

江苏法尔胜股份有限公司

Jiangsu Fasten Company Limited

2023 年半年度报告全文



股票简称：法尔胜

股票代码：000890

董 事 长：陈明军

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈明军、主管会计工作负责人陈明军及会计机构负责人(会计主管人员)周玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 8 |
| 第四节 公司治理 | 14 |
| 第五节 环境和社会责任 | 15 |
| 第六节 重要事项 | 19 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 36 |
| 第八节 优先股相关情况 | 40 |
| 第九节 债券相关情况 | 41 |
| 第十节 财务报告 | 42 |

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 载有公司法定代表人签字的 2023 年半年度报告全文原件。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|-----------------|
| 公司、本公司、法尔胜 | 指 | 江苏法尔胜股份有限公司 |
| 控股股东 | 指 | 法尔胜泓昇集团有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 法尔胜环境科技 | 指 | 江苏法尔胜环境科技有限公司 |
| 广泰源 | 指 | 大连广泰源环保科技有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年半年度 |
| 《公司章程》 | 指 | 《江苏法尔胜股份有限公司章程》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 股东大会 | 指 | 江苏法尔胜股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 江苏法尔胜股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江苏法尔胜股份有限公司监事会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 法尔胜 | 股票代码 | 000890 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 江苏法尔胜股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 法尔胜 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Jiangsu Fasten Company Limited | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | FASTEN | | |
| 公司的法定代表人 | 陈明军 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 |
|------|----------------------------|
| 姓名 | 许方园 |
| 联系地址 | 江阴市澄江中路 165 号 |
| 电话 | 0510-86119890 |
| 传真 | 0510-86102007 |
| 电子信箱 | xufangyuan@chinafasten.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 234,278,444.58 | 371,680,169.16 | -36.97% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -10,748,358.32 | -27,633,338.41 | 61.10% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -11,852,671.06 | -28,207,851.88 | 57.98% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 29,852,647.30 | 11,282,598.87 | 164.59% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.03 | -0.07 | 57.14% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.03 | -0.07 | 57.14% |
| 加权平均净资产收益率 | -52.03% | -79.82% | 34.82% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,634,596,975.16 | 1,839,092,876.34 | -11.12% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 15,284,467.45 | 26,032,825.77 | -41.29% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 1,037,153.59 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 100,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 87,047.73 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 30,124.61 | |
| 减：所得税影响额 | 39,651.19 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 110,362.00 | |
| 合计 | 1,104,312.74 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司实现营业收入 23,427.84 万元，同比下降 36.97%，其中：

（一）金属制品业务

公司金属制品业务主要是生产、销售多种用途、不同规格的钢丝产品，主要产品规格涵盖 0.5mm-12mm 的各类钢丝及其制品，按照用途分有弹簧钢丝、打包钢丝、汽车座椅骨架钢丝、软轴软管钢丝、制绳钢丝等产品。

报告期内，金属制品业务实现营业收入 16359.59 万元，同比增加 11.09%，主要系金属制品客户订单有所增长，原辅材料价格有一定程度的回落，整体盈利能力增强。

（二）环保业务

公司环保业务主要以控股子公司大连广泰源环保科技有限公司（以下简称“广泰源”）为主体开展，广泰源是一家以高难度废水处理、液体分离、化工浓缩为业务的高科技环保公司，国家级专精特新“小巨人”企业，主要从事生活垃圾渗滤液处理设备的开发、生产以及生活垃圾渗滤液处理设备的运营管理服务。

报告期内，广泰源实现营业收入 7068.25 万元，同比减少 68.5%，主要原因为上半年重点项目落地未达预期。广泰源研发的 V-MVR 无垢机械式蒸发设备，处理对象主要为垃圾填埋场、焚烧厂、餐厨垃圾等场所产生的高浓度渗滤液、浓缩液及高盐度、高浓度废水。同时，广泰源凭借自身核心技术优势，积极拓展包括垃圾填埋场整治、污水处理工程、城市建筑垃圾等领域的环保新业务。

二、核心竞争力分析

（一）金属制品业务核心竞争力

（1）“法尔胜”品牌效应

公司作为国内知名的金属制品供应商，“法尔胜”品牌凭借优质产品及良好口碑，获得了市场的高度认可，也为产品的市场拓展打下了坚实基础。

（2）可靠的产品质量

公司从事多年的金属制品的研发、生产和销售，具有完备的工艺产品体系和质量保障体系。公司坚持以客户和市场需求为导向，技术研发精益求精，严格执行生产工艺和质量控制标准，确保公司产品的质量稳定和市场持续竞争力。

（二）环保业务核心竞争力

（1）技术优势

广泰源在核心技术上拥有十几项国家专利，尤其是在使用 V-MVR+VP 这一核心技术处理垃圾渗滤液方面业绩突出，率先提出零污染液体排放处理工艺理念，成为利用蒸发技术处理垃圾渗滤液的领先企业。

（2）研发优势

公司拥有一支规模较大的技术研发团队，不断拓展自动化控制和软件升级。公司建有垃圾渗滤液处理专业工程实验室，与中科院大连物化所、东北大学、大连民族大学等建有产学研合作平台，与多个国家级科研单位及重点院校进行课题研究合作。

广泰源针对渗滤液应急处理市场研发推出第三代集装箱式标准化设备，将蒸发、冷却、洗气、干化等设备集成化，按照单套设备 50、100、200、300 吨/日处理能力进行标准集装箱式改造，实现快速生产、安装，能够快速响应业主应急需求，同时标准化设备亦便于广泰源在不同项目间根据需求进行调配，实现规模效应。

（3）实践优势

广泰源聚焦垃圾渗滤液处理技术和设备的研发和运营，先后高质量的完成了不同类型的工程实践。公司实践工程案例遍布全国多个大中型城市（如北京、武汉、郑州、大连等），业绩比较突出，行业内口碑效应较强。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|----------------|----------|-------------------------------------|
| 营业收入 | 234,278,444.58 | 371,680,169.16 | -36.97% | 主要系本期环保业务分部的收入较上年同期减少所致 |
| 营业成本 | 220,037,259.71 | 314,401,244.54 | -30.01% | 主要系本期环保业务分部的成本较上年同期减少所致 |
| 销售费用 | 2,120,407.56 | 2,732,554.85 | -22.40% | |
| 管理费用 | 17,656,994.48 | 21,954,045.24 | -19.57% | |
| 财务费用 | 33,276,584.29 | 36,363,195.66 | -8.49% | |
| 所得税费用 | -19,838,682.03 | 4,430,080.48 | -547.82% | 主要系前期确认的递延所得税事项完结本期不再确认所致 |
| 研发投入 | 6,312,656.11 | 7,291,198.43 | -13.42% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,852,647.30 | 11,282,598.87 | 164.59% | 主要系本期货款支付同比减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 77,158,333.01 | -14,702,026.52 | 624.81% | 主要系本期收到业绩补偿款所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -100,393,980.82 | -52,911,505.55 | -89.74% | 主要系本期取得借款与偿还债务的现金净流入较上年同期减少所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 6,616,999.49 | -56,330,933.20 | 111.75% | 主要系本期经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量净额的共同影响所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 234,278,444.58 | 100% | 371,680,169.16 | 100% | -36.97% |
| 分行业 | | | | | |
| 金属制品 | 163,595,929.37 | 69.83% | 147,268,166.09 | 39.62% | 11.09% |
| 环保业务 | 70,682,515.21 | 30.17% | 224,412,003.07 | 60.38% | -68.50% |
| 分产品 | | | | | |
| 金属制品 | 163,595,929.37 | 69.83% | 147,268,166.09 | 39.62% | 11.09% |
| 环保业务 | 70,682,515.21 | 30.17% | 224,412,003.07 | 60.38% | -68.50% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内销售 | 233,591,394.58 | 99.71% | 370,541,216.99 | 99.69% | -36.96% |
| 境外销售 | 687,050.00 | 0.29% | 1,138,952.17 | 0.31% | -39.68% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

□适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 □不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|---------|------------------------------------|----------|
| 投资收益 | 5,467,973.76 | | 贝卡尔特分红 5,389,324.27 元 | 是 |
| 资产减值 | 271,118.01 | | 存货跌价损失 274,218.01 元，合同资产损失-3,100 元 | 否 |
| 营业外收入 | 159,211.18 | | | 否 |
| 营业外支出 | 72,163.45 | | 滞纳金 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 127,897,929.03 | 7.82% | 187,952,596.61 | 10.22% | -2.40% | |
| 应收账款 | 308,248,051.74 | 18.86% | 323,118,769.54 | 17.57% | 1.29% | |
| 合同资产 | 6,116,200.00 | 0.37% | 6,057,300.00 | 0.33% | 0.04% | |
| 存货 | 78,959,758.02 | 4.83% | 72,169,911.53 | 3.92% | 0.91% | |
| 固定资产 | 344,623,682.35 | 21.08% | 370,483,935.42 | 20.14% | 0.94% | |
| 使用权资产 | 4,708,759.28 | 0.29% | 5,649,112.91 | 0.31% | -0.02% | |
| 短期借款 | 769,455,845.05 | 47.07% | 834,538,728.26 | 45.38% | 1.69% | |
| 合同负债 | 20,320,894.08 | 1.24% | 20,320,894.08 | 1.10% | 0.14% | |
| 长期借款 | 11,019,194.45 | 0.67% | 11,000,000.00 | 0.60% | 0.07% | |
| 租赁负债 | 3,421,926.71 | 0.21% | 3,746,584.08 | 0.20% | 0.01% | |

2、主要境外资产情况

□适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|------------|---------------|---------|--------|----------------|------|------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 111,470,547.05 | | | | | 111,470,547.05 | | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----------------|------|------|------|------|----------------|------|----------------|
| 4. 其他权益工具投资 | 253,155,050.00 | | | | | | | 253,155,050.00 |
| 5. 其他非流动金融资产 | 2,623,800.00 | | | | | 2,623,800.00 | | |
| 金融资产小计 | 367,249,397.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 114,094,347.05 | 0.00 | 253,155,050.00 |
| 应收款项融资 | 66,901.87 | | | | | | | 0.00 |
| 上述合计 | 367,316,298.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 114,094,347.05 | 0.00 | 253,155,050.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|--|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 江阴法尔胜线材制品有限公司 | 子公司 | 高档建筑用钢丝螺旋套五金件的开发、生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 63,915,058.77 | 171,608,688.97 | 69,068,424.84 | 163,595,929.42 | 4,419,802.15 | 4,432,542.43 |
| 贝卡尔特钢帘线有限公司 | 参股公司 | 生产、开发、加工及销售加固橡胶用钢绳和钢帘线及其它钢丝绳制品 | 79,180,000.00 美元 | 1,291,287,321.29 | 715,539,409.01 | 714,957,210.11 | 51,638,854.65 | 38,704,879.17 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 子公司 | 各类工程建设活动，城市生活垃圾经营性服务，建筑劳务分包 | 37,000,000 | 655,390,839.32 | 234,076,560.17 | 70,682,515.21 | 21,924,735.28 | 22,233,543.76 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 江苏法尔胜环境科技有限公司 | 吸收合并后，注销 | 未有影响 |

主要控股参股公司情况说明

报告期内，大连广泰源环保科技有限公司实现营业收入 7068.25 万元，同比减少 68.5%，主要原因为上半年重点项目落地未达预期。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

公司所处的金属制品行业，中小企业众多，对于绝大部分产品，价格竞争是影响客户采购决策的重要因素，同时对公司产品毛利率存在重要影响。

应对措施：公司通过调整营销策略、合理调控产能、提升装备效率、全面控制成本等多种手段提升产品竞争力，提高公司金属制品业务的经营效率。同时，继续保持质量、品牌优势，加快技术创新、调整产品结构，培育新的竞争优势。

2、生产原料价格波动风险

公司部分业务原材料供应受制于人，议价能力低，获取高性能原材料渠道有限，且采购成本更高。原材料价格波动影响市场原材料供应和质量水平可能会对公司经营成果造成不确定的影响。

应对措施：加强对大宗原材料价格走势的监控和分析，制定快速灵活的采购、库存和销售策略，有效化解原辅材料价格波动给公司经营成果造成的影响。

3、环保风险

公司金属制品生产过程，产品生产过程中的部分工艺涉及废酸、重金属等废弃物的处置，存在因设备故障、操作不当等原因而造成意外环保事故的风险。

应对措施：公司将进一步落实环保的主体责任，及时跟踪环保政策的更新，同时加大环保设施投入，优化工艺技术，完善流程管理，持续推进安全生产和节能减排，将环保风险控制在合理范围内。

4、资产与业务整合风险

公司控股广泰源后，资产规模和业务范围都相应扩大，运营管理的挑战将加大，相关管理措施对公司未来盈利能力和发展前景的影响存在一定的不确定性。

应对措施：公司为顺利且快速实现整合，从管理模式、业务发展、团队合作等多个方面入手，制定了较为完善的整合计划。

5、商誉减值风险

收购大连广泰源环保科技有限公司后，在公司合并资产负债表中将因本次交易形成较大金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果子公司未来经营达不到预期目标，则公司存在商誉减值的风险。

应对措施：公司全力支持子公司的发展，保持并提高广泰源的竞争力，以便尽可能降低商誉减值风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.81% | 2023 年 01 月 20 日 | 2023 年 01 月 20 日 | 2023 年第一次临时股东大会决议 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.94% | 2023 年 04 月 26 日 | 2023 年 04 月 27 日 | 2023 年第二次临时股东大会决议 |
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 26.92% | 2023 年 05 月 22 日 | 2023 年 05 月 23 日 | 2022 年年度股东大会决议 |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 40.42% | 2023 年 06 月 26 日 | 2023 年 06 月 27 日 | 2023 年第三次临时股东大会决议 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------|-------|------------------|------|
| 穆炯 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023 年 06 月 26 日 | 换届选举 |
| 王伟 | 董事 | 任期满离任 | 2023 年 06 月 26 日 | 换届选举 |
| 陈斌雷 | 董事、董秘、副总经理 | 任期满离任 | 2023 年 06 月 26 日 | 换届选举 |
| 朱竑宇 | 董事 | 被选举 | 2023 年 06 月 26 日 | 换届选举 |
| 李杉影 | 董事 | 被选举 | 2023 年 06 月 26 日 | 换届选举 |
| 翁晓卫 | 独立董事 | 被选举 | 2023 年 06 月 26 日 | 换届选举 |
| 许方圆 | 董秘 | 聘任 | 2023 年 06 月 26 日 | 换届选举 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

主要依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《江苏省太湖水污染防治条例》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《江苏省大气污染防治条例》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。

环境保护行政许可情况

我公司于 2003 年 5 月，2006 年 11 月经江阴市环境保护局审批同意建设“25000 吨/年钢丝螺旋套项目”和“年产 40000 吨技改扩能项目”，且均通过竣工环保验收。

我公司于 2022 年 12 月更新排污许可证，编号为 91320281746247819J001X，有效期自 2022 年 12 月 02 日至 2027 年 12 月 01 日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|---------------|----------------|----------------------|-----------------|-------|---------|---------|--|--|--|--------|
| 江阴法尔胜线材制品有限公司 | 废水 | COD, PH, 总氮、总磷、氨氮 | 接管排放 | 1 | 厂区北侧 | 达标排放 | 污水综合排放标准 GB8978-1996 | 35010t/a | 35010t/a | 无 |
| 江阴法尔胜线材制品有限公司 | 废气 | 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、其他特征因子 | 环保塔处理后 15 米烟囱排放 | 12 | 厂区车间内 | 达标排放 | 工业炉窑大气污染物排放标准 DB32/3728-2020, 大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021 | 氯化氢 0.194t/a; 氨 0.0156t/a; 二氧化硫 1.560t/a; 氮氧化物 7.296t/a; 烟尘 1.116t/a | 氯化氢 0.194t/a; 氨 0.0156t/a; 二氧化硫 1.560t/a; 氮氧化物 7.296t/a; 烟尘 1.116t/a | 无 |

对污染物的处理

废水：厂内设有废水处理站一座，生产废水经厂内预处理达标后接管至光大水务（江阴）有限公司滨江污水处理厂集中处理；

废气：酸性废气经环保塔处理后达标排放，其他含尘废气经布袋除尘设备处理后达标排放；为提升厂区环境，公司采购大型抑尘车全厂区覆盖喷雾。

突发环境事件应急预案

针对公司实际情况，结合突发环境事件危害程度的级别，按照“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，公司成立应急救援指挥部。由公司总经理李革委担任指挥部总指挥，生产、质量、物流、安环能等部门负责人为指挥部成员。应急救援指挥部下设技术组、抢险组、后勤组、救护组及通讯组等五个小组，在发生事故时，各应急小组按各自职责分工开展应急救援工作。通过平时的演习、训练，完善事故应急预案。

环境应急物资是指处理环境应急事故所需要的设备、设施以及其他物资。应急物资主要包括处理、消解和吸收污染物（泄漏物）的各种絮凝剂、吸附剂、中和剂、解毒剂、氧化还原剂等；应急装备主要包括个人防护装备、应急监测能力、应急通信系统、电源（包括应急电源）、照明等。公司内部在第一时间可以使用的应急物资、应急装备有：防毒面罩 5 个，耐酸碱化学防护服 5 套，20 副，消防栓 16 个，干粉灭火器 18 只，黄沙箱 5 个，石灰石粉（碳酸钙）0.5 吨，急救药箱 1 个，铁锹 5 把，防爆泵 2 个。

公司主要从事镀锌钢丝的生产，公司最大可信事故主要为盐酸泄漏事故，当发生泄漏事故后，一般不会流向外部环境，泄漏发生后不会直接接触人员，且公司应急物资充足，发生泄漏事故后可有效的做出应急救援，不会发生人员死亡，对照《国家突发环境事件应急预案》附件 1 突发环境事件分级标准，预估公司发生泄漏事故时，突发环境事件级别为 IV 级（一般突发环境事件）。

盐酸的泄漏可能发生的环节有：盐酸的运输驳接过程发生泄漏、盐酸贮槽的阀门泄漏、盐酸贮槽的破损等。由应急处置组组长带领应急小组人员每半月一次对涉及风险物质的生产装置、储存场所及其管道进行隐患排查。主要分为：盐酸进厂的管理制度；盐酸接运过程是否存在隐患；盐酸贮槽阀门是否完好；输酸管道是否完好；盐酸贮罐强度、厚度是否够；盐酸贮罐周围是否有影响贮罐安全的因素及使用场所是否有影响其安全的因素。隐患排查中发现存在问题，及时登记、汇总。

由应急保障组组长带领小组每月一次对应急救援储备物资、医疗药品进行检查。生产现场有无火灾隐患，应急物资是否到位，数量是否足够等各负责人将隐患排查汇总情况上交总指挥，由副总指挥与组长一起商讨决定隐患整治任务。同时，公司应要求车间内人员在交接班时对各自所在区域内确认无事之后方可交接班。

我公司已实现雨污分流，厂区雨水出口设置了阀门，发生事故时，立即关闭阀门，以确保事故废水截留于厂区内，不进入厂区外环境；公司污水经综合处理站处理后全部回用，不外排。污水管网接管口设有阀门，可防止污水通过污水管网进入光大水务（江阴）有限公司。公司设置 160m³ 的事故应急池、450m³ 的初期雨水收集池，与各个风险单元连通，并设置了应急阀，当发生事故时，可通过阀门的调节将事故废水收集于该事故应急池中。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年 1 月 1 日到 6 月 30 日，线材环境治理和环保投入共计 414.05 万元，缴纳环境保护税 23101.39 元。

环境自行监测方案

| 序号 | 污染源 | 排放口编号/监测点位 | 监测内容 | 污染物名称 | 监测设施 | 手工监测采样方法及个数 | 手工监测 |
|----|---------|------------|------------------------------------|-----------------------------------|------|-------------|--------|
| | 类别/监测类别 | | | | | | 频次 |
| 1 | 废气 | DA013 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积, 氧含量 | 铅及其化合物、锌及其化合物、氨（氨气）、氮氧化物、二氧化硫、颗粒物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |

| | | | | | | | |
|----|----|-------|------------------------------------|-----------------------------|----|-------------|--------|
| 2 | 废气 | DA014 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积, 氧含量 | 铅及其化合物、锌及其化合物、氮氧化物、二氧化硫、颗粒物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 3 | 废气 | DA015 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积 | 氯化氢 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 4 | 废气 | DA016 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积 | 氨 (氨气)、氯化氢 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 5 | 废气 | DA017 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积, 氧含量 | 锌及其化合物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 6 | 废气 | DA018 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积, 氧含量 | 氮氧化物、二氧化硫、颗粒物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 7 | 废气 | DA019 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积, 氧含量 | 氮氧化物、二氧化硫、颗粒物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 8 | 废气 | DA020 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积, 氧含量 | 铅及其化合物、锌及其化合物、氮氧化物、二氧化硫、颗粒物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 9 | 废气 | DA021 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积, 氧含量 | 氮氧化物、二氧化硫、颗粒物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 10 | 废气 | DA022 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积, 氧含量 | 铅及其化合物、氮氧化物、二氧化硫、颗粒物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 11 | 废气 | DA023 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积, 氧含量 | 氮氧化物、二氧化硫、颗粒物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 12 | 废气 | DA024 | 烟气量, 烟气流速, 烟气温度, 烟气含湿量, 烟道截面积, 氧含量 | 铅及其化合物、锌及其化合物、氮氧化物、二氧化硫、颗粒物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 13 | 废气 | 厂界 | 温度, 湿度, 风速, 风向 | 铅及其化合物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 14 | 废气 | 厂界 | 温度, 湿度, 风速, 风向 | 氨 (氨气) | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |

| | | | | | | | |
|----|----|-------|-------------|---|----|---------------|--------|
| 15 | 废气 | 厂界 | 温度,湿度,风速,风向 | 氯化氢 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 16 | 废气 | 厂界 | 温度,湿度,风速,风向 | 颗粒物 | 手工 | 非连续采样至少 3 个 | 1 次/半年 |
| 17 | 废水 | DW001 | 流量 | pH 值、悬浮物、COD、总氮（以 N 计）、氨氮（NH ₃ -N）、总磷（以 P 计） | 手工 | 瞬时采样至少 3 个瞬时样 | 1 次/日 |
| 18 | 废水 | DW001 | 流量 | 流量 | 自动 | / | / |
| 19 | 废水 | DW002 | 流量 | 悬浮物、COD | 手工 | 瞬时采样至少 3 个瞬时样 | 1 次/月 |

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

通过实施主设备优化,空压机、水泵高效设备应用等节能技改项目改造,调整用电结构等精益管理项目,达到节能降碳目标,已减少用能 20 万 kwh。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司坚持履行企业应尽的社会责任,不断提高规范运作水平,近年来按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、深交所《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等规定,真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务,使广大股东,尤其是中小投资者能够及时、充分地了解公司各方面情况。公司注意加强投资者关系管理工作,保障广大投资者的知情权。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》,与签订员工劳动合同,按时足额发放工资、奖金。公司职工养老、失业、工伤、医疗、生育等社会保险金的缴纳情况严格执行国家社会保险规定,及时缴纳各项社会保险费和住房公积金。按照国家规定对劳动用工、劳动报酬、工作时间、休息休假、劳动安全卫生、保险福利、女工特殊保护、职工培训、劳动纪律与奖惩等纳入制度化管理,有效地维护和保障了员工和企业的双方权益;充分发挥绩效考核的激励作用,确保员工共享企业发展成果。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------------------------------------|-----------|--|-------------|------|--------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 法尔胜泓昇集团有限公司 | 保证关联交易公允性 | 法尔胜泓昇集团有限公司在收购报告书或权益变动报告书中所作承诺：为保证关联交易的公允性，法尔胜泓昇集团有限公司承诺：“1、不利用泓昇公司控制地位及影响谋求法尔胜股份公司在业务合作等方面给予泓昇公司优于市场第三方的权利；2、不利用对法尔胜股份公司控制地位及影响谋求与法尔胜股份公司达成交易的优先权利；3、如果确属需要，关联交易将以市场公允价格与法尔胜股份公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害法尔胜股份公司利益的行为；4、保证不会以侵占法尔胜股份公司利益为目的，与法尔胜股份公司之间开展显失公平的关联交易。 | 2009年09月07日 | 长期有效 | 报告期内，承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 法尔胜泓昇集团有限公司 | 关于同业竞争的承诺 | “为消除将来可能与法尔胜股份公司之间的同业竞争，泓昇公司及其实际控制人承诺：1、泓昇公司及其所控制的企业、泓昇公司实际控制人所控制的企业均未从事任何对法尔胜股份公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动，并保证将来亦不从事任何对法尔胜股份公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；2、泓昇公司及其实际控制人将对相关企业产品的生产经营活动进行监督和约束，如果将来泓昇公司及其所控制的企业、泓昇公司实际控制人所控制的企业产品或业务与法尔胜股份公司的产品或业务出现相同或类似的情况，将采取以下措施解决：（1）法尔胜股份公司认为必要时，泓昇公司及其实际控制人将相关企业减持直至全部转让有关业务的资产；（2）法尔胜股份公司在认为必要时，可以通过适当的方式优先收购构成或者可能构成同业竞争的资产及业务；（3）如与法尔胜股份公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑法尔胜股份公司的利益。（4）有利于避免同业竞争的其他措施。 | 2009年09月07日 | 长期有效 | 报告期内，承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 | 法尔胜泓昇集团有限公司；周江；张炜；周津如；邓峰；缪勤；徐波；姚冬敏；张薇 | 关于同业竞争的承诺 | 关于同业竞争的承诺：1、本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他企业（法尔胜及其子公司除外）均未从事任何对法尔胜及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动，并保证将来亦不从事任何对法尔胜及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；2、本公司将对相关企业产品的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本公司及本公司控制的企业（法尔胜及其子公司除外）的产品或业务与法尔胜及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，将采取以下措施解决：（1）法尔胜认为必要时，本公司将相关企业减持直至 | 2016年03月31日 | 长期有效 | 报告期内，承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------------------------------|------------------|--|-------------|------|---------------------------|
| | | | 全部转让有关业务的资产；(2) 法尔胜认为必要时, 可以通过适当的方式优先收购构成或者可能构成同业竞争的资产及业务；(3) 本公司如与法尔胜因同业竞争产生利益冲突, 则优先考虑法尔胜及其子公司的利益；(4) 有利于避免同业竞争的其他措施。3、本公司若因不履行或不适当履行上述承诺, 给法尔胜及其相关方造成损失的, 本公司以现金方式全额承担该等损失。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 法尔胜泓昇集团有限公司;周江;张炜;周津如;邓峰;缪勤;徐波;姚冬敏;张薇 | 关于关联交易的承诺 | 关于关联交易的承诺 1 尽量避免或减少本公司(或本人)及本公司(或本人)所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与法尔胜及其子公司之间发生交易。2、不利用股东(或实际控制人)地位影响谋求法尔胜及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。3、不利用股东(或实际控制人)地位影响谋求与法尔胜及其子公司达成交易的优先权利。4、将以市场公允价格与法尔胜及其子公司进行交易, 不利用该类交易从事任何损害法尔胜及其子公司利益的行为。5、本公司(或本人)及本公司(或本人)的关联方承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用法尔胜及其子公司资金, 也不要求法尔胜及其子公司为本公司及本公司的关联方企业进行违规担保。6、就本公司(或本人)及下属其他子公司与法尔胜及其子公司之间将来可能发生的关联交易, 将督促法尔胜履行合法决策程序, 按照《股票上市规则》和法尔胜《公司章程》的相关要求及时详细进行信息披露; 对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则, 采用公允价格定价。7、若违反上述承诺给法尔胜造成损失, 本公司(或本人)将向法尔胜作出赔偿。 | 2016年03月31日 | 长期有效 | 报告期内, 承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 | 法尔胜 | 关于防范即期收益被摊薄风险的承诺 | 1、调整优化公司产业结构, 集中优势资源寻找和培育新的业务支撑点, 形成更符合公司战略发展的整体经营安排, 保障公司的长远发展。2、完善利润分配制度, 强化投资者分红回报机制为完善和健全上市公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制, 积极回报投资者, 引导投资者树立长期投资和理性投资理念, 公司将遵循《公司法》、证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定, 进一步完善利润分配制度, 切实维护投资者合法权益, 强化中小投资者权益保障机制, 结合公司经营情况与发展规划, 在符合条件的情况下积极推动对广大股东的利润分配以及现金分红, 努力提升股东回报水平。3、不断完善公司治理, 为公司发展提供制度保障。公司已建立、健全了法人治理结构, 规范运作, 有完善的股东大会、董事会、监事会和管理层的独立运行机制, 设置了与公司生产经营相适应的、能充分独立运行的、高效精干的组织职能机构, 并制定了相应的岗位职责, 各职能部门之间职责明确, 相互制约。公司组织机构设置合理、运行有效, 股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制衡、运作良好, 形成了一套合理、完整、有效的公司治理与经营管理框架。公司将不断完善治理结构, 切实保护投资者尤其是中小投资者权益, 为公司发展提供制度保障。 | 2020年02月03日 | 长期有效 | 报告期内, 承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 | 公司董事、高级管理人员 | 关于本次重大资产重组摊薄即期回 | 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。2、对本人的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度 | 2020年02月03日 | 长期有效 | 报告期内, 承诺人严格按照承诺内容履行 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------------------------|----------------|--|------------------|------|--------------------------|
| | | 报采取填补措施的承诺 | 与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励政策，则该股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。 | | | 了上述承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 | 法尔胜泓昇集团有限公司；周江、张炜、周津如、邓峰、缪勤、黄翔和林炳兴 | 关于保证上市公司独立性的承诺 | 在本次交易完成后，本承诺人承诺将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立性。（一）保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。3、保证推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，承诺人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）保证上市公司资产独立、完整 1、保证上市公司及其控制的子公司拥有与经营相关的业务体系和相关独立完整的资产。2、除正常经营性往来外，保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在承诺人及控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺人不干涉上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立 1、保证上市公司构建健全的公司法人治理机构，拥有独立、完整的组织机构，并与承诺人的机构完全分开；上市公司与承诺人及控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，承诺人不会超越股东大会直接或间接干涉上市公司的决策和经营。（五）保证上市公司业务独立 1、承诺人保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、承诺人保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、承诺人保证自身及其控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。4、承诺人保证自身及其控制的其他企业减少与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。 | 2020 年 02 月 03 日 | 长期有效 | 报告期内，承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 | 法尔胜泓昇集团有限公司；周江、张炜、周津如、邓峰、缪勤、黄翔和林炳兴 | 关于减少及规范关联交易的承诺 | 1、尽量避免或减少本承诺人及本承诺人所控制的其他关联企业与法尔胜及其子公司之间发生交易。2、不利用控股股东地位/实际控制人地位影响谋求法尔胜及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。3、不利用控股股东地位/实际控制人地位影响谋求与法尔胜及其子公司达成交易的优先权利。4、将以市场公允价格与法尔胜及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害法尔胜及其子公司利益的行为。5、本承诺人及本承诺人控制的其他关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用法尔胜及其子公司资金，也不要 | 2020 年 02 月 03 日 | 长期有效 | 报告期内，承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------------------------|--------------------------|---|-------------|-------------|--------------------------|
| | | | 求法尔胜及其子公司为本承诺人及本承诺人控制的其他关联企业进行违规担保。6、就本承诺人及本承诺人控制的其他关联企业与法尔胜及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促法尔胜履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和法尔胜《公司章程》的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公允价格定价。7、若违反上述承诺给法尔胜造成损失，本承诺人将向法尔胜作出赔偿。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 法尔胜泓昇集团有限公司；周江、张炜、周津如、邓峰、缪勤、黄翔和林炳兴 | 关于避免同业竞争的承诺 | 1、本承诺人及本承诺人控制的其他企业（法尔胜及其子公司除外）均未从事任何对法尔胜及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动，并保证将来亦不从事任何对法尔胜及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；2、本承诺人将对相关企业产品的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本承诺人及本承诺人控制的企业（法尔胜及其子公司除外）的产品或业务与法尔胜及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，将采取以下措施解决：（1）法尔胜认为必要时，本承诺人将相关企业减持直至全部转让有关业务的资产；（2）法尔胜认为必要时，可以通过适当的方式优先收购构成或者可能构成同业竞争的资产及业务；（3）本承诺人如与法尔胜因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑法尔胜及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施；3、本承诺人若因不履行或不适当履行上述承诺，给法尔胜及其相关方造成损失的，本承诺人以现金方式全额承担该等损失。 | 2020年02月03日 | 长期有效 | 报告期内，承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 | 法尔胜泓昇集团有限公司；周江、张炜、周津如、邓峰、缪勤、黄翔和林炳兴 | 关于加强上市公司治理的承诺 | 本次交易完成后，本承诺人将继续完善上市公司法人治理结构，保证上市公司各项内部控制制度得到有效执行，保持上市公司的业务、资产、财务、人员以及机构独立，继续保持上市公司规范化运作。 | 2020年02月03日 | 长期有效 | 报告期内，承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 | 法尔胜泓昇集团有限公司；周江、张炜、周津如、邓峰、缪勤、黄翔和林炳兴 | 关于公司重大资产重组涉及摊薄即期回报等事项的承诺 | 1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、若违反上述承诺给上市公司或者股东造成损失的，本承诺人将依法承担补偿责任。 | 2020年02月03日 | 长期有效 | 报告期内，承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 | 杨家军、上海运啸商务咨询合伙企业（有限合伙） | 业绩承诺 | 根据公司与交易相关方签署的《业绩承诺与补偿协议》，大连广泰源环保科技有限公司 2021 年、2022 年、2023 年税后净利润分别不低于 1.1 亿元、1.3 亿元、1.6 亿元。 | 2021年06月21日 | 2022年12月31日 | 承诺正常履行中。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 法尔胜泓昇集团有限公司；周江、张炜、周津如、邓峰、缪勤、黄翔和林炳兴 | 关于非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | 1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、若违反上述承诺给上市公司或者股东造成损失的，本承诺人将依法承担补偿责任。 | 2020年05月06日 | 长期有效 | 报告期内，承诺人严格按照承诺内容履行了上述承诺。 |
| 首次公开发行或再融资时所 | 公司董事、高级管理人员 | 关于填补回报措施能够 | 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履 | 2020年05月06日 | 长期有效 | 报告期内，承诺人严格按照 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|-----------|---|--|--|--------------|
| 作承诺 | | 得到切实履行的承诺 | 行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；5、若上市公司后续推出股权激励政策，则该股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若违反上述承诺给上市公司或者投资者造成损失的，本承诺人将依法承担补偿责任。 | | | 承诺内容履行了上述承诺。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|---|--|--------------|-------------|--|
| 2022年11月,北京市通州区城市管理委员会起诉大连广泰源环保科技有限公司退还渗滤液处理费23,104,061.06元及利息。2023年2月大连广泰源环保科技有限公司收到北京市通州区人民法院民事传票(2023)京0112民初324号,目前已判决。 | 2,310.41 | 否 | 尚未判决 | 法院尚未就上述案件作出判决,尚不能判断该事项对公司本期利润或期后利润等的影响。 | 不适用 | 2023年01月20日 | 巨潮资讯网《重大诉讼公告》(公告编号:2023-005) |
| 公司控股子公司大连广泰源环保科技有限公司(以下简称“广泰源”或“原告”)诉西安市固体废弃物处置中心(以下简称“西安固废处置中心”或“被告”)租赁合同纠纷一案,因被告拒不履行还款义务,广泰源向陕西省西安市中级人民法院提交了《民事起诉状》及相关证据材料,2022年11月3日,陕西省西安市中级人民法院作出(2021)陕01民初 | 4,652.21 | 否 | 2022年11月3日,西安市中级人民法院一审结果: 一:合同于2022年2月26日解除。 二:广泰源返还租金864,300元。 三:广泰源搬离租赁设备,腾交案涉场地。 四:驳回广泰源诉讼请求。 五:驳回西安市固体废弃物处置中心厂房和土地原状的反诉讼请求。 案件受理费425,172元以及反诉案件受理费6,322元均由广泰源承担。 广泰源提起上诉,2023年6月19日,陕西省高级人民法院二审结果: 一:第一、二、三、五项。 二:撤销第四项。 三、西安市固体废弃物处置中心支付广泰源设备维修维护费30万元。 四、驳回广泰源其余诉讼请求。 二审案件受理费431494元,由广泰源负担420000元,由西安市固体废弃物处置中心负担11494元。 | 该案件尚未最终裁定,尚不能判断该事项对公司本期利润或期后利润的影响。另:根据公司与广泰源在2021年4月9日签署的《大连广泰易环保科技有限公司51%股权收购协议》中第十三条约定:“若标的公司因交割完成日前事宜而引发的仲裁、诉讼等纠纷所产生的支出或赔偿导致标的公司在交割完成日后承担的任何支付、缴纳、赔偿或补偿责任,由杨家军负责解决并承担标的公司因此承担的全部损失。”因此,本次判决对公司本期利润或期后利润不存在较大影响。 | 不适用 | 2023年07月01日 | 巨潮资讯网《重大诉讼公告》(公告编号:2021-075)、《关于控股孙公司变更诉讼请求的公告》(2022-004)、《关于控股孙公司收到〈民事判决书〉的公告》(2022-062)、《关于控股孙公司提起上诉的公告》(2022-069)、《关于控股子公司收到〈民事判决书〉的公告》 |

| | | | | | | | |
|---|-------|---|----------------------------------|---|-----|------------------|-------------------------------|
| 1656 号判决。2022 年 11 月 18 日，大连广泰源环保科技有限公司向陕西省高级人民法院申请二审，现已判决。 | | | 目前大连广泰源环保科技有限公司正准备材料向最高人民法院申请再审。 | | | | (2023-066) |
| 2021 年 11 月，辽宁友生建筑工程公司向丹东振安区法院起诉大连广泰源环保科技有限公司偿还工程欠款 1,897,580.00 元及利息。2022 年 1 月大连广泰源环保科技有限公司收到丹东振安区法院出具的《受理案件通知书》(2021)辽 0604 民初 2296 号。2023 年 2 月 3 日，丹东市振安区人民法院作出 (2022)辽 0604 号民初 1056 号判决。辽宁友生建筑工程公司申请二审，目前尚未进行判决。 | 46.34 | 否 | 尚未判决 | 法院尚未就上述案件作出二审判决，尚不能判断该事项对公司本期利润或期后利润等的影响。 | 不适用 | 2023 年 01 月 20 日 | 巨潮资讯网《重大诉讼公告》(公告编号: 2023-005) |

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|---------|----------------|--------|---------------------------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---|
| 江苏法尔胜精工科技有限公司 | 同一实际控制人 | 向关联人采购原材料 | 原材料 | 以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，双方协商确定交易价格 | 市价 | 172.28 | 18.26% | 290 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-002） |
| 江阴法尔胜金属制品有限公司 | 同一实际控制人 | 向关联人采购原材料 | 原材料 | 以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，双方协商确定交易价格 | 市价 | 561.23 | 59.50% | 2,500 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-002） |
| 法尔胜集团有限公司金属材料分公司 | 同一实际控制人 | 向关联人采购原材料 | 原材料 | 以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，双方协商确定交易价格 | 市价 | 209.8 | 22.24% | 500 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-002） |
| 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 同一实际控制人 | 向关联人采购/销售燃料和动力 | 采购蒸汽费 | 以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，双方协商确定交易价格 | 市价 | 84.35 | 8.61% | 200 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-002） |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------|----------------|-------|-----------------------------------|----|-----------|--------|--------|---|-------|---|-------------|---|
| 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 同一实际控制人 | 向关联人采购/销售燃料和动力 | 销售水电费 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 895.04 | 91.39% | 1,900 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-002) |
| 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 同一实际控制人 | 向关联人销售产品、商品 | 成品及材料 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 12,193.92 | 80.77% | 25,000 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-002) |
| 江阴法尔胜金属制品有限公司 | 同一实际控制人 | 向关联人销售产品、商品 | 成品及材料 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 1,267.1 | 8.39% | 3,000 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-002) |
| 江苏法尔胜金属线缆销售有限公司 | 同一实际控制人 | 向关联人销售产品、商品 | 成品及材料 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 1,567.33 | 10.38% | 3,312 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-002) |
| 法尔胜集团进出口有限公司 | 同一实际控制人 | 向关联人销售产品、商品 | 成品及材料 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 68.71 | 0.46% | 180 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-002) |
| 江苏法尔胜商业管理有限公司 | 同一实际控制人 | 接受关联人提供的劳务 | 餐饮服务 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 25.39 | 8.50% | 80 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-002) |
| 江阴高新科技开发有限公司 | 同一实际控制人 | 接受关联人提供的劳务 | 软件服务费 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 3.03 | 1.01% | 12 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------|------------|------|-----------------------------------|----|-----------|--------|--------|----|-------|----|-------------|---|
| | | | | | | | | | | | | 日 | 预计的公告》 (公告编号: 2023-002) |
| 江阴法尔胜物业管理有限公司 | 同一实际控制人 | 接受关联人提供的劳务 | 物业服务 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 46.98 | 15.72% | 100 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-002) |
| 其他关联人 | 同一实际控制人 | 接受关联人提供的劳务 | 其他服务 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 223.39 | 74.76% | 300 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-002) |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 同一实际控制人 | 租赁 | 承租房屋 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 0.72 | 0.52% | 65 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-002) |
| 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 同一实际控制人 | 租赁 | 出租厂房 | 以市场价格为基础, 遵循公平合理的定价原则, 双方协商确定交易价格 | 市价 | 137.61 | 99.48% | 300 | 否 | 按合同约定 | 无 | 2023年01月05日 | 巨潮资讯网《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-002) |
| 合计 | | | | -- | -- | 17,456.88 | -- | 37,739 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2023年6月22日，为满足公司资金需求，提高融资效率，公司向关联方江苏法尔胜泓昇重工有限公司借款不超过29,000万元，借款期限为2年，借款利率为年化9.5%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------------------------|-------------|------------|
| 关于向关联方借款暨关联交易的公告 (公告编号: 2023-055) | 2023年06月22日 | 巨潮资讯网 |

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□适用 □不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 □不适用

租赁情况说明

①本公司作为承租方： (元)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|----------|------------|
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 房屋租赁 | 7,200.00 | 623,047.62 |

②本公司作为出租方： (元)

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 房屋租赁 | 1,376,146.79 | 1,376,146.79 |
| 大连锦荣环保科技有限公司 | 房屋租赁 | -- | 190,476.18 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 □不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 □不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|-------|-------------|----------|--------|---------|--------------|---------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| | | | | | | | | | 否 | 是 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 2023年06月09日 | 4,000 | 2023年06月29日 | 4,000 | 连带责任担保 | 无 | 少数股东杨家军提供反担保 | 债务履行期限届满之后三年止 | 否 | 是 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 2022年06月30日 | 7,000 | 2022年07月18日 | 6,732.54 | 连带责任担保 | 无 | 少数股东杨家军提供反担保 | 债务履行期限届满日后三年止 | 否 | 是 |

| 大连广泰源环保科技有限公司 | 2022年11月14日 | 20,000 | 2021年12月13日 | 7,779.93 | 连带责任担保 | 无 | 少数股东杨家军提供反担保 | 债务履行期限届满日后三年止 | 否 | 是 |
|---|--------------|--------|-------------|--------------------------|--------|-----------|--------------|---------------|--------|----------|
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 2022年08月22日 | 2,000 | 2022年08月23日 | 980 | 连带责任担保 | 无 | 少数股东杨家军提供反担保 | 债务履行期限届满日后三年止 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 4,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 4,000 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 33,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 19,492.47 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 4,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 4,000 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 33,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 19,492.47 | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 1,275.31% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 18,728.25 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 18,728.25 | | | | | | |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | 不适用 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 不适用 | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 11 日召开第十届董事会第四十次会议，审议通过了《关于吸收合并子公司的议案》，同意公司吸收合并江苏法尔胜环境科技有限公司。至报告期末，江苏法尔胜环境科技有限公司注销登记手续已办理完毕。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 1 日发布于巨潮资讯网的《关于全资子公司注销完成的公告》（公告编号：2023-067）。

第七节 股份变动及股东情况

一、 股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 12,922 | 0.00% | | | | | | 12,922 | 0.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 12,922 | 0.00% | | | | | | 12,922 | 0.00% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 419,491,046 | 100.00% | | | | | | 419,491,046 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 419,491,046 | 100.00% | | | | | | 419,491,046 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 419,503,968 | 100.00% | | | | | | 419,503,968 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 26,235 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 | | |
|-------------------------------|---------|--------|----------------|-----------------------------|---------------|----------------|------------|---------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 境内非国有法人 | 26.82% | 112,502,486.00 | -8390000.00 | 0 | 112,502,486.00 | 质押 | 84,500,000.00 |
| 江阴耀博泰邦企业管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 13.57% | 56,946,224.00 | | 0 | 56,946,224.00 | | |
| 张锡良 | 境内自然人 | 3.54% | 14,843,500.00 | +901395.00 | 0 | 14,843,500.00 | | |
| 谷峰 | 境内自然人 | 0.75% | 3,127,100.00 | -105311.00 | 0 | 3,127,100.00 | | |
| 高华一汇丰—GOLDMAN, SAC | 境外法人 | 0.65% | 2,734,547.00 | +2237165.00 | 0 | 2,734,547.00 | | |

| HS & C O. LLC | | | | | | | | |
|---|---|--------|--------------|-------------|---|--------------|--|--|
| 余裕 | 境内自然人 | 0.55% | 2,300,000.00 | +395300.00 | 0 | 2,300,000.00 | | |
| 邵亚南 | 境内自然人 | 0.46% | 1,946,100.00 | +382200.00 | 0 | 1,946,100.00 | | |
| JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 境外法人 | 0.45% | 1,893,737.00 | -74751.00 | 0 | 1,893,737.00 | | |
| MERRILL LYNCH INTERNATIONAL | 境外法人 | 0.44% | 1,844,752.00 | 1714024.00 | 0 | 1,844,752.00 | | |
| 中信证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.41% | 1,732,873.00 | +1404614.00 | 0 | 1,732,873.00 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东法尔胜泓昇集团有限公司与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11） | 不适用 | | | | | | | |
| 前10名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 112,502,486 | 人民币普通股 | 112,502,486 | | | | | |
| 江阴耀博泰邦企业管理合伙企业（有限合伙） | 56,946,224 | 人民币普通股 | 56,946,224 | | | | | |
| 张锡良 | 14,843,500 | 人民币普通股 | 14,843,500 | | | | | |
| 谷峰 | 3,127,100 | 人民币普通股 | 3,127,100 | | | | | |
| 高华一汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC | 2,734,547 | 人民币普通股 | 2,734,547 | | | | | |
| 余裕 | 2,300,000 | 人民币普通股 | 2,300,000 | | | | | |
| 邵亚南 | 1,946,100 | 人民币普通股 | 1,946,100 | | | | | |
| JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 1,893,737 | 人民币普通股 | 1,893,737 | | | | | |

| | | | |
|--|---|------------|-----------|
| TION | | | |
| MERRILL LYNCH INTERNATIONAL | 1,844,752 | 人民币普 通股 | 1,844,752 |
| 中信证券股份有限公司 | 1,732,873 | 人民币普 通股 | 1,732,873 |
| 前 10 名无限售条件 普通股股东之间，以 及前 10 名无限售条 件普通股股东和前 10 名普通股股东之 间关联关系或一致行 动的说明 | 公司控股股东法尔胜泓昇集团有限公司与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏法尔胜股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 127,897,929.03 | 187,952,596.61 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 111,470,547.05 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 67,740,000.00 | 53,770,000.00 |
| 应收账款 | 308,248,051.74 | 323,118,769.54 |
| 应收款项融资 | | 66,901.87 |
| 预付款项 | 23,739,941.06 | 32,844,178.30 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 6,425,757.56 | 2,279,207.03 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 78,959,758.02 | 72,169,911.53 |
| 合同资产 | 6,116,200.00 | 6,057,300.00 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 2,623,800.00 |
| 其他流动资产 | 11,403,019.94 | 4,208,094.66 |
| 流动资产合计 | 630,530,657.35 | 796,561,306.59 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 253,155,050.00 | 253,155,050.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 344,623,682.35 | 370,483,935.42 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 4,708,759.28 | 5,649,112.91 |
| 无形资产 | 119,679,159.39 | 120,698,652.81 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 257,161,812.69 | 257,161,812.69 |
| 长期待摊费用 | 15,519,146.33 | 19,294,061.45 |
| 递延所得税资产 | 5,695,757.77 | 12,565,994.47 |
| 其他非流动资产 | 3,522,950.00 | 3,522,950.00 |
| 非流动资产合计 | 1,004,066,317.81 | 1,042,531,569.75 |
| 资产总计 | 1,634,596,975.16 | 1,839,092,876.34 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 769,455,845.05 | 834,538,728.26 |
| 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 | 18,311,740.84 | 12,716,345.07 |
| 应付账款 | 101,146,153.93 | 117,810,597.70 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 20,320,894.08 | 20,320,894.08 |
| 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 | 8,441,941.44 | 6,598,783.88 |
| 应交税费 | 1,433,140.05 | 4,197,842.29 |
| 其他应付款 | 379,139,364.09 | 212,947,694.15 |
| 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 | 33,985,449.01 | 309,486,878.79 |
| 其他流动负债 | 37,441,006.35 | 44,192,332.13 |
| 流动负债合计 | 1,369,675,534.84 | 1,562,810,096.35 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 11,019,194.45 | 11,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 3,421,926.71 | 3,746,584.08 |
| 长期应付款 | 40,013,325.30 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,050,000.00 | 1,050,000.00 |
| 递延所得税负债 | 20,285,832.15 | 48,537,279.49 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 75,790,278.61 | 64,333,863.57 |
| 负债合计 | 1,445,465,813.45 | 1,627,143,959.92 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 419,503,968.00 | 419,503,968.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 154,028,911.37 | 154,028,911.37 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -20,947,700.00 | -20,947,700.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 83,565,398.57 | 83,565,398.57 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -620,866,110.49 | -610,117,752.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 15,284,467.45 | 26,032,825.77 |
| 少数股东权益 | 173,846,694.26 | 185,916,090.65 |
| 所有者权益合计 | 189,131,161.71 | 211,948,916.42 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,634,596,975.16 | 1,839,092,876.34 |

法定代表人：陈明军 主管会计工作负责人：陈明军 会计机构负责人：周玲

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 85,496,151.80 | 139,366,642.52 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 66,740,000.00 | 51,700,000.00 |
| 应收账款 | 100,143,577.39 | 100,913,815.03 |
| 应收款项融资 | | 66,901.87 |
| 预付款项 | 8,769,099.86 | 17,730,330.96 |
| 其他应收款 | 72,171,033.33 | 140,547,046.43 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 112,977.42 | 342,410.09 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 423,600.00 |
| 其他流动资产 | 96,854.35 | 10,065.07 |
| 流动资产合计 | 333,529,694.15 | 451,100,811.97 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 537,206,418.78 | 108,206,418.78 |
| 其他权益工具投资 | 253,155,050.00 | 253,155,050.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 4,357,829.69 | 4,774,618.46 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,236,102.36 | 1,483,322.84 |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|-----------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 795,955,400.83 | 367,619,410.08 |
| 资产总计 | 1,129,485,094.98 | 818,720,222.05 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 497,536,438.38 | 497,581,742.04 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 142,040,000.00 | 112,040,000.00 |
| 应付账款 | 102,225,708.82 | 154,580,718.52 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 409,389.66 | 409,389.66 |
| 应付职工薪酬 | 1,244,624.04 | 2,637,573.54 |
| 应交税费 | 95,965.36 | 112,305.09 |
| 其他应付款 | 338,837,744.63 | 16,990,668.47 |
| 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 | 551,517.19 | 44,872,260.61 |
| 其他流动负债 | 53,220.63 | 53,220.63 |
| 流动负债合计 | 1,082,994,608.71 | 829,277,878.56 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,182,699.25 | 1,155,318.21 |
| 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 | | |
| 非流动负债合计 | 1,182,699.25 | 1,155,318.21 |
| 负债合计 | 1,084,177,307.96 | 830,433,196.77 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 419,503,968.00 | 419,503,968.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 342,372,795.73 | 342,372,795.73 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -20,947,700.00 | -20,947,700.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 83,565,398.57 | 83,565,398.57 |
| 未分配利润 | -779,186,675.28 | -836,207,437.02 |
| 所有者权益合计 | 45,307,787.02 | -11,712,974.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,129,485,094.98 | 818,720,222.05 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 234,278,444.58 | 371,680,169.16 |
| 其中：营业收入 | 234,278,444.58 | 371,680,169.16 |
| 利息收入 | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 281,629,069.01 | 384,531,819.84 |
| 其中：营业成本 | 220,037,259.71 | 314,401,244.54 |
| 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 | 2,225,166.86 | 1,789,581.12 |
| 销售费用 | 2,120,407.56 | 2,732,554.85 |
| 管理费用 | 17,656,994.48 | 21,954,045.24 |
| 研发费用 | 6,312,656.11 | 7,291,198.43 |
| 财务费用 | 33,276,584.29 | 36,363,195.66 |
| 其中：利息费用 | 33,233,908.59 | 37,765,410.27 |
| 利息收入 | 615,907.11 | 2,116,719.96 |
| 加：其他收益 | 2,424,011.30 | 2,616,494.96 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,467,973.76 | 6,259,942.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | -4,593,116.70 | -6,480,016.93 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 271,118.01 | -569,295.59 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,037,153.59 | 658,474.60 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -42,743,484.47 | -10,366,050.89 |
| 加：营业外收入 | 159,211.18 | 38,017.62 |
| 减：营业外支出 | 72,163.45 | 345,612.91 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -42,656,436.74 | -10,673,646.18 |
| 减：所得税费用 | -19,838,682.03 | 4,430,080.48 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -22,817,754.71 | -15,103,726.66 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -22,817,754.71 | -15,103,726.66 |
| 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） | -10,748,358.32 | -27,633,338.41 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -12,069,396.39 | 12,529,611.75 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -1,735,500.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -1,735,500.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -1,735,500.00 |
| 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 | | -1,735,500.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -22,817,754.71 | -16,839,226.66 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -10,748,358.32 | -29,368,838.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -12,069,396.39 | 12,529,611.75 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.03 | -0.07 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.03 | -0.07 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈明军 主管会计工作负责人：陈明军 会计机构负责人：周玲

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 240,435,409.88 | 217,272,550.79 |
| 减：营业成本 | 240,279,941.58 | 217,332,728.73 |
| 税金及附加 | 191,920.30 | 47,187.20 |
| 销售费用 | 148,767.54 | 145,753.93 |
| 管理费用 | 5,410,679.55 | 5,875,547.34 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 20,971,173.53 | 18,392,081.69 |
| 其中：利息费用 | 21,471,101.59 | 19,484,470.12 |
| 利息收入 | 1,086,414.50 | 1,593,608.41 |
| 加：其他收益 | 10,426.81 | 7,780.75 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,467,973.76 | 6,259,942.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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） | 2,816,763.36 | -5,580,037.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,036,490.16 | 656,829.29 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -17,235,418.53 | -23,176,233.11 |
| 加：营业外收入 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | 71,987.32 | 300,460.82 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -17,307,405.85 | -23,476,693.93 |
| 减：所得税费用 | -18,582,041.89 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,274,636.04 | -23,476,693.93 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,274,636.04 | -23,476,693.93 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （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 | | |
| 六、综合收益总额 | 1,274,636.04 | -23,476,693.93 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 269,552,567.84 | 384,322,650.80 |
| 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 | 1,187,966.74 | 2,338,048.27 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,072,391.61 | 12,474,673.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 274,812,926.19 | 399,135,372.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 190,149,637.02 | 305,183,236.09 |
| 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 | 25,495,608.36 | 41,177,554.32 |
| 支付的各项税费 | 14,827,853.26 | 26,082,666.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,487,180.25 | 15,409,317.14 |
| 经营活动现金流出小计 | 244,960,278.89 | 387,852,773.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,852,647.30 | 11,282,598.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,623,800.00 | 1,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,467,973.76 | 6,259,942.75 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,132,160.00 | 7,420,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 71,500,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 81,723,933.76 | 13,680,942.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,565,600.75 | 28,382,969.27 |
| 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 | 4,565,600.75 | 28,382,969.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 77,158,333.01 | -14,702,026.52 |
| 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 | 624,440,000.00 | 555,440,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 371,044,124.10 | 145,088,612.05 |
| 筹资活动现金流入小计 | 995,484,124.10 | 700,528,612.05 |
| 偿还债务支付的现金 | 951,820,000.00 | 612,040,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 27,871,668.78 | 43,090,806.50 |
| 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 | 116,186,436.14 | 98,309,311.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,095,878,104.92 | 753,440,117.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -100,393,980.82 | -52,911,505.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 6,616,999.49 | -56,330,933.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 41,173,373.63 | 87,169,316.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 47,790,373.12 | 30,838,383.18 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 259,542,970.30 | 206,165,076.84 |
| 收到的税费返还 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,794,310.98 | 1,998,980.16 |
| 经营活动现金流入小计 | 261,337,281.28 | 208,164,057.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 255,116,436.26 | 259,745,926.83 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,254,630.64 | 3,432,804.41 |
| 支付的各项税费 | 1,442,131.26 | 847,208.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,335,863.22 | 4,126,509.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 280,149,061.38 | 268,152,449.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,811,780.10 | -59,988,392.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,623,800.00 | 1,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,467,973.76 | 6,259,942.75 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,130,000.00 | 1,070,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 107,920.46 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 71,500,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 81,829,694.22 | 7,330,942.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 71,500,000.00 | 20,834,533.42 |
| 投资活动现金流出小计 | 71,500,000.00 | 20,834,533.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 10,329,694.22 | -13,503,590.67 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 412,400,000.00 | 342,400,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 286,802,550.41 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 699,202,550.41 | 342,400,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 674,780,000.00 | 312,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 23,449,767.63 | 17,489,201.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 619,047.62 |
| 筹资活动现金流出小计 | 698,229,767.63 | 330,608,249.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 972,782.78 | 11,791,750.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -7,509,303.10 | -61,700,232.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 16,151,498.99 | 72,469,094.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 8,642,195.89 | 10,768,861.84 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|---------------|------|--------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 419,503,968.00 | | | | 154,028,911.37 | | -20,947,700.00 | 83,565,398.57 | | | -610,117,752.17 | 26,032,825.77 | 185,916,090.65 | 211,948,916.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 419,503,968.00 | | | | 154,028,911.37 | | -20,947,700.00 | 83,565,398.57 | | | -610,117,752.17 | 26,032,825.77 | 185,916,090.65 | 211,948,916.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -10,748,358.32 | -10,748,358.32 | -12,069,396.39 | -22,817,754.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -10,748,358.32 | -10,748,358.32 | -12,069,396.39 | -22,817,754.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|--|-----------------|--|---------------|----------------|----------------|--|
| 储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 419,503,968.00 | | | | 154,028,911.37 | | -20,947,700.00 | 83,565,398.57 | | -620,866,110.49 | | 15,284,467.45 | 173,846,694.26 | 189,131,161.71 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|---------------|------|-----------------|-------|----------------|----------------|----------------|---------|
| | 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 | 419,503,968.00 | | | | 154,028,911.37 | | -9,008,100.00 | 83,565,398.57 | | -598,785,721.12 | | 49,304,456.82 | 174,143,194.18 | 223,447,651.00 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 419,503,968.00 | | | | 154,028,911.37 | | -9,008,100.00 | 83,565,398.57 | | -598,785,721.12 | | 49,304,456.82 | 174,143,194.18 | 223,447,651.00 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -1,735,500.00 | | | -27,633,338.41 | | -29,368,838.41 | 12,529,611.75 | -16,839,226.66 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|---------------|-----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 419,503,968.00 | | | | 342,372,795.73 | | -20,947,700.00 | | 83,565,398.57 | -836,207,437.02 | | -11,712,974.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 419,503,968.00 | | | | 342,372,795.73 | | -20,947,700.00 | | 83,565,398.57 | -836,207,437.02 | | -11,712,974.72 |
| 三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 57,020,761.74 | | 57,020,761.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,274,636.04 | | 1,274,636.04 |
| （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 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|-----------------|--|---------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | 55,746,125.70 | | 55,746,125.70 |
| 四、本期期末余额 | 419,503,968.00 | | | | 342,372,795.73 | | -20,947,700.00 | | 83,565,398.57 | -779,186,675.28 | | 45,307,787.02 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|---------------|------|---------------|-----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 419,503,968.00 | | | | 342,372,795.73 | | -9,008,100.00 | | 83,565,398.57 | -799,987,931.03 | | 36,446,131.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 419,503,968.00 | | | | 342,372,795.73 | | -9,008,100.00 | | 83,565,398.57 | -799,987,931.03 | | 36,446,131.27 |
| 三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列） | | | | | | | -1,735,500.00 | | | -23,476,693.93 | | -25,212,193.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,735,500.00 | | | -23,476,693.93 | | -25,212,193.93 |
| （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. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 合收益结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 419,503,968.00 | | | | 342,372,795.73 | | -10,743,600.00 | | 83,565,398.57 | | -823,464,624.96 | | 11,233,937.34 |

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

江苏法尔胜股份有限公司原名江阴钢绳股份有限公司（以下简称“本公司”），系于 1993 年 3 月 18 日经江苏省体改委苏体改生（1993）132 号文《关于同意设立江阴钢绳股份有限公司的批复》批准，由法尔胜集团公司（原江苏钢绳集团公司，其前身为江阴钢绳厂）为主要发起人，联合中国冶金进出口江苏公司、青岛橡胶六厂、山东安泰橡胶有限公司（原枣庄橡胶厂）、辽宁省五金矿产进出口公司等五家单位共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，领取了 13479250-9 号企业法人营业执照。公司设立时的股本总额为人民币 6,000 万元。1997 年 6 月 18 日经股东大会审议通过，并经江苏省人民政府苏政复（1997）74 号文批准，将 1995、1996 年度的可供分配利润按每 10 股送 4 股的比例向全体股东派送股票股利，送股后公司股本总额增至人民币 8,400 万元。

1998 年 4 月 25 日经本公司临时股东大会审议通过并经江苏省工商行政管理局批准，公司更名为江苏法尔胜股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会以证监发字（1998）273 号文批复，1998 年 11 月 6 日本公司向社会公众增量发行人民币普通股 6,000 万股。发行后公司股本增至 14,400.00 万股。

2000 年 9 月 7 日（除权日），根据本公司股东大会通过的 2000 年度中期利润分配方案，按总股本每 10 股送红股 2 股，并以资本公积每 10 股转增 2 股，增加股本 5,760 万股，送转股后本公司股本增至 20,160 万股。

2000 年 5 月 8 日经本公司 1999 年度股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]179 号文批准，本公司以 1999 年末总股本 14,400 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股。截止 2001 年 1 月 4 日，因法人股东全部放弃配股权，本公司实际配售 2,304 万股，配股价每股 14 元，共募集资金 32,256 万元。配股完成后，本公司注册资本增至 22,464 万股。

2001 年 5 月 22 日经本公司 2000 年度股东大会决议通过 2000 年利润分配方案，决定以现有总股本 22,464 万股为基数，每 10 股送 1 股红股，并以资本公积每 10 股转增 2 股。送股和转增股本 6,739.2 万股后，本公司股本增至 29,203.2 万股。

2006 年 3 月 21 日股东大会决议通过股权分置改革方案，流通股股东每持 10 股流通股股份于 2006 年 4 月 3 日获得非流通股股东支付的 3 股对价股份，原非流通股股东持有的非流通股股份的性质变更为有限售条件的流通股。

根据本公司 2005 年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以 2005 年末总股本 292,032,000 股为基数，每 10 股转增 3 股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 87,609,600 元，变更后的股本为人民币 379,641,600 元。

2010 年 1 月，江阴泓昇有限公司更名为江苏法尔胜泓昇集团有限公司（现更名为法尔胜泓昇集团有限公司），已完成工商变更登记。本次更名未涉及本公司的股权变动；法尔胜泓昇集团有限公司（原江阴泓昇有限公司）收购了法尔胜集团公司，法尔胜集团公司成为法尔胜泓昇集团有限公司全资子公司，法尔胜集团公司更名为法尔胜集团有限公司，已完成工商变更登记。

2020 年 5 月 22 日经本公司 2020 年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3019 号文核准，本公司采用非公开发行股票方式发行 39,862,368 股股份，增加注册资本 39,862,368 元，变更后的股本为人民币 419,503,968 元。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省江阴市澄江中路 165 号。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司下设总经理办公室、综合管理部、内控部、审计部、投资部、采购部、财务管理部等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：许可项目：电线、电缆制造（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；普通机械设备安装服务；电线、电缆经营；仪器仪表制造；仪器仪表销售；电子产品销售；光纤制造；光纤销售；光缆制造；光缆销售；光电子器件制造；光电子器件销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；机械设备销售；金属链条及其他金属制品销售；五金产品制造；五金产品批发；建筑用金属配件制造；建筑用金属配件销售；金属材料销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；工程和技术研究和试验发展；以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广

（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司实际从事的主要业务：钢丝、钢丝绳、缆索等产品的生产及销售；钢材的销售；对外投资。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于 2023 年 8 月 24 日经公司第十一届董事会第三次会议批准报出。

合并财务报表范围

| 子公司名称 | 注册资本 | 实收资本 | 持股比例% | 业务性质 |
|------------------|---------------|---------------|--------|------|
| 江阴法尔胜线材制品有限公司 | 6,391.51 万人民币 | 6,391.51 万人民币 | 100.00 | 制造业 |
| 江苏法尔胜环境科技有限公司 | 3,000 万人民币 | 3,000 万人民币 | 100.00 | 制造业 |
| 江苏法尔胜环境工程有限公司 | 3,000 万人民币 | -- | 100.00 | 制造业 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 3,700 万人民币 | 3,700 万人民币 | 51.00 | 污水处理 |
| 北京广泰源通顺环保科技有限公司 | 100 万人民币 | -- | 51.00 | 污水处理 |
| 长春广泰源环保科技有限公司 | 100 万人民币 | -- | 51.00 | 污水处理 |
| 大连广泰源新金环保科技有限公司 | 100 万人民币 | -- | 51.00 | 污水处理 |
| 广泰源供应链管理（大连）有限公司 | 1000 万人民币 | -- | 51.00 | 贸易 |
| 东港广泰源东新环保科技有限公司 | 100 万人民币 | -- | 51.00 | 贸易 |
| 北京广泰源环保科技有限公司 | 100 万人民币 | -- | 35.70 | 污水处理 |
| 荆门广泰源环保科技有限公司 | 100 万人民币 | -- | 51.00 | 污水处理 |
| 常州金坛广泰源环保科技有限公司 | 100 万人民币 | -- | 51.00 | 污水处理 |

有关子公司的情况参见本附注八、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见财务报告附注五 31、“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (一) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (二) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (三) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (四) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (五) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A. 能够消除或显著减少会计错配。

B. 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

C. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 A 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B. 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A. 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B. 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素

- A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；

- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- A. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- B. 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- C. 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ② 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ② 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目确定组合的依据及预期信用损失会计估计政策

银行承兑汇票组合：本组合为应收的银行承兑汇票，一般不计提减值准备

商业承兑汇票组合：本组合为应收的商业承兑汇票，按照预期损失率计提减值准备

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公

司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。

除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

对于应收票据及应收账款，本公司采用预期信用损失法计提坏账准备。对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失；除了单项确定预期信用损失的应收票据及应收账款外，本公司采用以账龄组合特征为基础的预期信用损失模型，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。通过应收账款及应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款及应收票据预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款的预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据或应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据或应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

确定组合的依据如下：

| 确定组合的依据 | |
|------------------|------------------------------|
| 组合 1 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对金属制品领域 |
| 组合 2 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对环保行业领域 |
| 合并范围内母子公司之间的应收款项 | 以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 组合 2 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 合并范围内母子公司之间的应收款项 | 经单独测试后未减值的不计提坏账准备 |

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

组合 1：

| 项目 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3-4 年 | 4-5 年 | 5 年以上 |
|-------|-------|--------|--------|--------|---------|---------|
| 违约损失率 | 6.00% | 35.00% | 50.00% | 90.00% | 100.00% | 100.00% |

组合 2：

| 项目 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3-4 年 | 4-5 年 | 5 年以上 |
|-------|-------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 违约损失率 | 5.00% | 10.00% | 30.00% | 50.00% | 80.00% | 100.00% |

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 10、“金融工具减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

15、存货

（1）存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工材料和抵债物资等。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法

公司领用包装物于领用时按预计使用时间分期摊销。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商

品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 10、“金融工具减值”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A. 对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按

比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B. 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注十四 3 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余

股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 20 年计提折旧，地产按 50 年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五 26、“长期资产减值”。

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|--------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 3-10% | 4.50%-4.85% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 3-10% | 9.00%-9.70% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-6 年 | 3-10% | 15.00%-19.40% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 年 | 3-10% | 18.00%-24.25% |
| 专用设备注 | 年限平均法 | 10 年 | 3-10% | 9.70% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 3-10% | 9.00%-19.40% |

注：其中专用设备的现场安装成本按照净残值 0%，在受益期和 10 年孰短的期限内平均摊销。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作

为入账价值。

22、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五 26、“长期资产减值”。

23、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物、其他设备。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五 26、“长期资产减值”。

25、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法:

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限:

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五 26、“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

26、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

30、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止，对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

公司销售环保设备、物料等产品，属于在某一时点履行履约义务，产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

设备销售收入：公司向客户销售成套环保设备在设备安装且调试合格验收后按照合同约定价格确认收入；

物料销售收入：公司在完成物料交付时点，按照实际物料供应量及物料供应协议约定的单价确认物料销售收入。

②按履约进度确认的收入

公司提供垃圾渗滤液处理服务、设备受托运营服务、环保设备租赁服务、工程施工服务，属于在某一时段内履行的履约义务。

垃圾渗滤液处理服务收入：公司按照已完成的渗滤液处理量和服务协议约定的单价确认垃圾渗滤液处理收入。

设备受托运营服务收入：公司按照提供受托管理服务时间和委托管理协议约定的收取报顾计算方法确认收入；

环保设备租赁收入：公司按照提供设备租赁时间和租赁协议约定的租赁价格确认收入；

工程施工收入：公司根据项目相关方确认的工程完工进度和施工合同约定的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|--------------|
| 增值税 | 应税销售收入 | 13%、6%、1% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 2.5%、15%、25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 5%、4% |
| 河道管理费 | 应缴流转税税额 | 1% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 15% |

2、税收优惠

2021 年 12 月 15 日，大连广泰源环保科技有限公司取得大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局联合颁发的编号为 GR202121201035 《高新技术企业证书》，自本次获得高新技术企业认定起三年有效期内，所得税减按 15% 税率征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 65,362.13 | 244,627.81 |
| 银行存款 | 47,725,010.99 | 40,928,745.82 |
| 其他货币资金 | 80,107,555.91 | 146,779,222.98 |
| 合计 | 127,897,929.03 | 187,952,596.61 |

其他说明

期末其他货币资金中主要为银行承兑汇票、银行保函保证金、诉讼冻结款，无潜在的回收风险。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 111,470,547.05 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | | 111,470,547.05 |

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 1,000,000.00 | 2,070,000.00 |
| 商业承兑票据 | 66,740,000.00 | 51,700,000.00 |
| 合计 | 67,740,000.00 | 53,770,000.00 |

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票据 | 72,000,000.00 | 100.00% | 4,260,000.00 | 5.92% | 67,740,000.00 | 57,070,000.00 | 100.00% | 3,300,000.00 | 5.78% | 53,770,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 1,000,000.00 | 1.39% | | | 1,000,000.00 | 2,070,000.00 | 3.63% | | | 2,070,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 71,000,000.00 | 98.61% | 4,260,000.00 | 6.00% | 66,740,000.00 | 55,000,000.00 | 96.37% | 3,300,000.00 | 6.00% | 51,700,000.00 |
| 合计 | 72,000,000.00 | 100.00% | 4,260,000.00 | 5.92% | 67,740,000.00 | 57,070,000.00 | 100.00% | 3,300,000.00 | 5.78% | 53,770,000.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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 | |
| 商业承兑汇票 | 3,300,000.00 | 960,000.00 | | | | 4,260,000.00 |
| 合计 | 3,300,000.00 | 960,000.00 | | | | 4,260,000.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | 384,441,758.91 | 100.00% | 76,193,707.17 | 19.82% | 308,248,051.74 | 395,985,904.77 | 100.00% | 72,867,135.23 | 18.40% | 323,118,769.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 148,587,128.55 | 38.65% | 48,458,383.11 | 32.61% | 100,128,745.44 | 151,876,515.36 | 38.35% | 52,159,924.62 | 34.34% | 99,716,590.74 |
| 组合 2 | 235,854,630.36 | 61.35% | 27,735,324.06 | 11.76% | 208,119,306.30 | 244,109,389.41 | 61.65% | 20,707,210.61 | 8.48% | 223,402,178.80 |
| 合计 | 384,441,758.91 | 100.00% | 76,193,707.17 | 19.82% | 308,248,051.74 | 395,985,904.77 | 100.00% | 72,867,135.23 | 18.40% | 323,118,769.54 |

按组合计提坏账准备：组合 1

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 | 101,908,327.03 | 6,114,499.62 | 6.00% |
| 1 至 2 年 | 70,000.00 | 24,500.00 | 35.00% |
| 2 至 3 年 | 8,534,131.70 | 4,267,065.85 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 223,521.80 | 201,169.62 | 90.00% |

| | | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| 4至5年 | 1,800,010.29 | 1,800,010.29 | 100.00% |
| 5年以上 | 36,051,137.73 | 36,051,137.73 | 100.00% |
| 合计 | 148,587,128.55 | 48,458,383.11 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2

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 | 96,431,641.67 | 4,821,582.08 | 5.00% |
| 1至2年 | 116,115,020.92 | 11,611,502.09 | 10.00% |
| 2至3年 | 1,758,720.00 | 527,616.00 | 30.00% |
| 3至4年 | 21,549,247.77 | 10,774,623.89 | 50.00% |
| 合计 | 235,854,630.36 | 27,735,324.06 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 198,339,968.70 |
| 1至2年 | 116,185,020.92 |
| 2至3年 | 10,292,851.70 |
| 3年以上 | 59,623,917.59 |
| 3至4年 | 21,772,769.57 |
| 4至5年 | 1,800,010.29 |
| 5年以上 | 36,051,137.73 |
| 合计 | 384,441,758.91 |

（2）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 | |
| 组合 1 | 52,159,924.62 | -3,701,541.51 | | | | 48,458,383.11 |
| 组合 2 | 20,707,210.61 | 7,028,113.45 | | | | 27,735,324.06 |
| 合计 | 72,867,135.23 | 3,326,571.94 | | | | 76,193,707.17 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 78,506,451.28 | 20.42% | 7,850,645.13 |

| | | | |
|------|----------------|--------|--------------|
| 客户 2 | 83,565,259.38 | 21.74% | 5,013,915.56 |
| 客户 3 | 49,814,500.05 | 12.96% | 2,490,725.00 |
| 客户 4 | 23,323,865.00 | 6.07% | 1,727,028.25 |
| 客户 5 | 21,971,105.62 | 5.72% | 1,715,798.63 |
| 合计 | 257,181,181.33 | 66.91% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|-----------|
| 应收票据 | | 66,901.87 |
| 合计 | | 66,901.87 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 23,188,363.39 | 97.68% | 32,164,760.64 | 97.93% |
| 1 至 2 年 | 500,424.40 | 2.11% | 500,424.40 | 1.52% |
| 2 至 3 年 | 120.00 | 0.00% | 120.00 | 0.00% |
| 3 年以上 | 51,033.27 | 0.22% | 178,873.26 | 0.55% |
| 合计 | 23,739,941.06 | | 32,844,178.30 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 15,313,043.29 元，占预付款项期末余额合计数的比例 64.50%。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 6,425,757.56 | 2,279,207.03 |
| 合计 | 6,425,757.56 | 2,279,207.03 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款 | 4,964,926.05 | 1,671,394.00 |
| 保证金、押金 | 855,835.43 | 1,776,400.00 |
| 备用金 | 1,943,676.31 | 372,323.88 |
| 其他 | 676,090.48 | 167,315.10 |
| 合计 | 8,440,528.27 | 3,987,432.98 |

2) 坏账准备计提情况

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 | 84,391.95 | 75,640.00 | 1,548,194.00 | 1,708,225.95 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -6,250.00 | 6,250.00 | | |
| 本期计提 | 221,654.76 | 84,890.00 | | 306,544.76 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 299,796.71 | 166,780.00 | 1,548,194.00 | 2,014,770.71 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5,995,934.27 |
| 1 至 2 年 | 125,000.00 |
| 2 至 3 年 | 771,400.00 |
| 3 年以上 | 1,548,194.00 |
| 5 年以上 | 1,548,194.00 |
| 合计 | 8,440,528.27 |

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 | 1,708,225.95 | 306,544.76 | | | | 2,014,770.71 |
| 合计 | 1,708,225.95 | 306,544.76 | | | | 2,014,770.71 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 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 |
|------------------|-------|--------------|------|------------------|--------------|
| 洪毅 | 往来款 | 1,446,194.00 | 5年以上 | 17.13% | 1,446,194.00 |
| 大连市普兰店区丰荣街道办事处 | 往来款 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 11.85% | 50,000.00 |
| 台安县劳动监察局农民工工资保障金 | 保证金 | 746,400.00 | 2到3年 | 8.84% | 149,280.00 |
| 姜逢宜 | 备用金 | 570,000.00 | 1年以内 | 6.75% | 28,500.00 |
| 无锡能众汽车销售服务有限公司 | 往来款 | 358,800.00 | 1年以内 | 4.25% | 17,940.00 |
| 合计 | | 4,121,394.00 | | 48.83% | 1,691,914.00 |

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 37,735,296.52 | | 37,735,296.52 | 32,895,511.12 | 274,218.01 | 32,621,293.11 |
| 在产品 | 37,001,908.52 | | 37,001,908.52 | 16,839,514.19 | | 16,839,514.19 |
| 库存商品 | 4,255,431.17 | 32,878.19 | 4,222,552.98 | 22,741,982.42 | 32,878.19 | 22,709,104.23 |
| 合计 | 78,992,636.21 | 32,878.19 | 78,959,758.02 | 72,477,007.73 | 307,096.20 | 72,169,911.53 |

(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 | |
| 原材料 | 274,218.01 | | | 274,218.01 | | |
| 库存商品 | 32,878.19 | | | | | 32,878.19 |
| 合计 | 307,096.20 | | | 274,218.01 | | 32,878.19 |

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|-----|---------------|---------------|---------------|
| 原材料 | 可变现净值 | 存货价格回升 | 销售 |

9、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|---------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 质保金 | 9,559,105.26 | 477,955.26 | 9,081,150.00 | 9,497,105.26 | 474,855.26 | 9,022,250.00 |
| 减：一年以上 质保金 | 3,121,000.00 | -156,050.00 | 2,964,950.00 | 3,121,000.00 | -156,050.00 | 2,964,950.00 |
| 合计 | 6,438,105.26 | 321,905.26 | 6,116,200.00 | 6,376,105.26 | 318,805.26 | 6,057,300.00 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|----------|------|---------|----|
| 合同资产减值准备 | 3,100.00 | | | |
| 合计 | 3,100.00 | | | |

其他说明

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 2,623,800.00 |
| 合计 | | 2,623,800.00 |

重要的债权投资/其他债权投资

11、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税留抵税额 | 11,311,074.33 | 4,208,094.66 |
| 预缴其他税金 | 91,945.61 | |
| 合计 | 11,403,019.94 | 4,208,094.66 |

其他说明：

12、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 恒泰保险经纪有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 中国贝卡尔特钢帘线有限公司 | 178,102,750.00 | 178,102,750.00 |
| 普天法尔胜光通信有限公司 | 74,052,300.00 | 74,052,300.00 |
| 合计 | 253,155,050.00 | 253,155,050.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|--------------|--|--|--|------|--|
| 恒泰保险经纪有限公司 | | | | | 长期持有 | |
| 中国贝卡尔特钢帘线有限公司 | 5,389,324.27 | | | | 长期持有 | |
| 普天法尔胜光通信有限公司 | | | | | 长期持有 | |

其他说明：

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 344,623,682.35 | 370,483,935.42 |
| 合计 | 344,623,682.35 | 370,483,935.42 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 专用设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 163,528,446.38 | 158,820,973.09 | 11,087,099.05 | 2,722,732.29 | 8,151,937.53 | 339,380,581.59 | 683,691,669.93 |
| 2. 本期增加金额 | | | 30,973.45 | | | | 30,973.45 |
| （1）购置 | | | 30,973.45 | | | | 30,973.45 |
| （2）在建工程转入 | | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,111,797.00 | | 41,602.39 | | | | 1,153,399.39 |
| （1）处置或报废 | 1,111,797.00 | | 41,602.39 | | | | 1,153,399.39 |
| 4. 期末余额 | 162,416,649.38 | 158,820,873.09 | 11,076,470.11 | 2,722,732.29 | 8,151,937.53 | 339,380,581.59 | 682,569,243.99 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 65,395,063.80 | 136,727,257.69 | 6,251,703.50 | 2,514,328.09 | 4,220,862.59 | 98,098,518.84 | 313,207,734.51 |
| 2. 本期增加金额 | 4,523,522.07 | 1,236,327.40 | 1,214,251.62 | 38,977.44 | 480,167.19 | 18,161,032.16 | 25,654,277.88 |
| （1）计提 | 4,523,522.07 | 1,236,327.40 | 1,214,251.62 | 38,977.44 | 480,167.19 | 18,161,032.16 | 25,654,277.88 |
| 3. 本期减少金额 | 876,096.43 | | 40,354.32 | | | | 916,450.75 |
| （1）处置或报废 | 876,096.43 | | 40,354.32 | | | | 916,450.75 |
| 4. 期末余额 | 69,042,489.44 | 137,963,585.09 | 7,425,600.80 | 2,553,305.53 | 4,701,029.78 | 116,259,551.00 | 337,945,561.64 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|----------------|----------------|
| 金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 93,374,159.94 | 20,857,288.00 | 3,650,869.31 | 169,426.76 | 3,450,907.75 | 223,121,030.59 | 344,623,682.35 |
| 2. 期初账面价值 | 98,133,382.58 | 22,093,615.40 | 4,835,395.55 | 208,404.20 | 3,931,074.94 | 241,282,062.75 | 370,483,935.42 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|----------------|---------------|------|----------------|----|
| 专用设备 | 175,730,292.04 | 73,056,828.31 | | 102,673,463.73 | |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|---------|--------------|
| 法尔胜线材厂房 | 9,787,761.11 |

14、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 6,901,348.84 | 1,945,503.90 | 8,846,852.74 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 6,901,348.84 | 1,945,503.90 | 8,846,852.74 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 2,641,881.57 | 555,858.26 | 3,197,739.83 |
| 2. 本期增加金额 | 801,389.07 | 138,964.56 | 940,353.63 |
| (1) 计提 | 801,389.07 | 138,964.56 | 940,353.63 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 3,443,270.64 | 694,822.82 | 4,138,093.46 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |

| | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 3. 本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,458,078.20 | 1,250,681.08 | 4,708,759.28 |
| 2. 期初账面价值 | 4,259,467.27 | 1,389,645.64 | 5,649,112.91 |

其他说明：

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 专有技术 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|-------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 27,374,134.35 | 53,560,000.00 | | 31,112,913.91 | 1,135,610.94 | 74,140,000.00 | 187,322,659.20 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| （1）购置 | | | | | | | |
| （2）内部研发 | | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| （1）处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 27,374,134.35 | 53,560,000.00 | | 31,112,913.91 | 1,135,610.94 | 74,140,000.00 | 187,322,659.20 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,408,196.93 | 53,560,000.00 | | 7,002,247.24 | 653,562.22 | | 66,624,006.39 |
| 2. 本期增加金额 | 279,764.86 | | | 676,000.00 | 63,728.57 | | 1,019,493.42 |
| （1）计提 | 279,764.86 | | | 676,000.00 | 63,728.57 | | 1,019,493.42 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| （1）处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,687,961.79 | | | 7,678,247.24 | 717,290.79 | | 14,083,499.81 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| （1）计提 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|------------|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 21,686,172.57 | | | 23,434,666.67 | 418,320.15 | 74,140,000.00 | 119,679,159.39 |
| 2. 期初账面价值 | 21,965,937.42 | | | 24,110,666.67 | 482,048.72 | 74,140,000.00 | 120,698,652.81 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 308,262,093.66 | | | | | 308,262,093.66 |
| 合计 | 308,262,093.66 | | | | | 308,262,093.66 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 51,100,280.97 | | | | | 51,100,280.97 |
| 合计 | 51,100,280.97 | | | | | 51,100,280.97 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 项目土建 | 18,520,169.92 | 597,424.49 | 4,180,971.71 | | 14,936,622.70 |
| 农场 | 438,095.19 | | 41,071.44 | | 397,023.75 |
| PTC 软件 | 247,787.54 | | 123,893.82 | | 123,893.72 |
| 装修费用 | 88,008.80 | | 26,402.64 | | 61,606.16 |
| 合计 | 19,294,061.45 | 597,424.49 | 4,372,339.61 | | 15,519,146.33 |

其他说明

项目土建按照项目运营期限按直线法进行摊销；农场按承包经营期限按直线法进行摊销；PTC 软件按照租赁期限按直线法进行摊销。装修费用按照租赁期限按直线法进行摊销。

18、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 | | | 31,988,025.30 | 7,997,006.33 |
| 坏账准备 | 29,647,594.77 | 4,447,139.21 | 22,313,186.86 | 3,162,501.71 |
| 合同资产坏账 | 477,955.26 | 71,693.29 | 474,855.26 | 71,228.29 |
| 递延收益 | 1,050,000.00 | 157,500.00 | 1,050,000.00 | 157,500.00 |
| 存货跌价准备 | | | 274,218.01 | 41,132.70 |
| 长期资产摊销差异 | 6,796,168.45 | 1,019,425.27 | 7,534,441.89 | 1,130,166.28 |
| 合并报表抵消未实现的内部损益 | | | 43,061.09 | 6,459.16 |
| 合计 | 37,971,718.48 | 5,695,757.77 | 63,677,788.41 | 12,565,994.47 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 135,238,881.17 | 20,285,832.15 | 137,797,618.28 | 20,669,642.73 |
| 业绩补偿 | | | 111,470,547.05 | 27,867,636.76 |
| 合计 | 135,238,881.17 | 20,285,832.15 | 249,268,165.33 | 48,537,279.49 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 5,695,757.77 | | 12,565,994.47 |
| 递延所得税负债 | | 20,285,832.15 | | 48,537,279.49 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 1,364,025,626.25 | 1,343,650,391.14 |
| 坏账准备 | 52,820,883.11 | 52,262,174.62 |
| 存货跌价准备 | 32,878.19 | 32,878.19 |
| 合并报表抵消未实现的内部损益 | | 38,288.24 |
| 合计 | 1,416,879,387.55 | 1,395,983,732.19 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2023 年 | 30,875,731.58 | 35,357,069.27 | |
| 2024 年 | 36,608,465.17 | 36,608,465.17 | |
| 2025 年 | 1,128,540,002.06 | 1,128,540,002.06 | |
| 2026 年 | 98,816,469.57 | 98,826,908.78 | |
| 2027 年 | 45,493,671.47 | 44,317,945.86 | |
| 2028 年 | 23,691,286.40 | | |
| 合计 | 1,364,025,626.25 | 1,343,650,391.14 | |

其他说明

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 一年以上的合同资产 | 3,121,000.00 | | 3,121,000.00 | 3,121,000.00 | | 3,121,000.00 |
| 减：合同资产减值准备 | -156,050.00 | | -156,050.00 | -156,050.00 | | -156,050.00 |
| 长期资产性质预付款 | 558,000.00 | | 558,000.00 | 558,000.00 | | 558,000.00 |
| 合计 | 3,522,950.00 | | 3,522,950.00 | 3,522,950.00 | | 3,522,950.00 |

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 30,000,000.00 |
| 抵押借款 | 70,000,000.00 | 286,900,000.00 |
| 保证借款 | 648,740,000.00 | 259,800,000.00 |
| 贸易融资借款 | 50,000,000.00 | 257,040,000.00 |
| 应计利息 | 715,845.05 | 798,728.26 |
| 合计 | 769,455,845.05 | 834,538,728.26 |

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | 10,860,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 18,311,740.84 | 1,856,345.07 |
| 合计 | 18,311,740.84 | 12,716,345.07 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 59,643,893.94 | 73,880,027.21 |
| 1-2 年 | 17,276,742.44 | 19,720,114.19 |
| 2-3 年 | 2,844,450.49 | 2,912,768.11 |
| 3 年以上 | 21,381,067.06 | 21,297,688.19 |
| 合计 | 101,146,153.93 | 117,810,597.70 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 西安施工款 | 18,851,315.83 | 西安项目尚未进行决算 |
| 合计 | 18,851,315.83 | |

其他说明：

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 19,911,522.92 | 19,911,522.92 |
| 1-2 年 | 13,696.95 | 13,696.95 |
| 2-3 年 | 289.38 | 289.38 |
| 3 年以上 | 395,384.83 | 395,384.83 |
| 合计 | 20,320,894.08 | 20,320,894.08 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 6,598,783.88 | 25,208,149.36 | 23,364,991.80 | 8,441,941.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,479,485.77 | 2,479,485.77 | |
| 三、辞退福利 | | 148,659.68 | 148,659.68 | |
| 合计 | 6,598,783.88 | 27,836,294.81 | 25,993,137.25 | 8,441,941.44 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,753,712.04 | 21,212,471.94 | 19,686,037.51 | 7,280,146.47 |
| 2、职工福利费 | 12,589.87 | 1,369,941.59 | 1,382,531.46 | |
| 3、社会保险费 | | 1,569,730.60 | 1,569,730.60 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,163,023.43 | 1,163,023.43 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工伤保险费 | | 243,078.15 | 243,078.15 | |
| 生育保险费 | | 139,256.09 | 139,256.09 | |
| 采暖保险费 | | 24,372.93 | 24,372.93 | |
| 4、住房公积金 | 779,942.20 | 990,628.40 | 666,166.53 | 1,104,404.07 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 52,539.77 | 65,376.83 | 60,525.70 | 57,390.90 |
| 合计 | 6,598,783.88 | 25,208,149.36 | 23,364,991.80 | 8,441,941.44 |

3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 2,402,232.89 | 2,402,232.89 | |
| 2、失业保险费 | | 77,252.88 | 77,252.88 | |
| 合计 | | 2,479,485.77 | 2,479,485.77 | |

其他说明

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 527,748.70 | 671,989.29 |
| 企业所得税 | 143,589.52 | 2,751,510.27 |
| 个人所得税 | 31,685.20 | 43,910.63 |
| 城市维护建设税 | 36,942.41 | 41,996.25 |
| 教育费附加 | 26,387.43 | 29,997.34 |
| 房产税 | 379,905.04 | 363,053.82 |
| 土地使用税 | 147,094.80 | 147,094.80 |
| 印花税 | 127,558.91 | 136,231.72 |
| 环境保护税 | 12,228.04 | 12,058.17 |
| 合计 | 1,433,140.05 | 4,197,842.29 |

其他说明

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 379,139,364.09 | 212,947,694.15 |
| 合计 | 379,139,364.09 | 212,947,694.15 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 股权转让款 | 51,829,452.95 | 91,800,000.00 |
| 往来款 | 327,070,473.59 | 120,922,112.37 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 101,300.00 | 101,300.00 |
| 其他 | 138,137.55 | 124,281.78 |
| 合计 | 379,139,364.09 | 212,947,694.15 |

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 32,000,000.00 | 294,380,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,932,560.12 | 2,118,324.33 |
| 一年内到期的长期借款应付利息 | 52,888.89 | 12,988,554.46 |
| 合计 | 33,985,449.01 | 309,486,878.79 |

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 供应链融资 | 34,799,290.14 | 41,550,615.92 |
| 待转销项税额 | 2,641,716.21 | 2,641,716.21 |
| 合计 | 37,441,006.35 | 44,192,332.13 |

短期应付债券的增减变动：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 应计利息 | 19,194.45 | |
| 合计 | 11,019,194.45 | 11,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 6,120,457.05 | 6,457,143.24 |
| 减：未确认融资费用 | -765,970.22 | -592,234.83 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -1,932,560.12 | -2,118,324.33 |
| 合计 | 3,421,926.71 | 3,746,584.08 |

其他说明：

31、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 长期应付款 | 40,013,325.30 | |
| 合计 | 40,013,325.30 | |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|------|
| 付融资租赁款 | 44,144,775.00 | |
| 减：未确认融资费用 | -4,131,449.70 | |
| 减：一年内到期的应付融资租赁款 | | |
| 合计 | 40,013,325.30 | |

其他说明：

32、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 政府补助 | 1,050,000.00 | | | 1,050,000.00 | 收到政府补助 |
| 合计 | 1,050,000.00 | | | 1,050,000.00 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 工程实验室补助 | 1,050,000.00 | | | | | | 1,050,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

33、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 419,503,968.00 | | | | | | 419,503,968.00 |

其他说明：

34、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） | 70,765,171.77 | | | 70,765,171.77 |
| 其他资本公积 | 83,263,739.60 | | | 83,263,739.60 |
| 合计 | 154,028,911.37 | | | 154,028,911.37 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -20,947,700.00 | | | | | | | -20,947,700.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -20,947,700.00 | | | | | | | -20,947,700.00 |
| 其他综合收益合计 | -20,947,700.00 | | | | | | | -20,947,700.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 83,565,398.57 | | | 83,565,398.57 |
| 合计 | 83,565,398.57 | | | 83,565,398.57 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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 | -610,117,752.17 | -598,785,721.12 |
| 调整后期初未分配利润 | -610,117,752.17 | -598,785,721.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -10,748,358.32 | -11,332,031.05 |
| 期末未分配利润 | -620,866,110.49 | -610,117,752.17 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、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 | 220,188,876.70 | 208,669,841.22 | 360,553,852.58 | 306,266,538.73 |
| 其他业务 | 14,089,567.88 | 11,367,418.49 | 11,126,316.58 | 8,134,705.81 |
| 合计 | 234,278,444.58 | 220,037,259.71 | 371,680,169.16 | 314,401,244.54 |

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

39、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 473,723.60 | 346,717.63 |
| 教育费附加 | 337,926.14 | 247,506.74 |
| 房产税 | 804,362.65 | 712,888.25 |
| 土地使用税 | 295,782.72 | 294,189.60 |
| 车船使用税 | 12,050.43 | 11,366.60 |
| 印花税 | 278,050.06 | 156,429.50 |
| 环境保护税 | 23,271.26 | 20,482.80 |
| 合计 | 2,225,166.86 | 1,789,581.12 |

其他说明：

40、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬支出 | 1,569,367.59 | 1,739,852.59 |
| 一般行政开支 | 520,305.87 | 659,870.49 |
| 业务招待费 | 20,223.00 | 323,535.34 |
| 折旧与摊销 | 10,511.10 | 9,296.43 |
| 合计 | 2,120,407.56 | 2,732,554.85 |

其他说明：

41、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬支出 | 8,781,602.51 | 12,131,753.44 |
| 一般行政开支 | 4,769,820.45 | 6,295,890.28 |
| 折旧及摊销 | 3,665,453.20 | 3,337,003.33 |
| 其他 | 440,118.32 | 189,398.19 |
| 合计 | 17,656,994.48 | 21,954,045.24 |

其他说明

42、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬支出 | 2,627,199.19 | 3,323,234.12 |
| 材料费 | 3,610,594.49 | 3,886,358.81 |
| 折旧摊销 | 20,026.92 | 42,739.56 |
| 其他费用 | 54,835.51 | 38,865.94 |
| 合计 | 6,312,656.11 | 7,291,198.43 |

其他说明

43、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 33,897,741.92 | 37,765,410.27 |
| 减：利息收入 | -1,279,740.44 | -2,116,719.96 |
| 手续费 | 658,582.81 | 714,505.35 |
| 合计 | 33,276,584.29 | 36,363,195.66 |

其他说明

44、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,393,886.69 | 2,583,355.63 |
| 其他 | 30,124.61 | 33,139.33 |

45、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 78,649.49 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 5,389,324.27 | 6,259,942.75 |
| 合计 | 5,467,973.76 | 6,259,942.75 |

其他说明

46、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -306,544.76 | 78,759.94 |
| 应收账款坏账损失 | -3,326,571.94 | -4,098,776.87 |
| 应收票据坏账损失 | -960,000.00 | -2,460,000.00 |
| 合计 | -4,593,116.70 | -6,480,016.93 |

其他说明

47、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 274,218.01 | -409,760.68 |

| | | |
|-------------|------------|-------------|
| 十二、合同资产减值损失 | -3,100.00 | -159,534.91 |
| 合计 | 271,118.01 | -569,295.59 |

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|------------|
| 固定资产处置收益 | 1,037,153.59 | 658,474.60 |

49、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 其他收入 | 159,211.18 | 38,017.62 | 159,211.18 |
| 合计 | 159,211.18 | 38,017.62 | 159,211.18 |

计入当期损益的政府补助：

50、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 200,000.00 | |
| 滞纳金 | 72,163.45 | 144,865.95 | 72,163.45 |
| 其他 | | 746.96 | |
| 合计 | 72,163.45 | 345,612.91 | 72,163.45 |

其他说明：

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 1,542,528.61 | 5,905,139.28 |
| 递延所得税费用 | -21,381,210.64 | -1,475,058.80 |
| 合计 | -19,838,682.03 | 4,430,080.48 |

(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 | -42,656,436.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -10,664,109.19 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,262,714.72 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,219,324.11 |
| 非应税收入的影响 | -1,347,331.07 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 91,674.40 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,109,684.52 |
| 年度内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 | 9,237,669.83 |

| | |
|-------------------------|----------------|
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 前期确认递延所得税资产本期不再确认的影响 | -18,582,041.89 |
| 高新技术企业研发费用加计扣除 | -946,898.42 |
| 所得税费用 | -19,838,682.03 |

其他说明

52、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 |
|------------|--------------|---------------|
| 财务费用—利息收入 | 2,187,689.56 | 4,611,540.12 |
| 政府补助 | 154,367.87 | 2,597,115.97 |
| 营业外收入等 | 159,211.18 | 38,017.62 |
| 收回的保证金等往来款 | 1,571,123.00 | 5,228,000.00 |
| 合计 | 4,072,391.61 | 12,474,673.71 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 |
|----------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 692,911.41 | 983,405.83 |
| 管理费用 | 6,415,854.80 | 9,354,838.42 |
| 研发费用 | 3,665,430.00 | 3,425,224.75 |
| 财务费用—手续费 | 621,971.35 | 716,187.70 |
| 营业外支出 | 72,163.45 | 345,612.91 |
| 支付的往来款等 | 3,018,849.24 | 584,047.53 |
| 合计 | 14,487,180.25 | 15,409,317.14 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 收到业绩补偿款 | 71,500,000.00 | |
| 合计 | 71,500,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到企业拆入资金 | 303,735,817.08 | 103,740,000.00 |
| 收到的供应链融资款 | 27,308,307.02 | 41,348,612.05 |
| 收到的融资租赁款 | 40,000,000.00 | |
| 合计 | 371,044,124.10 | 145,088,612.05 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 偿还供应链融资款 | 34,059,632.80 | 58,530,263.48 |
| 偿还企业拆入资金 | 81,480,000.00 | 39,160,000.00 |
| 租赁负债 | 646,803.34 | 619,047.62 |
| 合计 | 116,186,436.14 | 98,309,311.10 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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 | -22,817,754.71 | -15,103,726.66 |
| 加：资产减值准备 | 4,321,998.69 | 7,049,312.52 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,654,277.88 | 23,831,006.28 |
| 使用权资产折旧 | 940,353.63 | 963,023.66 |
| 无形资产摊销 | 1,019,493.42 | 1,006,652.99 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,372,339.61 | 3,784,696.05 |
| 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） | -1,037,153.59 | -658,474.60 |
| 固定资产报废损失（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） | 33,233,908.59 | 37,765,410.27 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -5,467,973.76 | -6,259,942.75 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 6,870,236.70 | -273,965.40 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -28,251,447.34 | -1,201,093.40 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -6,789,846.49 | 27,757,286.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 42,225,606.22 | -20,440,002.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -24,421,391.55 | -46,937,584.31 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,852,647.30 | 11,282,598.87 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 47,790,373.12 | 30,838,383.18 |
| 减：现金的期初余额 | 41,173,373.63 | 87,169,316.38 |
| 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 | 6,616,999.49 | -56,330,933.20 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 47,790,373.12 | 41,173,373.63 |
| 其中：库存现金 | 65,362.13 | 244,627.81 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 47,725,010.99 | 40,928,745.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 47,790,373.12 | 41,173,373.63 |

其他说明：

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------------|
| 货币资金 | 80,017,288.91 | 银行承兑汇票、保函保证金、诉讼冻结 |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票质押 |
| 固定资产 | 184,580,840.80 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 18,545,247.81 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 284,143,377.52 | |

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 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 | |
| 江阴法尔胜线材制品有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏法尔胜环境工程有限公司 | 江阴市 | 江阴市 | 环保业 | 100.00% | | 设立 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 大连市 | 大连市 | 污水处理 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京广泰源通顺环保科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 污水处理 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 长春广泰源环保科技有限公司 | 长春市 | 长春市 | 污水处理 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 大连广泰源新金环保科技有限公司 | 大连市 | 大连市 | 污水处理 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 广泰源供应链管理（大连）有限公司 | 大连市 | 大连市 | 贸易 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 东港广泰源东新环保科技有限公司 | 大连市 | 大连市 | 贸易 | | 51.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京广泰源环保科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 污水处理 | | 35.70% | 设立 |
| 荆门广泰源环保科技有限公司 | 荆门市 | 荆门市 | 污水处理 | | 51.00% | 设立 |
| 常州金坛广泰源环保科技有限公司 | 金坛市 | 金坛市 | 污水处理 | | 51.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 49.00% | -12,069,396.39 | | 173,846,694.26 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 337,372,953.94 | 452,240,373.12 | 789,613,327.06 | 362,398,109.84 | 72,426,045.25 | 434,824,155.09 | 322,574,498.29 | 478,853,089.74 | 801,427,588.03 | 388,757,177.26 | 33,249,817.60 | 422,006,994.86 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 70,682,515.21 | -24,631,421.20 | -24,631,421.20 | 18,020,315.38 | 224,412,003.07 | 25,570,636.23 | 25,570,636.23 | 47,527,812.83 |

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，

并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、资产支持专项计划、定向融资工具及拆借资金等。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 253,155,050.00 | 253,155,050.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 253,155,050.00 | 253,155,050.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 本公司应收款项融资的公允价值首先基于重要性判断账面价值能否代表公允价值；如果账面价值不能代表公允价值，则根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

(2) 其他权益工具投资系公司持有的不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

3、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

持续的公允价值计量项目，本期内未发生各层级之间转换。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

(单位：万元)

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业 | 母公司对本企业 |
|-------|-----|------|------|---------|---------|
|-------|-----|------|------|---------|---------|

| | | | | 的持股比例 | 的表决权比例 |
|-------------|----|------|-----------|--------|--------|
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 江阴 | 投资控股 | 15,000.00 | 26.82% | 26.82% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是法尔胜泓昇集团有限公司。

其他说明：

(单位：万元)

| 母公司名称 | 期初金额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末金额 |
|-------------|-----------|--------|--------|-----------|
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 15,000.00 | -- | -- | 15,000.00 |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|----------------------------|
| 法尔胜集团有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江阴法尔胜泓昇不锈钢制品有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江苏法尔胜泓昇重工有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江阴法尔胜大酒店有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江阴泓昇苑酒店有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江苏法尔胜商业管理有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江苏法尔胜技术开发中心有限公司 | 同一实际控制人 |
| 法尔胜集团进出口有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江苏法尔胜材料分析测试有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江阴法尔胜金属制品有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江苏法尔胜缆索有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江阴法尔胜住电新材料有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江苏东纲金属制品有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江苏法尔胜路桥科技有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江阴高新科技开发有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江苏法尔胜金属线缆销售有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江苏法尔胜精工科技有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江阴鼎天科技有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江阴华新钢缆有限公司 | 同一实际控制人 |
| 江阴法尔胜物业管理有限公司 | 同一实际控制人 |
| 普天法尔胜光通信有限公司 | 参股企业 |
| 上海运啸商务咨询合伙企业（有限合伙） | 控股子公司原参股股东 |
| 大连保东化工贸易有限公司 | 控股子公司董监高关系密切的家庭成员施加重大影响的企业 |
| 大连同路朋派投资管理中心（有限合伙） | 控股子公司董监高关系密切的家庭成员施加重大影响的企业 |
| 大连昊通环保工程技术有限公司 | 控股子公司董监高关系密切的家庭成员施加重大影响的企业 |
| 大连万富精细化工贸易有限公司 | 控股子公司董监高关系密切的家庭成员施加重大影响的企业 |
| 大连宇安环保科技有限公司 | 控股子公司原子公司 |
| 大连桓屹环保设备有限公司 | 控股子公司原子公司 |
| 大连天吉星机电设备有限公司 | 与控股子公司关系密切的企业 |
| 大连埃孚瑞机电设备有限公司 | 控股子公司员工控制的企业 |
| 大连锦荣环保科技有限公司 | 与控股子公司关系密切的企业 |
| 杨家军 | 控股子公司董监高 |
| 王蓉晔 | 控股子公司董监高关系密切的家庭成员 |
| 杨家冬 | 控股子公司董监高关系密切的家庭成员 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|---------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 江阴法尔胜泓昇不锈钢制品有限公司 | 原材料 | | 3,000,000.00 | 否 | 10,661.95 |
| 江苏法尔胜精工科技有限公司 | 原材料 | 1,727,800.62 | 2,900,000.00 | 否 | 1,222,027.52 |
| 江阴高新科技开发有限公司 | 采购材料及服务 | 30,327.03 | 120,000.00 | 否 | 9,522.37 |
| 江阴法尔胜大酒店有限公司 | 服务 | 59,047.00 | 3,000,000.00 | 否 | 4,824.00 |
| 江阴泓昇苑酒店有限公司 | 服务 | 76,884.00 | 3,000,000.00 | 否 | 110,595.00 |
| 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 蒸汽费 | 843,453.65 | 2,000,000.00 | 否 | 885,626.38 |
| 江苏法尔胜商业管理有限公司 | 服务 | 253,905.00 | 800,000.00 | 否 | 242,572.00 |
| 江阴法尔胜金属制品有限公司 | 原材料 | 5,612,288.18 | 25,000,000.00 | 否 | 22,954,638.10 |
| 法尔胜集团有限公司金属材料分公司 | 服务 | 2,097,965.03 | 5,000,000.00 | 否 | 1,498,408.94 |
| 江阴法尔胜物业管理有限公司 | 服务 | 469,811.32 | 1,000,000.00 | 否 | 464,150.94 |
| 大连保东化工贸易有限公司 | 原材料 | 4,849,906.58 | | 是 | 6,250,541.90 |
| 大连天吉星机电设备有限公司 | 原材料 | | | 否 | 3,988,910.47 |
| 大连桓屹环保设备有限公司 | 原材料 | | | 否 | 151,302.02 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|----------------|----------------|
| 法尔胜集团进出口有限公司 | 成品及材料 | 687,050.00 | 1,138,952.17 |
| 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 成品及材料 | 121,939,176.45 | 107,121,398.89 |
| 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 电费 | 8,950,374.59 | 6,618,606.43 |
| 江阴法尔胜金属制品有限公司 | 成品及材料 | 12,671,009.16 | 18,972,572.39 |
| 江苏法尔胜金属线缆销售有限公司 | 成品 | 15,673,272.47 | 10,351,546.27 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 房屋租赁 | 1,376,146.79 | 1,376,146.79 |
| 大连锦荣环保科技有限公司 | 房屋租赁 | | 190,476.18 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|----------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|----------|------------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 法尔胜泓昇集团有 | 房屋租赁 | | | | | 7,200.00 | 623,047.62 | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 限公司 | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 32,000,000.00 | 2020年09月03日 | 2023年09月03日 | 否 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 50,000,000.00 | 2022年07月18日 | 2023年07月17日 | 否 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 9,800,000.00 | 2022年09月23日 | 2023年09月22日 | 否 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 6,200,000.00 | 2022年02月22日 | 2025年04月22日 | 否 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 4,800,000.00 | 2022年04月08日 | 2025年04月08日 | 否 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 34,799,290.14 | 2022年11月19日 | 2023年11月19日 | 否 |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 40,000,000.00 | 2023年06月29日 | 2026年06月28日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|-------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 32,000,000.00 | 2022年08月25日 | 2023年08月24日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2023年06月09日 | 2024年06月05日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2023年06月09日 | 2024年06月06日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2023年03月17日 | 2024年03月16日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 72,500,000.00 | 2022年10月10日 | 2023年10月17日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 47,500,000.00 | 2023年04月26日 | 2024年04月26日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2022年03月31日 | 2024年03月09日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2022年12月27日 | 2023年12月26日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2023年03月16日 | 2024年03月15日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 34,900,000.00 | 2023年04月07日 | 2024年04月05日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2022年11月16日 | 2023年11月15日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2023年01月04日 | 2024年01月03日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2023年01月04日 | 2024年01月03日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2023年01月04日 | 2024年01月03日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2023年06月09日 | 2024年06月04日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2023年04月10日 | 2024年04月09日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2023年05月16日 | 2024年05月14日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2023年05月06日 | 2024年04月23日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2023年06月15日 | 2023年09月15日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 18,000,000.00 | 2023年06月21日 | 2023年09月25日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 2,000,000.00 | 2023年06月28日 | 2023年09月28日 | 否 |
| 法尔胜泓昇集团有限公司 | 18,520,000.00 | 2023年03月27日 | 2023年09月27日 | 否 |

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------------|----------------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 上海运啸商务咨询合伙企业（有限合伙） | 12,033,266.67 | | | |
| 杨家军 | 4,900,000.00 | | | |
| 江苏法尔胜泓昇集团有限公司 | 286,802,550.41 | | | |
| 拆出 | | | | |

（5）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,467,860.00 | 1,235,910.00 |

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项 | 大连天吉星机电设备有限公司 | 1,207,613.72 | | 1,194,613.72 | |
| 预付款项 | 大连保东化工贸易有限公司 | 413,750.37 | | 1,196,923.62 | |
| 预付款项 | 江阴高新科技开发有限公司 | 200,000.00 | | 200,000.00 | |
| 应收票据 | 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 71,000,000.00 | 4,260,000.00 | 55,000,000.00 | 3,300,000.00 |
| 应收账款 | 法尔胜集团进出口有限公司 | 296,862.30 | 17,811.74 | 233,520.20 | 14,011.21 |
| 应收账款 | 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 83,565,259.38 | 5,013,915.56 | 81,245,347.31 | 4,874,720.84 |
| 应收账款 | 江阴法尔胜金属制品有限公司 | 7,414,803.29 | 444,888.20 | 969,685.35 | 58,181.12 |
| 应收账款 | 江苏法尔胜金属线缆销售有限公司 | 10,624,362.08 | 637,461.72 | 8,520,515.27 | 511,230.92 |
| 应收账款 | 大连锦荣环保科技有限公司 | 232,333.30 | 11,616.67 | 232,333.30 | 11,616.67 |

（2）应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 江阴华新钢缆有限公司 | 1,568,053.26 | 1,568,053.26 |
| 应付账款 | 江苏法尔胜精工科技有限公司 | 936,746.25 | 1,574,331.55 |
| 应付账款 | 江苏法尔胜物业管理有限公司 | 333,770.67 | 1,770.67 |
| 应付账款 | 法尔胜集团有限公司金属材料分公司 | 430,700.48 | 332,522.68 |
| 应付账款 | 江苏法尔胜商业管理有限公司 | 37,687.00 | |
| 应付账款 | 江苏法尔胜材料分析测试有限公司 | | |
| 应付账款 | 江阴泓昇木业制品有限公司 | | 42,000.00 |
| 应付账款 | 大连保东化工贸易有限公司 | | 139,352.21 |
| 应付账款 | 大连桓屹环保设备有限公司 | 21,308.02 | 21,308.02 |
| 应付账款 | 大连埃孚瑞机电设备有限公司 | | 17,682.67 |
| 其他应付款 | 杨家军 | 17,056,168.96 | 11,714,339.45 |
| 其他应付款 | 上海运啸商务咨询合伙企业（有限合伙） | 70,699,780.72 | 106,600,313.67 |
| 其他应付款 | 杨家冬 | 571,593.15 | 571,593.15 |
| 其他应付款 | 法尔胜泓昇集团有限公司 | 286,802,550.41 | |
| 租赁负债 | 法尔胜泓昇集团有限公司 | 1,734,216.44 | 1,694,067.06 |
| 租赁负债 | 江苏法尔胜特钢制品有限公司 | 1,044,761.90 | 1,020,026.26 |

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼

①2021 年 9 月，大连广泰源环保科技有限公司起诉西安市固体废弃物处置中心租赁合同纠纷一案，因被告拒不履行还款义务，广泰源向陕西省西安市中级人民法院提交了《民事起诉状》及相关证据材料，起诉对方归还租金及违约金 4,652.21 万元。2021 年 10 月收到陕西省西安市中级人民法院出具的《受理案件通知书》(2021)陕 01 民初 1656 号。大连广泰源环保科技有限公司于 2022 年 1 月向陕西省西安市中级人民法院提交了《变更诉讼请求书》及《财产保全申请书》，起诉对方归还租金及违约金 7,667.44 万元。2022 年大连广泰源环保科技有限公司收到日收到西安市中级人民法院送达的《反诉状》及《传票》等相关法律文书，西安市固体废弃物处置中心向西安市中级人民法院提起反诉。2022 年 11 月 3 日，陕西省西安市中级人民法院作出(2021)陕 01 民初 1656 号判决：确认反诉原告西安市固体废弃物处置中心与反诉被告大连广泰源环保科技有限公司签订的《江村沟垃圾渗滤液处理应急工程 1600 m²渗滤液处理设备租赁合同》和《〈江村沟垃圾渗滤液处理应急工程 1600 m²渗滤液处理设备租赁合同〉补充合同》于 2022 年 2 月 26 日解除；反诉被告大连广泰源环保科技有限公司于本判决生效后 15 日内退还反诉原告西安市固体废弃物处置中心租金 864300 元；反诉被告大连广泰源环保科技有限公司于本判决生效后 60 日内搬离租赁设备，腾交案涉场地；驳回原告大连广泰源环保科技有限公司的诉讼请求；驳回反诉原告西安市固体废弃物处置中心关于反诉被告大连广泰源环保科技有限公司恢复江村沟垃圾站渗滤液处理应急工程 1600 m²渗滤液处理设备所在的厂房和土地原状的反诉请求。2022 年 11 月 18 日，大连广泰源环保科技有限公司向陕西省高级人民法院申请二审，2023 年 6 月 19 日陕西省高级人民法院二审结果：西安市固体废弃物处置中心支付广泰源设备维修维护费 30 万元，驳回广泰源其余诉讼请求，二审案件受理费 431494 元，由广泰源负担 420000 元，由西安市固体废弃物处置中心负担 11494 元。广泰源计划上诉至最高院。

②2021 年 11 月，辽宁友生建筑工程公司向丹东振安区法院起诉大连广泰源环保科技有限公司偿还工程欠款 1,897,580.00 元及利息。2022 年 1 月大连广泰源环保科技有限公司收到丹东振安区法院出具的《受理案件通知书》(2021)辽 0604 民初 2296 号。2023 年 2 月 3 日，丹东市振安区人民法院作出(2022)辽 0604 号民事初 1056 号判决：大连广泰源环保科技有限公司于判决生效后 10 日内向辽宁友生建筑工程公司支付工程款 463423 元工程款；驳回辽宁友生建筑工程公司其他诉讼请求；驳回大连广泰源环保科技有限公司其他诉讼请求。辽宁友生建筑工程公司申请二审，目前尚未进行判决。

③2022 年 11 月，北京市通州区城市管理委员会起诉大连广泰源环保科技有限公司退还渗滤液处理费 23,104,061.06 元及利息。2023 年 2 月大连广泰源环保科技有限公司收到北京市通州区人民法院民事传票(2023)京 0112 民初 324 号，目前尚未进行判决。

(2) 对外担保

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为金

属制品分部和环保行业分部。这些报告分部是以收入为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为金属制品生产和销售、环保设备销售及环保服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注四所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 金属制品分部 | 环保行业分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 150,970,508.08 | 69,218,368.62 | | 220,188,876.70 |
| 主营业务成本 | 144,346,705.57 | 64,323,135.65 | | 208,669,841.22 |
| 资产总额 | 917,147,481.43 | 789,613,327.06 | -72,163,833.33 | 1,634,596,975.16 |
| 负债总额 | 1,082,805,491.69 | 434,824,155.09 | -72,163,833.33 | 1,445,465,813.45 |

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

业绩承诺事项：

根据 2021 年 4 月法尔胜环境科技有限公司、上海运啸商务咨询合伙企业、大连广泰源环保科技有限公司、杨家军、上海煜升商务咨询合伙企业（有限合伙）、江苏法尔胜股份有限公司签署的《关于大连广泰源环保科技有限公司之业绩承诺与补偿协议》的相关约定，业绩承诺方承诺大连广泰源环保科技有限公司 2021 年度、2022 年度、2023 年度扣除非经常性损益影响后的归属于母公司所有者的净利润分别不低于为 11,000.00 万元、13,000.00 万元、16,000.00 万元且业绩承诺期累计实现净利润总额不低于 40,000.00 万元。2022 年度大连广泰源环保科技有限公司实现的扣除非经常性损益影响后的归属于母公司所有者的净利润为 32,857,911.07 元，业绩承诺方补偿 111,470,547.05 元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | 147,349,790.18 | 100.00% | 47,206,212.79 | 32.04% | 100,143,577.39 | 151,897,041.18 | 100.00% | 50,983,226.15 | 33.56% | 100,913,815.03 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 147,349,790.18 | 100.00% | 47,206,212.79 | 32.04% | 100,143,577.39 | 151,897,041.18 | 100.00% | 50,983,226.15 | 33.56% | 100,913,815.03 |
| 合计 | 147,349,790.18 | 100.00% | 47,206,212.79 | 32.04% | 100,143,577.39 | 151,897,041.18 | 100.00% | 50,983,226.15 | 33.56% | 100,913,815.03 |

按组合计提坏账准备：组合 1

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 | 101,924,105.70 | 6,115,446.34 | 6.00% |
| 1 至 2 年 | 70,000.00 | 24,500.00 | 35.00% |
| 2 至 3 年 | 8,534,131.70 | 4,267,065.85 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 223,521.80 | 201,169.62 | 90.00% |
| 4 至 5 年 | 1,791,885.59 | 1,791,885.59 | 100.00% |
| 5 年以上 | 34,806,145.39 | 34,806,145.39 | 100.00% |
| 合计 | 147,349,790.18 | 47,206,212.79 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 101,924,105.70 |
| 1 至 2 年 | 70,000.00 |
| 2 至 3 年 | 8,534,131.70 |
| 3 年以上 | 36,821,552.78 |
| 3 至 4 年 | 223,521.80 |
| 4 至 5 年 | 1,791,885.59 |
| 5 年以上 | 34,806,145.39 |
| 合计 | 147,349,790.18 |

(2) 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 | |
| 账龄组合 | 50,983,226.15 | | 3,777,013.36 | | | 47,206,212.79 |
| 合计 | 50,983,226.15 | | 3,777,013.36 | | | 47,206,212.79 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应收款 | 72,171,033.33 | 140,547,046.43 |
| 合计 | 72,171,033.33 | 140,547,046.43 |

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|---------|---------------|----------------|
| 往来款 | 72,168,533.33 | 140,544,296.43 |
| 保证金及备用金 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 合计 | 72,173,533.33 | 140,549,296.43 |

2) 坏账准备计提情况

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 | 250.00 | | 2,000.00 | 2,250.00 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -250.00 | 250.00 | | |
| 本期计提 | | 250.00 | | 250.00 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | | | | 2,500.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 72,166,533.33 |
| 1 至 2 年 | 5,000.00 |
| 3 年以上 | 2,000.00 |
| 5 年以上 | 2,000.00 |
| 合计 | 72,173,533.33 |

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 | 2,250.00 | 250.00 | | | | 2,500.00 |
| 合计 | 2,250.00 | 250.00 | | | | 2,500.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 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 |
|---------------|-------|---------------|---------|------------------|----------|
| 大连广泰源环保科技有限公司 | 往来款 | 72,163,833.33 | 1 年以内 | 99.99% | |
| 盖鑫 | 保证金 | 5,000.00 | 1 到 2 年 | 0.01% | 500.00 |
| 江苏法尔胜环境工程有限公司 | 往来款 | 2,700.00 | 1 年以内 | | |
| 中交第二航务工程局有限公司 | 往来款 | 2,000.00 | 5 年以上 | | 2,000.00 |

| | | | | | |
|-------------|--|---------------|--|---------|----------|
| 第五工程分公司物流中心 | | | | | |
| 合计 | | 72,173,533.33 | | 100.00% | 2,500.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 537,206,418.78 | | 537,206,418.78 | 108,206,418.78 | | 108,206,418.78 |
| 合计 | 537,206,418.78 | | 537,206,418.78 | 108,206,418.78 | | 108,206,418.78 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 江阴法尔胜线材制品有限公司 | 78,206,418.78 | | | | | 78,206,418.78 | |
| 江苏法尔胜环境科技有限公司 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | | | |
| 大连广泰源环保科技有限公司 | | 459,000,000.00 | | | | 459,000,000.00 | |
| 合计 | 108,206,418.78 | 459,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | 537,206,418.78 | |

4、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 | 215,460,763.43 | 215,315,756.53 | 197,845,689.72 | 197,912,974.15 |
| 其他业务 | 24,974,646.45 | 24,964,185.05 | 19,426,861.07 | 19,419,754.58 |
| 合计 | 240,435,409.88 | 240,279,941.58 | 217,272,550.79 | 217,332,728.73 |

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 78,649.49 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 5,389,324.27 | 6,259,942.75 |
| 合计 | 5,467,973.76 | 6,259,942.75 |

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 1,037,153.59 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 100,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 87,047.73 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 30,124.61 | |
| 减：所得税影响额 | 39,651.19 | |
| 少数股东权益影响额 | 110,362.00 | |
| 合计 | 1,104,312.74 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -52.03% | -0.03 | -0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -57.37% | -0.03 | -0.03 |

江苏法尔胜股份有限公司董事会

2023 年 8 月 28 日