

深圳华控赛格股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 03 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人卫炳章、主管会计工作负责人荣姝娟及会计机构负责人（会计主管人员）韩旭阳声明：保证本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报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告中详细描述了公司可能面临的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分。

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.....	10
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任.....	51
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况.....	72
第八节 优先股相关情况.....	78
第九节 债券相关情况.....	79
第十节 财务报告.....	80



## 备查文件目录

### 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《证券时报》《中国证券报》上公告并披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。



## 释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
本公司、公司、赛格三星、ST 三星、华控赛格	指	深圳华控赛格股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《深圳华控赛格股份有限公司章程》
本报告中所引用的货币金额除特别说明外	指	人民币金额
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
省国资运营公司	指	山西省国有资本运营有限公司
山西建投、建投集团	指	山西建设投资集团有限公司
华融泰、控股股东	指	深圳市华融泰资产管理有限公司
赛格集团	指	深圳市赛格集团有限公司
深赛格	指	深圳赛格股份有限公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	深圳华控赛格股份有限公司董事会
监事会	指	深圳华控赛格股份有限公司监事会
清控人居	指	北京清控人居环境研究院有限公司
中环世纪	指	北京中环世纪工程设计有限责任公司
清控中创	指	北京清控中创工程建设有限公司
成都支付通	指	成都支付通新信息技术服务有限公司
PPP	指	Public-Private-Partnership，政府和社会资本合作模式
迁安华控	指	迁安市华控环境投资有限责任公司
遂宁华控	指	遂宁市华控环境治理有限责任公司
玉溪华控	指	玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司
华控凯迪	指	深圳市华控凯迪投资发展有限公司
内蒙古奥原	指	内蒙古奥原新材料有限公司
黑龙江奥原	指	黑龙江奥原新材料有限公司
北仲委	指	北京仲裁委员会
同方投资	指	同方投资有限公司
四川天玖	指	四川天玖投资有限责任公司
上海艺穰	指	上海艺穰文化传播有限公司
佰派投资	指	深圳市佰派投资发展有限公司
上海迈众	指	上海迈众文化传媒有限公司
展顿投资	指	深圳市展顿投资发展有限公司



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华控赛格	股票代码	000068
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳华控赛格股份有限公司		
公司的中文简称	华控赛格		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HUAKONG SEG CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAKONG SEG		
公司的法定代表人	卫炳章		
注册地址	深圳市大工业区兰竹大道以北 CH3 主厂房		
注册地址的邮政编码	518118		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	深圳市福田区太平金融大厦 29 楼		
办公地址的邮政编码	518118		
公司网址	<a href="http://www.huakongseg.com.cn">http://www.huakongseg.com.cn</a>		
电子信箱	sz_hksg@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁勤	杨新年
联系地址	深圳市福田区太平金融大厦 29 楼	深圳市福田区太平金融大厦 29 楼
电话	0755-28339057	0755-28339057
传真	0755-89938787	0755-89938787
电子信箱	qin.ding@huakongseg.com.cn	xinnian.yang@huakongseg.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	914403002793464898
公司上市以来主营业务的变化情况	公司原主营业务是生产经营彩管玻壳及其材料、玻璃器材、平面显示器件玻璃及其材料。2012 年 9 月 13 日，公司召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉中有关经营范围条款的议案》，增加了以下经营范围：电视机、通讯产品、音响、逆电器、液晶电视显示屏及电视机配套的电源板、主板、结构件的批发、佣金代理（拍卖除外），进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。2013 年 5 月 9 日，公司召开了 2013 年第三次临时股东大会，审议通过



	<p>了《关于修改&lt;公司章程&gt;部分条款及其附件的议案》，经营范围变更为：受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询（不含限制项目）；市场营销策划；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；货物及技术进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。</p> <p>2020年9月10日，公司召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司&lt;章程&gt;的议案》，经营范围变更为：“环保产业投资、建设、运营及相关技术服务；新材料研究及产业投资；投资兴办实业；工程项目投资；受托资产管理；投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询（不含限制项目）；市场营销策划；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口业务。”</p>
历次控股股东的变更情况	<p>2014年3月10日，公司股东华融泰与股东赛格股份、赛格集团就华控赛格的控制权有关事项共同签署了《控制权安排的协议》约定：赛格集团及关联方仅作为公司的财务投资人保留在公司的股东地位，而不再实际参与公司的经营管理，并将控制权让渡给华融泰。在公司2014年第一次临时股东大会批准董事变更事项后，华融泰成为了公司的控股股东。</p>

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层
签字会计师姓名	薛东升、张树刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023年	2022年		本年比上年 增减 调整后	2021年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	921,171,706.71	1,108,589,760.29	1,108,589,760.29	-16.91%	935,839,857.07	935,839,857.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	653,879,652.86	-217,657,085.12	-217,469,849.37	400.68%	-97,740,871.67	-97,971,276.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-210,700,256.06	-101,936,418.76	-101,749,183.01	-107.08%	-103,167,522.83	-103,397,927.18



经营活动产生的现金流量净额(元)	333,260,660.63	84,735,733.23	84,735,733.23	293.29%	-20,384,186.38	-20,384,186.38
基本每股收益(元/股)	0.6495	-0.2162	-0.2160	400.69%	-0.0971	-0.0973
稀释每股收益(元/股)	0.6495	-0.2162	-0.2160	400.69%	-0.0971	-0.0973
加权平均净资产收益率	175.55%	-140.99%	-140.99%	316.54%	-31.32%	-31.41%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	4,245,801,526.61	4,309,224,007.01	4,312,407,489.49	-1.54%	4,027,670,499.57	4,030,262,248.00
归属于上市公司股东的净资产(元)	699,412,893.06	45,576,408.80	45,533,240.20	1,436.05%	263,178,224.65	262,947,820.30

#### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”。根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入(元)	921,171,706.71	1,108,589,760.29	无
营业收入扣除金额(元)	47,593,812.25	779,270,272.92	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额(元)	873,577,894.46	329,319,487.37	贸易业务、环保行业及建筑工程业务



## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	105,671,217.89	218,788,881.83	282,573,484.95	314,138,122.04
归属于上市公司股东的净利润	-26,919,587.25	452,284,583.48	-42,671,682.11	271,186,338.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,997,579.57	-42,818,946.95	-37,983,087.91	-102,900,641.63
经营活动产生的现金流量净额	12,810,985.83	170,855,279.08	-4,950,746.34	154,545,142.06

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	959,975,703.01	-299,838.77	-1,625.91	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,069,781.53	1,533,506.24	3,303,802.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,940,457.13	177,931.11	1,824,557.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		0.00	1,259,576.71	
债务重组损益		0.00	88,917.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,215,876.17	-118,278,989.05	661,269.70	
减：所得税影响额	96,702,659.29	-443,531.47	333,434.88	
少数股东权益影响额（税后）	487,497.29	-703,192.64	1,376,412.83	
合计	864,579,908.92	-115,720,666.36	5,426,651.16	--

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、报告期内公司所处行业情况

2023 年标志着我国在实现“十四五”规划目标的道路上迈入了关键的一年。近年来，受益于环保相关政策的密集出台及其配套措施的相继实施，行业政策环境不断得以完善，服务模式不断得以优化，市场需求得以逐步提升，使我国正处在加速推进绿色化和低碳化的高质量发展阶段，实现生态环境质量改善由量变到质变的关键时期。现阶段，生态环保行业虽面临着诸多困境，但仍处于大有可为的战略机遇期，尤其是当前环保“督察高压”步入常态化，环保产业市场需求逐步释放；宏观政策逆周期调节，助推增加环保产业投资，降低环保企业经营成本；国企改革再出发，纷纷布局环保产业，加速行业整合，环保产业正向品质化、集中化转型升级。

未来公司将依托自身的海绵城市、水务咨询、规划设计施工、智慧水务等经验，坚持并发挥公司环保新能源领域的先发优势，在主业领域进一步拓展业绩，稳健发展，为实现公司高质量发展提供有效支撑。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司长期专注于 PPP 海绵城市建设以及城镇水系综合治理和生态环保类业务等领域，可提供水环境综合治理、城市水系统综合技术服务、海绵城市建设、市政设计、EPC 总承包和工程咨询规划、设计等服务。近年来，公司在以海绵城市建设为核心的基础上，不断拓展业务范围，通过开展集采贸易、园区租赁及石墨深加工等多种方式探索新的盈利模式，寻找新的利润增长点。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品、主要经营模式等未发生重大变化，但公司盘活开发坪山土地事项取得重大进展，给公司带来巨大经济效益的同时，为后续业务发展奠定良好的基础。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）人才及技术优势

报告期内，公司持续加强技术创新和人才投入，提高规划咨询、智慧水务等各业务板块的技术能力提升，建立以技术和人才为核心的业务体系和管理制度。

在技术优势方面，报告期内公司子公司中环世纪获得“2023 年度山西省优秀建筑设计一等奖”和“2023 年山西省国土空间规划优秀成果一等奖”等奖项；获得具有自主知识产权的专利、自主产权、软件著作权等多项荣誉。公司不断深耕主营业务，充分发挥公司在节能环保领域的技术优势，实现公司长期稳健发展目标。



在人才培养方面，公司紧紧围绕人才发展目标，通过探索开展“六定”改革，为公司未来的快速发展提供充足的人才储备、为实现公司高质量转型发展提供有力支撑。此外，公司建立公司子企业董事监事后备人才库，选拔后备人才，进一步完善公司子企业垂直管理模式，为公司发展提供良好的人才保障，促进公司、子企业和员工共同成长。公司持续加强人力资本投入，建立健全符合行业和公司特性的人才使用、流动、评价、激励体系。

## （二）品牌及经验优势

公司控股子公司清控人居长期为国内生态环境、城乡建设、水务等政府行政部门提供专业咨询、智慧化解决方案和水务系统建设运营等服务，是中国城市规划协会地下管线委员会副主任委员单位、中国城镇供水排水协会水系统规划设计专业委员会发起单位和智慧水务产业技术创新战略联盟副理事长单位。清控人居已累计完成数百项环保、水务、市政和智慧城市工程的咨询、设计、运营等项目，参与多项课题研究工作，编制多项国家级技术指南和导则，拥有 101 项具有自主知识产权的专利和软件著作权，并在国家重大科技计划支持下不断深化研发和拓展。

公司全资子公司中环世纪，其前身“北京中环设计监理有限责任公司”成立于 1995 年，隶属于原建设部。在水处理工艺、绿色建筑、海绵城市、智慧城市、黑臭体治理、超低能耗建筑、城市综合管廊等方面都处于国内领先水平。在公共建筑、居住建筑、校园建筑、规划设计、古建园林设计、给排水处理、垃圾处理、市政、道路设计等方面具有丰富的经验。

## （三）资质优势

公司全资子公司中环世纪是一家集咨询、设计、水处理、监理及工程总承包为一体的多元化公司，是国内率先从事以设计为龙头的建设项目总包管理企业。项目全程严格按照三位一体管理体系标准控制，现拥有建筑行业建筑甲级设计资质、市政公用给水甲级设计资质、市政公用排水甲级设计资质、市政公用工程道路设计资质、房屋建筑工程监理甲级资质及市政公用工程监理甲级资质、规划乙级等资质。

## （四）声誉优势

公司通过多年在环保领域的深耕，在国内享有较高声誉。清控人居承担了多项海绵城市规划项目，其中南宁、镇江、萍乡、福州海绵城市规划项目，以及贵安新区生态文明建设规划获得省级优秀规划奖；南宁、镇江海绵城市规划获全国优秀城乡规划设计三等奖；萍乡海绵城市规划荣获全国优秀城乡规划设计表扬奖；迁安典型项目—公检法大楼雨水综合利用改造项目获得亚洲园林协会举办的“市政园林（设计类）”银奖；昆明呈贡斗南湿地公园、晋宁东大河湿地公园荣获国际风景园林师联合会（IFLA）杰出奖和英国景观行业协会（BALI）国家景观奖。

中环世纪多年来在境内外丰富的工程设计实践，为社会贡献了大量高质量的优秀设计作品，许多设计作品已成为当地著名的旅游景点或标志性建筑，赢得了社会各界广泛的赞誉，在行业内拥有良好的声



誉。其中，呼和浩特巨海城八区、张家界凤凰酒店等一大批建筑及规划设计作品分获省、部级各类奖项，“沈阳金利商贸大厦”获美国建筑师学会旧金山分会优秀建筑设计奖、鼎居·御景园（一期、二期）荣获 2022 年中国土木工程詹天佑奖优秀住宅小区金奖，《山西·潇河新城酒店》项目荣获“2023 年度山西省优秀建筑设计一等奖”，《山西·潇河新城（五大中心）城市设计及修建性详细规划》项目荣获“2023 年山西省国土空间规划优秀成果一等奖”。

### （五）技术创新优势

清控人居在科技研发、行业技术标准、自主知识产权等方面具有丰富的产出。在智慧水务相关领域，具有住建部推荐排水普查平台、海绵城市一体化管控平台、城市给水和排水物联网系统 V1.0、智慧水务管理平台 V1.0、防汛应急指挥调度平台 V1.0、城市排水管网模拟系统 V1.0、流域水环境模拟系统 V1.0 等，作为主要编制单位参与《城市排水防涝设施数据采集与维护技术规范》、《城镇排水设施基础数据迭代建设管理导则》《城镇智慧水务技术指南》等国家标准和行业标准规范文件编制，同时在水系与水系空间规划、排水防涝专项规划、智慧水务规划与顶层设计、供排水信息化、供水智能调压与调度、城市排水防涝定量评估和城市水系智能调度等方面拥有丰富的项目经验。

中环世纪成立 20 多年来，完成境内外各类工程项目一千余项，含有数十项具有重要影响的大型工程，参与了多项国家级课题研究和行业标准制定，与美国、日本、新加坡等多家著名设计公司保持良好的合作关系。拥有一批素质高、经验丰富的国家一级注册建筑师、注册结构师、注册公用设备师、注册电气师、取得德国被动房研究所（PHI）认证的被动房专业设计师。集建筑、结构、给排水、暖通空调、电气、道路、机械、自控集经济管理等多专业人才于一体。

### （六）海绵城市建设运营经验优势

清控人居具有突出的专业化技术服务能力和经验，在国家第一、二批 30 个海绵城市建设试点申报中，清控人居协助河北迁安、江西萍乡、贵州贵安新区和安徽池州、山东青岛、云南玉溪、福建福州和广东珠海等八个地区申报成功。清控人居为迁安、遂宁、萍乡、嘉兴、贵州贵安新区和厦门等海绵城市试点城市提供一体化管控平台服务，协助相关城市在全国试点城市竞争性评比中取得佳绩，在海绵城市与水环境治理全过程服务中占据了行业领先地位。公司中标迁安、遂宁和玉溪海绵城市建设 PPP 项目，为三个海绵城市建设 PPP 项目提供从系统化方案、设计、施工到运营全流程的服务，三个项目建设期均接近尾声，部分项目已转入运营期。清控人居中标河北省石家庄市以及沧州市水系空间规划项目，并积极拓展推进山东、河南、江苏、四川、贵州等省市区地方项目，具有丰富的海绵城市与水环境治理工程建设与运营经验。



## 四、主营业务分析

2023 年度，在公司股东的大力支持下，公司董事会积极转换经营机制，着力化解经营风险，大力盘活存量资产，稳步推进改革发展，企业形象和经营质量发生了较为明显的转变。报告期内，公司实现营业收入 9.21 亿元，同比减少 16.91%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.54 亿元，同比增长 400.68%；归属于上市公司股东的净资产 6.99 亿元，同比增长 1436.05%；总资产 42.46 亿元，同比减少 1.54%；资产负债率 75.05%，同比下降 15.12 个百分点。

### （一）努力盘活存量资产，聚焦发展主营业务

报告期内，公司立足现状，积极盘活存量资产，抢抓深圳土地整备利益统筹红利，在 2022 年 3 月征求意见稿发布后，第一时间报请坪山区政府申请加入深圳市土地整备利益统筹试点。经公司积极工作，2022 年 5 月坪山区政府同意将公司坪山厂区土地纳入坪山区利益统筹试点企业，并报请深圳市政府审批；2022 年 10 月，深圳市政府办公会议原则同意公司坪山厂区土地按照利益统筹办法先行先试，开展土地整备工作；2023 年 11 月，公司与坪山区土地整备局、龙田街道签订《宗地补偿协议》，确定货币补偿标准为 6.32 亿元，权益容积为 55.43 万平方米；2023 年 12 月，公司收到首笔货币补偿 4.43 亿元，在盘活存量资产方面取得重大进展。

同时，公司整合现有资源，加快推进迁安、遂宁、玉溪三个海绵城市 PPP 项目的建设运营工作，其中遂宁和玉溪项目已经转入运营期，迁安项目正在和政府接洽补充协议的签署，旨在化解历史遗留问题；规划设计板块也在积极应对市场变化，优化调整业务，以城市更新、人居环境和乡村振兴为规划设计重点，大力拓展市场份额；集采集供业务板块，不断优化业务模式，丰富销售品类，为公司业绩增长做出了一定贡献。

### （二）消除立案调查风险，重启定向增发工作

2023 年 2 月初，公司因信息披露涉嫌违反证券法律法规被中国证监会立案调查。在立案取证过程中，公司积极配合监管部门调查取证，组织协调当事人申辩听证，加强与监管部门沟通，并于 2023 年 7 月收到《行政处罚决定书》。自此，公司消除立案调查风险，为公司向特定对象发行股票事项扫清了障碍。

2023 年 8 月，公司重启向特定对象发行股票，此举将进一步优化公司资本结构，降低资产负债率，减轻流动性压力，有利于改善公司资本结构，增强财务稳健性、防范财务风险；有利于缓解公司的资金压力，降低财务费用支出，提升公司盈利能力和增强公司发展潜力。

### （三）加强内部控制建设，持续提升管控效能



报告期内，按照上市公司治理准则，公司持续完善法人治理结构，公司董事会、监事会按照法定程序完成了换届选举工作，并完成了新一届高管的聘任工作。公司不断加大风险管理体系建设和规章制度的修订，强化风险管理能力，构建层次清晰、结构完整、科学合理、适用性强的公司规章制度体系。公司不断以“系统化、制度化、专业化、精细化”的管理体系要求，确保公司各项业务的高效稳健运行及公司经营风险的有效控制，全面推进依法治企、合规管理，不断加强内部监督和风险控制。

#### （四）建立选人用人机制，加大人才储备力度

公司通过“六定”改革工作，进一步建立完善了公司法人治理结构，建立涵盖了公司各个层级，更加市场化、专业化、规范化的选人用人、激励约束及风险管理机制，有效提升了公司整体治理水平，形成了权责明晰、精简高效、运行专业、管理科学的运行机制，形成了更加适应国企监管与资本市场运行规律的上市公司经营管理体制。公司通过不断加强人才的培养和选用来构建多层次人才培养体系，为公司未来的快速发展，提供充足的人才储备，为优秀人才团队建设打下良好的基础。

#### （五）全面强化基层党建，坚持党建引领带动

公司坚持党建融入中心工作，围绕年度经营业绩指标任务，充分发挥政治引领和组织保障作用。公司先后制定修订规整制度流程 3 大类，共计 113 项，进一步明确了党总支、董事会、经理层、监事会职责清单，厘清各治理主体的权责边界，不断完善公司治理体系和党组织议事决策机制，有效提升公司整体治理水平，形成权责明晰、精简高效、运行专业的体制机制。同时，公司充分发挥党建统领带动作用，切实加强行政、人事、财务、审计、法务等条线管理工作，并通过应急演练、教育培训、现场督办等方式，加强安全生产体系建设，落实安全责任主体，开展安全专项行动，为公司安全稳定运行提供了坚强保障。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		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	921,171,706.71	100%	1,108,589,760.29	100%	-16.91%
分行业					
环保行业	81,511,287.00	8.84%	266,382,762.50	24.03%	-69.40%
建筑工程	18,844,570.17	2.05%	62,936,724.87	5.68%	-70.06%
贸易业务	773,222,037.29	83.94%	744,275,758.69	67.13%	3.89%
其他	47,593,812.25	5.17%	34,994,514.23	3.16%	36.00%
分产品					
专业技术及运营服务	65,144,847.44	7.07%	125,624,331.36	11.33%	-48.14%
工程建设	21,139,899.06	2.29%	120,011,313.97	10.83%	-82.39%
建筑材料	773,222,037.29	83.94%	744,275,758.69	67.13%	3.89%



石墨化深加工	14,071,110.67	1.53%	83,683,842.04	7.55%	-83.19%
其他	47,593,812.25	5.17%	34,994,514.23	3.16%	36.00%
分地区					
国内	920,050,352.15	99.88%	1,103,427,932.37	99.53%	-16.62%
国外	1,121,354.56	0.12%	5,161,827.92	0.47%	-78.28%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
贸易业务	773,222,037.29	735,308,508.02	4.90%	3.89%	3.10%	0.73%
分产品						
建筑材料	773,222,037.29	735,308,508.02	4.90%	3.89%	3.10%	0.73%
分地区						
国内	920,050,352.15	919,123,951.22	0.10%	-16.62%	-6.61%	-10.71%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
贸易业务	销售量	吨	111,683.83	114,779.31	-2.70%
	生产量				
	库存量				

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
环保行业	材料费、人工成本等	140,076,141.12	15.22%	202,626,905.44	20.49%	-30.87%



建筑工程	材料费、人工成本等	28,891,501.40	3.14%	55,463,770.64	5.61%	-47.91%
贸易业务	材料费	735,308,508.02	79.90%	713,213,372.56	72.10%	3.10%
其他	折旧、人工、维修费等	16,001,823.63	1.74%	17,811,853.26	1.80%	-10.16%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专业技术及运营服务	人工成本、劳务费等	109,742,608.48	11.93%	113,691,570.48	11.50%	-3.47%
工程建设	材料费、人工成本等	30,385,750.30	3.30%	107,070,547.98	10.83%	-71.62%
建筑材料	材料费等	735,308,508.02	79.90%	713,213,372.56	72.10%	3.10%
石墨化深加工	材料费、人工成本等	28,839,283.74	3.13%	37,328,557.62	3.77%	-22.74%
其他	折旧、人工、维修费等	16,001,823.63	1.74%	17,811,853.26	1.80%	-10.16%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	825,398,251.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	89.60%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	77.63%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	715,127,610.77	77.63%
2	第二名	50,697,279.80	5.50%
3	第三名	29,719,790.16	3.23%
4	第四名	17,710,413.83	1.92%
5	第五名	12,143,157.08	1.32%
合计	--	825,398,251.64	89.60%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司目前第一大客户为公司实际控制人山西省国有资本运营有限公司下属子公司，销售额 715,127,610.77 元，占公司年度销售额的 77.63%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	244,942,502.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.12%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	6.61%



## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	73,771,403.41	8.77%
2	第二名	65,284,144.56	7.76%
3	第三名	55,629,551.37	6.61%
4	第四名	26,308,721.60	3.13%
5	第五名	23,948,681.81	2.85%
合计	--	244,942,502.75	29.12%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	11,047,804.42	11,139,799.46	-0.83%	
管理费用	132,031,633.72	110,995,755.14	18.95%	主要是因为新增坪山土地整备项目等业务板块导致费用增加
财务费用	45,859,192.98	51,928,577.00	-11.69%	带息负债减少导致财务费用下降
研发费用	13,256,710.97	13,141,774.07	0.87%	

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
可折叠应急建筑钢框架柱研发与应用	生活中经常会有突发情况的发生，需要采用应急设备来应对突发情况，应急建筑钢框架柱则是用来快速搭建避难点的设备，以用来对突发情况进行紧急避险的作用，随着生活水平的提高，应急设备也需进行完善提高。现有技术存在以下缺陷或问题：现有的临时性或应急性的建筑在搭建时采用先行搭建竖向构件之后再搭建屋面系统的形式，安装速度较慢，且当单层房屋高度较高时，存在高空作业的问题，不能起到快速建设投入使用的目的。	已完成	与现有技术相比，本实用新型提供了可折叠应急建筑钢框架柱，具备以下有益效果： 1、本实用新型通过设置折叠组件和固定滑套，并通过折叠组件和固定滑套对支撑柱进行折叠，减小柱子的安装高度，实现在地面进行整体结构的拼装，减少高空作业的情况，并能减少吊装设备的使用，提高结构搭建速率，从而起到真正的应急效果；2、本实用新型通过设置限位组件和卡扣组件，并通过限位组件和卡扣组件便于对齿条进行快速安装和拆卸，从而方便齿条的更换，达到根据不同齿条可更换不同尺寸底梁和顶梁的目的，从而可根据需要快速搭建不同大小的应急建筑。	提高公司的技术实力和市场竞争力
生命应急方舟结构体系技术研发与应用	为面对极端自然灾害及人为因素影响的人民提供临时庇护住所已经成为灾后救援和恢复的重中之重，当前常见的庇护所如帐篷，简易集装箱式住宅等，均不能有效应对极端情况，如断电，缺水等，难以为人民生命安全提供有力保障，因此研发新型生命方舟旨在克服传统应急构筑物的缺点；本研究旨在研发新型生命方舟结构体系，开展材料-构件-连接节点-结构体	已完成	研发新型生命方舟结构体系，将满足以下性能指标：1. 二层生命方舟的简单机械建造，无需吊装设备；2. 单个装配构件最重不超过 100kg；3. 结构满足 8 度抗震设防要求；4. 结构满足五十年一遇风荷载设防要求。	提高公司的技术实力和市场竞争力



	系的系统性研究，并测试优化其力学性能，从而实现生命方舟结构性能的全方位提升。			
装配式超低能耗外墙系统研究	2021年10月，《中共中央 国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》，明确指出，大力发展节能低碳建筑，持续提高新建建筑节能标准，加快推进超低能耗、近零能耗、低碳建筑规模化发展。2021年12月《“十四五”时期“无废城市”建设工作方案》，明确指出，大力发展装配式建筑，有序提高绿色建筑占新建建筑的比例。在各地相关政策的陆续出台和政府大力推动下，装配式和超低能耗建筑取得了飞速的发展，但是将两种技术进行结合的建筑实例还非常少，可借鉴的相关技术经验几乎为零，而建筑外墙的做法，在整个建筑的建造中又占据着举足轻重的地位，为了跟上政策导向，设计出更优的建筑产品，本项目将提出几种外墙构造做法，并进行论证比选。	已完成	通过此次装配式兼具低能耗建筑外墙构造节点的研究，总结出各种做法的优缺点，作为基础资料，以应对未来遇到此类建筑设计的情况；通过项目研究，提高团队创新能力，提高客户认可度，增强企业在行业内的竞争能力；装配式建筑，提高了资源利用率，有利于保护生态系统，减少室内空气污染及对土壤、水资源和作物的危害，减缓气候变化；低能耗建筑，降低建筑供暖供冷需求，以更少能源消耗提供舒适室内环境的目标，还可以有效减少CO2等温室气体的排放；响应政府号召，大力发展节能低碳建筑，加快推进超低能耗、近零能耗、低碳建筑规模化发展。发展装配式建筑，有序提高绿色建筑占新建建筑的比例。	提高公司的技术实力和市场竞争力
排水监测数据清洗、挖掘及应用系统研究二期	针对城市排水监测数据进行清洗、挖掘及应用研究，主要分三部分内容：一是分析现有监测数据存在的各类问题，优化现有平台数据清洗功能；二是深入调查平台服务对象的需求，完善监测数据平台功能，提升平台数据对比、统计、分析功能；三是充分挖掘排水监测数据的潜能，突出排水监测大数据的应用功能，推进不同种类数据内在联动，探索监测数据应用模式拓展	已完成	可以为城市排水规划设计提供高效、科学、便捷的规划工具，辅助规划设计人员快速准确地得到可行的方案，将极大地提高城市排水系统规划设计的科学性和工作效率。通过该项目的研发，不仅可以为企业带来巨大的技术咨询相关经济收入，而且可以通过全过程技术服务体系提高巨额资金的投入效益，提高城市排水系统建设的资金投入效益，促进城市水环境的修复与完善。另外一方面，通过排水监测数据应用系统平台的推广和应用，可以提高城市对排水管网的管理维护的水平，降低现有粗放式管理导致的大量资金浪费和重复建设，节约相应的维护和建设成本也是非常可观的	提高公司在核心技术上的竞争力与影响力
基于水模型的水系调度策略研究	旨在基于我司自主研发的DigitalWater模型基础上构建一套排水管网-流域水环境耦合模型，利用耦合模型模拟结果分析管网和河道水量水位变化情况，并结合监测数据和模型分析数据，按照水资源、水安全、水生态、水景观等不同时期的不同需求，制定不同情景下的水系调度策略，建立多场景智能调度方案库，形成调度科学性指导体系，实现城市水系管理智慧化管理目的。	进展中	本项目基于水环境模型对水系调度策略进行研究，有利于直接推动智慧化管理模式的规范与创新，不仅提升了水务管理的管理质量，更降低了水务监管的管理成本。实现了水务基础设施的统一管理，提升管理效率，节约管理成本；提升执法效率，节约执法成本。项目建设不断提升城市水系智能化、精细化管理水平，为做好水污染防治、防洪防汛和水质提升提供有力支持。为改善城市水环境质量和生态功能，提高环境和生态承载能力，保证城市水环境安全，从而促进城市经济的可持续发展做出贡献。	提高公司在核心技术上的竞争力与影响力
创新城市高质量发展系统建设	在我国快速城市化进程中，水系治理显得尤为重要，普遍面临水资源紧张、内涝和水体污染等挑战。城市水系统是自然与社会循环的结合，包括供水、排水和再生水等方面。本课题旨在通过优化城市水系统的建设和管理模式，提高水资源利用效率，确保水安全，推动经济高质量发展，为城市水系统的综合协调发展提供支持，并为相关项目实施提供指导。	已完成	课题成果预期将促进城市品质的提升，通过优化水资源利用和水安全管理，提高水管理效率，丰富水文化内涵，为城市的高质量发展注入活力。同时，推动城市水系统的顶层设计，实现自然与社会水循环的统筹兼顾，促进精准用水和节水控水，为可持续发展提供支持。	提高公司在核心技术上的竞争力与影响力



一种煅后焦用作石墨化炉保温料的研究	为解决以前可能会导致物料表层混入保温料，污染物料且出炉后附属产成品石油焦硫含量较高、变卖价值低的问题	已完成	表层料质量与正常物料质量一致，解决表层质量较差的问题。	解决表层料质量较差的问题，提高产品收率，降低生产成本。
-------------------	--	-----	-----------------------------	-----------------------------

#### 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	44	43	2.33%
研发人员数量占比	11.49%	7.28%	4.21%
研发人员学历结构			
本科	16	20	-20.00%
硕士	17	18	-5.56%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	5	6	-16.67%
30 岁以上	39	37	5.41%

#### 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	13,256,710.97	13,141,774.07	0.87%
研发投入占营业收入比例	1.44%	1.19%	0.25%
研发投入资本化的金（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

#### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

#### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

#### 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,307,498,511.11	1,142,759,645.47	14.42%
经营活动现金流出小计	974,237,850.48	1,058,023,912.24	-7.92%
经营活动产生的现金流量净额	333,260,660.63	84,735,733.23	293.29%
投资活动现金流入小计	703,330,794.09	158,130,416.32	344.78%
投资活动现金流出小计	5,139,414.22	9,682,805.26	-46.92%
投资活动产生的现金流量净额	698,191,379.87	148,447,611.06	370.33%
筹资活动现金流入小计	44,588,000.00	153,000,000.00	-70.86%



筹资活动现金流出小计	1,010,385,333.91	440,160,217.43	129.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-965,797,333.91	-287,160,217.43	-236.33%
现金及现金等价物净增加额	65,668,240.40	-53,907,983.87	221.82%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动产生的现金净流入增加，主要是公司收到深圳华控赛格置业有限公司股权款项及坪山房屋建筑物货币补偿所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是随着 PPP 项目的逐步完工，对银行贷款的需求减少，筹资活动现金流入减少，偿还借款增加，现金流出增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本年净利润主要是与非经营活动相关，导致经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在重大差异。

## 五、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	495,113,069.00	70.59%	主要为深圳华控赛格置业有限公司股权处置收益	否
资产减值	-41,747,300.85	-5.95%	主要为计提存货、固定资产及合同资产减值	否
营业外收入	2.22	0.00%		否
营业外支出	9,046,123.27	1.29%	主要为固定资产报废损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	567,164,785.46	13.36%	240,162,066.57	5.57%	7.79%	主要是收取坪山房屋建筑物货币补偿所致
应收账款	260,975,086.43	6.15%	554,584,111.49	12.86%	-6.71%	主要为公司应收账款回款加大所致。
合同资产	178,913,129.32	4.21%	213,360,512.89	4.95%	-0.74%	
存货	33,569,693.43	0.79%	79,294,998.55	1.84%	-1.05%	
投资性房地产				0.00%	0.00%	



长期股权投资	4,256,676.42	0.10%	3,947,036.77	0.09%	0.01%	
固定资产	66,835,757.68	1.57%	198,029,627.06	4.59%	-3.02%	
在建工程	13,495,772.74	0.32%	11,083,245.29	0.26%	0.06%	
使用权资产	23,776,251.17	0.56%	31,015,633.23	0.72%	-0.16%	
短期借款	45,864,550.33	1.08%	5,008,402.77	0.12%	0.96%	
合同负债	19,039,622.74	0.45%	8,091,551.49	0.19%	0.26%	
长期借款	788,316,877.00	18.57%	938,999,168.00	21.77%	-3.20%	
租赁负债	15,214,646.76	0.36%	20,494,126.91	0.48%	-0.12%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额/账面价值	受限原因
货币资金	271,380,576.30	保证金、贷款保证金
应收账款	62,102,530.95	质押
应收款项融资	2,826,278.95	质押
合同资产	66,000,000.00	质押
固定资产	56,649,495.16	借款抵押
合计	458,958,881.36	

## 七、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。

## 八、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用 □不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳市坪山区城市更新和土地整备局	房屋建筑物	2023年12月12日	63,234.03		增加归母净利润3.75亿元	57.39%	评估值	否	不适用	否	是	不适用	2023年12月12日	2023年12月12日在指定信息披露媒体发布的《2023年第二次临时股东大会决议公告》(2023074)

## 2、出售重大股权情况

适用 □不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初至出售日该	出售对公司的	股权出售为上	股权出	是否为	与交易对方的	所涉及	是否按计划如期实	披露日	披露索引
------	-------	-----	----------	----------	--------	--------	-----	-----	--------	-----	----------	-----	------



			元)	股权为上市公司贡献的净利润(万元)	影响	上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	售定价原则	关联交易	关联关系	的股权是否已全部过户	施, 如未按计划实施, 应当说明原因及公司已采取的措施	期	
四川天玖投资有限责任公司	深圳华控赛格置业有限公司60%股权	2023年05月31日	29,653.08		增加归母净利润2.97亿元	45.44%	评估值	是	间接控股股东之子公司	是	是	2022年12月10日	2022年12月10日在指定信息披露媒体发布的《关于转让全资子公司华控置业60%股权暨关联交易的公告》(2022-65)
上海艺穰文化传播有限公司、深圳市佰派投资发展有限公司	深圳华控赛格置业有限公司40%股权	2023年10月31日	19,768.92		增加归母净利润1.98亿元	30.23%	评估值	否	不适用	是	否, 已发催款函, 催收剩余股权交易款。	2023年03月30日	2023年3月30日在指定信息披露媒体发布的《关于公开挂牌转让华控置业40%股权的进展公告》(2023-12)

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势



党的二十大报告指出，未来要深入推进污染防治。要坚持精准治污、科学治污、依法治污，持续深入打好蓝天、碧水、净土保卫战；要统筹水资源、水环境、水生态治理，推动重要江河湖库生态保护治理，基本消除城市黑臭水体；加强土壤污染源头防控，开展新污染物治理；提升环境基础设施建设水平，推进城乡人居环境整治，全面实行排污许可制，健全现代环境治理体系，严密防控环境风险。在二十大报告的指导下，行业发展面临良好的外部环境，公司将继续扩大业务增收点和盈利空间，努力为公司未来业务发展带来了良好机遇。

## （二）2024 年发展战略及经营计划

2024 年，公司将以集团公司战略布局为基础，以上市公司可持续发展为前提，以为股东创造可预期价值为目标，打造“三位一体”的发展格局。上市公司的市场定位及发展战略将以高质量发展为目标，坚持存量盘活与增量赋能“双轮驱动”，以环保水务与城市更新为基础，加快培育竞争优势，努力打造环保投资运营商和城市更新开发商的角色定位，成为业内有一定影响力、竞争力、可持续发展能力的高品质上市公司。

### 1. 强化目标管理，提升经营水平

公司将围绕目前现有的资源和业务，研究确定主业定位及整合方向，拟定短期、中期、长期发展规划，并按照股东大会、董事会批准的战略规划，有序组织开展后续经营等工作。公司也要进一步强化目标管理，持续提升公司经营水平，力争继续保持主营业务收入、净利润等经济效益指标的稳步增长。

### 2. 全力止损挽损，推进业务发展

公司将根据经营现状，制定实施提升经营业绩的工作方案，全面梳理控参股公司经营现状和可持续经营能力，加强对控参股公司的管理和控制，按照“先内后外、先减后加”的原则，整顿、清理低效无效资产；对扭亏无望的长期亏损企业，研究提出关停止损、委托管理、破产清算的建议方案，并根据股东会、董事会决策意见组织实施。同时，公司将根据与坪山区土地整备局、龙田街道签署的《宗地补偿安置协议》，及时跟进各项工作，尽快完成留用地选址和剩余货币补偿收回工作。

### 3. 持续内控建设，提升管理能力

公司将继续加大风险管理体系建设和规章制度的优化修订，通过内部审计，及时发现、报告公司在经营管理中存在的重大风险和关键问题，监督促进各层级公司及内设机构建立完善制度流程，做好重大风险、关键问题的防范、化解和整改工作，构建审计监督长效机制。通过监督公司内部控制制度的执行，优化公司治理结构，完善公司从事高风险业务的防范治理机制，确保公司稳健运营，安全发展。

### 4. 加强团队建设，研究激励政策

公司将根据经营管理实际需要，制定实施加强班子建设和人员管理的工作方案，优化公司治理结构和运营机制，在“六定”范围内，通过人员调剂、内部招聘等多种方式优化配强公司管理机构及管理团



队。公司将结合监管要求和实际经营情况，研究提出建立与上市公司经营业绩挂钩的股权激励实施方案，稳定经营团队、激发工作动力，提高经营业绩并形成良性循环。

#### 5.加强党建工作，落实党风廉政

公司将继续发挥党组织把方向、管大局、保落实的作用，认真贯彻落实“三重一大”决策制度实施办法，进一步落实党总支、党支部研究讨论前置程序，实现各子公司党组织全覆盖。同时将认真开展全面建设清廉国企，从严监督干部队伍和基层单位严格贯彻落实中央八项规定精神，坚决纠治“四风”问题，推动企业营造风清气正的政治生态和发展氛围。发挥党组织的战略堡垒和党员的先锋模范作用，团结带领公司上下，以昂扬向上、奋发有为的精神状态，以更加坚定的决心，更加务实的作风，团结一致，攻坚克难。

### （三）公司可能面临的风险及应对措施

#### 1.宏观市场环境风险

由于当前市场外部环境不确定、难预料成为常态，经济发展环境的复杂性、不可预见性上升，企业作为重要的市场参与主体，超预期突发因素使得企业发展面临的风险挑战增加。

应对措施：公司将坚定不移实施创新驱动高质量发展战略，全面分析研判公司发展面临的机遇和挑战，聚焦核心竞争力、创新力、控制力、影响力、抗风险能力等关键指标，统筹抓好生产经营、项目建设、资金管理、改革创新、风险防范等重点工作，精准施策，不断加固稳的基础，加速集聚进的动能，把握发展主动权。

#### 2.环保监管风险

环境保护是民生大计，随着国家生态文明建设的加快推进，监管标准和监管力度更加严格，在污水、污泥、河道、固废等环保细分板块的处置、排放等环节提出更高标准，公司生产运营面临新挑战。

应对措施：公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，对其进行分析研究，加强与地方政府的沟通和联系，提高公司应变能力和抗风险能力，积极应对环保监管政策，同时通过及时加强子企业风险管理，增强风险管控等措施尽量减少因行业政策及监管政策所不利带来的影响。

#### 3.PPP 项目运营风险

目前公司重大项目多为 PPP 项目，该类项目一般前期投入较大，资金占款较多，回款周期较长，同时涉及多方利益相关者的参与，需要协调更多的信息和资源。项目所在地经济发展水平、财政收支状况或债务状况等均会对项目运营产生风险，同时存在当地政府不按时支付有关费用等违约风险，可能对公司经营产生一定程度的不利影响。



应对措施：公司将持续关注地方政府的偿债能力、财务承受力和信用风险，加强所属于企业风险管理，积极对接地方政府，进一步优化项目回报率和回报周期，并结合实际审慎考虑项目风险，及时采取措施。

#### 4. 公司管理风险

随着公司持续发展，公司面临的不再是单一的生产运营业务问题。公司参、控股子公司的管理模式、管理方式方面需要优化匹配，公司对子公司垂直化治理能力面临更高的要求。

应对措施：公司将深入推进体制机制改革，加强公司子公司垂直化管理治理体系建设，持续完善公司及下属企业治理体系现代化建设，建立健全公司治理、内部控制、经营管理、激励约束、人事管理等各方面的机制，适应公司发展的新形势新要求，提升公司整体协同性和竞争力，提高垂直化管理规范运作水平。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年01月03日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	通报批评处分对公司的影响	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年01月11日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	通报批评处分对公司的影响	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年01月12日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年度业绩预告问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月13日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	定增事项问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月13日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	坪山土地开发进展	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月13日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年报披露日期问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月14日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	定增问询回复情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月14日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展情况问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月14日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展情况问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展情况问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展情况问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查原因问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查进展问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查对定增影响的问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年02月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查对定增影响的问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表



2023年02月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展 情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年02月16日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展 情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年02月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展 情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年02月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	后续战略规划	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年02月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展 情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年02月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	市场股价波动问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年02月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展 情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年02月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	业绩预告问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年02月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展 情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月01日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展 情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月03日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年报预约时间变更问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年报预约时间变更问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年报预约时间变更问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年报预约时间变更问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年报预约时间变更问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及定增进展情 况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月22日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查及经营情况 问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	更换会计师事务所事项	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年03月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年04月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年04月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年04月19日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年04月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年度业绩问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年04月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	问询年报披露延期原因	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年04月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	问询年报披露延期原因	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年05月08日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	投资收益确认时点问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年05月08日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	净资产问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年05月08日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟 通、采访等活动登记表
2023年05月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟



				资者		通、采访等活动登记表
2023年05月11日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年度经营业绩问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年05月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	坪山拆迁进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年05月16日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年05月16日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公告问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年05月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	坪山拆迁进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年06月02日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年06月02日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年06月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年06月13日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年06月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	坪山土地开发进展	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年06月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	立案调查情况问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年06月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	是否触及退市风险问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年06月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年报问询函回复时间及立案调查进展的问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年06月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年报问询函回复时间及立案调查进展的问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年06月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年报问询函回复时间及立案调查进展的问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月03日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	年报问询函回复日期问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月03日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司战略发展问询	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	问询公司仲裁案件详细情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	问询公司年报问询进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	问询公司年报问询进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司年报问询函及行政处罚进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	问询公司年报问询进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	问询公司年报问询进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司年报问询函及行政处罚进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	问询公司年报问询进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月05日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司年报问询函及行政处罚进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月05日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	问询公司年报问询进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司年报问询函及行政处罚进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023年07月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司年报问询函及行政处罚进展情况	2023年接待调研、沟通、采访等活动登记表







2023 年 12 月 22 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	宗地补偿事项及非公开发行股票项目问询	2023 年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023 年 12 月 26 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	宗地补偿事项及非公开发行股票项目问询	2023 年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023 年 12 月 27 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	非公开发行股票项目问询	2023 年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023 年 12 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	非公开发行股票项目问询	2023 年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2023 年 12 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	非公开发行股票项目问询	2023 年接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳市证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，提高规范运作水平。公司的相关规章制度涵盖公司财务管理、投资管理、信息披露、关联交易、对外担保、募集资金管理等经营管理各方面的内部控制制度，各项制度均得到较好的执行。

报告期内，公司紧跟监管最新要求，完成数项制度的修订修缮工作。公司的治理结构完整、健全、清晰，整体运作规范，独立性强，信息披露合规，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内公司严格按照《公司法》《上市公司治理准则》《公司章程》等相关规定的要求，规范公司股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东。在公司换届选举中按相关规定采取累积投票制形式选举，扩大中小股东参与度，保证全体股东对公司重大事项的知情权和参与权，有效地保障了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的主营业务和自主经营能力，不依赖控股股东及其关联企业，不存在控股股东干预上市公司业务经营的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和内部经营机构独立运作，不受控股股东干预，确保公司重大决策按照规范程序执行。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内公司严格按照换届选举相关规定并根据最新修订的《上市公司独立董事管理办法》要求完成了公司董事会换届选举工作。公司第八届董事会人数和人员资格构成符合法律、法规的要求；公司董事恪尽职守、勤勉尽责，严格按照相关法律法规及制度履行职责，及时出席董事会和股东大会，认真审议相关议案，积极发表意见。公司在董事会下设立了发展战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，董事会各专门委员会各司其职、分工明确，为上市公司董事会提供了宝贵的专业决策建议。

#### （四）关于监事与监事会



报告期内公司严格按照换届选举相关规定完成了公司监事会换届选举工作。公司第八届监事会人数和人员资格构成符合法律、法规的要求，公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》《监事会议事规则》的规定。在报告期内，公司监事恪尽职守、勤勉尽责，积极监督和审核公司重大决策、定期报告财务报表、关联交易等事项；对公司重大经营事项、财务状况、董事及高级管理人员履职情况等进行有效监督并发表意见，维护了公司及全体股东的合法权益。

#### （五）关于内幕信息知情人登记管理

报告期内公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》规定对内幕知情人信息登记管理，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送、备案，报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

#### （六）关于信息披露

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东公平、真实、准确、及时地获取公司信息。公司注重与投资者沟通交流，通过接待来访、互动易平台、投资者专线电话、电子邮箱等方式进行沟通交流，提高公司运作的透明度。

#### （七）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，建立并不断完善绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司目前的绩效考评和激励约束机制能有效的发挥作用，符合公司实际情况及发展状况。

#### （八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。



## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内公司严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，拥有独立完整的业务和自主经营能力。具体情况如下：

### （一）业务独立

公司拥有独立的主营业务和自主经营能力，不依赖控股股东及其关联企业，不存在控股股东干预上市公司业务经营的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任，不存在控股股东干预人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东单位担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东单位领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东单位兼职，公司员工独立于控股股东单位，公司已建立并独立执行人事及薪酬管理制度体系。

### （三）资产独立

公司资产产权清晰、完整，与控股股东在资产产权上有明确的界定和划分，不存在资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### （四）机构独立

报告期内，公司根据经营发展的需要，修订了《机构设置及职位管理办法》，进一步建立健全了符合公司实际情况的独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权。不存在与控股股东、间接控股股东、实际控制人混合经营，不存在受股东及其他任何关联企业干预公司机构设置的情形。

### （五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情形。公司已开设单独的银行账户，公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与大股东及其他关联方共用账户或混合纳税现象。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用



#### 四、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	44.95%	2023 年 05 月 30 日	2023 年 05 月 31 日	审议通过《关于更换公司年审会计师事务所的议案》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	45.03%	2023 年 04 月 08 日	2023 年 04 月 09 日	审议通过 1.《2022 年年度报告全文及摘要》； 2.《2022 年度董事会工作报告》； 3.《2022 年度监事会工作报告》； 4.《2022 年度财务决算报告》； 5.《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》； 6.《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》； 7.《关于向关联方晋建融资申请借款延期的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.41%	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	审议通过 1.《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》； 2.《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的议案》； 3.《关于公司<向特定对象发行 A 股股票预案>的议案》； 4.《公司<2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告>的议案》； 5.《关于公司向特定对象发行股票构成关联交易的议案》； 6.《关于公司与特定对象签订附条件生效的股票认购协议暨关联交易的议案》； 7.《关于<2023 年度向特定对象发行 A 股募集资金使用可行性分析报告>的议案》； 8.《关于<无需编制前次募集资金使用情况报告>的议案》； 9.《公司<关于向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施和相关主体承诺事项>的议案》； 10.《关于提请股东大会批准豁免本次向特定对象发行触发的要约收购义务的议案》； 11.《公司<未来三年（2023-2025 年）股东回报规划>的议案》； 12.《关于本次向特定对象发行 A 股股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的议案》； 13.《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2023 年度向特定对象发行股票相关事宜的议案》； 14.《关于全资子公司华控凯迪向关联方山西建投申请借款的议案》； 15.《关于向控股股东华融泰申请借款展期的议案》； 16.《关于修订公司治理制度的议案》；16.01《公司章程》； 17.《关于拟签订〈土地整备利益统筹项目补偿安置协议书〉的议案》； 18.《关于拟续聘年审会计师事务所的议案》； 19.《关于 2024 年度日常经营性关联交易预计事项的议案》； 20.《关于为全资子公司华控凯迪向晋建保理申请授信额度展期提供担保的议案》； 21.《关于董事会换届选举非独立董事的议案》； 22.《关于董事会换届选举独立董事的议案》； 23.《关于监事会换届选举非职工代表监事的议案》。



## 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
卫炳章	男	49	董事长	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
周 杨	女	46	副董事长	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
柴宏杰	男	50	董事、总经理	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
张宏杰	男	46	董事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
秦军平	男	43	董事、副总经理	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
潘景辉	男	49	副总经理	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
彭小毛	男	46	副总经理	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
咎志宏	男	61	独立董事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
陈运红	男	41	独立董事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
曹 俐	女	51	独立董事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
陈 婷	女	44	监事会主席	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
智艳青	女	45	监事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
左乐曾	男	34	职工监事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
荣姝娟	女	43	财务总监	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
丁 勤	女	41	董事会秘书	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
孙 波	男	60	董事长	离任	2020年07月31日	2023年07月31日	0	0	0	0	0	无
张小涛	男	56	副董事长	离任	2022年05月06日	2023年07月31日	0	0	0	0	0	无
童利斌	男	51	董事	离任	2020年07月31日	2023年07月31日	0	0	0	0	0	无
马彦平	男	57	独立董事	离任	2022年04月08日	2023年07月31日	0	0	0	0	0	无
樊燕萍	女	52	独立董事	离任	2020年07月31日	2023年07月31日	0	0	0	0	0	无
韩兴凯	男	54	监事会主席	离任	2021年06月03日	2023年07月31日	0	0	0	0	0	无
黄红芳	女	54	职工监事	离任	2021年05月13日	2023年07月31日	0	0	0	0	0	无
白平彦	男	52	董事	离任	2023年12月11日	2024年03月14日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--



（注：公司于 2024 年 3 月 16 日披露了《关于更换董事、监事的公告》（编号：2024-08），董事白平彦、监事智艳青提交了书面辞职报告。根据《公司法》《公司章程》的相关规定，董事白平彦辞职报告自送达董事会之日起生效；监事智艳青的辞职将导致公司监事会成员人数低于法定最低人数，其辞职报告将在公司股东大会选举出新任监事之日起生效，在此之前，智艳青女士仍将按照相关法律法规和《公司章程》的规定继续履行其监事职责。）

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
孙 波	董事长	离任	2023 年 12 月 11 日	董事会换届选举
张小涛	副董事长	离任	2023 年 12 月 11 日	董事会换届选举
童利斌	董事	离任	2023 年 12 月 11 日	董事会换届选举
白平彦	董事	离任	2024 年 03 月 14 日	控股股东人事安排调整
马彦平	独立董事	离任	2023 年 12 月 11 日	董事会换届选举
樊燕萍	独立董事	离任	2023 年 12 月 11 日	董事会换届选举
韩兴凯	监事会主席	离任	2023 年 12 月 11 日	监事会换届选举
黄红芳	职工监事	离任	2023 年 12 月 11 日	监事会换届选举
卫炳章	董事长	被选举	2023 年 12 月 11 日	董事会换届选举
周 杨	副董事长	被选举	2023 年 12 月 11 日	董事会换届选举
曹 俐	独立董事	被选举	2023 年 12 月 11 日	董事会换届选举
陈 婷	监事会主席	被选举	2023 年 12 月 11 日	监事会换届选举
左乐曾	职工监事	被选举	2023 年 12 月 11 日	监事会换届选举

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

卫炳章，男，汉族，1974 年 10 月出生，中共党员，本科学历，高级会计师职称。曾任职山西建筑工程（集团）总公司财务资产部副部长；山西建设发展有限公司董事、总会计师；晋建国际融资租赁（天津）有限公司董事长；山西建设投资集团有限公司财务资产部部长；山西建设投资集团有限公司副总会计师；山西园区建设发展集团有限公司董事长；同方康泰产业集团有限公司执行董事；深圳华控赛格股份有限公司董事。现任山西建设投资集团有限公司副总经理；深圳华控赛格股份有限公司董事长。

周杨，女，汉族，1977 年 9 月出生，中共党员，在职研究生学历，高级会计师职称，中国注册会计师、特许公认会计师。曾任深圳市农产品小额贷款有限公司财务部财务总监及财务部长(兼)；深圳市农产品集团股份有限公司计划财务管理总部副总经理；莆田海吉星振兴农业产业发展有限公司财务总监。



现任深圳市赛格集团有限公司财务管理部总经理；苏州泰斯特测控科技有限公司监事会主席；弗锐德天宇环境科技成都有限公司监事会主席；深圳华控赛格股份有限公司副董事长。

柴宏杰，男，1973 年生，汉族，本科学历。曾任长治市银监分局办公室科员、团委书记、副主任、主任；中共中国银行业监督管理委员会长治银监分局委员会办公室副主任、主任；晋商银行股份有限公司董事会办公室副主任、主任、行长办公室副主任；晋商银行股份有限公司大同分行党总支书记、行长；山西国信投资集团有限公司投资总监兼投资管理部总经理；中合盛资本管理有限公司董事长；山西金融投资控股集团有限公司投资总监兼投资管理部总经理；山西省国有资本运营有限公司总经理助理兼资本运营部总经理；山西国投体育产业集团有限公司党委书记、董事长；深圳市华融泰资产管理有限公司党委书记、董事长、总经理；同方康泰产业集团有限公司董事会主席；深圳华控赛格置业有限公司董事长。现任深圳华控赛格股份有限公司党总支书记、董事、总经理；深圳市华融泰资产管理有限公司董事；华控康泰集团有限公司执行董事。

张宏杰，男，1978 年生，汉族，山西交口人，研究生学历，高级会计师。历任山西四建集团有限公司资金管理中心、山西四建集团有限公司二分公司财务科长、山西四建集团有限公司裕昌房地产开发有限公司副经理、山西建筑工程（集团）总公司资金管理结算中心主任科员、山西建设投资集团有限公司资金管理结算中心副主任、主任职务。现任山西建设投资集团有限公司资金管理部部长；山西八建集团有限公司兼职外部董事；山西省安装集团股份有限公司兼职外部董事；深圳华控赛格股份有限公司董事。

秦军平，男，1980 年生，经济学学士学位。曾任山西四建集团有限公司基层分公司财务科长；山西四建集团有限公司副总会计师兼财务管理中心总经理；阳泉煤业太行地产投资管理有限公司总会计师。现任深圳华控赛格股份有限公司党总支副书记、董事、副总经理；深圳市华控凯迪投资发展有限公司董事长；深圳市晋建生态投资有限公司董事；内蒙古奥原新材料有限公司董事长。

咎志宏，男，1962 年生，经济学硕士，现山西财经大学教授，教学名师，山西省普通高校优秀中青年骨干教师；山西省预算会计学会副会长，山西省财政厅党组联系专家，内部控制专家，山西省人大常委会咨询专家，山西省财政学会、会计学会理事、太原市会计学会会长，财政学会副会长；中国通才教育股份有限公司独立董事；同德化工股份有限公司独立董事；深圳华控赛格股份有限公司独立董事。

陈运红，男，1982 年生，中共党员，法律专业人士。曾任北京市东城区检察院检察官助理、公一处处长助理、研究室副主任；北京市检察院第二分院办案科科长、中央政法委干部、副处长。现任北京市中伦律师事务所权益合伙人、深圳华控赛格股份有限公司独立董事。

曹俐，女，1972 年生，上海财经大学经济学博士，美国爱荷华大学商学院访问学者。现任上海海洋大学经管学院金融学专业副教授、硕士研究生导师；澳门城市大学商学院博士研究生导师（兼）；深



圳华控赛格股份有限公司独立董事。

陈婷，女，汉族，1979年生，硕士研究生学历，高级会计师。历任深圳市赛格实业投资有限公司职员；深圳赛格股份有限公司职员、财务管理部副部长、管理中心副总经理。现任深圳赛格股份有限公司审计风控部副部长；苏州赛格数码广场管理有限公司董事；深圳赛格投资管理有限公司董事；深圳市赛格宝华企业发展股份有限公司监事会主席；深圳赛格壹城科技有限公司监事会主席；深圳市赛格物业发展有限公司监事；深圳华控赛格股份有限公司监事会主席。

智艳青，女，1978年生，汉族，中共党员，山西大学财务管理专业，大学学历，高级会计师职称、注册税务师资格。曾任山西二建集团有限公司出纳、会计、财务科长、财务部长、副总会计师，山西五建集团有限公司副总会计师、总会计师、董事，翼城县五翔建设投资有限公司董事长，山西建设投资集团有限公司财务资产部部长。现任山西建设投资集团有限公司总经济师；山西园区建设发展集团有限公司监事；山西建投远大建筑工业股份有限公司董事；晋建私募基金管理（横琴）有限公司监事；山西一建集团有限公司外部董事；山西省工程机械有限公司外部董事；深圳华控赛格股份有限公司监事。

左乐曾，男，汉族，1990年3月出生，研究生学历。历任中信银行广州分行业务经理；深圳市高新投集团有限公司金融产品经理；深圳市华融泰资产管理有限公司战略投资部部长；山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）投决委委员。现任深圳华控赛格股份有限公司资产管理部部长、职工代表监事。

潘景辉，1974年3月出生，中共党员，研究生学历，管理学硕士，助理经济师。曾任职于罗湖区经济贸易局、投资服务中心、区委区政府两办；龙岗区委区政府两办；福田区委社会工作委员会；深圳市政府办公厅；南方科技大学党政办公室、纪检监察室（审计法务室）等。现任深圳华控赛格股份有限公司纪检委员、副总经理；内蒙古奥原新材料有限公司监事。

彭小毛，1977年生，硕士在读，中共党员，荣获全国五一劳动奖章、中央企业青年岗位能手等荣誉。曾任中建五局第三建设有限公司投标中心副经理、项目总工、商务经理、项目经理；重庆分公司总经济师、副总经理；中国建筑第五工程局有限公司项目指挥长；湖南中建仰天湖投资有限公司总经理；中建隧道建设有限公司副总经理；中建五局第三建设有限公司副总经理兼项目指挥长；中南无锡路桥集团股份有限公司总裁；江苏中南建筑产业集团有限责任公司路桥分公司董事长；安徽交通建设股份有限公司总裁；深圳市晋建生态投资有限公司董事长、总经理；现任深圳华控赛格股份有限公司副总经理；迁安市华控环境投资有限责任公司董事长；遂宁市华控环境治理有限责任公司董事长；玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司董事长。

荣姝娟，女，1979年出生，中央财经大学财政学硕士，注册会计师。曾任安永华明会计师事务所审计经理；北京清控人居环境研究院有限公司财务总监、董事会秘书；北京中环世纪工程设计有限责任



公司常务副总经理；成都支付通新信息技术服务有限公司董事；深圳华控赛格置业有限公司董事、总经理、财务总监。现任深圳华控赛格股份有限公司财务总监；北京清控人居环境研究院有限公司董事长；深圳市晋建生态投资有限公司董事；内蒙古奥原新材料有限公司董事。

丁勤，女，1982年出生，研究生学历。曾任贵州赤天化股份有限公司证券事务管理；珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司证券事务管理；深圳市微讯移动通信技术有限公司证券事务代表；深圳华控赛格股份有限公司证券部经理、证券事务代表；深圳市前海华泓投资有限公司董事。现任深圳华控赛格股份有限公司董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
卫炳章	山西建设投资集团有限公司	副总经理	2022年08月	/	是
周杨	深圳市赛格集团有限公司	财务管理部总经理	2022年04月	/	是
柴宏杰	深圳市华融泰资产管理有限公司	董事	2019年12月	/	否
张宏杰	山西建设投资集团有限公司	资金管理部部长	2020年12月	/	是
陈婷	深圳赛格股份有限公司	审计风控部副部长	2019年01月	/	是
智艳青	山西建设投资集团有限公司	总经济师	2023年03月	/	是
在股东单位任职情况的说明	公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。				

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周杨	弗锐德天宇环境科技成都有限公司	监事会主席	2023年02月	/	否
	苏州泰斯特测控科技有限公司	监事会主席	2023年12月	/	否
柴宏杰	华控康泰集团有限公司	执行董事	2020年09月	/	否
张宏杰	山西八建集团有限公司	外部董事	2021年09月	/	否
	山西省安装集团股份有限公司	外部董事	2021年09月	/	否
陈婷	深圳赛格投资管理有限公司	董事	2019年05月	/	否
	苏州赛格数码广场管理有限公司	董事	2019年06月	/	否
	深圳市赛格物业发展有限公司	监事	2020年12月	/	否
	深圳市赛格宝华企业发展股份有限公司	监事会主席	2023年05月	/	否
	深圳赛格壹城科技有限公司	监事会主席	2023年05月	/	否



智艳青	山西园区建设发展集团有限公司	监事	2020年04月	/	否
	山西建投远大建筑工业股份有限公司	董事	2020年07月	/	否
	晋建私募基金管理（横琴）有限公司	监事	2021年02月	/	否
	山西一建集团有限公司	外部董事	2021年09月	/	否
	山西省工程机械有限公司	外部董事	2021年09月	/	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

(1) 因公司《2022年年度业绩预告》披露的预计净利润与《2022年年度报告》披露的经审计净利润相比，差异较大且盈亏性质发生变化，业绩预告披露不准确，违反深圳证券交易所《股票上市规则（2022年修订）》。根据《股票上市规则（2022年修订）》第13.2.3和《上市公司自律监管指引第12号——纪律处分实施标准》第十七条规定，深圳证券交易所于2023年9月4日对公司、董事长孙波、董事、总经理柴宏杰、财务总监荣姝娟给予通报批评的处分。

(2) 因公司《2022年年度业绩预告》披露的预计净利润与《2022年年度报告》披露的经审计净利润相比，差异较大且盈亏性质发生变化，业绩预告披露不准确，违反《上市公司信息披露管理办法》，根据《上市公司信息披露管理办法》第五十一条第三款、第五十二条的规定，中国证监会深圳监管局于2023年11月1日对公司、董事长孙波、董事、总经理柴宏杰、财务总监荣姝娟采取出具警示函的监管措施。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事会下设薪酬与考核委员会，每年对公司董事与高级管理人员的工作进行考核，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案需上报薪酬与考核委员会审议通过。

确定依据：参照本地区的薪酬情况及公司内部各阶层报酬水平情况，公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

支付情况：在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬按月支付；公司独立董事津贴按季度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元



姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
卫炳章	男	49	董事长	现任	0	是
周杨	女	46	副董事长	现任	0	是
柴宏杰	男	50	董事、总经理	现任	105.16	否
张宏杰	男	45	董事	现任	0	是
秦军平	男	43	董事、副总经理	现任	69.36	否
潘景辉	男	49	副总经理	现任	60.84	否
彭小毛	男	46	副总经理	现任	50.44	否
咎志宏	男	62	独立董事	现任	10.00	否
陈运红	男	41	独立董事	现任	10.00	否
曹俐	女	51	独立董事	现任	0	否
陈婷	女	44	监事会主席	现任	0	是
智艳青	女	45	监事	现任	0	是
左乐曾	男	34	职工监事	现任	22.32	否
荣姝娟	女	43	财务总监	现任	60.87	否
丁勤	女	41	董事会秘书	现任	60.84	否
孙波	男	60	董事长	离任	0	是
张小涛	男	56	副董事长	离任	0	是
白平彦	男	52	董事	离任	0	是
童利斌	男	51	董事	离任	0	否
马彦平	男	57	独立董事	离任	10.00	否
樊燕萍	女	52	独立董事	离任	10.00	否
韩兴凯	男	54	监事会主席	离任	0	是
黄红芳	女	54	职工监事	离任	50.58	否
合计	--	--	--	--	520.41	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十七次临时会议	2023年03月10日	2023年03月11日	审议通过《关于终止向特定对象发行股票事项的议案》
第七届董事会第十八次临时会议	2023年03月22日	2023年03月23日	审议通过 1.《关于更换公司年审会计师事务所的议案》； 2.《关于召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》。
第七届董事会第	2023年04月27日	2023年04月29日	审议通过



十一次会议			<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《2022 年年度报告全文及摘要》；</li> <li>2. 《2022 年度董事会工作报告》；</li> <li>3. 《2022 年度总经理工作报告》；</li> <li>4. 《2022 年度财务决算报告》；</li> <li>5. 《2022 年度内部控制自我评价报告》；</li> <li>6. 《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；</li> <li>7. 《关于计提资产减值准备的议案》；</li> <li>8. 《关于对非标准无保留意见审计报告涉及事项专项说明的议案》；</li> <li>9. 《关于制定公司&lt;业务激励管理办法&gt;的议案》；</li> <li>10. 《关于制定 2023 年投资项目后评价计划的议案》；</li> <li>11. 《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。</li> </ol>
第七届董事会第十二次会议	2023 年 04 月 28 日	2023 年 04 月 29 日	审议通过《2023 年第一季度报告》
第七届董事会第十九次临时会议	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	<p>审议通过</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》；</li> <li>2. 《关于向关联方晋建融资申请借款延期的议案》。</li> </ol>
第七届董事会第二十次临时会议	2023 年 07 月 13 日	2023 年 07 月 15 日	<p>审议通过</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于 2023 年半年度业绩预告的议案》；</li> <li>2. 《关于全资子公司华控凯迪向关联方山西建投申请借款的议案》。</li> </ol>
第七届董事会第二十一次临时会议	2023 年 08 月 07 日	2023 年 08 月 08 日	<p>审议通过</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》；</li> <li>2. 审议《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的议案》；</li> <li>3. 《关于公司&lt;向特定对象发行 A 股股票预案&gt;的议案》；</li> <li>4. 《公司&lt;2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告&gt;的议案》；</li> <li>5. 《关于公司向特定对象发行股票构成关联交易的议案》；</li> <li>6. 《关于公司与特定对象签订附条件生效的股票认购协议暨关联交易的议案》；</li> <li>7. 《关于&lt;2023 年度向特定对象发行 A 股募集资金使用可行性分析报告&gt;的议案》；</li> <li>8. 《&lt;关于无需编制前次募集资金使用情况报告&gt;的议案》；</li> <li>9. 《公司&lt;关于向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施和相关主体承诺事项&gt;的议案》；</li> <li>10. 《关于提请股东大会批准豁免本次向特定对象发行触发的要约收购义务的议案》；</li> <li>11. 《公司&lt;未来三年（2023-2025 年）股东回报规划&gt;的议案》；</li> <li>12. 《关于本次向特定对象发行 A 股股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的议案》；</li> <li>13. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2023 年度向特定对象发行股票相关事宜的议案》；</li> <li>14. 《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。</li> </ol>
第七届董事会第十三次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 24 日	审议通过 1. 《2023 年半年度报告全文及摘要》； 2. 《关于向控股股东华融泰申请借款展期的议案》。
第七届董事会第二十二次临时会议	2023 年 09 月 26 日	2023 年 09 月 27 日	审议通过《关于调整组织架构并修订<机构设置及职位管理办法>的议案》
第七届董事会第十四次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	审议通过《2023 年第三季度报告》
第七届董事会第二十三次临时会议	2023 年 11 月 23 日	2023 年 11 月 24 日	<p>审议通过</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于修订公司治理制度的议案》；</li> </ol>



议			2.《关于董事会换届选举非独立董事的议案》； 3.《关于董事会换届选举独立董事的议案》； 4.《关于拟签订〈土地整备利益统筹项目补偿安置协议书〉的议案》； 5.《关于拟续聘年审会计师事务所的议案》； 6.《关于 2024 年度日常经营性关联交易预计事项的议案》； 7.《关于为全资子公司华控凯迪向晋建保理申请授信额度展期提供担保的议案》； 8.《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第八届董事会第一次会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	审议通过 1.《关于选举第八届董事会董事长的议案》； 2.《关于选举第八届董事会副董事长的议案》； 3.《关于选举第八届董事会专门委员会及召集人的议案》； 4.《关于聘任总经理的议案》； 5.《关于聘任副总经理的议案》； 6.《关于聘任财务总监的议案》； 7.《关于聘任董事会秘书的议案》； 8.《关于聘任证券事务代表的议案》； 9.《关于为遂宁市华控环境治理有限责任公司提供财务资助的议案》。
第八届董事会第一次临时会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 30 日	审议通过 1.《关于为全资子公司中环世纪提供财务资助的议案》； 2.《关于为控股子公司清控人居提供财务资助的议案》； 3.《关于为控股子公司内蒙古奥原提供财务资助的议案》； 4.《关于为三级子公司清控中创提供财务资助的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
卫炳章	2	1	1	0	0	否	1
周 杨	2	1	1	0	0	否	1
白平彦	13	1	12	0	0	否	3
柴宏杰	13	1	12	0	0	否	3
张宏杰	13	1	12	0	0	否	3
秦军平	13	1	12	0	0	否	3
咎志宏	13	1	12	0	0	否	3
陈运红	13	1	12	0	0	否	3
曹 俐	2	1	1	0	0	否	1
孙 波	11	0	11	0	0	否	2
张小涛	11	0	11	0	0	否	2
童利斌	11	0	11	0	0	否	2
马彦平	11	0	11	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明



### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》和《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对提交董事会审议的各项议案进行研讨、建言献策、做出科学审慎决策，确保公司经营各项工作决策、稳定、健康的发展。

### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
薪酬与考核委员会	咎志宏（召集人）、童利斌、马彦平	3	2023年01月12日	审议通过《关于确认总经理特别奖励提取比例的议案》	审议通过	/	无
薪酬与考核委员会	咎志宏（召集人）、童利斌、马彦平	3	2023年04月27日	审议通过 1.《关于制定公司<业务激励管理办法>的议案》； 2.《关于审议公司2022年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》。	审议通过	/	无
薪酬与考核委员会	咎志宏（召集人）、童利斌、马彦平	3	2023年05月22日	审议通过《关于调整高管薪酬方案的议案》	审议通过	/	无
提名委员会	马彦平（召集人）、陈运红、张宏杰	2	2023年11月23日	审议通过 1、《关于董事会换届选举非独立董事的议案》； 2、《关于董事会换届选举独立董事的议案》	审议通过	/	无
提名委员会	马彦平（召集人）、陈运红、张宏杰	2	2023年12月11日	审议通过 1.《关于聘任总经理的议案》； 2.《关于聘任副总经理的议案》； 3.《关于聘任财务总监的议案》； 4.《关于聘任董事会秘书的议案》； 5.《关于聘任证券事务代表的议案》。	审议通过	/	无
审计委员会	樊燕萍（召集人）、秦军平、	8	2023年01月12日	会议议程 1.财务总监荣姝娟对2022年度经	审议通过	/	无



	咎志宏			营情况进行简短汇报；审计、风控部门负责人分别进行简短汇报 2.年审会计师对 2022 年度审计计划、审计关键阶段进行汇报； 3.审计委员会、独立董事与参会人员进行沟通。			
审计委员会	樊燕萍（召集人）、秦军平、咎志宏	8	2023 年 03 月 20 日	审议通过《关于更换公司年审会计师事务所的议案》	审议通过	/	无
审计委员会	樊燕萍（召集人）、秦军平、咎志宏	8	2023 年 04 月 07 日	会议议程 1、财务总监对近期审计事项进展作简要汇报； 2、年审签字会计师就关于公司审计相关事项进行汇报； 3、审计委员会、独立董事与参会人员进行沟通。	审议通过	/	无
审计委员会	樊燕萍（召集人）、秦军平、咎志宏	8	2023 年 04 月 27 日	审议通过 1.《2022 年年度报告全文及摘要》； 2.《2022 年度财务决算报告》； 3.《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》； 4.《2022 年度内部控制自我评价报告》； 5.《关于对非标准无保留意见审计报告涉及事项专项说明的议案》	审议通过	/	无
审计委员会	樊燕萍（召集人）、秦军平、咎志宏	8	2023 年 08 月 22 日	审议通过《2023 年半年度报告全文及摘要》	审议通过	/	无
审计委员会	樊燕萍（召集人）、秦军平、咎志宏	8	2023 年 10 月 24 日	审议通过《2023 年第三季度报告》	审议通过	/	无
审计委员会	樊燕萍（召集人）、秦军平、咎志宏	8	2023 年 11 月 23 日	审议通过《关于拟续聘年审会计师事务所的议案》	审议通过	/	无
审计委员会	咎志宏（召集人）、张宏杰、曹俐	8	2023 年 12 月 26 日	会议议程 1.听取财务总监荣姝娟女士关于公司 2023 年年度报告审计相关工作安排； 2.听取中兴财光华会计师事务所年审注册会计师关于公司 2024 年年度报告审计计划及关键审计等事项的情况汇报； 3.审计委员会与年审注册会计师沟通 2023 年年度报告审计等相关事项。	审议通过	/	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	59
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	324
报告期末在职员工的数量合计（人）	383
当期领取薪酬员工总人数（人）	384
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	34
销售人员	72
技术人员	172
财务人员	27
行政人员	78
合计	383
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	29
大专	61
本科	219
硕士及以上	74
合计	383

### 2、薪酬政策

公司严格按照《劳动法》等相关法律法规要求及公司内部管理制度，坚决维护员工在工资收入、社会保险、劳动保护等各方面的切身利益。以实现经营目标为核心开展绩效考核管理工作，完善和优化薪酬管理相关制度，进一步提高人均效能，达到降本增效目的。

### 3、培训计划

为了实现培训工作能满足企业经营发展需要，公司围绕经营目标，分析员工现有业务能力，针对性开展培训管理工作。公司采用了内部培训与外部培训相结合，适时引入第三方咨询管理机构，促使培训工作转化为企业经营管理成果。注重安全管理培训，夯实企业安全生产基础。加强公司干部培训，着力于干部队伍综合管理能力的提升。增强员工业务能力培训，持续提升员工专业水平。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用



公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照法律法规及监督管理要求，结合公司实际情况，以风险管理为导向，以提高经营效率和效果为目标，对公司现有内控体系持续完善和优化：一是持续规范董事会、监事会、股东大会运作，严格履行信息披露义务，保证了披露信息的真实、准确、及时、完整，积极做好投资者关系管理工作，进一步保障了投资者的合法权益；二是规范开展内控审计和内控自我评价工作，完成公司《2023 年度内控自我评价报告》；三是公司根据最新的法律法规及监管要求，结合公司的实际情况，不断完善相关内控制度。

2023 年度，公司依据《公司法》《上市公司章程指引》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件，修订了《公司章程》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》《独立董事制度》《董事会审计委员会工作细则》，以强化内部控制建设，切实提升公司的合规管理水平及依法治企能力。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷的认定标准：            (1)控制环境无效，或公司审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效；            (2)公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；            (3)外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未首先发现；            (4)已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在合理的时间内未加以改正；            关联交易总额超过股东批准的关联交易额度。</p> <p>重要缺陷的认定标准：            (1)未建立反舞弊程序和控制措施；            (2)未按公认会计准则选择和应用会计政策；            (3)对于期末财务报告过程的控制存在单独或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报告真实、准确；            (4)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；            单独或多项缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷的认定标准：            不构成重大缺陷和重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷的认定标准：            (1)违反国家法律、法规或规范性文件；            (2)“三重一大”事项未经集体决策程序；            (3)重要业务制度性缺失或系统性失效；            (4)重大或重要缺陷不能得到有效整改；            (5)安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷的认定标准：            单独缺陷或多项缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标</p> <p>一般缺陷的认定标准：            不构成重大缺陷和重要缺陷的其他内部控制缺陷</p>
定量标准	<p>重大缺陷的认定标准：            错报对营业收入/资产总额/税前利润的影响<math>\geq 5\%</math></p> <p>重要缺陷的认定标准：  <math>3\% \leq</math>错报对营业收入/资产总额/税前利润的影响<math>&lt; 5\%</math></p> <p>一般缺陷的认定标准：            错报对营业收入/资产总额/税前利润的影响<math>&lt; 3\%</math></p>	<p>重大缺陷的认定标准：            直接经济损失对营业收入/资产总额的影响<math>\geq 3\%</math></p> <p>重要缺陷的认定标准：  <math>1\% \leq</math>直接经济损失对营业收入/资产总额的影响<math>&lt; 3\%</math></p> <p>一般缺陷的认定标准：            直接经济损失对营业收入/资产总额的影响<math>&lt; 1\%</math></p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0



## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华控赛格公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cinfo.com.cn">http://www.cinfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

#### （一）环境保护相关政策和行业标准

##### 1、迁安市华控环境投资有限责任公司环境保护相关政策和行业标准

出水各项污染物指标达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中一级 A 标准。

##### 2、内蒙古奥原新材料有限公司环境保护相关政策和行业标准

列入包头市固阳县重点排污单位，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》（2015 年 1 月 1 日起实施）、《建设项目环境保护管理条例》（2017 年 10 月 1 日起实行）、《中华人民共和国环境影响评价法》（2016 年 9 月 1 日起实施）、《中华人民共和国水土保持法》（2011 年 3 月 1 日起实施）、《中华人民共和国大气污染防治法》（2016 年 1 月 1 日起实施）、《中华人民共和国水污染防治法》（2017 年 6 月 27 日修订实施）、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2016 年 11 月 7 日修订并通过）、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》（1997 年 3 月 1 日）、《中华人民共和国节约能源法》（2016 年修订）、《中华人民共和国清洁生产促进法》（2012 年修订）、《中华人民共和国循环经济促进法》（2009 年 1 月 1 日实施）、《国家危险废物名录》（2016 年 8 月 1 日实行）、《建设项目环境影响评价分类管理名录》（环保部令 44 号）以及地方环境保护条例。

#### （二）环境保护行政许可情况

##### 1、迁安市华控环境投资有限责任公司环境保护行政许可情况

建设项目环境评价已通过环保部门审批，审批文号为迁环表【2016】59 号。已办理排污许可证，证书编号：91130283MA07RDC7X2001Q，有效期至 2028 年 2 月 12 日。

##### 2、内蒙古奥原新材料有限公司环境保护行政许可情况

已于 2021 年 10 月 11 日取得排污许可证，有效期自 2021 年 10 月 11 日起至 2026 年 10 月 10 日止，发证单位包头市生态环境局。

#### （三）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
迁安市	水污染	COD、	直排	1	厂区东	COD:	COD:	2023 年	COD:	合格排



华控环境投资有限责任公司	物	氨氮、总磷、总氮			南角	20mg/l 氨氮： 0.175 mg/l 总磷： 0.969mg/l 总氮： 6.19mg/l	50mg/l 氨氮： 5mg/l 总磷： 0.5mg/l 总氮： 15mg/l	1-4 月 COD： 180.51 吨 氨氮： 1.43 吨 总磷： 0.87 吨 总氮： 55.78 吨	730 吨 氨氮： 87.4 吨 总磷： 7.3 吨 总氮： 219 吨	放
内蒙古奥原新材料有限公司	/	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、非甲烷总烃	布袋除尘器，旋风除尘器+蓄热式焚烧炉+脱硫塔净化后排放	2	有组织	颗粒物： 9.32mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫： 353mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物： 1.2mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃： 0.95mg/m <sup>3</sup>	颗粒物： 18mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫： 550mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物： 240mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃： 120mg/m <sup>3</sup>	颗粒物： 0.14 吨/半年， 二氧化硫： 5.95 吨/半年， 氮氧化物： 0.018 吨/半年， 非甲烷总烃： 0.014 吨/半年	二氧化硫： 12.52 吨/年、 氮氧化物： 10.09 吨/年、 非甲烷总烃： 1.66 吨/年	合格排放

(四) 对污染物的处理

1、迁安市华控环境投资有限责任公司

生活污水处理厂采用 AAO 处理工艺，2023 年 1-4 月，生产设施规范、稳定、达标运行，运行负荷率 101%，每月 COD 平均消减率 94.68%，出水水质达标，在线监测体系建设监测正常，生活污水处理厂 2023 年 1-4 月产出污泥 7997.13 吨，全部采取协同焚烧方式处置，污泥稳定化、无害化处置率 100%，提高了污泥资源化利用率。

2、内蒙古奥原新材料有限公司

2022 年 10 月前使用钠碱法脱硫工艺，2022 年 9 月经超低排放改造，现使用氨法脱硫，利用氨水 (NH<sub>4</sub>OH) 对烟气分级逆向循环喷淋吸收 SO<sub>2</sub> 脱硫得到亚硫酸铵 [(NH<sub>4</sub>)<sub>2</sub>SO<sub>3</sub>] 和硫酸铵 [(NH<sub>4</sub>)<sub>2</sub>SO<sub>4</sub>]。氨法脱硫因其碱性强、反应速度快而具有较高的脱硫率。现有环保废气处理设备一套，主要由包头市鑫达住宅建筑工程有限责任公司设计、安装，2022 年 8 月 3 日开始签订合同安装设备，9 月底完成一阶段安装，设备处于调试阶段，正常运行，暂未验收，目前内蒙古奥原安装了在线监测设备（在线验收收尾阶段），所有排放均合格排放，废气二氧化硫，氮氧化物、非甲烷总烃均实现超低排放。

(五) 环境自行监测方案

1、迁安市华控环境投资有限责任公司

①COD、氨氮、总氮、总磷、PH 值、水温、流量为在线监测，每两小时监测一次，每日公开一次。



②悬浮物、生化需氧量、动植物油、石油类、色度、粪大肠菌群、总铬、总镉、总汞、六价铬、总砷、总铅、阴离子表面活性剂每月监测一次，每月公开一次。烷基汞每半年监测一次，每半年公开一次。

③厂界无组织废气每季度监测一次，每季度公开一次。

④锅炉废气每年监测一次，每年公开一次（其中氮氧化物采暖期每月监测一次，每月公开一次）。

⑤噪声结果每季度监测一次，每季度公开一次。

⑥地下水每年监测一次，每年公开一次。

⑦恶臭气体有组织废气每半年监测一次，每半年公开一次。

## 2、内蒙古奥原新材料有限公司

颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、非甲烷总烃、地下水、生活污水按照要求半年一检测，厂界噪声按照要求每季度一检测。

### （六）突发环境事件应急预案

#### 1、迁安市华控环境投资有限责任公司

已于 2021 年 2 月 5 日在属地环保局完成突发环境事件应急预案备案。

#### 2、内蒙古奥原新材料有限公司

已于 2020 年 12 月 10 日在属地环保局完成突发环境事件应急预案备案。

### （七）环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

#### 1、迁安市华控环境投资有限责任公司

迁安市华控环境投资有限责任公司根据《中华人民共和国环境保护税法》中华人民共和国主席令第 61 号第十二条第（三）款，依法设立的城乡污水集中处理、生活垃圾集中处理场所排放相应应税污染物，不超过国家和地方规定的排放标准的，暂予免征环境保护税。

迁安市华控环境投资有限责任公司 2019 年度 4 季度总磷超标，根据《中华人民共和国环境保护税法》中华人民共和国主席令第 61 号第五条依法设立的城乡污水集中处理、生活垃圾集中处理场所超过国家和地方规定的排放标准向环境排放应税污染物的，应当缴纳环境保护税。因此，迁安市华控环境投资有限责任公司在 2022 年度 7 月份补缴了 476,971.26 元环保税，并缴纳了 216,783.45 元滞纳金。

迁安市华控环境投资有限责任公司 2022 年 10 月 8、9、10 日氨氮超标排放超标，根据《中华人民共和国环境保护税法》中华人民共和国主席令第 61 号第五条依法设立的城乡污水集中处理、生活垃圾集中处理场所超过国家和地方规定的排放标准向环境排放应税污染物的，应当缴纳环境保护税。因此，迁安市华控环境投资有限责任公司在 2023 年度 2 月份补缴了 207,633.30 元环保税，并缴纳了 4,048.85 元滞纳金。

#### 2、内蒙古奥原新材料有限公司



内蒙古奥原新材料有限公司现有生活污水治理设施一套，废气治理设施一套，2022 年三季度环保废气处理超低排放改造投入资金 498 万，每月按时缴纳环保税，厂区绿化达到 38%。

(八) 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

内蒙古奥原新材料有限公司：1、合理控制升温曲线，降低石墨化单位产品电耗，2、利用冷却石墨化炉头循环水供车间西侧办公楼 900 多平米采暖，石墨化单位产品碳排放减低 0.133t。

(九) 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
迁安市华控环境投资有限责任公司	2022 年 10 月 8、9、10 日氨氮超标排放	违反了《中华人民共和国水污染防治法》第十条。	氨氮超标罚款四十万元。	无	严格控制各工艺节点运行参数，加强污染治理设备运行管理。
内蒙古奥原新材料有限公司	2023 年 3 月 27、28 日现场检查发现，生产车间厂房内 15#石墨化炉正在生产，配套的烟气治理设施正常运行，15#石墨化炉顶部有烟气逸散至厂房内，厂房内未建设烟气收集处理设施，逸散的烟气通过厂房门窗、厂房顶端及厂房四周安装的换气扇逸散至外环境。	违反《中华人民共和国大气污染防治法》第一百零八条第五项	罚款 20000 元	无	我公司于包头市环境生态局 2023 年 3 月 27 日检查提出问题后，立即组织相关人员整改。 1.立即停止 15#炉石墨化生产，断电降低炉盖温度； 2.组织中控、生产相关人员用岩棉密封 15#炉盖东南侧 4 个炉门，同时加固其它炉门及炉盖中间接缝，充分严实所有外逸烟气缝隙，确保 15#炉烟气不外逸后，恢复 15#炉送电生产； 3.组织相关人员召开环保专题会并学习《中华人民共和国大气污染防治法》第四十八条“钢铁、建材、有色金属、石油、化工、制药、矿产开采等企业，应当加强精细化管理，采取集中收集处理等措施,严格控制粉尘和气态污染物的排放。”的规定。规范中控工、操作工处理突发溢料情况的操作行为，划分了炉盖密封责任； 4.中控、生产管理人员、班组长加强生产过程精细化管理，中控工巡炉检查时，把检查处理烟气外逸做为一项重点工作，揭开炉门检查后立即关闭并严实，发现炉盖接口、中间接缝、底部有烟气外逸现象立即通知石墨化班组长组织处理，严防烟气再次外逸。

(十) 其他应当公开的环境信息

1、迁安市华控环境投资有限责任公司

已按照属地环保局要求已完成产废信息公开。

2、内蒙古奥原新材料有限公司

已于 2023 年 2 月 24 日在企业环境信息依法披露平台（内蒙古）公开公布生态环境信息。

(十一) 其他环保相关信息：无



## 二、社会责任情况

无

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
股改承诺	赛格股份 赛格集团	股份限售承诺	持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在上述期满后，在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的非流通股股份占公司股份总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%；承诺人承诺如有违反前款承诺的卖出交易，本承诺人将把卖出股票所获资金划入赛格三星账户归赛格三星所有；承诺人承诺通过证券交易所挂牌交易出售的股份达到赛格三星股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务；承诺人不履行或者不完全履行承诺时，将赔偿其他股东因此而遭受的损失。承诺人声明：本承诺人将忠诚履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，本承诺人将不转让所持有的股份。	2018 年 01 月 10 日	长期有效	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	华融泰	其他承诺	华融泰承诺：将遵守 ST 三星股权分置改革时三星康宁所作出的承诺：通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到 ST 三星股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。	2013 年 01 月 18 日	长期有效	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山西建投	关于避免同业竞争的承诺	为解决与深圳华控赛格股份有限公司（以下简称“上市公司”）的同业竞争问题，本公司承诺：1、就本公司与上市公司之间存在的部分业务重合情况，根据现行法律法规和相关政策的要求，本公司将自本函生效之日起 5 年内，并力争用更短的时间，按照相关监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委托管理、设立合资公司等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。前述解决方式包括但不限于：1）资产重组：采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让、资产划转或其他可行的重组方式，对存在业务重合部分的资产进行梳理和重组，消除部分业务重合的情形；2）业务调整：对业务边界进行梳理，通过资产交易、业务划分等不同方式实现业务区分，包括但不限于在业务构成、产品或服务类型、应用领域与客户群体	2020 年 07 月 02 日	长期有效	正在履行



			<p>等方面进行区分, 尽最大努力实现业务差异化经营; 3) 委托管理: 通过签署委托协议的方式, 由一方将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方进行统一管理; 4) 设立合资公司: 以适当的方式共同设立公司; 5) 在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据相关法律法规履行必要的上市公司审议程序、证券监管部门及相关主管部门的审批程序为前提, 并按相关法律法规要求履行信息披露义务。2、除上述需要解决的同业竞争外, 本公司及本公司下属企业将不采取任何行为或措施从事对上市公司主营业务构成实质性竞争的业务活动。如本公司或本公司下属企业未来可能与上市公司在主营业务方面发生实质性同业竞争或与上市公司发生实质利益冲突, 本公司将放弃或将促使本公司下属企业放弃可能发生实质性同业竞争或实质利益冲突的业务机会, 或采取其他适当措施以逐渐消除可能发生的实质性同业竞争。3、本公司不会利用从上市公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与上市公司现有主营业务存在实质性竞争的任何经营活动。4、如因本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失, 本公司将依法承担责任。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山西建投	关于规范及减少关联交易的承诺	<p>为规范及减少与深圳华控赛格股份有限公司(以下简称“上市公司”)之间发生的关联交易, 本公司承诺在作为上市公司间接控股股东且上市公司在深圳证券交易所上市期间: 1、本公司及本公司控制企业将严格按照法律、法规及其他规范性文件的规定行使股东的权利, 履行股东的义务, 保持上市公司在资产、财务、人员、业务和机构等方面的独立性; 2、本公司承诺不利用股东的地位促使上市公司股东大会或董事会做出侵犯上市公司其他股东合法权益的决议; 3、本公司及本公司控制企业将尽量避免与上市公司之间产生关联交易, 对于不可避免与上市公司发生关联交易时, 本公司及本公司控制企业自身将依法促使所控制的主体在平等、自愿的基础上, 按照公平合理和正常的商业交易条件与上市公司进行交易, 并善意、严格地履行与上市公司签订的各项关联交易协议; 4、本公司及本公司控制企业将严格按照上市公司章程以及相关法律法规的规定履行关联交易决策程序以及相应的信息披露义务; 5、本公司及本公司控制企业将确保不通过与上市公司之间的关联交易谋求超出上述规定以外的特殊利益, 不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润, 不利用关联交易恶意损害上市公司及其股东的合法权益。</p>	2020年07月02日	长期有效	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山西建投	关于保证上市公司独立性的承诺	<p>为保证深圳华控赛格股份有限公司(以下简称“上市公司”)的独立性, 本公司承诺在作为上市公司间接控股股东且上市公司在深圳证券交易所上市期间: 本公司将维护上市公司的独立性, 不得通过以依法行使股东权利以外的任何方式, 影响上市公司人员、机构、财务、资产的独立性, 上市公司仍将具有独立经营能力, 拥有独立的采购、生产、销售体系, 拥有独立的知识产权。若违反上述承诺, 本公司将承担相应的法律责任, 包括但不限于由此给上市公司造成的损失承担相应的赔偿责任。</p>	2020年07月02日	长期有效	正在履行



首次公开发行或再融资时所作承诺	华融泰	避免同业竞争的承诺	1、本公司保证不利用股东地位损害发行人及其他股东利益。2、在本公司作为发行人的股东期间，本公司及本公司控制的其他企业保证不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与发行人主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。3、本公司严格履行承诺，若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的行为，并对由此给发行人造成的损失依法承担赔偿责任。	2014年04月10日	长期有效	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	华融泰	关于减少和规范关联交易的承诺	1、本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与发行人之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与发行人签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按有关法律法规、规章、规范性法律文件、章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议；2、发行人股东大会或董事会对涉及本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）的相关关联交易进行表决时，本公司将严格按照相关规定履行关联股东或关联董事回避表决义务；3、本公司保证，截至本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）与发行人在报告期内不存在其他重大关联交易；4、本公司承诺依照发行人章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位影响发行人的独立性，本公司保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害发行人及其他股东的利益；5、本公司将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与发行人进行关联交易而给发行人造成损失的，本公司愿意承担赔偿责任。	2014年04月10日	长期有效	正在履行
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					



**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

公司董事会、监事会、独立董事对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）上一报告期出具的带强调事项段无保留意见的审计报告涉及事项进行了说明，详见公司 2023 年 4 月 29 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的公司董事会《关于对 2022 年度带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》、监事会《关于〈董事会关于 2022 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明〉的意见》，以及独立董事对相关事项的专项说明和独立意见。

2023 年 7 月 10 日，公司收到中国证券监督管理委员会深圳监管局出具的《行政处罚决定书》（〔2023〕5 号），因 2017 年 1 月公司与同方投资签订《委托理财协议》《承诺函》未按规定披露，导致相关年度定期报告存在重大遗漏，对公司以及时任相关当事人进行了警告和罚款，详细内容参见公司于 2023 年 7 月 11 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于收到行政处罚决定书的公告》。公司及时任相关当事人已按《行政处罚决定书》处罚金额缴纳了相应的罚款，公司将吸取教训，强化内部治理的规范性，并严格遵守相关法律法规规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”。

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

合并资产负债表			
项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2022 年 12 月 31 日余额	影响金额
递延所得税资产	15,733,794.27	18,917,276.75	3,183,482.48
递延所得税负债		3,228,756.27	3,228,756.27
未分配利润	-2,311,972,847.75	-2,312,016,016.35	-43,168.60
少数股东权益	378,099,225.79	378,097,120.60	-2,105.19
合并利润表			
项目	变更前 2022 年度	变更后 2022 年度	影响金额
所得税	-7,139,364.00	-7,325,595.42	-186,231.42
少数股东损益	-16,708,825.72	-16,709,830.05	-1,004.33

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	---------------------



境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	薛东升、张树刚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	薛东升 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙人）对公司内部控制情况进行审计，内部控制审计报酬 40 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。



## 十一、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
公司收到北仲委邮寄的（2020）京仲裁字第 2257 号仲裁申请书，申请人同方投资有限公司因与公司《委托理财协议》纠纷一案，请求北仲委裁决公司偿还同方投资本金、收益、罚息、仲裁费用、保全费及律师费等。	21,763.84	否	结案	<p>审理结果：仲裁庭依据所认定的争议事实，以及本案合同相关约定及相关法律规定，按照仲裁庭多数意见裁决如下：</p> <p>（一）被申请人向申请人支付 216,172,800 元；</p> <p>（二）驳回申请人的其他仲裁请求；</p> <p>（三）驳回被申请人的全部仲裁反请求；</p> <p>（四）本案本请求仲裁费 2,855,476.26 元(含仲裁员报酬 1,640,843.58 元，机构费用 1,214,632.68 元，已由申请人全额预交)，由申请人和被申请人各自承担 1,427,738.13 元被申请人直接向申请人支付申请人代其垫付的仲裁费 1,427,738.13 元；本案反请求仲裁费 18,600 元(含仲裁员报酬 13,000 元，机构费用 5,600 元，已由被申请人全额预交)，全部由被申请人承担。</p> <p>上述裁决各项被申请人应向申请人支付的款项，被申请人应自本裁决书送达之日起 10 日内支付完毕。逾期支付的，按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条的规定，加倍支付延迟履行期间的债务利息。</p> <p>本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。</p> <p>影响：根据本次仲裁裁决结果，《委托理财协议》和《承诺函》无效，申请人和被申请人应按同等比例承担合同无效的商业后果和法律后果，公司需依据裁决要求向申请人同方投资有限公司支付 217,619,138.13 元，涉案同方环境 40.5%股份相关权益如何分配未在本案中裁决。上市公司最终损益与同方环境 40.5%股份相关权益如何分配相关，最终影响金额及相关会计处理，以公司后续采取的相关措施和会计师事务所审计确认的结果为准。</p>	<p>2022 年 11 月 10 日，经公司召开的 2022 年第四次临时股东大会审议通过，公司与上海迈众、展顿投资签订《协议书》正式生效。</p> <p>截止 2022 年 11 月 18 日，上海迈众、展顿投资已根据《协议书》约定付款；公司已向执行法院指定账户支付仲裁裁决确认的应支付款项，完成仲裁裁决（京仲裁字第 1302 号）项下款项的支付义务。</p> <p>2023 年 3 月 29 日，公司收到深圳中院）邮寄送达的《执行裁定书》，因公司与同方投资涉及的仲裁案件现已全部执行完结，予以执行结案。</p>	2020 年 07 月 29 日	2020 年 7 月 29 日、2023 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体发布的《关于收到仲裁申请书的公告》（2020-41）、《关于收到<执行裁定书>暨仲裁案件结案的公告》（2023-13）
2022 年 10 月 20 日公司与上	同方投资有限公司持有的同方环境股	否	法院已立	本案尚在审理中，根据《协议书》约定：“公司先行垫付可能产生的律师费、诉讼/仲裁费、差旅费及其他合理必	审理阶段	2023 年 06 月 07 日	2023 年 6 月 7 日在指定信息披露媒体发布的《关于提起诉讼



海迈众文化传媒有限公司、深圳市展顿投资发展有限公司三方签订《协议书》。根据《协议书》约定，公司已根据上海迈众指令，就取得《协议书》项下同方环境相应比例股权事宜向山东省潍坊市中级人民法院提起诉讼。	份有限公司股份的 50%（指同方环境 20.25%股权）及相应收益		案受理	要的费用。在确认可取得同方环境相应比例的股份之日起 10 日内，上海迈众向公司支付上述费用；如最终未能取得同方环境相应比例的股份，则由公司自行承担前述费用。”鉴于本次公告的涉诉案件尚未开庭审理，最终实际影响以法院判决为准。			的公告》（2023-31）
报告期内未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总（公司及控股子公司作为原告）	6,897.73	否	审理阶段	在审理阶段、不会对公司造成重大影响	审理阶段	/	/
报告期内未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总（公司及控股子公司作为被告）	308.28	否	审理阶段	在审理阶段、不会对公司造成重大影响	审理阶段	/	/
报告期内未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总（公司及控股子公司作为原告）	2,778.21	否	已结案	诉讼均已审结	执行完毕	/	/
报告期内未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总（公司及	2,255.34	否	已结案	诉讼均已审结	执行完毕	/	/



控股子公司作 为被告)							
报告期内未达 到重大的诉 讼、仲裁事项 汇总 (公司及 控股子公司作 为原告)	134.55	否	执行 阶段	胜诉但被告拒不履行生效判决已向受理法院申请强制执 行	执行中	/	/



## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳华控赛格股份有限公司	其他	公司未按规定披露重大合同及其履行情况，导致公司 2017 年半年报及年报、2018 年半年报及年报、2019 年半年报及年报存在重大遗漏。	被中国证监会立案调查或行政处罚	中国证监会深圳监管局对公司给予警告，并处以 100 万元罚款。	2023 年 07 月 11 日	2023 年 7 月 11 日在指定信息披露媒体发布的《关于收到<行政处罚决定书>的公告》（2023-35）
深圳华控赛格股份有限公司、孙波、柴宏杰、荣姝娟	董事及高管	因公司《2022 年年度业绩预告》披露的预计净利润与《2022 年年度报告》披露的经审计净利润相比，差异较大且盈亏性质发生变化，业绩预告披露不准确，违反深圳证券交易所《股票上市规则（2022 年修订）》。根据《股票上市规则（2022 年修订）》第 13.2.3 和《上市公司自律监管指引第 12 号——纪律处分实施标准》第十七条规定，深圳证券交易所于 2023 年 9 月 4 日对公司、董事长孙波、董事、总经理柴宏杰、财务总监荣姝娟给予通报批评的处分。	被证券交易所采取纪律处分	深圳证券交易所对公司、孙波、柴宏杰、荣姝娟给予通报批评处分。	2023 年 09 月 04 日	深圳证券交易所信息披露通道-纪律处分-《关于对深圳华控赛格股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》
深圳华控赛格股份有限公司、孙波、柴宏杰、荣姝娟	董事及高管	因公司《2022 年年度业绩预告》披露的预计净利润与《2022 年年度报告》披露的经审计净利润相比，差异较大且盈亏性质发生变化，业绩预告披露不准确，违反《上市公司信息披露管理办法》，根据《上市公司信息披露管理办法》第五十一条第三款、第五十二条的规定，中国证监会深圳监管局于 2023 年 11 月 1 日对公司、董事长孙波、董事、总经理柴宏杰、财务总监荣姝娟采取出具警示函的监管措施。	中国证监会采取行政监管措施	中国证监会深圳监管局对公司、孙波、柴宏杰、荣姝娟采取出具警示函的行政监管措施。	2023 年 11 月 09 日	2023 年 11 月 9 日在指定信息披露媒体发布的《关于公司及相关人员收到深圳监管局警示函的公告》（2023-58）

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用



## 十四、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
山西省国有资本运营有限公司下属子公司	实际控制人	采购/销售商品	采购/销售商品	公允	市场价	75,198.86	49.85%	110,500	否	按合同约定	75,198.86	2022年12月10日	巨潮资讯网公司公告：2022-67号
山西省国有资本运营有限公司下属子公司	实际控制人	提供/接受劳务	提供/接受劳务	公允	市场价	406.13	9.13%	11,000	否	按合同约定	406.13	2022年12月10日	巨潮资讯网公司公告：2022-67号
山西省国有资本运营有限公司下属子公司	实际控制人	承包/分包建筑工程类项目	承包/分包建筑工程类项目	公允	市场价	1,470.72	78.06%	110,000	否	按合同约定	1,470.72	2022年12月10日	巨潮资讯网公司公告：2022-67号
山西省国有资本运营有限公司下属子公司	实际控制人	房屋建筑物/其他固定资产租赁	房屋建筑物/其他固定资产租赁	公允	市场价	55.32	6.26%	1,000	否	按合同约定	55.32	2022年12月10日	巨潮资讯网公司公告：2022-67号
合计				--	--	77,131.03	--	232,500	--	--	--	--	--
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）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用



关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
四川天玖投资有限责任公司	间接控股股东之子公司	股权出售	股权出售	评估值	-57.5	29,653.08	29,653.08	非公开协议转让	29,710.58	2022年12月10日	2022年12月10日在指定信息披露媒体发布的《关于转让全资子公司华控置业60%股权暨关联交易的公告》(2022-65)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				以评估价格作为交易价格,评估值与账面价值差异主要是土地开发权益。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				增加归母净利润 2.97 亿元							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							



### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
应付关联方债务									

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
深圳市华融泰资产管理有限公司	控股股东	借款	42,500		11,372	5.00%	1,901.87	31,128	
晋建国际融资租赁(天津)有限公司	控股股东之重要子公司	借款	51,800		15,540	7.15%	3,452.50	36,260	
晋建国际商业保理(珠海横琴)有限公司	控股股东之重要子公司	保理	16,378	10,560.8	15,962	7.3%-8.8%	736.82	10,976.80	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		导致发生财务费用 6,091.19 万元。							

### 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

公司报告期无其他重大关联交易。



## 十五、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

本报告期内，公司将位于深圳市大工业区兰竹东路 23 号厂区内的部分区域用于仓储租赁，与深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司等公司签订了仓储租赁合同，实现租赁收益 2,979.01 万元。

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
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
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	2022 年 11 月 11 日	5,000	2023 年 06 月 29 日	4,300	连带责任保证	无	无	1 年	否	是
深圳市华控凯迪投资发展有	2022 年 11 月 11 日	25,000	2022 年 11 月 25 日	10,976.8	连带责任保证	无	无	1 年	否	是



限公司											
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		30,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						15,276.8	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		30,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						15,276.8	
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)		30,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						15,276.8	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		30,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						15,276.8	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											21.84%
其中:											
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)											15,276.8
上述三项担保金额合计 (D+E+F)											15,276.8

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### (一) 公司参与深圳市土地整备利益统筹项目



2022 年 3 月，深圳市规划与自然资源局发布《深圳市土地整备利益统筹办法（征求意见稿）》。公司坪山厂区的土地满足纳入“土地整备利益统筹”试点各项条件。2022 年 8 月，公司向深圳市坪山区城市更新和土地整备局提交了《关于将华控赛格坪山厂区纳入 2022 年土地整备计划并提前立项的申请》。2023 年 5 月，经深圳市政府相关会议审议，同意“华控赛格坪山厂区土地整备利益统筹项目”（龙田街道 2 号地块）纳入《深圳市 2023 年度城市更新和土地整备计划》。现经深圳市坪山区政府有关会议审议通过，2023 年 11 月和 12 月，公司分别召开第七届董事会第二十三次临时会议、2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于拟签订〈土地整备利益统筹项目补偿安置协议书〉的议案》；2024 年 12 月，公司已获得深圳市坪山区城市更新和土地整备局首笔 70%约 4.42 亿元的货币补偿款。

#### （二）关于向特定对象发行 A 股股票事项

公司已于 2023 年 8 月重启向特定对象发行 A 股股票事项，2023 年 11 月 17 日取得有权国资监管单位山西省国有资本运营有限公司关于公司向特定对象发行 A 股股票相关事项的批准，相关议案已于 2023 年 12 月 11 日通过 2023 年第二次临时股东大会。

#### （三）关于与同方投资仲裁案件相关事项

公司与同方投资因《委托理财协议》所引起的仲裁案（案号：[2020]京仲裁字第 2257 号），公司已按（2022）京仲裁字第 1302 号生效裁决内容支付对应款项。

为尽快妥善处理公司与同方投资仲裁案件历史遗留问题，2022 年 10 月 20 日公司与上海迈众、深圳市展顿投资三方签订《协议书》。根据《协议书》约定，公司已根据上海迈众指令，就取得《协议书》项下同方环境相应比例股权事宜向山东省潍坊市中级人民法院提起诉讼。2023 年 6 月 5 日收到《山东省潍坊市中级人民法院受理案件通知书》，案号为（2023）鲁 07 民初 100 号，本案尚在审理中。

#### （四）关于中国证监会立案调查相关事项

公司于 2023 年 2 月收到中国证监会下发的《立案告知书》（证监立案字 00720231 号），因公司信息披露涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。2023 年 7 月 10 日，公司收到中国证监会深圳监管局出具的《行政处罚决定书》（〔2023〕5 号），中国证监会深圳监管局决定对公司给予警告，并处以 100 万元罚款。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 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									
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									
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	1,006,671,464	100.00%						1,006,671,464	100.00%
1、人民币普通股	1,006,671,464	100.00%						1,006,671,464	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	1,006,671,464	100.00%						1,006,671,464	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

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	35,492	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	49,622	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限 售条件 的股份 数量	质押、标记或 冻结情况	
							股份状 态	数量
深圳市华融泰资 产管理有限公司	国有法人	26.48%	266,533,049	0	0	266,533,049	不适用	0
深圳赛格股份有 限公司	国有法人	14.18%	142,792,846	0	0	142,792,846	不适用	0
深圳赛格集团有 限公司	国有法人	3.39%	34,077,600	0	0	34,077,600	不适用	0
陈进平	境内自然人	0.81%	8,106,300	630,300	0	8,106,300	不适用	0
北京和通天下投 资管理有限公司 一和通天下鸿利	其他	0.75%	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000	不适用	0



一号私募证券投资基金								
丁星	境内自然人	0.72%	7,282,214	4,225,914	0	7,282,214	不适用	0
李建民	境内自然人	0.63%	6,326,500	304,500	0	6,326,500	不适用	0
上海通怡投资管理有限公司一通怡麒麟6号私募证券投资基金	其他	0.49%	4,960,300	4,960,300	0	4,960,300	不适用	0
刘凯	境内自然人	0.44%	4,389,000	0	0	4,389,000	不适用	0
乔祖宏	境内自然人	0.40%	4,000,000	-151,800	0	4,000,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、赛格集团与赛格股份之间存在关联关系及一致行动人关系，赛格集团持有赛格股份56.54%的股份； 2、其他流通股不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市华融泰资产管理有限公司	266,533,049	人民币普通股	266,533,049					
深圳赛格股份有限公司	142,792,846	人民币普通股	142,792,846					
深圳赛格集团有限公司	34,077,600	人民币普通股	34,077,600					
陈进平	8,106,300	人民币普通股	8,106,300					
北京和通天下投资管理有限公司一和通天下鸿利一号私募证券投资基金	7,500,000	人民币普通股	7,500,000					
丁星	7,282,214	人民币普通股	7,282,214					
李建民	6,326,500	人民币普通股	6,326,500					
上海通怡投资管理有限公司一通怡麒麟6号私募证券投资基金	4,960,300	人民币普通股	4,960,300					
刘凯	4,389,000	人民币普通股	4,389,000					
乔祖宏	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、赛格集团与赛格股份之间存在关联关系及一致行动人关系，赛格集团持有赛格股份56.54%的股份； 2、其他流通股不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股之间是否存在关联关系。							
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	1、股东上海通怡投资管理有限公司一通怡麒麟6号私募证券投资基金因参与融资融券业务，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份4960300股，持股比例为0.49%。 2、股东刘凯因参与融资融券业务，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份4389000股，持股比例为0.44%。 3、股东陈进平因参与融资融券业务，通过世纪证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份489500股，持股比例为0.049%。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况



适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市华融泰资产管理有限公司	白平彦	2009 年 06 月 29 日	91440300691179395Y	资产管理；投资咨询（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东华融泰通过持有华融泰资产管理（香港）有限公司 100% 股权，华融泰（香港）公司持有中国健康管理投资有限公司 100% 股权，从而持有香港联交所上市的华控康泰集团有限公司（01312.HK）56.77% 的股权。			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

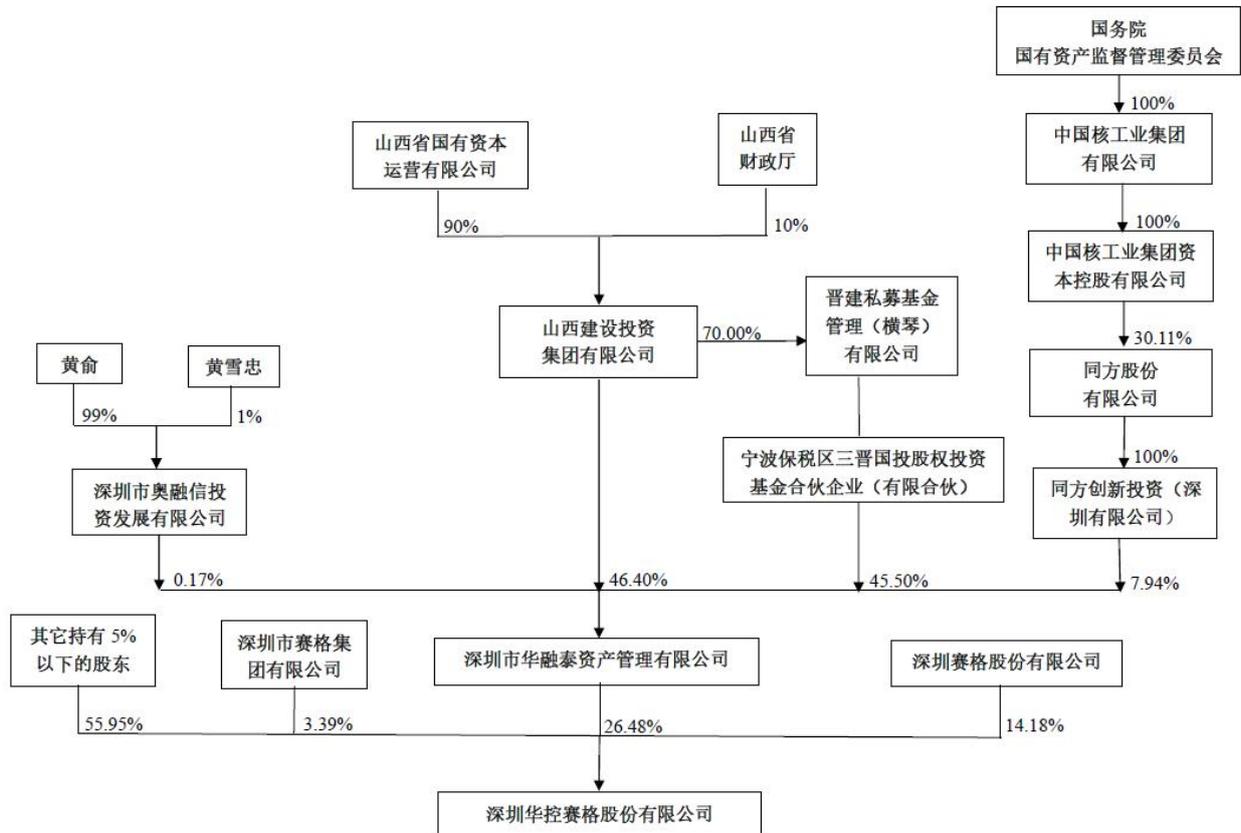
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西省国有资本运营有限公司	洪强	2017 年 07 月 27 日	91140000MA0HL5WN2L	国有资本运营管理；省政府授权开展的其他业务。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未获悉			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳赛格股份有限公司	张良	1996年07月16日	123120.0672 万元人民币	一般经营项目是：投资兴办实业（具体项目另行申报）；经营与管理电子专业市场；经营网上贸易；互联网技术开发；从事广告业务；房屋租赁；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品；文化艺术交流活动策划（不含演出）；承办展览展示活动；儿童产业链项目的投资及经营；儿童游乐设备租赁服务（不包括金融租赁活动）；游乐场经营及服务（限分支经营）；餐饮服务（限分支经营）；企业管理咨询；教育咨询；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发零售（限分支经营）；文化用品、工艺品、玩具、童装、电子产品、工艺品、日用百货的销售；摄影服务；新能源的技术开发；光伏发电和光伏一体化建筑工程总承包；碲化镉薄膜太阳能电池组件的技术开发、技术服务；投资建设光伏电站、承接建筑一体化光伏幕墙工程；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）（以上依法



				须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。，许可经营项目是：信息服务业务（仅限互联网信息服务）；食品销售；制造、销售碲化镉太阳能电池组件产品；建筑材料、装饰材料的购销；建筑装饰工程施工；装修工程施工；物业管理；高层楼宇、工业区、居住区房屋和配套设施、设备的维修及管理；保洁服务；家政服务；停车场服务；酒店管理；提供住宿服务；烟草制品零售、酒类零售；中西式简餐制售、书吧、酒吧、食品零售；立体停车场的建设；新型智慧城市技术和管理培训服务；物联网技术研究开发；光纤传感测控系统的技术开发；传感器的技术开发、生产加工、销售；人工智能算法软件的技术开发与技术服务；人工智能硬件销售；新一代信息产业技术的开发、转让、咨询、服务；工业机器人、机器人系统、智能装备、自动化设备、生产智能化、信息化自动生产线，环保设备、涂装设备、环境控制设备的设计、研发、集成、制造与销售及相关软件及相关软件系统开发、销售；自动化物流系统及设备的设计、销售、安装、调试、项目管理及技术服务；检测技术咨询、检测技术服务；测控技术的开发、转让、咨询及技术服务。
--	--	--	--	---

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 26 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字(2024)第 211010 号
注册会计师姓名	薛东升、张树刚

#### 审计报告正文

深圳华控赛格股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳华控赛格股份有限公司（以下简称“华控赛格公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华控赛格公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华控赛格公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注——五、41。

华控赛格公司的主营业务为水务工程施工及服务、建材贸易、石墨化深加工、技术咨询规划服务。2023 年度，华控赛格公司实现主营业务收入 87,357.79 万元。由于收入为关键业绩指标，其收入确认的



准确性以及是否在恰当的财务报表期间确认涉及管理层的重大判断，且对华控赛格公司报告期的经营业绩具有重大影响，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解和评价管理层与客户收入确认相关的关键内部控制的设计及运行有效性，并执行控制测试；

(2) 获取华控赛格公司与客户签订的主要合同、出库单、运输单、签收单等，识别合同条款与条件；详细了解贸易业务的商业模式，抽取部分客户、供应商进行访谈，了解客户的真实性、交易规模是否匹配等，以进一步了解交易真实性及评价商业实质；评估有关收入确认的会计处理是否符合企业会计准则的规定，评价收入确认是否符合华控赛格公司收入确认会计政策，确认依据是否充分适当；

(3) 执行分析性复核程序，分析营业收入变动的合理性；

(4) 对本年记录的收入交易及应收账款余额选取样本实施函证程序，检查收入的确认是否与客户的采购一致，并抽查相关单据，检查已确认收入的真实性；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对合同、出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

华控赛格公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括华控赛格公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华控赛格公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华控赛格公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华控赛格公司的财务报告过程。



## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华控赛格持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华控赛格公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就华控赛格公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



## 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：深圳华控赛格股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	567,164,785.46	240,162,066.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	133,282,157.87	177,385,307.23
应收账款	260,975,086.43	554,584,111.49
应收款项融资	2,846,278.95	1,040,000.00
预付款项	5,841,105.71	12,173,866.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	332,521,285.77	174,251,130.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	33,569,693.43	79,294,998.55
合同资产	178,913,129.32	213,360,512.89
持有待售资产		10,587,744.42
一年内到期的非流动资产	22,706,426.19	21,734,679.56
其他流动资产	160,278,453.97	116,052,503.22
流动资产合计	1,698,098,403.10	1,600,626,920.61
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	48,555,889.75	98,060,549.76
长期股权投资	4,256,676.42	3,947,036.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	66,835,757.68	198,029,627.06
在建工程	13,495,772.74	11,083,245.29



生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,776,251.17	31,015,633.23
无形资产	88,908,618.94	92,617,613.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,285,542.08	4,989,845.43
递延所得税资产	53,185,607.38	18,917,276.75
其他非流动资产	2,244,403,007.35	2,253,119,741.38
非流动资产合计	2,547,703,123.51	2,711,780,568.88
资产总计	4,245,801,526.61	4,312,407,489.49
流动负债：		
短期借款	45,864,550.33	5,008,402.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	687,714,354.67	733,074,777.36
预收款项		93,692.80
合同负债	19,039,622.74	8,091,551.49
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	48,997,735.44	45,620,888.43
应交税费	14,818,250.02	8,932,998.92
其他应付款	614,259,690.68	623,080,815.75
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		11,546,081.03
一年内到期的非流动负债	525,545,067.30	686,714,340.79
其他流动负债	44,246,660.23	525,187,695.05
流动负债合计	2,000,485,931.41	2,647,351,244.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	788,316,877.00	938,999,168.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,214,646.76	20,494,126.91



长期应付款	279,829,575.19	271,389,208.21
长期应付职工薪酬		
预计负债	567,870.03	2,946,024.88
递延收益	3,812,995.90	4,368,600.03
递延所得税负债	98,084,104.35	3,228,756.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,185,826,069.23	1,241,425,884.30
负债合计	3,186,312,000.64	3,888,777,128.69
所有者权益：		
股本	1,006,671,464.00	1,006,671,464.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,193,168,262.76	1,193,168,262.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	157,709,529.79	157,709,529.79
一般风险准备		
未分配利润	-1,658,136,363.49	-2,312,016,016.35
归属于母公司所有者权益合计	699,412,893.06	45,533,240.20
少数股东权益	360,076,632.91	378,097,120.60
所有者权益合计	1,059,489,525.97	423,630,360.80
负债和所有者权益总计	4,245,801,526.61	4,312,407,489.49

法定代表人：卫炳章

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：韩旭阳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	406,460,877.76	73,062,659.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	15,456,088.33	15,502,685.67
应收款项融资		
预付款项	409,936.40	1,548,143.17
其他应收款	489,155,039.98	391,958,950.49
其中：应收利息	33,208,947.31	24,636,856.90
应收股利		
存货	40,409.45	17,151.32
合同资产		
持有待售资产		2,400,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,026,743.40	1,053,789.93
流动资产合计	912,549,095.32	485,543,380.40
非流动资产：		



债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	897,108.28	20,390,579.17
长期股权投资	711,316,891.49	742,217,253.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,810,684.58	124,105,758.99
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,282,582.12	7,651,484.63
无形资产	29,528,801.42	30,543,517.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	968,118.07	107,256.90
递延所得税资产	25,402,054.23	
其他非流动资产		
非流动资产合计	782,206,240.19	925,015,850.24
资产总计	1,694,755,335.51	1,410,559,230.64
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,551,328.21	15,685,283.27
预收款项		100,892.80
合同负债		
应付职工薪酬	31,058,500.27	23,550,997.60
应交税费	3,743,793.06	530,429.87
其他应付款	387,156,928.30	475,540,334.81
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	365,929,945.92	529,606,147.14
其他流动负债	202,031.23	296,872,546.15
流动负债合计	796,642,526.99	1,341,886,631.64
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	7,922,259.02	17,862,657.52
长期应付款		1,600,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	96,708,743.38	
其他非流动负债		
非流动负债合计	104,631,002.40	19,462,657.52
负债合计	901,273,529.39	1,361,349,289.16
所有者权益：		
股本	1,006,671,464.00	1,006,671,464.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,196,601,212.24	1,196,601,212.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	157,709,529.79	157,709,529.79
未分配利润	-1,567,500,399.91	-2,311,772,264.55
所有者权益合计	793,481,806.12	49,209,941.48
负债和所有者权益总计	1,694,755,335.51	1,410,559,230.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	921,171,706.71	1,108,589,760.29
其中：营业收入	921,171,706.71	1,108,589,760.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,135,900,756.40	1,186,802,941.85
其中：营业成本	920,277,974.17	989,115,901.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,427,440.14	10,481,134.28
销售费用	11,047,804.42	11,139,799.46
管理费用	132,031,633.72	110,995,755.14
研发费用	13,256,710.97	13,141,774.07
财务费用	45,859,192.98	51,928,577.00



其中：利息费用	123,999,420.25	128,074,906.75
利息收入	87,785,621.48	83,267,650.87
加：其他收益	1,121,846.77	1,688,161.34
投资收益（损失以“-”号填列）	495,113,069.00	-744,422.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	309,639.65	-744,289.52
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）	-1,285,099.54	-1,822,162.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,747,300.85	-43,873,684.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	472,002,518.54	-299,550.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	710,475,984.23	-123,264,840.61
加：营业外收入	2.22	16,424.93
减：营业外支出	9,046,123.27	118,256,859.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	701,429,863.18	-241,505,274.84
减：所得税费用	65,570,698.01	-7,325,595.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	635,859,165.17	-234,179,679.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	635,859,165.17	-234,596,818.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		417,138.59
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	653,879,652.86	-217,469,849.37
2.少数股东损益	-18,020,487.69	-16,709,830.05
六、其他综合收益的税后净额		55,269.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		55,269.27
（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		55,269.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益		55,269.27



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	635,859,165.17	-234,124,410.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	653,879,652.86	-217,414,580.10
归属于少数股东的综合收益总额	-18,020,487.69	-16,709,830.05
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.6495	-0.2160
（二）稀释每股收益	0.6495	-0.2160

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：卫炳章

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：韩旭阳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	47,657,229.59	33,056,546.28
减：营业成本	16,800,983.58	14,497,509.34
税金及附加	9,060,797.82	6,593,476.85
销售费用		
管理费用	72,548,190.95	63,283,745.59
研发费用		
财务费用	44,527,269.03	38,781,651.25
其中：利息费用	55,282,953.59	54,498,243.98
利息收入	10,761,733.53	15,665,442.48
加：其他收益	21,664.92	139,810.03
投资收益（损失以“-”号填列）	491,641,857.21	18,791.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	196,764.47	18,924.87
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）	-59,300.39	1,094,170.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-44,897,126.07	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	471,981,713.28	-269,326.48



列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	823,408,797.16	-89,116,391.02
加：营业外收入	1.51	8,500.49
减：营业外支出	7,830,244.88	112,500,155.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	815,578,553.79	-201,608,045.61
减：所得税费用	71,306,689.15	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	744,271,864.64	-201,608,045.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	744,271,864.64	-201,608,045.61
（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		55,269.27
（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		55,269.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益		55,269.27
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	744,271,864.64	-201,552,776.34
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 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,079,253,314.10	902,409,355.60
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	1,131,982.26	47,327,109.62
收到其他与经营活动有关的现金	227,113,214.75	193,023,180.25
经营活动现金流入小计	1,307,498,511.11	1,142,759,645.47
购买商品、接受劳务支付的现金	604,403,453.63	616,339,140.09
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	142,607,958.67	119,198,799.01
支付的各项税费	29,466,605.15	20,518,909.85
支付其他与经营活动有关的现金	197,759,833.03	301,967,063.29
经营活动现金流出小计	974,237,850.48	1,058,023,912.24
经营活动产生的现金流量净额	333,260,660.63	84,735,733.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	98,843,620.00	92,813.79
取得投资收益收到的现金		600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	444,184,677.27	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	148,265,423.76	147,997,602.53
收到其他与投资活动有关的现金	12,037,073.06	9,440,000.00
投资活动现金流入小计	703,330,794.09	158,130,416.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,624,039.74	9,588,805.26
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	515,374.48	94,000.00
投资活动现金流出小计	5,139,414.22	9,682,805.26
投资活动产生的现金流量净额	698,191,379.87	148,447,611.06
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	42,988,000.00	73,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计	44,588,000.00	153,000,000.00
偿还债务支付的现金	315,832,291.00	131,382,291.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,139,564.18	106,452,614.61
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	595,413,478.73	202,325,311.82
筹资活动现金流出小计	1,010,385,333.91	440,160,217.43
筹资活动产生的现金流量净额	-965,797,333.91	-287,160,217.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,533.81	68,889.27
五、现金及现金等价物净增加额	65,668,240.40	-53,907,983.87
加：期初现金及现金等价物余额	230,115,968.76	284,023,952.63



六、期末现金及现金等价物余额	295,784,209.16	230,115,968.76
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		22,168,774.62
收到的税费返还	1,089,731.20	
收到其他与经营活动有关的现金	164,485,222.29	496,299,684.99
经营活动现金流入小计	165,574,953.49	518,468,459.61
购买商品、接受劳务支付的现金	3,477,126.26	2,402,407.50
支付给职工以及为职工支付的现金	35,377,413.74	21,188,938.89
支付的各项税费	11,283,216.41	8,121,440.96
支付其他与经营活动有关的现金	151,941,836.39	568,740,124.18
经营活动现金流出小计	202,079,592.80	600,452,911.53
经营活动产生的现金流量净额	-36,504,639.31	-81,984,451.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	247,109,043.76	148,358,237.56
取得投资收益收到的现金		600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	444,184,677.27	
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	82,370,484.41	79,848,351.36
投资活动现金流入小计	773,664,205.44	228,806,588.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,553,335.58	5,297,807.50
投资支付的现金	13,800,000.00	9,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	34,253,374.48	23,215,489.71
投资活动现金流出小计	49,606,710.06	37,913,297.21
投资活动产生的现金流量净额	724,057,495.38	190,893,291.71
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00	82,729,000.00
筹资活动现金流入小计	1,600,000.00	82,729,000.00
偿还债务支付的现金	155,400,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,272,856.62	34,820,319.43
支付其他与筹资活动有关的现金	432,592,842.07	97,199,214.91



筹资活动现金流出小计	625,265,698.69	142,019,534.34
筹资活动产生的现金流量净额	-623,665,698.69	-59,290,534.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,533.81	68,889.27
五、现金及现金等价物净增加额	63,900,691.19	49,687,194.72
加：期初现金及现金等价物余额	71,504,435.27	21,817,240.55
六、期末现金及现金等价物余额	135,405,126.46	71,504,435.27



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	1,006,671,464.00				1,193,168,262.76		0.00		157,709,529.79		-2,312,016,016.35		45,533,240.20	378,097,120.60	423,630,360.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,006,671,464.00				1,193,168,262.76		0.00		157,709,529.79		-2,312,016,016.35		45,533,240.20	378,097,120.60	423,630,360.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											653,879,652.86		9,652,866	18,020,487.69	635,859,165.17
（一）综合收益总额											653,879,652.86		9,652,866	18,020,487.69	635,859,165.17
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															



1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取								921,119.20					921,119.20		921,119.20
2. 本期使用								-921,119.20					-921,119.20		-921,119.20
（六）其他															
四、本期期末余额	1,006,671,464.00	0.00	0.00	0.00	1,193,168,262.76	0.00	0.00	0.00	157,709,529.79	0.00	1,658,136,363.49	0.00	699,412,893.06	360,076,632.91	1,059,489,525.97

上期金额

单位：元

项目	2022 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	1,006,671,464.00				1,193,168,262.76			-55,26	157,709,529.79				-263,178,224.65	394,808,051.51	657,986,276.16	



深圳华控赛格股份有限公司 2023 年年度报告全文

						9.27				762.63				
加：会计政策变更										-	230,404.35	-	230,404.35	-
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,006,671,464.00				1,193,168,262.76	-	55,269.27	157,709,529.79		-	2,094,546,166.98	262,947,820.30	394,806,950.65	657,754,770.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						55,269.27				-	217,469,849.37	-	217,414,580.10	-
（一）综合收益总额						55,269.27				-	217,469,849.37	-	217,414,580.10	-
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														



留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								1,459,494.06				1,459,494.06		1,459,494.06
2. 本期使用								-1,459,494.06				-1,459,494.06		-1,459,494.06
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,006,671,464.00				1,193,168,262.76		0.00	157,709,529.79		2,312,016,016.35	-	45,533,240.20	378,097,120.60	423,630,360.80

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	-2,311,772,264.55		49,209,941.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	-2,311,772,264.55		49,209,941.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										744,271,864.64		744,271,864.64



深圳华控赛格股份有限公司 2023 年年度报告全文

(一) 综合收益总额										744,271,864.64		744,271,864.64
(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	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	-	1,567,500,399.91	793,481,806.12

上期金额

单位：元

项目	2022 年度										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他综合	专项	盈余公	未分配	其他	所有者	



## 深圳华控赛格股份有限公司 2023 年年度报告全文

		优先股	永续债	其他		库存股	收益	储备	积	利润		权益合计
一、上年期末余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24		-55,269.27		157,709,529.79	- 2,110,164,218.94		250,762,717.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24		-55,269.27		157,709,529.79	- 2,110,164,218.94		250,762,717.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							55,269.27			- 201,608,045.61		- 201,552,776.34
（一）综合收益总额							55,269.27			- 201,608,045.61		- 201,552,776.34
（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												



## 深圳华控赛格股份有限公司 2023 年年度报告全文

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	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	- 2,311,772,264.55		49,209,941.48



### 三、公司基本情况

#### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

深圳华控赛格股份有限公司（以下简称“公司”）系于 1997 年 6 月经深圳市人民政府批准，由深圳市赛格集团有限公司、深圳赛格股份有限公司、深业腾美有限公司、深圳市赛格进出口公司、深圳市赛格储运有限公司作为发起人，在原深圳中康玻璃有限公司基础上进行分立，并以募集方式向社会公众发行股票于 1997 年 6 月 6 日正式设立的股份有限公司。1997 年 6 月 11 日在深圳证券交易所上市。

原深圳中康玻璃有限公司是一家专业化生产彩色显像管玻壳的企业，于 1989 年设立，1994 年开始生产，1995 年 10 月，经深圳市政府批准认定为高新技术先进技术企业，并一次性通过国内外权威认证机构 ISO9002 质量体系认证，是“八五”期间国家计划重点工程项目，是 20 世纪 80 年代我国电子工业史上一次性投资最大的项目。本公司承接了原深圳中康玻璃有限公司的主要资产及业务，并享受原深圳中康玻璃有限公司的所有优惠政策。

韩国三星康宁株式会社（现更名为“韩国三星康宁精密玻璃株式会社”）于 1998 年 6 月 26 日全资收购本公司股东深业腾美有限公司，间接持有本公司股权。三星康宁（马来西亚）有限公司于 2004 年 3 月 25 日收购了深圳市赛格集团有限公司 14.09% 的股权，本公司于 1998 年 9 月 24 日由深圳市赛格中康股份有限公司更名为深圳市赛格三星股份有限公司，于 2004 年 6 月 14 日由深圳市赛格三星股份有限公司更名为深圳赛格三星股份有限公司。

股权分置改革实施情况：公司以截至 2007 年 6 月 30 日的资本公积金和总股本为基础，向流通股股东转增 103,563,697 股（相当于每 10 股转增 4.602831 股）；向三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司两家非流通股东分别转增 4,301,128 股和 2,836,122 股（相当于每 10 股转增 0.256084 股）。实施股权分置改革方案的股份变更登记日：2008 年 1 月 11 日。2008 年 1 月 14 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。实施股权分置改革后，公司注册资本增至人民币 896,671,464.00 元。

2013 年 1 月 16 日，公司股东三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司分别与深圳市华融泰资产管理有限公司、深圳市长润投资管理有限公司（现更名为工布江达长润投资管理有限公司）签订了《股份转让协议》。根据《股份转让协议》，三星康宁将其持有的公司股份 156,103,049 股（占公司总股本的 17.41%）转让给深圳市华融泰资产管理有限公司，三星康宁马来西亚将其持有的公司股份 113,585,801 股（占公司总股本的 12.67%）转让给深圳市长润投资管理有限公司。



2013年3月8日公司名称更名为“深圳华控赛格股份有限公司”，英文名称变更为“SHENZHEN HUAKONG SEG CO.,LTD.”。

2014年10月31日，公司非公开发行股票的议案通过了中国证券监督管理委员会审核，根据证监许可[2014]1286号文《关于核准深圳华控赛格股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司发行11,000万股。2015年1月21日，公司向深圳市华融泰资产管理有限公司非公开发行11,000万股。非公开发行完成后，公司股本变更为100,667.15万股，注册资本变更为100,667.15万元。

2019年10月10日，山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）与深圳市奥融信投资发展有限公司签订《股权转让协议》，国投绿色能源通过协议方式受让奥融信持有的华融泰51%股权，国投绿色能源成为深圳市华融泰资产管理有限公司的控股股东，国投绿色能源的控股股东是宁波保税区三晋国投股权投资基金合伙企业(有限合伙)，宁波保税区三晋国投股权投资基金合伙企业(有限合伙)的控股股东是山西省国有资本投资运营有限公司，从而公司的实际控制人变更为山西省国有资本投资运营有限公司。

2020年4月14日，山西省人民政府批复，同意山西省国有资本投资运营有限公司更名为山西省国有资本运营有限公司。

2020年6月30日，山西建设投资集团有限公司通过协议方式受让山西国耀股权投资合伙企业（有限合伙）、山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）和山西国投股权投资合伙企业（有限合伙）分别持有的深圳市华融泰资产管理有限公司33.03%、24.05%和19.82%股权，共计76.90%股权，从而间接控制深圳市华融泰资产管理有限公司持有的公司266,533,049股股份。本次交易完成后，深圳市华融泰资产管理有限公司仍是公司的控股股东，山西省国有资本运营有限公司仍是公司的实际控制人，山西建设投资集团有限公司成为公司的间接控股股东。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2023年12月31日，本公司累计发行股本总数100,667.15万股，注册资本为100,667.15万元，注册地址：深圳市坪山新区大工业区兰竹大道以北CH3主厂房，实际控制人为山西省国有资本运营有限公司。

## **(二)公司业务性质和主要经营活动**

本公司属公用事业-环保工程行业，主要产品或服务为海绵城市建设、水务工程、智慧水务建设运营、工程咨询设计、石墨及新材料、水污染防治规划设计、智慧水务综合解决方案、建筑规划设计、系统化环境综合治理服务、工程建设。

## **(三)财务报表的批准报出**

财务报表批准报出日：本公司董事会于2024年3月26日批准报出本财务报表。



## 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

#### （1）公司扣非后亏损但经营情况明显好转

公司扣非后的归母净利润连续为负，2023、2022、2021 年度扣非后的归母净利润分别为-21,070.03 万元、-10,174.92 万元、-10,339.79 万元，资产负债率分别为 75.05%、90.18%、83.68%，处于较高水平。但随着同方投资仲裁案结案等前期束缚公司经营发展的问题基本处理完毕，公司融资能力、资本重组能力得以恢复。目前非公开发行工作正在有序推进；公司坪山项目纳入深圳市土地整备利益统筹试点，完成华控置业股权转让，坪山厂区拆迁收到部分补偿款。随着以上项目持续开展，尤其是坪山园区土地项目得以盘活，公司收益情况将明显改善。公司的 PPP 项目政府付费计划列入财政预算，不能收回资金的风险较小。PPP 项目借款周期与政府付费周期基本匹配，不能偿付借款的风险较低。

#### （2）公司扭亏为盈的主要因素

①公司 PPP 项目围绕化解风险、项目移交、竣工验收、结算审计等多方面开展工作，公司组建专业的运营团队，完善相关运营制度，为所持项目的正常运营提供保障。②公司规划设计业务以资源整合为基础，以质量效益为目标，立足于智慧水务、规划建筑、水利环保三大板块，着力在海绵城市、智慧城市、水生态、环境治理、污水处理、乡村振兴、公共建筑、城市更新等方面整合资源，为客户提供优质产品和服务，为实现综合盈利打下坚实基础。③集采业务方面，子公司华控凯迪依托集团体系生产经营所形成的需求优势、产品优势以及集中采购供应所形成的资源渠道优势，继续拓展贸易业务，尤其是型材、电线电缆、方木模板、加气块、商品混凝土、水泥、设备等利润率较高物资的贸易，打开了销售格局，提升了公司物贸业务整体销售利润率。④大力推动向特定对象发行股票工作，资金到位后偿还有息借款，降低公司资产负债率，改善公司资本结构，提升公司盈利能力和增强公司发展潜力。⑤围绕“明确目标，争创实效”，公司大力推进坪山土地整备利益统筹项目，目前已与政府等方面签订《补偿安



置协议书》等一系列协议，并完成了土地移交。未来随着项目实施方案确定及留用地的拨付到位，预期将为公司带来土地价值增值等收益。

### （3）拟采取的措施

公司将继续按照权责明确、控制有力、运转高效的原则，以战略为导向，以制度为依据，以强化执行为基础，进一步强化目标管理，持续提升公司经营水平，力争实现主营业务收入、净利润等经济效益指标的稳步增长。

在内控建设和管理能力提升方面，公司进一步完善风险管理体系建设，强化风险管理能力，继续推进规章制度修订，构建层次清晰、结构完整、科学合理、适用性强的公司规章制度体系。公司将以“系统化、制度化、专业化、精细化”的管理体系不断满足公司稳健运行及控制经营风险的需要，进一步确保公司各项业务高效运行、盈利能力持续改善及经营风险有效控制。

公司认为未来 12 个月可以持续经营。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销方法、收入确认等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 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

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
----	-------



重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	500 万元
重要的应收款项核销	500 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	500 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益(损失以绝对金额计算)占合并报表净利润的 10%以上

## 6、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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方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。

### (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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本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，首先对取得的被购买方各项



可辨认资产、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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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）合并财务报表编制的方法



从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、11“金融工具”。

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”（详见本附注三、15、（2）④）和“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”（详见前段）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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据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。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的上月月末中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。



编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的上月月末中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的上月月末中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。



金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投



资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

### （3）金融负债

金融负债于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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于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，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

### （5）金融工具的减值



本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①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；

②对于租赁应收款项，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；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④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；

⑤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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。



#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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时，使用不可观察输入值。

## 12、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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。



### 13、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产、发出商品、开发成本、开发产品、合同履约成本等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

#### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### 14、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组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)本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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司将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”的规定条件，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，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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得转回。

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。

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时，本公司不再将其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，并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，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减



的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资



采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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的成本。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权



在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7（2）“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。



本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 16、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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，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。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (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	12-25	5	3.80-7.92



专用设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
通用设备	年限平均法	6-12	5	7.92-15.83
办公设备及其他	年限平均法	3--5	5	19.00-31.67

## 18、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 20、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。



本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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。

## 22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 23、合同负债

合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。



职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：



①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程



中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

#### ①技术咨询服务收入

本公司与客户之间的提供技术咨询服务合同主要为工程设计等履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司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。

#### ②商品销售收入

公司产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### ③工程施工业务

公司提供工程施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司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。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况



## 29、政府补助

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。



与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### 31、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

##### ①使用权资产



使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法（根据实际情况描述）对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

## ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.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；B.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；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

## ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

## ④短期租赁和低价值资产租赁



本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

#### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的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；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人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；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

#### ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。



经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### （1）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### ① 应收票据组合

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

#### ② 应收账款组合

应收账款组合 1 账龄组合：按类似信用风险特征进行组合

应收账款组合 2 特定款项组合：特定款项

#### ③ 其他应收款组合

其他应收款组合 1 账龄组合：按类似信用风险特征进行组合

其他应收款组合 2 特定款项组合：特定款项

#### ④ 应收款项融资组合

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

#### ⑤ 合同资产组合

#### ⑥ 长期应收款组合

#### （2）所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。



当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

### 33、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号) (“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”。	递延所得税资产、递延所得税负债、所得税费用、未分配利润、少数股东损益、少数股东权益	

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而



确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

(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

根据《企业会计准则解释第 16 号》的规定，本公司对资产负债表、利润表相关项目调整如下：

合并资产负债表			
项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2022 年 12 月 31 日余额	影响金额
递延所得税资产	15,733,794.27	18,917,276.75	3,183,482.48
递延所得税负债		3,228,756.27	3,228,756.27
未分配利润	-2,311,972,847.75	-2,312,016,016.35	-43,168.60
少数股东权益	378,099,225.79	378,097,120.60	-2,105.19
合并利润表			
项目	变更前 2022 年度	变更后 2022 年度	影响金额
所得税	-7,139,364.00	-7,325,595.42	-186,231.42
少数股东损益	-16,708,825.72	-16,709,830.05	-1,004.33

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.50%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
房产税	房产余值、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	3 元-8 元/m <sup>2</sup> /年

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
深圳华控赛格股份有限公司	25%
深圳市晋建生态投资有限公司	25%
北京清控人居环境研究院有限公司	15%



北京中环世纪工程设计有限责任公司	15%
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	25%
遂宁市华控环境治理有限责任公司	12.5%
迁安市华控环境投资有限责任公司	25%
北京清控中创工程建设有限公司	25%
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	25%
内蒙古奥原新材料有限公司	15%
黑龙江奥原新材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 公司子公司北京清控人居环境研究院有限公司（以下简称“清控人居”）于 2023 年 11 月 30 日获得北京市科技技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：202311004733），认定有效期为 3 年，自 2023 年至 2025 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条及其实施条例第九十三条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年子公司清控人居所得税率为 15%。

(2) 公司子公司北京中环世纪工程设计有限责任公司（以下简称“中环世纪”）于 2023 年 11 月 30 日获得北京市科技技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：202311004059），认定有效期为 3 年，自 2023 年至 2025 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条及其实施条例第九十三条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年子公司中环世纪企业所得税率为 15%。

(3) 根据财税【2009】166 号财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知，公司子公司遂宁市华控环境治理有限责任公司实施的遂宁市河东新区海绵城市建设一期改造及联盟河水系治理 PPP 项目符合环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十七条及其实施条例第八十八条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2023 年子公司遂宁市华控环境治理有限责任公司减半征收企业所得税。

(4) 根据财政部公告 2020 年第 23 号财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。内蒙古奥原新材料有限公司符合该西部地区的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。



## 七、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	69,083.74	161,236.19
银行存款	566,770,876.72	240,000,830.38
其他货币资金	324,825.00	
合计	567,164,785.46	240,162,066.57

其他说明：

呼和浩特市水务局与北京清控人居环境研究院有限公司签订“呼和浩特排水水质监测平台(黑臭水体监管系统建设项目)”，银行提供连带责任保证的质量保函，质量保函金额为 324,825.00 元；华控赛格股份有限公司与晋建国际融资租赁(天津)有限公司的贷款保证金 271,055,751.30 元。

### 2、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	133,282,157.87	175,032,570.00
商业承兑票据		2,352,737.23
合计	133,282,157.87	177,385,307.23

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	133,282,157.87		0.00	0.00%	133,282,157.87	177,427,199.83	100.00%	41,892.60	0.02%	177,385,307.23
其中：										
银行承兑汇票组合	133,282,157.87		0.00	0.00%	133,282,157.87	175,032,570.00	98.65%		0.00%	175,032,570.00
商业承兑汇票组合			0.00	0.00%		2,394,629.83	1.35%	41,892.60	1.75%	2,352,737.23
合计	133,282,157.87		0.00	0.00%	133,282,157.87	177,427,199.83	100.00%	41,892.60	0.02%	177,385,307.23



按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	133,282,157.87	0.00	0.00%
商业承兑汇票组合	0.00	0.00	
合计	133,282,157.87	0.00	

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票据坏账准备:

适用 不适用

(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	
银行承兑汇票组合	0.00					0.00
商业承兑汇票组合	41,892.60		41,892.60			0.00
合计	41,892.60		41,892.60			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		33,082,157.87
合计		33,082,157.87

### 3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	162,221,466.61	453,559,907.53
1 至 2 年	65,950,109.90	57,948,168.54
2 至 3 年	9,898,540.44	7,934,383.97
3 年以上	117,682,387.95	133,853,102.41
3 至 4 年	6,504,091.52	32,760,175.34



4至5年	11,731,166.36	22,189,078.49
5年以上	99,447,130.07	78,903,848.58
合计	355,752,504.90	653,295,562.45

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	81,165,495.86	22.82%	79,759,092.98	98.27%	1,406,402.88	73,973,481.80	11.32%	73,973,481.80	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	274,587,009.04	77.18%	15,018,325.49	5.47%	259,568,683.55	579,322,080.65	88.68%	24,737,969.16	4.27%	554,584,111.49
其中：										
账龄组合	274,587,009.04	77.18%	15,018,325.49	5.47%	259,568,683.55	579,322,080.65	88.68%	24,737,969.16	4.27%	554,584,111.49
合计	355,752,504.90	100.00%	94,777,418.47	26.64%	260,975,086.43	653,295,562.45	100.00%	98,711,450.96	15.11%	554,584,111.49

按单项计提坏账准备：79,759,092.98

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	55,459,298.50	55,459,298.50	55,459,298.50	55,459,298.50	100.00%	客户破产清算
单位 2	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	100.00%	客户破产重整
单位 3	3,367,924.53	3,367,924.53	3,367,924.53	3,367,924.53	100.00%	预计难以收回
单位 4	805,471.70	805,471.70	805,471.70	805,471.70	100.00%	预计难以收回
单位 5	494,067.47	494,067.47	494,067.47	494,067.47	100.00%	预计难以收回
单位 6	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 7	239,123.93	239,123.93	239,123.93	239,123.93	100.00%	预计难以收回
单位 8	112,000.00	112,000.00	112,000.00	112,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 9	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 10	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 11	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 12	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 13	15,795.67	15,795.67	15,795.67	15,795.67	100.00%	预计难以收回



单位 14	9,800.00	9,800.00	9,800.00	9,800.00	100.00%	预计难以收回
单位 15			1,782,205.80	1,196,102.91	67.11%	预计不能全额收回
单位 16			846,380.33	846,380.33	100.00%	预计难以收回
单位 17			800,000.00	400,000.00	50.00%	预计不能全额收回
单位 18			623,400.00	623,400.00	100.00%	预计难以收回
单位 19			620,599.99	310,300.00	50.00%	预计不能全额收回
单位 20			427,920.00	427,920.00	100.00%	预计难以收回
单位 21			382,797.40	382,797.40	100.00%	预计难以收回
单位 22			346,000.00	346,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 23			279,700.00	279,700.00	100.00%	预计难以收回
单位 24			260,000.00	260,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 25			220,000.00	110,000.00	50.00%	预计不能全额收回
单位 26			128,205.09	128,205.09	100.00%	预计难以收回
单位 27			110,560.00	110,560.00	100.00%	预计难以收回
单位 28			82,590.00	82,590.00	100.00%	预计难以收回
单位 29			62,800.00	62,800.00	100.00%	预计难以收回
单位 30			53,099.00	53,099.00	100.00%	预计难以收回
单位 31			42,385.96	42,385.96	100.00%	预计难以收回
单位 32			34,460.00	34,460.00	100.00%	预计难以收回
单位 33			20,000.00	20,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 34			16,635.19	16,635.19	100.00%	预计难以收回
单位 35			14,500.00	14,500.00	100.00%	预计难以收回
单位 36			14,175.00	14,175.00	100.00%	预计难以收回
单位 37			13,600.00	13,600.00	100.00%	预计难以收回
单位 38			10,000.00	10,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 39			0.30	0.30	100.00%	预计难以收回
合计	73,973,481.80	73,973,481.80	81,165,495.86	79,759,092.98		

按组合计提坏账准备：15,018,325.49

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	274,587,009.04	15,018,325.49	5.47%
合计	274,587,009.04	15,018,325.49	

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：

□适用  不适用



## (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	
应收账款坏账准备	98,711,450.96	1,929,522.03	5,863,554.52			94,777,418.47
合计	98,711,450.96	1,929,522.03	5,863,554.52			94,777,418.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位一	1,201,907.08	款项已收回	转回	企业应收账款坏账政策预期信用损失率
单位二	473,889.83	款项已收回	转回	企业应收账款坏账政策预期信用损失率
单位三	348,284.92	款项已收回	转回	企业应收账款坏账政策预期信用损失率
单位四	323,408.99	款项已收回	转回	企业应收账款坏账政策预期信用损失率
合计	2,347,490.82			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	146,407,835.32	53,285,675.27	199,693,510.59	36.51%	8,273,002.45
第二名	6,984,836.04	66,000,000.00	72,984,836.04	13.34%	261,873.37
第三名	55,459,298.50		55,459,298.50	10.14%	55,459,298.50
第四名		14,962,045.96	14,962,045.96	2.74%	
第五名	13,148,353.68		13,148,353.68	2.40%	657,417.68
合计	222,000,323.54	134,247,721.23	356,248,044.77	65.13%	64,651,592.00

## 4、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
提供服务产生的合同资产	58,156,449.85	8,471,674.62	49,684,775.23	72,272,769.70	3,885,873.92	68,386,895.78
已完工未结算工程项目	67,042,735.58	3,814,381.49	63,228,354.09	63,863,964.65	1,600,347.54	62,263,617.11
海绵城市项目	66,000,000.00		66,000,000.00	82,710,000.00		82,710,000.00



款						
合计	191,199,185.43	12,286,056.11	178,913,129.32	218,846,734.35	5,486,221.46	213,360,512.89

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,474,759.44	1.29%	2,474,759.44	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	188,724,425.99	98.71%	9,811,296.67	5.20%	178,913,129.32	218,846,734.35	100.00%	5,486,221.46	2.51%	213,360,512.89
其中：										
账龄组合	188,724,425.99	98.71%	9,811,296.67	5.20%	178,913,129.32	218,846,734.35	100.00%	5,486,221.46	2.51%	213,360,512.89
合计	191,199,185.43	100.00%	12,286,056.11	6.43%	178,913,129.32	218,846,734.35	100.00%	5,486,221.46	2.51%	213,360,512.89

按单项计提坏账准备：2,474,759.44

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内			188,000.00	188,000.00	100.00%	预计难以收回
3 年以上			2,286,759.44	2,286,759.44	100.00%	预计难以收回
合计			2,474,759.44	2,474,759.44		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	188,724,425.99	9,811,296.67	5.20%
合计	188,724,425.99	9,811,296.67	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## 5、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

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其他综合收益的应收票据	20,000.00	1,040,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	2,826,278.95	
合计	2,846,278.95	1,040,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,831,566.36	
合计	2,831,566.36	

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	332,521,285.77	174,251,130.44
合计	332,521,285.77	174,251,130.44

(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
保证金及押金	10,948,054.25	16,847,324.46
备用金	252,316.65	284,199.35
往来款	231,590,286.47	10,847,699.38
仓租款	490,827.40	553,015.90
处置股权款	98,843,620.00	148,265,423.76
其他	311,470.48	1,388,131.92
合计	342,436,575.25	178,185,794.77

2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	38,752,918.68	11.32%	7,940,813.23	20.49%	30,812,105.45	902,359.56	0.51%	902,359.56	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	303,683,656.57	88.68%	1,974,476.25	0.65%	301,709,180.32	177,283,435.21	99.49%	3,032,304.77	1.71%	174,251,130.44



其中：										
账龄组合	303,683,656.57	88.68%	1,974,476.25	0.65%	301,709,180.32	177,283,435.21	99.49%	3,032,304.77	1.71%	174,251,130.44
合计	342,436,575.25	100.00%	9,915,289.48	2.90%	332,521,285.77	178,185,794.77	100.00%	3,934,664.33	2.21%	174,251,130.44

按单项计提坏账准备：7,940,813.23

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一			37,850,559.12	7,038,453.67	18.60%	历史上已发生违约
单位二	490,827.40	490,827.40	490,827.40	490,827.40	100.00%	预计无法收回
单位三	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100.00%	公司已注销预计无法收回
单位四	61,532.16	61,532.16	61,532.16	61,532.16	100.00%	预计无法收回
单位五	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	902,359.56	902,359.56	38,752,918.68	7,940,813.23		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	303,683,656.57	1,974,476.25	0.65%
合计	303,683,656.57	1,974,476.25	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额		3,032,304.77	902,359.56	3,934,664.33
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		62,171.48	7,038,453.67	7,100,625.15
本期转回		1,120,000.00		1,120,000.00
本期转销				
2023 年 12 月 31 日余额		1,974,476.25	7,940,813.23	9,915,289.48

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

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	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	902,359.56	7,038,453.67				7,940,813.23
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	3,032,304.77	62,171.48	1,120,000.00			1,974,476.26
合计	3,934,664.33	7,100,625.15	1,120,000.00			9,915,289.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
第一名	1,000,000.00	款项收回	转回	其他应收款坏账政策预期信用损失率 3-4 年计提比例 20%
合计	1,000,000.00			

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
第一名	深圳土地整备项目货币补偿尾款	189,702,093.00	1 年以内	55.40%	
第二名	股权处置尾款	74,132,715.00	1 年以内	21.64%	
第三名	逾期未收到的本金及利息	37,850,559.12	2 年以内	11.05%	7,038,453.67
第四名	股权处置尾款	24,710,905.00	1 年以内	7.22%	
第五名	保证金及押金	4,515,000.00	5 年以上	1.32%	903,000.00
合计		330,911,272.12		96.63%	7,941,453.67

## 7、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	4,876,868.64	83.49%	11,123,832.36	91.37%
1 至 2 年	264,004.22	4.52%	257,772.72	2.12%
2 至 3 年	218,457.68	3.74%	293,493.69	2.41%
3 年以上	481,775.17	8.25%	498,767.47	4.10%
合计	5,841,105.71		12,173,866.24	

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

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的	账龄	未结算原因
------	--------	----	----------	----	-------



			比例%		
第一名	非关联方	1,544,000.00	26.43	1 年以内	预付货款
第二名	非关联方	1,525,191.65	26.11	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	288,207.55	4.94	1 年以内	预付货款
第四名	非关联方	153,768.50	2.63	1 年以内、1-2 年	预付款项
第五名	非关联方	149,529.00	2.56	3 年以上	预付款项
合计		3,660,696.70	62.67		

## 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	8,149,037.83	2,388,452.53	5,760,585.30	10,029,543.83	382,699.12	9,646,844.71
在产品	38,814,876.55	20,609,923.15	18,204,953.40	45,139,479.78		45,139,479.78
库存商品	4,156,573.80	4,156,573.80		4,432,297.84		4,432,297.84
周转材料	6,064,480.05		6,064,480.05	5,482,413.49		5,482,413.49
发出商品	6,967,086.13	3,427,411.45	3,539,674.68	13,060,590.31	706,940.21	12,353,650.10
委托加工物资				2,240,312.63		2,240,312.63
合计	64,152,054.36	30,582,360.93	33,569,693.43	80,384,637.88	1,089,639.33	79,294,998.55

### (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	382,699.12	2,388,452.53		382,699.12		2,388,452.53
在产品		20,609,923.15				20,609,923.15
库存商品		4,156,573.80				4,156,573.80
发出商品	706,940.21	2,720,471.24				3,427,411.45
合计	1,089,639.33	29,875,420.72		382,699.12		30,582,360.93

### (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价 准备的原因	本年转销存 货跌价准备 的原因
原材料	存货的估计售价减去估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定	出售、使用或报废	



项 目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
在产品	所生产的产成品的估计售价减去进一步加工的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定		
库存商品	存货的估计售价减去估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定		
发出商品	存货的估计售价减去估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定		

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	22,706,426.19	21,734,679.56
合计	22,706,426.19	21,734,679.56

### (1) 一年内到期的债权投资

□适用  不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用  不适用

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	507,038.01	
待认证进项税额	73,992,282.70	86,548,213.46
增值税留抵税额	35,007,800.24	29,085,832.78
预缴增值税	700,000.08	
预缴企业所得税	626,588.90	218,456.98
其他流动资产	49,444,744.04	200,000.00
合计	160,278,453.97	116,052,503.22

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
租赁保证金	1,951,780.72		1,951,780.72	2,234,789.60	0.00	2,234,789.60	
应收代垫拆迁款及利息	50,112,139.25	3,508,030.22	46,604,109.03	91,598,129.43		91,598,129.43	
项目融资款				8,455,261.47	4,227,630.74	4,227,630.73	
合计	52,063,919.97	3,508,030.22	48,555,889.75	102,288,180.50	4,227,630.74	98,060,549.76	



## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	52,063,919.97	100.00%	3,508,030.22	6.74%	48,555,889.75	102,288,180.50	100.00%	4,227,630.74	4.13%	98,060,549.76
其中：										
长期应收款组合	52,063,919.97	100.00%	3,508,030.22	6.74%	48,555,889.75	102,288,180.50	100.00%	4,227,630.74	4.13%	98,060,549.76
合计	52,063,919.97	100.00%	3,508,030.22	6.74%	48,555,889.75	102,288,180.50	100.00%	4,227,630.74	4.13%	98,060,549.76

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额		4,227,630.74		4,227,630.74
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			3,508,030.22	3,508,030.22
本期转回		4,227,630.74		4,227,630.74
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额			3,508,030.22	3,508,030.22



## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款组合	4,227,630.74	3,508,030.22	4,227,630.74			3,508,030.22
合计	4,227,630.74	3,508,030.22	4,227,630.74			3,508,030.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位一	4,227,630.74	收回融资款	转回	可回收性进行综合评估
合计	4,227,630.74			

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
凯利易方创业投资有限公司	2,658,001.40				210,682.89						2,868,684.29	
深圳市五色检测技术服务有限公司	363,407.00				-13,918.42						349,488.58	
中新工业区清城环境发展有限公司	925,628.37				112,875.18						1,038,503.55	



成都支付通新信息技术服务有限公司												7,645,949.44
小计	3,947,036.77				309,639.65						4,256,676.42	7,645,949.44
合计	3,947,036.77				309,639.65						4,256,676.42	7,645,949.44

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	66,835,757.68	198,029,627.06
固定资产清理		
合计	66,835,757.68	198,029,627.06

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	1、房屋及建筑物	2、专用设备	3、运输工具	4、通用设备	5、办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	935,858,479.85	174,801,377.89	6,608,928.90	121,849,142.82	40,283,836.67	1,279,401,766.13
2.本期增加金额	927,208.79		746,389.38		1,416,796.99	3,090,395.16
（1）购置			746,389.38		1,416,796.99	2,163,186.37
（2）在建工程转入	927,208.79					927,208.79
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	897,844,212.91	123,670,949.69	1,606,390.08	76,590,987.04	25,170,399.30	1,124,882,939.02
（1）处置或报废	897,844,212.91	123,670,949.69	1,606,390.08	76,590,987.04	25,170,399.30	1,124,882,939.02
4.期末余额	38,941,475.73	51,130,428.20	5,748,928.20	45,258,155.78	16,530,234.36	157,609,222.27



二、累计折旧						
1.期初余额	321,283,490.99	108,828,886.89	6,050,591.98	113,552,920.98	32,838,311.82	582,554,202.66
2.本期增加金额	11,574,727.13	3,914,893.68	256,206.76	551,893.32	850,357.52	17,148,078.41
（1）计提	11,574,727.13	3,914,893.68	256,206.76	551,893.32	850,357.52	17,148,078.41
3.本期减少金额	327,154,626.02	95,043,368.81	1,511,554.07	72,333,978.98	23,911,648.59	519,955,176.47
（1）处置或报废	327,154,626.02	95,043,368.81	1,511,554.07	72,333,978.98	23,911,648.59	519,955,176.47
4.期末余额	5,703,592.10	17,700,411.76	4,795,244.67	41,770,835.32	9,777,020.75	79,747,104.60
三、减值准备						
1.期初余额	467,764,146.95	30,504,865.13		548,924.33		498,817,936.41
2.本期增加金额		5,012,089.74		439,415.76	3,239.10	5,454,744.60
（1）计提		5,012,089.74		439,415.76	3,239.10	5,454,744.60
3.本期减少金额	467,764,146.95	25,054,967.33		427,206.74		493,246,321.02
（1）处置或报废	467,764,146.95	25,054,967.33		427,206.74		493,246,321.02
4.期末余额		10,461,987.54		561,133.35	3,239.10	11,026,359.99
四、账面价值						
1.期末账面价值	33,237,883.63	22,968,028.90	953,683.53	2,926,187.11	6,749,974.51	66,835,757.68
2.期初账面价值	146,810,841.91	35,467,625.87	558,336.92	7,747,297.51	7,445,524.85	198,029,627.06

## (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	9,845,436.20	4,111,005.24	5,449,897.80	284,533.16	
通用设备	43,031,952.35	40,758,637.12	121,717.59	2,151,597.64	

## (3) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元



项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
固定资产	20,061,724.60	14,606,980.00	5,454,744.60	公允价值的确定选用成本法对公允价值进行评估；处置费用包括处置资产所发生的相关税费及产权交易服务费。	数量、不含税销售单价、销售税金及附加费率、销售相关费用率；花税、产权交易费用。	
合计	20,061,724.60	14,606,980.00	5,454,744.60			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

#### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,387,119.81	10,964,360.31
工程物资	108,652.93	118,884.98
合计	13,495,772.74	11,083,245.29

##### (1) 在建工程情况

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
1万吨/年锂离子电池负极材料项目	8,181,416.32		8,181,416.32	5,758,656.82		5,758,656.82
3万吨/年锂离子电池负极材料项目	5,205,703.49		5,205,703.49	5,205,703.49		5,205,703.49
合计	13,387,119.81		13,387,119.81	10,964,360.31		10,964,360.31

##### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-------------	----------	------



						例			额		
1万吨/年锂离子电池负极材料项目	208,007,900.00	5,758,656.82	3,349,968.29	927,208.79		8,181,416.32	46.00%	46.00	1,878,986.17		其他
合计	208,007,900.00	5,758,656.82	3,349,968.29	927,208.79		8,181,416.32			1,878,986.17		

## (3) 在建工程的减值测试情况

□适用  不适用

## (4) 工程物资

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
工程物资	108,652.93		108,652.93	118,884.98		118,884.98
合计	108,652.93		108,652.93	118,884.98		118,884.98

## 15、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	38,332,577.18	38,332,577.18
2.本期增加金额	18,172,129.09	18,172,129.09
3.本期减少金额	24,978,473.69	24,978,473.69
4.期末余额	31,526,232.58	31,526,232.58
二、累计折旧		
1.期初余额	7,316,943.95	7,316,943.95
2.本期增加金额	8,840,501.18	8,840,501.18
(1) 计提		
3.本期减少金额	8,407,463.72	8,407,463.72
(1) 处置		
4.期末余额	7,749,981.41	7,749,981.41
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	23,776,251.17	23,776,251.17
2.期初账面价值	31,015,633.23	31,015,633.23

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	109,388,864.09	17,168,753.25	3,780,794.02	978,297.41	131,316,708.77
2.本期增加金额			67,924.53		67,924.53
(1) 购置			67,924.53		67,924.53
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	109,388,864.09	17,168,753.25	3,848,718.55	978,297.41	131,384,633.30
二、累计摊销					
1.期初余额	24,066,317.56	10,446,900.15	3,207,580.44	978,297.41	38,699,095.56
2.本期增加金额	2,187,777.36	1,331,644.67	257,496.77		3,776,918.80
(1) 计提	2,187,777.36	1,331,644.67	257,496.77		3,776,918.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	26,254,094.92	11,778,544.82	3,465,077.21	978,297.41	42,476,014.36
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	83,134,769.17	5,390,208.43	383,641.34		88,908,618.94
2.期初账面价值	85,322,546.53	6,721,853.10	573,213.58		92,617,613.21

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%。

### (2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 17、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	
北京清控人居环境研究院有限公司	5,659,543.11				5,659,543.11
北京中环世纪工程设计有限责任公司	23,076,859.33				23,076,859.33
北京清控中创工程建设有限公司	1,370,000.00				1,370,000.00
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	3,052,166.49				3,052,166.49
合计	33,158,568.93				33,158,568.93

## (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		
北京清控人居环境研究院有限公司	5,659,543.11					5,659,543.11
北京中环世纪工程设计有限责任公司	23,076,859.33					23,076,859.33
北京清控中创工程建设有限公司	1,370,000.00					1,370,000.00
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	3,052,166.49					3,052,166.49
合计	33,158,568.93					33,158,568.93

## 18、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
租入房屋装修费	4,917,518.39	3,272,235.49	3,904,211.80		4,285,542.08
其他	72,327.04		72,327.04		
合计	4,989,845.43	3,272,235.49	3,976,538.84		4,285,542.08

其他说明：

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	136,275,517.18	30,602,149.29	2,528,482.04	379,272.33
信用减值准备	22,620,521.25	5,158,148.30	19,709,335.93	4,570,899.09
资产减值准备	78,753,764.10	16,091,802.77	44,841,920.58	10,783,622.85
租赁负债	6,449,742.22	1,333,507.02	16,829,914.08	3,183,482.48
合计	244,099,544.75	53,185,607.38	83,909,652.63	18,917,276.75

## (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



政策性搬迁税收优惠	386,834,973.52	96,708,743.38		
使用权资产	6,663,205.25	1,375,360.97	3,228,756.27	16,693,580.87
合计	393,498,178.77	98,084,104.35	3,228,756.27	16,693,580.87

## (3) 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
可抵扣暂时性差异	127,530,838.21	614,886,966.59
可抵扣亏损	237,486,601.37	319,222,987.61
合计	365,017,439.58	934,109,954.20

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	2,522.10		
2025 年	628,962.30	110,525,358.81	
2026 年	10,320,859.11	101,205,739.31	
2027 年	56,707,677.87		
2028 年	47,024,365.36	21,503,593.66	
2029 年	20,815,490.88	20,815,490.88	
2030 年	31,757,314.87	31,757,314.87	
2031 年	17,703,091.44	17,703,091.44	
2032 年	16,377,947.61	15,712,398.64	
2033 年	36,148,369.83		
合计	237,486,601.37	319,222,987.61	

## 20、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
合同资产（海绵城市 PPP 项目款）	2,240,674,243.19	38,959,800.00	2,201,714,443.19	2,248,720,650.89	38,959,800.00	2,209,760,850.89
预付长期资产款	42,688,564.16		42,688,564.16	43,358,890.49		43,358,890.49
合计	2,283,362,807.35	38,959,800.00	2,244,403,007.35	2,292,079,541.38	38,959,800.00	2,253,119,741.38

## 21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----



	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	271,380,576.30	271,380,576.30	保证金、贷款保证金	保证金、贷款保证金	10,046,097.81	10,046,097.81	冻结	冻结
固定资产	61,749,930.51	56,649,495.16	借款抵押	借款抵押	101,714,117.46	101,714,117.46	借款抵押	借款抵押
无形资产					6,683,780.42	6,683,780.42	抵押	抵押
应收账款	63,764,118.85	62,102,530.95	质押	质押	16,547,950.77	16,547,950.77	质押	质押
应收款项融资	2,826,278.95	2,826,278.95	质押	质押				
合同资产	66,000,000.00	66,000,000.00	质押	质押				
合计	465,720,904.61	458,958,881.36			134,991,946.46	134,991,946.46		

## 22、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	2,826,278.95	
抵押借款	19,034,788.04	3,005,041.66
保证借款		2,003,361.11
信用借款	1,003,483.34	
保证、质押借款	23,000,000.00	
合计	45,864,550.33	5,008,402.77

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	259,896,137.96	277,143,327.40
设备款	8,994,814.86	16,777,961.76
工程款	344,946,292.05	380,270,253.64
设计咨询费及其他	73,877,109.80	58,883,234.56
合计	687,714,354.67	733,074,777.36

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	221,246,677.93	未完成竣工决算
第二名	95,955,602.15	未完成竣工决算
第三名	24,767,974.49	未到期
第四名	14,697,106.62	未完成竣工决算
第五名	9,807,692.83	钢结构工程项目未验收结算



合计	366,475,054.02
----	----------------

**24、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	614,259,690.68	623,080,815.75
合计	614,259,690.68	623,080,815.75

## (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
关联单位往来款	425,184,189.49	590,092,350.90
其他往来款	120,672,275.83	22,664,517.69
保证金、押金	2,310,909.30	3,359,927.93
预提费用	62,910,790.63	3,212,133.81
其他	3,181,525.43	3,751,885.42
合计	614,259,690.68	623,080,815.75

**25、预收款项**

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金		93,692.80
合计		93,692.80

**26、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	5,139,397.05	265,705.19
工程项目款	12,927,927.11	6,924,178.81
技术服务款	972,298.58	901,667.49
合计	19,039,622.74	8,091,551.49

**27、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	41,927,535.19	134,062,502.57	130,422,283.19	45,567,754.57
二、离职后福利-设定提存计划	3,693,353.24	12,256,357.29	13,247,852.48	2,701,858.05
三、辞退福利		6,210,577.56	5,482,454.74	728,122.82



合计	45,620,888.43	152,529,437.42	149,152,590.41	48,997,735.44
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (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	41,039,136.45	113,841,052.26	110,313,193.11	44,566,995.60
2、职工福利费		4,174,971.31	4,174,971.31	
3、社会保险费	377,903.23	7,096,812.89	7,109,230.61	365,485.51
其中：医疗保险费	227,515.02	6,768,722.85	6,685,844.15	310,393.72
工伤保险费	107,763.78	267,146.33	319,818.32	55,091.79
生育保险费	42,624.43	60,943.71	103,568.14	
4、住房公积金	4,724.00	7,757,405.04	7,496,639.04	265,490.00
5、工会经费和职工教育经费	268,957.23	561,961.63	545,492.54	285,426.32
8、其他短期薪酬	236,814.28	630,299.44	782,756.58	84,357.14
合计	41,927,535.19	134,062,502.57	130,422,283.19	45,567,754.57

## (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	3,606,691.48	11,901,196.50	12,855,464.50	2,652,423.48
2、失业保险费	86,661.76	336,530.59	373,757.78	49,434.57
3、企业年金缴费		18,630.20	18,630.20	
合计	3,693,353.24	12,256,357.29	13,247,852.48	2,701,858.05

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	407,353.36	3,247,014.35
企业所得税	4,331,004.88	1,335,201.01
个人所得税	4,524,877.03	760,990.32
城市维护建设税	10,959.21	87,614.62
教育费附加	4,696.82	37,549.13
地方教育附加	3,131.21	25,032.75
房产税	159,659.88	84,297.78
土地使用税	5,332,190.65	3,340,340.02
印花税	44,376.98	14,958.94
合计	14,818,250.02	8,932,998.92

## 29、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有待售的华控置业的负债		11,546,081.03
合计		11,546,081.03



### 30、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	509,532,291.00	669,682,291.00
一年内到期的租赁负债	10,317,396.03	10,019,307.03
一年内到期的应付利息	5,695,380.27	7,012,742.76
合计	525,545,067.30	686,714,340.79

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	33,082,157.87	147,282,570.00
待转销项税	11,164,502.36	10,016,024.17
已背书未到期的商业承兑汇票		998,253.35
应收账款保理款		70,360,000.00
股权回购义务		296,530,847.53
合计	44,246,660.23	525,187,695.05

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	788,316,877.00	938,999,168.00
合计	788,316,877.00	938,999,168.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：本公司期末长期借款利率区间为 4.704%-5.488%。

### 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	15,214,646.76	20,494,126.91
合计	15,214,646.76	20,494,126.91

### 34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	279,829,575.19	271,389,208.21
合计	279,829,575.19	271,389,208.21

#### (1) 专项应付款

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
迁安海绵城市建设	110,459,208.21			110,459,208.21	项目中使用的政府调拨款
玉溪海绵城市建设	160,930,000.00			160,930,000.00	收到应付专项项目款
遂宁市河东新区海绵城市建设 PPP 项目		8,440,366.98		8,440,366.98	收到河开应付专项项目款
合计	271,389,208.21	8,440,366.98		279,829,575.19	

### 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	278,800.00	244,800.00	销售监测设备质保
客户补偿准备	289,070.03	2,701,224.88	企业暂估本年物料消耗费
合计	567,870.03	2,946,024.88	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 36、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	4,368,600.03	41,288.03	596,892.16	3,812,995.90	
合计	4,368,600.03	41,288.03	596,892.16	3,812,995.90	--

### 37、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	1,006,671,464.00						1,006,671,464.00

### 38、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）	689,009,981.46			689,009,981.46
其他资本公积	504,158,281.30			504,158,281.30
合计	1,193,168,262.76			1,193,168,262.76

### 39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		921,119.20	921,119.20	
合计		921,119.20	921,119.20	

### 40、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	107,510,451.91			107,510,451.91
任意盈余公积	50,199,077.88			50,199,077.88



合计	157,709,529.79		157,709,529.79
----	----------------	--	----------------

**41、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	-2,312,016,016.35	-2,094,315,762.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-230,404.35
调整后期初未分配利润	-2,312,016,016.35	-2,094,546,166.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	653,879,652.86	-217,469,849.37
期末未分配利润	-1,658,136,363.49	-2,312,016,016.35

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-230,404.35 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。

**42、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	873,577,894.46	904,276,150.54	1,073,595,246.06	971,304,048.64
其他业务	47,593,812.25	16,001,823.63	34,994,514.23	17,811,853.26
合计	921,171,706.71	920,277,974.17	1,108,589,760.29	989,115,901.90

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	921,171,706.71	无	1,108,589,760.29	无
营业收入扣除项目合计金额	47,593,812.25	正常经营之外的其他业务收入	779,270,272.92	正常经营之外的其他业务收入、新增贸易业务
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	5.17%		70.29%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现	47,593,812.25		34,994,514.23	



的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。			744,275,758.69	仓租业务以及新增贸易业务
与主营业务无关的业务收入小计	47,593,812.25	仓租等业务收入	779,270,272.92	仓租业务以及新增贸易业务
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计				
营业收入扣除后金额	873,577,894.46	贸易业务、环保行业及建筑工程业务	329,319,487.37	环保行业及建筑工程业务

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 37,547.20 万元，其中，33,196.21 万元预计将于 2024 年度确认收入，3,262.83 万元预计将于 2025 年度确认收入，1,088.17 万元预计将于 2026 年度确认收入。

#### 43、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	849,141.10	485,909.71
教育费附加	609,926.18	350,939.77
房产税	7,772,452.50	5,751,250.40
土地使用税	3,446,202.84	3,161,563.94
印花税	729,982.22	685,720.29
其他	19,735.30	45,750.17
合计	13,427,440.14	10,481,134.28

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	85,117,425.92	57,786,428.07
折旧摊销费	10,351,930.75	9,075,383.31
租赁费	9,552,751.58	8,733,774.48
差旅费	2,412,035.04	1,200,643.63
车辆费用	638,691.98	927,180.35
董事会经费	476,550.70	1,164,335.96
业务招待费	459,360.08	396,511.69
案件受理费	240,905.44	102,240.00
装修费		5,474,307.14
其他	22,781,982.23	26,134,950.51
合计	132,031,633.72	110,995,755.14



#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	7,362,739.55	7,050,401.55
差旅费	935,858.51	815,033.38
维修费	1,145,838.92	1,026,025.25
业务费	555,136.44	814,095.87
租赁费	348,317.02	323,567.98
广告宣传费	53,541.12	35,000.00
其他	646,372.86	1,075,675.43
合计	11,047,804.42	11,139,799.46

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,244,459.46	5,207,380.67
材料费用	142,943.66	1,624,188.96
燃料动力费	969,139.95	2,461,203.33
折旧摊销费	151,719.98	942,419.85
社会保险	1,847,100.97	1,040,969.92
房租	529,051.13	945,390.72
住房公积金	838,842.00	470,832.40
差旅费	189,453.08	9,375.90
其他	344,000.74	440,012.32
合计	13,256,710.97	13,141,774.07

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	123,999,420.25	128,074,906.75
利息收入	-87,785,621.48	-83,267,650.87
汇兑损益	-257,417.73	-68,783.04
手续费及其他	9,902,811.94	7,190,104.16
合计	45,859,192.98	51,928,577.00

#### 48、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	1,069,781.53	1,533,506.24
个税手续费返还	52,065.24	154,655.10

**49、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	309,639.65	-744,289.52
处置长期股权投资产生的投资收益	494,803,429.35	-132.93
合计	495,113,069.00	-744,422.45

**50、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	41,892.60	-41,892.60
应收账款坏账损失	3,934,032.49	-5,358,827.94
其他应收款坏账损失	-5,980,625.15	-717,734.32
长期应收款坏账损失	719,600.52	4,296,292.55
合计	-1,285,099.54	-1,822,162.31

**51、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-29,492,721.60	-382,699.12
二、固定资产减值损失	-5,454,744.60	
三、商誉减值损失		-1,088,001.71
四、合同资产减值损失	-6,799,834.65	-3,429,984.04
五、其他		-38,973,000.00
合计	-41,747,300.85	-43,873,684.87

**52、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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	472,002,518.54	-299,550.76
其中：固定资产	471,285,205.57	
使用权资产	717,312.97	-299,550.76

**53、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	2.22	16,424.93	2.22
合计	2.22	16,424.93	2.22

**54、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
罚款支出	1,976,486.88	3,148,950.17	1,976,486.88
非流动资产毁损报废损失	6,830,244.88	155.08	6,830,244.88
非常损失		1,473,614.22	
仲裁损失	19,884.00	112,500,000.00	19,884.00
其他	219,507.51	1,134,139.69	219,507.51
合计	9,046,123.27	118,256,859.16	9,046,123.27

## 55、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,983,680.55	2,119,663.93
递延所得税费用	60,587,017.46	-9,445,259.35
合计	65,570,698.01	-7,325,595.42

### (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	701,429,863.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	175,357,465.80
子公司适用不同税率的影响	-2,425,157.48
调整以前期间所得税的影响	89,751.16
非应税收入的影响	-73,772,711.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	638,065.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,378,211.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	34,437,856.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-29,567,077.08
研发费加计扣除的影响	831,925.61
其他	-24,641,208.11
所得税费用	65,570,698.01

## 56、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	167,988,264.80	159,744,503.31
仓租收入	41,934,685.35	16,198,577.05
利息收入	862,827.33	3,242,045.50
保证金	7,390,193.26	3,058,194.38



政府补助	390,311.12	357,072.34
其他	8,546,932.89	10,422,787.67
合计	227,113,214.75	193,023,180.25

## 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
往来款	154,972,038.95	241,209,370.54
付现费用	37,942,746.56	47,594,235.06
保证金	2,762,555.76	3,546,141.18
手续费	160,845.66	
其他	1,921,646.10	9,617,316.51
合计	197,759,833.03	301,967,063.29

## (2) 与投资活动有关的现金

## 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
收回项目融资款	8,631,687.09	8,592,585.11
收到项目融资利息	3,285,385.97	807,414.89
收回投资保证金	120,000.00	40,000.00
合计	12,037,073.06	9,440,000.00

## 收到的重要的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
收回华赛置业 40%股权转让款	98,843,620.00	
深圳土地整备项目货币补偿款	442,638,217.00	
合计	541,481,837.00	

## 支付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
支付的投资保证金		94,000.00
支付的 PPP 项目保证金	120,000.00	
股权交易服务费	395,374.48	
合计	515,374.48	94,000.00

## 支付的重要的与投资活动有关的现金：无

## (3) 与筹资活动有关的现金

## 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
其他关联往来款		80,000,000.00
押金	1,600,000.00	
合计	1,600,000.00	80,000,000.00

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
融资租赁支付的租金	7,840,626.39	9,076,298.25
其他关联往来款	310,881,582.73	187,039,583.33
保理业务手续费	5,635,518.31	5,621,780.24
支付的履约保证金	271,055,751.30	
其他		587,650.00
合计	595,413,478.73	202,325,311.82

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	5,008,402.77	46,209,384.91	796,167.10	6,149,404.45		45,864,550.33
长期借款（含一年内到期的长期借款）	1,615,694,201.76		86,012,485.95	398,162,139.44		1,303,544,548.27
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	30,513,433.94		11,335,400.12	7,607,456.63	8,709,334.64	25,532,042.79
其他应付款	608,446,666.66		236,069,123.25	321,463,980.16		523,051,809.75
合计	2,259,662,705.13	46,209,384.91	334,213,176.42	733,382,980.68	8,709,334.64	1,897,992,951.14

## 57、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	635,859,165.17	-234,179,679.42
加：资产减值准备	43,032,400.39	45,695,847.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,148,078.41	12,572,472.32
使用权资产折旧	8,840,501.18	8,495,878.69
无形资产摊销	3,776,918.80	3,879,461.95
长期待摊费用摊销	3,976,538.84	459,728.07
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）	-472,002,518.54	299,550.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,830,244.88	155.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	123,742,002.52	128,006,017.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-495,113,069.00	744,422.45



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,268,330.63	-9,850,761.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	94,855,348.08	405,502.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,685,341.73	572,308.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	405,889,017.06	-428,641,483.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,990,978.26	556,276,313.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	333,260,660.63	84,735,733.23
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	295,784,209.16	230,115,968.76
减：现金的期初余额	230,115,968.76	284,023,952.63
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	65,668,240.40	-53,907,983.87

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	148,265,423.76
其中：	
深圳华控赛格置业有限公司	148,265,423.76
处置子公司收到的现金净额	148,265,423.76

## (3) 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	295,784,209.16	230,115,968.76
其中：库存现金	69,083.74	161,236.19
可随时用于支付的银行存款	295,715,125.42	229,954,732.57
三、期末现金及现金等价物余额	295,784,209.16	230,115,968.76

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由



银行存款	271,055,751.30		贷款保证金
其他货币资金	324,825.00		保函保证金
银行存款		10,046,097.81	法院冻结
合计	271,380,576.30	10,046,097.81	

**58、外币货币性项目**

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	105,799.62	7.0827	749,346.97
欧元			
港币	83,742.08	0.90622	75,887.15

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用  不适用**59、租赁**

## (1) 本公司作为承租方

 适用 □ 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用  不适用

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

 适用 □ 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	40,353,528.92	
停车位	41,322.41	
合计	40,394,851.33	

作为出租人的融资租赁

□适用  不适用



未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,244,459.46	5,207,380.67
材料费用	142,943.66	1,624,188.96
燃料动力费	969,139.95	2,461,203.33
折旧摊销费	151,719.98	942,419.85
社会保险	1,847,100.97	1,040,969.92
房租	529,051.13	945,390.72
住房公积金	838,842.00	470,832.40
差旅费	189,453.08	9,375.90
其他	344,000.74	440,012.32
合计	13,256,710.97	13,141,774.07
其中：费用化研发支出	13,256,710.97	13,141,774.07

## 九、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

单位：万元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市晋建生态投资有限公司	2,500.00	广东省深圳市	广东省深圳市	资产管理等	100.00%		设立
北京清控人居环境研究院有限公司	14,600.00	北京市	北京市	技术咨询规划	79.54%		非同一控制下合并
北京中环世纪工程设计有限责任公司	20,000.00	北京市	北京市	技术咨询规划	100.00%		非同一控制下合并
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	42,312.00	云南省玉溪市	云南省玉溪市	海绵城市建设项目投资与管理	51.00%		设立
遂宁市华控环境治理有限责任公司	20,028.00	四川省遂宁市	四川省遂宁市	海绵城市建设项目投资与管理	90.00%		设立
迁安市华控环境投资有限责任公司	33,587.00	河北省迁安市	河北省迁安市	海绵城市建设项目投资与管理	52.80%		设立
北京清控中创工程建设有限公司	2,000.00	北京市	北京市	施工承包		96.32%	非同一控



深圳市华控凯迪投资发展有限公司	10,000.00	广东省 深圳市	广东省 深圳市	贸易业务	100.00%		制下合并 非同一控制下合并
内蒙古奥原新材料有限公司	6,300.00	内蒙古 自治区 包头市	内蒙古 自治区 包头市	石墨及碳素 制品制造	76.19%		非同一控制下合并
黑龙江奥原新材料有限公司	20,000.00	黑龙江省 七台 河市	黑龙江省 七台 河市	石墨及碳素 制品制造		76.19%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：  
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

## (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
北京清控人居环境研究院有限公司	20.46%	-7,738,601.88		6,984,818.47
迁安市华控环境投资有限责任公司	47.20%	-7,500,762.50		104,416,585.82
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	49.00%	10,545,977.08		228,385,737.65
遂宁市华控环境治理有限责任公司	10.00%	271,226.90		24,022,313.22
内蒙古奥原新材料有限公司	23.81%	-12,949,396.05		-3,066,437.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

## (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
北京清控人居环境研究院有限公司	53,178,591.65	19,350,743.09	72,529,334.74	32,451,883.14	5,938,553.83	38,390,436.97	74,150,614.74	23,220,864.95	97,371,479.69	18,533,572.42	6,875,930.94	25,409,503.36



迁安市华控环境投资有限责任公司	15,639,759.66	703,622,734.71	719,262,494.37	214,381,706.03	283,659,208.21	498,040,914.24	31,284,634.37	712,361,515.08	743,646,149.45	200,273,915.13	306,259,208.21	506,533,123.34
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	164,231,640.36	910,205,766.80	1,074,437,407.16	115,180,080.58	493,163,984.43	608,344,065.01	180,059,784.71	906,944,294.59	1,087,004,079.30	119,613,139.37	522,820,000.00	642,433,139.37
遂宁市华控环境治理有限责任公司	111,128,590.05	689,041,717.38	800,170,307.43	268,019,931.29	291,927,243.98	559,947,175.27	142,235,297.33	732,954,666.83	875,189,964.16	256,369,932.92	381,309,168.00	637,679,100.92
内蒙古奥原新材料有限公司	43,017,859.63	143,511,093.91	186,528,953.54	196,634,497.36	2,773,235.05	199,407,732.41	76,695,405.93	145,499,327.83	222,194,733.76	175,899,379.71	4,787,757.22	180,687,136.93

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
北京清控人居环境研究院有限公司	13,564,471.06	-37,823,078.56	-37,823,078.56	-21,865,076.97	30,119,614.21	-13,228,641.11	-13,228,641.11	-3,505,787.04
迁安市华控环境投资有限责任公司	17,710,413.83	-15,891,445.98	-15,891,445.98	27,902,977.02	21,544,128.08	-47,131,023.42	-47,131,023.42	12,181,178.99
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	21,380.07	21,522,402.22	21,522,402.22	-299,350.53	44,319,288.67	9,079,696.33	9,079,696.33	17,548,979.64
遂宁市华控环境治理有限责任公司	3,541,281.87	2,712,268.92	2,712,268.92	106,394,192.62	6,416,614.86	185,912.70	185,912.70	89,120,186.71
内蒙古奥原新材料有限公司	14,258,285.18	-54,386,375.70	-54,386,375.70	11,607,672.64	85,496,567.71	15,768,981.16	15,768,981.16	3,176,868.77



## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,256,676.42	3,947,036.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	309,639.65	-744,289.52
--其他综合收益		55,269.27
--综合收益总额	309,639.65	-689,020.25

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用  不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

 适用 □ 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
重点领域规划实施环境影响调研及评价项目	495.89					495.89	与收益相关
国家级新区规划实施环境影响核查	1,427.22					1,427.22	与收益相关
大清河流域（白洋淀）环境风险决策支持系统及流域水生态环境管理智慧平台建设	271,833.04			189,704.50		82,128.54	与收益相关
涉及大连斑海豹国家级自然保护区的开发活动与环境管理制度研究	2,387.53			2,000.00		387.53	与收益相关
城市总规环评技术要点（三线一单）	129.22					129.22	与收益相关
连云港市三线一单编制技术和应用模式研究	131,151.91					131,151.91	与收益相关
十三五-给水和排水管网运行安全保障集成智能监管平台	1,623,270.46			148,242.84		1,475,027.62	与收益相关
京津冀战略环评一期	209,049.81					209,049.81	与收益



							相关
总量控制体系研究及示范	12.30					12.30	与收益相关
税务加计扣除	46,532.69	41,288.03		80,704.78		7,115.94	与收益相关
内蒙古奥原基础设施建设补贴	1,270,070.12			74,709.96		1,195,360.16	与资产相关
高性能锂离子电池负极材料制备及应用技术产业化项目	812,239.84			101,530.08		710,709.76	与收益相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
内蒙古奥原基础设施建设补贴	74,709.96	74,709.96
高性能锂离子电池负极项目科技扶持资金	101,530.08	319,891.17
残疾人联合会就业岗位补贴		13,567.40
京津冀战略环评一期		23,836.86
十三五一给水和排水管网运行安全保障集成智能监管平台	148,242.84	153,294.14
进项税额加计扣除	164,235.48	254,378.17
大清河流域（白洋淀）环境风险决策支持系统及流域水生态环境管理智慧平台建设	189,704.50	30,336.26
国家级新区规划实施环境影响核查		14,433.96
稳岗补贴	88,858.67	155,029.80
慰问金		2,000.00
加快创新发展政策资金		385,504.00
发改委发放企业补助金		100,000.00
科技成果转化专项资金	300,000.00	
涉及大连斑海豹国家级自然保护区的开发活动与环境管理制度研究	2,000.00	6,512.26
连云港市三线一单编制技术和应用模式研究		12.26
其他	500.00	

## 十一、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

### 1.市场风险

#### （1）外汇风险



本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、港元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

#### （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

#### （3）其他价格风险

无

### 2.信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、合同资产和长期应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

截至 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	133,282,157.87	
应收账款	355,752,504.90	94,777,418.47
其他应收款	342,436,575.25	9,915,289.48
合同资产	191,199,185.43	12,286,056.11
长期应收款（含一年内到期的款项）	74,770,346.16	3,508,030.22
合计	1,097,440,769.61	120,486,794.28

### 3.流动性风险

流动性风险，是指本公司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。



管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2023 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	45,864,550.33				45,864,550.33
应付账款	687,714,354.67				687,714,354.67
其他应付款	614,259,690.68				614,259,690.68
一年内到期的非流动负债	525,545,067.30				525,545,067.30
长期借款（含一年内到期）		148,752,291.00	352,254,586.00	287,310,000.00	788,316,877.00
租赁负债		6,852,276.36	8,362,370.40		15,214,646.76
合计	1,873,383,662.98	155,604,567.36	360,616,956.40	287,310,000.00	2,676,915,186.74

项目	2022 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	5,008,402.77				5,008,402.77
应付账款	733,074,777.36				733,074,777.36
其他应付款	623,080,815.75				623,080,815.75
一年内到期的非流动负债	686,714,340.79				686,714,340.79
长期借款（含一年内到期）		148,182,291.00	453,826,877.00	336,990,000.00	938,999,168.00
租赁负债		9,495,147.68	10,998,979.23		20,494,126.91
合计	2,047,878,336.67	157,677,438.68	464,825,856.23	336,990,000.00	3,007,371,631.58

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市华融泰资产管理有限公司	深圳	资产管理	65,142.26 万元	26.48%	26.48%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山西省国有资本运营有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.“在子公司中的权益”。



### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业

### 4、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
山西建设投资集团有限公司	间接控股股东
深圳市赛格集团有限公司	公司股东
深圳赛格股份有限公司	公司股东
同方药业集团有限公司	控股股东之子公司
重庆康乐制药有限公司	控股股东之子公司
晋建国际商业保理(珠海横琴)有限公司	间接控股股东之子公司
晋建国际融资租赁(天津)有限公司	间接控股股东之子公司
深圳华控赛格置业有限公司	间接控股股东之子公司
四川天玖投资有限责任公司	间接控股股东之子公司
山西一建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西一建昆仑阳诚建设工程有限公司	间接控股股东之子公司
山西二建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西奥博建工实业有限公司	间接控股股东之子公司
山西三建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西建筑工程集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西四建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西五建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西六建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西八建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西八建集团有限公司(原)	间接控股股东之子公司
天津晋和房地产开发有限公司	间接控股股东之子公司
天津晋明房地产开发有限公司	间接控股股东之子公司
腾业钢构有限责任公司	间接控股股东之子公司
太原智能科创项目管理有限公司	间接控股股东之子公司
山西卓安物资贸易有限公司	间接控股股东之子公司
山西杏花村国贸投资有限责任公司	间接控股股东之子公司
山西新源智慧建设有限公司	间接控股股东之子公司
山西潇河建筑产业有限公司	间接控股股东之子公司
山西潇河新城酒店有限公司	间接控股股东之子公司
山西潇河国际会议中心有限公司	间接控股股东之子公司
山西省工业设备安装集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西省城市群投资建设集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西绿建住品科技有限公司	间接控股股东之子公司
山西绿建智造幕墙科技有限公司	间接控股股东之子公司



山西绿建智造装饰铝板科技有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投装饰产业有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投迎宾大道工程项目管理有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投物资贸易有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投五岳建设工程有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投晋东南建筑产业有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投晋西北建筑产业有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投建筑产业有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投集团装饰有限公司	间接控股股东之子公司
山西建设融资担保有限公司	间接控股股东之子公司
山西建发繁峙园区有限公司	间接控股股东之子公司
山西建达预拌砼有限责任公司	间接控股股东之子公司
山西机械化建设集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西鸿陆建筑劳务有限公司	间接控股股东之子公司
山西滨汾物业集团有限公司	间接控股股东之子公司
煤炭工业太原设计研究院集团有限公司	间接控股股东之子公司
晋中市辰玖房地产开发有限公司	间接控股股东之子公司
晋建投华南投资建设有限公司	间接控股股东之子公司
山西水务物资贸易有限公司	间接控股股东之子公司
山西能久消防设施检测服务有限公司	间接控股股东之子公司
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	间接控股股东之子公司
山西煤机富中输送设备有限公司	间接控股股东之子公司
山西水务物资贸易有限公司	实际控制人之子公司
山西能久消防设施检测服务有限公司	实际控制人之子公司
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	实际控制人之子公司
山西煤机富中输送设备有限公司	实际控制人之子公司
卫炳章	董事长
周杨	副董事长
柴宏杰	董事、总经理
秦军平	董事、副总经理
张宏杰	董事
白平彦	董事
陈运红	独立董事
曹俐	独立董事
咎志宏	独立董事
陈婷	监事会主席
智艳青	监事
左乐曾	职工监事
彭小毛	副总经理
潘景辉	副总经理



荣姝娟	财务总监
丁勤	董事会秘书

## 5、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
山西建设投资集团有限公司下属子公司	购买商品	2,771,157.12	1,105,000,000	否	36,797,670.32
山西建设投资集团有限公司下属子公司	接受劳务	2,328,452.38	110,000,000	否	7,802,759.52
山西省国有资本运营有限公司下属子公司	购买商品	50,515,511.87	1,105,000,000	否	162,386,750.66
同方药业集团有限公司下属公司	接受劳务	14,430.00	110,000,000	否	

#### 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
山西建设投资集团有限公司及其下属公司	销售商品	698,701,954.10	484,203,444.84
山西建设投资集团有限公司及其下属公司	提供劳务	14,541,698.80	45,211,714.19
同方药业集团有限公司及其下属公司	提供劳务	617,282.21	19,039,289.28
深圳市华融泰资产管理有限公司	提供劳务	349,864.65	265,148.56
山西省国有资本运营有限公司下属子公司	销售商品	916,811.01	37,533,989.57

### 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
晋建投华南投资建设有限公司	房屋建筑物	150,857.16	395,303.08

#### 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
太原智	房屋建					478,944	668,097	31,726.	29,148.		1,622,1



能科创 项目管 理有限 公司	筑物					.79	.75	96	00		16.20
-------------------------	----	--	--	--	--	-----	-----	----	----	--	-------

## 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
深圳市华控凯迪投资 发展有限公司	250,000,000.00	2022年11月9日	2023年11月10日	否
深圳市华控凯迪投资 发展有限公司	50,000,000.00	2023年3月8日	2024年3月8日	否

## (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				
晋建国际融资租赁（天津）有限公司	362,600,000.00	2023年05月30日	2024年05月26日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	14,310,000.00	2022年11月25日	2024年03月06日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	2,600,000.00	2023年01月17日	2024年01月12日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	2,600,000.00	2023年01月17日	2024年01月12日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	2,090,000.00	2023年01月19日	2024年01月12日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	650,000.00	2023年04月25日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	3,000,000.00	2023年04月28日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	8,000,000.00	2023年05月06日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,660,000.00	2023年05月09日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	6,710,000.00	2023年05月25日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	2,220,000.00	2023年05月19日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,640,000.00	2023年05月25日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	3,000,000.00	2023年05月25日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	3,000,000.00	2023年05月31日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,800,000.00	2023年05月31日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	2,520,000.00	2023年06月02日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	970,000.00	2023年06月02日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	2,000,000.00	2023年06月09日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,110,000.00	2023年06月20日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,540,000.00	2023年07月19日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,380,000.00	2023年07月10日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,520,000.00	2023年08月07日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	2,350,000.00	2023年08月08日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	3,810,000.00	2023年08月07日	2024年01月15日	



晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,340,000.00	2023年08月14日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,380,000.00	2023年08月15日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,000,000.00	2023年08月15日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	2,960,000.00	2023年09月01日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	2,590,000.00	2023年09月15日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,047,060.00	2023年09月05日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	483,300.00	2023年09月08日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,799,766.00	2023年09月01日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	5,993,700.00	2023年09月12日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	709,920.00	2023年09月06日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,699,890.95	2023年09月04日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	5,880,000.00	2023年09月08日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	5,760,000.00	2023年09月18日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	3,000,000.00	2023年10月24日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,000,000.00	2023年10月30日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	740,000.00	2023年11月01日	2024年01月15日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,904,322.56	2023年11月01日	2024年01月15日	
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	5,203,994.12	6,024,000.00

## (6) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
转让华控置业股权	四川天玖投资有限责任公司		296,530,847.53	
合计			296,530,847.53	

公司于 2022 年 12 月 10 日召开了第七届董事会第十六次临时会议，审议通过了《关于转让华控置业 60%股权暨关联交易的议案》。2022 年 12 月 26 日公司召开 2022 年第五次临时股东大会，审议通过《关于转让华控置业 60%股权暨关联交易的议案》。公司按照国有产权交易程序，经山西建设投资集团有限公司经济行为批准及评估备案后，采用非公开协议转让形式，转让深圳华控赛格置业有限公司 60% 股权给四川天玖投资有限责任公司。

定价依据：本次股权转让以国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的资产评估报告为定价依据，评估基准日 2022 年 8 月 31 日，评估深圳华控赛格置业有限公司股东全部权益价值为 49,421.81 万元，公司与四川天玖投资有限责任公司签订关于转让华控置业 60%股权之股权转让协议，标的股权的转让价格为 29,653.09 万元。



## 6、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
应收账款	同方药业集团有限公司及其下属公司	4,833,058.78	108,661.18	7,048,350.66	145,467.01
应收账款	山西建设投资集团有限公司下属公司	141,407,835.32	3,687,151.24	358,432,728.65	8,434,797.37
应收账款	山西省国有资本运营有限公司下属子公司	5,000,000.00	236,206.84	30,536,623.32	838,528.94
合同资产	山西建设投资集团有限公司下属公司	53,285,675.27	4,349,644.37	61,626,277.80	1,833,042.77
合同资产	同方药业集团有限公司下属公司	2,422,239.85	85,314.49	10,439,942.84	5,229.40
合同资产	深圳市华融泰资产管理有限公司	615,013.21	13,257.43	265,148.56	
预付款项	山西绿建智造幕墙科技有限公司			200,000.00	
其他应收款	深圳市华融泰资产管理有限公司	1,093,419.07	109,341.90	1,093,419.07	31,568.52
其他应收款	山西建设投资集团有限公司下属公司	78,412.56		84,771.10	
其他应收款	深圳华控赛格置业有限公司			10,000,000.00	
其他应收款	四川天玖投资有限责任公司			148,265,423.76	

## (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	山西建设投资集团有限公司下属公司	7,520,187.90	32,632,852.29
应付账款	山西省国有资本运营有限公司下属公司	827,200.00	33,289,317.83
合同负债	山西建设投资集团有限公司下属公司	10,680,035.17	5,307,955.35
合同负债	同方药业集团有限公司下属公司		509,339.19
合同负债	深圳市华融泰资产管理有限公司	553,511.89	184,503.96
其他应付款	深圳市华融泰资产管理有限公司	313,283,850.24	425,196,666.66
其他应付款	晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	109,767,959.51	163,780,000.00
其他应付款	山西鸿陆建筑劳务有限公司	133,379.74	1,000.00
一年内到期的非流动负债	晋建国际融资租赁（天津）有限公司	363,032,098.33	521,179,944.43
一年内到期的非流动负债	太原智能科创项目管理有限公司	453,820.21	532,471.38
租赁负债	太原智能科创项目管理有限公司		505,859.10



## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资产抵押

2023 年 3 月 7 日、2023 年 6 月 8 日，本公司子公司内蒙古奥原新材料有限公司与包头农村商业银行股份有限公司站北路支行签订抵押合同，为流动资金借款合同项下的全部债务提供抵押担保责任，抵押为公司房屋建筑物及机器设备，其中抵押物价值认定为 48,578,132.00 元，期末账面价值为 56,649,495.16 元。

呼和浩特市水务局与北京清控人居环境研究院有限公司签订“呼和浩特排水水质监测平台(黑臭水体监管系统建设项目)”，银行提供连带责任保证的质量保函，质量保函金额为 324,825.00 元。

2020 年 5 月，本公司将持有的深圳市坪山区厂房和设备为租赁物与晋建国际融资租赁（天津）有限公司（以下简称“晋建租赁”）开展融资租赁业务，截至 2023 年 12 月 31 日，贷款余额 3.626 亿元。2023 年，公司位于深圳市坪山区的土地纳入《深圳市土地整备利益统筹办法》试点企业，公司与深圳市坪山区城市更新和土地整备局签订了《补偿安置协议》，协议约定，公司将地上建筑物及其他固定资产移交给深圳市坪山区城市更新和土地整备局，其中包括已作为租赁物抵押的厂房设备。为推进土地整备及资产移交工作，公司与晋建租赁签订《补充协议》，晋建租赁同意将租赁物解除抵押，双方成立共管账户，以共管账户资金作为贷款保证金。截至资产负债表日，共管账户资金余额为 271,055,751.30 元。

#### (2) 资产质押

2017 年，本公司子公司迁安市华控环境投资有限责任公司与中国建设银行股份有限公司迁安支行签订固定资产借款合同，同时签订最高额应收账款质押合同，以《迁安市海绵城市 PPP 项目合同》约定的应收账款设定质押；2017 年 12 月 18 日，本公司子公司遂宁市华控环境治理有限责任公司与中国工商银行股份有限公司遂宁分行签订固定资产借款合同，同时签订质押合同，以《遂宁市河东新区海绵城市建设一期改造及联盟河水系治理 PPP 项目合同》项下应收账款收益权设定质押，质押物价值经认定为 100,000.00 万元。

2019 年 7 月 19 日，本公司子公司玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司与交通银行股份有限公司玉溪分行签订固定资产借款合同，同时签订最高额质押合同，以 PPP 项目合同项下全部收益权设定质押。



## 十四、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 关于立案调查结案情况

公司于 2023 年 2 月收到中国证监会下发的《立案告知书》（证监立案字 00720231 号），因公司信息披露涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案，具体内容详见公司于 2023 年 2 月 7 日在指定信息披露媒体发布的《关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》（公告编号：2023-04）。

公司于 2023 年 5 月 22 日，公司收到中国证券监督管理委员会深圳监管局出具的《行政处罚事先告知书》（〔2023〕6 号），具体内容详见公司于 2023 年 5 月 23 日在指定信息披露媒体发布的《关于收到〈行政处罚事先告知书〉的公告》（公告编号：2023-29）。

2023 年 7 月 10 日，公司收到中国证券监督管理委员会深圳监管局出具的《行政处罚决定书》（〔2023〕5 号），决定：对公司给予警告，并处以 100 万元罚款，就此立案调查事项已完结。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 11 日在指定信息披露媒体发布的《关于收到〈行政处罚事决定书〉的公告》（公告编号：2023-35）。公司将吸取教训，强化内部治理的规范性，并严格遵守相关法律法规规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。

#### (2) 关于公司涉诉案件结案并提起诉讼相关情况

2023 年 3 月 29 日，公司收到广东省深圳市中级人民法院下发的《结案通知书》，至此，公司与同方投资仲裁案裁决相关已全部执行完毕并结案，因该案被冻结的股权和查封的资产也已全部解除权利限制。但是，涉案同方环境股份 40.5% 股份相关权益如何分配未在本案中裁决，需由双方当事人另行协商或另案解决。根据公司与上海迈众与展顿投资签订的《协议书》，约定“由公司出面直接通过协商或法律途径取得同方环境相应比例的股份，取得后按照协议约定转让给上海迈众”。

2023 年 6 月 5 日，公司就取得《协议书》项下同方环境相应比例股权事宜向山东省潍坊市中级人民法院提起了诉讼并获受理。

公司于 2023 年 7 月 14 日收到山东省潍坊市中级人民法院下发的《民事裁定书》（2023）鲁 07 民初 100 号之一和《协助执行通知书》，法院决定冻结被申请人同方投资有限公司名下持有的同方环境股份的 20.25% 的股权或相应价值的财产；解除对被保全人同方投资有限公司名下银行账户的冻结措施。



## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）		1,553,244.45
1至2年	1,553,244.45	5,950,000.00
2至3年	5,950,000.00	0.00
3年以上	78,991,498.61	78,991,498.61
3至4年		92,009.09
4至5年	92,009.09	11,326,303.39
5年以上	78,899,489.52	67,573,186.13
合计	86,494,743.06	86,494,743.06

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	68,953,365.97	79.72%	68,953,365.97	100.00%	0.00	68,953,365.97	79.72%	68,953,365.97	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,541,377.09	20.28%	2,085,288.76	11.89%	15,456,088.33	17,541,377.09	20.28%	2,038,691.42	11.62%	15,502,685.67
其中：										
账龄组合	11,591,377.09	13.40%	2,085,288.76	17.59%	9,506,088.33	11,591,377.09	13.40%	2,038,691.42	17.59%	9,552,685.67
特定款项组合	5,950,000.00	6.88%	0.00	0.00%	5,950,000.00	5,950,000.00	6.88%	0.00	0.00%	5,950,000.00
合计	86,494,743.06	100.00%	71,038,654.73	82.13%	15,456,088.33	86,494,743.06	100.00%	70,992,057.39	82.08%	15,502,685.67

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：68,953,365.97



单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	55,459,298.50	55,459,298.50	55,459,298.50	55,459,298.50	100.00%	客户破产重整
单位二	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	100.00%	客户破产重整
单位三	494,067.47	494,067.47	494,067.47	494,067.47	100.00%	预计难以收回
合计	68,953,365.97	68,953,365.97	68,953,365.97	68,953,365.97		

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	11,591,377.09	2,085,288.76	17.99%
特定款项组合	5,950,000.00		
合计	17,541,377.09	2,085,288.76	

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：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	68,953,365.97					68,953,365.97
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,038,691.42	46,597.34				2,085,288.76
其中：账龄组合	2,038,691.42	46,597.34				2,085,288.76
特定款项组合						
合计	70,992,057.39	46,597.34				71,038,654.73

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额



第一名	55,459,298.50		55,459,298.50	64.12%	55,459,298.50
第二名	13,000,000.00		13,000,000.00	15.03%	13,000,000.00
第三名	5,950,000.00		5,950,000.00	6.88%	
第四名	2,856,000.00		2,856,000.00	3.30%	571,200.00
第五名	1,509,275.00		1,509,275.00	1.74%	301,855.00
合计	78,774,573.50		78,774,573.50	91.07%	69,332,353.50

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	33,208,947.31	24,636,856.90
应收股利		
其他应收款	455,946,092.67	367,322,093.59
合计	489,155,039.98	391,958,950.49

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
非金融机构借款	33,208,947.31	24,636,856.90
合计	33,208,947.31	24,636,856.90

#### 2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (2) 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
保证金及押金	147,084.22	529,558.43
备用金	99,472.43	117,504.35
往来款	356,987,972.75	218,466,772.23
仓租款	490,827.40	553,015.90
股权转让款	98,843,620.00	148,265,423.76
合计	456,568,976.80	367,932,274.67

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额



1 年以内（含 1 年）	328,665,982.58	251,000,413.18
1 至 2 年	10,971,282.73	5,169,424.42
2 至 3 年	5,169,424.42	22,019,600.00
3 年以上	111,762,287.07	89,742,837.07
3 至 4 年	22,019,600.00	89,255,949.93
4 至 5 年	89,255,949.93	414,644.98
5 年以上	486,737.14	72,242.16
合计	456,568,976.80	367,932,274.67

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	552,359.56	0.12%	552,359.56	100.00%	0.00	552,359.56	0.15%	552,359.56	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	456,016,617.24	99.88%	70,524.57	0.02%	455,946,092.67	367,379,915.11	99.85%	57,821.52	0.02%	367,322,093.59
其中：										
账龄组合	291,501,496.56	63.85%	70,524.57	0.02%	291,430,971.99	148,913,142.88	40.47%	57,821.52	0.04%	148,855,321.36
特定款项组合	164,515,120.68	36.03%	0.00	0.00%	164,515,120.68	218,466,772.23	59.38%	0.00	0.00%	218,466,772.23
合计	456,568,976.80	100.00%	622,884.13	0.14%	455,946,092.67	367,932,274.67	100.00%	610,181.08	0.17%	367,322,093.59

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	490,827.40	490,827.40	490,827.40	490,827.40	100.00%	预计无法收回
单位二	61,532.16	61,532.16	61,532.16	61,532.16	100.00%	预计无法收回
合计	552,359.56	552,359.56	552,359.56	552,359.56		

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例



账龄组合	291,501,496.56	70,524.57	0.02%
特定款项组合	164,515,120.68		
合计	456,016,617.24	70,524.57	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额		57,821.52	552,359.56	610,181.08
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		12,703.05		12,703.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额		70,524.57	552,359.56	622,884.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	552,359.56					552,359.56
按组合计提预期信用损失的其他应收款	57,821.52	12,703.05				70,524.57
其中：账龄组	57,821.52	12,703.05				70,524.57



合					
合计	610,181.08	12,703.05			622,884.13

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	189,702,093.00	1 年以内	41.55%	
第二名	往来款	117,780,000.00	4 年以内	25.80%	
第三名	往来款	74,132,715.00	1 年以内	16.24%	
第四名	往来款	24,710,905.00	1 年以内	5.41%	
第五名	往来款	21,000,000.00	2 年以内	4.60%	
合计		427,325,713.00		93.60%	

## 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	820,334,349.57	112,235,630.95	708,098,718.62	806,534,349.57	67,338,504.88	739,195,844.69
对联营、合营企业投资	3,218,172.87		3,218,172.87	3,021,408.40		3,021,408.40
合计	823,552,522.44	112,235,630.95	711,316,891.49	809,555,757.97	67,338,504.88	742,217,253.09

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
深圳市晋建生态投资有限公司	9,937,428.08	15,062,571.92					9,937,428.08	15,062,571.92
北京清控人居环境研究院有限公司	69,591,777.04	52,275,932.96					69,591,777.04	52,275,932.96
北京中环世纪工程设计有限责任公司	113,100,000.00		13,800,000.00				126,900,000.00	
迁安市华控环境投资有限责任公司	88,669,680.00						88,669,680.00	
遂宁市华控环境治理有限责任公司	180,252,000.00						180,252,000.00	
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	215,800,000.00						215,800,000.00	
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	16,947,833.50						16,947,833.50	
内蒙古奥原新材料有限公司	44,897,126.07				44,897,126.07			44,897,126.07



合计	739,195,844.69	67,338,504.88	13,800,000.00		44,897,126.07		708,098,718.62	112,235,630.95
----	----------------	---------------	---------------	--	---------------	--	----------------	----------------

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
凯利易方创业投资有限公司	2,658,001.40				210,682.89						2,868,684.29	
深圳市五色检测技术服务有限公司	363,407.00				-13,918.42						349,488.58	
小计	3,021,408.40				196,764.47						3,218,172.87	
合计	3,021,408.40				196,764.47						3,218,172.87	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：不适用

**(3) 其他说明****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			2,431,958.22	1,060,705.24
其他业务	47,657,229.59	16,800,983.58	30,624,588.06	13,436,804.10
合计	47,657,229.59	16,800,983.58	33,056,546.28	14,497,509.34

其他说明：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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	196,764.47	18,924.87
处置长期股权投资产生的投资收益	491,445,092.74	-132.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

## 十六、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
非流动性资产处置损益	959,975,703.01	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,069,781.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,940,457.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,215,876.17	
减：所得税影响额	96,702,659.29	
少数股东权益影响额（税后）	487,497.29	
合计	864,579,908.92	--

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	175.55%	0.6495	0.6495
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-56.57%	-0.2093	-0.2093

### 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

深圳华控赛格股份有限公司

法定代表人：卫炳章

二〇二四年三月二十八日