		20604391.59	16,457,796.87
<b>所有者权益合计</b>		<b>250,677,937.80</b>	<b>259,137,282.00</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>347,532,254.58</b>	<b>342,410,960.68</b>

法定代表人：何杰钊

主管会计工作负责人：潘少虹

会计机构负责人：胡晓玲

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,314,541.41	18,610,047.53
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、1	31,220,833.85	50,904,810.60
应收款项融资			
预付款项		8,500,233.78	7,569,330.67
其他应收款	八、2	9,105,765.43	11,330,842.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		32,075,257.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,404,112.64	53,411.35
<b>流动资产合计</b>		<b>87,620,744.37</b>	<b>88,468,442.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、3	130,131,678.72	123,387,616.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		115,498.87	133,940.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		804,673.89	1,016,479.05
无形资产		32,264.66	45,170.66

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		160,348.31	283,032.29
递延所得税资产		505,751.96	257,904.97
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		131,750,216.41	125,124,143.61
<b>资产总计</b>		219,370,960.78	213,592,586.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	10,011,305.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,235,936.06	1,010.51
预收款项			
合同负债		7,614,165.88	504,805.31
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		317,015.20	417,848.13
应交税费		102,140.31	3,444,086.89
其他应付款		3,220,422.75	55,964.41
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		406,517.94	425,994.65
其他流动负债			65,624.69
<b>流动负债合计</b>		32,896,198.14	14,926,640.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		485,987.16	672,460.47
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		485,987.16	672,460.47
<b>负债合计</b>		33,382,185.30	15,599,100.62
<b>所有者权益：</b>			
股本		166,656,000.00	166,656,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		9,961,894.59	9,961,894.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,199,350.07	13,199,350.07
一般风险准备			
未分配利润		-3,828,469.18	8,176,241.10
<b>所有者权益合计</b>		<b>185,988,775.48</b>	<b>197,993,485.76</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>219,370,960.78</b>	<b>213,592,586.38</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	一、33	395,368,659.88	399,966,420.00
其中：营业收入	一、33	395,368,659.88	399,966,420.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		400,196,113.57	398,461,326.78
其中：营业成本	一、33	387,693,241.84	387,733,776.66
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	一、34	369,593.11	376,509.94
销售费用	一、35	3,666,095.72	3,250,379.56
管理费用	一、36	7,010,977.90	5,183,243.94
研发费用	一、37	378,464.20	714,326.22
财务费用	一、38	1,077,740.80	1,203,090.46
其中：利息费用		1,059,380.97	801,962.57
利息收入		152,612.37	80,662.82
加：其他收益	一、39	162,906.60	114,156.59
投资收益（损失以“-”号填列）	一、40	-9,801,097.04	2,595,866.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,831,367.45	2,446,319.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	一、41	210,784.18	-17,544.96

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）	一、42	-1,147,142.66	-379,798.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、44	-226,532.90	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-15,628,535.51	3,817,773.34
加：营业外收入	一、45	7,844.40	1.44
减：营业外支出	一、46	239,629.68	2,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-15,860,320.79	3,815,774.78
减：所得税费用	一、47	-381,000.83	606,532.30
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-15,479,319.96	3,209,242.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15479319.96	3,209,242.48
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1450586.64	-1,533,546.16
2.归属于母公司所有者的净利润		-14,028,733.32	4,742,788.64
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		1,422,794.40	641,351.41
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,422,794.40	641,351.41
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,422,794.40	641,351.41
（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		1,422,794.40	641,351.41
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-14,056,525.56	3,850,593.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,605,938.92	5,384,140.05
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,450,586.64	-1,533,546.16
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.08	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.08	0.03

法定代表人：何杰钊

主管会计工作负责人：潘少虹

会计机构负责人：胡晓玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	八、4	303,966,702.64	324,065,546.20
减：营业成本	八、4	302,035,632.78	315,355,093.54
税金及附加		174,932.76	196,369.90
销售费用		219,605.23	763,887.97
管理费用		3,065,647.30	2,624,987.82
研发费用			
财务费用		118,851.91	89,776.91
其中：利息费用		273,111.16	
利息收入		186,385.64	72,939.29
加：其他收益		10,610.91	2,196.16
投资收益（损失以“-”号填列）	八、5	-9,830,252.17	2,572,264.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、5	-9,831,367.45	2,487,913.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		210,784.18	-17,544.96
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）		-985,532.85	-308,850.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-12,242,357.27	7,283,495.79
加：营业外收入			0.31
减：营业外支出		10,200	2,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-12,252,557.27	7,281,496.10
减：所得税费用		-247,846.99	1,120,346.21
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-12,004,710.28	6,161,149.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,004,710.28	6,161,149.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>			
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		458,411,084.17	443,767,612.17
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			
收到再保险业务现金净额			
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		295.66	1,122,675.42
收到其他与经营活动有关的现金	一、48	7,821,181.46	281,651.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>466,232,561.29</b>	<b>445,171,939.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		450,563,855.88	453,999,950.47
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		7,947,072.31	5,679,458.76
支付的各项税费		3,636,594.70	2,637,757.75
支付其他与经营活动有关的现金	一、48	12,143,760.59	5,825,669.8
<b>经营活动现金流出小计</b>		474,291,283.48	468,142,836.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-8,058,722.19	-22,970,897.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		71,863.88	165,835.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,047,340.00	
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			10,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,119,203.88	10,165,835.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,955,019.22	4,759,240.89
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		9,995,838.07	
支付其他与投资活动有关的现金			13,500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,950,857.29	18,259,240.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-12,831,653.41	-8,093,405.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,657,570.00	638,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,470,000	1,560,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		14,127,570.00	2,198,000.00
偿还债务支付的现金		2,190,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,116,940.58	807,935.43
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	一、48	1,175,670.10	934,202.65
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,482,610.68	1,742,138.08
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		9,644,959.32	455,861.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		101488.12	25,604.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,143,928.16	-30,582,836.39
加：期初现金及现金等价物余额		33,834,941.53	55,004,498.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,691,013.37	24,421,662.46

法定代表人：何杰钊

主管会计工作负责人：潘少虹

会计机构负责人：胡晓玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		370,271,287.99	367,925,693.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,698,021.14	122,094.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>377,969,309.13</b>	<b>368,047,788.74</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		374,725,536.25	386,743,073.79
支付给职工以及为职工支付的现金		2,751,977.75	2,043,823.32
支付的各项税费		3,326,517.95	2,533,296.57
支付其他与经营活动有关的现金		7,223,817.98	922,277.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>388,027,849.93</b>	<b>392,242,471.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,058,540.80</b>	<b>-24,194,682.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,115.28	100,639.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	47,700,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,001,115.28</b>	<b>47,800,639.62</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,021.00	
投资支付的现金		14,085,430.00	4,562,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		600,000.00	48,700,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>14,699,451</b>	<b>53,262,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,698,335.72</b>	<b>-5,461,360.38</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		290,805.60	
支付其他与筹资活动有关的现金		247,824.00	245,748.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>538,629.60</b>	<b>245,748.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,461,370.40</b>	<b>-245,748.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-14,295,506.12</b>	<b>-29,901,790.79</b>

加：期初现金及现金等价物余额		18,610,047.53	41,309,443.58
六、期末现金及现金等价物余额		4,314,541.41	11,407,652.79

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、二、1
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

公司收购广东能态环保有限公司，导致合并报表范围发生变化。

#### (二) 财务报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2023 年 1 月 1 日，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，“上年期末”指 2022 年 6 月 30 日，“本年”指 2023 年 1 月至 6 月，“上年”指 2022 年 1 月至 6 月。

##### 1、 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	21,558,249.37	32,130,307.53
其他货币资金	1,132,764.00	1,704,634.00
合 计	22,691,013.37	33,834,941.53

注：货币资金期末余额无使用受到限制的货币资金。

## 2、 交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		
合 计		
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

注 1：“其他”为保本浮动收益型银行理财产品和定向融资计划。

## 3、 应收账款

### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
0-6 个月（含 6 个月）	39,093,358.04
6—12 个月（含 12 个月）	1,401,055.87
12 个月—18 个月（含 18 个月）	334,832.05
18 个月—24 个月（含 24 个月）	4,169.85
24 个月—30 个月（含 30 个月）	
30 个月—36 个月（含 36 个月）	
36 个月以上	
小 计	40,833,415.81
减：坏账准备	121,528.56
合 计	40,711,887.25

### (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	40,833,415.81	100.00	121,528.56	0.30	40,711,887.25
其中：					
以账龄作为信用风险特征分类的	40,833,415.81	100.00	121,528.56	0.30	40,711,887.25

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合					
合计	40,833,415.81	—	121,528.56	—	40,711,887.25

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	55,353,506.52	100.00	36,605.76	0.07	55,316,900.76
其中:					
以账龄作为信用风险特征分类的组合	55,353,506.52	100.00	36,605.76	0.07	55,316,900.76
合计	55,353,506.52	—	36,605.76	—	55,316,900.76

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

②组合中，按以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
0-6 个月	39,093,358.04		
6—12 个月	1,401,055.87	70,052.79	5.00
12 个月—18 个月	334,832.05	50,224.81	15.00
18 个月—24 个月	4,169.85	1,250.96	30.00
24 个月—30 个月			
30 个月—36 个月			
36 个月以上			
合计	40,833,415.81	121,528.56	0.3

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账	36,605.76	102,093.14	15,651.80	1,518.54		121,528.56

准备						
合计	36,605.76	102,093.14	15,651.80	1,518.54		121,528.56

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的无。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

本年实际核销的应收账款为 1,518.54 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 32,916,496.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 80.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0 元。

#### 4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	48,812,532.19	99.96	51,533,422.06	100.00
1 至 2 年	21,000.00	0.04		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	48,833,532.19	—	51,533,422.06	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款要余额合计数的比例 (%)
THE SCRAP YARD	17,093,993.40	35.00%
COREMETALS LLC	15,343,002.97	31.42%
NIOX	7,149,525.02	14.64%
广东泽宇同创金属材料有限公司	2,570,855.03	5.26%
佛山市鑫航泰再生资源回收有限公司	1,500,000.00	3.07%
合 计	43,657,376.42	89.40%

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 43,657,376.42 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 89.40%。

#### 5、 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	320,314.42	

项 目	期末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	6,001,195.72	8,105,878.59
合 计	6,321,510.14	8,105,878.59

### (1) 其他应收款

#### ①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	1,794,820.23
其中：6 个月以内	556,112.00
7-12 个月	1,238,708.23
12 至 18 个月	119,294.50
18 至 24 个月	6,173,500.00
24 至 30 个月	320,150.00
30 至 36 个月	19,000.00
36 个月以上	218,679.24
小 计	8,645,443.97
减：坏账准备	2,323,933.83
合 计	6,321,510.14

#### ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	157,815.31	7,120,928.99
保证金及押金	7,886,990.23	1,760,640.23
其他	167,828.37	198,004.50
职工社保费、公积金及个税	65,162.98	36,214.91
利息收入	337,212.00	203,362.50
待收发票税金	30,435.08	48,441.43
小 计	8,645,443.97	9,367,592.56
减：坏账准备	2,323,933.83	1,261,713.97
合 计	6,321,510.14	8,105,878.59

#### ③坏账准备计提情况

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）	

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	1,261,713.97			1,261,713.97
2023 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,067,989.86			1,067,989.86
本年转回	5,500.00			5,500.00
本年转销				
本年核销	270.00			270.00
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	2,323,933.83			2,323,933.83

#### ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,261,713.97	1,067,989.86	5,500.00	270.00		2,323,933.83
坏账准备						
合计	1,261,713.97	1,067,989.86	5,500.00	270.00		2,323,933.83

#### ⑤本年实际核销的其他应收款情况

本年实际核销的其他应收款为 270.00 元。

#### ⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
佛山市富龙环保科技有限公司	联营公司借款、利息收入	6,457,212.00	0-6 个月 133849.5、 7-12 个月 136068、 13-18 个月 67294.5、 12-24 个月 6,120,000.00	74.69	1,852,897.58

单位名称	款项性质	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
东江环保股份有限公司	意向保证金	1,000,000.00	7-12 个月	11.57	50,000.00
佛山市鑫潮兴企业运营管理有限公司	押金	320,000.00	24-30 个月	3.70	160,000.00
佛山市南海区丹灶镇土地资源开发公司	押金	250,000.00	12-18 个月 50,000.00、 36 个月以上 200,000.00	2.89	207,500.00
佛山市恒洁达辉卫浴有限公司	履约保证金	90,000.00	6 个月以内 30000、 7-12 月 30000、 18-24 个月 30000	1.04	10,500.00
合 计	—	8,117,212.00	—	93.89	2,280,897.58

## 6、 存货

### (1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	117,724.39		117,724.39
在途商品			
在产品			
库存商品	6,270,041.06		6,270,041.06
周转材料			
发出商品	26,005,637.44		26,005,637.44
合同履约成本	365,333.32		365,333.32
合 计	32,758,736.21		32,758,736.21

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	118,409.88		118,409.88
在途商品			
在产品			

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
库存商品	296,063.36		296,063.36
周转材料			
发出商品			
合同履约成本			
合 计	414,473.24		414,473.24

### 7、 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
已认证、待抵扣进项税	4,165,348.69	1,366,871.60
复印机租金		2,787.62
待摊费用	5,840.71	53,411.35
合 计	4,171,189.40	1,423,070.57

### 8、 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、联营企业						
佛山市富龙环保科 技有限公司	115,788,800.00			-9,872,960.92		
小 计	115,788,800.00			-9,872,960.92		
合 计	115,788,800.00			-9,872,960.92		

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
佛山市富龙环保科 技有限公司				105,915,839.08	30,379,056.48
小 计				105,915,839.08	30,379,056.48
合 计				105,915,839.08	30,379,056.48

注：在合并层面上，2019年3月万兴隆股份公司失去对富龙环保控制权时按公允

价值对长期股权投资进行了重新计算和调整，但近年来，富龙环保公司经营情况一般，暂未达到当时的预期，该长期股权投资存在减值迹象。因此，本期末在合并层面上，本集团对持有的佛山市富龙环保科技有限公司长期股权投资累计已计提减值准备30,379,056.48元。

#### 9、 固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	51,422,325.97	55,738,802.36
固定资产清理		
合 计	51,422,325.97	55,738,802.36

## (1) 固定资产

### ① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公或电子设备	仪器工具	其他设备	运输设备	合 计
一、账面原值							
1、年初余额	30,830,544.56	22,173,232.38	821,105.97	1,616,167.44	2,484,415.18	4,529,287.28	62,454,752.81
2、本年增加金额		20,183.49	190,340.43	286,770.75	85,233.47		582,528.14
(1) 购置		20,183.49	178,030.43	286,770.75	85,233.47		570,218.14
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加			12,310.00				12,310.00
3、本年减少金额		1,884,010.67	279,246.02		2,223.17	291,835.21	2,457,315.07
(1) 处置或报废		1,884,010.67	279,246.02		2,223.17	291,835.21	2,457,315.07
(2) 企业合并增加							
4、期末余额	30,830,544.56	20,309,405.20	732,200.38	1,902,938.19	2,567,425.48	4,237,452.07	60,579,965.88
二、累计折旧							
1、年初余额	2,074,274.29	1,250,635.65	443,966.69	525,223.48	576,526.00	1,845,324.34	6,715,950.45
2、本年增加金额	732,237.60	1,076,731.04	124,713.23	185,286.73	217,292.82	484,042.06	2,820,303.48
(1) 计提	732,237.60	1,076,731.04	119,908.79	185,286.73	217,292.82	484,042.06	2,815,499.04
(2) 企业合并增加			4,804.44				4,804.44
3、本年减少金额		251,291.54			917.00	126,405.48	378,614.02
(1) 处置或报废		251,291.54			917.00	126,405.48	378,614.02
(2) 企业合并增加							
4、期末余额	2,806,511.89	2,076,075.15	568,679.92	710,510.21	792,901.82	2,202,960.92	9,157,639.91

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公或电子设备	仪器工具	其他设备	运输设备	合 计
三、减值准备							
1、年初余额							
2、本年增加金额							
(1) 计提							
3、本年减少金额							
(1) 处置或报废							
4、期末余额							
四、账面价值							
1、期末账面价值	28,024,032.67	18,233,330.05	163,520.46	1,192,427.98	1,774,523.66	2,034,491.15	51,422,325.97
2、年初账面价值	28,756,270.27	20,922,596.73	377,139.28	1,090,943.96	1,907,889.18	2,683,962.94	55,738,802.36

② 固定资产说明：

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司的固定资产不存在减值情形，不需提取固定资产减值准备。

③ 暂时闲置的固定资产情况：无

④ 未办妥产权证书的固定资产情况：无

⑤ 所有权或使用权受限制的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	期末账面价值	受限原因
车间一	13,092,250.23	1,191,499.34		11,900,750.89	抵押
办公楼	17,628,643.98	1,605,029.29		16,023,614.69	抵押
门卫室	109,650.35	9,983.26		99,667.09	抵押
合计	30,830,544.56	2,806,511.89		28,024,032.67	

**10、 在建工程**

项目	期末余额	年初余额
在建工程	6,571,646.68	1,673,986.37
工程物资		
合计	6,571,646.68	1,673,986.37

**(1) 在建工程**

① 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
桂平市润滑油再生资源项目-厂房、设备	2,079,833.92		2,079,833.92	1,673,986.37		1,673,986.37
广东能态环保生产设备（废包装桶综合利用项目、废水废气处理系统）	4,491,812.76		4,491,812.76			
合计	6,571,646.68		6,571,646.68	1,673,986.37		1,673,986.37

② 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	期末余额
桂平市润滑油再生资源项目-厂房、设备	87,361,502.83	1,673,986.37	405,847.55			2,079,833.92

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定 资产金额	本年其他减少 金额	期末余额
广东能态环保生 产设备（废包装桶 综合利用项目、废 水废气处理系统）	14,061,028.32		4,491,812.76			4,491,812.76
<b>合计</b>	101,422,531.15	1,673,986.37	4,897,660.31			6,571,646.68

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
桂平市润滑油再 生资源项目-厂房、 设备	0.02	0.02				自有资金
广东能态环保生 产设备（废包装桶 综合利用项目、废 水废气处理系统）	31.94	60				自有资金
<b>合计</b>	——	——			——	——

### ③本年计提在建工程减值准备情况

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司的在建工程尚在建设之中，未出现减值迹象。本年没有用于抵押、担保的在建工程。

### 11、 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	9,191,392.03	131,464.43	9,322,856.46
2、本年增加金额			
(1) 新增租赁			
3、本年减少金额			
(1) 租赁到期			
4、期末余额	9,191,392.03	131,464.43	9,322,856.46
二、累计折旧			
1、年初余额	3,113,463.99	38,343.79	3,151,807.78
2、本年增加金额	905,507.26	32,866.11	938,373.37
(1) 计提	905,507.26	32,866.11	938,373.37
3、本年减少金额			
(1) 处置			

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
4、期末余额	4,018,971.25	71,209.90	4,090,181.15
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	5,172,420.78	60,254.53	5,232,675.31
2、年初账面价值	6,077,928.04	93,120.64	6,171,048.68

## 12、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件系统	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	8,278,300.00	326,675.22	8,604,975.22
2、本年增加金额		249,647.43	249,647.43
(1) 购置		174,257.43	174,257.43
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加		75,390.00	75,390.00
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业转让减少			
4、期末余额	8,278,300.00	576,322.65	8,854,622.65
二、累计摊销			
1、年初余额	440,079.71	281,504.56	721,584.27
2、本年增加金额	82,783.02	37,843.16	120,626.18
(1) 计提	82,783.02	33,403.16	116,186.18
(2) 企业合并增加		4,440.00	4,440.00
3、本年减少金额			
(1) 处置			

项 目	土地使用权	软件系统	合 计
(2) 失效且终止确认的部分			
(3) 企业转让减少			
4、期末余额	522,862.73	319,347.72	842,210.45
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	7,755,437.27	256,974.93	8,012,412.20
2、年初账面价值	7,838,220.29	45,170.66	7,883,390.95

注：无形资产的土地区按 50 年平均摊销，软件按 5 年平均摊销。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司的无形资产不存在减值情形，不需提取无形资产减值准备。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(3) 使用寿命不确定的无形资产情况：无

(4) 重要的单项无形资产情况：无

(5) 所有权或使用权受限制的无形资产情况：

项 目	账面原值	累计摊销	减值准备	期末账面价值	受限原因
土地使用权	4,740,300.00	410,826.00		4,329,474.00	借款抵押

### 13、 商誉

#### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广东能态环保有限公司		10,471,220.82				10,471,220.82
合 计		10,471,220.82				10,471,220.82

#### (2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值分摊方法	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
广东能态环保有限公司	无需分摊	是，本年新增

#### 14、 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
环评费用	207,982.20		47,641.50		160,340.70
装修费用	1,044,969.40		339,689.10		705,280.30
排放权	456,931.61		71,186.70		385,744.91
器材及用料	49,083.06		20,064.72		29,018.34
律师顾问费		12,500.01	12,500.01		
合 计	1,758,966.27	12,500.01	491,082.03		1,280,384.25

#### 15、 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明细

项 目	期末余额		年初余额	
	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	2,386,554.75	596,638.69	1,294,989.73	317,418.90
新租赁准则下账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	279,043.29	69,760.82	381,465.44	81,833.43
可抵扣亏损	9,885,928.79	2,471,482.20	9,472,107.83	2,368,026.97
合 计	12,551,526.83	3,137,881.71	11,148,563.00	2,767,279.30

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
丧失控制权后对剩余股权的公允价值重新计量	60,349,543.36	15,087,385.83	60,391,136.83	15,097,784.20
合 计	60,349,543.36	15,087,385.83	60,391,136.83	15,097,784.20

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	21,934.75	19,091.13
可抵扣亏损	5,455,486.88	7,279,025.23
长期股权投资减值准备	30,379,056.48	30,379,056.48
合 计	35,856,478.11	37,677,172.84

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备注
2023 年	66,128.00	66,128.00	
2024 年	1,266,201.94	1,266,201.94	
2025 年	1,543,898.46	1,543,898.46	
2026 年	1,479,812.23	1,754,106.48	
2027 年	1,099,446.25	2,648,690.35	
合 计	5,455,486.88	7,279,025.23	

## 16、 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	20,000,000.00	10,000,000.00
借款利息		11,305.56
合 计	20,000,000.00	10,011,305.56

注 1：短期借款 1000 万元由法人代表何杰钊提供连带责任担保，担保期为 2022 年 12 月 7 日至 2027 年 12 月 31 日；由广东中盈盛达融资担保投资股份有限公司提供担保，担保期为 2022 年 12 月 2 日至 2023 年 12 月 1 日。

注 2：短期借款 1000 万元由法人代表何杰钊提供连带责任担保，担保期为 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 3 月 6 日；由佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司提供连带保证责任，担保期为 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 3 月 6 日。

## 17、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	3,675,583.30	2,991,857.52
1至2年	163,570.94	82,500.00
2至3年		
3年以上		
合 计	3,839,154.24	3,074,357.52

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

本公司期末应付账款中无账龄超过一年的重要应付账款。

## 18、 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
一年以内		
一年以上		
合 计		

## 19、 合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	年初余额
废水处理合同	3,394,176.30	3,266,806.48
处置服务费合同	2,392,524.83	1,939,765.85
运输车辆租赁合同		
检测合同	358,986.24	361,281.49
销售合同	7,614,165.88	504,805.31
减：计入其他非流动负债	11,205.38	11,205.38
合 计	13,748,647.87	6,061,453.75

(2) 本年账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

## 20、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,085,391.03	7,344,553.73	7,209,973.60	1,219,971.16
二、离职后福利-设定提存计划	574.12	432,709.27	430,986.91	2,296.48
三、辞退福利		240,560.60	240,560.60	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,085,965.15	8,017,823.60	7,881,521.11	1,222,267.64

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,085,034.86	6,946,509.11	6,817,575.45	1,213,968.52
2、职工福利费		163,472.80	159,464.80	4,008.00
3、社会保险费	261.17	187,429.29	186,698.16	992.30
其中：医疗保险费(含生育保险)	253.17	180,955.15	180,253.52	954.80
工伤保险费	8.00	6,474.14	6,444.64	37.50
4、住房公积金	95.00	52,332.34	51,425.00	1,002.34
5、工会经费和职工教育经费		-5,189.81	-5,189.81	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,085,391.03	7,344,553.73	7,209,973.60	1,219,971.16

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	554.12	419,912.31	418,249.95	2,216.48
2、失业保险费	20.00	12,796.96	12,736.96	80.00
3、企业年金缴费				
合 计	574.12	432,709.27	430,986.91	2,296.48

21、 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	137,178.54	2,488,041.79
印花税	95,237.37	129,505.53
企业所得税		622,437.11
教育费附加	1,370.59	121,742.65
城市维护建设税	3,465.73	170,439.73
环境保护税	2,517.42	1,110.77
个人所得税	15,675.17	33,154.25
城市土地使用税	9,999.90	
房产税	149,387.94	
地方教育附加	913.72	
合 计	415,746.38	3,566,431.83

22、 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,976,879.00	2,948,751.29
合 计	3,976,879.00	2,948,751.29

**(1) 应付利息**

无。

**(2) 其他应付款**

①按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
运输费	706,422.75	6,422.02
审计费		36,177.44
其他	2,782,398.83	368,413.66
代扣代缴（个税、社保费）	3,573.05	4,084.93
服务费		27,042.39
工程款	484,484.37	2,506,610.85
合 计	3,976,879.00	2,948,751.29

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他	24,000.00	公司内部党员经费
保证金及押金	130,458.71	工程款质保金
合 计	154,458.71	—

**23、 一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债（附注一、26）	406,517.94	1,781,704.06
1 年内到期的长期借款（附注一、25）	2,321,200.00	4,511,200.00
合 计	2,727,717.94	6,292,904.06

**24、 其他流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税	12,450.00	102,792.11
长期借款应付利息	37,781.57	48,822.47

项 目	期末余额	年初余额
合 计	50,231.57	151,614.58

## 25、 长期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押保证借款	33,032,500.00	34,752,500.00
减：一年内到期的长期借款	2,321,200.00	4,511,200.00
合 计	30,711,300.00	30,241,300.00

### 长期借款分类的说明

借款方式	贷款银行	期末贷款余额	借款日期	还款日期	贷款 年利 率	借款条件
抵押保证	中国农业银行股份有限公司南海丹灶支行	9,646,000.00	2020-07-01	2030-06-30	0.05	抵押物：土地使用权：粤（2019）佛南不动产权第 0134666 号土地使用权，价值人民币 500 万元；房产：粤（2021）佛南不动
抵押保证	中国农业银行股份有限公司南海丹灶支行	7,470,000.00	2020-10-20	2030-06-30	0.04	
抵押保证	中国农业银行股份有限公司南海丹灶支行	9,614,000.00	2021-01-01	2030-06-30	0.04	
抵押保证	中国农业银行股份有限公司南海丹灶支行	3,990,000.00	2021-03-13	2030-06-30	0.05	
抵押保证	中国农业银行股份有限公司南海丹灶支行	700,000.00	2022-01-27	2030-06-30	0.05	
抵押保证	中国农业银行股份有限公司南海丹灶支行	350,000.00	2022-03-04	2030-06-30	0.05	

抵押保证	中国农业银行股份有限公司南海丹灶支行	510,000.00	2022-06-07	2030-06-30	0.05
抵押保证	中国农业银行股份有限公司南海丹灶支行	282,500.00	2022-07-25	2030-06-30	0.05
抵押保证	中国农业银行股份有限公司南海丹灶支行	470,000.00	2023-01-16	2030-06-30	0.04
合计		33,032,500.00			

## 26、 租赁负债

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	期末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
房屋建筑物	6,446,323.05		11,911.12		987,935.30	5,470,298.87
土地使用权	65,986.37		1,350.26		67,336.63	
减：一年内到期的租赁负债（附注一、23）	1,781,704.06					406,517.94
合 计	4,730,605.36		13,261.38		1,055,271.93	5,063,780.93

## 27、 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
合同负债	11,205.38	11,205.38

## 28、 股本

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	持股比例（%）
何杰钊	98,915,840.00	98,915,840.00	59.35
黄寅利	12,445,100.00	12,445,100.00	7.47
王相刚	9,445,400.00	9,445,400.00	5.67
沈凯仪	4,560,000.00	4,560,000.00	2.74
徐力	3,961,600.00	3,961,600.00	2.38
杨润密	3,520,000.00	3,520,000.00	2.11
潘少虹	3,360,000.00	3,360,000.00	2.02
广州红兴企业管理合伙企业（有限合伙）	2,490,080.00	2,490,080.00	1.49
殷飏	2,400,000.00	2,400,000.00	1.44
关小燕	2,400,000.00	2,400,000.00	1.44



权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	1,938,794.40					1,422,794.40		3,361,588.80
其他综合收益合计	1,938,794.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1,422,794.40	0.00	3,361,588.80

### 31、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	13,199,350.07			13,199,350.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	13,199,350.07			13,199,350.07

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 32、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年期末未分配利润	50,923,446.07	72,356,054.10
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	50,923,446.07	72,356,054.10
加：本年归属于母公司股东的净利润	-14,028,733.32	-21,432,608.03
股东权益内部结转（与盈余公积）		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	36,894,712.75	50,923,446.07

### 33、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	395,140,605.19	387,587,680.65	399,333,031.23	387,485,940.69
其他业务	228,054.69	105,561.19	633,388.77	247,835.97
合 计	395,368,659.88	387,693,241.84	399,966,420.00	387,733,776.66

#### 本年合同产生的收入情况

合同分类	废旧金属销售	环保服务	运输服务	检测服务	其他	合 计
商品类型小计	378,438,417.21	14,449,120.68	1,347,642.10	905,425.20	228,054.69	395,368,659.88
铜、铝金属贸易	378,438,417.21					378,438,417.21

环保服务		14,449,120.68				14,449,120.68
运输服务			1,347,642.10			1,347,642.10
检测服务				905,425.20		905,425.20
其他					228,054.69	228,054.69
按经营地区分类小计	378,438,417.21	14,449,120.68	1,347,642.10	905,425.20	228,054.69	395,368,659.88
佛山市内	83,437,754.45	14,353,005.77	1,054,674.14	668,460.07	228,054.69	99,741,949.12
佛山市外	295,000,662.76	96,114.91	292,967.96	236,965.13		295,626,710.76
按商品转让的时间分类小计	378,438,417.21	14,449,120.68	1,347,642.10	905,425.20	228,054.69	395,368,659.88
在某一时点确认	378,438,417.21	8,213,066.55	1,347,642.10	180,886.82	228,054.69	388,408,067.37
在某一段时间内确认		6,236,054.13		724,538.38		6,960,592.51

#### 主营业务成本情况

合同分类	废旧金属销售	环保服务	运输服务	检测服务	其他	合计
商品类型小计	376,219,468.02	9,180,629.20	958,032.12	1,229,551.31	105,561.19	387,693,241.84
铜、铝金属贸易	376,219,468.02					376,219,468.02
环保服务		9,180,629.20				9,180,629.20
运输服务			958,032.12			958,032.12
检测服务				1,229,551.31		1,229,551.31
其他					105,561.19	105,561.19

#### 34、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	5,385.30	10,380.80
教育费附加	2,193.26	271.94
房产税	149,387.94	149,387.94
土地使用税	25,000.66	15,000.76
印花税	181,650.11	200,080.15
车船税	1,595.12	793.60
环境保护税	2,918.56	594.75
地方教育附加	1,462.16	
合计	369,593.11	376,509.94

### 35、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	487,617.99	642,413.10
广告及宣传费	40,826.88	
报关费		3,772.74
业务招待费	40,120.66	36,574.75
差旅费	15,100.06	
专业服务费（合同业务费）	3,075,821.59	2,480,838.12
消耗品	196.02	
办公费	5,947.76	
其他	464.76	80,832.77
运输费		5,948.08
合 计	3,666,095.72	3,250,379.56

### 36、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,698,811.27	2,338,770.58
专业服务费	848,386.14	961,488.61
折旧摊销费用	1,744,516.79	1,118,661.92
办公费	187,969.67	223,297.25
业务招待费	249,974.11	253,961.72
三板费用		
差旅费	89,731.16	104,221.40
其他		49,719.94
水电费	52,480.33	23,066.28
维修费	2,252.84	10,740.90
会费	18,000.00	46,000.00
消耗品		
车辆费用	30,936.91	25,892.34
房租租金	57,630.38	27,423.00
物业管理费	30,288.30	
合 计	7,010,977.90	5,183,243.94

### 37、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	230,837.47	577,028.67
折旧费	79,186.49	89,600.70
消耗品	68,440.24	44,613.88
差旅费		3,082.97
合 计	378,464.20	714,326.22

注：本年度研发费用系子公司广东华蓝检测技术有限公司研发项目和子公司佛山市富之源环保服务有限公司研发项目。

### 38、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,059,380.97	803,446.77
减：利息收入	152,612.37	68,958.60
利息净支出	906,768.60	734,488.17
汇兑损失	2,847.83	305,095.66
减：汇兑收益		39,546.79
汇兑净损失	2,847.83	265,548.87
手续费	29,867.78	44,116.74
其他	138,256.59	158,936.68
合 计	1,077,740.80	1,203,090.46

### 39、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	162,906.60	114,156.59
合 计	162,906.60	114,156.59

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注 45 “营业外收入”

### 40、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,872,960.92	2,446,319.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		

项 目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	71,863.88	149,547.17
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		
合 计	-9,801,097.04	2,595,866.83

#### 41、 净敞口套期收益

项 目	本年发生额	上年发生额
净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额	210,784.18	-17,544.96
净敞口套期下现金流量套期储备转入当期损益的金额		
合 计	210,784.18	-17,544.96

#### 42、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-84,922.80	-47,008.72
其他应收款坏账损失	-1,062,219.86	-332,789.62
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合 计	-1,147,142.66	-379,798.34

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 43、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
长期股权投资减值损失		
合 计		

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 44、 资产处理收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-226,532.90		-226,532.90
其中：固定资产处置利得	-226,532.90		-226,532.90
无形资产处置利得			
合 计	-226,532.90		-226,532.90

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 45、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			
无形资产			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	7,844.40	1.44	7,844.40
合 计	7,844.40	1.44	7,844.40

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
扶持补助		23,630.00					
扩岗补助		6,460.02			4,867.09		
留工补助及就业津贴		14,882.52					
个税代扣代缴手续费		4,408.79			3,178.07		
失业补贴							
增值税加计抵减		113,525.27			106,111.43		
合 计		162,906.60			114,156.59		

#### 46、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	229,229.51		229,229.51
其中：固定资产	229,229.51		229,229.51
无形资产			
对外捐赠支出	10,000.00	2,000.00	10,000.00
罚款、罚金、滞纳金	400.17		400.17
其他			
合 计	239,629.68	2,000.00	239,629.68

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-0.05	1,190,317.80
递延所得税费用	-381,000.78	-583,785.50
合 计	-381,000.83	606,532.30

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	32,339.13	80,451.34
收到的往来款项	1,751,982.07	154,316.47
补贴收入	55,545.22	14,883.85
套保业务收回的款项	5,961,315.04	
收回信用证保证金	20,000.00	
收退回押金		32,000.00
合 计	7,821,181.46	281,651.66

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
管理费用有关支出	878,540.11	1,794,582.61
销售费用中的有关支出	3,803,086.94	2,979,481.27
财务费用中的有关支出	30,829.46	47,503.96

项 目	本年发生额	上年发生额
营业外支出	11,090.00	5,937.77
往来支出	2,687,514.08	998,164.19
套保业务支出的款项	4,600,000.00	
支付信用证保证金	132,700.00	
合 计	12,143,760.59	5,825,669.80

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到往来款		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付往来款		13,500,000.00
合 计		13,500,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付租赁费用	1,175,670.10	934,202.65
合 计	1,175,670.10	934,202.65

#### 49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-15,479,319.96	3,209,242.48
加：资产减值损失		
□信用减值损失	1,147,142.66	379,798.34
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,441,689.46	2,748,587.56
无形资产摊销	116,186.18	95,689.02
长期待摊费用摊销	491,082.03	563,240.73
使用权资产折旧	938,373.37	

补充资料	本年金额	上年金额
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)	226,532.90	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	227,923.34	
□净敞口套期损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,186,449.02	1,203,090.46
投资损失(收益以“-”号填列)	9,801,097.04	-2,595,866.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-370,602.41	-581,465.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-10,398.37	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-32,344,262.97	-12,203,483.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	20,770,219.06	-12,731,571.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,799,166.46	-3,058,158.83
其他		
<b>经营活动产生现金流量净额</b>	<b>-8,058,722.19</b>	<b>-22,970,897.53</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	22,691,013.37	24,421,662.46
减: 现金的期初余额	33,834,941.53	55,004,498.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-11,143,928.16</b>	<b>-30,582,836.39</b>

(2) 本年支付的取得子公司的现金净额

取得子公司广东能态环保有限公司支付现金对价 1,000 万元,取得时子公司有现金存款 4,161.93 元,取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 9,995,838.07 元。

(3) 本年收到的处置子公司的现金净额

无。

#### (4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	22,691,013.37	33,834,941.53
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	21,558,249.37	32,130,307.53
可随时用于支付的其他货币资金	1,132,764.00	1,704,634.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	22,691,013.37	33,834,941.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 50、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	28,024,032.67	借款抵押
无形资产	4,329,474.00	借款抵押
合 计	32,353,506.67	

#### 51、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	25,613.03	7.2258	185,074.63
欧元			
港元	63,361.52	0.92198	58,418.05

注 1：上述美元及港元折算成人民币的汇率与 2023 年 6 月 30 日外汇人民币中间牌价存在差异主要是由于子公司万臻资源国际有限公司的记账本位币为港币，而以港币折算成人民币与以美元折算成人民币时会造成汇率的差异。

## 二、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本年度新增子公司广东能态环保有限公司，2023 年 3 月 1 日为购买日，2023 年 3 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日经营情况纳入合并报表。

### 2、同一控制下企业合并

本年无此情况发生。

### 3、处置子公司

本年无此情况发生。

### 4、其他原因的合并范围变动

本年无此情况发生。

## 三、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
万臻资源国际有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00		现金投资
佛山市万兴隆环保科技有限公司	中国	广东佛山	环保服务	71.43		现金投资
佛山市中科开源环境科技有限公司	中国	广东佛山	环保服务	51.00		现金投资
广东省万兴隆环保科技产业有限公司	中国	广东佛山	环保服务	51.00		现金投资
广西万兴隆环保有限公司	中国	广西	环保服务	100.00		现金投资
广东华蓝检测技术有限公司	中国	广东佛山	环保服务	90.00		现金投资
广东能态环保有限公司	中国	广东惠州	环保服务	51.00		现金投资
广东汇隆环保有限公司	中国	广东佛山	环保服务		84.00	现金投资
佛山市富之源环保服务有限公司	中国	广东佛山	环保服务		65.00	现金投资
广东汇隆运输有限公司	中国	广东佛山	运输服务		60.00	现金投资

### 2、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	对合营企业或联
-----------	-------	-----	------	----------	---------

名称	营地			直接	间接	营企业投资的会计处理方法
佛山市富龙环保科技有限公司	中国	广东佛山	环保服务	49.00		权益法

#### 四、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注一相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

##### （一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### 1、市场风险

###### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元和港元有关，除公司本部的有部分产品进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2023年6月30日，除下表所述资产或负债为美元或港元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生一定的影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，本集团目前已采取相应的措施规避外汇风险。

###### （2）利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的借款主要是抵押或担保借款，且主要为短期借款，利率风险较小，且本集团目前已采取相应的措施规避利率风险。

###### （3）其他价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产的投资为银行保本浮动收益理财产品及私募基金，银行保本浮动收益理财产品属于保本型且随时可赎回，价格风险较小；私募基金投向债券、基金、理财产品等市场，存在一定价格风险，本集团目前已采取相应的措施规避风险。

## 2、信用风险

为降低信用风险，本集团财务负责人和业务负责人确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将股东投入和银行借款作为主要资金来源。

### (二) 金融资产转移

#### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

本年度本集团无此类情况发生。

#### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度本集团无此类情况发生。

### (三) 金融资产与金融负债的抵销

本集团本年度无此类情况发生。

## 五、公允价值的披露

本集团暂无需要特别披露的事项。

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	性质	国籍
何杰钊	自然人	中华人民共和国

### 实际控制人对本公司持股比例和表决权比例

实际控制人名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	对本公司持股比例	表决权比例	对本公司持股比例	表决权比例	对本公司持股比例	表决权比例	对本公司持股比例	表决权比例
何杰钊	59.35%	59.35%					59.35%	59.35%

合计	59.35%	59.35%				59.35%	59.35%
----	--------	--------	--	--	--	--------	--------

## 2、 本公司的子公司情况

详见附注三、1、在子公司中的权益。

## 3、 本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注三、2、在合营企业或联营企业中的权益。

## 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	持股比例
黄寅利	股东、副董事长	7.47%
潘少虹	股东、总经理、董事	2.02%
李少华	股东、董事	0.66%
张博	股东、董事	0.94%
徐军波	董事	0%
李华	股东、董事亲属	不适用
广东敬寅新材料科技有限公司	董事实际控制的其他关联公司	不适用
广东铸煌金属材料有限责任公司	董事亲属实际控制的其他关联公司	不适用
佛山市万瀚隆金属材料有限公司	董事实际控制的其他关联公司	不适用
东莞市科达环保工程有限公司	股东王昕同时是富之源的间接持股人	35.00%

## 5、 关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司	采购商品	3,318,161.32	5,177,840.22
合计		3,318,161.32	5,177,840.22

#### ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
钜源(清远市)再生资源有限公司	销售商品		3,942,646.90
广东铸煌金属材料有限责任公司	销售商品	2,783,741.77	
合计		2,783,741.77	3,942,646.90

#### ③关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
佛山市富龙环保科技有限公司	6,120,000.00	2021年10月1日	2023年9月30日	年利率4.35%

#### ④向关联方租赁办公室

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司	租赁办公室	181,651.38	181,651.38
李华（股东黄寅利之妻）	租赁办公室	47,451.42	45,474.30
合计		229,102.80	227,125.68

#### (2) 关联担保情况

##### ① 本集团作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佛山市富之源环保服务有限公司	35,100,000.00	2020.6.10	2030.6.9	否
佛山市富龙环保科技有限公司	154,203,000.00	2022.3.18	2030.3.18	否
合计	189,303,000.00	—		

##### ②本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞市科达环保工程有限公司	18,900,000.00	2020.6.15	2030.6.14	否
何杰钊	10,000,000.00	2022.12.07	2027.12.31	否
何杰钊	10,000,000.00	2023.3.6	2028.3.6	否
佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司	10,000,000.00	2023.3.6	2028.3.6	否

## 6、 关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
佛山市富龙环保科技有限公司			5,520.00	
合计			5,520.00	
预付账款：				
佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司	990,000.00		990,000.00	
合计	990,000.00		990,000.00	
其他应收款：				
佛山市富龙环保科技有限公司	6,457,212.00	1,852,897.58	6,323,362.50	921,364.73
李华	15,000.00	10,500.00	15,000.00	2,250.00
合计	6,472,212.00	1,863,397.58	6,338,362.50	923,614.73
合计	7,462,212.00	1,863,397.58	7,333,882.50	923,614.73

## (2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
佛山市富龙环保科技有限公司	10,146.00	3,654.00
合计	10,146.00	3,654.00

## 7、 关联方承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的关联方承诺事项。

## 七、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

详见六、5、关联担保情况。

## 八、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
----	------

账 龄	期末余额
6 个月以内	31,220,833.85
6-12 个月 (含 12 个月)	
小 计	31,220,833.85
减: 坏账准备	
合 计	31,220,833.85

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	31,220,833.85	100.00			31,220,833.85
其中:					
以账龄作为信用风险特征分类的组合	31,220,833.85	100.00			31,220,833.85
合 计	31,220,833.85	100.00		--	31,220,833.85

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	50,904,810.60	100.00			50,904,810.60
其中:					
以账龄作为信用风险特征分类的组合	50,904,810.60	100.00			50,904,810.60
合 计	50,904,810.60	100.00		--	50,904,810.60

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

②组合中, 按以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
0-6 个月	31,220,833.85		
6-12 个月			
12 个月-18 个月			

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
18个月—24个月			
24个月—30个月			
30个月—36个月			
36个月以上			
合 计	31,220,833.85		

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	0.00					0.00
合 计	0.00					0.00

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的单位无。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 30,309,142.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 97.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

2、 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	320,314.42	
应收股利		
其他应收款	8,785,451.01	11,330,842.62
合 计	9,105,765.43	11,330,842.62

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	3,677,900.51
7-12 个月	1,136,068.00
1 年以内小计	4,813,968.51

账 龄	期末余额
12 至 18 个月	69,294.50
18 至 24 个月	6,120,000.00
24 至 30 个月	
30 至 36 个月	19,000.00
36 个月以上	18,679.24
小 计	11,040,942.25
减：坏账准备	1,935,176.82
合 计	9,105,765.43

### ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	3,460,000.00	11,005,762.96
保证金及押金	7,143,000.00	1,019,000.00
其他	64,624.05	33,989.61
代垫员工社保费及个税	17,426.96	18,371.52
利息收入	337,212.00	203,362.50
待收发票税金	18,679.24	
小 计	11,040,942.25	12,280,486.59
减：坏账准备	1,935,176.82	949,643.97
合 计	9,105,765.43	11,330,842.62

### ③坏账准备计提情况

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	949,643.97			949,643.97
2023 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	985,532.85			985,532.85
本年转回				

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）	
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	1,935,176.82			1,935,176.82

#### ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款						
坏账准备	949,643.97	985,532.85				1,935,176.82
合计	949,643.97	985,532.85				1,935,176.82

#### ⑤本年实际核销的其他应收款情况

无。

#### ⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
佛山市富龙环保科技有限公司	联营公司借款、利息收入	6,457,212.00	0-6 个月 133,849.50、 7-12 个月 136,068.00、 13-18 个月 67,294.50、 12-24 个月 6,120,000.00	58.48	1,852,897.58
广东汇隆运输有限公司	子公司往来款	1,500,000.00	7-12 个月 200,000.00、 13-18 个月 1,000,000.00、 19-24 个月 300,000.00	13.59	
东江环保股份有限公司	意向保证金	1,000,000.00	7-12 个月（含 12 个月）	9.06	50,000.00
广东汇隆环保有限公司	子公司往来款	1,000,000.00	18-24 个月（含 24 个月）	9.06	
广东华蓝检测技术有限公司	子公司往来款	960,000.00	0-6 个月 600,000.00、 7-12 个月 360,000.00	8.69	
合计	—	10,917,212.00	—	98.88	1,902,897.58

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	84,565,383.00		84,565,383.00	67,989,953.00		67,989,953.00
对联营、合营企业投资	45,566,295.72		45,566,295.72	55,397,663.17		55,397,663.17
合计	130,131,678.72		130,131,678.72	123,387,616.17		123,387,616.17

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
万臻资源国际有限公司	35,971,865.00			35,971,865.00		
佛山市万兴隆环保科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
佛山市中科开源环境科技有限公司	156,688.00			156,688.00		
广西万兴隆环保有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
广东华蓝检测技术有限公司	3,749,400.00	315,000.00		4,064,400.00		
广东省万兴隆环保科技产业有限公司	612,000.00			612,000.00		
广东能态环保有限公司		16,260,430.00		16,260,430.00		
合计	67,989,953.00	16,575,430.00		84,565,383.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
佛山市富龙环保科技有限公司	55,397,663.17			-9,831,367.45		
小计	55,397,663.17			-9,831,367.45		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
合 计	55,397,663.17			-9,831,367.45		

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
佛山市富龙环保科技有限公司				45,566,295.72	
小 计				45,566,295.72	
合 计				45,566,295.72	

#### 4、 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,204,399.01	301,371,747.52	324,065,546.20	315,355,093.54
其他业务	762,303.63	663,885.26		
合 计	303,966,702.64	302,035,632.78	324,065,546.20	315,355,093.54

#### 年合同产生的收入情况

合同分类	废旧金属销售	其他	合计
商品类型小计	303,204,399.01	762,303.63	303,966,702.64
铜、铝金属贸易	303,204,399.01		303,204,399.01
其他		762,303.63	762,303.63
按经营地区分类小计	303,204,399.01	762,303.63	303,966,702.64
佛山市内	75,412,979.35	762,303.63	76,175,282.98
佛山市外	227,791,419.66		227,791,419.66
按商品转让的时间分类小计	303,204,399.01	762,303.63	303,966,702.64
在某一时点确认	303,204,399.01	762,303.63	303,966,702.64
在某一段时间内确认			

#### 主营业务成本情况

合同分类	废旧金属销售	其他	合 计
商品类型小计	301,371,747.52	663,885.26	302,035,632.78

铜、铝金属贸易	301,371,747.52	301,371,747.52
其他	663,885.26	663,885.26

## 5、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,831,367.45	2,487,913.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1115.28	84,351.41
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		
合 计	-9,830,252.17	2,572,264.53

## 九、补充资料

### 1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-455,762.41	处置富之源水监控设备、退包装桶设备
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	49,381.33	个税手续费、扶岗补助、就业补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项 目	金 额	说 明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-10,000.00	捐赠
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	71,862.88	理财收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,444.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-337,073.97	
所得税影响额	-84,268.49	
少数股东权益影响额（税后）	-62,791.53	
合 计	-190,013.95	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.95	-0.08	-0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.87	-0.08	-0.08

---

佛山市万兴隆环境资源股份有限公司  
二〇二三年八月二十一日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-455,762.41
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	49,381.33
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-10,000
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	71,862.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,444.23
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-337,073.97</b>
减：所得税影响数	-84,268.49
少数股东权益影响额（税后）	-62,791.53
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-190,013.95</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用  不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

---

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用