

江苏华宏科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

2023 年年度报告

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。

公司负责人胡品贤、主管会计工作负责人曹吾娟及会计机构负责人（会计主管人员）曹吾娟声明：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。

本报告中涉及的未来计划不构成公司对投资者的实质性承诺。请广大投资者注意投资风险。

公司未来面对的风险主要集中在并购整合风险、市场竞争加剧的风险、原材料价格波动的风险、人力资源风险和汇率波动风险等方面。具体风险详见第三节 管理层讨论与分析之“十一、公司未来发展的展望”。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	46
第六节 重要事项	48
第七节 股份变动及股东情况	60
第八节 优先股相关情况	68
第九节 债券相关情况	69
第十节 财务报告	72

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华宏科技	指	江苏华宏科技股份有限公司
华宏集团、华宏集团公司、控股股东	指	江苏华宏实业集团有限公司
东海华宏	指	东海县华宏再生资源有限公司
连云港华宏	指	连云港华宏再生资源回收利用有限公司
华宏环保	指	江苏华宏环保装备有限公司（原江苏纳鑫重工机械有限公司）
威尔曼	指	江苏威尔曼科技有限公司
苏州尼隆	指	苏州尼隆机电科技有限公司（原苏州尼隆电梯部件有限公司）
华卓投资、苏州华卓	指	苏州华卓投资管理有限公司
华宏澄卓、上海华宏	指	上海华宏澄卓企业管理有限公司
北京华宏	指	北京华宏再生资源利用有限公司（原北京中物博汽车解体有限公司）
迁安聚力	指	迁安聚力再生资源回收有限公司
鑫泰科技	指	吉安鑫泰科技有限公司
吉水金诚	指	吉水金诚新材料加工有限公司
浙江中杭	指	浙江中杭新材料科技有限公司
宁波中杭时代	指	宁波中杭时代新材料有限公司
宁波中杭实业	指	宁波中杭实业有限公司
山东烁成	指	山东烁成新材料科技有限公司
江西万弘	指	江西万弘高新技术材料有限公司
赣州华卓	指	赣州华卓再生资源回收利用有限公司
赣州华越	指	赣州华越再生资源有限公司
香港公司	指	MH Recycling HK CO., Ltd （中文名称：香港再生设备贸易有限公司）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师、公证天业	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会、董事会、监事会	指	江苏华宏科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华宏科技	股票代码	002645
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏华宏科技股份有限公司		
公司的中文简称	华宏科技		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Huahong Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huahong Technology		
公司的法定代表人	胡品贤		
注册地址	江苏省江阴市周庄镇澄杨路 1118 号		
注册地址的邮政编码	214423		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	江苏省江阴市周庄镇澄杨路 1118 号		
办公地址的邮政编码	214423		
公司网址	http://www.hhyyjx.net		
电子信箱	hhkj@hhyyjx.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱大勇	周晨磊
联系地址	江苏省江阴市周庄镇澄杨路 1118 号	江苏省江阴市周庄镇澄杨路 1118 号
电话	0510-80629685	0510-80629685
传真	0510-80629683	0510-80629683
电子信箱	hhkj@hhyyjx.com	hhkj@hhyyjx.com

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	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	913202007658600889
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

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	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室
签字会计师姓名	朱佑敏、单旭汶

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2004 室	胡古月、艾可仁	2023 年 1 月 10 日至 2024 年 12 月 31 日

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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	6,880,875,038.32	8,475,015,663.88	-18.81%	6,776,828,766.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	-158,808,814.10	406,569,887.16	-139.06%	532,027,212.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-272,852,282.51	327,761,518.32	-183.25%	497,782,396.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	545,701,397.53	-364,451,798.50	249.73%	194,953,667.26
基本每股收益（元/股）	-0.28	0.71	-139.44%	0.94
稀释每股收益（元/股）	-0.28	0.71	-139.44%	0.92
加权平均净资产收益率	-4.12%	11.02%	-15.14%	16.18%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	6,126,675,140.39	6,472,800,314.90	-5.35%	5,161,188,431.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,706,445,818.66	3,997,459,859.52	-7.28%	3,486,432,122.75

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）	6,880,875,038.32	8,475,015,663.88	无
营业收入扣除金额（元）	101,940,745.92	77,901,622.98	主业经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	6,778,934,292.40	8,397,114,040.90	无

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	1,764,103,722.33	1,764,953,112.01	1,836,334,499.05	1,515,483,704.93
归属于上市公司股东的净利润	-59,088,586.31	-126,264,516.61	32,146,525.84	-5,602,237.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-77,267,518.25	-152,908,796.78	10,530,893.65	-53,206,861.13
经营活动产生的现金流量净额	203,411,264.03	122,437,869.14	141,354,554.88	78,497,709.48

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）	-6,289,187.19	-6,574.08	-937,048.50	
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）	139,030,428.72	95,203,085.03	39,677,845.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,832,653.82	-2,079,947.30	-326,971.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-2,338,087.35		
银行理财收益	4,811,440.08	5,039,302.29	7,083,439.05	
减：所得税影响额	3,380,668.16	16,475,799.30	9,682,752.06	
少数股东权益影响额（税后）	16,295,891.22	533,610.45	1,569,696.16	
合计	114,043,468.41	78,808,368.84	34,244,815.73	--

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

（一）再生资源加工装备及运营业务

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司从事的再生资源加工装备业务属于“C35 专用设备制造业”，再生资源运营业务（废钢加工、报废汽车回收拆解）属于“C42 废弃资源综合利用业”，废钢加工及报废汽车回收拆解属于再生资源加工装备业务的下游行业。

近几十年，我国钢铁行业快速发展，粗钢产量连续多年世界第一。随着中国政府承诺将在 2030 年前达到二氧化碳排放的峰值，并在 2060 年前实现碳中和，作为能源消费和碳排放大户的钢铁行业，亟待找到一条绿色、低碳、循环发展之路。废钢铁是铁矿石的有效替代，是铁素资源的重要供应来源。废钢铁的来源主要分为三大方面，即钢铁工业的自产废钢、加工废钢、以及折旧废钢（机械设备、建筑物、运输工具等报废后回收的废钢）。其中占比最大的是折旧废钢，约占 60%，而报废汽车是折旧废钢的主要来源之一。报废汽车拆解后可得到大量再生资源，包括废钢、有色金属、贵金属、永磁材料等等，社会价值和经济价值都非常可观。

粗略计算，用废钢每生产 1 吨钢铁，可节约 1.6 吨铁矿石，0.35 吨标准煤，同时可减少 1.6 吨二氧化碳排放。在此背景下，废钢铁的战略意义不断提升，世界各国对于本国废钢铁的资源利用和保障均在加强。2023 年，国内回收利用废钢铁约 2.6 亿吨，《“十四五”循环经济发展规划》提出，到 2025 年，废钢利用量将达到 3.2 亿吨。随着全球对环保和循环经济的重视，废钢需求持续增长，也带动了废钢加工装备产业的发展。早期国内废钢处理企业采购设备多采用国外知名企业的产品，近几年，随着智能化技术的发展，废钢加工装备逐渐向智能化、自动化方向发展，国产废钢加工设备龙头企业通过不断探索市场规律、拓展业务渠道，生产规模、产品线得到进一步拓展，企业竞争力不断增强，目前国内市场由国产废钢设备占据主要市场份额。

2024 年 3 月，国务院发布了《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》的通知，《方案》对推动大规模设备更新和消费品以旧换新做出了全面部署，重点实施设备更新、消费品以旧换新、回收循环利用、标准提升四大行动，并明确提出了要提高废弃电气电子、废钢铁、废有色金属等资源的再生利用，要优化报废汽车回收拆解企业布局，到 2027 年，报废汽车回收量较 2023 年增加约一倍。《方案》指出，要推动再生资源加工利用企业集聚化、规模化发展，支持建设一批废钢铁、废有色金属、废塑料等再生资源精深加工产业集群，推动资源高水平再生利用。

（二）稀土资源综合利用及稀土磁材业务

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司从事的稀土资源综合利用业务属于“C42 废弃资源综合利用业”，稀土永磁材料的研发、生产和销售，属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。

稀土作为支撑高科技产业发展的重要战略性矿产资源，对保障国家安全和经济发展具有重要意义。根据 USGS 数据显示，2023 年全球稀土资源总储量约为 1.1 亿吨，中国储量为 4400 万吨；2022 年全球稀土矿产量为 35 万吨，中国产量为 24 万吨，占全球总产量的 68%。我国对稀土实行严格的总量控制管理，确保资源的合理利用和环境保护。中国稀土行业的产业链较为完整，涵盖了从原矿的开采到各种下游产品的生产和应用。随着对环境保护和资源可持续利用的关注日益增加，稀土材料的回收利用已成为产业链的重要组成部分。目前，国内正在开展稀土从废弃电子产品、工业废料中的回收研究，以实现稀土资源的循环利用。这不仅有助于减少对原始资源的依赖，也符合绿色可持续发展的理念。

稀土资源循环利用具有环境保护、资源节约和经济效益等优势，但也面临着技术难题、市场不成熟和经济压力等调整。2023 年初以来，氧化镨钕等轻稀土阶段性供应宽松、叠加下游需求不及预期，市场价格呈持续下跌态势。氧化镨钕市场价格自 2022 年 2 月底的 111 万元/吨高位跌至 2024 年 3 月底的 38 万元/吨，跌幅近 70%。尽管面临一些挑战，中国稀土回收行业仍然具有良好的前景。随着全球对环保和可持续发展的关注度不断提高，稀土回收行业将受到越来越多的重视和支持。

钕铁硼是一种高性能的稀土永磁材料，它的制备技术已经日益成熟，应用范围也在不断扩大。稀土永磁材料具有高磁能积、高矫顽力、低损耗等特点，在新能源、汽车、电子、工业电机、航空航天等领域得到广泛应用。特别是在新能源领域，稀土永磁材料的应用更加广泛，如风力发电机、太阳能电池、电动汽车等。随着《国家创新驱动发展战略纲要》、《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》等一系列政策的落地实施，以及“碳达峰、碳中和”目标指导下低碳经济的蓬勃发展，我国产业结构不断优化，节能电机、3C 消费电子、节能家电等行业产品换代与产业升级趋势明显，新能源汽车、风力发电、智能制造、轨道交通、航空航天等战略性新兴产业亦加速成长。这将为稀土永磁行业带来巨大的发展机遇。

（三）电梯部件板块业务

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司从事的电梯部件板块业务属于“C34 通用设备制造业”。

随着经济的高速发展和人民生活水平的逐渐提高，电梯已成为我国现代社会发展必不可少的建筑设备，对实现建筑业“节能省地”的国策起到了不可替代的作用。我国作为全球最大的电梯生产国和消费国，电梯产业对电梯部件形成庞大的市场需求，电梯产业的不断繁荣直接带动了电梯部件市场的快速发

展。国家政府对电梯安全和节能方面的要求以及人们对品质、舒适度和便利性的需求不断提高也推动着电梯部件行业的发展。

电梯部件行业的发展趋势主要表现在技术创新和市场多元化方面。电梯部件行业需要不断引入新技术、新材料和新工艺，以满足电梯市场对产品质量和安全性的要求。加快发展智能化电梯部件、提高能源效率等，将成为未来发展的重点。电梯市场的多元化发展也为电梯部件行业提供了新的机遇。伴随工业化、城镇化进程的加快，以及城市土地资源的制约，国内多层、高层住宅，商务楼等建筑的需求增长较快。近年来，全国各地根据中央文件精神，就既有住宅加装电梯涉及到的增设电梯建筑设计方案、费用的预算及分摊、以及电梯后期维护等问题出台具体措施，真正将这项惠及民生的工程落到实处，国内加装电梯市场已进入发展的快车道。

目前，电梯部件市场主要由国内外大型电梯配件制造商和供应商垄断，具有较高的市场集中度。这些大型企业凭借其先进的技术和优质的产品占据了主导地位。随着“十四五”新型城镇化发展、“中国制造 2025”、“一带一路”战略和制造业产业升级的机遇，以及我国民族电梯企业不断加强自主创新、突破技术瓶颈，国内电梯部件企业积极参与国际市场竞争，出口到世界各地，助推了中国电梯部件行业在全球范围内的影响力和竞争力。未来随着我国城镇化的不断深化，公共交通设施加快兴建，以及人均电梯保有量的不断上升，我国电梯部件市场仍将稳步发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务情况

公司一贯秉持“服务循环经济、打造绿色生活”的企业使命，始终坚持“拼搏、求实、创新、敬业”的企业精神，致力于成为服务全球市场的再生资源加工装备制造和资源循环综合利用运营商。公司是国内最早从事再生资源加工装备研发、制造的企业。近年来，公司在不断巩固行业地位的同时，积极布局再生资源运营业务，打造以报废汽车回收拆解为主线，下游废钢铁、稀土回收料、以及其他金属、非金属资源回收综合利用的循环经济产业链，并持续探索在高端制造、智能制造等相关行业拓展的可能性。

报告期内，公司主营业务分为“再生资源装备及运营”、“电梯零部件高端制造”、“稀土资源综合利用”和“稀土磁材”四大业务板块。

（二）主要产品及用途

1、再生资源装备及运营业务板块

再生资源加工装备产品主要包含各类金属破碎、液压剪切、金属打包、金属压块等设备，各类非金属打包、压缩设备，以及报废汽车拆解设备。产品应用于再生资源产业的国家循环经济园区、国家城市

矿产示范基地、废钢加工配送中心（基地）、报废机动车回收拆解企业，以及环卫等行业。

再生资源运营业务主要以废钢加工及贸易、报废汽车综合回收利用为主。控股子公司东海华宏和迁安聚力两大废钢加工配送基地，通过对回收的社会废钢进行分拣、破碎、去杂、打包等专业化处理，能够直接为钢厂提供优质废钢炉料。子公司北京华宏、东海华宏开展报废机动车回收拆解业务，北京华宏拥有军队退役装备报废资质。公司形成了从报废机动车拆解装备生产，到回收企业整体解决方案设计，再到报废机动车资源化利用的完整产业链。

2、电梯零部件高端制造板块

全资子公司江苏威尔曼科技有限公司作为电梯精密部件的制造商，是一家专业从事电梯智慧交互的国际化公司，致力于为客户提供人机界面、智能楼宇、多媒体、按钮等系列产品。威尔曼与迅达、通力、日立、蒂升、上海三菱等世界一线整梯品牌建立了战略合作关系，为亚非南美欧等区域市场提供可信赖的产品和卓越的服务。旗下控股子公司苏州尼隆机电科技有限公司是国内专业从事电梯安全部件研发、制造和销售的企业，为国内外知名品牌电梯提供服务。主要产品包括限速器、张紧装置、液压缓冲器、安全钳等。

3、稀土资源综合利用板块

公司主要是对稀土永磁材料生产过程中产生的边角废料以及报废的废旧磁性材料进行回收再利用，生产高纯度稀土氧化物，主要产品是氧化镨、氧化钕、氧化镨钕、氧化镝、氧化铽、氧化铈、氧化钇、氧化铟等，被广泛应用于钕铁硼磁性材料、计算机、通讯设备、三基色荧光粉等高科技领域。

4、稀土磁材业务板块

稀土永磁业务是公司围绕稀土产业，向下游应用领域进行的延伸布局，通过子公司中杭新材及其下属子公司开展稀土永磁材料的研发、生产与销售。主要产品稀土永磁材料（烧结钕铁硼磁钢毛坯产品和烧结钕铁硼磁钢成品）可用作电动自行车、电动汽车电机、工业驱动电机等各类永磁电机磁钢零部件、核磁共振设备磁钢零部件、以及磁选设备、电子产品、包装等各类磁钢零部件。

（三）公司产品市场地位

1、再生资源装备及运营板块

公司是国内金属再生资源加工设备领域的主要企业之一，是集研发、生产、销售和服务综合一体化的提供商，绿色制造系统解决方案供应商，生产基地位于江苏省江阴市。公司拥有各类大型高精密度数控生产设备 300 余台/套，以及先进完备的精密质量检测设备和质量检测手段；拥有多项先进核心专利技术，具有废钢破碎生产线、大型龙门式废钢剪断机、废钢打包机等高端设备生产能力。公司是“国家火炬重点高新技术企业”，“华宏牌”资源再生利用专用液压机被评为江苏省名牌产品。公司主要产品

多次被列为“国家星火计划项目”、“国家火炬计划项目”、“国家重点新产品计划”、“江苏省科技支撑项目”和“江苏省成果转化项目”。2023 年，获评“国家绿色工厂”，“Y81 系列液压金属打包机”获得“江苏精品”认证。子公司东海华宏、北京华宏具备报废机动车回收拆解企业资质认定，东海华宏废钢加工基地被列入工信部“废钢铁加工中心配送基地”名单，同时被中国废钢铁应用协会授予“中国废钢铁应用协会废钢铁加工配送中心示范基地”称号。

2、电梯零部件高端制造板块

威尔曼作为电梯精密部件专业制造商的民族品牌，具有突出的技术研发能力，被认证为高新技术企业。公司高度重视产品质量及安全，已通过 ISO9001 质量体系认证及 ISO14001 环境体系认证。公司通过多年在产品的设计、研发、生产工艺等关键环节的多年积累，已和全球电梯八大整梯厂商中的多家建立业务合作关系（迅达、通力、三菱、日立、蒂升等），且成为迅达、通力等国际电梯巨头的信号系统的主要供应商之一。威尔曼融入电梯厂商的全球供应链体系，并与知名电梯厂商长期合作，为威尔曼的长期稳定发展打下了坚实基础。

威尔曼高端制造能力在行业内也处于领先水平，海安制造基地建有 7000 m²的十万级净化电子车间和 2400 平方米的恒温恒湿电子仓库，可以满足不同行业的 PCBA 生产需要。公司拥有汽车行 IATF16949 质量管理体系认证。

2020 年，威尔曼被工信部授予“专精特新‘小巨人’企业”称号。2021 年，威尔曼被工信部认定为第六批制造业单项冠军企业。2023 年，威尔曼先后荣获“国家智能制造优秀场景”和“国家知识产权优势企业”称号，同时还获得了国家两化融合管理体系“3A”最高等级认证。

3、稀土资源综合利用板块

公司所处的稀土回收料综合利用行业具有较高的行业壁垒。经过多年深耕，公司在生产规模、技术研发、企业管理和产业链互补等方面形成较强的竞争优势。公司在江西的赣州地区和吉安地区，建有 1 座废料前处理基地和 3 座冶炼分离基地，年可产再生稀土氧化物超 12000 吨，产能规模行业领先。2020 年，鑫泰科技被工信部授予“专精特新‘小巨人’企业”称号，并被江西省工信厅评为“省级绿色工厂”。2023 年，鑫泰科技、吉水金诚均获得“国家绿色工厂”称号，吉水金诚获“国家知识产权优势企业”称号。鑫泰科技同时入围江西民营企业 100 强、江西省制造业民营企业 100 强。

4、稀土磁材板块

稀土永磁材料是电机行业中使用最广泛的永磁材料之一，在以电机驱动为核心的各种自动化设备、新能源汽车、工业电机、航空航天、高铁等领域中都有着广泛的应用。2023 年，公司在宁波杭州湾投资兴建的“年产 4000 吨高性能磁性材料项目”顺利投产，并于 2023 年 12 月收购了山东烁成新材料科技有限公司，公司稀土永磁材料产能规模突破 1.2 万吨，公司综合竞争力得到了进一步提升。

三、核心竞争力分析

经过多年的发展，公司在品牌、规模及技术实力方面都具备了一定的竞争力。公司拥有现代化先进的厂房设施以及与之配套的先进生产设备，良好的口碑及品牌影响力，与国内外的主要客户建立并保持了牢固的市场关系，形成了稳定的供应商管理体系，积累了丰富的客户资源，搭建了一流的质量管理体系和技术服务平台，生产效率高，质量管控优良，能够及时为客户提供优质的产品，加之稳定的核心管理团队具有丰富的管理经验以及对行业的敏锐洞察力，使公司在行业内具备了较强的竞争实力。

1、全面的综合服务优势

一方面，公司具备了较高的系统集成能力，并依托丰富的行业服务经验，在深入分析客户具体需求的基础上提供再生资源回收循环利用的一体化解决方案，从研究用户的回收产品、工艺、生产类型、质量要求入手，帮助用户进行设备选型，并配备专业的培训人员对用户进行培训，帮助用户发挥专用设备的最大效益。另一方面，公司培养出了一批精通工程系统、熟悉用户工艺、了解国内外设备的技术服务人员，不断加强售前培训、售中与售后服务，实现了产品的高可靠性和售后服务的高速、高效，用户忠诚度日益提高。

2、技术和研发优势

在长期的研发实践中，公司坚持以市场为导向、以创新为原则，形成了特有的新产品研发管理模式。公司在对市场需求深度分析的基础上制定了新产品研发战略，一方面，面向国内市场的需求，增加产品研发力度，不断替代国外进口产品；另一方面，面向国际市场，以能适应全球市场的标准化产品为研发目标，确保研发成果能够符合国际市场要求。

3、管理优势

公司十分注重企业文化建设，多年来培育出了一支忠诚、敬业、团结、创新的员工队伍，创造了良好的工作氛围，具有较强的企业凝聚力；同时公司已经形成一系列独具特色的企业文化，行业底蕴深厚，拥有高素质的技术、销售和管理团队，具有较强的凝聚力和执行力，为公司生产经营和业务发展提供了强有力的人才保障。

4、客户优势

威尔曼凭借多年深耕电梯信号系统、门系统和其他电梯精密零部件积累的市场口碑、模块化技术及平台化产品、行业定制化经验等综合优势，迅速成为迅达、通力等国际电梯巨头的信号系统的主要供应商之一。除此之外，威尔曼也与日立、富士达、蒂森克虏伯、三菱等国际领先整机厂商和江南嘉捷、上海永大等国内知名整机企业建立良好客户关系。与知名电梯厂商的长期合作为威尔曼未来的发展奠

定了基础。鑫泰科技通过与南方稀土、五矿稀土等国内知名稀土企业签订长期供货协议，提前锁定稀土氧化物年度供货量，凸显了鑫泰科技在稀土回收料综合利用领域的行业地位和综合实力。

5、全球供应链优势

威尔曼不仅是迅达在国内业务的供应商，还是迅达的全球合作伙伴。威尔曼为迅达瑞士、迅达巴西、迅达印度等迅达海外厂家提供电梯精密配件。威尔曼已经融入电梯厂商的全球供应链体系，这为威尔曼的长期稳定发展打下了坚实的基础。

6、产业优势

公司是国内领先的再生资源加工装备专业制造商和综合服务提供商，深耕行业 30 余年，在废钢、报废汽车回收利用业务领域具有一流的技术实力、渠道资源和市场竞争力。公司通过收购鑫泰科技、江西万弘，将再生资源业务拓展到了稀土回收料的综合利用领域，为进一步提升产业竞争力提供了有力支撑。公司是中国废钢铁应用协会、中国物资再生协会、中国再生资源回收利用协会的副会长单位。

四、主营业务分析

1、概述

受经济增速放缓、市场需求不足、以及原材料价格大幅震荡等诸多不确定因素的影响，2023 年，公司整体经营业绩承受了不小的考验。全年，上市公司整体实现营业收入 68.81 亿元，较上年同期下降 18.81%；实现归属于上市公司股东的净利润-1.588 亿元。

分业务板块来看：再生资源装备及运营业务主要受废钢价格波动和废钢添加量下降等因素的影响，废钢行业整体不景气，公司再生资源装备订单量从下半年开始出现比较明显的下滑，产品毛利率下降；同时再生资源运营相关子公司的利润空间也被不断压缩，盈利能力显著下降。面对行业下行周期，事业部对外积极开拓新客户、努力维系老客户，通过与上、下游企业达成业务联盟等新模式，共同维护市场稳定；对内全方位推行降本增效、优化技术工艺、加大新品研发，提升产品的市场竞争力。同时，事业部不断优化、探索再生资源运营业务的经营模式，前端积极布局回收渠道，保障原料稳定供应；后端拓展新业务、新客户，增厚企业利润空间，对内建立健全内控管理制度，确保生产经营安全合规。

电梯零部件高端制造业务主要是受到房地产行业发展疲弱、电梯行业新梯需求放缓的影响，客户订单量同比减少 20%-30%，全年营收规模虽然较去年同期出现一定程度下滑，但年度仍为公司贡献了稳定的利润和现金流保障。事业部一方面通过与客户开展新项目、新业务，来弥补传统业务的缺口；一方面紧跟客户诉求，通过海外设厂、在客户厂区架设产线等新模式，提升产品交付效率，满足客户及时响应

的要求。事业部依托自身高端制造实力，积极与汽车电子、储能等新兴行业客户开展洽谈合作，实现业务突破。

稀土资源综合利用业务 2023 年受到稀土价格下行的影响，主要产品毛利率严重下滑，库存也出现不同程度的减值，整体经营业绩出现较大亏损。全年来看，镨钕氧化物市场价格跌幅在 40%左右。面对经营发展不确定性的增加，事业部紧紧围绕工作主线，对内深化和完善管理改革，强化生产安全责任；对外积极跟踪市场走向，不断调整经营发展战略。通过产业链上下游的延伸、对拆解原料市场的规划布局、稳步推进稀土回收产能提升等一系列举措，在逆境中及时总结，快速调整，转危为机，寻求突破。

稀土磁材业务同样是受到稀土产品价格大幅波动的影响，出现亏损。年度内，稀土磁材事业部按照既定战略规划，重点围绕产品升级、业务拓展、技术研发、工艺优化等方面开展针对性工作：杭州湾高端磁材制造基地于一季度顺利建成投产，弥补了在高性能永磁材料领域的短板；年底，成功收购山东烁成，磁材产能整体突破万吨；营销团队积极与汽车电机、工业机器人等领域重点客户开展交流合作，拓展产品的应用场景；技术研发团队与上海同济大学、中国中车工业研究院等科研院所开展产学研合作，并通过引进高端设备和先进工艺，提升生产效率和产品性能。下一步，事业部还将围绕产能提升，实施重点布局和投入。

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	6,880,875,038.32	100%	8,475,015,663.88	100%	-18.81%
分行业					
再生资源	6,128,184,378.98	89.06%	7,604,488,030.40	89.73%	-19.41%
电梯零部件	650,749,913.42	9.46%	792,626,010.50	9.35%	-17.90%
其他	101,940,745.92	1.48%	77,901,622.98	0.92%	30.86%
分产品					
再生资源加工设备销售	848,152,758.13	12.33%	1,248,917,822.95	14.74%	-32.09%
电梯零部件销售	650,749,913.42	9.46%	792,626,010.50	9.35%	-17.90%
废料回收加工及贸易	457,959,905.15	6.66%	423,318,826.90	4.99%	8.18%
稀土资源综合利用	4,272,148,135.69	62.09%	5,390,916,200.18	63.61%	-20.75%
磁性材料销售	549,923,580.01	7.99%	541,335,180.37	6.39%	1.59%
其他	101,940,745.92	1.48%	77,901,622.98	0.92%	30.86%
分地区					
国内销售	6,653,946,091.98	96.70%	8,193,984,870.18	96.68%	-18.79%
国外销售	226,928,946.34	3.30%	281,030,793.70	3.32%	-19.25%
分销售模式					
直销	6,880,875,038.32	100.00%	8,475,015,663.88	100.00%	-18.81%

(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						
再生资源	6,128,184,378.98	6,033,190,248.98	1.55%	-19.41%	-13.03%	-7.23%
电梯零部件	650,749,913.42	494,847,565.33	23.96%	-17.90%	-18.79%	0.84%
分产品						
再生资源加工设备销售	848,152,758.13	717,176,324.92	15.44%	-32.09%	-29.65%	-2.94%
电梯零部件销售	650,749,913.42	494,847,565.33	23.96%	-17.90%	-18.79%	0.84%
废料回收加工及贸易	457,959,905.15	497,977,177.77	-8.74%	8.18%	16.66%	-7.90%
稀土资源综合利用	4,272,148,135.69	4,279,619,875.22	-0.17%	-20.75%	-14.50%	-7.32%
磁性材料销售	549,923,580.01	538,416,871.07	2.09%	1.59%	10.99%	-8.30%
分地区						
国内销售	6,653,946,091.98	6,454,127,799.94	3.00%	-18.79%	-12.77%	-6.70%
国外销售	226,928,946.34	168,840,848.99	25.60%	-19.25%	-16.65%	-2.32%
分销售模式						
直销	6,880,875,038.32	6,622,968,648.93	3.75%	-18.81%	-12.87%	-6.56%

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
再生资源装备	销售量	台	959.00	1,326.00	-27.68%
	生产量	台	1,117.00	1,414.00	-21.00%
	库存量	台	622.00	463.00	34.34%
电梯零部件	销售量	套	122,792.00	143,226.00	-14.27%
	生产量	套	123,024.39	143,424.00	-14.22%
	库存量	套	2,887.39	2,655.00	8.75%
稀土氧化物	销售量	吨	5,877.94	5,925.00	-0.79%
	生产量	吨	5,257.49	6,277.00	-16.24%
	库存量	吨	341.19	294	16.05%
稀土磁材	销售量	吨	3,415.62	2,296.41	48.74%
	生产量	吨	3,483.52	2,361.34	47.52%
	库存量	吨	539.70	238.91	125.90%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

再生资源装备库存量同比增加 34.34%，主要是产品型号变化和提前备货。

稀土磁材销售量、生产量、库存量大幅增加，主要是公司产能增加，公司订单量增加所致。

(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

产品分类

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	
再生资源加工设备销售	主营业务	717,176,324.92	10.83%	1,019,392,472.18	13.41%	-29.65%
电梯零部件销售	主营业务	494,847,565.33	7.47%	609,367,373.41	8.02%	-18.79%
废料回收加工及贸易	主营业务	497,977,177.77	7.52%	426,862,016.42	5.62%	16.66%
稀土资源综合利用	主营业务	4,279,619,875.22	64.62%	5,005,469,126.86	65.85%	-14.50%
磁性材料销售	主营业务	538,416,871.07	8.13%	485,095,251.32	6.38%	10.99%
其他	其他业务	94,930,834.62	1.43%	55,404,676.34	0.73%	71.34%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司合并报表范围变动详见第六节之“七、与上年度财务报告相比，合并报表范围变化的情况说明”。

(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）	3,157,566,033.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.89%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	客户 1	1,631,944,689.76	23.72%
2	客户 2	595,473,628.31	8.65%
3	客户 3	357,530,973.40	5.20%
4	客户 4	289,216,813.70	4.20%
5	客户 5	283,399,927.94	4.12%

合计	--	3,157,566,033.11	45.89%
----	----	------------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,709,001,181.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.07%
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	0.00%

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	供应商 1	1,050,737,847.64	16.64%
2	供应商 2	186,711,504.06	2.96%
3	供应商 3	180,938,495.57	2.87%
4	供应商 4	146,472,682.17	2.32%
5	供应商 5	144,140,651.89	2.28%
合计	--	1,709,001,181.33	27.07%

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	47,633,083.66	46,428,377.37	2.59%	
管理费用	186,313,154.07	183,136,131.32	1.73%	
财务费用	57,739,355.90	29,000,369.20	99.10%	主要原因是公司发行可转债，计提利息费用增加
研发费用	261,404,316.02	317,961,605.47	-17.79%	

4、研发投入

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	7,642,130,185.04	8,971,049,757.77	-14.81%
经营活动现金流出小计	7,096,428,787.51	9,335,501,556.27	-23.98%
经营活动产生的现金流量净额	545,701,397.53	-364,451,798.50	249.73%
投资活动现金流入小计	2,064,912,437.92	4,532,058,226.37	-54.44%
投资活动现金流出小计	2,224,482,471.16	4,845,333,801.06	-54.09%
投资活动产生的现金流量净额	-159,570,033.24	-313,275,574.69	-49.06%
筹资活动现金流入小计	721,811,213.00	1,546,911,320.72	-53.34%
筹资活动现金流出小计	1,007,956,744.31	456,177,080.51	120.96%

筹资活动产生的现金流量净额	-286,145,531.31	1,090,734,240.21	-126.23%
现金及现金等价物净增加额	100,525,101.43	413,914,079.16	-75.71%

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

经营活动产生的现金流量净额增加，主要是 2023 年度，稀土产品的价格较 2022 年度下降明显，公司采购原材料对应需要支付的现金减少。

投资活动现金流入小计减少，主要是年度内公司赎回银行理财产品的金额减小。

投资活动现金流出小计减少，主要是年度内公司购买银行理财产品的金额减小。

投资活动产生的现金流量净额增加，主要是公司本期收回投资，同时构建长期资产较上年减少。

筹资活动现金流入小计减少，主要是公司上年同期发行可转换公司债券收到现金，本期未发生；同时 2023 年新增银行借款少于 2022 年度。

筹资活动现金流出小计增加，主要是偿还债务支付的现金增加，同时分配的现金股利增加。

筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是公司上年同期发行可转换公司债券收到现金，本期未发生；同时本年分配的现金股利增加。

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

五、非主营业务分析

适用 不适用

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	949,360,888.53	15.50%	907,065,818.41	14.01%	1.49%	
应收账款	633,705,499.34	10.34%	511,906,530.11	7.91%	2.43%	
存货	1,783,990,320.55	29.12%	2,212,426,566.17	34.18%	-5.06%	
长期股权投资			58,627,559.00	0.91%	-0.91%	
固定资产	946,305,774.86	15.45%	851,485,805.23	13.15%	2.30%	
在建工程	92,358,744.48	1.51%	111,841,518.83	1.73%	-0.22%	
使用权资产	22,194,970.84	0.36%	35,586,971.97	0.55%	-0.19%	
短期借款	416,967,652.76	6.81%	666,827,786.71	10.30%	-3.49%	
合同负债	112,233,859.07	1.83%	143,915,644.53	2.22%	-0.39%	
长期借款	252,744,132.13	4.13%	200,100,000.00	3.09%	1.04%	
租赁负债	14,773,721.14	0.24%	21,365,049.74	0.33%	-0.09%	

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,112,018.67	票据保证金、信用证保证金
应收票据	4,530,000.00	票据质押开票
固定资产	178,830,655.23	借款抵押、查封
在建工程	31,012,697.02	借款抵押
无形资产	47,599,109.67	借款抵押、查封
其他非流动资产	30,269,333.33	一年以上定期存单质押
合计	382,353,813.92	

七、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
59,800,000.00	107,263,092.00	-44.25%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏华宏再生资源利用有限公司	报废机动车回收拆解	新设	6,000,000.00	60.00%	自有资金	北京车兄弟科技发展有限公司、江阴市天诚汽车服务有限公司	不适用	报废机动车回收拆解	完成工商注册登记			否	2023年12月02日	巨潮资讯网：《关于对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2023-099）
山东烁成新材料科	高性能永磁材料	收购	90,000,000.00	100.00%	自有资金	浙江中杭新材料科技有限公司	不适用	高性能永磁材料	完成工商变更登记	13,000,000.00	14,561,684.39	否	2023年12月13日	巨潮资讯网：《关于收购山

技有 限公 司						司								东烁成 新材 科技有 限公 司 100% 股 权的公 告》(公 告编 号: 2023- 104)
合计	--	--	96,00 0,000 .00	--	--	--	--	--	--	13,00 0,000 .00	14,561 ,684.3 9	- -	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
大型智能化再生金属原料处理装备扩能项目	自建	是	专用设备制造业	9,320,010.00	52,485,371.88	可转债募集资金	55.82%			设备购置、安装调试进度放缓		
合计	--	--	--	9,320,010.00	52,485,371.88	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	公开发行可转换公司债券	51,500	50,401.92	932	45,758.54				4,666.31	按计划陆续投入项目	
合计	--	51,500	50,401.92	932	45,758.54	0	0	0.00%	4,666.31	--	0
募集资金总体使用情况说明											
详见同日刊登于巨潮资讯网的《关于 2023 年度募集资金存放与使用情况公告》											

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购万弘高新 100% 股权	否	26,000	26,000		25,510	98.12%	2021 年 05 月 31 日	-7,387.07	不适用	否
大型智能化再生金属原料处理装备扩能项目	否	10,500	9,401.92	932	5,248.54	55.82%	2024 年 06 月 30 日	0	不适用	否
补充流动资金	否	15,000	15,000		15,000	100.00%	2022 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	51,500	50,401.92	932	45,758.54	--	--	-7,387.07	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	51,500	50,401.92	932	45,758.54	--	--	-7,387.07	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	2024 年 4 月 24 日公司召开第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第五次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将公开发行可转换公司债券募集资金投资项目中的“大型智能化再生金属原料处理装备扩能项目”在实施主体、实施方式、募集资金用途及投资规模不发生变更的情况下，对募集资金投资项目达到预定可使用状态日期进行延期。“大型智能化再生金属原料处理装备扩能项目”原计划项目达到预计可使用状态日期为 2023 年 12 月 31 日，调整后项目达到预计可使用状态日期为 2024 年 6 月 30 日。受宏观经济波动、市场环境变化及核心设备选型复杂、采购周期延长等多方面因素影响，部分定制化设备的购置和安装调试等出现不同程度放缓，项目推进以及付款进度有所延迟。									
项目可行性	不适用									

发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2022 年 12 月 13 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目“收购万弘高新 100% 股权” 25,510.00 万元、“大型智能化再生金属原料处理装备扩能项目” 4,316.54 万元以及已支付发行费用 73.60 万元。经公司第六届董事会第二十二次会议批准完成了募集资金置换。公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于江苏华宏科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（苏公 W[2022]E1503 号）。公司于 2023 年 1 月 4 日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，46,663,087.60 元以活期的方式存放于募集资金专户将按计划陆续投入项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
威尔曼	子公司	电梯部件生产、销售	6,600 万元	765,310,563.70	602,297,846.94	721,388,065.98	69,766,087.05	62,192,942.76
鑫泰科技	子公司	钕铁硼回收料的综合回收利用；磁性材料生产、研发与销售	6,803.4092 万元	1,418,407,265.88	917,361,629.89	4,277,535,828.14	-117,435,403.22	-120,150,575.72
浙江中杭	子公司	磁性材料生产、研发与销售	3,000 万元	863,998,697.70	113,522,704.39	575,669,854.87	-41,829,697.62	-41,269,668.77
赣州华卓	子公司	再生资源回收	12,000 万元	270,812,900.73	3,149,115.51	910,490,127.69	-52,292,528.81	-52,608,623.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
连云港华宏废旧物资回收利用有限公司	投资设立	基于业务开展需要，无重大影响
上海华宏澄卓企业管理有限公司	投资设立	无重大影响
山东烁成新材料科技有限公司	非同一控制下企业合并	该公司 12 月的经营利润合并计入归属于母公司所有者的净利润
包头市华宏新材料科技有限公司	投资设立	无重大影响
赣州华越再生资源有限公司	投资设立	基于业务开展需要，无重大影响
江苏华宏再生资源利用有限公司	投资设立	无重大影响

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）公司发展战略及经营计划

公司的总体发展思路如下：加强再生资源加工设备的产品升级与技术创新，进一步巩固公司在再生资源加工装备行业的领先地位；积极布局再生资源运营业务，大力发展报废汽车回收拆解业务，并以此为主线拓展下游废钢、稀土废料、以及其他金属、非金属资源的综合回收利用，将公司打造成循环经济领域的知名企业。持续推进公司双轮驱动战略，加大电梯精密零部件研发、生产和销售，进而将威尔曼打造成为全球电梯信号系统和安全部件的行业领跑者；通过基金运作、股权投资、并购等资本运作模式，加快提升公司资本运作能力，实现资源优化整合，持续关注公司上下游产业链的延伸机会，积极探索公

公司在环保、智能制造以及物联网相关行业拓展的可能性，形成驱动公司发展的新动力，进一步提升公司的核心竞争力和盈利能力。

（二）公司面临的风险和应对措施

1、并购整合风险

公司在保持再生资源加工装备和电梯零部件板块稳定增长的形势下，积极布局和发展再生资源运营业务。目前，公司已拥有报废汽车拆解，废钢加工及贸易，以及钕铁硼回收料综合利用，三大再生资源综合回收利用业务。公司需要尽快将现有业务整合成一条连贯的产业链，形成产业协同，提升公司盈利能力。

2、市场竞争加剧的风险

虽然公司在再生资源加工设备行业起家早并且地位突出，但在众多大小制造厂商竞相进入再生资源加工设备市场的背景下，市场竞争将更加激烈。未来，随着竞争的不断加剧，产业链毛利率将进一步下降。公司将进一步提升产品质量、提高生产效率、优化产品结构、完善产业布局、加大现有产品的技术升级和新兴产品的开发，以保持持续发展及盈利能力。

3、原材料和产品市场价格波动的风险

2022年以来，受宏观经济波动、国际政治经济形势、市场供求、市场预期等多重因素影响，公司主要原材料的市场价格波动较大，公司生产经营面临的市场价格风险增大。原材料的供应与价格波动、下游产品市场价格的波动，直接影响公司的生产成本和盈利水平。针对市场行情波动较大的品种，公司实行在高位运行时采取少批量多批次、低进高限的采购策略，在低位运行时采取大批量少批次、调整结构的采购策略，降低采购成本；另外，不断扩大供应商名录，稳定长协资源，缩短物流周期，开拓资源渠道，保证供货质量，满足生产需求，将原材料产品的价格变化对毛利率的影响减少到最低程度。

4、人力资源风险

随着公司经营规模不断扩大，加之行业竞争加剧，公司将面临着人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。公司将紧紧围绕产业发展需求，做好人力资源规划，合理配置劳动力资源。一方面采取多途径、多渠道的方式引进人才，另一方面完善内部人才培育机制，建立人才梯队储备库；同时公司还将完善薪酬管理制度，探讨灵活、多样的激励机制，充分调动员工的积极性和创造性，有效发挥人才作用。

5、汇率波动风险

由于公司的业务涉及全球多个国家，其产品销售的结算货币涵盖美元、欧元等多种货币，在实际经营中存在各币种货币对人民币的汇率波动导致公司发生汇兑损益的风险。为应对汇率波动带来的风险，公司计划根据重要性水平，对部分外币结算的交易签订了远期外汇合同等套期工具，用于管理外汇风险。

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 05 月 12 日	网上	网络平台线上交流	其他	投资者	2022 年度网上业绩说明会	巨潮资讯网：《002645 华宏科技业绩说明会、路演活动信息 20230512》

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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合自身实际情况，持续完善公司治理结构，严格执行三会运作、内部控制、信息披露、投资者关系管理等方面法律、法规和《公司章程》及其他管理制度，不断提升公司治理水平。截至报告期末，公司治理主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》《公司章程》等的规定，召集、召开股东大会，并按要求对会议相关信息进行披露，各次股东大会均由见证律师现场监督并出具法律意见书，确保了全体股东特别是中小股东的合法权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司拥有独立的业务和经营自主能力，控股股东与上市公司之间在业务、人员、资产、机构、财务相互独立。公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和生产经营等活动。

3、关于董事与董事会：董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人，公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，各位董事认真出席董事会、股东大会，勤勉尽责，熟悉有关法律、法规，了解董事的权利和义务。公司董事会依法行使职权，平等对待所有股东，独立董事对公司重大事项均能发表独立意见。

4、关于监事与监事会：公司监事会由 3 人组成，监事会的人员及结构符合有关法律法规的要求。公司监事会按照《监事会议事规则》《公司章程》规范运作，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效的监督，维护了公司及股东的合法利益。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行、债权人、员工、用户等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询，并指定《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的媒体和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

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

公司控股股东为法人，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。控股股东未以任何形式占用公司的货币资金或其它资产。

1、业务独立情况。公司已形成独立完整的研发、采购、生产、销售系统，业务独立于股东及其他关联方，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东或其他关联方进行原材料采购的情况。公司拥有独立完整的业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

2、人员独立情况。公司设有人事管理部门，所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均系在本公司专职工作并领取报酬，未在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，也未在与

本公司业务相同或相近的其他企业担任行政职务；董事、监事和高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

3、资产完整情况。公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。本公司不存在以资产、权益或信用为股东及关联方的债务提供担保的情况，对所有资产拥有完全的控制和支配权。

4、机构独立情况。公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况。公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合自身情况制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，未在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行开设了独立账户，独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及违规占用公司资金的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

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
2022 年度股东大会	年度股东大会	52.39%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 22 日	巨潮资讯网：《2022 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2023-038）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.30%	2023 年 06 月 30 日	2023 年 07 月 01 日	巨潮资讯网：《2023 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2023-062）

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）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
胡品贤	女	49	董事长	现任	2017 年	2026 年						

					05月08日	05月19日						
胡士勇	男	75	董事	现任	2008年06月28日	2026年05月19日	20,168,460				20,168,460	
朱大勇	男	54	董事、总经理、董事会秘书	现任	2008年07月09日	2026年05月19日	1,217,140				1,217,140	
胡品龙	男	64	董事、副总经理	现任	2008年06月08日	2026年05月19日	8,657,100				8,657,100	
周经成	男	60	董事	离任	2015年12月08日	2023年05月19日	39,979,720				39,979,720	
刘卫华	男	56	董事、副总经理	现任	2020年05月22日	2026年05月19日	12,545,993				12,545,993	
周世杰	男	37	董事、副总经理	现任	2015年12月08日	2026年05月19日	13,552,447				13,552,447	
刘斌	男	52	独立董事	现任	2020年05月22日	2026年05月19日						
戴克勤	男	66	独立董事	现任	2020年05月22日	2026年05月19日						
杨文浩	男	59	独立董事	现任	2020年05月22日	2026年05月19日						
陈国凯	男	61	监事会主席	离任	2017年05月08日	2023年05月19日	4,199					
陈洪	男	51	监事	离任	2004年07月15日	2023年05月19日						
李建囡	女	47	监事	现任	2014年05月08日	2026年05月19日						
王凯	男	39	监事会主席	任免	2023年05月19日	2026年05月19日						
陈维	男	38	监事	任免	2023年05月19日	2026年05月19日						
胡品荣	男	57	副总经理	离任	2008年06月28日	2023年05月19日	200,000		12,500		187,500	
顾瑞华	男	53	副总经理	离任	2010年08月14日	2023年05月19日	200,000		10,000		190,000	
陈方明	男	44	副总经理	现任	2018年04月23日	2026年05月19日	300,000		15,000		285,000	回购注销部分限制性股票
黄艰生	男	63	副总经理	离任	2018年04月23日	2023年05月19日						

曹吾娟	女	50	财务总监	任免	2023年 05月19 日	2026年 05月19 日	340,0 00		140, 000		200,0 00	
合计	--	--	--	--	--	--	97,16 5,059	0	177, 500		96,98 3,360	--

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
周经成	董事	任期满离任	2023年05月19日	公司第六届董事会到期，离任。
陈国凯	监事会主席	任期满离任	2023年05月19日	公司第六届监事会到期，离任。
陈洪	监事	任期满离任	2023年05月19日	公司第六届监事会到期，离任。
胡品荣	副总经理	任期满离任	2023年05月19日	公司第六届高级管理人员到期，离任。
顾瑞华	副总经理	任期满离任	2023年05月19日	公司第六届高级管理人员到期，离任。
黄根生	副总经理	任期满离任	2023年05月19日	公司第六届高级管理人员到期，离任。
周世杰	董事、副总经理	被选举	2023年05月19日	公司董事会换届选举，被选举为第七届董事会非独立董事。
王凯	监事会主席	被选举	2023年05月19日	公司监事会换届选举，被选举为第七届监事会职工代表监事。
陈维	监事	被选举	2023年05月19日	公司监事会换届选举，被选举为第七届监事会非职工代表监事。
曹吾娟	财务总监	聘任	2023年05月19日	公司新一届董事会聘任。

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

一、第七届董事会成员的简历

1、胡品贤女士（董事长），中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，本科学历。1997年9月至2005年3月在周庄镇人民政府从事会计工作并担任妇联副主席、妇联主席；2005年3月至2010年11月任华宏集团副总经理；2010年12月至2012年10月任青阳镇人民政府宣传委员；2012年10月至2015年3月任徐霞客镇人民政府副镇长；2015年3月至今任江苏华宏实业集团有限公司董事、总经理；2017年4月至2023年5月任华宏科技副董事长。

2、胡士勇先生（董事），中国国籍，无境外永久居留权，1949年8月出生，初中学历，高级经济师。1969年至1972年在贵州参加三线建设；1972年至1988年先后在周庄钣焊厂、周庄焊接厂工作，并任厂长；1988年至1992年任周庄镇孟巷村村委工业副主任；1992年起任周庄镇孟巷村（后变更为华宏村）村委书记；1992年起在华宏集团工作，先后任总经理、董事长；2008年6月至2023年5月任华宏科技董事长。

3、胡品龙先生（董事），中国国籍，无境外永久居留权，1960年6月出生，大专学历，高级工程师、高级经济师。1979年至1983年在周庄轧石厂工作；1984年至1996年在周庄镇孟巷村村委工作；1996年至2004年7月任江阴市液压机械厂、华宏液压机械厂工程师、厂长；2004年8月至2008年6月任华宏科技董事长；2008年6月至2023年5月任华宏科技董事、总经理。

4、朱大勇先生（董事），中国国籍，无境外永久居留权，1970年7月出生，研究生学历，高级会计师。1992年至1994年在江苏春兰制冷设备股份有限公司工作；1994年至1998年任江苏春兰摩托车有限公司财务科长；1998年至1999年任江苏春兰自动车有限公司财务总监；1999年至2006年历任春兰（集团）公司审计处处长、财务处处长；2006年至2007年任江苏春兰电子商务有限公司副总经理；2007年至2008年任江苏春兰制冷设备股份有限公司副总经理；2008年7月至2023年5月任华宏科技

董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书。朱大勇先生已经取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。

5、周世杰先生（董事），中国国籍，无境外永久居留权，1987 年 1 月出生，硕士研究生学历。2011 年 4 月至 2011 年 10 月任江苏金泰克国际贸易有限公司进口业务员；2012 年 1 月至 2012 年 3 月任金浦产业投资基金管理有限公司投资经理；2012 年 4 月至 2012 年 10 月任上海盛万投资有限公司投资经理；2012 年 10 月至今任威尔曼董事、副总经理；2015 年 12 月至 2023 年 5 月任华宏科技副总经理。

6、刘卫华先生（董事），中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 10 月出生，大专学历。1992 年 7 月至 1999 年 10 月任中国核工业总公司国营七一三矿制造部技术员、质检室副主任；1999 年 12 月至 2003 年 4 月任龙南县和利稀土冶炼厂综合部部长、常务副厂长；2003 年 5 月至 2005 年 12 月任赣州东利高技术有限公司制造部部长；2006 年 1 月至 2011 年 2 月任信丰县包钢新利稀土有限公司总经办总工、常务副总；2011 年 3 月至 2012 年 12 月任赣州立强新材料有限责任公司经理；2012 年 6 月至今任吉安鑫泰科技有限公司董事长兼总经理；2020 年 5 月至 2023 年 5 月任华宏科技董事。

7、刘斌先生（独立董事），中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 6 月出生，大专学历，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、注册房地产估价师。1990 年 9 月至 1998 年 4 月任江阴市技术监督局主办会计；1998 年 5 月至 2000 年 10 月任江阴市食品总公司部门负责人；2000 年 11 月至 2003 年 10 月任江阴正大资产评估事务所部门负责人；2003 年 11 月至 2008 年 7 月任无锡普信会计师事务所副主任会计师；2008 年 8 月至 2012 年 11 月任江苏天衡会计师事务所无锡分所部门负责人；现任无锡中正普信会计师事务所有限公司所长；2020 年 5 月至今任华宏科技独立董事。

8、戴克勤先生（独立董事），中国国籍，无境外永久居留权，1958 年 3 月出生，硕士学历，正高级经济师、律师、工程师。1998 年 3 月至 2006 年 2 月任江苏宏图高科技股份有限公司副总裁；2006 年 2 月至 2018 年 3 月任三胞集团有限公司党委副书记、纪委书记、总法律顾问；2018 年 3 月至今任江苏金鼎英杰律师事务所律师；2020 年 5 月至今任华宏科技独立董事。

9、杨文浩先生（独立董事），中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 3 月出生，硕士学历，高级工程师。1985 年 7 月至 2001 年 6 月任白银有色金属公司冶炼厂、白银有色金属公司三冶炼厂工程师、车间副主任、主任、副厂长、高级工程师、厂长；2001 年 6 月至 2001 年 12 月 任白银有色金属公司高级工程师、副总经理、总工程师；2001 年 12 月至 2017 年 3 月任甘肃稀土集团有限责任公司教授级高级工程师、董事长、党委书记、总经理；2017 年 3 月至今任中国稀土行业协会副会长、秘书长；2020 年 5 月至今任华宏科技独立董事。

二、第七届监事会成员的简历

1、王凯先生（职工代表监事、监事会主席），中国国籍，无境外永久居留权，1985 年 9 月出生，本科学历。2008 年 7 月至今任华宏科技人事行政部副部长。

2、李建因女士（监事），中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 12 月出生，大专学历。1996 年 7 月至 2005 年 1 月在江苏申利实业股份有限公司任财务经理助理；2005 年 2 月至 2011 年 6 月任江阴市东发管件制造有限公司财务部长；2011 年 7 月至今在江苏华宏实业集团有限公司担任监事、财务经理。2020 年 5 月至今任华宏科技监事。

3、陈维先生（监事），中国国籍，无境外永久居留权，1986 年 12 月出生，本科学历。2010 年 2 月至今任华宏科技金工车间班组长。

三、高级管理人员的简历

1、朱大勇（总经理、董事会秘书），详见董事会成员简历。

2、胡品龙（副总经理），详见董事会成员简历。

3、刘卫华（副总经理），详见董事会成员简历。

4、周世杰（副总经理），详见董事会成员简历。

5、陈方明（副总经理），1980 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。2000 年至今，历任华宏科技片区经理、大客户部经理、销售总监等职务，现任华宏科技副总经理。

6、曹吾娟（财务负责人），中国国籍，无永久境外居留权，1974 年 12 月出生，大专学历。1996 年至 2006 年任江苏华宏实业集团有限公司记账会计，2006 年至今任华宏科技财务主管、财务部长、财务总监。

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
胡品贤	江苏华宏实业集团有限公司	董事、总经理	2015 年 03 月 01 日		是
胡士勇	江苏华宏实业集团有限公司	董事长	1992 年 07 月 01 日		是
胡品龙	江苏华宏实业集团有限公司	董事	1996 年 07 月 01 日		否
李建因	江苏华宏实业集团有限公司	监事、财务经理	2011 年 07 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
胡士勇	江阴华宏国际贸易有限公司	执行董事、总经理	1992 年 09 月 28 日		否
胡士勇	江苏安信典当有限公司	监事	2010 年 04 月 12 日		否
胡士勇	江阴市华宏房地产开发有限公司	执行董事、总经理	1992 年 06 月 22 日		否
胡士勇	凯旋投资贸易有限公司	董事	2004 年 02 月 13 日		否
胡士勇	周庄镇华宏村	村委书记	2002 年 03 月 22 日		否
胡士勇	江阴杏荪企业管理有限公司	董事	2018 年 10 月 23 日		否
胡士勇	国药控股江阴华宏医药有限公司	董事	2019 年 05 月 15 日		否
胡品贤	江阴市龙宏污水处理有限公司	监事	2018 年 12 月 04 日		否
胡品贤	四川凯路威科技有限公司	董事	2019 年 01 月 28 日		否
胡品贤	江阴龙昌水务有限公司	监事	2019 年 06 月 27 日		否
胡品贤	北京顺慈医药科技有限公司	董事	2016 年 01 月 20 日		否
李建因	江阴和宏精工科技有限公司	监事	2002 年 03 月 07 日		否
李建因	江阴宏凯化纤有限公司	监事	2018 年 08 月 30 日		否
李建因	江阴华凯聚酯有限公司	监事	2018 年 06 月 08 日		否
刘卫华	赣州迈晟贸易有限公司	监事	2016 年 03 月 11 日		否
刘斌	无锡中正普信会计师事务所有限公司	所长	2021 年 12 月 24 日		是
刘斌	采纳科技股份有限公司	独立董事	2023 年 07 月 14 日		是
杨文浩	中国稀土行业协会	秘书长兼副会长	2017 年 03 月 01 日		否
杨文浩	盛和资源控股股份有限公司	独立董事	2019 年 04 月 25 日		是
杨文浩	包头天和磁材科技股份有限公司	独立董事	2019 年 01 月 31 日		是
杨文浩	中稀天马新材料科技股份有限公司	独立董事	2023 年 02 月 10 日		是
戴克勤	江苏金鼎英杰律师事务所	律师	2018 年 03 月 01 日		是
戴克勤	江苏省发明协会	副会长	2020 年 04 月 30 日		否
戴克勤	南京新联电子股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月 20 日		是
戴克勤	南京化纤股份有限公司	独立董事	2021 年 05 月 28 日		是

戴克勤	南京熊猫电子股份有限公司	独立董事	2021年06月29日		是
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

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

1、报告期内在公司任职的公司董事、监事、高级管理人员实施绩效考核，对其年薪采取一年薪十绩效的方式。根据公司的经营状况和个人的经营业绩对董事、监事、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

2、独立董事津贴为7万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

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
胡品贤	女	49	董事长	现任	0	是
胡士勇	男	75	董事	现任	0	是
朱大勇	男	54	董事、总经理、董事会秘书	现任	80	否
胡品龙	男	64	董事、副总经理	现任	60	否
周经成	男	60	董事	离任	20.38	否
刘卫华	男	56	董事、副总经理	现任	71.02	否
周世杰	男	37	董事、副总经理	现任	93.54	否
刘斌	男	52	独立董事	现任	6.75	否
戴克勤	男	66	独立董事	现任	6.75	否
杨文浩	男	59	独立董事	现任	6.75	否
陈国凯	男	61	监事会主席	离任	15	否
陈洪	男	51	监事	离任	16.38	否
李建囡	女	47	监事	现任	0	是
王凯	男	39	监事会主席	任免	20.8	否
陈维	男	38	监事	任免	12.75	否
胡品荣	男	57	副总经理	离任	16.71	否
顾瑞华	男	53	副总经理	离任	15	否
陈方明	男	44	副总经理	现任	55	否
黄艰生	男	63	副总经理	离任	8.54	否
曹吾娟	女	50	财务总监	任免	36.8	否
合计	--	--	--	--	542.17	--

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
第六届董事会第二十四次会议	2023年04月26日	2023年04月28日	巨潮资讯网《第六届董事会第二十四次会议决议的公告》（公告编号：2023-

			013)
第七届董事会第一次会议	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 22 日	巨潮资讯网《第七届董事会第一次会议决议的公告》 (公告编号: 2023-040)
第七届董事会第二次会议	2023 年 06 月 09 日	2023 年 06 月 12 日	巨潮资讯网《第七届董事会第二次会议决议的公告》 (公告编号: 2023-051)
第七届董事会第三次会议	2023 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 14 日	巨潮资讯网《第七届董事会第三次会议决议的公告》 (公告编号: 2023-056)
第七届董事会第四次会议	2023 年 06 月 30 日	2023 年 07 月 01 日	巨潮资讯网《第七届董事会第四次会议决议的公告》 (公告编号: 2023-063)
第七届董事会第五次会议	2023 年 08 月 04 日	2023 年 08 月 05 日	巨潮资讯网《第七届董事会第五次会议决议的公告》 (公告编号: 2023-072)
第七届董事会第六次会议	2023 年 08 月 22 日	2023 年 08 月 24 日	巨潮资讯网《第七届董事会第六次会议决议的公告》 (公告编号: 2023-077)
第七届董事会第七次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 26 日	巨潮资讯网《第七届董事会第七次会议决议的公告》 (公告编号: 2023-081)
第七届董事会第八次会议	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 16 日	巨潮资讯网《第七届董事会第八次会议决议的公告》 (公告编号: 2023-086)
第七届董事会第九次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 27 日	巨潮资讯网《2023 年第三季度报告》(公告编号: 2023-093)
第七届董事会第十次会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 13 日	巨潮资讯网《第七届董事会第十次会议决议的公告》 (公告编号: 2023-102)

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
胡品贤	11	11	0	0	0	否	2
胡士勇	11	11	0	0	0	否	2
朱大勇	11	11	0	0	0	否	2
周经成	1	1	0	0	0	否	0
刘卫华	11	3	8	0	0	否	1
胡品龙	11	9	2	0	0	否	1
周世杰	10	2	8	0	0	否	1
刘斌	11	5	6	0	0	否	2
戴克勤	11	3	8	0	0	否	1
杨文浩	11	2	9	0	0	否	1

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，公司董事积极掌握公司经营动态，参与探讨公司经营策略，并就整体外部市场环境、未来经济政策趋势、产业布局、行业发展方向、内部控制等方面提出了宝贵意见。同时，公司董事认真审议各项议案，对重要事项发表意见，有效履行董事职责，积极维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

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（如有）
第六届审计委员会	刘斌、戴克勤、朱大勇	1	2023年04月26日	审议《关于〈2022年年度报告及其摘要〉的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司2022年度利润分配方案的议案》《关于公司2022年度财务决算报告的议案》《关于〈2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》《关于2023年度日常关联交易预计的议案》《关于计提资产减值准备的议案》《关于〈2023年第一季度报告〉的议案》《关于2022年度募集资金存放与使用情况的议案》	审议通过相关议案。		
第七届审计委员会	刘斌、戴克勤、胡品龙	3	2023年08月22日	审议《关于公司2023年半年度报告及其摘要的议案》《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况的议案》	审议通过相关议案。		
第七届审计委员会	刘斌、戴克勤、胡品龙	3	2023年10月25日	审议《关于公司2023年第三季度报告的议案》	审议通过相关议案。		
第七届审计委员会	刘斌、戴克勤、胡品龙	3	2023年12月29日	审议《审计部2023年度工作报告》	审议通过相关议案。		
第六届提名委员会	戴克勤、杨文浩、胡品贤	1	2023年04月18日	审议《关于董事会换届选举非独立董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》	审议通过相关议案。		
第七届提名委员会	戴克勤、杨文浩、刘卫华	1	2023年05月19日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于聘任公司内部审计负责人的议案》	审议通过相关议案。		
第六届薪酬与考核委员会	杨文浩、刘斌、周经成	1	2023年04月18日	《关于购买董监高责任险的议案》《关于2023年度独立董事津贴的议案》	审议通过相关议案。		
第七届薪酬与考核委员会	杨文浩、刘斌、周世杰	1	2023年06月05日	审议《关于2020年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》《关于调整2020年限制性股票激励计划回购价格的议案》	审议通过相关议案。		
第六届战略委员会	胡士勇、杨文浩、	1	2023年04月18日	审议《关于公司2023年度经营目标的议案》	审议通过相关议案。		

	胡品龙						
第七届战略委员会	胡品贤、 杨文浩、 朱大勇	1	2023 年 08 月 18 日	审议《关于公司 2023 年半年度经营情况的议案》	审议通过相关议案。		

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）	712
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,825
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,537
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,549
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	28
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,460
销售人员	259
技术人员	327
财务人员	140
行政人员	351
合计	2,537
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	16
本科	323
大专	464
大专及以下	1,734
合计	2,537

2、薪酬政策

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险。报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

3、培训计划

报告期内，公司举行了办公自动化系统、安全生产、设备安装规范、设备维护保养知识、企业职业健康安全管理及职业病的预防、现场急救常识与技能、车间现场管理、电焊工等相关方面的培训。

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

公司董事会根据《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件要求和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定了《江苏华宏科技股份有限公司未来三年（2023年-2025年）股东分红回报规划》。报告期内，公司严格执行利润分配相关政策。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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

1、股权激励

1、2020年12月6日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司〈2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划有关事项的议

案》。公司独立董事发表了独立意见，同意公司实施此次激励计划；律师事务所出具了关于激励计划的法律意见书。

同日，公司召开第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。公司监事会对激励计划相关事项发表了核查意见，同意实行此次激励计划。

2、2020 年 12 月 7 日至 2020 年 12 月 16 日，公司依法对激励对象的姓名及职务在公司内部网站进行了公示。监事会结合公示情况对激励对象进行了审核，并发表了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划授予激励对象名单的审核意见及公示情况的说明》。

3、2020 年 12 月 24 日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要〉的议案》。公司独立董事发表了独立意见，同意公司实施此次激励计划；律师事务所出具了关于激励计划相关事项调整的法律意见书。

同日，公司召开第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要〉的议案》《关于核实〈公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）〉》的议案。公司监事会对激励计划相关事项发表了核查意见，同意实行此次激励计划。

4、2020 年 12 月 25 日至 2021 年 1 月 4 日，公司依法对调整后的激励对象姓名及职务在公司内部网站进行了公示。监事会结合公示情况对调整后的激励对象进行了审核，并发表了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划授予激励对象名单（修订稿）的审核意见及公示情况的说明》。

5、2021 年 1 月 11 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要〉的议案》《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2020 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

次日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

6、2021 年 1 月 15 日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会确定以 2021 年 1 月 15 日为授予日，向 91 名激励对象授予 1,497 万股限制性股票，授予价格为 4.66 元/股。公司独立董事发表独立意见，同意公司对激励对象授予限制性股票；律师事务所出具了关于激励计划授予相关事项的法律意见书。

同日，公司召开第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

7、2021 年 2 月 4 日，公司完成 2020 年限制性股票激励计划所涉及限制性股票的授予登记工作，并披露了《关于公司 2020 年限制性股票授予完成公告》，股票上市日期为 2021 年 2 月 8 日。

8、2021 年 4 月 18 日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司独立董事发表独立意见，同意公司对已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销；律师事务所出具了相关事项的法律意见书。

同日，公司召开第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司监事会对本次限制性股票回购注销事项发表了核查意见，同意实行本次回购注销。

9、2021 年 5 月 14 日，公司召开 2020 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

10、2021 年 8 月 20 日，公司召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》，同意将公司 2020 年限制性股票激励计划的回购价格由 4.66 元/股调整为 4.58 元/股。公司独立董事发表了同意的独立意见；律师事务所出具了相关事项的法律意见书。

同日，公司召开第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》。

11、2021 年 9 月 11 日，公司完成部分限制性股票的回购注销手续，并披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。回购注销完成后，公司总股本由 582,691,698 股减少至 582,441,698 股。

12、2021 年 10 月 27 日，公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司独立董事发表独立意见，同意公司对已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销；律师事务所出具了相关事项的法律意见书。

同日，公司召开第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司监事会对本次限制性股票回购注销事项发表了核查意见，同意实行本次回购注销。

13、2021 年 11 月 16 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

14、2022 年 1 月 27 日，公司完成部分限制性股票的回购注销手续，并披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。回购注销完成后，公司总股本由 582,441,698 股减少至 582,081,698 股。

15、2022 年 4 月 15 日，公司召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》。公司独立董事发表独立意见，同意公司对业绩考核未达到全部解除限售条件要求的激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销；律师事务所出具了相关事项的法律意见书。

同日，公司召开第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》。公司监事会对本次限制性股票回购注销事项发表了核查意见，同意实行本次回购注销。

16、2022 年 5 月 13 日，公司召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》。

17、2022 年 6 月 13 日，公司召开第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》《关于调整 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》，同意按照公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定对符合解锁条件的 88 名激励对象办理解锁相关事宜，并将公司 2020 年限制性股票激励计划的回购价格由 4.58 元/股调整为 4.48 元/股。公司独立董事发表了同意的独立意见；律师事务所出具了相关事项的法律意见书。

同日，公司召开第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》《关于调整 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》。

18、2022 年 6 月 17 日，公司办理完成 2020 年限制性股票激励计划第一个解锁期的相关解锁事宜，解锁股份 7,049,500 股，并披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》，股票可上市流通日为 2022 年 6 月 20 日。

19、2022 年 8 月 24 日，公司完成部分限制性股票的回购注销手续，并披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。回购注销完成后，公司总股本由 582,081,698 股减少至 581,951,198 股。

20、2023 年 4 月 26 日，公司召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》。公司独立董事发表独立意见，同意公司对已离职或已离世，及业绩考核未达到全部解除限售条件的 52 名激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销；律师事务所出具了相关事项的法律意见书。

同日，公司召开第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》。公司监事会对本次限制性股票回购注销事项发表了核查意见，同意实行本次回购注销。

21、2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》。

22、2023 年 6 月 9 日，公司召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》《关于调整 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》，同意按照公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定对符合解锁条件的 85 名激励对象办理解锁相关事宜，并将公司 2020 年限制性股票激励计划的回购价格由 4.48 元/股调整为 4.28 元/股。公司独立董事发表了同意的独立意见；律师事务所出具了相关事项的法律意见书。

同日，公司召开第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》《关于调整 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》。

23、2023 年 6 月 14 日，公司办理完成 2020 年限制性股票激励计划第二个解锁期的相关解锁事宜，解锁股份 6,746,500 股，并披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》，股票可上市流通日为 2023 年 6 月 19 日。

24、2023 年 8 月 2 日，公司完成部分限制性股票的回购注销手续，并披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。回购注销完成后，公司总股本由 581,952,431 股减少至 581,518,931 股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
朱大勇	董事、总经理、董事会秘书								350,000	350,000			
刘卫华	董事、副总经理								500,000	500,000			
胡品龙	董事、副总经理								450,000	450,000			
陈	副总经理								150,000	135,000			

方明									00	00			
曹吾娟	财务总监								200,000	200,000			
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,650,000	1,635,000	0	--	0
备注（如有）	公司于 2023 年 6 月 9 日召开第七届董事会第二次会议、第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，并于 2023 年 6 月 14 日办理完成 2020 年限制性股票激励计划第二个解锁期的相关解锁事宜。具体内容详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的公告》《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司根据高级管理人员的职务、职责对其进行考评，并对高级管理人员绩效考评体系进行了完善，有效的调动经营管理层的积极性和创造性，提高企业经营管理水平。董事会薪酬与考核委员会每年负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际情况对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境以及内部管理的要求。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

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 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2023 年度内部控制自我评价报告》	
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>出现以下情形的（包括但不限于），应认定为财务报告内部控制“重大缺陷”：</p> <p>（1）控制环境无效；</p> <p>（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>（3）发现当期财务报表存在重大错报，而内控控制在运行过程中未能够发现该错报；</p> <p>（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>（5）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>出现以下情形，应认定为“重要缺陷”：</p> <p>（1）关键岗位人员舞弊；</p> <p>（2）未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（3）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（4）财务报告过程控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</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，华宏科技于 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 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《江苏华宏科技股份有限公司内部控制审计报告》
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

不适用

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

公司自成立以来，坚持诚信经营，依法纳税，注重在经营发展的同时履行社会责任，构建创造和谐社会；不断增强自我发展能力，实现可持续发展。公司注重企业的社会价值体现，以自身发展影响和带动地方经济与社会分享公司发展的经济成果。通过公司的不断发展，实现顾客、股东、员工与社会共同发展。报告期内，公司在保护员工、合作伙伴、股东的权益以及支持社会公益事业等方面积极履行社会责任。

1、职工权益保护

公司认真贯彻执行《劳动法》、《劳动合同法》等相关的法律法规，并制定和修订了相关制度，形成了完备的制度体系，切实保障职工的合法权益。企业与员工按照平等自愿、协商一致的原则签订劳动合同。公司为员工提供了养老、医疗、工伤、生育、失业等五大社会保险和住房公积金，维护职工切身利益。

2、供应商、客户和消费者权益保护

公司致力于再生资源 and 电梯部件的发展，充分发挥自身优势，努力成为国内外客户的长期合作伙伴，与客户在互惠互利的基础上实现双赢，实现与合作伙伴共同发展、共同繁荣的目标。公司坚持平等协商、互利共赢的原则，不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境。公司尊重和维护合作伙伴的合法权益，妥善处理合作伙伴提出的申诉和建议。

3、股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格按照规定履行董事会、监事会和股东大会的召集、召开和表决程序，通过合法有效的方式，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、投资者关系互动平台等沟通渠道，积极解答投资者提出的相关问题，切实保障全体股东权益。

4、环境保护与可持续发展

公司重视环境保护工作，积极响应国家节能减排政策号召，发展循环经济，努力做到物尽其用，实现节能、降耗、减污、增效，努力实现企业与自然的和谐相处，坚定不移地走可持续发展道路。

5、公共关系和社会公益事业

公司努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	华宏集团及实际控制人	关于避免同业竞争的承诺	无论是否获得华宏科技许可，不直接或间接从事与华宏科技相同或相似的业务，并将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业不直接或间接从事与华宏科技相同或相似的业务；保证不利用华宏科技实际控制人的地位进行其他任何损害华宏科技及其股东权益的活动。	2011年12月20日	长期	严格履行，不存在违反承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行时所有股东	关于股份锁定期的承诺	(1) 公司控股股东华宏集团及实际控制人胡士勇、胡士清、胡士法、胡士勤承诺：自公司首次公开发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 公司股东胡品龙、睿华投资、朱大勇承诺：自公司首次公开发行的股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。(3) 除前述承诺外，担任公司董事、高级管理人员的胡士勇、胡士清、胡品龙、朱大勇还承诺：在任职期间每年转让的公司股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份，且离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份不得超过其所持有发行人股份总数的百分之五十。	2011年12月20日	长期	严格履行，不存在违反承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	华宏集团、胡士勇、胡士勤、胡士法、胡士清	关于避免同业竞争的承诺	本公司/本人及本公司/本人控股和实际控制的其他企业目前均未实际经营与华宏科技及其子公司相竞争的业务，未来也不会以任何形式直接或间接地从事与华宏科技及其子公司相竞争的业务。自本次交易完成后，如本公司/本人及本公司/本人控股和实际控制的其他企业存在与华宏科技及其子公司同业竞争的情况，本公司/本人承诺将存在同业竞争关系的企业纳入上市公司华宏科技，如存在法律障碍或盈利能力较差等原因尚不具备注入上市公司的条件的，或纳入上市公司未获得华宏科技董事会/股东大会	2019年09月27日	长期	严格履行，不存在违反承诺情况

			批准的，则本公司/本人将与华宏科技存在同业竞争的公司控股权转让给无关联关系的独立第三方，或将该存在同业竞争的公司经营管理权托管给华宏科技，以解决同业竞争问题。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	华宏集团、胡士勇、胡士勤、胡士法、胡士清	关于减少及规范关联交易的承诺	本公司/本人及本公司/本人控股和实际控制的其他企业将不会通过借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用华宏科技及其子公司之资金。本公司/本人及本公司/本人所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务，不会利用关联交易损害上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其他股东的合法权益。本公司/本人及本公司/本人控股和实际控制的其他企业将采取措施尽量减少与华宏科技及其子公司发生关联交易；若发生必要且不可避免的关联交易，本公司/本人及本公司/本人控股和实际控制的其他企业将严格按照法律法规、规范性文件及华宏科技公司制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度，保证交易条件和价格公正公允，确保不损害华宏科技及其他股东的合法权益。	2019年09月27日	长期	严格履行，不存在违反承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	华宏集团、胡士勇、胡士勤、胡士法、胡士清	关于保持公司独立性的承诺	1、保证华宏科技人员独立；2、保证华宏科技资产独立、完整；3、保证华宏科技机构独立；4、保证华宏科技业务独立	2019年09月27日	长期	严格履行，不存在违反承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	华宏集团、胡士勇、胡士勤、胡士法、胡士清	关于切实履行公司填补回报措施的承诺	1、本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本公司/本人承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2019年09月27日	长期	严格履行，不存在违反承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	华宏科技董事、高级管理人员	关于切实履行公司填补回报措施的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益；2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺未来由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺未来公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。	2019年09月27日	长期	严格履行，不存在违反承诺情况

首次公开发行或再融资时所作承诺	刘卫华、夏禹谟、余学红、张万琰、刘任达、陈圣位、徐均升、徐嘉诚、黄迪、郑阳善、胡月共、朱少武、谢信樊、胡松挺、赵常华、陈敏超、姚莉、郭荣华、廖雨生	关于股份锁定期的承诺	交易对方因本次发行股份及支付现金购买资产取得的对价股份，自发行结束之日起 12 个月不得转让。交易对方中的刘卫华、夏禹谟、余学红、张万琰、刘任达、陈圣位、徐均升、黄迪、徐嘉诚、朱少武、姚莉、郭荣华、廖雨生共 13 名自然人在本次交易中取得的上市公司股份，在 12 个月锁定期满后并不能立即解除锁定，而应当按本协议约定分三批解除锁定。	2019 年 09 月 27 日	长期	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘卫华、夏禹谟、余学红、张万琰、刘任达、陈圣位、徐均升、徐嘉诚、黄迪、郑阳善、胡月共、朱少武、谢信樊、胡松挺、赵常华、陈敏超、姚莉、郭荣华、廖雨生	关于避免同业竞争的承诺	1、截至本承诺函出具日，除鑫泰科技外，本人目前未实际经营与华宏科技及其子公司相竞争的业务，未来也不会以任何形式直接或间接地从事与华宏科技及其子公司相竞争的业务。2、本次交易业绩承诺期间及业绩承诺期届满后 2 年内，本人及本人近亲属不得以任何方式受聘于或经营任何与华宏科技及其子公司、标的公司业务有直接或间接竞争或利益冲突之公司，即不能到生产、开发、经营与华宏科技及其子公司、标的公司生产、开发、经营同类产品或经营同类业务或有竞争关系的其他用人单位兼职或全职；也不能自行或以任何第三者的名义设立、投资或控股与华宏科技及其子公司、标的公司有任何竞争关系或利益冲突的同类企业或经营单位，或从事与华宏科技及其子公司、标的公司有竞争关系的业务。3、如本人存在与华宏科技及其子公司（包括鑫泰科技）存在同业竞争的情况，本人承诺将存在同业竞争关系的企业纳入上市公司华宏科技，如存在法律障碍或盈利能力较差等原因尚不具备注入上市公司的条件的，或纳入上市公司未获得华宏科技股东大会批准的，则将与华宏科技存在同业竞争的公司控股权转让给独立第三方，或将该存在同业竞争的公司经营管理权托管给华宏科技，以解决同业竞争问题。	2019 年 09 月 27 日	2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日	严格履行，不存在违反承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	华宏集团、胡士勇、胡士勤、胡士法、胡士清	关于本次公开发行人可转换债券摊薄即期回报采取填补措施之承诺函	1、本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。2、在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关规定及实施细则后，如果公司的相关规定及本公司/本人承诺与该等规定不符时，本公司/本人承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的	2021 年 05 月 27 日	可转债存续期	严格履行，不存在违反承诺情况

			要求。3、承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本公司/本人违反该等承诺，给公司或者其他股东造成损失的，本公司/本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或其他股东的补偿责任；③无条件接受中国证监会和/或深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出的处罚或采取的相关监管措施。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	华宏科技董事、高级管理人员	关于本次公开发行可转换债券摊薄即期回报采取填补措施之承诺函	1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。3、承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者其他股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或其他股东的补偿责任；③无条件接受中国证监会和/或深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。	2021年05月27日	可转债存续期	严格履行，不存在违反承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	华宏集团	关于本次可转债发行认购及减持的承诺	1、华宏科技启动本次发行时，本企业将按照《证券法》、《可转换公司债券管理办法》等相关规定，于届时决定是否参与认购本次发行的可转换公司债券并严格履行相应信息披露义务。若华宏科技启动本次发行之日与本企业最后一次减持华宏科技股票的日期间隔不满六个月（含）的，本企业将不参与认购华宏科技本次发行的可转换公司债券。2、本企业承诺：若本企业认购本次发行的可转换公司债券的，本企业将严格遵守《证券法》、《可转换公司债券管理办法》等法律法规关于股票及可转换公司债券交易的规定，在认购本次发行的可转换公司债券后六个月内不减持华宏科技的股票或可转换公司债券。3、本企业自愿作	2021年09月09日	2022年11月29日至2023年6月2日	已履行完毕

			出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本企业违反上述承诺发生减持华宏科技股票或可转换公司债券的情况，本企业因减持华宏科技股票或可转换公司债券的所得收益全部归华宏科技所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给华宏科技和其他投资者造成损失的，本企业将依法承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	华宏科技董事、监事、高级管理人员	关于本次可转债发行认购及减持的承诺	1、华宏科技启动本次发行时，本人将按照《证券法》、《可转换公司债券管理办法》等相关规定，于届时决定是否参与认购本次发行的可转换公司债券并严格履行相应信息披露义务。若华宏科技启动本次发行之日与本人及本人配偶、父母、子女最后一次减持华宏科技股票的日期间隔不满六个月（含）的，本人及本人配偶、父母、子女将不参与认购华宏科技本次发行的可转换公司债券。2、本人承诺：若本人、本人配偶、父母、子女认购本次发行的可转换公司债券的，本人及本人配偶、父母、子女将严格遵守《证券法》、《可转换公司债券管理办法》等法律法规关于股票及可转换公司债券交易的规定，在认购本次发行的可转换公司债券后六个月内不减持华宏科技的股票或可转换公司债券。3、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及本人配偶、父母、子女违反上述承诺发生减持华宏科技股票或可转换公司债券的情况，本人及本人配偶、父母、子女因减持华宏科技股票或可转换公司债券的所得收益全部归华宏科技所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给华宏科技和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。	2021年09月09日	2022年11月29日至2023年6月2日	已履行完毕
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

山东烁成新材料科技有限公司	2023 年 01 月 01 日	2025 年 12 月 31 日	1,300	1,459.33	不适用	2023 年 12 月 13 日	巨潮资讯网《关于收购山东烁成新材料科技有限公司 100%股权的公告》(公告编号: 2023-104)
---------------	------------------------	------------------------	-------	----------	-----	------------------------	--

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

补偿义务人业绩承诺, 经华宏科技聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所审计的山东烁成 2023 年度、2024 年度、2025 年度的实际净利润分别不低于人民币 1,300 万元、1,500 万元、1,700 万元, 业绩承诺期间累计实现的净利润之和不低于 4,500 万元。如果任一年度实现的实际净利润高于承诺净利润的, 超出部分可用于下一年度的补偿计算。若山东烁成 2023 年度、2024 年度中任一年度截至当期期末的累计实现的实际净利润低于累计承诺净利润的, 或者 2023 年度、2024 年度、2025 年度三年累计实际净利润低于 4,500 万元的, 补偿义务人应对浙江中杭进行补偿。

实际净利润指经浙江中杭聘请的具有符合《证券法》规定的会计师事务所审计的山东烁成实际实现的归属于母公司所有者的净利润(以扣除非经常性损益前后孰低者为准)。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《山东烁成新材料科技有限公司审计报告》(苏公 W[2024]E1270 号), 2023 年度山东烁成实现归属于母公司所有者的净利润为 1,456.17 万元, 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 1,459.33 万元。

经测试, 山东烁成商誉未减值。

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

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

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，相关情况公告如下：

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“《准则解释第 17 号》”），该解释“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。

详见同日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于会计政策变更的公告》。

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

东海华宏新设全资子公司连云港华宏废旧物资回收利用有限公司，于 2023 年 8 月 9 日完成了工商注册登记手续。

苏州华卓新设全资子公司上海华宏澄卓企业管理有限公司，于 2023 年 12 月 12 日完成了工商注册登记手续。

浙江中杭新设全资子公司包头市华宏新材料科技有限公司，于 2023 年 11 月 9 日完成了工商注册登记手续。

浙江中杭收购山东烁成新材料科技有限公司 100% 股权，于 2023 年 12 月 13 日完成了工商变更登记手续。

赣州华卓新设全资子公司赣州华越再生资源有限公司，于 2023 年 1 月 13 日完成了工商注册登记手续。

公司新设控股子公司江苏华宏再生资源利用有限公司，于 2023 年 12 月 22 日完成了工商注册登记手续。

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	公证天业会计师事务所（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	19 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱佑敏、单旭汶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	朱佑敏 3 年、单旭汶 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

本年度，公司聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，支付报酬 15 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

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

公司报告期不存在租赁情况。

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
赣州华卓	2022年04月19日	120,000	2022年05月31日	16,200	连带责任保证		赣州华卓及赣州华卓的其他股东（赣州泽钰管理咨询有限公司、赣州华益管理咨询有限公司）向公司提供了反担保。	五年	否	否
鑫泰科技	2022年04月19日	120,000	2022年06月09日	3,000	连带责任保证			三年	否	否

鑫泰科技	2022年04月19日	120,000	2022年06月09日	5,000	连带责任保证			一年	是	否
鑫泰科技	2022年04月19日	120,000	2022年08月24日	10,000	连带责任保证			一年	是	否
鑫泰科技	2022年04月19日	120,000	2022年09月12日	3,000	连带责任保证			一年	是	否
鑫泰科技	2022年04月19日	120,000	2022年10月12日	4,000	连带责任保证			一年	是	否
鑫泰科技	2022年04月19日	120,000	2022年10月12日	5,000	连带责任保证			一年	是	否
鑫泰科技	2022年04月19日	120,000	2022年11月02日	15,000	连带责任保证			一年	是	否
鑫泰科技	2023年04月28日	150,000	2023年08月07日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
鑫泰科技	2023年04月28日	150,000	2023年09月05日	15,000	连带责任保证			五年	否	否
鑫泰科技	2023年04月28日	150,000	2023年09月20日	3,000	连带责任保证			一年	否	否
鑫泰科技	2023年04月28日	150,000	2023年11月28日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
鑫泰科技	2023年04月28日	150,000	2023年11月29日	10,000	连带责任保证			一年	否	否
江西万弘	2022年04月19日	120,000	2022年06月27日	5,000	连带责任保证			三年	否	否
江西万弘	2022年04月19日	120,000	2022年09月27日	3,000	连带责任保证			一年	是	否
江西万弘	2022年04月19日	120,000	2022年11月02日	7,500	连带责任保证			一年	是	否
江西万弘	2022年04月19日	120,000	2022年12月12日	5,000	连带责任保证			一年	是	否
江西万弘	2022年04月19日	120,000	2022年12月22日	3,000	连带责任保证			一年	是	否
江西万弘	2023年04月28日	150,000	2023年11月27日	8,000	连带责任保证			一年	否	否
浙江中杭	2022年04月19日	120,000	2022年04月21日	2,800	连带责任保证			三年	是	否
浙江中杭	2022年04月19日	120,000	2022年07月04日	2,200	连带责任保证			二年	否	否
浙江中杭	2022年04月19日	120,000	2022年09月22日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
浙江中杭	2022年04月19日	120,000	2022年12月16日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
浙江中杭	2022年04月19日	120,000	2023年03月02日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
浙江中杭	2023年04月28日	150,000	2023年05月29日	4,800	连带责任保证			一年	否	否
浙江中杭	2023年04月28日	150,000	2023年12月15日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
宁波中杭实业	2023年04月28日	150,000	2023年09月22日	10,000	连带责任保证			五年	否	否
吉水金诚	2023年04月28日	150,000	2023年12月07日	5,000	连带责任保证			二年	否	否
吉水金诚	2022年04月19日	120,000	2022年09月27日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			150,000		报告期内对子公司担保实际发生					164,500

(B1)		额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	150,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	98,200
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)	150,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	164,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	150,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	98,200
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			26.49%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	42,580	6,850	0	0
合计		42,580	6,850	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

公司于 2022 年 12 月 30 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。截至 2023 年 12 月 25 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 3,773,935 股，占公司目前总股本的 0.65%，最高成交价为 18.76 元/股，最低成交价为 9.38 元/股，成交总金额为人民币 50,014,158.79 元（不含交易费用），本次回购股份方案已实施完毕。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 27 日刊登在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于回购股份实施完成暨股份变动的公告》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司为进一步推动公司稀土永磁材料业务持续、稳健发展，引进投资者以人民币 9,334.00 万元认缴子公司浙江中杭新增的注册资本人民币 1,200.00 万元。本次增资完成后，浙江中杭注册资本由 1,800 万元增加至 3,000 万元，公司直接和间接持有浙江中杭的股权比例合计为 65%，浙江中杭仍为公司的控股子公司，仍纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 13 日刊登在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司增资扩股引进投资者暨公司放弃优先认缴权的公告》。浙江中杭已于 2024 年 1 月 10 日完成工商变更登记手续，并取得了余姚市市场监督管理局换发的《营业执照》。

2、公司子公司浙江中杭于 2023 年 12 月与山东烁成各股东签署了《股权转让协议》，以自有资金 9,000 万元收购山东烁成新材料科技有限公司 100%的股权。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 13 日刊登在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于收购山东烁成新材料科技有限公司 100%股权的公告》。山东烁成已完成工商变更登记手续，并取得了梁山县行政审批服务局换发的《营业执照》。

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	107,332,475	18.44%				-64,866,620	-64,866,620	42,465,855	7.30%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	107,332,475	18.44%				-64,866,620	-64,866,620	42,465,855	7.30%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	107,332,475	18.44%				-64,866,620	-64,866,620	42,465,855	7.30%
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	474,618,723	81.56%				64,436,647	64,436,647	539,055,370	92.70%
1、人民币普通股	474,618,723	81.56%				64,436,647	64,436,647	539,055,370	92.70%
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	581,951,198	100.00%				-429,973	-429,973	581,521,225	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司部分股东解除限售股份数量 36,097,203 股。本次解除限售的股份为通过实施发行股份购买资产并募集配套资金之发行股份购买资产的部分股份，解除限售涉及的股东为刘卫华、夏禹谟、余学红、张万琰、刘任达、陈圣位、徐均升、徐嘉诚、黄迪、朱少武、姚莉、郭荣华、廖雨生共 13 名自然人，详情见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-036）。

2、根据公司《2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，激励计划第二个解锁期解锁条件已经成就，公司对符合解锁条件的 85 名激励对象持有的 6,746,500 股限制性股票办理解锁相关事宜，详情见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2023-053）。

3、报告期内，公司对已离职或已离世，及业绩考核未达到全部解除限售条件的 52 名激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票 433,500 股进行回购注销，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-031、2023-069）。

4、报告期内，“华宏转债”因转股减少债券数量合计 500 张，增加的股票数量合计 3,527 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 5 月 8 日，华西证券股份有限公司对部分限售股份上市流通事项进行核查，并发表了意见，详情见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华西证券股份有限公司关于江苏华宏科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之部分限售股上市流通的核查意见》。

2、公司于 2023 年 6 月 9 日召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，同意按照公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定对符合解锁条件的 85 名激励对象办理解锁相关事宜。公司独立董事发表了同意的独立意见；律师事务所出具了相关事项的法律意见书。详情见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、公司于 2023 年 4 月 26 日召开第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第十八次会议，并于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见；律师事务所出具了相关事项的法律意见书。详情见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

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

伴随着公司股本的减少，公司最近一年和最近一期的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均增加。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周经成	29,984,790		29,984,790		高管锁定股	董监高届满离任半年后解锁全部股份。
胡士勇	15,126,345			15,126,345	高管锁定股	按照董监高在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%进行解锁。
周世杰	10,164,335			10,164,335	高管锁定股	按照董监高在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%进行解锁。

刘卫华	9,409,495	7,427,597	7,427,597	9,409,495	高管锁定股	2023年5月18日解除限售股份6,927,597股,2023年6月19日解除限售股份500,000股。
胡品龙	6,492,825	450,000	450,000	6,492,825	高管锁定股	2023年6月19日解除限售股份450,000股。
朱大勇	912,855	350,000	350,000	912,855	高管锁定股	2023年6月19日解除限售股份350,000股。
陈方明	225,000	135,000	135,000	210,000	高管锁定股	2023年6月19日解除限售股份135,000股。
顾瑞华	150,000		150,000		高管锁定股	2023年6月19日解除限售股份90,000股,董监高届满离任半年后解锁全部股份。
胡品荣	187,500		187,500		高管锁定股	2023年6月19日解除限售股份112,500股,董监高届满离任半年后解锁全部股份。
曹吾娟	200,000	200,000	150,000	150,000	高管锁定股	2023年6月19日解除限售股份200,000股。
其他限售股东	34,479,330		34,479,330		股权激励限售股、高管锁定股	2023年5月18日解除限售股份29,169,606股,2023年6月19日解除限售股份4,909,000股,离职高管解除限售375股并于届满离任半年后解锁全部股份。
合计	107,332,475	8,562,597	73,314,217	42,465,855	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
华宏转债	2022年12月02日	100元/张	5,150,000	2023年01月10日	5,150,000	2028年12月01日	巨潮资讯网《江苏华宏科技股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2023-004）	2023年01月06日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕1121号）核准，公司公开发行可转换公司债券51,500.00万元，每张面值为100.00元，发行数量为515.00万张。公司本次发行募集资金总额为515,000,000.00元，扣除发行费用（不含税）10,980,849.08元，实际募集资金净额为504,019,150.92元（以下简称“募集资金”）。截至2022年12月8日，上述募集资金已全部到账，募集资金到位情况经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了苏公W[2022]B149号《验资报告》。

经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）“深证上〔2023〕3号”文同意，公司 51,500.00 万元可转换公司债券于 2023 年 1 月 10 日起在深交所挂牌交易，债券简称“华宏转债”，债券代码“127077”。

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日（2022 年 12 月 8 日）起满六个月后的第一个交易日（2023 年 6 月 8 日）起至可转换公司债券到期日（2028 年 12 月 1 日）止。

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

报告期内，公司对已离职或已离世，及业绩考核未达到全部解除限售条件的 52 名激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票 433,500 股进行回购注销。“华宏转债”因转股减少债券数量合计 500 张，增加的股票数量合计 3,527 股。

综上，公司股份总数减少 429,973 股。

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	26,216	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,225	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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（如有）（参见注 8）	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
江苏华宏实业集团有限公司	境内非国有法人	34.54%	200,884,632	0	0	200,884,632	质押 200,884,632
周经成	境内自然人	6.88%	39,979,720	0	0	39,979,720	不适用 0
胡士勇	境内自然人	3.47%	20,168,460	0	15,126,345	5,042,115	质押 14,893,632
周世杰	境内自然人	2.33%	13,552,447	0	10,164,335	3,388,112	不适用 0
刘卫华	境内自然人	2.16%	12,545,993	0	9,409,495	3,136,498	不适用 0
金涛	境内自然人	1.70%	9,860,000	0	0	9,860,000	不适用 0
夏禹谟	境内自然人	1.63%	9,480,300	0	0	9,480,300	不适用 0

中国建设银行股份有限公司一兴全社会责任混合型证券投资基金	其他	1.55%	9,000,000	0	0	9,000,000	不适用	0
胡品龙	境内自然人	1.49%	8,657,100	0	6,492,825	2,164,275	不适用	0
余学红	境内自然人	1.47%	8,532,418	0	0	8,532,418	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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人为胡士勇、胡士清、胡士法、胡士勤四兄弟；周经成、周世杰系一致行动人。公司未知其他前10名股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	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					
江苏华宏实业集团有限公司	200,884,632	人民币普通股	200,884,632					
周经成	39,979,720	人民币普通股	39,979,720					
金涛	9,860,000	人民币普通股	9,860,000					
夏禹谟	9,480,300	人民币普通股	9,480,300					
中国建设银行股份有限公司一兴全社会责任混合型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股	9,000,000					
余学红	8,532,418	人民币普通股	8,532,418					
胡士法	7,757,100	人民币普通股	7,757,100					
胡士清	7,757,100	人民币普通股	7,757,100					
刘任达	6,462,139	人民币普通股	6,462,139					
张万琰	6,089,073	人民币普通股	6,089,073					
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	公司的实际控制人为胡士勇、胡士清、胡士法、胡士勤四兄弟；周经成、周世杰系一致行动人。公司未知其他前10名股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前10名普通股股东参与	金涛通过投资者信用证券账户持有公司股份数量为5,900,000股。							

融资融券业务情况说明 (如有)(参见注 4)	夏禹谟通过投资者信用证券账户持有公司股份数量为 7,028,039 股。 刘任达通过投资者信用证券账户持有公司股份数量为 2,202,500 股。
---------------------------	--

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

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期 新增/退 出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转 融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
淄博勤盈投资合伙企业 (有限合伙)	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国人寿保险股份有限 公司-传统-普通保险 产品-005L-CT001 深	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国建设银行股份有限 公司-兴全社会责任混 合型证券投资基金	新增	0	0.00%	9,000,000	1.55%
余学红	新增	0	0.00%	8,532,418	1.47%

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：自然人控股

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
江苏华宏实业 集团有限公司	胡士勇	1989 年 07 月 26 日	91320281 14221723 XC	许可项目：住宅室内装饰装修；道路货物运输（不含危险货物）；国营贸易管理货物的进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：面料纺织加工；家用纺织制成品制造；产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品生产；针纺织品及原料销售；纺织、服装及家庭用品批发；针纺织品销售；产业用纺织制成品销售；纺纱加工；服装制造；服装辅料制造；服装服饰批发；服装服饰零售；服装辅料销售；皮革鞣制加工；皮革制品制造；皮革销售；皮革制品销售；羽毛（绒）及制品制造；羽毛（绒）及制品销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；办公用品销售；文具用品批发；文具用品零售；塑料制品制造；塑料制品销售；工程塑料及合成树脂销售；汽车装饰用品制造；汽车装饰用品销售；住房租赁；以自有资金从事投资活动；国内贸易代理；货物进出口；技术进出口；进出口代理；企业管理；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
控股股东报告	不适用			

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

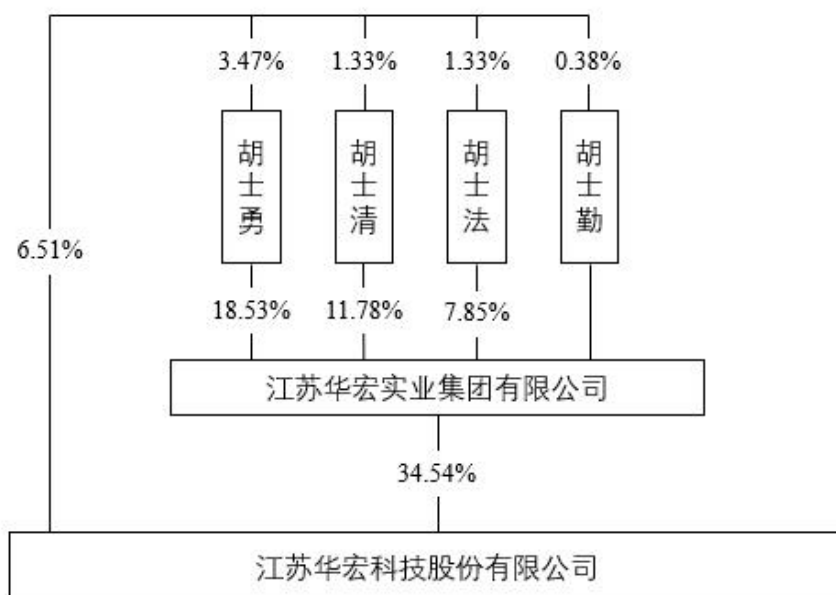
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡士勇	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
胡士勤	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
胡士法	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
胡士清	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	胡士勇先生，公司董事，华宏集团董事长；胡士清先生，华宏集团董事、副总经理，江阴市华宏化纤有限公司总经理，江阴华凯聚酯有限公司董事长、总经理；胡士法先生，华宏集团董事、副总经理；胡士勤先生，曾经担任华宏集团董事、副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
华宏集团	控股股东	65000.00	自身生产经营、质押担保	2025 年 3 月 31 日	生产经营的自有资金和来自于被投资方的分红款	否	否
胡士勇	第一大股东一致行动人		质押担保		生产经营的自有资金和来自于被投资方的分红款	否	否
胡士清	第一大股东一致行动人		质押担保		生产经营的自有资金和来自于被投资方的分红款	否	否
胡士法	第一大股东一致行动人		质押担保		生产经营的自有资金和来自于被投资方的分红款	否	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022 年 12 月 31 日			3000-5000	2022. 12. 30-2023. 12. 29	股权激励和/或员工持股计划	3,773,935	
2023 年 04 月 28 日	433,500	0.07%	192.94		注销	433,500	2.90%

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

1、公司发行的“华宏转债”初始转股价格为 15.65 元/股。因公司实施 2022 年年度权益分派方案，“华宏转债”的转股价格于 2023 年 6 月 1 日起由原来的 15.65 元/股调整为 15.45 元/股。具体内容详见公司 2023 年 5 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于“华宏转债”转股价格调整的公告》。

2、2023 年 6 月 30 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正“华宏转债”转股价格的议案》，并授权董事会根据《募集说明书》的规定办理本次向下修正“华宏转债”转股价格有关的全部事宜。

同日，公司召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于向下修正“华宏转债”转股价格的议案》。“华宏转债”的转股价格由 15.45 元/股向下修正为 13.91 元/股，修正后转股价格自 2023 年 7 月 3 日起生效。具体内容详见公司 2023 年 7 月 1 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于向下修正“华宏转债”转股价格的公告》。

3、因公司对部分限制性股票回购注销，“华宏转债”的转股价格由原来的 13.91 元/股调整为 13.92 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 8 月 2 日生效。具体内容详见公司 2023 年 8 月 2 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于“华宏转债”转股价格调整的公告》。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额 (元)	累计转股 金额 (元)	累计转 股数 (股)	转股数量占转 股开始日前公 司已发行股份 总额的比例	尚未转 股金额 (元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
华宏转债	2023年6月8 日至2028年 12月1日	5,150,00 0	515,000,000 .00	50,000.0 0	3,527	0.00%	514,950 ,000.00	99.99%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持 有人性质	报告期末持有可 转债数量(张)	报告期末持有可 转债金额(元)	报告期末持有 可转债占比
1	西北投资管理(香港)有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	379,894	37,989,400.00	7.38%
2	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	357,661	35,766,100.00	6.95%
3	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	301,113	30,111,300.00	5.85%
4	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	274,018	27,401,800.00	5.32%
5	中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	其他	270,410	27,041,000.00	5.25%
6	华夏基金延年益寿5号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	140,386	14,038,600.00	2.73%
7	UBS AG	境外法人	139,989	13,998,900.00	2.72%
8	兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金	其他	120,430	12,043,000.00	2.34%
9	交通银行股份有限公司—兴全磐稳增利债券型证券投资基金	其他	120,040	12,004,000.00	2.33%
10	中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金	其他	117,644	11,764,400.00	2.28%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 报告期末公司的资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 大公国际资信评估有限公司对公司公开发行可转换公司债券进行了跟踪评级，并于2023年6月27日出具了《江苏华宏科技股份有限公司主体与相关债项2023年度跟踪评级报告》，信用等级为AA-。本报告期公司可转债资信评级未发生变化。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.21	2.34	-5.56%
资产负债率	38.55%	36.78%	1.77%
速动比率	1.14	1.07	6.54%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-27,285.23	32,776.15	-183.25%
EBITDA 全部债务比	0.20%	22.65%	-22.45%
利息保障倍数	-1.88	13.69	-113.73%
现金利息保障倍数	8.13	-11.53	-170.50%
EBITDA 利息保障倍数	0.07	17.06	-99.59%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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 04 月 24 日
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2024]A652 号
注册会计师姓名	朱佑敏、单旭汶

审计报告正文

审计报告

苏公 W[2024]A652 号

江苏华宏科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏华宏科技股份有限公司（以下简称“华宏科技”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了华宏科技 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母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，我们独立于华宏科技，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注五“重要会计政策及会计估计”之“32、收入”及附注七“合并财务报表主要项目注释”之“44、营业收入和营业成本”所述，2023 年度，华宏科技销售产品确认的主营业务收入为人民币 677,893.43 万元，其中：国内销售收入 655,200.53 万元，国外销售收入 22,692.89 万元。公司产品销售适用在某一时点履行履约义务的收入确认原则，即：在客户取得相关商品控制权时确认收入。

由于收入金额重大且为关键业绩指标之一，从而存在华宏科技管理层(以下简称管理层)为达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、在审计中的应对程序

针对华宏科技收入确认，我们执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性，对销售和收款流程进行内部控制测试；

(2) 对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、运单和报关单等与收入确认相关单据，评价收入的真实性及相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；

(3) 我们就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、运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；

(4) 结合对应收账款的审计，选取样本执行收入函证程序；

(5) 将本期营业收入和毛利率与上年数据进行比较，与同行业可比公司数据进行比较，以确定收入及毛利率变动是否存在重大异常。

(二) 商誉减值测试

1. 事项描述

如财务报表附注七“合并财务报表主要项目注释”之“16、商誉”所述，截止 2023 年 12 月 31 日，华宏科技商誉账面余额 109,040.17 万元；相应的减值准备余额 698.67 万元。管理层须每年对商誉进行减值测试。商誉减值测试流程复杂，涉及管理层对未来市场和经济环境的估计及折现率、销售增长率等关键参数的选用。

由于商誉的账面价值对财务报表影响重大，且上述判断和假设的合理性对商誉减值测试的结果具有重大影响，因此我们将该事项作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对华宏科技商誉减值测试，我们执行的主要审计程序包括：

(1) 了解及评估与商誉减值测试相关的内部控制的设计及测试关键控制执行的有效性；

(2) 获取管理层聘请的外部评估师出具的商誉减值测试报告，并对外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性进行评估；

(3) 获取检查管理层减值测试所依据的基础数据；

(4) 通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；

(5) 综合考虑资产组经营情况，对减值测试模型中使用的关键假设，包括预测期收入增长率、稳定收入增长率、折现率及其他重要参数进行分析并复核其合理性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括华宏科技 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，管理层负责评估华宏科技的持续经营能力，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宏科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华宏科技的财务报告过程。

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，就可能导致对华宏科技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宏科技不能持续经营。

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

(6) 就华宏科技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。

我们还就已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。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

2024 年 4 月 24 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏华宏科技股份有限公司

2024 年 04 月 24 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	949,360,888.53	907,065,818.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	68,676,549.13	74,431,981.44
衍生金融资产		
应收票据	4,879,129.75	24,199,831.28
应收账款	633,705,499.34	511,906,530.11
应收款项融资	68,633,621.42	66,982,987.62
预付款项	89,234,368.55	188,469,065.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,672,869.80	12,870,288.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,783,990,320.55	2,212,426,566.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,916,277.56	78,999,597.38
流动资产合计	3,664,069,524.63	4,077,352,665.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		58,627,559.00
其他权益工具投资	25,124,700.00	10,864,300.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	946,305,774.86	851,485,805.23
在建工程	92,358,744.48	111,841,518.83

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,194,970.84	35,586,971.97
无形资产	199,325,538.81	213,607,775.03
开发支出		
商誉	1,083,415,019.43	1,042,371,964.24
长期待摊费用	3,776,866.85	5,419,498.26
递延所得税资产	18,746,256.73	10,255,056.80
其他非流动资产	71,357,743.76	55,387,199.71
非流动资产合计	2,462,605,615.76	2,395,447,649.07
资产总计	6,126,675,140.39	6,472,800,314.90
流动负债：		
短期借款	416,967,652.76	666,827,786.71
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	126,691,000.00	176,900,000.00
应付账款	658,736,002.85	552,422,051.44
预收款项	3,750.00	12,138,540.89
合同负债	112,233,859.07	143,915,644.53
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	47,791,930.04	49,953,295.06
应交税费	22,842,622.92	54,636,102.17
其他应付款	192,974,426.16	47,541,174.65
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	65,243,402.44	21,789,717.07
其他流动负债	12,692,305.28	17,600,199.67
流动负债合计	1,656,176,951.52	1,743,724,512.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	252,744,132.13	200,100,000.00
应付债券	405,182,090.90	380,424,094.67
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	14,773,721.14	21,365,049.74
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	818,654.00	
递延收益	10,214,734.14	6,870,398.44
递延所得税负债	21,855,751.94	28,405,233.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	705,589,084.25	637,164,776.18
负债合计	2,361,766,035.77	2,380,889,288.37
所有者权益：		
股本	581,521,225.00	581,951,198.00
其他权益工具	106,815,270.41	106,825,641.83
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,635,394,657.98	1,635,120,281.43
减：库存股	50,020,748.47	32,166,400.00
其他综合收益	62,963.14	802,563.14
专项储备	17,998,231.89	15,501,469.71
盈余公积	124,619,673.90	111,418,743.11
一般风险准备		
未分配利润	1,290,054,544.81	1,578,006,362.30
归属于母公司所有者权益合计	3,706,445,818.66	3,997,459,859.52
少数股东权益	58,463,285.96	94,451,167.01
所有者权益合计	3,764,909,104.62	4,091,911,026.53
负债和所有者权益总计	6,126,675,140.39	6,472,800,314.90

法定代表人：胡品贤 主管会计工作负责人：曹吾娟 会计机构负责人：曹吾娟

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	515,193,699.92	645,167,832.66
交易性金融资产		702.42
衍生金融资产		
应收票据		47,500.00
应收账款	71,432,802.45	74,984,941.45
应收款项融资	959,857.03	160,000.00
预付款项	23,569,952.48	18,136,066.45
其他应收款	234,606,543.67	200,292,316.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货	510,884,015.64	487,846,504.11
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,314,050.64	25,745,124.07

流动资产合计	1,358,960,921.83	1,452,380,987.79
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,267,807,003.25	2,266,776,365.25
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	195,912,591.01	215,543,708.26
在建工程	53,097.35	5,296,129.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		1,133,434.58
无形资产	38,614,849.00	37,033,336.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	189,740.27	103,000.00
非流动资产合计	2,502,577,280.88	2,525,885,973.26
资产总计	3,861,538,202.71	3,978,266,961.05
流动负债：		
短期借款		30,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	23,000,000.00	
应付账款	205,334,887.59	264,537,395.29
预收款项		10,000,000.00
合同负债	82,638,963.11	103,975,586.40
应付职工薪酬	19,295,125.79	22,147,926.09
应交税费	3,528,686.70	958,452.71
其他应付款	5,129,793.97	42,365,310.36
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		
其他流动负债	9,008,661.23	12,553,016.99
流动负债合计	347,936,118.39	486,537,687.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	405,182,090.90	380,424,094.67

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	818,654.00	
递延收益	2,492,816.46	3,098,520.58
递延所得税负债	10,334,811.73	13,544,686.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	418,828,373.09	397,067,301.54
负债合计	766,764,491.48	883,604,989.38
所有者权益：		
股本	581,521,225.00	581,951,198.00
其他权益工具	106,815,270.41	106,825,641.83
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,635,894,409.98	1,635,267,368.43
减：库存股	50,020,748.47	32,166,400.00
其他综合收益		
专项储备	13,022,358.49	11,310,202.86
盈余公积	124,619,673.90	111,418,743.11
未分配利润	682,921,521.92	680,055,217.44
所有者权益合计	3,094,773,711.23	3,094,661,971.67
负债和所有者权益总计	3,861,538,202.71	3,978,266,961.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	6,880,875,038.32	8,475,015,663.88
其中：营业收入	6,880,875,038.32	8,475,015,663.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,220,071,699.02	8,227,574,981.46
其中：营业成本	6,622,968,648.93	7,601,590,916.53
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	44,013,140.44	49,457,581.57
销售费用	47,633,083.66	46,428,377.37

管理费用	186,313,154.07	183,136,131.32
研发费用	261,404,316.02	317,961,605.47
财务费用	57,739,355.90	29,000,369.20
其中：利息费用	67,345,203.48	31,612,909.84
利息收入	10,080,566.00	2,431,324.12
加：其他收益	208,261,692.63	175,324,665.83
投资收益（损失以“-”号填列）	10,886,271.88	5,771,974.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		547,847.75
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）	-7,119,234.37	-4,650,749.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-56,030,279.72	-20,755,955.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	723,812.23	512,293.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-182,474,398.05	403,642,912.64
加：营业外收入	698,096.85	2,925,223.69
减：营业外支出	11,543,750.09	5,524,039.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-193,320,051.29	401,044,097.27
减：所得税费用	190,251.51	21,953,285.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-193,510,302.80	379,090,811.34
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-193,510,302.80	379,090,811.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-158,808,814.10	406,569,887.16
2. 少数股东损益	-34,701,488.70	-27,479,075.82
六、其他综合收益的税后净额	-739,600.00	1,385,907.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-739,600.00	1,385,907.44
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-739,600.00	1,385,907.44
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	-739,600.00	1,385,907.44
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-194,249,902.80	380,476,718.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-159,548,414.10	407,955,794.60
归属于少数股东的综合收益总额	-34,701,488.70	-27,479,075.82
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.28	0.71
(二) 稀释每股收益	-0.28	0.71

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：胡品贤 主管会计工作负责人：曹吾娟 会计机构负责人：曹吾娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	840,034,758.81	1,232,575,394.85
减：营业成本	697,411,409.39	1,004,971,827.55
税金及附加	5,152,780.20	4,367,808.36
销售费用	24,120,284.52	25,999,033.41
管理费用	55,682,308.10	57,542,831.23
研发费用	32,294,600.48	43,896,697.64
财务费用	10,806,490.76	-7,111,255.29
其中：利息费用	26,413,618.86	3,081,198.42
利息收入	15,305,125.27	10,424,553.17
加：其他收益	14,523,098.83	16,711,497.51
投资收益（损失以“-”号填列）	110,620,722.47	51,161,083.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-4,039,873.43	-394,322.91
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,003,756.13	65,095.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）	233,164.00	412,029.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	134,900,241.10	170,863,834.55
加：营业外收入	299,160.50	1,029,529.96
减：营业外支出	818,659.60	3,550,468.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	134,380,742.00	168,342,895.75
减：所得税费用	2,371,434.13	13,734,892.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	132,009,307.87	154,608,003.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	132,009,307.87	154,608,003.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	132,009,307.87	154,608,003.42
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	7,302,294,247.84	8,765,857,734.50
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	86,565,705.05	107,698,528.43
收到其他与经营活动有关的现金	253,270,232.15	97,493,494.84
经营活动现金流入小计	7,642,130,185.04	8,971,049,757.77
购买商品、接受劳务支付的现金	6,148,887,488.20	8,264,821,438.42
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	292,852,860.87	295,370,230.38
支付的各项税费	390,373,689.15	450,820,631.28
支付其他与经营活动有关的现金	264,314,749.29	324,489,256.19
经营活动现金流出小计	7,096,428,787.51	9,335,501,556.27
经营活动产生的现金流量净额	545,701,397.53	-364,451,798.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	13,277,893.47	4,792,145.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,133,842.03	1,586,080.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,981,500,702.42	4,525,680,000.00
投资活动现金流入小计	2,064,912,437.92	4,532,058,226.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,596,196.97	270,553,801.06
投资支付的现金	15,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	42,808,193.28	5,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,976,078,080.91	4,569,680,000.00
投资活动现金流出小计	2,224,482,471.16	4,845,333,801.06
投资活动产生的现金流量净额	-159,570,033.24	-313,275,574.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,500,000.00
取得借款收到的现金	625,138,713.00	1,026,300,000.00
发行债券收到的现金		506,311,320.72
收到其他与筹资活动有关的现金	96,672,500.00	4,800,000.00

筹资活动现金流入小计	721,811,213.00	1,546,911,320.72
偿还债务支付的现金	773,602,333.94	351,627,666.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,531,355.18	84,013,369.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,639,057.35	
支付其他与筹资活动有关的现金	75,823,055.19	20,536,044.85
筹资活动现金流出小计	1,007,956,744.31	456,177,080.51
筹资活动产生的现金流量净额	-286,145,531.31	1,090,734,240.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	539,268.45	907,212.14
五、现金及现金等价物净增加额	100,525,101.43	413,914,079.16
加：期初现金及现金等价物余额	758,723,768.43	344,809,689.27
六、期末现金及现金等价物余额	859,248,869.86	758,723,768.43

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	748,510,682.38	1,021,643,947.00
收到的税费返还	9,755,651.44	9,308,432.79
收到其他与经营活动有关的现金	15,000,498.39	12,749,462.72
经营活动现金流入小计	773,266,832.21	1,043,701,842.51
购买商品、接受劳务支付的现金	637,982,696.73	886,154,405.46
支付给职工以及为职工支付的现金	98,627,534.91	97,774,830.18
支付的各项税费	22,094,462.42	37,390,075.32
支付其他与经营活动有关的现金	44,946,786.23	47,474,110.92
经营活动现金流出小计	803,651,480.29	1,068,793,421.88
经营活动产生的现金流量净额	-30,384,648.08	-25,091,579.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	110,620,722.47	51,160,381.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	396,220.39	643,742.58
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	619,793,343.19	1,012,988,757.98
投资活动现金流入小计	730,810,286.05	1,064,792,881.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,601,920.43	73,277,490.43
投资支付的现金		5,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	622,600,000.00	1,018,180,000.00
投资活动现金流出小计	635,201,920.43	1,101,957,490.43
投资活动产生的现金流量净额	95,608,365.62	-37,164,608.71
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		30,000,000.00
发行债券收到的现金		506,311,320.72
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		536,311,320.72
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的	117,560,963.00	59,002,286.47

现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	53,432,337.73	9,799,354.38
筹资活动现金流出小计	200,993,300.73	68,801,640.85
筹资活动产生的现金流量净额	-200,993,300.73	467,509,679.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	713,340.43	514,343.80
五、现金及现金等价物净增加额	-135,056,242.76	405,767,835.59
加：期初现金及现金等价物余额	627,249,942.68	221,482,107.09
六、期末现金及现金等价物余额	492,193,699.92	627,249,942.68

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	581,951,198.00			106,825,641.83	1,635,120,281.43	32,166,400.00	802,563,141	15,501,469.71	111,418,743.11		1,578,006,362.30		3,997,459,859.52	94,451,167.01	4,091,911,026.53
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	581,951,198.00			106,825,641.83	1,635,120,281.43	32,166,400.00	802,563,141	15,501,469.71	111,418,743.11		1,578,006,362.30		3,997,459,859.52	94,451,167.01	4,091,911,026.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-429,973.00			-10,371.42	274,376.55	17,854,348.47	-739,600.00	2,496,762.18	13,200,930.79		-287,951,817.49		-291,014,040.86	-35,987,881.05	-327,001,921.91
（一）综合收							-739,600.00				-158,808,		-159,548,	-34,701,4	-194,249,

益总额							00				814.10		414.10	88.70	902.80
(二) 所有者投入和减少资本	-429,973.00			-10,371.42	274,376.55	17,854,348.47							-18,020,316.34	352,665.00	-17,667,651.34
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,527.00			-10,371.42	45,282.55								38,438.13		38,438.13
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,650,974.00								1,650,974.00	352,665.00	2,003,639.00
4. 其他	-433,500.00				-1,421,880.00	17,854,348.47							-19,709,728.47		-19,709,728.47
(三) 利润分配									13,200,930.79		-129,143,003.39		-115,942,072.60	-1,639,057.35	-117,581,129.95
1. 提取盈余公积									13,200,930.79		-13,200,930.79				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或											-115,942,072.60		-115,942,072.60	-1,639,057.35	-117,581,129.95

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									2,49										2,49	2,49
									6,76										6,76	6,76
									2.18										2.18	2.18

备															
1. 本期提取								4,886,418.60					4,886,418.60		4,886,418.60
2. 本期使用								2,389,656.42					2,389,656.42		2,389,656.42
(六) 其他															
四、本期期末余额	581,521,225.00			106,815,270.41	1,635,394.65	50,020,748.47	62,963,144	17,998,231.89	124,619,673.90		1,290,054.81		3,706,445.81	58,463,285.96	3,764,909,104.62

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	582,441,698.00				1,617,891,917.43	67,417,600.00	-583,344.30	13,036,063.57	95,957,942.77		1,245,105,445.28		3,482,122.75	112,283,155.83	3,598,715,278.58
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	582,441,698.00				1,617,891,917.43	67,417,600.00	-583,344.30	13,036,063.57	95,957,942.77		1,245,105,445.28		3,482,122.75	112,283,155.83	3,598,715,278.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-490,500.00			106,825,641.83	17,228,364.00	-35,251,200.00	1,385,907.44	2,465,406.14	15,460,800.34		332,900,917.02		511,027,736.77	-17,831,988.82	493,195,747.95

(一) 综合收益总额							1,385.907.44				406,569,887.16		407,955,794.60	-27,479.075.82	380,476,718.78
(二) 所有者投入和减少资本	-490,500.00			106,825,641.83	17,228,364.00	-35,251,200.00							158,814,705.83	9,647,087.00	168,461,792.83
1. 所有者投入的普通股						-35,251,200.00							35,251,200.00	9,500,000.00	44,751,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				106,825,641.83									106,825,641.83		106,825,641.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,971,304.00								18,971,304.00	147,087.00	19,183,910.00
4. 其他	-490,500.00				1,742,940.00								2,233,440.00		2,233,440.00
(三) 利润分配									15,460,800.34		-73,668,970.14		-58,208,169.80		-58,208,169.80
1. 提取盈余公积									15,460,800.34		-15,460,800.34				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所											-58,2		-58,2		-58,2

有者 (或 股东) 的分配											08,1 69.8 0		08,1 69.8 0		08,1 69.8 0	
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																
									2,46 5,40					2,46 5,40		2,46 5,40

专项储备								6.14					6.14		6.14
1. 本期提取								4,756,901.61					4,756,901.61		4,756,901.61
2. 本期使用								2,291,495.47					2,291,495.47		2,291,495.47
(六) 其他															
四、本期末余额	581,951,198.00			106,825,641.83	1,635,120,281.43	32,166,400.00	802,563.14	15,501,469.71	111,418,743.11		1,578,006,362.30		3,997,459,859.52	94,451,167.01	4,091,911,026.53

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	581,951,198.00			106,825,641.83	1,635,267,368.43	32,166,400.00		11,310,202.86	111,418,743.11	680,055,217.44		3,094,661,971.67
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	581,951,198.00			106,825,641.83	1,635,267,368.43	32,166,400.00		11,310,202.86	111,418,743.11	680,055,217.44		3,094,661,971.67
三、本期增减变动金额（减少以	-429,973.00			-10,371.42	627,041.55	17,854,348.47		1,712,155.63	13,200,930.79	2,866,304.48		111,739.56

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										132,009.307.87		132,009.307.87
(二) 所有者投入和减少资本	-429,973.00			-10,371.42	627,041.55	17,854,348.47						-17,667,651.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,527.00			-10,371.42	45,282.55							38,438.13
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,003,639.00							2,003,639.00
4. 其他	-433,500.00				-1,421,880.00	17,854,348.47						-19,709,728.47
(三) 利润分配									13,200,930.79	-129,143.003.39		-115,942,072.60
1. 提取盈余公积									13,200,930.79	-13,200,930.79		
2. 对所有者的(或股东)的分										-115,942,072.60		-115,942,072.60

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								1,712,155.63				1,712,155.63
1. 本期提取								3,842,575.42				3,842,575.42

2. 本期使用								2,130,419.79				2,130,419.79
(六) 其他												
四、本期期末余额	581,521,225.00			106,815,270.41	1,635,894,409.98	50,020,748.47		13,022,358.49	124,619,673.90	682,921,521.92		3,094,773,711.23

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：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	582,441,698.00				1,617,891,917.43	67,417,600.00		9,885,984.84	95,957,942.77	599,116,184.16		2,837,876,127.20
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	582,441,698.00				1,617,891,917.43	67,417,600.00		9,885,984.84	95,957,942.77	599,116,184.16		2,837,876,127.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-490,500.00			106,825,641.83	17,375,451.00	-35,251,200.00		1,424,218.02	15,460,800.34	80,939,033.28		256,785,844.47
(一) 综合收益总额										154,608,003.42		154,608,003.42

(二) 所有者投入和减少资本	- 490,500.00			106,825,641.83	17,375,451.00	- 35,251,200.00						158,961,792.83
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				106,825,641.83								106,825,641.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,118,391.00							19,118,391.00
4. 其他	- 490,500.00				- 1,742,940.00	- 35,251,200.00						33,017,760.00
(三) 利润分配								15,460,800.34	- 73,668,970.14			- 58,208,169.80
1. 提取盈余公积								15,460,800.34	- 15,460,800.34			
2. 对所有者(或股东)的分配									- 58,208,169.80			- 58,208,169.80
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								1,424,218.02				1,424,218.02
1. 本期提取								3,376,360.34				3,376,360.34
2. 本期使用								1,952,142.32				1,952,142.32
（六）其他												
四、本期	581,951.19			106,825.64	1,635,267.	32,166,400		11,310,202	111,418.74	680,055.21		3,094,661.

期末 余额	8.00			1.83	368.4 3	.00		.86	3.11	7.44		971.6 7
----------	------	--	--	------	------------	-----	--	-----	------	------	--	------------

三、公司基本情况

1、 公司的历史沿革

江苏华宏科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经江苏省人民政府苏政复[2004]66 号文批准，于 2004 年 8 月成立。注册资本人民币 5,000 万元，经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2004）37 号验资报告验证确认。

经中国证券监督管理委员会证（以下简称“中国证监会”）监许可【2011】1908 号文核准，本公司于 2011 年 12 月公开发行人民币普通股（A 股）1,667 万股，每股面值 1 元。发行后本公司股本总额为 6,667 万元。

2012 年本公司实施 2011 年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案，以 2011 年末股本 6,667 万股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本为 12,000.60 万元，经江苏公证天业会计师事务所有限公司验证，并出具了苏公 W[2012]B045 号验资报告。

2014 年本公司实施 2013 年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案，以 2013 年末股本 12,000.60 万股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本为 48,002.40 万元。

2015 年本公司根据第二次临时股东大会决议及中国证监会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向周经成等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2356 号）核准，以发行股份和支付现金相结合方式，购买江苏威尔曼科技股份有限公司（现已更名为江苏威尔曼科技有限公司，以下简称威尔曼）100%股权，同时非公开发行新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次交易后公司股本增加至 209,445,019 元。

2018 年本公司实施 2017 年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案，以 2017 年末股本 209,445,019 股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 7 股，转增后公司总股本为 356,056,532 元。

2019 年本公司实施 2018 年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案，以 2018 年末股本 356,056,532 股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本为 462,873,491 元。

2020 年本公司根据股东大会决议及中国证监会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向刘卫华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]156 号）核准，以发行股份和支付现金相结合方式，购买吉安鑫泰科技股份有限公司（现已更名为吉安鑫泰科技有限公司，以下简称“鑫泰科技”）100%股权，同时非公开发行新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，本次交易后公司股本增

加至 567,721,698 元。上述变更经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具苏公 W[2020]B020 号和苏公 W[2020]B022 号《验资报告》。

2021 年公司根据第六届董事会第六次会议及第一次临时股东大会审议通过《关于〈江苏华宏科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，第六届董事会第七次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，向公司及下属分支机构在任的董事、高级管理人员、主要中层管理骨干以及核心技术和业务骨干授予限制性股票。本次授予后公司注册资本为人民币 582,691,698 元。本次变更经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具苏公 W[2021]B009 号《验资报告》。

2021 年 9 月公司回购注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分中因离职原因不再具备激励资格的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购变更后的注册资本为人民币 582,441,698.00 元。本次变更经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具苏公 W[2021]B089 号《验资报告》。

2022 年 1 月公司回购注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分中因离职原因不再具备激励资格的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购变更后的注册资本为人民币 582,081,698 元。本次变更经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具苏公 W[2022]B006 号《验资报告》。

2022 年 7 月公司回购注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分中因业绩考核未达全部解除限售条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购变更后的注册资本为人民币 581,951,198 元。本次变更经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具苏公 W[2022]B095 号《验资报告》。2023 年 4 月公司完成了工商变更。

2022 年 12 月公司经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕1121 号）核准，公开发行面值总额 51,500 万元可转换公司债券，每张面值为 100 元人民币，共计 515 万张，按面值发行。本次交易经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具苏公 W[2022]B149 号《验资报告》。

2023 年 4 月公司回购注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分中因离职或离世及业绩考核未达到全部解除限售条件的激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销，回购变更后的注册资本为人民币 581,517,698 元。本次变更经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具苏公 W[2023]B060 号《验资报告》。2023 年 8 月公司完成了工商变更。

2023 年度公司发行的可转换公司债券合计转股 3,527 股，增加注册资本 3,527 元。截至 2023 年末，公司注册资本为人民币 581,521,225 元，尚未进行工商变更。

2、 公司的组织管理架构及登记资料

本公司下设总经办、财务部、市场部、营销管理部、售后服务部、生产工艺部、生产管理部、物流部、技术研发部、质量管理部、人力资源部、内审部、证券部等部室，主要生产车间有金工车间、铆焊车间、总装车间。母公司法人工商登记情况如下：

统一社会信用代码：913202007658600889

注册资本：58,151.7698 万元

注册地：江苏省江阴市周庄镇澄杨路 1118 号

本财务报表附注中，除非另有说明，各公司简称如下：

子公司名称	子公司简称
东海县华宏再生资源有限公司	东海华宏
连云港华宏再生资源回收利用有限公司	连云港再生资源
连云港华宏废旧物资回收利用有限公司	连云港废旧物资
江苏华宏环保装备有限公司	华宏环保装备
江苏威尔曼科技有限公司	威尔曼
苏州尼隆电梯部件有限公司	苏州尼隆
苏州华卓投资管理有限公司	华卓投资
上海华宏澄卓企业管理有限公司	华宏澄卓
北京华宏再生资源利用有限公司	北京华宏
迁安聚力再生资源回收有限公司	迁安聚力
吉安鑫泰科技有限公司	鑫泰科技
吉水金诚新材料加工有限公司	吉水金诚
江西万弘高新技术材料有限公司	江西万弘
赣州华卓再生资源回收利用有限公司	赣州华卓
赣州华越再生资源有限公司	赣州华越
浙江中杭新材料科技有限公司	浙江中杭
宁波中杭时代新材料有限公司	宁波中杭时代
宁波中杭实业有限公司	宁波中杭实业
山东烁成新材料科技有限公司	山东烁成
包头市华宏新材料科技有限公司	包头华宏
江苏华宏再生资源利用有限公司	华宏再生资源

3、 财务报告批准报出

本财务报告于 2024 年 4 月 24 日经公司第七届董事会第十四次会议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、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。除某些金融工具外，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

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事打包机和剪切机、资源再利用设备、环境保护专用设备、电梯部件、钹铁硼废料的综合回收利用等的生产和销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五之“38、其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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
本期实际核销的应收账款、其他应收款	单项应收账款、其他应收款余额占应收账款、其他应收款总额 10%以上且大于 100 万元
账龄超过一年的重要预付款项、重要预付工程设备款（其他非流动资产）	单项账龄超过一年的预付款项、预付工程设备款占预付款项、预付工程设备款（其他非流动资产）总额 10%以上且大于 500 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 1,000 万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过一年的合同负债占合同负债总额 10%以上且大于 500 万元
账龄超过一年重要应付账款、其他应付款	单项账龄超过一年的应付账款、其他应付款占应付账款、其他应付款总额 10%以上且大于 500 万元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并报表净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占合并报表净利润的 10%以上
重要的非全资子公司	非全资子公司净资产占合并报表净资产的 5%以上，或净利润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）同一控制下的企业合并：

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

（2）非同一控制下的企业合并：

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

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

1) 合并范围的认定

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

2) 合并程序

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

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

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

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余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，详见本附注五之“11、金融工具”或本附注五之“19、长期股权投资”。

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”（详见本附注五之“19、长期股权投资”（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”）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

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

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

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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

11、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将取得的对价与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额[涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形]之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額[涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形]之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来

12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12、应收票据

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

项目	确认组合的依据
银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

13、应收账款

本公司对所有应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。计提方法如下：

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收账款原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的方法
组合 1：账龄组合	以账龄为信用风险特征	账龄分析法
组合 2：关联方组合	合并范围内关联方	不计提

其中，账龄分析法组合计提坏账准备比例如下：

账龄	应收账款坏账准备计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	20%
3 至 5 年	50%
5 年以上	100%

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式详见本附注五之“11、金融工具”，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

15、其他应收款

本公司对其他应收款采用一般模型确定预期信用损失，在资产负债表日根据其信用风险自初始确认后的变化程度，将其坏账准备划分为三个阶段中的一个，不同的阶段对应不同的预期信用损失计算方式。自初始确认后，信用风险未显著增加的，划分为阶段一，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加的，划分为阶段二，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加并且已经发生信用减值的，划分为阶段三，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准：合同资产是指公司已向客户转让商品或提供服务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。公司拥有的无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法：有关合同资产预期信用损失的确定方法，与应收账款预期信用损失的确定方法一致。

合同资产预期信用损失的会计处理方法：合同资产发生减值的，公司按应减记的金额，借记“资产减值损失”科目，贷记“合同资产减值准备”科目；转回已计提的资产减值准备时，做相反的会计分录。

17、存货

- (1) 存货分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）存货的计价方法

存货按实际成本计价，库存材料购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品及包装物采取领用时一次摊销的办法；在产品仅保留原材料成本；库存商品入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

当期提取的存货跌价准备计入当期损益；已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额为准）调整存货跌价准备及当期收益。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；

二是出售极可能发生，即公司已经就一项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。

如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

（1）取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

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

（2）持有待售类别的初始计量和后续计量

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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得转回。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确认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和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

19、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，作为其他权益工具或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五之“11、金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下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，区别是否属于“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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

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，区别是否属于“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。原持有股权投资为其他权益工具的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

③其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

②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。

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。

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，按本附注五之“7、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。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五之“25、长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五之“25、长期资产减值”。

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

22、在建工程

(1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五之“25、长期资产减值”。

23、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

24、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

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（2）无形资产摊销方法和期限

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

（3）无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五之“25、长期资产减值”。

25、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供劳务的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。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）。

29、预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 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企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

30、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

31、优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

32、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

（1）收入的确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在

判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

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

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

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

（3）公司收入确认方法

①国内销售收入

本公司在产品发出后，对于不需要安装调试的产品，一般经客户确认收到货物时确认收入；对于需要安装调试的设备，则在收到设备安装验收报告后确认收入。

②国外销售收入

以海关网站查询系统确认货物已经报关出口后确认销售收入。

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

33、政府补助

（1）类型

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

（3）会计处理

①与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

②与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

计入当期损益的具体方法与本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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

35、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司作为承租人的一般会计处理见“使用权资产”和“租赁负债”。

(1) 使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

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

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

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该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；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。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生

效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

(3) 售后租回

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。

① 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司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。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

② 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

36、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易事项。

与股份支付相关的支出在按照会计准则规定确认为成本费用时，其相关的所得税影响区别于税法的规定进行处理：如果税法规定与股份支付相关的支出不允许税前扣除，则不形成暂时性差异；如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，根据会计期末取得的信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下应当确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

37、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
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”）。其中“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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。	执行该规定对公司 2023 年 1 月 1 日财务报表各科目金额不产生影响，但对 2023 年 1 月 1 日财务报表附注列示产生影响。	

- 未经抵销的递延所得税资产明细：

项目	2022 年 12 月 31 日		影响金额		2023 年 1 月 1 日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
租赁负债	36,587.59	9,382.70	35,228,808.81	8,220,687.67	35,265,396.40	8,230,070.37

- 未经抵销的递延所得税负债：

项目	2022 年 12 月 31 日		影响金额		2023 年 1 月 1 日	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	358,163.16	53,724.47	35,228,808.81	8,220,687.67	35,586,971.97	8,274,412.14

- 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	2022 年 12 月 31 日		影响金额		2023 年 1 月 1 日	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵消后递延所得税资产/负债金额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵消后递延所得税资产/负债金额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵消后递延所得税资产/负债金额
递延所得税资产	9,997,858.77	10,255,056.80	8,220,687.67	--	18,218,546.44	10,255,056.80
递延所得税负债	9,997,858.77	28,405,233.33	8,220,687.67	--	18,218,546.44	28,405,233.33

(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

38、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(2) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	销售商品的增值税销项税税率为 13%，出口商品按国家规定退税率申报出口退税
城市维护建设税	应交流转税	7%，5%，1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税	5%

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
华宏科技	15%

华宏环保装备	15%
威尔曼	15%
苏州尼隆	15%
东海华宏	25%
连云港再生资源	25%
连云港废旧物资	25%
北京华宏	25%
迁安聚力	25%
鑫泰科技	15%
吉水金诚	15%
江西万弘	15%
赣州华卓	15%
赣州华越	15%
浙江中杭	15%
宁波中杭时代	25%
宁波中杭实业	25%
山东烁成	25%
包头华宏	25%
华宏再生资源	25%
苏州华卓	25%
华宏澄卓	20%

2、税收优惠

(1) 根据国家税务总局《出口货物退（免）税管理办法（试行）》（国税发[2005]51号）精神，本公司及子公司自营出口货物增值税实行“退（免）税”办法。根据财政部、国家税务总局具体规定，不同产品适用不同的退税率。

(2) 2008年10月本公司被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》（有效期三年）。公司分别于2014年9月、2017年11月、2020年12月再次通过高新技术企业资格认定。自2020年起三年内减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 2022年10月12日华宏环保装备被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》（有效期三年），自2022年起三年内减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 2012年8月6日，威尔曼被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》（有效期三年）。威尔曼分别于2015年7月、2018年11月、2021年11月再次通过高新技术企业资格认定。自2021年起三年内减按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 2019年11月22日，苏州尼隆被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》（有效期三年）。苏州尼隆于2022年11月再次通过高新技术企业资格认定。自2022年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。

(6) 2017年6月东海华宏被中国废钢铁应用协会授予“中国废钢铁应用协会废钢铁加工配送中心示范基地”称号。根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78号）。东海华宏可按不同比例享受即征即退优惠政策。

(7) 2021年12月30日，财政部、税务总局公告2021年第40号《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》上述公告自2022年3月1日起执行，子公司鑫泰科技、吉水金诚、江西万弘生产产品原料为

钹铁硼废料，此原料属于公告 2021 年第 40 号文件中所列资源名称第 3.6 项稀土产品加工废料废弃稀土产品及拆解物项目，公司适用增值税税收优惠规定：按已交纳该类增值税金额 30%部分进行即征即退。

(8) 2015 年 9 月 25 日，鑫泰科技被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》（有效期三年）。鑫泰科技分别于 2018 年 8 月，2021 年 11 月再次通过高新技术企业认定。自 2021 年起三年内减按 15%的税率计缴企业所得税。

(9) 2019 年 12 月 3 日，吉水金诚被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》（有效期三年）。吉水金诚于 2022 年 11 月再次通过高新技术企业资格认定。自 2022 年起三年内减按 15%计缴企业所得税。

(10) 2023 年 11 月 22 日，江西万弘被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》（有效期三年），自 2023 年起三年内减按 15%计缴企业所得税。

(11) 根据财政部、税务总局、发展改革委和生态环境部公告 2021 年第 36 号《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入企业当年收入总额，鑫泰科技、吉水金诚、江西万弘享受自产的资源综合利用产品收入减按 90%计入企业当年收入总额。

(12) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 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，公告明确江西省赣州市，可以比照西部地区的企业所得税政策执行。赣州华卓、赣州华越减按 15%计缴企业所得税。

(13) 2016 年 11 月 30 日，浙江中杭被认定为高新技术企业，取得“高新技术企业证书”（有效期三年）。浙江中杭分别于 2019 年 11 月、2022 年 12 月再次通过高新技术企业认定。自 2022 年起三年内减按 15%的税率计缴企业所得税。

(14) 根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（2018 年 7 月 11 日财税[2018]76 号文），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

(15) 根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策。华宏澄卓符合小型微利企业条件，减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,272.45	153,889.76

银行存款	859,223,466.65	775,569,878.67
其他货币资金	90,113,149.43	131,342,049.98
合计	949,360,888.53	907,065,818.41

其他说明：

本项目报告期末，除其他货币资金的信用证保证金、票据保证金、质押的大额定期存单合计 90,112,018.67 元外，无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,676,549.13	74,431,981.44
其中：		
理财产品	68,500,000.00	74,000,000.00
公允价值变动	176,549.13	431,981.44
其中：		
合计	68,676,549.13	74,431,981.44

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,530,000.00	
商业承兑票据	349,129.75	24,199,831.28
合计	4,879,129.75	24,199,831.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		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	4,897,505.00	100.00%	18,375.25	0.38%	4,879,129.75	25,654,179.98	100.00%	1,454,348.70	5.67%	24,199,831.28
其中：										
组合 1：银行承兑汇票组合	4,530,000.00	92.50%			4,530,000.00					

组合 2: 商业承兑汇票组合	367,505.00	7.50%	18,375.25	5.00%	349,129.75	25,654,179.98	100.00%	1,454,348.70	5.67%	24,199,831.28
合计	4,897,505.00	100.00%	18,375.25	0.38%	4,879,129.75	25,654,179.98	100.00%	1,454,348.70	5.67%	24,199,831.28

按组合计提坏账准备: 0

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	4,530,000.00		
合计	4,530,000.00		

按组合计提坏账准备: 18,375.25

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	367,505.00	18,375.25	5.00%
合计	367,505.00	18,375.25	

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	
坏账准备	1,454,348.70		1,435,973.45			18,375.25
合计	1,454,348.70		1,435,973.45			18,375.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,530,000.00
合计	4,530,000.00

4、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)	638,696,685.83	509,601,644.22
1 至 2 年	20,931,243.93	14,214,826.85

2至3年	4,687,390.40	5,484,461.54
3年以上	38,923,593.66	40,970,556.16
3至5年	9,951,577.35	21,208,109.46
5年以上	28,972,016.31	19,762,446.70
合计	703,238,913.82	570,271,488.77

(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	689,080.80	0.10%	689,080.80	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	702,549,833.02	99.90%	68,844,333.68	9.80%	633,705,499.34	570,271,488.77	100.00%	58,364,958.66	10.23%	511,906,530.11
其中：										
组合1：账龄组合	702,549,833.02	99.90%	68,844,333.68	9.80%	633,705,499.34	570,271,488.77	100.00%	58,364,958.66	10.23%	511,906,530.11
合计	703,238,913.82	100.00%	69,533,414.48	9.89%	633,705,499.34	570,271,488.77	100.00%	58,364,958.66	10.23%	511,906,530.11

按单项计提坏账准备：689,080.80

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
江西力好新能源科技股份有限公司			689,080.80	689,080.80	100.00%	客户运营困难，偿债能力较弱
合计			689,080.80	689,080.80		

按组合计提坏账准备：68,844,333.68

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	638,696,685.83	31,934,834.30	5.00%
1至2年	20,242,163.13	2,024,216.31	10.00%
2至3年	4,687,390.40	937,478.08	20.00%
3至5年	9,951,577.35	4,975,788.68	50.00%
5年以上	28,972,016.31	28,972,016.31	100.00%
合计	702,549,833.02	68,844,333.68	

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	
按单项计提的坏账准备		689,080.80				689,080.80
按组合计提的坏账准备	58,364,958.66	7,536,470.09		1,157,760.63	4,100,665.56	68,844,333.68
合计	58,364,958.66	8,225,550.89		1,157,760.63	4,100,665.56	69,533,414.48

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,157,760.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	71,225,680.68			10.13%	3,561,284.03
客户 2	62,551,731.29			8.89%	3,127,586.56
客户 3	49,012,500.00			6.97%	2,450,625.00
客户 4	20,823,135.21			2.96%	1,041,156.76
客户 5	11,812,627.98			1.68%	590,631.35
合计	215,425,675.16			30.63%	10,771,283.70

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
银行承兑票据	68,633,621.42	66,982,987.62
合计	68,633,621.42	66,982,987.62

(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
银行承兑票据	557,915,798.77	
合计	557,915,798.77	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,672,869.80	12,870,288.15
合计	10,672,869.80	12,870,288.15

(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
代扣代缴职工社保	2,009,222.48	1,871,363.62
保证金及押金	6,948,471.17	7,719,442.17
职工借支	801,634.22	810,434.81
应收退税款	1,260,760.88	3,013,650.28
预付账款转入	6,436,643.72	5,933,705.32
其他	1,689,052.17	1,658,954.09
合计	19,145,784.64	21,007,550.29

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）	6,615,356.31	10,125,929.52
1至2年	2,513,084.88	2,751,844.61
2至3年	1,704,170.02	615,816.30
3年以上	8,313,173.43	7,513,959.86
3至5年	4,330,523.84	5,133,557.27
5年以上	3,982,649.59	2,380,402.59
合计	19,145,784.64	21,007,550.29

3) 按坏账计提方法分类披露

□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	
按单项计提的坏账准备	5,765,278.12					5,765,278.12
按组合计提的坏账准备	2,371,984.02	329,656.93			5,995.77	2,707,636.72

合计	8,137,262.14	329,656.93			5,995.77	8,472,914.84
----	--------------	------------	--	--	----------	--------------

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
单位 1	预付账款转入	1,646,011.00	5 年以上	8.60%	1,646,011.00
单位 2	保证金及押金	1,080,000.00	2-3 年	5.64%	216,000.00
单位 3	保证金及押金	1,000,000.00	1 年以内	5.22%	50,000.00
单位 4	保证金及押金	1,000,000.00	1-2 年	5.22%	100,000.00
个人 1	其他	921,473.04	5 年以上	4.82%	921,473.04
合计		5,647,484.04		29.50%	2,933,484.04

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	83,741,361.94	93.84%	180,586,209.64	95.82%
1 至 2 年	2,119,392.39	2.38%	5,147,768.66	2.73%
2 至 3 年	2,166,889.11	2.43%	1,062,457.87	0.56%
3 年以上	1,206,725.11	1.35%	1,672,629.10	0.89%
合计	89,234,368.55		188,469,065.27	

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	非关联方	28,306,300.00	31.72
供应商 2	非关联方	12,546,553.56	14.06
供应商 3	非关联方	5,148,101.72	5.77
供应商 4	非关联方	3,836,149.59	4.30
供应商 5	非关联方	3,311,668.00	3.71
合计		53,148,772.87	59.56

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	646,168,975.42	28,591,690.94	617,577,284.48	583,308,267.55	15,229,318.75	568,078,948.80
在产品	559,841,909.40	22,554,717.79	537,287,191.61	744,824,014.81	5,069,232.77	739,754,782.04
库存商品	654,671,496.86	25,545,652.40	629,125,844.46	910,032,331.55	5,439,496.22	904,592,835.33
合计	1,860,682,381.68	76,692,061.13	1,783,990,320.55	2,238,164,613.91	25,738,047.74	2,212,426,566.17

(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	15,229,318.75	16,954,279.90		3,591,907.71		28,591,690.94
在产品	5,069,232.77	22,289,576.43		4,804,091.41		22,554,717.79
库存商品	5,439,496.22	22,189,320.80	130,187.45	2,213,352.07		25,545,652.40
合计	25,738,047.74	61,433,177.13	130,187.45	10,609,351.19		76,692,061.13

计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。	原计提减值准备的存货已对外销售

(3) 一年内到期的其他债权投资

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	6,424.35	7,874,914.28
待抵扣进项税	52,451,733.04	69,137,452.28
待摊费用	1,308,120.17	530,224.51
待处理财产损益	1,150,000.00	1,457,006.31
合计	54,916,277.56	78,999,597.38

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
江西万安农村商业银行股份有限公司	10,124,700.00	10,864,300.00						
北京车兄弟科技发展有限公司	15,000,000.00							
合计	25,124,700.00	10,864,300.00						

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江西万安农村商业银行股份有限公司	342,850.48	1,506,058.78				
北京车兄弟科技发展有限公司						

其他说明：

公司子公司江西万弘于 2015 年 12 月投资江西万安农村商业银行股份有限公司，截止 2023 年末，持股数量 4,620,625 股，持股比例 2.4278%。

公司子公司华宏澄卓于 2023 年 12 月投资北京车兄弟科技发展有限公司，截止 2023 年末持有股权比例 15%，投资成本 15,000,000.00 元。

11、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												
香港再生设备贸易有限公司												
二、联营企业												
苏州恒信华卓股权投资合伙企业（有限合伙）	58,627,559.00			60,000,000.00	9,241,314.02				7,868,873.02			

小计	58,627,5 59.00			60,000,0 00.00	9,241,3 14.02			7,868,8 73.02			
合计	58,627,5 59.00			60,000,0 00.00	9,241,3 14.02			7,868,8 73.02			

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

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	942,249,667.82	834,424,753.10
固定资产清理	4,056,107.04	17,061,052.13
合计	946,305,774.86	851,485,805.23

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	748,276,678.47	516,131,224.00	33,549,624.00	82,569,145.49	1,380,526,671.96
2. 本期增加金额	57,332,021.61	143,213,118.02	3,162,273.02	12,508,237.91	216,215,650.56
(1) 购置	1,087,229.67	39,753,618.30	2,905,339.44	7,150,540.44	50,896,727.85
(2) 在建工程转入	54,546,595.01	61,094,171.91	18,053.10	5,158,203.59	120,817,023.61
(3) 企业合并增加	1,698,196.93	42,365,327.81	238,880.48	199,493.88	44,501,899.10
3. 本期减少金额	577,067.30	24,326,690.93	1,042,498.38	614,056.00	26,560,312.61
(1) 处置或报废	577,067.30	15,302,849.87	1,042,498.38	443,746.24	17,366,161.79
(2) 转出至在建工程		9,023,841.06		170,309.76	9,194,150.82
4. 期末余额	805,031,632.78	635,017,651.09	35,669,398.64	94,463,327.40	1,570,182,009.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	234,584,888.45	238,046,003.85	18,213,540.04	54,957,486.52	545,801,918.86
2. 本期增加金额	37,050,753.20	48,982,878.55	4,401,957.97	7,902,685.84	98,338,275.56
(1) 计提	36,846,821.15	41,819,230.18	4,276,259.52	7,789,774.80	90,732,085.65
(2) 企业合并增	203,932.05	7,163,648.37	125,698.45	112,911.04	7,606,189.91

加					
3. 本期减少金额	329,915.51	15,077,173.89	989,342.55	450,344.99	16,846,776.94
(1) 处置或报废	329,915.51	11,100,133.83	989,342.55	428,772.35	12,848,164.24
(2) 转出至在建工程		3,977,040.06		21,572.64	3,998,612.70
4. 期末余额	271,305,726.14	271,951,708.51	21,626,155.46	62,409,827.37	627,293,417.48
三、减值准备					
1. 期初余额	40,000.00	260,000.00			300,000.00
2. 本期增加金额	62,222.54	273,305.43		3,396.64	338,924.61
(1) 计提					
(2) 企业合并增加	62,222.54	273,305.43		3,396.64	338,924.61
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	102,222.54	533,305.43		3,396.64	638,924.61
四、账面价值					
1. 期末账面价值	533,623,684.10	362,532,637.15	14,043,243.18	32,050,103.39	942,249,667.82
2. 期初账面价值	513,651,790.02	277,825,220.15	15,336,083.96	27,611,658.97	834,424,753.10

(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
光伏机器设备	250,157.49	122,291.49	110,000.00	17,866.00	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
华宏科技大厦（部分）	3,395,675.62
鑫泰研发大楼（部分）	1,082,239.64

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赣州华卓厂房	75,268,447.52	正在办理中
东海厂房二期	3,121,868.54	正在办理中
东海厂房三期	4,388,464.31	正在办理中
江西万弘钙皂车间	599,488.61	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理转入	4,056,107.04	17,061,052.13
合计	4,056,107.04	17,061,052.13

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	92,282,638.29	111,792,049.81
工程物资	76,106.19	49,469.02
合计	92,358,744.48	111,841,518.83

(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
电子车间技改项目 建筑机电安装工程				7,018,348.62		7,018,348.62
鑫泰二期工程厂房	31,012,697.02		31,012,697.02	1,641,278.46		1,641,278.46
通州厂区建设	9,850,673.78		9,850,673.78	49,397,195.50		49,397,195.50
在建厂房				8,211,009.24		8,211,009.24
在建车间	4,472,568.96		4,472,568.96	107,029.13		107,029.13
职工宿舍				3,086,880.45		3,086,880.45
软件	3,063,700.70		3,063,700.70	6,232,554.09		6,232,554.09
基建工程	15,394,156.08		15,394,156.08	2,827,630.59		2,827,630.59
装修工程				1,547,184.31		1,547,184.31
待安装设备	27,258,439.57		27,258,439.57	30,397,630.74		30,397,630.74
电梯安全钳制造执 行系统开发	1,230,402.18		1,230,402.18	1,168,942.01		1,168,942.01
自制专用工装夹具				156,366.67		156,366.67
合计	92,282,638.29		92,282,638.29	111,792,049.81		111,792,049.81

(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例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
电子车间 技改项目	12,750,000.00	7,018,348.	5,548,623.	12,566,972			100.00%	100%				其他

建筑机电安装工程		62	87	.49								
鑫泰二期工程厂房	42,420,000.00	1,641,278.46	29,371,418.56			31,012,697.02	78.00%	74%	376,731.10	376,731.10	4.70%	其他
通州厂区建设	76,030,000.00	49,397,195.50	1,698,677.38	41,245,199.10		9,850,673.78	75.00%	75%				其他
合计	131,200,000.00	58,056,822.58	36,618,719.81	53,812,171.59		40,863,370.80			376,731.10	376,731.10		

(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
工程材料及设备	76,106.19		76,106.19	49,469.02		49,469.02
合计	76,106.19		76,106.19	49,469.02		49,469.02

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	40,794,986.99	40,794,986.99
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	9,722,343.14	9,722,343.14
(1) 处置或报废	4,456,804.54	4,456,804.54
(2) 其他减少	5,265,538.60	5,265,538.60
4. 期末余额	31,072,643.85	31,072,643.85
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,208,015.02	5,208,015.02
2. 本期增加金额	8,126,462.53	8,126,462.53
(1) 计提	8,126,462.53	8,126,462.53
(2) 企业合并		
3. 本期减少金额	4,456,804.54	4,456,804.54
(1) 处置	4,456,804.54	4,456,804.54
(2) 其他减少		
4. 期末余额	8,877,673.01	8,877,673.01
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	22,194,970.84	22,194,970.84
2. 期初账面价值	35,586,971.97	35,586,971.97

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	213,893,614.42	79,129,405.78		18,465,331.49	13,299,300.00	324,787,651.69
2. 本期增加金额	218,676.57	32,593.30		5,664,447.56	1,706,574.94	7,622,292.37
(1) 购置	218,676.57			591,576.54		810,253.11
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		32,593.30		39,090.00	1,706,574.94	1,778,258.24
(4) 在建工程转入				5,033,781.02		5,033,781.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	214,112,290.99	79,161,999.08		24,129,779.05	15,005,874.94	332,409,944.06
二、累计摊销						
1. 期初余额	34,293,489.73	61,362,975.99		10,868,655.94	4,654,755.00	111,179,876.66
2. 本期增加金额	5,385,313.02	13,110,857.27		1,580,677.27	1,827,681.03	21,904,528.59

(1) 计提	5,385,313.02	13,107,306.7 3		1,562,514.37	1,401,037.29	21,456,171.4 1
(2) 企业合 并增加		3,550.54		18,162.90	426,643.74	448,357.18
3. 本期减 少金额						
(1) 处置						
4. 期末余 额	39,678,802.7 5	74,473,833.2 6		12,449,333.2 1	6,482,436.03	133,084,405. 25
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	174,433,488. 24	4,688,165.82		11,680,445.8 4	8,523,438.91	199,325,538. 81
2. 期初账 面价值	179,600,124. 69	17,766,429.7 9		7,596,675.55	8,644,545.00	213,607,775. 03

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。

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
华宏环保装备	6,986,654.18					6,986,654.18
威尔曼	579,178,816.94					579,178,816.94
苏州尼隆	5,692,021.07					5,692,021.07
北京华宏	23,284,789.21					23,284,789.21
鑫泰科技	408,078,781.52				24,286,829.33	383,791,952.19

浙江中杭			24,286,829.33			24,286,829.33
江西万弘	26,137,555.50					26,137,555.50
山东烁成		41,043,055.19				41,043,055.19
合计	1,049,358,618.42	41,043,055.19	24,286,829.33		24,286,829.33	1,090,401,673.61

(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		
华宏环保装备	6,986,654.18					6,986,654.18
合计	6,986,654.18					6,986,654.18

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
威尔曼合并	长期资产（使用权资产除外）+预付设备工程款（非经营性预付工程款除外）	按经营业务属电梯部件业务分部	是
北京华宏	长期资产	按经营业务属废料回收加工及贸易分部	是
鑫泰科技	长期资产+预付设备工程款	按经营业务属稀土资源综合利用分部	是
江西万弘	长期资产	按经营业务属稀土资源综合利用分部	是
浙江中杭	长期资产（使用权资产除外）	按经营业务属磁材销售分部	是
山东烁成	长期资产	按经营业务属磁材销售分部	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

公司于 2020 年收购鑫泰科技 100% 股权，收购时鑫泰科技下设子公司吉水金诚和浙江中杭。浙江中杭经营范围为稀土材料、磁性材料的研发、批发、零售，钕铁硼的制造、加工；钕铁硼废料的销售。2022 年末公司调整股权架构，将浙江中杭股权划转至华宏科技直接持有，鉴于浙江中杭能够独立产生现金流，独立核算，本期将浙江中杭作为一个独立的资产组，但资产组构成与以前年度保持一致。

(4) 可收回金额的具体确定方法

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

单位：万元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
威尔曼合并	77,630.88	78,791.61		5 年	收入增长率：2~13%	收入增长率：0%	稳定期收入增长率为

					营业利润率：9~13% 税前折现率：11.45%	营业利润率：12.5% 税前折现率：11.45%	0.00%，营业利润率、税前折现率与预测期最后一年一致
北京华宏	14,609.32	15,111.00		5 年	收入增长率：5~302% 营业利润率：8~30% 税前折现率：11.47%	收入增长率：0% 营业利润率：30.18% 税前折现率：11.47%	稳定期收入增长率为 0.00%，营业利润率、税前折现率与预测期最后一年一致
鑫泰科技	55,785.04	62,197.41		5 年	收入增长率：-35%~1% 营业利润率：4~5% 税前折现率：9.20%	收入增长率：0% 营业利润率：4.59% 税前折现率：9.20%	稳定期收入增长率为 0.00%，营业利润率、税前折现率与预测期最后一年一致
江西万弘	17,571.35	21,616.94		5 年	收入增长率：-44~19% 营业利润率：3~4.2% 税前折现率：10.40%	收入增长率：0% 营业利润率：4.17% 税前折现率：10.40%	稳定期收入增长率为 0.00%，营业利润率、税前折现率与预测期最后一年一致
浙江中杭	13,171.58	14,428.00		5 年	收入增长率：7~13% 营业利润率：5~7% 税前折现率：11.90%	收入增长率：0% 营业利润率：7.04% 税前折现率：11.90%	稳定期收入增长率为 0.00%，营业利润率、税前折现率与预测期最后一年一致
山东烁成	8,067.84	10,570.00		5 年	收入增长率：0~9% 营业利润率：5.7~5.8% 税前折现率：14.87%	收入增长率：0% 营业利润率：5.75% 税前折现率：14.87%	稳定期收入增长率为 0.00%，营业利润率、税前折现率与预测期最后一年一致
合计	186,836.01	202,714.96					

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：万元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
鑫泰科技和浙江中杭				9,711.21	21,910.16	225.62%		
山东烁成	1,300.00	1,456.17	112.01%					

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

房屋修缮费	2,894,931.08	647,678.07	1,501,068.83		2,041,540.32
EHS 工程	273,118.07		99,315.72		173,802.35
车间防腐和环氧地坪	1,216,545.50		470,920.80		745,624.70
绿化	1,034,903.61		400,607.88		634,295.73
邮箱服务费		198,113.20	16,509.45		181,603.75
合计	5,419,498.26	845,791.27	2,488,422.68		3,776,866.85

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	78,024,704.57	12,988,549.02	67,956,569.50	12,017,561.88
存货跌价准备	76,692,061.13	11,964,021.59	25,738,047.74	4,248,424.23
固定资产减值准备	338,924.61	84,731.15		
递延收益	9,064,644.81	1,359,696.74	5,287,255.82	994,224.39
安全设备	34,394.92	5,159.24	57,665.90	8,649.89
未实现利润	10,113,669.18	1,483,412.22	11,201,307.48	1,758,496.02
固定资产折旧差异	903,888.38	135,583.26	852,544.05	127,881.61
股权激励费用			7,255,299.00	1,088,294.85
租赁负债	21,108,531.80	4,941,180.20	35,265,396.40	8,230,070.37
合计	196,280,819.40	32,962,333.42	153,614,085.89	28,473,603.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	66,071,345.76	10,679,157.30	76,641,553.14	13,915,616.59
可转换公司债券	100,480,973.80	15,072,146.07	123,832,292.63	18,574,843.89
使用权资产	22,194,970.84	5,212,789.97	35,586,971.97	8,274,412.14
固定资产加速折旧差异	29,721,692.46	5,107,735.29	21,247,390.72	5,858,907.15
合计	218,468,982.86	36,071,828.63	257,308,208.46	46,623,779.77

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	14,216,076.69	18,746,256.73	18,218,546.44	10,255,056.80
递延所得税负债	14,216,076.69	21,855,751.94	18,218,546.44	28,405,233.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	300,000.00	300,000.00
可抵扣亏损	717,535,634.37	248,445,328.03
合计	717,835,634.37	248,745,328.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	25,505,567.36		
2025 年度	13,922,662.84		
2026 年度	10,156,014.05		
2027 年度	174,639,341.28		
2028 年度	227,940,282.44		
2029 年度	308,415.22		
2030 年度	1,218,326.52		
2031 年度	1,303,049.52		
2032 年度	2,530,418.94		
2033 年度	260,011,556.20		
合计	717,535,634.37		

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	39,010,329.52		39,010,329.52	23,117,866.38		23,117,866.38
预付土地款	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
预付投资款	78,080.91		78,080.91			
其他	30,269,333.33		30,269,333.33	30,269,333.33		30,269,333.33
合计	71,357,743.76		71,357,743.76	55,387,199.71		55,387,199.71

其他说明：

预付投资款为设立境外子公司汇出的投资款，截止 2023 年末因境外工商注册尚未完成，款项暂存境外工商注册办理机构；其他项为鑫泰科技质押的三年期可转让定期存单。

20、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		90,112,018.67	票据保证金、信用证保证金			148,342,049.98	保函保证金、农民工保证金、票据保证金、信用证保证金、诉讼追	

							偿冻结	
应收票据		4,530,000.00	票据质押开票					
固定资产		178,830,655.23	借款抵押、查封			221,876,685.08	借款抵押、售后回租、司法抵押	
无形资产		47,599,109.67	借款抵押、查封			37,395,239.53	借款抵押、司法抵押	
在建工程		31,012,697.02	借款抵押					
应收款项融资						19,900,000.00	票据质押开票	
其他非流动资产		30,269,333.33	一年以上定期存单质押			30,269,333.33	一年以上定期存单质押	
合计		382,353,813.92				457,783,307.92		

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,000,000.00	91,672,333.94
保证借款	353,840,000.00	513,950,000.00
信用借款	25,000,000.00	10,000,000.00
抵押保证借款		20,500,000.00
票据融资	10,000,000.00	
贸易融资	9,800,000.00	30,000,000.00
应付短期借款利息	327,652.76	705,452.77
合计	416,967,652.76	666,827,786.71

短期借款分类的说明：

- (1) 抵押借款期末余额 1,800 万元，由东海华宏以自有不动产抵押提供担保。
- (2) 保证借款期末余额 35,384 万元，其中 4,800 万元由本公司和徐嘉诚共同担保；500 万元由宁波市融资担保有限公司和徐嘉诚共同担保；500 万元由中国太平洋财产保险股份有限公司和徐嘉诚共同担保；其余 29,584 万元由本公司担保。
- (3) 票据融资期末余额 1,000 万元，主要为公司供应链融资，由本公司担保。
- (4) 贸易融资期末余额 980 万元，主要为公司信用证福费廷业务，由郝友善、江群和宁波中杭磁材有限公司共同担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	126,691,000.00	176,900,000.00
合计	126,691,000.00	176,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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
购买材料、商品、接受劳务	619,936,201.41	484,882,714.53
购置设备、在建工程等长期资产	38,799,801.44	67,539,336.91
合计	658,736,002.85	552,422,051.44

(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
单位 1	6,299,241.97	工程尾款，尚未满质保期
合计	6,299,241.97	

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	192,974,426.16	47,541,174.65
合计	192,974,426.16	47,541,174.65

(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
应付、暂收单位、个人的款项	4,414,625.72	8,740,567.75
保证金	2,601,949.60	1,646,512.90
代扣代缴款	122,062.33	87,694.00
限制性股票回购义务		32,166,400.00
未付江西万弘股权款	4,900,000.00	4,900,000.00
未支付山东硕成股权转让款	45,200,000.01	
浙江中杭增资款	81,672,500.00	
往来借款	54,063,288.50	
合计	192,974,426.16	47,541,174.65

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
销售商品	3,750.00	10,138,540.89
保险赔款		2,000,000.00
合计	3,750.00	12,138,540.89

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品	112,233,859.07	143,915,644.53
合计	112,233,859.07	143,915,644.53

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	49,845,082.28	269,251,681.49	271,655,015.40	47,441,748.37
二、离职后福利-设定提存计划	108,212.78	20,356,059.99	20,164,091.10	300,181.67
三、辞退福利		1,083,754.37	1,033,754.37	50,000.00
合计	49,953,295.06	290,691,495.85	292,852,860.87	47,791,930.04

(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	49,191,438.29	238,497,317.42	241,107,083.15	46,581,672.56
2、职工福利费		10,814,713.98	10,814,713.98	
3、社会保险费	72,781.26	10,819,212.01	10,768,793.29	123,199.98
其中：医疗保险费	62,561.02	9,270,764.73	9,231,221.14	102,104.61
工伤保险费	9,883.81	1,150,827.03	1,139,649.47	21,061.37
生育保险费	336.43	397,620.25	397,922.68	34.00
4、住房公积金		6,437,848.50	6,437,848.50	
5、工会经费和职工教育经费	580,862.73	2,682,589.58	2,526,576.48	736,875.83
合计	49,845,082.28	269,251,681.49	271,655,015.40	47,441,748.37

(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	104,481.30	19,732,551.31	19,547,202.51	289,830.10
2、失业保险费	3,731.48	623,508.68	616,888.59	10,351.57
合计	108,212.78	20,356,059.99	20,164,091.10	300,181.67

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,713,012.12	43,434,988.08
企业所得税	5,637,173.55	3,112,752.85
个人所得税	2,092,966.23	419,179.63
城市维护建设税	667,889.00	1,723,273.87
教育费附加	810,819.82	2,267,025.68
土地使用税	510,475.36	484,831.95
房产税	1,662,317.57	1,614,518.61
印花税	1,631,098.82	1,477,321.97
资源税	2,888.00	2,287.60
车辆购置税	43,362.84	
综合规费	70,619.61	99,921.93
合计	22,842,622.92	54,636,102.17

29、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	58,444,905.09	9,965,818.75
一年内到期的租赁负债	6,798,497.35	7,019,494.15
一年内到期的融资租赁款		4,804,404.17
合计	65,243,402.44	21,789,717.07

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,692,305.28	17,550,199.67
贴现未到期票据		50,000.00
合计	12,692,305.28	17,600,199.67

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	42,500,000.00	
保证借款	40,000,000.00	29,100,000.00
抵押保证借款	170,244,132.13	171,000,000.00
合计	252,744,132.13	200,100,000.00

长期借款分类的说明：

- （1）抵押借款期末余额 4,250 万元，均由浙江中杭以自有不动产抵押提供担保。
- （2）保证借款期末余额 6,910 万元（含一年内到期余额 2,910 万元）均由本公司提供担保。
- （3）抵押保证借款期末余额 19,911.87 万元（含一年内到期余额 2,887.46 万元），其中 17,100 万元（含一年内到期余额 2,700 万元）由赣州华卓以自有不动产抵押和本公司提供担保；2,811.87 万元（含一年内到期余额 187.46 万元）由鑫泰科技以自有不动产抵押和本公司提供担保。

32、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	405,182,090.90	380,424,094.67
合计	405,182,090.90	380,424,094.67

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	本期支付利息	期末余额	是否违约
华宏转债	515,000,000.00		2022-12-2	6 年	515,000,000.00	380,424,094.67		1,626,665.76	24,712,912.70		36,732.23	1,544,850.00	405,182,090.90	否
合计					515,000,000.00	380,424,094.67		1,626,665.76	24,712,912.70		36,732.23	1,544,850.00	405,182,090.90	

（3）可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕1121 号）核准，本公司公开发行面值总额 51,500 万元可转换公司债券，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行。本次发行的可转债票面利率第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.60%、第五年 2.50%、第六年 3.00%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2022 年 12 月 8 日，即募集资金划至发行人账户之日）起满 6 个月后的第 1 个交易日（2023 年 6 月 8 日）起至可转债到期日（2028 年 12 月 1 日）止。本次发行的可转债的初始转股价格为 15.65 元/股；

2022年5月，因公司实施2022年年度权益分派方案，转股价格于2023年6月1日起由原来的15.65元/股调整为15.45元/股；2023年6月30日，公司召开了第七届董事会第四次会议和2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正“华宏转债”转股价格的议案》，将转股价格由15.45元/股向下修正为13.91元/股，修正后转股价格自2023年7月3日起生效；2023年公司对2020年股权激励计划中激励对象已获授但尚未解除限售的433,500股限制性股票进行回购注销，导致转股价格由原来的13.91元/股调整为13.92元/股，调整后的转股价格于2023年8月2日生效。

2023年度公司发行的可转换公司债券合计减少500张，合计转股3,527股。截至2023年末，剩余可转债张数为5,149,500张，剩余可转换公司债券金额为514,950,000元。

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	21,572,218.49	28,384,543.89
一年内到期的非流动负债	-6,798,497.35	-7,019,494.15
合计	14,773,721.14	21,365,049.74

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
诉讼赔偿	818,654.00		
合计	818,654.00		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2017年，昆山广丰环保科技有限公司（简称“广丰环保”）向本公司采购废纸机，2020年5月广丰环保承租的经营地点发生火灾，造成出租人昆山鸿帆羊绒服饰有限公司（简称“昆山鸿帆”）仓房建筑物及承租户的生产设备、生产资料等受损，昆山鸿帆遂以产品质量缺陷向昆山市人民法院提起诉讼，要求本公司赔偿。经昆山市人民法院（2022）苏0583民初13608号民事判决和江苏省苏州市中级人民法院（2023）苏05民终11986号判决，本公司应赔偿昆山鸿帆羊绒服饰有限公司租金损失800,000元并承担各项诉讼受理费。2024年2月7日，苏州市中级人民法院强制执行扣划本公司银行存款合计818,654元。

35、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	6,870,398.44	4,556,300.00	1,211,964.30	10,214,734.14	收到财政拨款
合计	6,870,398.44	4,556,300.00	1,211,964.30	10,214,734.14	--

36、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	581,951,198.00				-429,973.00	-429,973.00	581,521,225.00

其他说明：

股份总额：本期其他变动中-433,500.00 元系回购注销限制性股票减少所致，3,527.00 元系可转换债券转股增加所致。

37、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
华宏转债	515,000,000.00	106,825,641.83			50,000.00	10,371.42	514,950,000.00	106,815,270.41
合计	515,000,000.00	106,825,641.83			50,000.00	10,371.42	514,950,000.00	106,815,270.41

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本公司公开发行与 2022 年 12 月发行可转换公司债券，本期公司发行的可转换公司债券合计减少 500 张，合计转股 3,527 股，合计减少其他权益工具 10,371.42 元。

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）	1,607,854,867.43	26,261,670.55	1,421,880.00	1,632,694,657.98
其他资本公积	27,265,414.00	1,650,974.00	26,216,388.00	2,700,000.00
合计	1,635,120,281.43	27,912,644.55	27,638,268.00	1,635,394,657.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价：本期增加中 26,216,388.00 元系第二期解锁限制性股票产生的股权支付费用转为资本溢价，45,282.55 元系公司发行的可转换债券转股产生；本期减少 1,421,880.00 元系回购注销限制性股票产生。

其他资本公积：本期增加 1,650,974.00 元系本年公司发行限制性股票激励计划产生的股权支付费用；本期减少 26,216,388.00 元系第二期解锁限制性股票产生的股权支付费用转为资本溢价。

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划回购义务	32,166,400.00		32,166,400.00	
员工持股计划回购股份		50,020,748.47		50,020,748.47
合计	32,166,400.00	50,020,748.47	32,166,400.00	50,020,748.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票激励计划回购义务：本期减少 32,166,400.00 元，其中：（1）公司本期实施回购限制性股票激励计划已离职或已离世，及业绩考核未达到全部解除限售条件的激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票 1,855,380.00 元；（2）支付 2022 年现金股利减少 1,436,000.00 元，（3）公司本期第二期解锁限制性股票激励计划 28,875,020.00 元。

员工持股计划回购股份：本期增加 50,020,748.47 元系公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 3,773,935 股的成本。

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	802,563.14	- 739,600.00				- 739,600.00		62,963.14
其他权益工具投资公允价值变动	802,563.14	- 739,600.00				- 739,600.00		62,963.14
其他综合收益合计	802,563.14	- 739,600.00				- 739,600.00		62,963.14

41、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
专项储备	15,501,469.71	4,886,418.60	2,389,656.42	17,998,231.89
合计	15,501,469.71	4,886,418.60	2,389,656.42	17,998,231.89

42、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	111,418,743.11	13,200,930.79		124,619,673.90
合计	111,418,743.11	13,200,930.79		124,619,673.90

43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,578,006,362.30	1,245,105,445.28
调整后期初未分配利润	1,578,006,362.30	1,245,105,445.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-158,808,814.10	406,569,887.16
减：提取法定盈余公积	13,200,930.79	15,460,800.34
应付普通股股利	115,942,072.60	58,208,169.80
期末未分配利润	1,290,054,544.81	1,578,006,362.30

44、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	6,778,934,292.40	6,528,037,814.31	8,397,114,040.90	7,546,186,240.19
其他业务	101,940,745.92	94,930,834.62	77,901,622.98	55,404,676.34
合计	6,880,875,038.32	6,622,968,648.93	8,475,015,663.88	7,601,590,916.53

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	6,880,875,038.32	无	8,475,015,663.88	无
营业收入扣除项目合计金额	101,940,745.92	主业经营之外的其他业务收入	77,901,622.98	主业经营之外的其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.48%		0.92%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	101,940,745.92	主要为其他业务中的材料、废品销售及租赁费、水电费收入	77,901,622.98	主要为其他业务中的材料、废品销售及租赁费、水电费收入
与主营业务无关的业务收入小计	101,940,745.92	无	77,901,622.98	无
二、不具备商业实质的收入				

不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	6,778,934,292.40	无	8,397,114,040.90	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	
	营业收入	营业成本
业务类型	6,778,934,292.40	6,528,037,814.31
其中：		
再生资源加工设备销售	848,152,758.13	717,176,324.92
电梯零部件销售	650,749,913.42	494,847,565.33
废料回收加工及贸易	457,959,905.15	497,977,177.77
稀土资源综合利用	4,272,148,135.69	4,279,619,875.22
磁性材料销售	549,923,580.01	538,416,871.07
按经营地区分类	6,778,934,292.40	6,528,037,814.31
其中：		
国内销售	6,552,005,346.06	6,359,196,965.32
国外销售	226,928,946.34	168,840,848.99

45、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	15,070,840.00	17,260,919.92
教育费附加	15,637,380.53	19,306,458.54
资源税	12,004.20	10,731.20
房产税	5,756,281.70	5,627,506.62
土地使用税	1,538,104.07	1,461,660.24
印花税	5,746,103.56	5,444,824.26
垃圾处理费		48,792.08
其他规费	252,426.38	296,688.71
合计	44,013,140.44	49,457,581.57

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	89,219,792.99	80,595,400.98
业务招待费	13,157,108.61	11,011,109.78
折旧摊销费	45,318,636.23	38,585,154.23
股权激励费用	2,003,639.00	19,118,391.00
停工损失	1,538,875.09	
其他	35,075,102.15	33,826,075.33
合计	186,313,154.07	183,136,131.32

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

差旅费	7,517,237.63	5,077,381.81
人工费用	22,038,006.14	25,006,035.72
售后服务费	2,796,375.11	4,093,273.80
广告费	2,824,822.32	3,401,412.86
其他	12,456,642.46	8,850,273.18
合计	47,633,083.66	46,428,377.37

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	59,402,784.58	62,636,929.61
折旧摊销费	9,947,279.93	9,349,927.63
物料消耗	184,697,991.33	237,135,445.16
其他	7,356,260.18	8,839,303.07
合计	261,404,316.02	317,961,605.47

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,345,203.48	31,612,909.84
手续费支出	968,878.19	786,577.98
利息收入	-10,080,566.00	-2,431,324.12
汇兑损益	-494,159.77	-967,794.50
合计	57,739,355.90	29,000,369.20

50、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	140,242,393.02	95,203,085.03
代扣代缴手续费返还	565,425.03	143,857.80
嵌入式软件增值税退税	7,015,344.69	5,386,712.76
增值税即征即退	47,395,570.66	74,591,010.24
增值税进项税加计抵免等	13,042,959.23	

51、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	9,241,314.02	547,847.75
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	342,850.48	184,824.60
银行理财产品收益	4,811,440.08	5,039,302.29
应收款项融资贴现利息	-3,509,332.70	
合计	10,886,271.88	5,771,974.64

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-7,119,234.37	-4,650,749.11
合计	-7,119,234.37	-4,650,749.11

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-56,030,279.72	-14,286,209.97
十二、其他		-6,469,745.16
合计	-56,030,279.72	-20,755,955.13

54、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
(1) 已划分为持有待售资产的处置收益		
(2) 未划分为持有待售资产的处置收益	723,812.23	512,293.99
其中：处置固定资产	723,812.23	512,293.99

55、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
固定资产报废利得	40,728.99		40,728.99
赔款、罚款及违约金收入	303,479.63	804,421.47	303,479.63
其他	353,888.23	2,120,802.22	353,888.23
合计	698,096.85	2,925,223.69	698,096.85

56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,810,628.78	1,360,229.00	1,810,628.78
非流动资产处置损失合计	7,053,728.41	518,868.07	7,053,728.41
罚款及滞纳金	154,276.93	515,561.34	154,276.93
诉讼赔偿	818,654.00	3,050,405.91	818,654.00
违约金及赔款	1,220,814.60		1,220,814.60
其他	485,647.37	78,974.74	485,647.37
合计	11,543,750.09	5,524,039.06	11,543,750.09

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,192,510.17	21,015,568.07
递延所得税费用	-15,850,338.80	623,973.26
调整以前年度所得税费用	848,080.14	313,744.60
合计	190,251.51	21,953,285.93

(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	-193,320,051.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-28,998,007.69
子公司适用不同税率的影响	-6,797,464.91
调整以前期间所得税的影响	848,080.14
非应税收入的影响	-36,339,948.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,669,805.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-309,252.06
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	81,191,751.53
技术开发费加计扣除	-13,179,913.13
其他影响	-894,798.91
所得税费用	190,251.51

其他说明：

其他影响系所得税直接减免及所得税税率变动所致。

58、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,080,566.00	2,431,324.12
政府补助	143,586,728.72	93,540,926.16
往来款项	96,922,390.88	106,646.32
其他	2,680,546.55	1,414,598.24
合计	253,270,232.15	97,493,494.84

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
----	-------	-------

各类付现的期间费用	253,481,075.46	312,075,593.00
银行手续费	968,878.19	786,577.98
往来款项	6,150,618.81	11,413,551.21
其他支出	3,714,176.83	213,534.00
合计	264,314,749.29	324,489,256.19

(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
银行理财产品到期赎回	1,981,500,702.42	4,525,680,000.00
合计	1,981,500,702.42	4,525,680,000.00

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
收回长期股权投资	60,000,000.00	
取得银行理财收益	5,066,169.97	4,607,320.85
取得被投资企业分配收益	8,211,723.50	184,824.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	10,133,842.03	1,586,080.92
银行理财产品到期赎回	1,981,500,702.42	4,525,680,000.00
合计	2,064,912,437.92	4,532,058,226.37

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
购买银行理财产品	1,976,000,000.00	4,569,680,000.00
预付投资款	78,080.91	
合计	1,976,078,080.91	4,569,680,000.00

支付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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	190,596,196.97	270,553,801.06
取得其他权益工具投资	15,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	42,808,193.28	5,100,000.00
购买银行理财产品	1,976,000,000.00	4,569,680,000.00
预付投资款	78,080.91	
合计	2,224,482,471.16	4,845,333,801.06

(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
资金拆入	15,000,000.00	
投资款	81,672,500.00	
售后回租		4,800,000.00
合计	96,672,500.00	4,800,000.00

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
股份回购	50,020,748.47	
可转债转股差价	124.35	
支付发行费用	1,556,084.91	500,235.84
资金拆入还款	15,100,000.00	
租赁付款	2,351,516.64	16,802,369.01
售后回租还款	4,939,200.82	
减少注册资本所支付的现金	1,855,380.00	2,233,440.00
支付筹资保证金		1,000,000.00
合计	75,823,055.19	20,536,044.85

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	666,827,786.71	514,520,000.00	25,337,454.59	789,717,588.54		416,967,652.76
长期借款	210,065,818.75	110,618,713.00	13,107,694.70	22,603,189.23		311,189,037.22
应付债券	380,424,094.67		26,339,578.46	1,544,850.00	36,732.23	405,182,090.90
租赁负债	28,384,543.89		207,168.75	2,562,116.64	4,457,377.51	21,572,218.49
长期应付款 【一年内到期 售后回租】	4,804,404.17		134,796.65	4,939,200.82		
其他应付款	38,622,484.91	96,672,500.00	217,422,512.81	136,570,689.21	30,311,020.00	185,835,788.51
合计	1,329,129,133.10	721,811,213.00	282,549,205.96	957,937,634.44	34,805,129.74	1,340,746,787.88

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-193,510,302.80	379,090,811.34
加：资产减值准备	63,149,514.09	25,406,704.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,732,085.65	75,896,656.78
使用权资产折旧	8,126,462.53	8,630,510.68
无形资产摊销	21,456,171.41	20,580,971.86
长期待摊费用摊销	2,488,422.68	1,519,225.27
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）	-723,812.23	-512,293.99

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,012,999.42	518,868.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	66,800,714.91	28,387,780.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,395,604.58	-5,771,974.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,347,256.59	8,653,992.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,504,912.46	-8,030,019.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	450,375,549.21	-265,541,337.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	175,565,451.83	-433,145,964.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-120,026,316.97	-221,719,526.40
其他	4,502,231.43	21,583,797.14
经营活动产生的现金流量净额	545,701,397.53	-364,451,798.50
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	859,248,869.86	758,723,768.43
减：现金的期初余额	758,723,768.43	344,809,689.27
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	100,525,101.43	413,914,079.16

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	44,799,999.99
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,991,806.71
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	42,808,193.28

（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	859,248,869.86	758,723,768.43
其中：库存现金	24,272.45	153,889.76

可随时用于支付的银行存款	859,223,466.65	758,569,878.67
可随时用于支付的其他货币资金	1,130.76	
三、期末现金及现金等价物余额	859,248,869.86	758,723,768.43

60、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			27,980,493.29
其中：美元	3,855,067.85	7.0827	27,304,289.06
欧元	86,039.83	7.8592	676,204.23
港币			
应收账款			15,086,864.77
其中：美元	2,120,001.96	7.0827	15,015,337.88
欧元	9,101.04	7.8592	71,526.89
港币			
应付账款			124,892.06
其中：美元	7,252.70	7.0827	51,368.70
瑞士法郎	8,733.65	8.4184	73,523.36

(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

61、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

项目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	8,987,230.65
租赁负债的利息费用	2,651,696.25
与租赁相关的总现金流出	10,517,359.29

(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
北京车兄弟科技发展有限公司房屋租赁	18,348.63	
江苏金信检测技术服务有限公司房屋租赁	266,761.91	
江苏省机械行业协会房屋租赁	4,761.90	
江阴市飞龙保安服务有限公司房屋租赁	72,380.95	
江阴芝麻企业管理有限公司房屋租赁	228,809.52	
新余市嘉锐工贸有限公司设备租赁	265,486.73	
江西鑫泰功能材料科技有限公司房屋租赁	61,651.36	
合计	918,201.00	

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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	59,402,784.58	62,636,929.61
折旧摊销费	9,947,279.93	9,349,927.63
物料消耗	184,697,991.33	237,135,445.16
其他	7,356,260.18	8,839,303.07
合计	261,404,316.02	317,961,605.47
其中：费用化研发支出	261,404,316.02	317,961,605.47

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
山东炼成	2023年12月13日	90,000,000.00	100.00%	现金	2023年11月30日	完成工商变更	35,148,128.35	843,188.87	1,463,643.32

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	山东烁成
--现金	90,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	90,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	48,956,944.81
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	41,043,055.19

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	山东烁成	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	207,403,557.14	199,581,832.84
货币资金	1,991,806.71	1,991,806.71
应收款项	80,306,166.35	80,306,166.35
存货	77,969,583.31	77,969,583.31
固定资产	36,556,784.58	30,537,136.80
无形资产	1,329,901.06	39,492.96
应收款项融资	1,917,848.23	1,917,848.23
预付款项	453,486.05	453,486.05
其他应收款	113,739.57	113,739.57
其他流动资产	3,366,887.94	3,366,887.94
在建工程	2,192,710.00	1,681,041.58
递延所得税资产	1,143,943.34	1,143,943.34
其他非流动资产	60,700.00	60,700.00
负债：	158,446,612.33	156,491,181.26
借款		
应付款项	97,607,445.77	97,607,445.77
递延所得税负债	1,955,431.07	
合同负债	484,843.04	484,843.04
应付职工薪酬	2,305,561.51	2,305,561.51
应交税费	1,508,367.02	1,508,367.02
其他应付款	54,521,934.32	54,521,934.32
其他流动负债	63,029.60	63,029.60
净资产	48,956,944.81	43,090,651.58
减：少数股东权益		
取得的净资产	48,956,944.81	43,090,651.58

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期，公司与北京车兄弟科技发展有限公司、江阴市天诚汽车服务有限公司共同投资设立华宏再生资源，子公司东海华宏出资设立连云港废旧物资，子公司华卓投资出资设立华宏澄卓，子公司赣州华卓出资设立赣州华越，子公司浙江中杭出资设立包头华宏。

华宏再生资源注册资本 1,000 万元人民币，本公司持股比例 60%；连云港废旧物资注册资本 500 万元，子公司东海华宏持股比例 100%；华宏澄卓注册资本 3,000 万元，子公司华卓投资持股比例 100%；赣州华越注册资本 1,000 万元，子公司赣州华越持股比例 100%；包头华宏实业公司注册资本 1,000 万元人民币，子公司浙江中杭持股比例 100%。

十、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：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	
东海华宏	20,000,000.00	东海县	东海县	再生物资回收与批发	90.00%		投资设立
连云港再生资源	5,000,000.00	东海县	东海县	再生物资回收与批发		100.00%	投资设立
连云港废旧物资	5,000,000.00	东海县	东海县	再生物资回收与批发		100.00%	投资设立
华宏环保装备	50,000,000.00	江阴市	江阴市	海工设备等的制造与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
威尔曼	66,000,000.00	海安县	海安县	电梯部件生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州尼隆	13,000,000.00	常熟市	常熟市	电梯部件生产、销售		51.00%	非同一控制下企业合并
华卓投资	100,000,000.00	苏州高新区	苏州高新区	投资管理、创业投资业务	100.00%		投资设立
华宏澄卓	30,000,000.00	上海闵行区	上海闵行区	企业管理、企业管理咨询、信息咨询服务		100.00%	投资设立
北京华宏	80,000,000.00	北京市	北京市丰台区	收购、加工、拆解报废汽车	100.00%		非同一控制下企业合并
迁安聚力	50,000,000.00	迁安市	迁安市	生产性废旧金属回收等	60.00%		非同一控制下企业合并
鑫泰科技	68,030,000.41	江西吉安	吉安县	钕铁硼废料的综合回收利用；磁性	100.00%		非同一控制下企业合并

				材料生产、研发与销售			
吉水金诚	30,000,000.00	江西吉水	吉水县	钹铁硼废料的综合回收利用		100.00%	非同一控制下企业合并
江西万弘	142,850,000.71	江西吉安	万安县	钹铁硼废料的综合回收利用		100.00%	非同一控制下企业合并
赣州华卓	120,000,000.00	江西赣州	龙南市	再生资源回收	45.00%		投资设立
赣州华越	10,000,000.00	江西赣州	龙南市	再生资源回收		100.00%	投资设立
浙江中杭	30,000,000.00	浙江余姚	余姚市	磁性材料生产、研发与销售		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波中杭时代	10,000,000.00	浙江宁波	慈溪市	磁性材料生产、研发与销售		51.00%	投资设立
宁波中杭实业	50,000,000.00	浙江宁波	慈溪市	磁性材料生产、研发与销售		100.00%	投资设立
山东烁成	100,000,000.00	山东济宁	梁山县	磁性材料生产、研发与销售		100.00%	非同一控制下企业合并
包头华宏	10,000,000.00	内蒙古自治区包头市	包头稀土高新技术产业开发区	稀土功能材料销售；磁性材料生产、销售		100.00%	投资设立
华宏再生资源	10,000,000.00	江阴市	周庄镇	报废机动车拆解、回收	60.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

赣州泽钰管理咨询有限公司和赣州华益管理咨询有限公司共同签署《授权委托书》，决定将其持有的赣州华卓 45% 股权所对应的股东会表决权全权委托给公司行使。基于此，公司持有赣州华卓的表决权比例为 90%。

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：

(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
东海华宏	10.00%	-3,275,311.90		3,163,981.09
赣州华卓	55.00%	-28,934,743.11		1,732,013.53

(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
东海	101,4	45,20	146,6	114,4	558,4	115,0	98,21	39,89	138,1	73,08	664,3	73,74

华宏	48,419.94	9,435.79	57,855.73	59,622.42	22.50	18,044.92	5,595.86	0,421.14	06,017.00	2,624.69	92.50	7,017.19
赣州华卓	132,859.99	137,952.90	270,812.90	122,078.36	145,585.42	267,663.78	329,966.65	144,283.84	474,250.50	245,822.02	172,670.73	418,492.76
	7.65	3.08	0.73	4.18	1.04	5.22	8.86	2.72	1.58	7.08	5.16	2.24

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
东海华宏	238,118,514.30	-32,753,119.00	-32,753,119.00	15,641,931.63	179,496,961.34	9,437,155.32	9,437,155.32	25,847,598.59
赣州华卓	910,490,127.69	-52,608,623.83	-52,608,623.83	125,214,235.55	1,101,646,473.99	61,985,463.73	61,985,463.73	170,660,709.13

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
香港再生设备贸易有限公司	香港	香港	贸易	50.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	香港再生设备贸易有限公司	香港再生设备贸易有限公司
流动资产	941,446.02	925,173.52
其中：现金和现金等价物	276,072.11	269,307.89
非流动资产		
资产合计	941,446.02	925,173.52
流动负债	1,367,264.05	1,334,969.40
非流动负债		
负债合计	1,367,264.05	1,334,969.40
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-425,818.03	-409,795.88
按持股比例计算的净资产份额	-212,909.02	-204,897.94
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的		

公允价值		
营业收入		
财务费用	-2,840.92	10,088.37
所得税费用		
净利润	-10,014.01	-10,088.37
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-10,014.01	-10,088.37
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

本公司全资子公司苏州华卓于 2018 年 4 月 15 日与苏润实业集团有限公司作为主要发起人设立苏州恒信华卓股权投资合伙企业（有限合伙）（统一社会信用代码：91320505MA1WEEAY49，以下简称“环保产业并购基金”），持股比例 40%，本公司投资 6,000 万元，本期已收回全部投资。

十一、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
递延收益	6,870,398.44	4,556,300.00		1,211,964.30		10,214,734.14	

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
吉水县财政局扶持资金	50,237,307.00	38,560,680.00
龙南经济技术开发区管委会扶持资金	28,129,335.24	
万安县企业发展扶持资金	19,748,000.00	8,000,100.00
吉安高新技术产业开发区管理委员会扶持资金	10,780,253.00	
东海县桃林镇财政所桃林政府奖励资金	7,990,000.00	6,630,000.00
磁性材料研究生产项目房租补贴	5,623,603.20	

全面收购江西万弘高新技术材料有限公司项目	5,200,000.00	5,200,000.00
科研经费补助	1,466,600.00	
江阴市工业和信息化局工业和信息产业转型升级专项资金	1,163,000.00	4,320,000.00
万安县工业和信息化局奖补资金	1,000,000.00	
海安市工业经济考核奖	942,000.00	
“老树发新枝”项目扶持	860,000.00	
吉安县工业和信息化局先进奖励	700,000.00	
江阴市商务发展专项资金	671,200.00	
知识产权补助	626,500.00	
各类稳岗扩岗补贴	615,552.33	829,623.58
产业链上下游协作配套补助资金	500,000.00	
江西省省级企业技术中心奖励	500,000.00	
江西省工业发展专项资金	500,000.00	
其他零星补助	475,833.95	1,411,155.67
吉安市双百计划人才经费	350,000.00	200,000.00
佳绩企业奖励资金	300,000.00	
东海县黄川镇财政所桃林政府奖励资金	292,244.00	
海安市高质量发展项目	200,000.00	190,000.00
海安市商务局进口补贴	159,000.00	
万安县协税护税		16,129,700.00
高质量发展项目		1,622,000.00
“5G+工业互联网”补助		1,250,000.00
吉安县工业和信息化局 2021 年企业纳税贡献奖		1,083,000.00
2020 年度市工业和信息化专项资金		1,067,300.00
专项资金预算		1,000,000.00
2021 年重大科技成果转化项目经费		800,000.00
万安县工业发展专项资金		750,081.00
吉安县工业和信息化局工业政策奖励		535,600.00
宁波市制造业单项冠军培育企业		500,000.00
企业扶持资金-减排专项支出		474,015.00
企业增产增效奖励		450,000.00
吉安县工业和信息化局科技创新奖		430,000.00
双创人才专项资金（YSJ-440 型废金属预碎机研发及产业化）		350,000.00
2018 年人才资助资金（YSJ-440 型废金属预碎机研发及产业化）		300,000.00
社保补贴		166,255.40
周庄镇产业强镇专项资金		144,000.00
海安市知识产权奖		127,575.00
临山镇工贸经济奖励		116,000.00
海安市科技局政策奖励		103,000.00
吉安高新技术产业开发区管理委员会 2021 年省级科技计划项目第二批瞪羚企业奖励		100,000.00
连续两年规模以上企业奖励		100,000.00
宁波市知识产权战略专项资金补助		100,000.00
宁波市制造业高质量发展专项资金（绿色制造）		100,000.00
以工代训		18,000.00
废旧汽车拆解回收处理成套装备研发及产业化	480,000.00	480,000.00
年产 12 套大型废钢破碎流水线智能化生产扩能项目	175,704.12	175,704.12

年新增 700 吨钕铁硼磁性材料生产线改造	103,599.96	103,599.96
大型、高效废钢剪切成套流水线研发及产业化项目	100,000.00	100,000.00
商业流通发展项目	99,999.96	99,999.96
年处理 6 万吨钕铁硼回收料项目奖励	85,314.12	35,547.55
江西省万安县工业园区管委会基础设施扶持资金	60,766.02	
东海县 2017 年工业专项资金扶持款企业技术改造	52,330.00	52,330.00
东海县 2019 年度工业专项资金扶持项目	36,350.00	36,350.00
东海县 2018 年度工业专项资金扶持项目	17,290.00	17,290.00
传统产业优化升级扶持发展专项补贴	610.12	22,916.67
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目预算拨款		581,818.20
购置先进机械、电子设备及仪器		174,617.92
装备投入贴息资金 1		101,625.00
装备投入贴息资金 2		63,200.00
合计	140,242,393.02	95,203,085.03

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险以及市场风险。

公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括信用评审机构对客户信用等级的评定报告。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对客户资料实时动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

2、市场风险

市场风险，是指因市场价格（利率、汇率、商品价格和股票价格等）的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。市场风险包括利率风险、汇率风险和价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保证授信充足，满足公司各类融资需求。

（2）汇率风险

汇率风险是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性，期末持有外币明细详见附注七之“60、外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

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。管理流动性风险时，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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			68,676,549.13	68,676,549.13
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			68,676,549.13	68,676,549.13
（4）理财产品			68,676,549.13	68,676,549.13
（二）其他债权投资			68,633,621.42	68,633,621.42
（三）其他权益工具投资			25,124,700.00	25,124,700.00
持续以公允价值计量的资产总额			162,434,870.55	162,434,870.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场价格的净值型理财产品，其公允价值按资产负债表日净值确定。

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

对理财产品，应收款项融资以及其他权益工具投资的公允价值，本公司采用贴现现金流的估值技术进行确定。其中，重要不可观察输入值主要有预期年化收益率、理财产品风险系数、期望收益率、流动性折扣等。

十四、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
华宏集团公司	有限公司	江阴市	纺织；服装、皮革、羽绒、橡胶制品、办公用品、改性工程塑料、汽车饰件的制造；建筑装饰；房屋的租赁；利用自有资金对外投资；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	34.52%	34.52%

本企业最终控制方是华宏集团及其一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

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十、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡品贤	本公司董事长，华宏集团公司总经理、董事，持有华宏集团公司 4.91% 股权
朱大勇	本公司董事、总经理、董事会秘书，直接持有本公司 0.21% 股份
周世杰	本公司董事、副总经理，直接持有本公司 2.33% 股份
陈方明	本公司副总经理
胡士勇	本公司董事，直接持有本公司 3.47% 股份，持有华宏集团公司 18.53% 股权
赵美芬	胡士勇配偶
胡品龙	本公司董事、副总经理，直接持有本公司 1.49% 股份，持有华宏集团公司 6.87% 股权
胡士清	华宏集团公司董事、副总经理，直接持有本公司 1.33% 股份，持有华宏集团公司 11.78% 股权
胡士法	华宏集团公司董事、副总经理，直接持有本公司 1.33% 股份，持有华宏集团公司 7.85% 股权
胡品荣	直接持有本公司 0.04% 股份
徐友娣	胡品荣配偶
曹吾娟	本公司财务总监，直接持有本公司 0.03% 股份
江阴市毗山湾酒店有限公司	胡士法和胡赵飞各持有其 50% 股权，胡赵飞任执行董事、胡士法任监事

周经成	威尔曼公司董事长兼总经理，直接持有本公司 6.88%股份
刘卫华	本公司董事、副总经理，鑫泰科技公司董事长兼总经理，直接持有本公司 2.16%股份
江西鑫泰功能材料科技有限公司	本公司董事刘卫华持有其 40.42%股权

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
华宏集团公司	代收代付电费	563.00	650.00	否	573.09
毗山湾酒店	餐饮费	44.82	50.00	否	41.14

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
鑫泰功能材料	加工费收入		28.49
鑫泰功能材料	销售产品	36.42	4.99

(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
鑫泰功能材料	房屋	10.39	7.19

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
华宏集团公司	房屋					362.35	362.35				

(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
华宏科技	30,000,000.00	2022年07月06日	2023年06月30日	是
鑫泰科技	30,000,000.00	2022年09月12日	2023年09月11日	是
鑫泰科技	50,000,000.00	2022年05月30日	2023年05月30日	是

鑫泰科技	78,000,000.00	2022年08月24日	2023年08月23日	是
鑫泰科技	15,000,000.00	2022年10月12日	2023年10月12日	是
鑫泰科技	50,000,000.00	2022年11月11日	2023年11月11日	是
鑫泰科技	20,000,000.00	2022年11月21日	2023年11月20日	是
鑫泰科技	20,000,000.00	2022年11月21日	2023年11月20日	是
鑫泰科技	28,118,713.00	2023年09月05日	2028年09月04日	否
鑫泰科技	35,000,000.00	2023年06月21日	2024年03月28日	否
鑫泰科技	20,000,000.00	2023年12月14日	2024年06月14日	否
鑫泰科技	30,000,000.00	2023年09月20日	2024年09月19日	否
鑫泰科技	29,100,000.00	2022年06月10日	2024年06月09日	否
鑫泰科技	50,000,000.00	2023年08月09日	2024年08月09日	否
鑫泰科技	28,000,000.00	2023年06月19日	2024年01月17日	否
吉水金诚	10,000,000.00	2022年09月27日	2023年09月26日	是
吉水金诚	20,000,000.00	2023年12月20日	2024年12月19日	否
吉水金诚	10,000,000.00	2023年12月12日	2024年12月11日	否
江西万弘	50,000,000.00	2022年06月27日	2023年07月01日	是
江西万弘	10,000,000.00	2022年01月17日	2023年01月17日	是
江西万弘	20,000,000.00	2022年12月12日	2023年12月12日	是
江西万弘	22,950,000.00	2022年11月03日	2023年11月03日	是
江西万弘	30,000,000.00	2022年09月28日	2023年09月27日	是
江西万弘	30,000,000.00	2022年12月28日	2023年12月27日	是
江西万弘	8,100,000.00	2023年03月15日	2024年03月14日	否
江西万弘	4,100,000.00	2023年03月21日	2024年03月20日	否
江西万弘	4,400,000.00	2023年04月03日	2024年04月02日	否
江西万弘	10,000,000.00	2023年06月09日	2024年06月07日	否
江西万弘	20,000,000.00	2023年12月12日	2024年11月27日	否
江西万弘	3,240,000.00	2023年12月13日	2024年12月12日	否
江西万弘	10,000,000.00	2023年12月20日	2024年12月20日	否
江西万弘	10,000,000.00	2023年12月25日	2024年12月25日	否
赣州华卓	162,000,000.00	2022年05月31日	2027年05月31日	否
浙江中杭	10,000,000.00	2022年09月28日	2023年09月27日	是
浙江中杭	10,000,000.00	2022年12月26日	2023年06月23日	是
浙江中杭	10,000,000.00	2023年12月19日	2025年01月19日	否
浙江中杭	5,000,000.00	2023年08月03日	2024年07月06日	否
浙江中杭	8,000,000.00	2023年08月14日	2024年07月06日	否
浙江中杭	8,000,000.00	2023年09月15日	2024年07月06日	否
浙江中杭	5,000,000.00	2023年09月25日	2024年07月06日	否
浙江中杭	7,000,000.00	2023年12月20日	2024年07月06日	否
浙江中杭	150,000.00	2023年08月30日	2024年02月29日	否
浙江中杭	430,000.00	2023年08月30日	2024年02月29日	否
浙江中杭	1,871,000.00	2023年12月05日	2024年06月05日	否
浙江中杭	1,500,000.00	2023年12月05日	2024年06月05日	否
浙江中杭	1,500,000.00	2023年12月05日	2024年06月05日	否
浙江中杭	1,500,000.00	2023年12月05日	2024年06月05日	否
浙江中杭	28,000,000.00	2023年05月30日	2024年05月18日	否
浙江中杭	5,000,000.00	2023年05月30日	2024年05月18日	否
浙江中杭	5,000,000.00	2023年08月30日	2024年05月18日	否
浙江中杭	5,000,000.00	2023年09月07日	2024年05月18日	否
浙江中杭	5,000,000.00	2023年09月11日	2024年05月18日	否
宁波中杭时代	10,000,000.00	2023年10月16日	2024年07月05日	否
宁波中杭时代	5,000,000.00	2023年07月31日	2024年07月27日	否
宁波中杭时代	5,000,000.00	2023年12月29日	2024年12月28日	否
宁波中杭时代	4,749,959.03	2023年09月27日	2024年09月23日	否
宁波中杭时代	5,050,040.97	2023年09月27日	2024年09月23日	否
宁波中杭实业	30,000,000.00	2023年09月28日	2028年09月25日	否
华宏环保装备	13,000,000.00	2022年10月21日	2023年04月20日	是

(4) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员	542.16	607.05

6、关联方应收应付款项

(1) 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	毗山湾酒店	27,285.00	

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员、主要中层管理骨干以及核心技术和业务骨干					6,746,500.00	26,716,140.00	433,500.00	1,716,660.00
合计					6,746,500.00	26,716,140.00	433,500.00	1,716,660.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据限制性股票授予日的收盘价确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据考核期公司层面业绩考核和激励对象个人绩效考核情况确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	54,632,160.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,003,639.00

其他说明：

本次限制性股票激励计划已经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。本次限制性股票激励计划概况如下：

- (1) 股票来源：公司向激励对象定向发行普通股股票。
- (2) 授予日：2021 年 1 月 15 日。
- (3) 授予对象及授予数量：授予公司及子公司 91 名激励对象 1,497,000 股限制性股票。
- (4) 授予价格：4.66 元/股。
- (5) 授予上市日期：2021 年 2 月 8 日。
- (6) 解除限售安排：

解除锁定期	解除锁定时间	解除锁定数量占获授数量比例
第一期解除锁定	自限制性股票上市日 16 个月后的首个交易日起至上市日 28 个月内的最后一个交易日止	50%
第二期解除锁定	自限制性股票上市日 28 个月后的首个交易日起至上市日 40 个月内的最后一个交易日止	50%

(7) 公司层面绩效考核要求

①公司未满足以下业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票 均不得解除限售，由公司回购注销：

解除限售期	业绩考核指标
第一期解除锁定	2021 年净利润不低于 3.00 亿元（相比 2019 年增长率约为 71%）
第二期解除锁定	2022 年净利润不低于 3.60 亿元（相比 2019 年增长率约为 105%）

注：上述净利润=归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润+政府补助收益税后金额+本次股权激励计划相关股份支付费用对当期净利润的影响金额，下同。

②子公司层面业绩考核要求

子公司激励对象当年实际可解除限售的限制性股票数量与其所属子公司对 应年度的业绩考核挂钩，根据子公司的业绩完成情况设置不同的解锁系数（M），具体业绩考核要求按照公司与激励对象签署的《股权激励协议书》执行。

③个人绩效考核要求

董事会薪酬与考核委员会根据《股权激励计划考核管理办法》，对激励对象各年度的个人绩效进行综合考评，具体如下表所示：

个人对应年度考核结果（K）	K≥80	80>K≥60	K<60
个人层面系数（N）	100%	80%	0%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售额度=个人当年可解除限售额度×子公司层面解锁系数（M）×个人层面解锁系数（N）。激励对象按照当年实际解除限售额度解除限售，考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司统一回购注销。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

十六、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

截止 2023 年 12 月 31 日，公司为采购货物开立的信用证余额为 980 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2017 年，昆山广丰环保科技有限公司（简称“广丰环保”）向本公司采购废纸机，2020 年 5 月广丰环保承租的经营地点发生火灾，造成出租人昆山鸿帆羊绒服饰有限公司（简称“昆山鸿帆”）仓房建筑物及承租户的生产设备、生产资料等受损，昆山鸿帆遂以产品质量缺陷向昆山市人民法院提起诉讼，要求本公司赔偿。经昆山市人民法院（2022）苏 0583 民初 13608 号民事判决和江苏省苏州市中级人民法院（2023）苏 05 民终 11986 号判决，本公司应赔偿昆山鸿帆羊绒服饰有限公司租金损失 800,000 元并承担各项诉讼受理费 16,344 元。2024 年 2 月 7 日，苏州市中级人民法院强制执行扣划本公司银行存款合计 818,654 元。本公司已就前述判决提起上诉。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

利润分配方案	公司 2023 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。
--------	--------------------------------------

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以合并范围内公司的主营业务性质进行报告分部区分，分为再生资源加工设备生产与销售，电梯部件生产、销售，废料回收加工及贸易，稀土资源综合利用，磁性材料销售，投资管理；报告分部执行的会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	再生资源加工设备销售	电梯部件	废料回收加工及贸易	稀土资源综合利用	磁性材料销售	投资管理	分部间抵销	合计
主营业务收入	85,450.85	65,074.99	45,795.99	427,454.37	54,992.36		875.13	677,893.43
主营业务成本	71,111.17	49,484.76	49,831.25	430,925.85	53,845.76		2,395.01	652,803.78

资产总额	388,901.16	77,216.83	37,491.65	165,607.55	87,494.81	10,625.59	154,670.08	612,667.51
负债总额	79,429.55	13,135.71	25,059.91	72,091.85	75,024.20	205.88	28,770.50	236,176.60

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	42,502,177.28	48,436,550.71
1至2年	17,571,653.32	13,316,816.46
2至3年	9,746,972.00	7,036,748.40
3年以上	33,886,609.13	34,930,389.36
3至5年	9,085,594.78	19,320,331.51
5年以上	24,801,014.35	15,610,057.85
合计	103,707,411.73	103,720,504.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	103,707,411.73	100.00%	32,274,609.28	31.12%	71,432,802.45	103,720,504.93	100.00%	28,735,563.48	27.70%	74,984,941.45
其中：										
组合1：账龄组合	83,140,338.73	80.17%	32,274,609.28	38.82%	50,865,729.45	86,644,724.93	83.54%	28,735,563.48	33.16%	57,909,161.45
组合2：关联方组合	20,567,073.00	19.83%			20,567,073.00	17,075,780.00	16.46%			17,075,780.00
合计	103,707,411.73	100.00%	32,274,609.28	31.12%	71,432,802.45	103,720,504.93	100.00%	28,735,563.48	27.70%	74,984,941.45

按组合计提坏账准备：32,274,609.28

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	35,320,184.28	1,766,009.21	5.00%
1 至 2 年	13,186,573.32	1,318,657.33	10.00%
2 至 3 年	1,757,850.00	351,570.00	20.00%
3 至 5 年	8,074,716.78	4,037,358.39	50.00%
5 年以上	24,801,014.35	24,801,014.35	100.00%
合计	83,140,338.73	32,274,609.28	

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
迁安聚力	9,414,100.00		
东海华宏	8,297,973.00		
北京华宏	2,855,000.00		
合计	20,567,073.00		

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	
坏账准备	28,735,563.48	3,765,704.80		226,659.00		32,274,609.28
合计	28,735,563.48	3,765,704.80		226,659.00		32,274,609.28

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	226,659.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
迁安聚力	9,414,100.00			9.08%	
东海华宏	8,297,973.00			8.00%	
客户 1	5,720,000.00			5.52%	286,000.00
客户 2	3,800,000.00			3.66%	380,000.00
客户 3	3,678,641.49			3.55%	3,678,641.49
合计	30,910,714.49			29.81%	4,344,641.49

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	234,606,543.67	200,292,316.63
合计	234,606,543.67	200,292,316.63

(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
代扣代缴职工社保	902,060.56	869,064.01
保证金及押金	2,379,546.00	2,434,146.00
职工借支	39,714.63	158,561.93
应收退税款		258,444.85
其他	1,204,095.62	576,569.10
关联方余额	231,263,401.27	196,901,136.52
合计	235,788,818.08	201,197,922.41

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）	113,550,875.31	153,494,715.92
1至2年	74,748,464.76	7,080,641.76
2至3年	6,551,601.39	2,108,814.63
3年以上	40,937,876.62	38,513,750.10
3至5年	40,480,709.34	38,152,285.16
5年以上	457,167.28	361,464.94
合计	235,788,818.08	201,197,922.41

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	815,665.78		89,940.00	905,605.78
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	276,668.63			276,668.63
2023年12月31日余额	1,092,334.41		89,940.00	1,182,274.41

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	
按单项计提的坏账准备	89,940.00					89,940.00
按组合计提的坏账准备	815,665.78	276,668.63				1,092,334.41
合计	905,605.78	276,668.63				1,182,274.41

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
北京华宏	关联方余额	75,763,401.27	5 年以内	32.13%	
东海华宏	关联方余额	62,000,000.00	1 年以内	26.29%	
浙江中杭	关联方余额	60,000,000.00	2 年以内	25.45%	
华宏环保装备	关联方余额	33,500,000.00	1 年以内	14.21%	
单位 1	代扣代缴款项	902,060.56	1 年以内	0.38%	45,103.03
合计		232,165,461.83		98.46%	45,103.03

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	2,267,807.00 3.25		2,267,807.00 3.25	2,266,776.36 5.25		2,266,776.36 5.25
合计	2,267,807.00 3.25		2,267,807.00 3.25	2,266,776.36 5.25		2,266,776.36 5.25

(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		
威尔曼	822,422,012.00			280,352.00			822,141,660.00	
华宏环保装备	34,371,453.25		29,690.00				34,401,143.25	
东海华宏	19,470,870.00		33,930.00				19,504,800.00	
华卓投资	100,000,000.00						100,000,000.00	
北京华宏	105,920,000.00						105,920,000.00	
迁安聚力	30,000,000.00						30,000,000.00	

鑫泰科技	740,592,030.00		270,992,810.00				1,011,584,840.00	
浙江中杭	90,000,000.00		254,560.00				90,254,560.00	
江西万弘	270,000,000.00			270,000,000.00				
赣州华卓	54,000,000.00						54,000,000.00	
合计	2,266,776,365.25		271,310,990.00	270,280,352.00			2,267,807,003.25	

(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												
香港再生设备贸易有限公司												
二、联营企业												

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

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	835,699,946.60	697,411,409.39	1,223,862,531.26	1,004,971,827.55
其他业务	4,334,812.21		8,712,863.59	
合计	840,034,758.81	697,411,409.39	1,232,575,394.85	1,004,971,827.55

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	110,000,000.00	50,000,000.00
理财收益	620,722.47	1,161,083.58
合计	110,620,722.47	51,161,083.58

二十、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	-6,289,187.19	
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）	139,030,428.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,832,653.82	
银行理财收益	4,811,440.08	
减：所得税影响额	3,380,668.16	
少数股东权益影响额（税后）	16,295,891.22	
合计	114,043,468.41	--

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	-4.12%	-0.28	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.08%	-0.47	-0.47

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