

# 飞南资源

FEINAN RESOURCES

广东飞南资源利用股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 04 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙雁军、主管会计工作负责人薛珍及会计机构负责人(会计主管人员)薛珍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细阐述了公司经营中可能面对的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	28
第五节 环境和社会责任 .....	42
第六节 重要事项 .....	49
第七节 股份变动及股东情况 .....	70
第八节 优先股相关情况 .....	76
第九节 债券相关情况 .....	77
第十节 财务报告 .....	78

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2023 年年度报告原件。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、广东飞南	指	广东飞南资源利用股份有限公司
江西飞南	指	江西飞南环保科技有限公司，为公司的全资子公司
江西兴南	指	江西兴南环保科技有限公司，为公司的全资子公司
广西飞南	指	广西飞南资源利用有限公司，为公司的全资子公司
佛山飞南	指	佛山飞南资源利用技术研究有限公司，为公司的全资子公司
四会晟南	指	四会市晟南环保科技有限公司，为公司的全资子公司
君一环保	指	四会君一环保科技有限公司，为公司的全资子公司
肇庆晶南	指	肇庆晶南新材料有限公司，为公司的全资子公司
江门新南	指	江门新南资源利用有限公司，为公司的参股公司
江西巴顿	指	江西巴顿环保科技有限公司，为公司的控股子公司
广东名南	指	广东名南环保科技有限公司，为公司的控股子公司
赣州飞南	指	赣州飞南资源循环科技有限公司，为公司的控股子公司
山西飞南	指	山西飞南翌佳资源利用有限公司，为公司的控股子公司
芳源飞南	指	广西芳源飞南新材料有限公司，为公司的参股公司
启飞投资	指	宁波启飞投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
启南投资	指	宁波启南投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
国泰金源	指	石河子市国泰金源股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
宏盛开源	指	新疆宏盛开源股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
国圣资产	指	北京国圣资产管理有限公司，公司的间接股东
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
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
公司章程	指	广东飞南资源利用股份有限公司章程

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	飞南资源	股票代码	301500
公司的中文名称	广东飞南资源利用股份有限公司		
公司的中文简称	飞南资源		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Feinan Resources Recycling Co., Ltd.		
公司的法定代表人	孙雁军		
注册地址	四会市罗源镇罗源工业园		
注册地址的邮政编码	526233		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	广东省佛山市南海区里水镇桂和公路大冲路段 3 号之六飞南研究院		
办公地址的邮政编码	528244		
公司网址	<a href="https://www.feinanresources.com">https://www.feinanresources.com</a>		
电子信箱	ir_feinan@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓娟	张丽师
联系地址	广东省佛山市南海区里水镇桂和路大冲路段 3 号之六飞南研究院	广东省佛山市南海区里水镇桂和路大冲路段 3 号之六飞南研究院
电话	0757-85638008	0757-85638008
传真	0757-85638008	0757-85638008
电子信箱	ir_feinan@163.com	ir_feinan@163.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	<a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	黄声森、赵娟娟

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
湘财证券股份有限公司	长沙市天心区湘府中路 198 号 新南城商务中心 A 栋 11 楼	吴小萍、赵伟	2023 年 9 月 21 日-2026 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

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	8,668,336,592.67	8,766,531,599.23	8,766,531,599.23	-1.12%	7,899,229,719.40	7,899,229,719.40
归属于上市公司股东的净利润 (元)	180,053,458.85	212,340,390.90	212,432,880.88	-15.24%	719,330,939.77	719,330,939.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	109,265,656.54	242,703,085.53	242,795,575.51	-55.00%	705,740,025.64	705,740,025.64
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-701,184,413.52	556,668,671.82	556,668,671.82	不适用	105,162,180.77	105,162,180.77
基本每股收益 (元/股)	0.4866	0.5898	0.5901	-17.54%	2	2
稀释每股收益 (元/股)	0.4866	0.5898	0.5901	-17.54%	2	2
加权平均净资产收益率	4.97%	6.50%	6.38%	-1.41%	25.20%	25.20%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	10,605,512,802.45	7,585,452,835.35	7,588,933,603.76	39.75%	5,821,896,077.55	5,825,646,738.42
归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,381,598,461.89	3,309,100,814.54	3,309,243,700.02	32.40%	3,225,346,122.22	3,225,346,122.22

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《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”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时

分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

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

## 六、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	1,916,132,495.24	1,977,903,546.24	2,449,047,823.40	2,325,252,727.79
归属于上市公司股东的净利润	46,366,781.68	74,686,768.39	47,496,643.09	11,503,265.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,741,036.01	48,794,983.00	36,698,545.72	-31,968,908.19
经营活动产生的现金流量净额	-76,411,498.15	-177,067,980.10	-388,935,368.68	-58,769,566.59

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

## 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、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）	-11,091,697.55	-5,201.28	1,756,425.20	主要为广东飞南技改和江西兴南拆除废旧设施
计入当期损益的政府补助（与公司	9,610,434.78	17,848,763.36	27,656,507.89	主要为地方税费留存返还



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)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	91,678,867.70	-40,618,886.87	2,264,986.96	主要为套保期货收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,240.00	128,754.60	1,022,950.00	主要为计提坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,510,905.08	-15,292,732.41	-14,383,404.65	主要为捐赠支出
减：所得税影响额	13,631,027.18	-6,024,901.36	4,713,418.95	
少数股东权益影响额（税后）	1,283,110.36	-1,551,706.61	13,132.32	
合计	70,787,802.31	-30,362,694.63	13,590,914.13	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益	9,657,632.44	即征即退税款，与公司正常经营业务密切相关
其他收益	5,980,758.63	与资产相关的政府补助
其他收益	544,124.96	个税手续费返还，与公司正常经营业务密切相关

## 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）行业基本情况

公司主要从事有色金属类危险废物处置业务及再生资源回收利用业务。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司属于“C42-废弃资源综合利用业”。根据国家发改委《产业结构调整指导目录》（2024 年本），公司属于鼓励类行业“环境保护与资源节约综合利用”。

根据《国家危险废物名录》，危险废物指具有下列情形之一的固体废物（具有下列特征的液态废物亦被划分为危险废物）：A. 具有腐蚀性、毒性、易燃性、反应性或者感染性等一种或多种危险特性的固体废物；B. 不排除具有危险特性，可能对环境或者人体健康造成有害影响，需要按照危险废物进行管理。危废来源广泛，主要来自于化学、炼油、金属、采矿、机械、医药行业。2021 年版《国家危险废物名录》中包含 50 大类危险废物，根据危险废物的来源，可将危险废物分为工业危险废物、医疗危险废物及其他危险废物。公司主要处置工业危险废物中的含金属废物。

目前我国危废处理方式主要包括无害化处置及资源化利用两种。无害化处置指通过物理、化学等方法，减少或消除危险废物对环境或人体危害性的处理方式；针对回收利用价值较高的危险废物，在无害化处置同时可进一步回收其中的有价值资源，实现危废资源化利用。危险废物的资源化处置方式在保护和改善环境的同时提高了资源利用效率，实现了经济效益、社会效益、环境效益的共赢。目前，危废资源化利用已成为危废处置利用行业倡导先行的处置方式。

#### （二）行业发展阶段

公司主营危险废物处置业务，同步实现危废无害化处置及再生资源回收利用。危废处置属于生态环境治理范畴，是绿色经济的重要组成部分；再生资源利用属于循环经济范畴，是国家大力倡导的发展方向。

我国危险废物处置行业发展萌芽于 20 世纪 80 年代，经过 30 余年不断发展已经迎来全面发展时期。1989 年 3 月，世界环境保护会议通过了《控制危险废物越境转移及其处置巴塞尔公约》，激发了我国环保意识；1989 年 12 月我国《环境保护法》随之出台。1995 年，我国《固体废物污染环境防治法》出台，首次从法律层面明确危废管理，并提出建立国家危险废物名录、危险废物转移联单制度、危废经营许可制度，三者分别于 1998 年、1999 年、2004 年相继落地。1995 年至 2002 年间，我国基本建立起“危废鉴别、危废排放、危废处置”的标准体系，为后续危废行业的精细化发展落实了基础。

2003 年非典爆发，大量医疗废物对环保系统造成严重冲击，直接促进了我国危废领域相关规划的推进。2004 年 1 月，《全国危险废物和医疗废物处置设施建设规划》正式发布，对全国危险废物处置目标、原则、布局、规模、投资等进行统筹规划，推动了我国危险废物监督管理体系的建立，带来了危废行业的高速发展。

2013 年，最高人民法院、最高人民检察院《关于办理环境污染刑事案件适用法律若干问题的解释》（以下简称《两高司法解释》）明确“非法排放、倾倒、处置危废三吨以上的”，应当认定“严重污染环境”；2016 年，《两高司法解释》修订，明确非法处置危废入刑，再次推进危废行业发展；《国家危险废物名录》修订版发布，也进一步推进了我国危废处置行业的精细化发展。2018 年中央环保督察“回头看”，推动了危废处置行业快速发展。

再生资源回收利用是碳减排的重要路径之一，同时兼具污染物减排的协同效益，是实现碳中和的重要方式之一。“十四五”以来，我国生态文明建设进入以降碳为重点战略方向的时期。在碳减排的背景下，再生资源回收利用行业保持快速发展趋势，其中，危固废协同资源化利用，富集、提炼危固废中的有色金属资源，既解决了危废中的“重金属浸出毒性”、实现了危废无害化，又实现了有色金属资源的回收利用，具有资源循环的社会效益与经济效益，成为行业发展的新主线，迎来了良好的发展机遇。

#### （三）行业周期性、区域性和季节性特征

##### 1、行业周期性

危废作为工业生产的副产物，上游产废行业的产废量与宏观经济周期有关，危废处置行业受上游行业影响也与宏观经济周期密切相关，即宏观经济繁荣时，工业企业的开工率提高，危废的产生量增加，危废处置行业景气程度上升，反之亦然。另一方面，以公司为例，危废经资源化产出电解铜等大宗金属，该等资源化产品下游行业（如铜加工行业）为国民经济基础产业，受宏观经济运行状况影响，也呈现一定的周期性。

##### 2、行业区域性

由于危废具有危险性，长距离运输中存在泄露、非法倾倒等风险，因此，危废适用“集中处置”、“就近处置”的原则，跨省转移危废需经环保部门严格审批，危废处置行业存在区域性特征。

##### 3、行业季节性

公司所属行业季节性特征不明显。

#### （四）所处行业地位

现阶段，我国危废处置行业参与者众多，但整体规模和生产能力较小。大部分危废处置企业的技术、资金、研发能力较弱，处置资质单一，市场竞争格局目前仍呈现“散、小、弱”的特征，规模较大、具备深度资源化能力的企业较少。

随着环保督察趋严、国民环保意识的提升，具有规模优势、技术优势、管理优势的大型危废处置企业及具有深度资源化能力的危废处置企业竞争优势逐步凸显；大型危废处置企业收购小型处置企业的并购事项频发。长远看来，行业集中度将逐步提升。

公司长期专注有色金属类危废处置利用业务，形成了危废处置及再生资源回收利用协同发展的业务格局。截至报告期末，公司经许可的危废经营资质达到 81.06 万吨/年，其中广东飞南资质规模 45 万吨/年，单体处置能力在广东省内位居前列；控股子公司江西巴顿于 2023 年 6 月取得 19.56 万吨/年的许可证。另外，全资子公司广西飞南位于广西壮族自治区来宾市象州县的生产基地规划处置能力为 30 万吨/年，正在办理危废经营许可证申领手续，控股子公司广东名南位于河源的生产基地规划处置能力为 15 万吨/年，项目正在建设。

经过十余年深耕细作，公司以完善的管理体系、丰富的业务经验为基础，与上游知名企业建立了良好的合作关系，获得了客户及行业的广泛认同，确立了良好的竞争地位。2023 年，随着募投项目江西巴顿多金属二次资源综合回收利用项目的建成，公司能够实现提炼回收铜、锌、锡、镍以及金、银、钯等多金属，延长资源化产业链，完成从单一金属资源综合回收利用向多金属资源综合回收利用转型，进一步提升核心竞争力。

#### （五）主要法律法规及行业政策

报告期内行业有关的主要法律法规及政策如下：

时间	文件名称	颁布单位
2023 年 1 月 11 日	关于印发江西省有色金属行业碳达峰实施方案的通知	江西省工业和信息化厅、江西省发展改革委、江西省生态环境厅
2023 年 1 月 30 日	关于印发广西壮族自治区碳达峰实施方案的通知	广西壮族自治区人民政府
2023 年 2 月 3 日	关于发布国家固体废物污染控制标准《危险废物贮存污染控制标准》的公告	生态环境部
2023 年 2 月 7 日	关于印发广东省碳达峰实施方案的通知	广东省人民政府
2023 年 2 月 20 日	关于统筹节能降碳和回收利用加快重点领域产品设备更新改造的指导意见	国家发展改革委等部门
2023 年 5 月 8 日	关于印发《危险废物重大工程建设总体实施方案（2023-2025 年）》的通知	生态环境部、发展改革委
2023 年 8 月 24 日	关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告	财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部
2023 年 10 月 20 日	关于印发《国家碳达峰试点建设方案》的通知	国家发展改革委
2023 年 11 月 7 日	关于进一步加强危险废物规范化环境管理有关工作的通知	生态环境部
2023 年 11 月 9 日	关于印发《江西省“两高”项目管理目录（2023 年版）》的通知	江西省发展改革委
2023 年 11 月 15 日	关于修订《固体废物（含危险废物）跨省转移行政审批规程》有关内容的通知	江西省生态环境厅

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务

公司主要从事有色金属类危险废物处置业务及再生资源回收利用业务，是一家覆盖危险废物收集、无害化处置、资源回收利用的环保企业。

截至报告期末，公司经许可的危废经营资质达到 81.06 万吨/年，其中广东飞南资质规模 45 万吨/年，单体处置能力在广东省内位居前列；控股子公司江西巴顿于 2023 年 6 月取得 19.56 万吨/年的许可证。另外，全资子公司广西飞南位于广西壮族自治区来宾市象州县的生产基地规划处置能力为 30 万吨/年，正在办理危废经营许可证申领手续，控股子公司广东名南位于河源的生产基地规划处置能力为 15 万吨/年，项目正在建设。

报告期内，公司主要处置利用含铜为主的有色金属类危险废物。公司将成熟的冶金工艺运用于有色金属类危废处置

行业，对于不同批次金属品位不同、杂质不同的危险废物，配比含铜物料，通过危固废协同处置工艺实现有色金属回收，克服了含铜危废处置领域内普遍存在的铜金属资源化程度低的难题，能够将铜金属深度资源化至电解铜。

公司坚持横向拓展规模、纵向延伸业务链的发展方向，在做大、做强含铜污泥类危废处置业务的基础上，公司持续发力资源化产品精加工、深加工，增加处置利用金属种类、延长资源化产品产业链、拓展危险废物处置利用市场。随着江西巴顿项目的建成，公司新增处置含铜金银钨钼锡等的有色金属冶炼废物，可以将阳极泥、铜锡泥、烟尘灰等彻底资源化，产出锌锭、锡锭、金锭、银锭、钨粉等彻底资源化产品。江西巴顿项目的建成，标志着公司从以铜为主的单一金属资源综合利用向多金属资源综合利用转型，公司核心竞争力进一步增强。

报告期内，公司各基地、在建项目运行情况良好，主要表现为：

母公司肇庆基地 45 万吨/年再生资源综合利用技改项目全面建成投产。该项目主要是对污泥火法熔炼系统、湿法处理系统、生产废水处理系统进行技术升级改造，并新增结晶盐综合利用系统，提升生产运营效率。

全资子公司江西兴南冰铜利用项目生产线已全线打通，实现平稳正常运行。江西兴南主要回收利用大宗工业固体废物中的铜金属，并实现冰铜彻底资源化（经江西飞南业务协同），即公司生产过程中会产出冰铜，冰铜中含有金银钨钼锡镍等金属，但含量较低，对外销售时一般不计价，江西兴南可以将冰铜进一步深加工至阳极板，并富集冰铜中的金银钨钼锡镍等金属。江西兴南产出的阳极板运输至江西飞南电解后，能形成电解铜、阳极泥等资源化产品并计价销售，提升盈利空间。

控股子公司江西巴顿项目于 2023 年 6 月取得危险废物经营许可证（规模 19.56 万吨/年），并于 2023 年下半年开始试产，已实现产品产出并销售。江西巴顿主要处置含铜金银钨钼锡等有色金属冶炼废物，回收利用大宗工业固体废物中的铜金银钨钼锡等金属，并实现金属的彻底资源化。江西巴顿可以将公司自产的阳极泥、铜锡泥、烟尘灰等彻底资源化，并产出锌锭、锡锭、金锭、银锭、钨粉等彻底资源化产品。江西巴顿项目的建成，标志着公司从以铜为主的单一金属资源综合利用向多金属资源综合利用转型，公司核心竞争力进一步增强。

全资子公司广西飞南铜资源环保再生利用项目竣工建成，正在办理危险废物经营许可证的申领手续，资源化后端产线已试运行，产出高冰镍、铜精粉等产品；广西飞南主要拓展广西区域含铜污泥等危险废物市场，并以镍金属为主集中生产镍精粉，构建完整的产业链条。

控股子公司广东名南多金属资源再生利用项目正在建设，规划危废处置能力为 15 万吨/年。广东名南主要处置垃圾焚烧飞灰、焚烧残渣和含铜镍等工业固体废物，增加处置危险废物种类，对公司在肇庆的生产基地形成有效互补，增强公司在广东省危废市场的竞争力。

控股子公司赣州飞南工业废盐资源化利用项目正在办理项目前期环评等相关手续。赣州飞南于 2023 年 3 月设立，项目位于江西会昌工业园氟盐新材料产业基地（九二基地），报告期内已累计取得项目用地约 167 亩，规划资源综合利用工业废盐 40 万吨/年，产出氯化钠、硫酸钠、烧碱、液氯、盐酸等资源化产品，进一步延长资源化链条，完善产业布局。

## （二）主要服务及产品

### 1、危废处置服务

公司主要为金属电镀、电器电子生产、有色金属冶炼等产废企业提供危废处置服务。公司肇庆基地危废处置资质达 45 万吨/年，单体处置能力在广东省内位居前列。公司较早进入危废处置行业，顺应环保严监管的趋势、依托强大的处置能力、适应性高的处置技术、长期积累的危废收集网络，与广东、江西、江苏等地区的金属电镀、电器电子加工等各类产废企业建立了长期合作关系，形成了稳定的收废网络。

### 2、资源化产品

公司将不同批次金属品位低、杂质含量不同的危险废物，配合含铜等金属物料，富集危固废中的金属，产出电解铜、阳极泥、铜锡泥、烟尘灰、硫酸镍等资源化产品。2023 年下半年，随着江西巴顿项目试运行，公司将原外售的阳极泥、铜锡泥、烟尘灰等产品通过江西巴顿进一步深加工，产出锌锭、金锭、银锭、钨粉等彻底资源化产品。公司的资源化产品主要销售至下游金属加工、金属制品制造等行业，包括铜材加工、金银等贵金属加工企业。公司资源化产品为电解铜等大宗商品，市场需求旺盛、价格透明、流动性高，能够及时在市场上寻找到交易对手。

## （三）经营模式

上游，公司危废来源包括金属电镀、电器电子生产、有色金属冶炼等各类产废单位，其他含金属物料来源包括企业及家庭产生的废旧电子产品、家电产品、含金属部件、废杂铜、含金属炉渣、生产型企业边角料等。下游，公司通过危固废协同处置产出的资源化产品又可广泛用于各类工业生产。

### 1、收集/采购模式

公司所需原材料由采购中心统一收集/采购，主要包括含铜污泥、有色金属冶炼废物和铜粉、铜块、杂铜、氧化铜、碳酸铜、含金属炉渣等各类含金属物料及残极碳块、煤等辅助材料。公司综合考虑资质许可情况、市场情况、产废单位需求、生产经营状况等要素制定采购计划，形成了“按月计划、按日汇报”的灵活采购机制。

由于危废处置单位只能处置利用其资质范围内的危险废物，公司在选择危险废物供应商时，首先审核危险废物供应

商的资质文件，经审核通过后，公司再根据危险废物供应商的资信状况、信用政策、危险废物价格等，并结合自身的资质利用率、生产计划等因素，择优选择合作。公司采购的其他含金属物料、辅料市场供应充足，不存在监管限制，公司综合对比含金属物料、辅料供应商的资信状况、信用政策、产品价格、产品质量、采购便利程度等，并结合自身的生产需求等因素，择优选择合作。

## 2、生产模式

公司综合考虑原材料充沛情况、产能情况、生产设备运转需求制定生产计划，由生产部门执行。公司生产部门下设生产条线及质量控制条线，其中，生产条线按照生产工序设置备料、熔炼、精炼、电解、酸浸等生产车间，生产部门按年度、季度、月度制定生产计划，各生产车间根据生产计划进行一线生产工作；质控条线则从安全、环保、化验、仓务管理等多角度负责日常生产的质量控制，保证生产流程的顺畅进行。

## 3、销售模式

公司收集的危废主要为含铜等金属危废，可回收利用价值与金属含量相关。根据危废可回收利用价值的高低，公司采取付费、免费、收费方式收集危废。公司资源化产品定价与所含金属的价值直接相关。由于有色金属市场价格透明度高，同时为避免价格波动带来的风险，公司通常根据客户需求、库存货量等情况，按单与客户签订销售合同。但是，针对合作稳定的客户，公司按年、月签订合同，并根据客户下达的订单进行交易。公司资源化产品通常采用现款现货的结算方式。

### （四）主要业绩驱动因素

#### 1、宏观经济增长及环保监管持续趋严

一方面，随着我国经济发展以及工业化水平的提高，危废作为工业生产的副产物，产生量随工业发展而增长，如公司总部所在地广东省，在珠三角经济高速发展的带动下，危废产废量位居全国前列，且受电子电器元器件加工产业集中的影响，广东省产出危废以有色金属类危废为主；另一方面，环保严监管趋势下，企业环保意识加强，非法倾倒、排放、处置的危险废物量减少，合法处置意愿增强，危废处置市场需求增长。

#### 2、危废处置资质规模和种类

根据相关法规，处置企业需在《危险废物经营许可证》许可的规模、种类范围内，收集并处置危险废物。公司长期专注有色金属类危废处置利用业务，形成了危废处置及再生资源回收利用协同发展的业务格局。

截至报告期末，公司经许可的危废经营资质达到 81.06 万吨/年，其中广东飞南资质规模 45 万吨/年，单体处置能力在广东省内位居前列；控股子公司江西巴顿于 2023 年 6 月取得 19.56 万吨/年的许可证。另外，全资子公司广西飞南位于广西壮族自治区来宾市象州县的生产基地规划处置能力为 30 万吨/年，正在办理危废经营许可证申领手续，控股子公司广东名南位于河源的生产基地规划处置能力为 15 万吨/年，项目正在建设。随着江西巴顿项目的建成，公司在现有铜金属处置利用的基础上，新增处置利用金、银、钨、锡、锌的能力，可利用的危废种类进一步增加。

#### 3、危固废深度资源化利用能力

公司原材料及产成品均富含各类金属，通过富集、提炼实现资源回收后，资源化产品中的金属购销价差是公司盈利主要来源。通常，产成品中金属含量越高、杂质含量越低，则折价系数高，购销价差会扩大。

经过十余年生产实践，公司将成熟的冶金工艺运用于有色金属类危废处置行业，对于不同批次金属品位不同、杂质不同的危险废物，配比含铜物料，通过危固废协同处置工艺实现有色金属回收，克服了含铜危废处置领域内普遍存在的铜金属资源化程度低的难题，能够将铜金属深度资源化，从而实现较好的经济效益。同时，随着江西巴顿项目的建成，公司新增处置含铜金银钨锡等的有色金属冶炼废物，可以将阳极泥、铜锡泥、烟尘灰等彻底资源化，产出锌锭、锡锭、金锭、银锭、钨粉等彻底资源化产品。江西巴顿项目的建成，标志着公司从以铜为主的单一金属资源综合利用向多金属资源综合利用转型，公司核心竞争力进一步增强。

## 三、核心竞争力分析

### （一）铜金属深度资源化优势

公司具备铜金属深度资源化的能力，可实现较好的经济效益。传统的危废处置工艺（如焚烧、填埋）仅可实现危废的无害化处置，无法深度挖掘危废中的再生资源价值，浪费资源的同时，也降低了处置企业的经济效益。经过十余年生产实践，公司将成熟的冶金工艺运用于有色金属类危废处置行业，对于不同批次金属品位不同、杂质不同的危险废物，配比含铜物料，通过危固废协同处置工艺实现有色金属回收，克服了含铜危废处置领域内普遍存在的铜金属资源化程度低的难题，能够将铜金属深度资源化，从而实现较好的经济效益。

### （二）从以铜为主的单一金属资源综合利用向多金属深度资源化转型的产业布局优势

公司目前综合回收利用的物料及产出的资源化产品以铜为主，原副产的阳极泥、铜锡泥、烟尘灰等产品折价对外销售。随着募投项目江西巴顿项目的建成，公司新增处置含铜金银钨锡等的有色金属冶炼废物，可以将阳极泥、铜锡泥、

烟尘灰等彻底资源化，产出锌锭、锡锭、金锭、银锭、钨粉等彻底资源化产品。江西巴顿项目的建成，标志着公司从以铜为主的单一金属资源综合回收利用向多金属资源综合回收利用转型，公司核心竞争力进一步增强。

### （三）综合回收利用危废规模优势及收废网络优势

截至报告期末，公司经许可的危废经营资质达到 81.06 万吨/年，其中广东飞南资质规模 45 万吨/年，单体处置能力在广东省内位居前列；控股子公司江西巴顿于 2023 年 6 月取得 19.56 万吨/年的许可证。另外，全资子公司广西飞南位于广西壮族自治区来宾市象州县的生产基地规划处置能力为 30 万吨/年，正在办理危废经营许可证申领手续，控股子公司广东名南位于河源的生产基地规划处置能力为 15 万吨/年，项目正在建设。公司长期专注有色金属类危废处置利用业务，利用自身区位优势及先发优势，与广东、江西、江苏、浙江等地区的金属电镀、电器电子加工等各类产废企业建立了长期合作关系，形成了稳定的收废网络。

### （四）稳定的团队和灵活高效的管理优势

公司创始人深耕有色金属类危废处置利用领域近 30 年，对有色金属类危废处置和金属资源再生有丰富经验。经过多年的发展和积累，公司在采购、销售、生产、技术、化验等核心环节培养了一大批优秀人才，并通过企业文化建设、员工持股等方式激励和稳定员工。近年来，随着公司规模壮大，公司通过实施 ERP 系统等提升企业信息化水平，提升组织运作效率，同时不断加强员工内部培养，积累了一套传、帮、带的良性培养模式，为公司人才团队建设打下坚实基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

近年来，在各项政策的推动下，国内危废处置及资源再生利用行业保持快速发展态势。报告期内，随着危废无害化处置新增产能的释放，危废处置行业竞争加剧，危废无害化处置价格不断下跌。面对多重压力和困难挑战，公司管理层和全体员工在董事会的带领下，围绕年初既定经营计划，加强原材料市场拓展力度，全力推进在建项目的完工、试产和投产，持续提升公司治理水平和经营管理能力。

2023 年度，公司实现营业收入 8,668,336,592.67 元，同比下降 1.12%；实现归属于母公司所有者的净利润 180,053,458.85 元，同比下降 15.24%。报告期内，随着公司规模扩大，尤其是江西巴顿和广西飞南项目进入试生产，管理人员相应增加，管理费用随之增加，进而影响本年度利润。

2023 年度，公司实现扣除非经常性损益后的净利润 109,265,656.54 元，同比下降 55.00%。非经常性损益项目主要为公司根据现货需要使用期货合约对铜、镍、锡等部分存货金属进行价格风险管理，以降低金属市场价格波动风险，由于期货合约与存货结存具体项目无法一一匹配，会计核算上按金融工具准则确认损益，期货收益计入非经常性损益，不适用套期会计。报告期内，公司价格风险管理工具产生的公允价值变动损益金额为 9,167.89 万元，其中，计入投资收益金额为 884.23 万元。

报告期内，公司主要经营管理工作如下：

原材料采购方面，在新项目试生产需求增加及外部不利因素叠加的影响下，公司充分发挥自身优势，采取灵活采购策略，加强市场开拓力度，扩大业务半径，拓展新供应商，有效保障生产的稳定运行。2023 年，公司共收运各类危废约 37.15 万吨（不含内部转运）。江西巴顿项目于 2023 年 6 月取得危险废物经营许可证（规模 19.56 万吨/年）后，公司加大含锌、锡等物料内部转运和外部采购，确保江西巴顿项目顺利试生产。

项目建设及运营方面，肇庆基地技改项目全面建成投产；江西兴南冰铜利用项目生产线已全线打通，实现平稳正常运行；江西巴顿项目于 2023 年下半年开始试生产，报告期内，江西巴顿已产出锌锭约 7,000 吨、阴极铜约 1,000 吨、冰铜约 7,300 吨、铅锡铋合金约 1,100 吨、金锭约 40 千克、银锭约 11 吨、钨粉约 24,000 克等彻底资源化产品；广西飞南项目竣工建成，正在办理危险废物经营许可证的申领手续，资源化后端产线已开始试运行，产出高冰镍、铜精粉等产品；广东名南及赣州飞南项目正在进行前期建设工作。

资本运作方面，公司于 2023 年 9 月 21 日成功登陆深圳证券交易所创业板上市，公司发展迈入新阶段。首次公开发行股票募集资金到位后，公司资本结构进一步优化。公司将募集资金全部用于江西巴顿项目建设，江西巴顿项目的建成，标志着公司从以铜为主的单一金属资源综合回收利用向多金属资源综合回收利用转型，公司核心竞争力进一步增强。

公司治理方面，上市后，公司严格按照法律法规等各项要求，全面梳理并修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《融资与对外担保管理制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等制度，进一步完善公司内控体系。公司积极组织董事、监事、高级管理人员和财务等相关部门人员学习上市公司规范运作相关监管规则，切实提高规范运作意识。

组织管理方面，随着新项目的建成试生产，公司相应加大各类专业人才的招聘、培训工作，以确保生产的顺利进行，同时开展“导师制”活动，加强年轻一代员工的培养，持续推动员工队伍向年轻化转变。此外，公司在生产基地推行绩效考核和降本增效专项工作，强化责任意识，并持续整合、优化 ERP 系统流程，提升组织运作效能。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

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	8,668,336,592.67	100%	8,766,531,599.23	100%	-1.12%
分行业					
废弃资源综合利用业	8,668,336,592.67	100.00%	8,766,531,599.23	100.00%	-1.12%
分产品					
资源化产品	8,599,818,331.38	99.21%	8,619,728,570.26	98.33%	-0.23%
危险废物处置	57,763,032.50	0.67%	137,830,765.91	1.57%	-58.09%
其他	10,755,228.79	0.12%	8,972,263.06	0.10%	19.87%
分地区					
境内	8,668,336,592.67	100.00%	8,766,531,599.23	100.00%	-1.12%
分销售模式					
直接销售	8,668,336,592.67	100.00%	8,766,531,599.23	100.00%	-1.12%

### (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						
废弃资源综合利用业	8,668,336,592.67	8,192,116,228.59	5.49%	-1.12%	0.05%	-1.11%
分产品						
资源化产品	8,599,818,331.38	8,136,246,538.04	5.39%	-0.23%	0.40%	-0.59%
危险废物处置	57,763,032.50	53,658,099.75	7.11%	-58.09%	-35.01%	-32.99%
其他	10,755,228.79	2,211,590.80	79.44%	19.87%	83.04%	-7.10%
分地区						
境内	8,668,336,592.67	8,192,116,228.59	5.49%	-1.12%	0.05%	-1.11%
分销售模式						
直接销售	8,668,336,592.67	8,192,116,228.59	5.49%	-1.12%	0.05%	-1.11%

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
资源化产品	销售量	(实物) 吨	136,959.03	133,394.96	2.67%
	生产量	(实物) 吨	183,119.21	173,280.07	5.68%

	库存量	(实物)吨	14,401.53	5,040.44	185.72%
--	-----	-------	-----------	----------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

资源化产品主要包括电解铜、冰铜、阳极泥、粗制镍、电解镍、镍精粉、锌锭等。

库存量同比增长 185.72%，主要为本报告期内广西飞南和江西巴顿试运行，部分产品期末暂未实现外销。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
废弃资源综合利用业	直接材料	7,516,795,082.26	91.76%	7,590,292,620.18	92.70%	-0.97%
	直接人工	128,313,789.47	1.57%	114,406,191.84	1.40%	12.16%
	制造费用	547,007,356.86	6.68%	482,983,871.69	5.90%	13.26%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

新设立赣州飞南资源循环科技有限公司和山西飞南翌佳资源利用有限公司两家控股子公司。

#### (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）	6,837,951,622.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.88%
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	第一名	2,760,627,549.36	31.85%
2	第二名	2,351,854,292.02	27.13%
3	第三名	619,597,884.56	7.15%
4	第四名	586,402,245.30	6.76%
5	第五名	519,469,650.94	5.99%
合计	--	6,837,951,622.18	78.88%

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）	824,759,143.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.72%
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	第一名	235,009,393.50	2.77%
2	第二名	167,804,876.30	1.98%
3	第三名	167,201,380.56	1.97%
4	第四名	143,639,072.67	1.69%
5	第五名	111,104,420.64	1.31%
合计	--	824,759,143.67	9.72%

## 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	1,375,558.83	1,164,767.47	18.10%	
管理费用	217,710,388.58	191,618,136.48	13.62%	
财务费用	99,904,870.64	96,217,607.16	3.83%	
研发费用	23,177,560.13	22,682,160.64	2.18%	

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
作业稳定高效的黑铜板模具开发试验研究	黑铜含铜品位低，韧性差，较脆，制备阳极板时，不适合采用顶针出模方式起模，且现有模具使用寿命短、成本高，本项目为解决此问题而进行研发	已结题，开发了合适的黑铜阳极板模具	开发一种既能满足电解需求，又能延长其使用寿命的作业稳定的高效黑铜模具	该模具的成果开发，对改善公司黑铜电解现状和降低模具使用成本具有重大的意义
铜电解节能工艺开发及应用研究	针对铜阳极极耳与导电铜棒接触面积小引起的电阻大能耗高等问题，进行改进研究，改善接触方式，降低电压，以实现电解精炼过程的节能降耗	已结题，设计了一款全新的等耳铜阳极板模具，应用中	改进后的阳极板，导电效果得到大幅改善，槽电压降低，节能效果明显	该技术的应用，将降低了电解过程的能耗，降低生产成本
含重金属高 COD 难处理废水低成本回用工艺研究	针对高重金属、高 COD 等难处理废水，开发出趋零排放的工艺	已结题，开发了一套难处理废水趋零排放的工艺	开发出污水处理与火法高温熔炼双耦合的关键技术，使得污水处理的中水循环再用，废渣经火法高温熔炼处置，重金属等转化为资源化产品，氨氮等污染因子经高温熔炼分解及烟气脱硝等工艺中转化为氮气等，从而实现绿色处置与资源节约	新技术的应用，有利于推动公司“无废集团”的建设

黑铜板熔炼制备过程能源调控及节能降耗优化试验研究	通过优化制备黑铜板过程的工艺，建立能源调控机制，以达到节能降耗的目的	已结题，建立了一套能源调控机制	建立一套能源调控机制，达到高效且节能的目的	有利于公司降本增效
含铜污泥制备低铁铜镍的机理及工艺研究	研究含铜污泥制备低铁铜（镍）镍的机理，建立调控机制	已结题，开发了一套含铜污泥直接制备低铁铜镍的工艺	开发一套含铜污泥直接制备低铁铜镍的工艺，降低后续除铁成本	新技术的应用，有利于低铁镍镍的制备应用，增加效益
高铜渣高值回收铜的新工艺研究	针对高铜渣金属回收分散等问题，开发出高值回收铜的新工艺	已结题，开发了高铜渣高值回收铜的新工艺	通过选择性提取金属以建立整体回收高铜渣的金属调控机制，达到高值回收金属的目的	新技术的应用，将有利于提高金属的综合利用率，增加效益
黑铜电解过程铁的分布与调控研究	旨在通过对黑铜电解过程中铁的分布与调控情况进行深入研究，以揭示铁在此过程中的行为，以及对黑铜电解过程的影响，并通过有效的调控手段优化黑铜电解生产经济技术指标	已结题，建立了黑铜电解过程铁的调控机制	研究黑铜电解过程铁的影响机理与调控机制，确保黑铜电解过程的稳定化生产	有利于电解过程稳定化作业，确保产品质量
粗杂铜精炼过程熔体表面结壳处理工艺研究	旨在解决阳极炉废杂铜协同处理过程中锌含量过高引起熔体表面渣结垢的难题	已结题，建立了解决熔体表面渣结垢的调控机制	解决熔体表面渣结垢的问题，减少工人们的工作强度，同时降低渣中铜的含量，有效提高铜的直收率	有利于提升劳动生产率，降低成本
高铁铜镍吹炼过程中 $Fe_3O_4$ 的生成机理及控制研究	旨在通过研究高铁铜镍吹炼过程中 $Fe_3O_4$ 的生成机理，建立调控机制，使得生产稳定持续高效	已结题，建立了高铁铜镍吹炼过程中 $Fe_3O_4$ 的调控机制	建立高铁铜镍吹炼过程中 $Fe_3O_4$ 的调控机制，指导生产	为高铁铜镍的稳定化吹炼提供技术指导，确保生产顺畅
废盐清洁化利用工艺研究	针对废盐的有毒有害特性及昂贵的现有处置费现状，进行废盐无害化、资源化处理工艺研究，为废盐的绿色低碳、循环经济发展提供新路线	已结题，开发了废盐清洁化利用工艺	对高 COD、高氟等复杂废盐，进行废盐清洁化利用工艺研究，得到高值的产品	新技术的应用，有利于推动公司“无废集团”的发展，及增加效益
熔炼渣酸溶失调控试验研究	针对复杂情况产出的熔炼渣酸溶失率等指标参差不齐的问题，开展不同条件下的炉渣酸溶失等指标调控机制研究，以指导生产	已结题，建立了熔炼渣酸溶失等指标调控机制	建立熔炼渣酸溶失等指标调控机制，使熔炼渣稳定化，以指导生产	新技术的应用，有利于推动公司“无废集团”的发展
富氧侧吹熔池熔炼绿色处理含铜危固废关键技术研究	针对来源复杂的多种类含铜物料，进行富氧侧吹熔池熔炼绿色处理关键技术研究，以保障侧吹炉高效稳定、可持续运行。	正在研究试验中	开发出富氧侧吹熔池熔炼绿色处理含铜危固废关键技术，已指导生产	为公司富氧侧吹熔池熔炼工艺提供技术支持
高效减排环保炉烟气 CO 及 VOCs 的工艺研究	针对较高含量的环保炉烟气 CO 及 VOCs，开展环保炉烟气 CO 及 VOCs 的高效减排工艺研究	正在研究试验中	开发出环保炉烟气 CO 及 VOCs 的高效减排工艺，以用于生产	新技术的应用，将有利于推动公司“无废集团”的发展
基于 GGH-SCR 系统低排烟气氮氧化物的清洁工艺研究	针对危废处理过程复杂的烟气组分和工况，开展基于 GGH-SCR 系统低排烟气氮氧化物的清洁工艺研究	正在研究试验中	开发出基于 GGH-SCR 系统低排烟气氮氧化物的清洁工艺，以用于生产	新技术的应用，将有利于推动公司“无废集团”的发展
精炼车间烟气绿色脱硫及石膏品质提升工艺研究	开展精炼车间烟气绿色脱硫及石膏品质提升工艺研究，旨在提高烟气脱硫系统的稳定控制过程和提升副产品石膏的品质	正在研究试验中	提高精炼车间烟气脱硫系统的稳控和提升副产品石膏的品质，建立调控机制	新技术的应用，将有利于推动公司“无废集团”的发展
高铝铜镍污泥制备冰镍渣型	针对高铝铜镍污泥，开展直接熔炼制备冰镍的高效工艺	正在研究试验中	建立高铝铜镍污泥制备冰镍的渣型科学调控机制，使得生产	该技术的应用，将有利于回收金属铜镍，

科学调控的关键技术研究	研究，达到炉况稳定、金属回收率高等目的		炉况稳定、铜镍等金属回收率高	增加经济效益
高 Al/Si 比、低铁污泥高效烧结工艺研究	高 Al/Si 比、低铁污泥在烧结过程不利于污泥烧结成块，结块率低且强度差，有必要开展高 Al/Si 比、低铁污泥高效烧结工艺研究，以提高烧结块的产量和质量	正在研究试验中	开发一种高效烧结工艺，以解决 Al/Si 比、低铁污泥常规烧结工艺烧结块冶金性能差和成块率的问题，解决铜泥二次资源再生过程关键技术难题	该技术的应用，将适用于复杂的多种类污泥处理，提高劳动生产率

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	160	88	81.82%
研发人员数量占比	3.54%	3.01%	0.53%
研发人员学历			
本科	26	10	160.00%
硕士	4	5	-20.00%
博士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	57	22	159.09%
30~40 岁	42	19	121.05%
41~50 岁	29	23	26.09%
51~60 岁	30	22	36.36%
60 岁以上	2	2	0.00%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	366,888,693.62	286,169,777.77	212,182,591.14
研发投入占营业收入比例	4.23%	3.26%	2.69%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,850,331,063.98	10,316,227,496.63	-4.52%
经营活动现金流出小计	10,551,515,477.50	9,759,558,824.81	8.11%
经营活动产生的现金流量净额	-701,184,413.52	556,668,671.82	不适用
投资活动现金流入小计	414,948,500.00	260,097,886.42	59.54%
投资活动现金流出小计	1,861,332,569.17	1,904,658,430.51	-2.27%
投资活动产生的现金流量净额	-1,446,384,069.17	-1,644,560,544.09	不适用

筹资活动现金流入小计	5,833,562,950.80	3,510,197,702.55	66.19%
筹资活动现金流出小计	3,571,112,314.99	2,585,286,228.07	38.13%
筹资活动产生的现金流量净额	2,262,450,635.81	924,911,474.48	144.61%
现金及现金等价物净增加额	114,882,153.12	-162,980,397.79	不适用

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

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降，主要为江西巴顿、广西飞南本期试运行，铺底存货导致经营活动现金流出增加；同时，较 2022 年同期增值税留抵退税及所得税汇算退回季度预缴减少。

(2) 投资活动现金流入同比上升 59.54%，主要为收回期货保证金较 2022 年增加。

(3) 筹资活动现金流入同比上升 66.19%，主要为 IPO 首发募集资金到位及本期新增银行借款。

(4) 筹资活动现金流出同比上升 38.13%，主要到期归还银行借款及利息所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额同比上升 144.61%，主要是受上述筹资活动现金流入和流出的因素综合影响所致。

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

主要为报告期内广西飞南、江西巴顿项目试运行，铺底流动资金扩大所致。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,071,995.89	4.10%	主要是衍生金融工具产生的投资收益取得的投资收益、联营企业按权益法核算形成	联营企业按权益法核算的长期股权投资收益有持续性
公允价值变动损益	82,836,569.80	48.08%	主要是衍生金融工具产生的公允价值变动收益	否
资产减值	-26,469,209.73	-15.36%	主要是计提存货跌价形成	否
营业外收入	287,420.86	0.17%	主要是赔偿收入、罚没及质赔等形成	否
营业外支出	15,708,629.17	9.12%	主要是非流动资产报废损失、对外捐赠、滞纳金支出等形成	否
其他收益	25,792,950.81	14.97%	主要是公司收到的收益性政府补助及资产相关政府补助本期摊销和增值税即征即退退税款	增值税即征即退具有持续性
信用减值损失	-4,978,110.79	-2.89%	主要是计提应收款项、其他应收款坏账准备形成	否
资产处置收益	-181,394.32	-0.11%	主要是处置非流动资产时确认的处置利得或损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	384,561,377.57	3.63%	213,742,165.96	2.82%	0.81%	

应收账款	67,664,545.51	0.64%	77,508,598.03	1.02%	-0.38%	
合同资产	0.00		0.00			
存货	3,287,625,149.03	31.00%	2,083,100,338.92	27.45%	3.55%	主要是江西巴顿、广西飞南试运行，存货增加
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	51,089,768.31	0.48%	52,860,070.32	0.70%	-0.22%	
固定资产	3,508,030,230.61	33.08%	1,519,971,084.53	20.03%	13.05%	主要是广东飞南一期技改、江西巴顿、广西飞南转固
在建工程	2,207,007,589.42	20.81%	2,703,391,685.39	35.62%	-14.81%	主要是广东飞南一期技改、江西巴顿、广西飞南转固
使用权资产	22,422,923.03	0.21%	22,157,633.08	0.29%	-0.08%	
短期借款	2,012,736,659.03	18.98%	1,989,927,291.25	26.22%	-7.24%	
合同负债	6,085,910.26	0.06%	17,234,779.96	0.23%	-0.17%	
长期借款	2,086,746,492.51	19.68%	629,789,296.07	8.30%	11.38%	主要是本期增加项目建设的长期借款
租赁负债	22,234,286.11	0.21%	22,064,351.14	0.29%	-0.08%	

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	85,834,090.53	0.00	0.00	6,875,659,370.00	6,898,109,720.00	0.00	746,850.00
上述合计	0.00	85,834,090.53	0.00	0.00	6,875,659,370.00	6,898,109,720.00	0.00	746,850.00
金融负债	2,921,270.00	5,844,777.17	0.00	0.00	2,778,648,200.00	2,126,798,595.00	0.00	21,720,910.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	196,407,687.41	196,407,687.41	保证金	票据保证金
其他应收款	134,466,630.58	134,466,630.58	保证金	期货保证金
固定资产	1,519,410,389.26	1,445,955,666.25	抵押	借款抵押
无形资产	128,337,146.40	114,505,053.98	抵押	借款抵押
在建工程	723,635,111.04	723,635,111.04	抵押	借款抵押
合计	2,702,256,964.69	2,614,970,149.26	---	---

## 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
1,297,552,462.44	1,726,773,491.74	-24.86%

### 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）
赣州飞南资源循环科技有限公司	工业废盐资源化利用	新设	77,000,000.00	77.00%	自有	瑞金高成咨询有限责任公司、萍乡伟鹏科技有限公司、海洲环保集团有限公司	长期	烧碱、液等化工品	已出资2,541万元，已取得项目用地167亩	不适用	不适用	否		
合计	--	--	77,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 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）
广东飞南一期技改	自建	是	废弃资源综合利用业	72,394,402.02	675,522,708.00	自有及自筹资金	已建成	不适用	不适用	不适用		
江西巴顿多金属二次资源综合回收利用项目	自建	是	废弃资源综合利用业	1,018,781,688.28	2,650,440,045.00	自有、自筹和募集资金	已建成	不适用	不适用	本项目整体尚未达到预定可使用状态，整		

											体效益无法计量。		
广西飞南象州县铜资源环保再生利用项目	自建	是	废弃资源综合利用业	180,966,372.14	886,410,000.00	自有及自筹资金	已建成	不适用	不适用	不适用			
合计	--	--	--	1,272,142,462.44	4,212,372,753.00	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 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

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货合约	1,015	20,770.86	9,167.89	0	965,430.76	902,490.83	67,436.75	14.78%
合计	1,015	20,770.86	9,167.89	0	965,430.76	902,490.83	67,436.75	14.78%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	由于期货合约与存货结存具体项目无法一一匹配，不适用套期会计。公司根据财政部《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第37号—金融工具列报》《企业会计准则第39号—公允价值计量》相关规定及其指南，对开展的套期保值业务进行相应的核算处理。公司将购买的期货合约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，对于已交割的期货合约产品的损益计入当期投资收益，对于未交割的期货合约产品按公允价值计量并将其损益计入公允价值变动损益，交易性金融资产及交易性金融负债反映公司期末持有的期货合约公允价值变动情况。报告期内公司套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，与上一报告期相比无重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	为规避金属市场价格波动风险，实现稳健经营目标，公司根据现货需要使用期货合约对部分存货金属进行价格风险管理，交易品种为铜、镍、锡、金、银等与公司生产实际相关的金属期货标准合约，不进行场外交易。公司开展期货套期保值业务不以投机为目的，主要是为了平衡现货价格波动的风险，但是期货合约损益确认期间和现货实物损益确认期间可能存在不一致。报告期内，公司价格风险管理工具产生的公允价值变动损益金额为9,167.89万元，其中，计入投资收益金额为884.23万元。							
套期保值效果的说明	公司进行价格风险管理的商品期货品种与公司生产实际相关的部分存货金属相挂钩，可部分抵消现货市场交易中存在的价格风险的交易活动，实现了预期风险管理目标。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操	风险分析： 1、市场风险：期货行情变动幅度较大或流动性较差而成交不活跃，可能产生价格波动风险，造成套期保值损失； 2、资金风险：部分交易场所实行交易保证金逐日结算制度，可能会带来一定的资金流动性风							

作风险、法律风险等)	<p>险。当市场价格出现巨大变化时，可能因保证金不足、追加不及时被强平的风险；</p> <p>3、信用风险：交易价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合约的相关规定，取消合约，从而带来相应风险；</p> <p>4、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险；</p> <p>5、操作风险：由于交易员主观臆断或不完善的操作造成错单，给公司造成损失的风险；</p> <p>6、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等原因，从而导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。</p> <p>风险控制措施：</p> <p>1、公司已制定《套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的审批权限、组织机构设置及职责、授权管理、执行流程和风险处理程序等作出了明确规定，在整个套期保值操作过程中所有业务都将严格按照上述制度执行；</p> <p>2、公司已建立完善的组织机构，设有套期保值工作小组和风控专员，明确相应人员的职责，并建立了符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统；</p> <p>3、公司套期保值工作小组将根据公司实际生产需要，对业务发展、期货市场等情况进行综合研判分析，审慎制定具体的套期保值方案。此外，工作小组将实时关注市场走势、资金头寸等情况，适时调整操作策略；</p> <p>4、公司套期保值工作小组在套期保值业务具体执行过程中，将实时关注市场风险、资金风险、操作风险等，及时监测、评估公司敞口风险。当出现市场波动风险及其他异常风险时，制定相应的风险控制方案。风控专员、内部审计部门根据情况对套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况以及盈亏情况进行检查或审计；</p> <p>5、公司将合理调度资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，制定并执行严格的止损机制；</p> <p>6、公司将持续加强对业务人员的培训，提升专业技能和业务水平，增强风险管理及防范意识；</p> <p>7、公司将选择与资信好、业务实力强的期货经纪公司合作，以避免发生信用风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司持有的大宗金属期货合约等公允价值依据上海期货交易所相应合约的结算价确定
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 11 月 17 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023 年 12 月 04 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、独立董事于 2023 年 4 月 3 日发表关于公司 2023 年度期货套期保值计划的独立意见。公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展期货套期保值业务，有利于充分利用期货市场的套期保值功能，降低公司经营风险。公司确定的年度套期保值保证金的最高额度和交易品种合理，符合公司的实际生产经营情况，相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》、《投资决策管理制度》的有关规定。公司已制定《期货套期保值业务管理制度》，明确了业务操作流程、审批流程及风险防控等内部控制程序，对公司控制期货风险起到了保障的作用，不存在损害公司和全体股东利益的情况。因此，我们同意公司在本次董事会审议通过之日起 12 个月内按照经审议的计划开展期货套期保值业务。</p> <p>2、独立董事于 2023 年 11 月 16 日发表关于增加商品期货套期保值业务保证金额度的独立意见。</p> <p>公司根据实际经营情况，增加商品期货套期保值业务保证金额度。公司进行套期保值业务遵循稳健原则，以规避和防范风险为目的，不进行以投机为目的的交易，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。相关决策程序符合有关法律法规和公司章程的规定，不存在损害公司和股东利益的情形。同意公司增加商品期货套期保值业务保证金额度，并同意将该议案提交公司股东大会审议。</p>

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用



公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 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
2023年	首发募集	95,903.97	88,980	88,980	88,980	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	95,903.97	88,980	88,980	88,980	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意广东飞南资源利用股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1152号）同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,001万股，每股面值人民币1元，发行价格为人民币23.97元/股。本次公开发行募集资金总额为人民币959,039,700.00元，扣除发行费用（不含税金额）69,239,691.10元，募集资金净额为889,800,008.90元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于2023年9月15日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了致同验字〔2023〕第441C000437号《验资报告》。</p> <p>截至2023年9月15日，公司根据募投项目的实际进度以自筹资金预先投入的金额为195,089.91万元，公司以自筹资金支付的发行费用为1,018.17万元，公司置换金额为89,998.17万元（其中：置换自筹资金支付募投项目88,980.00万元，置换自筹资金支付发行费用1,018.17万元）。</p> <p>截至2023年12月31日，公司已完成上述募集资金置换及已支付完毕剩余发行费用，并根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》相关规定，公司在将募集资金专户注销和转为一般账户使用前，已将结余利息62,096.28元一次性转入公司自有资金账户，永久补充流动资金，用于日常生产经营活动。</p>											

### (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	截止报告期末累计实现的效益	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											
江西巴顿多金属回收利用项目	否	120,000	88,980	88,980	88,980	100.00%	2021年起陆续完工转固；截至2023年末，部分设备尚未达到预定可使用状态。	本项目整体尚未达到预定可使用状态，整体效益无法计量。	本项目整体尚未达到预定可使用状态，整体效益无法计量。	不适用	否
承诺投资项目小计	--	120,000	88,980	88,980	88,980	--	--	--	--	--	--

超募资金投向											
无	否										
合计	--	120,000	88,980	88,980	88,980	--	--	--	--	--	--
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）	本项目整体尚未达到预定可使用状态，整体效益无法计量。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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 2023年9月26日，公司召开的第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。截至2023年9月15日，公司以自筹资金预先投入的金额为195,089.91万元，公司以自筹资金支付的发行费用为1,018.17万元，公司置换金额为89,998.17万元（其中：置换自筹资金支付募投项目88,980.00万元，置换自筹资金支付发行费用1,018.17万元）。上述预先投入金额及已支付发行费用经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审核，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于广东飞南资源利用股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况鉴证报告》（致同专字（2023）第441A017722号）；同时，湘财证券股份有限公司出具了同意的核查意见。										
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	适用 根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》相关规定，节余募集资金（包括利息收入）用作其他用途，金额低于500万元且低于该项目募集资金净额5%的，可以豁免履行审议程序。公司在将募集资金专户注销和转为一般账户使用前，已将结余利息62,096.28元一次性转入公司自有资金账户，永久补充流动资金，用于日常生产经营活动。										
尚未使用的募集资金用途及去向	无										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司严格按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等监管要求和公司募集资金管理制度的规定进行募集资金管理，并及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金管理违规情况。										

### （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：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西飞南环保科技有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	10,000	361,335.82	29,476.45	571,842.40	4,167.37	3,586.33
江西巴顿环保科技有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	1,818.18	394,942.32	83,245.43	32,160.62	-2,173.03	-2,160.28
广西飞南资源利用有限公司	子公司	废弃资源综合利用业	27,900	146,220.27	22,390.91	12,346.06	-3,474.40	-3,474.60

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
赣州飞南资源循环科技有限公司	设立	筹建期，无影响
山西飞南翌佳资源利用有限公司	设立	筹建期，无影响

主要控股参股公司情况说明：无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

绿色低碳循环发展已成为全球共识，在“碳达峰”“碳中和”的目标背景下，资源循环利用产业得到快速发展。近年来，国家各部门制定和颁布了一系列支持危废处置和再生资源综合利用行业发展的产业政策，引导产业向规模化、专业化方向快速发展。

现阶段，国内同时具备危废处置和后端多金属资源综合回收利用及深度资源化能力的企业较少。随着国民环保意识的提升、环保监管要求趋严，具有规模优势、技术优势、管理优势的大型危废处置企业及具有多金属深度资源化能力的企业竞争优势将逐步凸显。

### （二）公司发展战略

公司致力于固体废物和危险废物的减量化、无害化与资源化，坚持科技创新，立足科学管理，为全体公司股东创造最大经济利益。未来公司将继续深耕“城市矿产”资源，专注于有色金属类危险废物处置及再生资源回收利用业务，不断完善产业前后端布局，并利用自身优势，拓展相关产业，促进产业协同发展，提升核心竞争力，努力发展成为国内最具影响力的多金属资源综合利用企业。

### （三）经营计划

2024 年，公司将继续专注于有色金属类危险废物处置及再生资源回收利用业务，在确保原有生产基地的稳定正常运行的基础上，着力做好江西巴顿和广西飞南项目的达产增效，提升盈利水平。

危废处置资质方面，加快广西飞南危险废物经营许可证（规模 30 万吨/年）的申领，为公司拓展区域危险废物处置业务市场奠定基础，有效提升公司危废整体利用能力；原材料采购方面，继续加大市场拓展力度，充分发挥已有的业务

渠道优势，多层次、多渠道、多区域地开发新供应商，确保物料充足供应；生产运营方面，加大技术攻关，全面打通各工艺环节，确保新增产线稳定生产，带来新的利润增长点；项目建设方面，加快肇庆基地废线路板综合利用扩建项目的建设和投产工作，以对原有危废业务形成有效补充，综合提升市场竞争力，并推进广东名南多金属资源再生利用项目建设和赣州飞南工业废盐资源化利用项目前期手续办理；组织管理方面，加强人才培养，加大年轻化的人才队伍建设，并继续推进 ERP 系统等数字化建设，持续开展降本增效工作，综合提升管理水平。

#### （四）可能面对的风险及应对措施

##### 1、宏观经济波动风险

公司主要从事有色金属类危险废物处置业务及再生资源回收利用业务，公司采购的原材料主要为电器电子、金属加工、有色金属冶炼等行业产出的各类危险废物、废杂铜、含金属炉渣等废弃物资。如果宏观经济下行，将导致上游电器电子、金属加工、有色金属冶炼等行业产出的废弃物资下降，公司将面临原材料供应不足的风险。

应对措施：作为国内较早从事有色金属类危险废物处置业务及再生资源回收利用业务的企业之一，公司拥有与工业固废产生企业成熟的交流沟通与合作经验。经过数十年的经营，公司积累了一定的市场资源。公司将积极拓展原材料采购渠道，确保原料充足采购。

##### 2、金属价格波动风险

公司原材料及产成品均富含各类金属，购销价格在所含金属市场价格的基础上折价确定，如：单价=金属含量\*金属价格\*折价系数。通常，原材料中金属含量低、杂质含量高，折价系数低；通过富集、提炼实现资源回收后，产成品中金属含量高、杂质含量低，折价系数高。公司资源化产品盈利空间即为上述金属购销价差，该等购销价差受购销折价系数及金属市场价格的影响。金属价格受国内外经济政治环境、金融市场情况以及供需结构等变化的影响，波动幅度较大。若金属市场价格在短期内大幅下跌，将导致公司购销价差空间缩小，甚至倒挂，影响公司的盈利能力；同时，也会导致公司存货存在较大的贬值风险，由此产生资产减值损失。

应对措施：公司将利用自身在有色金属类危险废物处置业务及再生资源回收利用领域积累的经营经验，不断提高自身的经营管理水平，缩短生产经营环节的周转期，严格控制库存，提高经营效率，同时加强对金属价格的跟踪，根据经营需要合理使用套期保值工具降低金属价格波动对公司经营的影响。

##### 3、环保风险

近年来，随着环保法规陆续出台，政府部门环保检查日趋严格，国家对危废处置企业的环保要求也逐步提高。对危废处置企业而言，一旦发生环境污染事故，将会受到罚款、赔偿损失、停产整改等处罚，甚至会丧失危险废物经营许可证，从而影响危废处置企业的持续经营。若公司未来生产经营管理不善，对环境造成污染，将会对公司正常经营造成不利影响。

应对措施：安全环保是公司的经营底线。近年来，随着环保要求的不断提高，公司持续提升环保技术及环保设施的投入，在新建项目和技改项目中，优先采用先进的生产工艺和设施设备，提高治理效率；在日常生产管理上，不断强化安全环保意识，坚守安全环保底线，最大限度降低安全环保风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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11月02日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券 贾少波；广发基金 姚绪增；招商基金 孙燕青；财通基金 徐婧华；杭银理财 方能之；宝盈基金 宋可嘉；中泰资管 王路遥。	公司募投项目进展及相关业务情况	详见巨潮资讯网《2023年11月02日投资者关系活动记录表》

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件的要求，持续完善公司治理结构，健全公司内部控制体系，提高公司信息披露工作质量，规范公司运作，持续提升公司治理水平，切实维护公司和全体股东的利益。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深交所等发布的法律法规和规范性文件的要求，具体情况如下：

#### （一）关于公司治理制度

报告期内，公司根据相关法律法规的变化及公司实际情况，及时完成了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《套期保值业务管理制度》等19项公司治理制度的修订，并新增制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等4项公司治理制度，进一步明确并规范股东大会、董事会、经理管理层等不同主体在公司治理中的权责以及独立董事履职、套期保值业务开展、信息披露等重要方面的运作要求，进一步完善公司治理制度体系，提升公司规范运作水平。

#### （二）关于股东与股东大会

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，并在上市后积极采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，为股东特别是中小股东参加股东大会提供便利，并充分保障股东的发言权，积极认真地回复股东的提问，确保所有股东平等、充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开4次股东大会，均由公司董事会召集，股东大会会议的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议人员资格、表决结果合法有效。

#### （三）关于公司与控股股东

公司拥有完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、管理机构、财务核算上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。公司董事会、监事会和其他内部机构独立运作，保证了公司的独立经营、独立承担责任和风险的能力。公司控股股东按照相关监管要求严格规范自身行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司重大事项决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为。报告期内，公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保，亦不存在控股股东占用公司资金的情形。

#### （四）关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。董事会的人数、人员构成及选聘程序符合法律法规和规范性文件的要求。报告期内，公司董事依法依规开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。独立董事按照《独立董事工作制度》等相关规定不受影响地独立履行职责，积极出席公司董事会和股东大会，对涉及中小投资者利益的事项发表意见，促进公司规范运作。公司董事会下设审计委员会，严格按照法律法规和公司制度的要求履行职责规范运行，为公司董事会的决策提供了科学及专业的意见，对完善公司的治理结构起到了良好促进作用。报告期内，公司共召开了12次董事会会议，董事会会议的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。

#### （五）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会的人数、人员构成及选聘程序符合法律法规和规范性文件的要求。报告期内，公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，对公司生产经营活动、重大事项、财务状况及董事和高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司利益及股东的合法权益。报告期内，公司共召开了8次监事会会议，监事会会议的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。

#### （六）关于经营管理层

公司经营管理层按照《公司章程》《总经理工作细则》等制度履行职责，全面负责公司的生产经营管理工作，切实贯彻、执行董事会和股东大会的各项决议，积极推进项目建设、业务发展、降本增效、人才培育等多项举措，为公司持续健康发展奠定了坚实的基础。

#### （七）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效评价与激励约束机制，董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和评价程序公正透明，其收入与企业经营业绩挂钩，公司现有考核及激励约束机制符合公司现阶段实际发展的要求。公司将根据企业发展需要不断完善董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

## （八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，严格遵守各项行政法规，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡。在持续健康发展、实现股东利益的同时，公司积极参与公益慈善事业，2021年、2022年、2023年，公司对外捐赠金额分别为646.50万元、763.60万元、463万元，主要用于助学济困、扶贫发展及助力新农村建设等公益慈善项目，积极回馈社会。

## （九）关于信息披露

报告期内，公司根据法律法规及规范性文件的要求，制定了《重大信息内部报告制度》《对外信息报送和使用管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》，同时修订了《信息披露管理制度》，进一步完善信息披露管理相关制度体系，认真履行了信息披露义务，增强公司信息披露透明度，确保公司所有股东公平、真实、准确、及时地获取公司信息。

公司指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站。

## （十）关于投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，严格遵守相关法律法规及公司《投资者关系管理制度》相关规定，指定了董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，设置董事会办公室为公司投资者关系工作管理职能部门，具体负责公司投资者关系的管理工作。公司遵循合规性、平等性、主动性、诚实守信原则，通过官方网站投资者关系专栏、投资者“互动易”平台、接待来访、投资者专线电话、电子邮箱等多种方式，积极回复投资者关心的重要问题，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见和建议，向投资者提供了畅通的沟通渠道。

## （十一）关于内部审计制度的建立与执行情况

公司董事会下设审计委员会，成立了专门的内部审计部门并配备了专职人员。报告期内，为加强公司内部运作规范，公司修订了《董事会审计委员会工作细则》《内部审计制度》，内部审计部门严格按照相关规定，对公司内部控制制度的完整性、合理性及实施的有效性进行检查和监督，主要开展了在建工程设备采购、主要子公司存货管理、业务外包管理等专项审计工作，定期对公司募集资金的使用、对外担保、关联交易、对外投资、大额资金往来等进行检查，及时向审计委员会汇报审计工作报告及工作计划，针对审计过程发现的问题进行督促整改，切实提升公司治理水平，保持公司健康持续发展。

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

是 否

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

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

公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，拥有完整的业务体系，具有直接面向市场进行经营的能力。

### （一）资产完整

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业控制或占用的情况。

### （二）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《中华人民共和国公司法》《公司章程》等规定的程序产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人均与公司签订《劳动合同》并专职在本公司工作、领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司开设了独立银行账户，依法独立纳税。报告期内，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### （四）机构独立

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策经营管理机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织架构。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营等机构混同的情形。

#### （五）业务独立

公司主要从事危险废物处置业务及再生资源回收化利用业务，具有独立的采购、生产、销售部门，健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营体系和直接面向市场独立经营的能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公允的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 03 月 06 日		审议通过《关于公司 2023 年度融资额度暨对子公司提供担保的议案》
2022 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 04 月 24 日		审议通过《关于审议 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于审议 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于审议公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于审议公司 2022 年度利润分配预案的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.39%	2023 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 13 日	巨潮资讯网《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-013）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	75.40%	2023 年 12 月 04 日	2023 年 12 月 04 日	巨潮资讯网《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）

#### 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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、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
孙雁军	男	56	董事长	现任	2017年06月28日	2025年04月18日	144,000,000				144,000,000	
			总经理	现任	2017年06月28日	2025年04月18日						
何雪娟	女	53	董事	现任	2017年06月28日	2025年04月18日	144,000,000				144,000,000	
李晓娟	女	32	董事	现任	2023年12月04日	2025年04月18日						
			董事会秘书	现任	2023年11月16日	2025年04月18日						
俞挺	男	56	董事	现任	2017年06月28日	2025年04月18日						
			副总经理	现任	2017年06月28日	2025年04月18日						
吴卫钢	男	48	董事	现任	2017年06月28日	2025年04月18日						
何金堂	男	55	董事	现任	2018年12月15日	2025年04月18日						
陈军	男	53	独立董事	现任	2018年12月15日	2025年04月18日						
吕慧	男	41	独立董事	现任	2018年12月15日	2025年04月18日						
李建伟	男	50	独立董事	现任	2018年12月15日	2025年04月18日						
李加兴	男	58	监事会主席	现任	2018年12月15日	2025年04月18日						
毛谔章	男	56	监事	现任	2018年12月15日	2025年04月18日						
汪宝兴	男	63	职工监事	现任	2018年12月15日	2025年04月18日						
孙启蒙	女	27	副总经理	现任	2023年11月16日	2025年04月18日						
薛珍	女	65	财务负责人	现任	2018年12月15日	2025年04月18日						
潘国忠	男	55	董事	离任	2017年06月28日	2023年11月15日	3,506,400				3,506,400	
			董事会秘书	离任	2018年12月15日	2023年11月15日						
合计	--	--	--	--	--	--	291,506,400	0	0	0	291,506,400	--

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

2023年11月，公司收到董事、董事会秘书潘国忠先生递交的书面辞职报告，潘国忠先生因个人原因辞去公司董事、董事会秘书职务，辞职后将不在公司担任任何职务。具体内容详见公司2023年11月17日在巨潮资讯网披露的《关于董事、董事会秘书辞职暨补选董事、聘任高级管理人员和证券事务代表的公告》（公告编号：2023-020）。

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
潘国忠	董事、董事会秘书	离任	2023 年 11 月 15 日	因个人原因辞去公司董事、董事会秘书职务，辞职后将不在公司担任任何职务
孙启蒙	副总经理	聘任	2023 年 11 月 16 日	被聘任为公司副总经理
李晓娟	董事会秘书	聘任	2023 年 11 月 16 日	被聘任为公司董事会秘书
李晓娟	董事	被选举	2023 年 12 月 04 日	被选举为公司第二届董事会非独立董事

## 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）董事

公司现任董事会为第二届董事会，董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人。各董事简历如下：

**1、孙雁军先生**，董事长、总经理，1967 年 5 月出生，中国国籍，大专学历，中山大学管理学院 EDP 领袖班结业，肇庆市第十三届人大代表，肇庆市荣誉市民。孙雁军先生 1997 年与其他合作方合作成立佛山市南海区官窑永和官东冶铸厂（已吊销）；2002 年 9 月成立佛山市南海区飞南有色金属冶铸厂（已注销）；2004 年 8 月成立四会市飞南有色金属加工厂（已注销）；2008 年创办飞南有限，2016 年 9 月至 2017 年 6 月任公司执行董事，2017 年 6 月至今任公司董事长兼总经理。

**2、何雪娟女士**，董事，1970 年 6 月出生，中国国籍，大专学历，中山大学管理学院精英总裁研修班结业。何雪娟女士先后在佛山市南海区官窑永和官东冶铸厂、佛山市南海区飞南有色金属冶铸厂、四会市飞南有色金属加工厂工作，2008 年与孙雁军先生共同创办飞南有限，2016 年 9 月至 2017 年 6 月任公司监事，2017 年 6 月至今任公司董事。

**3、李晓娟女士**，董事、董事会秘书，1991 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济学、管理学学位，中国注册会计师。2013 年 7 月至 2017 年 4 月任职天赐材料（002709.SZ）证券部；2017 年 5 月至今任公司证券法务部；2020 年 3 月至今兼任控股子公司广东名南环保科技有限公司董事，2023 年 11 月至今任公司董事会秘书，2023 年 12 月至今任公司董事。

**4、俞挺先生**，董事，副总经理，1967 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。自 2008 年 8 月至 2017 年 6 月任公司总经理；2017 年 6 月至今任公司董事、副总经理、生产部总经理。

**5、吴卫钢先生**，董事，1975 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海财经大学，硕士研究生，中国注册会计师。2001 年 4 月至 2016 年 12 月，历任国信证券股份有限公司投资银行事业部项目经理、高级经理、事业部副总裁、上海业务总部总经理；2017 年 6 月至今任公司董事。

**6、何金堂先生**，董事，1968 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。自公司成立至今在公司从事采购管理工作；2017 年 6 月至 2018 年 12 月任公司副总经理；2018 年 12 月至今任公司董事。

**7、陈军先生**，独立董事，1970 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南政法大学，硕士研究生。1993 年至 1996 年任广州铁路运输法院助理审判员；1996 年起就职于广州金鹏律师事务所，现任广州金鹏律师事务所高级合伙人；2018 年 12 月至今任公司独立董事。

**8、吕慧先生**，独立董事，1982 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于香港科技大学，博士研究生。2012 年 2 月至 2018 年 3 月任中山大学副教授；2018 年 4 月至今任中山大学教授；2018 年 12 月至今任公司独立董事。

**9、李建伟先生**，独立董事，1973 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湘潭大学，本科学历，中国注册会计师。2003 年 12 月至今就职于大华会计师事务所（特殊普通合伙）；2009 年至 2018 年 8 月任大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计风险管理合伙人；2018 年 9 月至今任大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所执行合伙人，2021 年 4 月至今兼任深圳市注册会计师协会副会长；2018 年 12 月至今任公司独立董事。

### （二）监事

公司现任监事会为第二届监事会，监事会成员 3 人，其中职工代表监事 1 人。各监事简历如下：

**1、李加兴先生**，监事会主席，1965 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于鞍山钢铁学校，中专学历。1984 年 8 月至 2015 年 6 月在浙江富冶集团有限公司从事管理工作；2015 年 7 月至今任公司生产部副总经理；2018 年 12 月至今任公司监事会主席。

**2、毛谔章先生**，监事，1967 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南工业大学，博士研究生。2000 年 4 月至 2018 年 2 月任深圳市环保科技集团股份有限公司研究所副总工；2018 年 3 月至今任公司研发总监；2018 年 12 月至今任公司监事。

3、**汪宝兴先生**，职工代表监事，1960 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。自公司成立至今在公司从事生产管理工 作，现任公司生产部副总经理、车间主任；2017 年 7 月至 2018 年 11 月任公司监事；2018 年 12 月至今任公司职工代表监事。

### （三）高级管理人员

公司现任高级管理人员共计 5 人，各高级管理人员简历如下：

1、**孙雁军先生**，总经理，简历同上。

2、**俞挺先生**，副总经理，简历同上。

3、**孙启蒙女士**，副总经理，1997 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于浙江大学。2020 年 6 月至 2020 年 12 月任宏胜饮料集团有限公司总裁助理，2021 年 12 月至 2023 年 11 月历任财务总监助理、采购经理、人事经理、董事长助理，2023 年 11 月至今任公司副总经理。

4、**李晓娟女士**，董事会秘书，简历同上。

5、**薛珍女士**，财务总监，1958 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级会计师，被中国 国家人才网选入专业人才库（财务/统计）。1979 年 12 月至 1999 年 12 月历任吉林市工业建材局会计师、总会计师；2000 年 1 月至 2004 年 9 月任吉林华伦会计师事务所审计员；2004 年 10 月至 2016 年 9 月历任浙江五谷铜业股份有限公司财务主管、财务总监（2014 年 9 月至 2015 年 8 月兼任董事会秘书）；2014 年 9 月至 2016 年 9 月任浙江五谷铜业股份有限公司董事；2016 年 10 月至今任公司财务总监。

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
吴卫钢	北京国圣资产管理有限公司	董事	2017 年 12 月 07 日		否
在股东单位任职情况的说明	截至报告期末，国泰金源及宏盛开源各持有公司 1,168.848 万股。根据国泰金源、宏盛开源合伙协议的约定，合伙企业及其投资活动之管理、控制、运营、决策权力全部排他性地归属于执行事务合伙人；同时，国泰金源及宏盛开源之私募投资基金管理人均为国圣资产。因此，国泰金源及宏盛开源为国圣资产同一控制下的合伙企业。				

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
孙雁军	江西巴顿环保科技有限公司	董事	2020 年 07 月 21 日		否
何雪娟	杭州安河乡村度假酒店有限公司	监事	2019 年 01 月 29 日		否
李晓娟	广东名南环保科技有限公司	董事	2020 年 03 月 11 日		否
俞挺	四会市晟南环保科技有限公司	总经理	2019 年 10 月 21 日		否
俞挺	肇庆市飞南乡村振兴公益基金会	副理事长	2019 年 03 月 11 日		否
吴卫钢	宁波前程家居股份有限公司	董事	2022 年 03 月 26 日		是
吴卫钢	广西扬翔股份有限公司	独立董事	2017 年 04 月 10 日	2023 年 12 月 08 日	是
吴卫钢	珠海国圣裕晟私募基金管理有限公司	董事长	2023 年 09 月 15 日		是
何金堂	佛山飞南资源利用技术研究有限公司	执行董事	2018 年 01 月 16 日		否
何金堂	佛山飞南资源利用技术研究有限公司	总经理	2023 年 10 月 17 日		否
陈军	广州金鹏律师事务所	高级合伙人	1999 年 07 月 01 日		是
吕慧	中山大学	教授	2018 年 04 月 01 日		是
吕慧	中山公用事业集团股份有限公司	独立董事	2021 年 10 月 27 日		是
李建伟	大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	执行合伙人	2003 年 03 月 01 日		是

李建伟	深圳光大同创新材料股份有限公司	独立董事	2020年10月12日	2023年12月25日	是
李建伟	深圳市强达电路股份有限公司	独立董事	2021年07月18日		是
李加兴	四会市晟南环保科技有限公司	执行董事	2019年09月18日		否
李加兴	肇庆市飞南乡村振兴公益基金会	理事	2019年03月11日		否
孙启蒙	杭州柒檬生物科技有限责任公司	执行董事、 总经理	2020年12月07日		否
在其他单位任职情况的说明					不适用

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

公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案经董事会或监事会会议审议通过后提交股东大会批准。

公司审议通过的第二届董事会董事、高级管理人员和第二届监事会监事薪酬方案为：

- (1) 独立董事报酬标准为 12 万元/年（含税），按月平均发放；
- (2) 非独立董事不因其担任公司董事而额外领取董事津贴。在公司担任具体职务的非独立董事根据其所担任的管理职务，按公司薪酬管理制度领取相应报酬；
- (3) 高级管理人员根据其在公司担任的具体管理职务，按公司薪酬管理制度领取相应报酬；
- (4) 监事根据其在公司担任的具体管理职务，按公司薪酬管理制度领取相应报酬，不再额外领取监事津贴。
- (5) 公司可根据行业状况及公司生产经营实际情况对薪酬标准进行适当调整。

报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬（含税）共计 763.42 万元。

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
孙雁军	男	56	董事长、总经理	现任	96.05	否
何雪娟	女	53	董事	现任	44.37	否
李晓娟	女	32	董事、董事会秘书	现任	54.97	否
俞挺	男	56	董事、副总经理	现任	96.13	否
吴卫钢	男	48	董事	现任	0	否
何金堂	男	55	董事	现任	63.65	否
陈军	男	53	独立董事	现任	12	否
吕慧	男	41	独立董事	现任	12	否
李建伟	男	50	独立董事	现任	12	否
李加兴	男	58	监事会主席	现任	92.56	否
毛谕章	男	56	监事	现任	100.45	否
汪宝兴	男	63	职工监事	现任	37.61	否
孙启蒙	女	27	副总经理	现任	25.26	否
薛珍	女	65	财务负责人	现任	61.59	否
潘国忠	男	55	董事、董事会秘书	离任	54.78	否
合计	--	--	--	--	763.42	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、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
第二届董事会第九次会议	2023年01月30日		审议通过《关于确认公司2022年度的有关发行上市的财务报告并同意报出的议案》
第二届董事会第十次会议	2023年02月18日		审议通过以下议案：1、《关于公司2023年度融资额度暨对子公司提供担保的议案》 2、《关于公司控股股东、实际控制人为公司及公司子公司提供无偿融资担保暨关联交易的议案》 3、《关于召开2023年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第十一次会议	2023年03月10日		审议通过《关于确认公司截至2022年12月31日最近三年的有关发行上市的财务报告及其他专项报告并同意报出的议案》
第二届董事会第十二次会议	2023年04月03日		审议通过以下议案：1、《关于审议2022年度总经理工作报告的议案》 2、《关于审议2022年度董事会工作报告的议案》 3、《关于审议公司2022年度财务决算报告的议案》 4、《关于审议公司2022年度利润分配预案的议案》 5、《关于审议公司2022年度内部控制评价报告的议案》 6、《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》 7、《关于公司2023年度期货套期保值计划的议案》 8、《关于召开2022年度股东大会的议案》
第二届董事会第十三次会议	2023年04月28日		审议通过《关于确认公司截至2023年3月31日最近一期的有关发行上市的财务报告并同意报出的议案》
第二届董事会第十四次会议	2023年06月07日		审议通过《关于设立募集资金专户并授权签订募集资金监管协议的议案》
第二届董事会第十五次会议	2023年08月01日		审议通过《关于确认公司截至2023年6月30日最近一期的有关发行上市的财务报告并同意报出的议案》
第二届董事会第十六次会议	2023年08月08日		审议通过《关于全资子公司广西飞南投资建设新能源材料（硫酸镍）项目的议案》
第二届董事会第十七次会议	2023年09月26日	2023年09月27日	巨潮资讯网《第二届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-001）
第二届董事会第十八次会议	2023年09月27日	2023年09月28日	巨潮资讯网《第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-010）
第二届董事会第十九次会议	2023年10月20日		审议通过《关于公司2023年第三季度报告的议案》
第二届董事会第二十次会议	2023年11月16日	2023年11月17日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-017）

### 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
孙雁军	12	12	0	0	0	否	4
何雪娟	12	12	0	0	0	否	4
李晓娟	1	1	0	0	0	否	1
俞挺	12	12	0	0	0	否	4
吴卫钢	12	1	11	0	0	否	4
何金堂	12	12	0	0	0	否	4
陈军	12	1	11	0	0	否	4
吕慧	12	1	11	0	0	否	3

李建伟	12	1	11	0	0	否	4
潘国忠	11	2	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度要求开展工作，认真审议董事会各项议案，高度关注公司规范运作和经营情况，积极出席董事会会议和股东大会。全体董事根据公司的实际情况，对公司经营发展、公司治理和重大事项的决策提出了宝贵建议，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并有效监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，切实维护公司和全体股东的利益。

## 九、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）
审计委员会	李建伟、陈军、吴卫钢	9	2023年01月30日	审议通过《关于确认公司2022年度的有关发行上市的财务报告并同意报出的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规、规范性文件和《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023年02月18日	审议通过《关于公司2023年度融资额度暨对子公司提供担保的议案》《关于公司控股股东、实际控制人为公司及公司子公司提供无偿融资担保暨关联交易的议案》			
			2023年03月10日	审议通过《关于确认公司截至2022年12月31日最近三年的有关发行上市的财务报告及其他专项报告并同意报出的议案》			
			2023年04月03日	审议通过《关于审议公司2022年度财务决算报告的议案》《关于审议公司2022年度内部控制评价报告的议案》《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》《关于公司2023年度期货套期保值计划的议案》			
			2023年04月28日	审议通过《关于确认公司截至2023年3月31日最近一期的有关发行上市的财务报告并同意报出的议案》			
			2023年08月01日	审议通过《关于确认公司截至2023年6月30日最近一期的有关发行上市的财务报告并同意报出的议案》《关于内审部2023年上半年重要事项检查报告的议案》			

			2023 年 09 月 26 日	审议通过《关于调整募投项目拟投入募集资金金额的议案》《关于使用募集资金向子公司提供借款以实施募投项目的议案》《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的议案》			
			2023 年 10 月 20 日	审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》			
			2023 年 11 月 16 日	审议通过《关于延长对外提供征地借款期限的议案》《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》《关于 2024 年度向飞南基金会捐赠暨关联交易的议案》《关于增加商品期货套期保值业务保证金额度的可行性分析报告的议案》《关于增加商品期货套期保值业务保证金额度的议案》《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈内部审计制度〉的议案》《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》			

## 十、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。

## 十一、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）	1,418
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,096
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,514
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,485
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	161
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,445
销售人员	11
技术人员	160
财务人员	44
管理人员	639
采购人员	215
合计	4,514
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	289

专科学历	889
专科以下学历	3,336
合计	4,514

## 2、薪酬政策

公司处于快速发展期，为给员工提供公平公正的薪资待遇、均等的发展机会，吸引和稳定人才队伍，促进公司健康长期的发展，公司不断完善内部薪酬政策。

(1) 符合法律法规要求，通过外部薪酬调查，了解行业薪资待遇要求，根据内部职位体系，为员工提供不同的发展通道，分为：管理线、生产线、技术线、采购线等不同晋升通道，良好的晋升机会为员工提供更多的机遇及更大的发展空间。

(2) 在确定薪酬水平时，根据岗位的不同，通过岗位价值、个人能力、经验水平制定不同的薪酬策略。公司不断完善员工职业发展路径，塑造良好的企业文化，真正留住人才，提高企业的竞争力。

## 3、培训计划

报告期内，为达成公司人才梯队培养计划，提高员工自身工作技能，公司从不同角度开展了一系列的培训计划。公司积极开展导师制活动，包括精鹰计划和雏鹰计划，提升员工的职业技能，同时为员工营造了良好的学习环境和氛围，增强员工的社会竞争力，并开展“管培生计划”，目的是快速培养出能独当一面的人才梯队，认同公司企业文化的中坚力量。同时，为优化管理人员队伍，做到人岗匹配，实现人尽其才，增强活力，公司有针对性地对部门人员实行轮岗培训。此外，公司注重员工的学习成长及对员工的综合素质的培养，通过免费发放专业培训书籍及管理学书籍等方式，形成良好的工作、学习氛围，提高个人工作管理水平。

公司通过持续打造学习型组织，营造积极的学习氛围，有效提升各层次人才的综合能力，促进企业和员工共同成长，以实现公司战略发展目标。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	不适用
劳务外包支付的报酬总额（元）	22,159,086.82

## 十二、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

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策审议和实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。

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：	是
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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	-
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	2,056,284,746.97
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司战略发展需要，公司目前各项目建设、试产、投产等对资金需求较大，需要资金投入，公司需做好相应的资金储备，以保障公司可持续发展，更好地维护股东长远利益。根据法律法规以及《公司章程》相关规定，公司计划 2023 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	公司 2023 年度未分配利润累积滚存至下一年度，以满足公司日常经营和项目建设带来的营运资金的需求，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格依照《中华人民共和国公司法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引、中国证监会及深交所等有关内部控制监管要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了涵盖公司各职能部门、各业务体系及各级子公司经营管理各环节的内部控制体系，并确保其有效运行。相关内部控制已涵盖公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

报告期内，公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价方法规定的程序组织开展了内部控制评价工作。纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；根据公司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、非财务报告的内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已经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及非财务报告的内部控制。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否



## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况：无

## 十六、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 29 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>(1) 重大缺陷：内部控制环境无效；董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制在运行中未能发现该错报；已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；其他可能影响财务报告使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(2) 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失；其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷：公司决策程序不科学，导致出现一般失误；违反公司章程或标准操作程序，形成损失；出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度来确定，公司借鉴了财务报表重要性水平（利润总额的 5%）来确定财务报告内部控制缺陷的定量认定标准。</p> <p>(1) 重大缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表利润总额的 5%；</p> <p>(2) 重要缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表利润总额的 2.5%，但小于 5%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报影响或财产损失小于合并财务报表利润总额的 2.5%。</p>	<p>(1) 重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；</p> <p>(2) 重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；</p> <p>(3) 一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。</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、内部控制审计报告或鉴证报告：不适用

十七、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

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国水法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《建设项目环境保护管理条例》等环境保护相关法律法规；严格执行《环境空气质量标准》（GB 3095-2012）《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）《地表水环境质量标准》（GB 3838-2002）《声环境质量标准》（GB 3096-2008）《地下水质量标准》（GB/T 14848-2017）《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB 36600-2018）《危险废物焚烧污染控制标准》（GB 18484-2020）《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822-2019）《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》（GB 31574-2015）《无机化学工业污染物排放标准》（GB 31573-2015）《铜、镍、钴工业污染物排放标准》（GB 24567-2010）等行业标准。

序号	公司或子公司名称	环境保护的行业标准
1	广东飞南资源利用股份有限公司	《环境空气质量标准》（GB 3095-2012）《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）《地表水环境质量标准》（GB 3838-2002）《声环境质量标准》（GB 3096-2008）《地下水质量标准》（GB/T 14848-2017）《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB 36600-2018）《危险废物焚烧污染控制标准》（GB 18484-2020）《铜、镍、钴工业污染物排放标准》（GB 24567-2010）《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》（DB 44/814-2010）《大气污染物排放限值》（DB 44/27-2001）《锅炉大气污染物排放标准》（DB 44/765-2019）《无机化学工业污染物标准》（GB 31573-2015）《水污染物排放限值》（DB 44/26-2001）
2	江西飞南环保科技有限公司	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB 18484-2020）、《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》（GB 31574-2015）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）、《土壤环境质量农用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB 15168-2018）、《声环境质量标准》（GB 3096-2008）中3类标准、《地下水质量标准》（GB/T 14848-2017）III类标准、《地表水环境质量标准》（GB 3838-2002）III类标准；
3	江西兴南环保科技有限公司	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB 18484-2020）、《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》（GB 31574-2020）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）、《土壤环境质量农用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB 15168-2018）、《声环境质量标准》（GB 3096-2008）中3类标准、《地下水质量标准》（GB/T 14848-2017）III类标准、《地表水环境质量标准》（GB 3838-2002）III类标准；
4	江西巴顿环保科技有限公司	《环境空气质量标准》（GB 3095-2012）、《环境影响评价技术导则-大气环境》、《地下水质量标准》（GB/T 14848-2017）、《建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（DB 36/1282）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）、《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》（GB 31574-2015）、《铜、镍、钴工业污染物排放标准》（GB 24567-2010）、《天津市工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB 12/524-2020）、《锡、锑、汞工业污染物排放标准》（GB 30770-2014）、《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）、《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）、《无机化学工业污染物标准》（GB 31573-2015）、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB 18484-2020）、《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）、《工业废水铊污染物排放标准》（DB 36/1149-2019）、《城市污水再生利用 工业用水水质》（GB/T 19923-2005）
5	广西飞南资源利用有限公司	《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）、《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》（GB 31574-2015）、天津市《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB 12/524-

		2014),《危险废物焚烧污染控制标准》(GB 18484-2020),《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996),《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB 37822-2019)
6	四会市晟南环保科技有限公司	《环境空气质量标准》(GB 3095-2012)《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-93)《地表水环境质量标准》(GB 3838-2002)《声环境质量标准》(GB 3096-2008)《地下水质量标准》(GB/T 14848-2017)《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准(试行)》(GB 36600-2018)《大气污染物排放限值》(DB 44/27-2001)

## 环境保护行政许可情况

序号	公司或子公司名称	环境保护行政许可情况
1	广东飞南资源利用股份有限公司	排污许可证编号: 914412847665669483001V 有效期: 2023 年 7 月 26 日至 2028 年 7 月 25 日
2	江西飞南环保科技有限公司	排污许可证编号: 913611256674912158001P 有效期: 2021 年 11 月 8 日至 2026 年 11 月 7 日
3	江西兴南环保科技有限公司	排污许可证编号: 91361125MA3604F04W001P 有效期: 2021 年 5 月 6 日至 2026 年 5 月 5 日
4	江西巴顿环保科技有限公司	排污许可证编号: 91361100MA3688BR4K001U 有效期: 2022 年 10 月 9 日至 2027 年 10 月 8 日
5	广西飞南资源利用有限公司	排污许可证编号: 91451322MA5MYT6D56001V 有效期: 2023 年 3 月 16 日至 2028 年 3 月 15 日
6	四会市晟南环保科技有限公司	排污许可证编号: 91441284MA53R2A993001V 有效期: 2022 年 11 月 10 日至 2027 年 11 月 9 日

## 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东飞南资源利用股份有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	8	主要排放口 1 个 (DA001), 一般排放口 7 个	DA001: 1.58 mg/Nm <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(DB 44/765-2019),《危险废物焚烧污染控制标准》(GB 18484-2020)《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 24567-2010)《大气污染物排放限值》(DB 44/27-2001)	8.25t	34.45t/a	否
						DA003: 3.96 mg/Nm <sup>3</sup>				
						DA004: 1.5 mg/Nm <sup>3</sup>				
						DA006: 1.6 mg/Nm <sup>3</sup>				
						DA009: 1.8 mg/Nm <sup>3</sup>				
						DA010: 2 mg/Nm <sup>3</sup>				
						DA011: 1.9 mg/Nm <sup>3</sup>				
						DA012: 1.9 mg/Nm <sup>3</sup>				
		氮氧化物		3	主要排放口 1 个 (DA001), 一般排放口 2 个	DA001: 50.87 mg/Nm <sup>3</sup>	208.90t	308.32t/a		
						DA003: 11.48 mg/Nm <sup>3</sup>				
						DA004: 36 mg/Nm <sup>3</sup>				
						DA001: 22.19 mg/Nm <sup>3</sup>				
二氧化硫	3	主要排放口 1 个 (DA001), 一般排放口 2 个	DA001: 22.19 mg/Nm <sup>3</sup>	91.35t	190.68t/a					
			DA003: 1.27 mg/Nm <sup>3</sup>							

						mg/Nm3					
						DA004:0 mg/Nm3					
	生活 废水	COD	间 断 排 放	1	1	/		《水污染物排放 限值》(DB 44/ 26—2001)	0.180066t	1.22t/a	否
		氨氮							0.001655t	0.14t/a	
江西 飞南 环保 科技 有限 公司	废气	颗粒 物	有 组 织 排 放	7	主要排放口 2 个 ( DA002 , DA003)	7.23 mg/Nm3	《危险废弃物焚烧 污染控制标准》 (GB 18484- 2020)、《再生 铜、铝、铅、锌 工业污染物排放 标准》(GB 31574-2015)等	10.312901t	20.70t/a	否	
		二氧 化硫				17.69 mg/Nm3		42.732037t	143.97t/a		
		氮氧 化物				23.43 mg/Nm3		65.35704t	115.66t/a		
	生活 废水	COD	间 断 排 放	1	生活污水排放口	/		《污水综合排放 标准》(GB 8978-1996)	/	1.22t/a	否
		氨氮							/	0.18t/a	
江西 西南 环保 科技 有限 公司	废气	颗粒 物	有 组 织 排 放	9	主要排放口 2 个 ( DA001 , DA002) ; 一般排放口 7 个 ( DA003 - DA009)	6.05 mg/Nm3	《危险废弃物焚烧 污染控制标准》 (GB 18484- 2020)、《再生 铜、铝、铅、锌 工业污染物排放 标准》(GB 31574-2020)、 《大气污染物综 合排放标准》 (GB 16297- 1996)	32.981782t	72.28t/a	否	
		二氧 化硫				6.078 mg/Nm3		15.350831t	361.40t/a		
		氮氧 化物				50.454 mg/Nm3		133.985759 t	216.78t/a		
	生活 废水	COD	间 断 排 放	1	生活污水排放口 1 个;	/		《污水综合排放 标准》(GB 8978-1996)	0.613158t	1.26t/a	否
		氨氮							/	0.010135t	
江西 巴顿 环保 科技 有限 公司	废气 废水	颗粒 物	有 组 织 排 放	1 6	配料粉尘排放口 ( DA001 )、浮 渣球磨废气排放 口 (DA018)、银 熔铸废气排放口 ( DA024 )、石 灰乳制备粉尘排 放 口 ( DA025 )、粉 煤制备粉尘排放 口 ( DA026 )、 锡原料库粉尘排 放 口 (DA030)、 回转窑原料仓粉 尘 排 放 口 ( DA031 )、富 氧熔炼原料车间 粉 尘 排 放 口 ( DA032 )、制 样粉尘排放口	22-25mg/Nm3	《大气污染物综 合排放标准》 (GB 16297- 1996)	17.5986t	/	否	

				(DA037)、4#混合废气(DA023)							
				锌锭熔铸烟气排放口(DA016)、雾化锌粉废气排放口(DA017)	4.8-5.4 mg/Nm3	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB 31574-2015)					
				备用燃气锅炉烟气排放口(DA028)	/	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)					
				1#混合废气(DA038)、2#混合废气(DA039)	4.3 mg/Nm3	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB 18484-2020)					
				3#混合烟气(DA020)	5.6-6.1 mg/Nm3	《锡、锑、汞工业污染物排放标准》(GB 30770-2014)					
	二氧化硫	有组织排放	5	1#混合废气(DA038)、2#混合废气(DA039)	0-3.056 mg/Nm3	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB 18484-2020)	3.8446t	278.21t/a			
				3#混合烟气(DA020)		《锡、锑、汞工业污染物排放标准》(GB 30770-2014)					
				4#混合废气(DA023)、备用燃气锅炉烟气排放口(DA028)		《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)					
	氮氧化物	有组织排放	5	1#混合废气(DA038)、2#混合废气(DA039)	3.05 mg/Nm3	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB 18484-2020)	33.5886t	294.79t/a			
				3#混合烟气(DA020)		《锡、锑、汞工业污染物排放标准》(GB 30770-2014)					
				4#混合废气(DA023)、备用燃气锅炉烟气排放口(DA028)		《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)					
	生活污水	COD	间断排放	1	生活污水排放口(DW001)	61-73mg/L	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)	1.2844t	/	否	
		氨氮				1.39-1.51mg/L		0.0276t	/		
	广西南资源利用有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	15	主要排放口1个(DA001)一般排放口14个(DA002-DA015)	0.66mg/Nm3	《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》(GB 31574-2015)危险废物焚烧污染控制标准(GB 18484-2020),《大气污染物综	0.1028t	9.66t/a	否
			二氧化硫						5.43mg/Nm3	1.327t	
氮氧化物			10.14mg/Nm3						1.7t	158.12t/a	

							合排放标准》 (GB 16297-1996)			
	生活 废水	COD 氨氮	/	1	生活废水排放口	/	《污水综合排放 标准》GB 8978- 1996	/	/	否
非重点排污单位										
四会 市晟 南环 保科 技有 限公 司	废气	颗粒 物	有 组 织 排 放	2	厂区西侧	1.53mg/Nm3	《大气污染物排 放限值》(DB 44/27-2001)	0.0853t	/	否

## 对污染物的处理

序号	公司或子公司名称	对污染物的处理
1	广东飞南资源利用股份有限公司	烧结炉烟气经过重力沉降→布袋除尘→烟气洗涤→石灰石膏法脱硫→湿电除尘→SCR 系统→80 米烟囱 (DA001) 排放; 熔炼炉烟气经过重力沉降→布袋除尘→RTO 系统→烟气洗涤→石灰石膏法脱硫→湿电除尘→SCR 系统→80 米烟囱 (DA001) 排放; 侧吹炉烟气经过余热锅炉 (SNCR 脱硝)→急冷塔→电除尘→密相半干塔→布袋除尘 (含活性炭吸附)→烟气洗涤→石灰石膏法脱硫→湿电除尘→SCR 系统→80 米烟囱 (DA001) 排放; 精炼炉烟气经过表面冷却器→布袋除尘→两级石灰石膏法脱硫→湿电除尘→SCR 系统→80 米烟囱 (DA001) 排放; 烘干炉烟气经过布袋收尘→石灰石膏法脱硫→湿电除尘→50 米烟囱 (DA003) 排放。 环保治理设施正常运行, 尾气达标排放。
2	江西飞南环保科技有限公司	主营危险废物综合利用, 建设配套收尘、脱硫等环保设施, 环保设施运行情况良好。
3	江西兴南环保科技有限公司	主营危险废物综合利用, 建设配套收尘、脱硫、脱硝等环保设施, 环保设施运行情况良好。
4	江西巴顿环保科技有限公司	污染物处理设施有: 碱液喷淋、活性炭吸附、布袋除尘、离子液脱硫、制酸等。
5	广西飞南资源利用有限公司	通过除尘、脱硝、脱硫等技术处理污染物。
6	四会市晟南环保科技有限公司	破碎、筛分工序产生的粉尘经过布袋除尘处理后分别通过 23 米排气筒排放, 环保治理设施正常运行, 尾气达标排放。

## 环境自行监测方案

公司及各子公司严格按照环境保护法律法规要求, 对污染物排放状况及对周边环境质量的影响等情况组织开展环境监测活动, 结合环境影响评价报告及批复编制了环境自行监测方案, 按时开展监测工作, 将自行监测工作开展情况及监测结果向社会公众公开。

## 突发环境事件应急预案

根据有关主管部门和相关法律法规的要求, 公司及各子公司严格按照标准规范编制了突发环境事件应急预案, 并经当地政府主管部门专家评审通过并完成备案。为加强公司员工突发事件应急处理能力, 报告期内, 公司及各子公司组织开展了硫酸镍泄漏突发等应急预案的培训与演练。

## 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及各子公司严格按照环境保护相关法律法规的要求, 执行项目环保设施与生产设施同时设计、同时施工、同时竣工投入使用的制度, 落实各项废气、废水、固体废物、防噪治理措施, 报告期内公司推进建设 45 万吨/年再生资源综合利用技改项目, 对生产废水处理系统等进行技改, 持续加大环境治理和保护的投资, 实现稳定达标排放。报告期内, 公司及各子公司按时缴纳环境保护税。

## 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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况: 无

其他应当公开的环境信息: 无

其他环保相关信息：无

## 二、社会责任情况

公司自成立以来一直深耕“城市矿产”资源，致力于多金属资源综合回收利用，坚定不移地围绕“无害化、彻底资源化”的目标开展主营业务，生产再生金属产品，积极承担再生资源循环利用的社会责任，推动环保事业的发展。公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规及规范性文件的要求，建立了科学和规范的法人治理结构，制定和完善了一系列内部控制制度并得到有效执行，依法规范运作，保障了公司经营管理有序进行。为推动公司持续、健康发展，公司积极践行社会责任，采取多种措施保护股东、员工、利益相关方的合法权益，在公司持续、健康发展的同时，致力于环境保护和社会公益事业。

### （一）股东权益的保护

为有效保障股东的知情权、参与权、表决权等合法权益，公司依法依规召集、召开股东大会，建立健全了信息披露制度，确保股东能够充分了解公司的经营发展状况，参与公司重大决策。公司通过接待投资者调研、投资者“互动易”平台、投资者专线电话、电子邮箱等多种形式，不断加强投资者的沟通与交流，充分听取股东关于公司经营和管理的意见和建议，及时回应股东关切，提高公司透明度。公司坚持创新和发展并进，努力为股东创造更多价值。

### （二）职工权益保护

公司始终秉持以人为本的原则，严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规，高度重视员工的合法权益、福利待遇保障，建设宿舍楼、健身区等配套设施不断改善员工工作和生活环境，提供管理线、生产线、采购线、技术线等多条员工职业晋升通道，多方位关心员工身心健康和职业发展，增强员工归属感，提升团队凝聚力，营造公司与员工共同成长、共同进步的企业文化氛围。公司拥有完善的培训体系和人才培养机制，通过积极拓宽人才引进渠道，优化人才结构，大力推进人才队伍建设，推行“导师制”和“传帮带”等多种培养模式，不仅提升了员工职业技能和综合素质，更增强了公司整体实力，为公司持续发展注入源源不断的活力。

### （三）客户、供应商权益保护

公司秉持诚信为本、合作共赢的原则，遵守商业道德，严格把关经营资质、产品质量，在追求自身利益的同时，高度重视满足客户、供应商的需求和意见，不断改进产品和服务质量，致力于打造廉洁阳光采购平台，与供应商、客户建立长期稳定、互惠互利的合作关系，加强构建优质的供销链，推动公司不断发展。

### （四）安全生产

公司作为国家级“绿色工厂”，一直坚持安全、绿色、可持续发展的理念，贯彻实施安全生产、环境保护法律法规，建立了 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系和 ISO45001 职业健康安全管理体系。报告期内，公司未发生重大安全生产事故、环保事故，未因违反相关法律法规被主管部门处以行政处罚。在安全生产方面，公司坚守“安全第一，预防为主”的管理理念，建立了安全隐患排查、风险管控体系建设，组织开展安全消防培训、应急救援演练、安全知识竞赛等系列活动，全面提高员工的安全意识和技能水平，筑牢安全生产防线。

### （五）资源综合利用及节能环保

公司始终秉持“绿水青山就是金山银山”的发展理念，积极响应国家循环经济政策，专注从事有色金属类危险废物处置及再生资源回收利用业务。危险废物处置属于生态环境治理范畴，是绿色经济的重要组成部分；再生资源回收利用是碳减排的重要路径之一，同时兼具污染物减排的协同效益，是实现碳中和的重要方式之一。公司收集各行各业的产废企业生产产生的大宗工业固体废物，包括含铜污泥、有色金属冶炼废物等危险废物和废杂铜、含金属炉渣、生产型企业的边角料、报废零部件等，采用危固废协同处置等工艺技术，在解决危险废物中的“重金属浸出毒性”、实现危险废物无害化的同时，能够富集、提炼危固废中的有色金属资源，产出电解铜、锌锭、锡锭、金锭、银锭、钨粉等深度资源化产品，具有资源循环的社会效益与经济效益。公司注重绿色生产，报告期内，公司继续加大环保投资，组织实施肇庆工程一期技改项目等节能减排工程，优化生产工艺和环保设备，提升污染治理水平，为公司健康发展奠定基石。

### （六）社会公益

社会公益责任是公司可持续发展的重要组成部分。公司高度重视建设和谐公共关系，与社会各界建立了紧密联系，积极参与公共事务、公益事业，树立了良好的社会形象。公司于 2019 年 3 月出资设立了肇庆市飞南乡村振兴公益基金会，从事扶贫济困、美丽乡村建设等公益活动。报告期内，公司实现对外捐赠 463 万元，其中向飞南基金会捐赠 362.8 万元，被当地工商业联合会授予“履行社会责任优秀企业”称号。此外，公司积极履行纳税人义务，坚持横向拓展规模、纵向延伸业务链的发展方向，不断发展壮大。报告期内，公司控股子公司江西巴顿、全资子公司广西飞南项目建成，新增提供上千个就业机会；同时，公司积极倡导绿色办公，大力推行节能降耗、降本增效工作，积少成多，为建设资源节约型和环境友好型社会做出了积极贡献。



### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应国家号召，通过产业规模扩张带动发展和公益捐赠等方式，为巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴贡献飞南力量。

#### （一）持续壮大产业发展，推动巩固脱贫攻坚成果

公司落户肇庆四会以来，始终坚持以产业发展为核心，通过加大对产业的投入，积极引进先进技术设备和管理经验等措施，不断壮大产业发展，陆续在江西省上饶市横峰县及弋阳县、广西来宾市象州县、广东省河源市东源县等较为偏远区域建设了生产基地，在扩大营业收入规模的同时，积极履行纳税人义务，大幅提升周边就业机会，助力贫困家庭通过就业实现脱贫，切实有效推动当地经济的持续发展，真正巩固脱贫攻坚的成果。

#### （二）公益捐赠助力巩固脱贫攻坚、乡村振兴

公司积极投身社会公益事业，近年来借助肇庆市飞南乡村振兴公益基金会的平台，围绕改善人居环境、民生实事、教育振兴、医疗捐助等多元方向开展脱贫攻坚与乡村振兴工作，积极参与新农村建设、百千万工程乡村振兴项目公益行动，支持乡村道路修建、水利整治，扶持脱贫不稳定户、边缘易致贫户和突发严重困难户，切实巩固脱贫攻坚成果，为乡村居民提供了更加便利的生活条件，为乡村经济的可持续发展奠定了基础。近三年来，飞南基金会支持脱贫攻坚、乡村振兴工作累计捐赠超过 1,500 万元。

## 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	孙雁军、何雪娟	股份限售承诺	<p>(1) 自公司 A 股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司股份；</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价格均低于本次发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于本次发行价格，本人直接或者间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；</p> <p>(3) 上述锁定期满拟继续持有公司股票，若锁定期满后 2 年内因本人资金需求等原因需要减持股份的，减持价格不低于本次发行价格，并承诺将依据相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持；</p> <p>(4) 在本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或者间接持有公司股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。不会因本人职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>上述发行价格是指首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定做除权除息处理。如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。</p>	2023 年 09 月 21 日	2023 年 9 月 21 日至 2027 年 3 月 20 日	正常履行中
	宁波启飞投资管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	<p>(1) 自公司 A 股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购本合伙企业直接或者间接持有的公司股份；</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价格均低于本次发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于本次发行价格，本合伙企业直接或者间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；</p> <p>(3) 上述锁定期满拟继续持有公司股票，若锁定期满后 2 年内需要减持股份的，减持价格不低于本次发行价格，并承诺将依据相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持。</p> <p>上述发行价格是指首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定做除权除息处理。如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。</p>	2023 年 09 月 21 日	2023 年 9 月 21 日至 2027 年 3 月 20 日	正常履行中
	何金堂	股份限售承诺	<p>(1) 自公司 A 股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司股份，也不由公司回购本人间接持有的公司股份；</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人间接持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月；</p> <p>(3) 上述锁定期满拟继续持有公司股票，若锁定期满后 2 年内</p>	2023 年 09 月 21 日	2023 年 9 月 21 日至 2027 年 3 月 20 日	正常履行中

			<p>因本人资金需求等原因需要减持股份的，减持价格不低于本次发行价格，并承诺将依据相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持；</p> <p>(4) 在担任公司的董事期间，每年转让的股份不超过本人间接持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人间接持有的公司股份。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>上述发行价格是指首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定做除权除息处理。如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。</p>		日	
孙启航、孙启蒙、孙小群、孙雁群	股份限售承诺	<p>(1) 自公司 A 股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司股份，也不由公司回购本人间接持有的公司股份；</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价格均低于本次发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于本次发行价格，本人间接持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>(3) 上述锁定期满拟继续持有公司股票，若锁定期满后 2 年内因本人资金需求等原因需要减持股份的，减持价格不低于本次发行价格，并承诺将依据相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持。</p> <p>上述发行价格是指首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定做除权除息处理。如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。</p>	2023年09月21日	2023年9月21日至2027年3月20日	正常履行中	
俞挺	股份限售承诺	<p>(1) 自公司 A 股股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司股份，也不由公司回购本人间接持有的公司股份；</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人间接持有公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月；</p> <p>(3) 上述锁定期满拟继续持有公司股票，若锁定期满后 2 年内因本人资金需求等原因需要减持股份的，减持价格不低于本次发行价格，并承诺将依据相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持；</p> <p>(4) 在担任公司的董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人间接持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人间接持有的公司股份。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>上述发行价格是指首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定做除权除息处理。如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。</p>	2023年09月21日	2023年9月21日至2025年3月20日	正常履行中	
潘国忠	股份限售承诺	<p>(1) 自公司 A 股股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司股份；</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或者间接持有公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月；</p> <p>(3) 上述锁定期满拟继续持有公司股票，若锁定期满后 2 年内因本人资金需求等原因需要减持股份的，减持价格不低于本次发行价格，并承诺将依据相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持；</p> <p>(4) 在担任公司的董事或高级管理人员期间，每年转让的股份</p>	2023年09月21日	2023年9月21日至2025年3月20日	正常履行中	

			不超过本人直接或者间接持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。 上述发行价格是指首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定做除权除息处理。如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。			
薛珍	股份限售承诺		(1) 自公司 A 股股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司股份，也不由公司回购本人间接持有的公司股份； (2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人间接持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月； (3) 上述锁定期满拟继续持有公司股票，若锁定期满后 2 年内因本人资金需求等原因需要减持股份的，减持价格不低于本次发行价格，并承诺将依据相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持； (4) 在担任公司的高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人间接持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人间接持有的公司股份。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。 上述发行价格是指首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定做除权除息处理。如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。	2023 年 09 月 21 日	2023 年 9 月 21 日至 2025 年 3 月 20 日	正常履行中
陈爱玲、宁波启南投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波正业宏源投资有限公司、潘颖、石河子市国泰金源股权投资合伙企业（有限合伙）、王安邦、王琼、新疆宏盛开源股权投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺		自公司 A 股股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业/本公司/本人直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购本合伙企业直接或者间接持有的公司股份。如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。	2023 年 09 月 21 日	2023 年 9 月 21 日至 2024 年 9 月 20 日	正常履行中
李加兴、汪宝兴	股份限售承诺		(1) 自公司 A 股股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司股份，也不由公司回购本人间接持有的公司股份； (2) 在担任公司的监事期间，每年转让的股份不超过本人间接持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人间接持有的公司股份。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。 如违反上述承诺，愿承担由此造成的一切法律责任，并将减持股份所得收益归公司所有。	2023 年 09 月 21 日	2023 年 9 月 21 日至 2024 年 9 月 20 日	正常履行中
孙雁军、何雪娟、宁波启飞投资管理合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺		(1) 根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告[2017]9 号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（深证上[2017]820 号）等相关法律法规及规范性文件的规定，在满足前述规定的前提下，本人/本企业可对所持公司 A 股股份进行减持。若《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告[2017]9 号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（深证上	2027 年 03 月 20 日	2027 年 3 月 20 日至 2029 年 3 月 20 日	正常履行中

		<p>[2017]820号)等被修订、废止,本人/本企业将依据不时修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求减持。</p> <p>(2) 本人/本企业持有的公司 A 股股份在锁定期满后两年减持的,减持价不低于公司 A 股发行上市的发行价(不包括本人/本企业在公司 A 股发行上市后从公开市场中新买入的公司 A 股股票)。发行价指公司 A 股发行上市的发行价格,如果公司 A 股发行上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配售等原因进行除权、除息的,则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理。</p> <p>(3) 如本人/本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司 A 股股票的,本人/本企业将依法承担责任。</p> <p>(4) 本承诺函受中国法律管辖并依照中国法律解释。</p> <p>(5) 本承诺函不可撤销。</p>			
公司	分红承诺	<p>一、本次发行前未分配利润的分配政策</p> <p>根据公司 2020 年第二次临时股东大会决议,本次股票发行前公司滚存的未分配利润全部由本次股票发行后的新老股东按发行后的股权比例共同享有。</p> <p>二、公司上市后的利润分配政策</p> <p>根据上市后生效的《公司章程(草案)》,公司上市后的利润分配政策如下:</p> <p>1、利润分配原则</p> <p>在符合相关法律法规及公司章程的情况下,公司实施持续、稳定的利润分配政策。公司的利润分配应当重视对投资者的合理回报,并兼顾公司的可持续发展,利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。</p> <p>公司董事会和股东大会在利润分配政策的决策和论证过程中将充分考虑独立董事和公众投资者的意见。</p> <p>2、利润分配的形式</p> <p>公司可采取现金、股票或两者相结合的方式或者法律法规允许的其他方式分配利润。在具备现金分红条件的情况下,优先以现金形式进行分红。</p> <p>3、利润分配的具体条件和具体比例</p> <p>在符合以下现金分红条件的情况下,公司应当采取现金分红的方式进行利润分配:</p> <p>(1) 公司上一会计年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)及累计未分配利润为正值,且现金流充裕,实施现金分红不会影响公司的持续经营;</p> <p>(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;</p> <p>(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。采用股票股利进行利润分配的,应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。</p> <p>如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生,原则上,公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%,或公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照公司章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策:</p> <p>(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;</p> <p>(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;</p> <p>(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到</p>	2023 年 09 月 21 日	长期有效	正常履行中

		<p>20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>4、利润分配的时间间隔 公司原则上采取年度利润分配政策，公司董事会可根据公司的发展规划、盈利状况、现金流及资金需求计划提出中期利润分配预案，并经临时股东大会审议通过后实施。</p> <p>5、利润分配的决策程序与机制 (1) 公司每年利润分配方案由董事会根据本章程的规定、公司盈利和资金情况、未来的经营计划等因素拟订。公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确的意见。利润分配预案经董事会过半数董事表决通过，方可提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。 (2) 股东大会对利润分配方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>6、利润分配政策的调整机制 (1) 如公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，不得违反相关法律法规、规范性文件的规定。 (2) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要等原因需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议通过后提请股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司调整利润分配政策，应当提供网络投票等方式为公众股东参与股东大会表决提供便利。</p>			
公司	分红承诺	<p>2020年12月5日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《广东飞南资源利用股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》的议案，主要内容如下：</p> <p>1、利润分配原则 公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配政策，保持利润政策的持续性和稳定性；在满足公司正常生产经营对资金需求的情况下，实施积极、持续、稳定的利润分配办法，优先考虑现金分红。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。</p> <p>2、利润分配形式 公司可采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的方式分配股利。现金方式优先于股票方式。公司具备现金分红条件的，优先采用现金分红进行利润分配。</p> <p>3、利润分配的期间间隔 在当年归属于母公司股东的净利润为正的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。</p> <p>4、利润分配的条件和比例 (1) 现金分红的条件和比例 在符合以下现金分红条件的情况下，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配： ①公司上一会计年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）及累计未分配利润为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司的持续经营； ②审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告； ③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。</p>	2023年09月21日	2023年9月21日至2026年9月20日	正常履行中

		<p>如无重大投资计划或重大现金支出（募集资金项目支出除外）发生，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，或公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>（2）发放股票股利的具体条件 若公司业绩增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案，提交股东大会审议。</p> <p>（3）同时采取现金及股票股利分配的现金分红比例 如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策： ①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%； ②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%； ③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%； 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>5、利润分配的决策程序 （1）公司每年利润分配方案由董事会根据本章程的规定、公司盈利和资金情况、未来的经营计划等因素拟订。公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确的意见。利润分配预案经董事会过半数董事表决通过，方可提交股东大会审议。 （2）独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。 （3）股东大会对利润分配方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>6、利润分配政策的调整 公司将根据外部经营环境或者自身生产经营状况的变化，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见调整利润分配政策。有关利润分配政策调整的议案由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议通过后提请股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。同时，公司保证现行及未来的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。</p> <p>7、利润分配政策的披露 公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明： （1）是否符合公司章程的规定或者股东大会决议要求； （2）分红标准和比例是否明确清晰； （3）相关的决策程序和机制是否完备； （4）独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用； （5）中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。 对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。</p> <p>8、股东违规占用公司资金的处理 如公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。</p>			
	孙雁军、何雪娟	<p>关于同业竞争、关联交易、资</p> <p>为保护公司及其他非关联股东的利益，避免未来可能发生同业竞争的情形，公司控股股东、实际控制人孙雁军及何雪娟夫妇向公司出具了《关于避免和消除同业竞争的承诺函》，承诺如下： 1、在本承诺函签署之日，本承诺人及本承诺人控制的企业均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争</p>	2023年09月21日	长期有效	正常履行中

	金占用方面的承诺	<p>或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，本承诺人及本承诺人控制的企业将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>3、自承诺函签署之日起，如本承诺人及本承诺人控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>4、在本承诺人及本承诺人控制的企业与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。</p> <p>如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本承诺人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>			
孙雁军、何雪娟、潘国忠、何金堂、俞挺、吴卫钢、陈军、吕慧、李建伟、李加兴、毛谱章、汪宝兴、薛珍	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为减少和规范关联交易，全体董事、监事和高级管理人员承诺如下：</p> <p>1、自本承诺函出具之日起，本人将尽可能避免与公司及其子公司之间的关联交易；</p> <p>2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；</p> <p>3、本人承诺不通过关联交易损害公司及股东的合法权益。本人不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；</p> <p>4、本人承诺将在合法权限内，避免与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方与公司发生关联交易，上述人员如不可避免与公司发生关联交易，应遵循等价、有偿、公平交易的原则。</p>	2023年09月21日	长期有效	正常履行中
孙雁军、何雪娟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为减少和规范关联交易，孙雁军、何雪娟夫妇承诺如下：</p> <p>1、自本承诺函出具之日起，本人将尽可能避免与公司及其子公司之间的关联交易；</p> <p>2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；</p> <p>3、本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。本人不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；</p> <p>4、本人承诺将在合法权限内，避免与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方与公司发生关联交易，上述人员如不可避免与公司发生关联交易，应遵循等价、有偿、公平交易的原则。</p>	2023年09月21日	长期有效	正常履行中
孙雁军	关于同业竞争、关	<p>针对潜在同业竞争事项，孙雁军先生已出具承诺：</p> <p>2017年1月1日至今，河源胜利厂未开展任何实质性经营活动或业务，不存在与飞南资源同业竞争的情形；自本承诺函出具之</p>	2023年09月21日	长期有效	正常履行中



	关联交易、资金占用方面的承诺	日起，本人保证河源胜利厂不会开展任何实质性经营活动或业务，不会与飞南资源进行同业竞争；本人保证飞南资源及其他股东不会因河源胜利厂的竞争业务遭受任何损失，如有相关损失，该损失将全部由本人承担。	日		
孙雁军、何雪娟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东、实际控制人孙雁军及何雪娟夫妇出具了《承诺函》承诺： 1、截至本承诺函出具之日，本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除公司及其全资、控股企业外的其他企业不存在占用公司资金的情况。 2、自本承诺函出具之日起，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用公司及其全资、控股企业的资金，且将严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司法人治理的相关规定，避免与公司及其全资、控股企业发生与正常生产经营无关的资金往来。 3、若本承诺人违反本承诺函给公司造成损失的，本承诺人将依法承担相应赔偿或补偿责任。	2023年09月21日	长期有效	正常履行中
公司	稳定股价承诺	为维护公司股票上市后股价的稳定，充分保护公司股东特别是中小股东的权益，公司制定了稳定股价预案，具体内容如下： 公司发行 A 股股票并上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，公司将通过回购公司股票或公司控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票的方式启动股价稳定的措施。 （一）启动股价稳定措施的条件 公司发行股票并上市后三年内的每 12 个月，公司股票第一次连续 20 个交易日（公司股票全天停牌的交易日除外，下同）的收盘价均低于最近一年经审计的每股净资产。 （二）股价稳定措施的方式和顺序 1、股价稳定措施的方式：①公司回购股票；②公司控股股东增持公司股票；③公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票。 选用前述方式时应考虑：①不能导致公司不能满足法定上市条件；②不能迫使控股股东、实际控制人履行要约收购义务。 2、股价稳定措施实施的顺序如下： 第一选择为公司回购股票，但如公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件，则第一选择为公司控股股东增持公司股票。 第二选择为公司控股股东增持股票，在下列情形之一出现时将启动第二选择：①公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务；②公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件。 第三选择为董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为：在控股股东增持公司股票方式实施完成后，如公司股票仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件，并且董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或促使控股股东或实际控制人的要约收购义务。 在每一个自然年度，公司需强制启动股价稳定措施义务仅限一次。 （三）公司回购股票的实施预案 1、每次回购启动时点及履行程序： 在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，公司将在 10 日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议，提交股东大会批准并履行相应的公告程序。 公司将在董事会作出决议之日起 30 日内召开股东大会，审议实施回购股票的议案，公司股东大会对实施回购股票作出决议，必	2023年09月21日	2023年9月21日至2026年9月20日	正常履行中

			须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。 公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告，备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。			
孙雁军、何雪娟	稳定股价承诺	控股股东增持公司股票的实施预案： 1、每次增持启动条件和履行程序： ①公司未实施股票回购计划：在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，并且在公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务的前提下，公司控股股东将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 10 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。②公司已实施股票回购计划：公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件，公司控股股东将在公司股票回购计划实施完毕或终止之日起 10 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。 ②每次增持履行期间：在履行相应的公告等义务后，控股股东将在增持方案公告之日起 6 个月内在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。公司不得为控股股东实施增持公司股票提供资金支持。 ③每次增持比例：控股股东增持公司股份，每次增持比例不低于公司总股本的 2%，且增持后公司社会公众股比例满足上市条件有关要求。 ④增持方式：通过证券交易所以集中竞价交易方式买入。 ⑤每次增持义务解除条件：当满足下述条件之一时，控股股东本次增持义务完成或解除，并在两个交易日内公告增持情况报告书。（1）实际增持比例达到增持方案规定的目标增持比例时；（2）通过增持公司股票，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；（3）继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；（4）继续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务且控股股东未计划实施要约收购。	2023 年 09 月 21 日	2023 年 9 月 21 日至 2026 年 9 月 20 日	正常履行中	
公司、孙雁军、何雪娟、潘国忠、何金堂、吴卫钢、薛珍、俞挺	稳定股价承诺	董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票的实施预案： 1、每次增持启动条件和履行程序：在控股股东增持公司股票方案实施完成后，仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件，董事（不含独立董事）和高级管理人员将在控股股东增持股票方案实施完成后 10 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。 2、每次增持履行期间：在增持公告后的 20 个交易日内履行增持义务（如遇交易所规定的董事、高级管理人员不可交易的敏感期、停牌事项或其他履行增持义务交易受限条件的，则增持履行期间顺延）； 3、每次增持金额：在公司任职的董事、公司高级管理人员增持公司股份，每次增持金额不低于本人上年在公司领取薪酬的 30%，且增持后公司社会公众股比例满足上市条件有关要求。 4、增持方式：通过证券交易所以集中竞价交易方式买入。 5、每次增持义务解除条件：当满足下述条件之一时，在公司任职的董事、高级管理人员本次增持义务完成或解除，并在两个交易日内公告增持情况报告书。①实际增持金额达到增持方案规定的买入金额时；②若继续增持将导致公司社会公众股比例不满足上市条件规定时。③继续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务且未计划实施要约收购。 6、未来新聘的董事、高级管理人员增持义务：公司承诺在新聘任董事（不含独立董事）和高级管理人员时，将确保该等人员遵守上述预案的规定，并签订相应的书面承诺。 公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述“最近一年经审计的每股净资产”将相应进行调整。	2023 年 09 月 21 日	2023 年 9 月 21 日至 2026 年 9 月 20 日	正常履行中	

	公司、孙雁军、何雪娟、潘国忠、何金堂、吴卫钢、薛珍、俞挺	稳定股价承诺	<p>关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的承诺</p> <p>公司及其控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员承诺：</p> <p>公司发行 A 股股票并上市后三年内的每 12 个月，公司股票第一次连续 20 个交易日的收盘价（公司股票全天停牌的交易日除外）均低于最近一年经审计的每股净资产时即触及启动股价稳定措施的条件，公司及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员应在发生上述情形的最后一个交易日起十个交易日内启动股价稳定措施，由公司董事会制定具体实施方案并公告。</p> <p>公司及其控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员启动股价稳定措施所采取的具体措施及实施顺序如下：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票。</p> <p>公司、控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将接受公司董事会制定的稳定股价方案并严格履行。</p> <p>公司董事会未在回购条件满足后十五个交易日内审议通过稳定股价方案的，公司将延期向董事发放 50% 的薪酬（津贴），董事同时担任公司其他职务的，公司延期向其发放除基本工资外的其他奖金或津贴，直至董事会审议通过稳定股价方案之日止。</p> <p>控股股东、董事、高级管理人员在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，未按该方案执行的控股股东、董事、高级管理人员将向投资者公开道歉；作为股东的董事和高级管理人员将不参与公司当年的现金分红，应得的现金红利归公司所有。</p> <p>董事、高级管理人员在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，公司将自稳定股价方案期限届满之日起延期十二个月发放未按该方案执行的董事、高级管理人员 50% 的薪酬（津贴），以及除基本工资外的其他奖金或津贴。</p> <p>公司将要求未来新聘任的董事、高级管理人员履行上述增持义务。公司上市后三年内新任职的董事（独立董事除外）、高级管理人员须先行签署本承诺，本承诺对公司上市后三年内新任职的董事（独立董事除外）、高级管理人员具有同样的约束力。</p>	2023 年 09 月 21 日	2023 年 9 月 21 日至 2026 年 9 月 20 日	正常履行中
公司		其他承诺	<p>依法承担赔偿责任的承诺：</p> <p>公司为本次申请公开发行股票提供的全部文件、信息，确信其真实、准确、完整、及时，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>如本公司招股说明书及其他相关文件被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司依法回购首次公开发行的全部 A 股新股（以下所指股票均指 A 股股票）。</p> <p>公司在上述违法违规行为被确认后 1 个月内启动股票回购程序。回购价格按照公司股票的第二市场价格确定。自公司股票上市至回购期间，公司如有送股、资本公积金转增股本等除权事项，回购股份数量将相应进行调整。</p> <p>如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。相关违法事实被中国证监会或其他有权部门认定后，本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的、可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>	2023 年 09 月 21 日	长期有效	正常履行中
孙雁军、何雪娟		其他承诺	<p>依法承担赔偿责任的承诺：</p> <p>公司为本次申请公开发行股票提供的全部文件、信息，确信其真实、准确、完整、及时，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>如公司招股说明书及其他相关文件被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否</p>	2023 年 09 月 21 日	长期有效	正常履行中

		符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司控股股东、实际控制人督促公司回购其本次公开发行的全部新股且控股股东、实际控制人将购回已转让的原限售股份（以下所指股票均指 A 股股票）。 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。相关违法事实被中国证监会或其他有权部门认定后，本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促其他责任方按照投资者直接遭受的、可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。			
孙雁军、何雪娟、潘国忠、何金堂、俞挺、吴卫钢、陈军、吕慧、李建伟、李加兴、毛谔章、汪宝兴、薛珍	其他承诺	依法承担赔偿责任的承诺： 公司为本次申请公开发行股票提供的全部文件、信息，确信其真实、准确、完整、及时，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。 公司招股说明书及其他相关文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。 公司首次公开发行 A 股股票招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。相关违法事实被中国证监会或其他有权部门认定后，本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促其他责任方按照投资者直接遭受的、可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2023年09月21日	长期有效	正常履行中
孙雁军、何雪娟、潘国忠、何金堂、俞挺、吴卫钢、陈军、吕慧、李建伟、薛珍	其他承诺	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施承诺如下： 1、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公司利益； 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束； 3、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、承诺由董事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、承诺若公司将实施股权激励，则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。	2023年09月21日	长期有效	正常履行中
孙雁军、何雪娟、潘国忠、何金堂、俞挺、吴卫钢、陈军、吕慧、李建伟、李加兴、毛谔章、汪宝兴、薛珍	其他承诺	公司控股股东、实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员就未履行本次发行上市公开承诺事项而将采取的约束措施承诺如下： 1、本人将严格履行本人就公司首次公开发行 A 股股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。 2、如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕： （1）在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉； （2）不得转让本人持有的公司股份（如有），但因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外； （3）主动申请调减或停发薪酬或津贴； （4）如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的十个工作日内将所获收益支付给公司指定账户； （5）如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；	2023年09月21日	长期有效	正常履行中

		<p>(6) 公司未履行招股说明书披露的其作出的相关承诺事项, 给投资者造成损失的, 本人依法承担连带赔偿责任。</p> <p>3、如本人因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的, 将接受如下约束措施, 直至相应补救措施实施完毕:</p> <p>(1) 在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护公司投资者利益。</p> <p>4、如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施, 本人承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施; 若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失, 本人将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p>			
公司	其他承诺	<p>关于股东信息披露的承诺</p> <p>公司承诺:</p> <p>1、不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份;</p> <p>2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份情形;</p> <p>3、不存在以公司股权进行不当利益输送情形;</p> <p>4、公司已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料, 积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查, 本公司已真实、准确、完整地披露股东信息, 履行了信息披露义务。</p>	2023年09月21日	长期有效	正常履行中
北京国圣资产管理有限公司;石河子市国泰金源股权投资合伙企业(有限合伙);新疆宏盛开源股权投资合伙企业(有限合伙)	其他承诺	<p>合计持有公司 5%以上股份的股东国泰金源、宏盛开源及通过国泰金源、宏盛开源持有公司 5%以上股份的国圣资产承诺:</p> <p>(1) 根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(中国证券监督管理委员会公告[2017]9号)、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》(深证上[2017]820号)等相关法律法规及规范性文件的规定, 在满足前述规定的前提下, 本企业可对所持公司 A 股股票进行减持。若《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(中国证券监督管理委员会公告[2017]9号)、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》(深证上[2017]820号)等被修订、废止, 本企业将依据不时修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行调整。</p> <p>(2) 如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司 A 股股票的, 本企业将依法承担责任。</p> <p>(3) 本承诺函受中国法律管辖并依照中国法律解释。</p> <p>(4) 本承诺函不可撤销。</p>	2024年09月20日	长期有效	正常履行中
孙雁军、何雪娟	其他承诺	<p>针对公司员工社保公积金缴纳事项, 公司实际控制人孙雁军及何雪娟夫妇作出如下承诺:</p> <p>若根据有权主管部门的要求或决定, 广东飞南资源利用股份有限公司(以下简称“公司”)及/或其子公司需要为员工补缴本承诺函出具之日前应缴未缴的社会保险及/或住房公积金, 或因未足额缴纳社会保险及/或住房公积金需承担任何罚款或损失, 本人将足额补偿公司和/或其子公司因此发生的支出或所受损失, 确保公司及/或其子公司不遭受任何损失。</p>	2023年09月21日	长期有效	正常履行中
孙雁军、何雪娟	其他承诺	<p>针对公司及其子公司上述租赁房产存在的瑕疵情况及其可能对公司造成的不利影响, 公司控股股东、实际控制人孙雁军、何雪娟已出具承诺:</p> <p>若因公司租赁的房屋存在不规范情形影响公司正常业务的进行, 本人将采取积极措施消除或减轻影响, 若被有关政府主管部门要求收回房屋、责令搬迁、处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任, 本人对公司及其子公司因此而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用予以全额补偿, 使公司及其子</p>	2023年09月21日	长期有效	正常履行中

			公司免受损失。			
孙雁军、何雪娟	其他承诺	公司实际控制人孙雁军、何雪娟夫妇根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施承诺如下： 1、任何情况下，本人均不会滥用控股股东、实际控制人的地位，均不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司的利益； 2、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公司的利益； 3、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束； 4、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； 5、承诺由董事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； 6、承诺若公司将实施股权激励，则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。	2023年09月21日	长期有效	正常履行中	
公司	其他承诺	公司就如未履行本次发行上市公开承诺事项而将采取的约束措施承诺如下： 如果本公司未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在公司领薪）。 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。	2023年09月21日	长期有效	正常履行中	
公司	其他承诺	关于欺诈发行上市的股份购回的承诺函： 公司拟申请首次公开发行股票并在创业板上市，为维护公众投资者的利益，本公司郑重承诺如下： 公司保证本次公开发行股票并在创业板上市相关的证券发行文件中不存在隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容等欺诈发行的情形。 如公司存在上述行为并已经发行上市的，公司将在深圳证券交易所、中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2023年09月21日	长期有效	正常履行中	
孙雁军、何雪娟	其他承诺	公司实际控制人孙雁军、何雪娟关于欺诈发行上市的股份购回的承诺函： 公司拟在中国境内首次公开发行股票（以下简称“本次发行”）并在深圳证券交易所上市，本人作为公司的实际控制人，郑重承诺如下： 本人保证公司本次公开发行股票并在创业板上市相关的证券发行文件中不存在隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容等欺诈发行的情形。 如公司存在上述行为并已经发行上市的，本人将在深圳证券交易所、中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2023年09月21日	长期有效	正常履行中	
孙雁军、何雪娟、潘国忠、何金堂、俞挺、吴卫钢、陈军、吕慧、李建伟、李加兴、毛谱章、汪宝兴、薛珍	其他承诺	公司董事、监事、高级管理人员关于欺诈发行上市的股份购回的承诺函： 公司拟在中国境内首次公开发行股票（以下简称“本次发行”）并在深圳证券交易所上市，本人作为公司的董事/监事/高级管理人员，郑重承诺如下： 本人保证公司本次公开发行股票并在创业板上市相关的证券发行文件中不存在隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容等欺诈发行的	2023年09月21日	长期有效	正常履行中	

		<p>情形；如因公司的欺诈发行致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>如公司存在上述行为并已经发行上市的，本人将在深圳证券交易所、中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。</p> <p>如本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份买回措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起 5 个工作日内停止在公司处领薪及分红（如有），同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按照上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p>			
公司、孙雁军、何雪娟、潘国忠、何金堂、俞挺、吴卫钢、陈军、吕慧、李建伟、李加兴、毛谔章、汪宝兴、薛珍	其他承诺	<p>公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等相关责任主体的承诺书：</p> <p>公司拟申请首次公开发行股票并在创业板上市，公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就飞南资源首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料有关事项承诺如下：</p> <p>1、公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露材料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司/本人对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。</p> <p>2、因公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>公司控股股东、实际控制人声明：本人承诺本招股说明书的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。</p> <p>公司及全体董事、监事及高级管理人员声明：本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。</p>	2023年09月21日	长期有效	正常履行中
承诺是否按时履行			是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用		

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《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”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 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

合并范围增加赣州飞南资源循环科技有限公司和山西飞南翌佳资源利用有限公司两家新设立子公司。

#### 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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄声森、赵娟娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黄声森 8 年、赵娟娟 1 年

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

2023 年 9 月 21 日，公司首次公开发行股票并在创业板上市。湘财证券股份有限公司为发行人保荐机构并与公司签署了《保荐协议》，保荐代表人为：吴小萍、赵伟。持续督导期为 2023 年 9 月 21 日至 2026 年 12 月 31 日。报告期内，公司合计向湘财证券股份有限公司支付承销保荐费等相关费用约 4,200.14 万元（含税）。

#### 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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚情况。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东中耀环境科技有限公司	公司持有广东中耀 10% 股权，且已委派一名董事。	采购	采购原材料	市场价格	参照市场价格公允定价	3,311.59	0.47%	10,000	否	按协议约定结算	不适用	2023 年 11 月 17 日	巨潮资讯网《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-022）
合计				--	--	3,311.59	--	10,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2023 年度日常关联交易预计金额与实际发生额存在一定差异，主要原因为：2023 年日常关联交易是基于关联方生产经营、市场情况、金属价格行情等进行预计的，同时兼顾经营决策效率，故该日常关联交易的预计总金额是双方 2023 年合作可能发生交易的上限金额。实际发生额是按照双方实际签订合同金额确定，受关联方实际生产、市场情况、公司采购安排等因素影响。公司 2023 年日常关联交易实际发生金额少于全年预计金额，上述差异属于正常经营行为，不会对公司日常经营产生重大影响。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

#### (1) 关于向飞南基金会捐赠暨关联交易事项

公司于 2022 年 11 月 16 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于 2023 年度向飞南基金会捐赠暨关联交易预计的议案》，同意公司 2023 年向肇庆市飞南乡村振兴公益基金会（以下简称飞南基金会）捐赠，向飞南基金会及飞南基金会以外第三方捐赠金额合计不超过 800 万元，资金来源为自有资金，捐赠主要用于助学济困、扶贫发展及助力新农村建设等公益慈善项目。报告期内公司对外捐赠金额为 463 万元，其中向飞南基金会捐赠金额为 362.80 万元。

#### (2) 关于公司控股股东、实际控制人为公司及公司子公司提供无偿融资担保暨关联交易事项

公司于 2023 年 2 月 18 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司控股股东、实际控制人为公司及公司子公司提供无偿融资担保暨关联交易的议案》，同意公司控股股东、实际控制人孙雁军先生、何雪娟女士就公司 2023 年度向相关金融机构申请融资事项，提供无偿的连带责任担保，公司无需支付担保费用，也无需公司提供反担保。

#### (3) 向许国洪先生支付技术顾问费

2022 年 7 月 1 日，许国洪先生因个人原因辞去公司副总经理职务，辞任后许国洪先生不再担任公司任何管理职务。由于许国洪先生具有丰富的专业知识、技术及管理实践经验，公司结合自身经营和发展需要，并综合市场薪资水平，经双方协商，公司在许国洪先生离职后聘任许国洪先生为公司技术顾问，聘期三年（2022 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日），顾问费 50 万元/年（不含税）。

根据相关规定，许国洪先生在其离职后一年内仍属于公司关联方，故公司聘任许国洪先生为技术顾问构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2024 年度日常关联交易预计的公告	2023 年 11 月 17 日	巨潮资讯网
关于 2024 年度向飞南基金会捐赠暨关联交易的公告	2023 年 11 月 17 日	巨潮资讯网
首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	2023 年 09 月 15 日	巨潮资讯网

## 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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江西巴顿	2023 年 09 月 15 日	88,000	2022 年 12 月 29 日	1,000	连带责任保 证、质 押	公司持 有的江 西巴顿 股权		2022 年 11 月 18 日- 2032 年 11 月 17 日	否	否
			2022 年 12 月 31 日	10,000						
			2023 年 01 月 01 日	29,000						
			2023 年 01 月 20 日	6,299						
			2023 年 02 月 22 日	1,926						
			2023 年 03 月 20 日	1,775						
			2023 年 05 月 06 日	10,000						
2023 年 06 月 05 日	20,000									
江西巴顿		10,000	2023 年 09 月 18 日	5,000	连带责 任保证			2023 年 9 月 18 日- 2026 年 8 月 25 日	否	否
			2023 年 09 月 21 日	5,000						
广西飞南	2023 年 09 月 15 日	60,000	2022 年 06 月 07 日	16,000	质押	1 项专 利权		2022 年 3 月 17 日- 2032 年 3 月 17 日	否	否
			2022 年 06 月 13 日	8,026						
			2022 年 06 月 17 日	5,000						
			2022 年 09 月 08 日	1,700						
			2022 年 09 月 22 日	782						

			2022年09月30日	900						
			2022年10月17日	610						
			2022年11月14日	230						
			2022年11月24日	540						
			2022年12月08日	277						
			2022年12月15日	1,635						
			2023年01月04日	500						
			2023年01月11日	2,010						
			2023年03月15日	242						
			2023年03月17日	400						
			2023年04月03日	581						
			2023年04月14日	399						
			2023年05月10日	392						
			2023年05月23日	535						
			2023年06月05日	2,670						
			2023年06月12日	358						
			2023年06月20日	707						
			2023年06月28日	509						
			2023年07月11日	757						
			2023年07月25日	2,313						
			2023年08月09日	1,112						
			2023年08月29日	188						
			2023年09月08日	790						
			2023年09月26日	242						
			2023年10月19日	334						
			2023年11月01日	209						
			2023年11月28日	113						
			2023年12月04日	2,192						
			2023年12月06日	3,536						
			2023年12月07日	3,181						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			500,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			149,970			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			500,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			147,143.25			
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)			500,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			149,970			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			500,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			147,143.25			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例							33.58%			
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)							0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)							147,143.25			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)							0			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)							147,143.25			
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										无

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

公司控股子公司江西巴顿环保科技有限公司向中国农业银行股份有限公司四会市支行、中国光大银行股份有限公司南昌分行申请不超过 80,000 万元的固定资产银团贷款，江西巴顿环保科技有限公司以土地使用权、在建工程及房地产、机器设备提供抵押担保，公司提供保证担保并以持有的江西巴顿股权提供质押担保，公司全资子公司江西飞南环保科技有限公司、江西兴南环保科技有限公司提供保证担保。

公司与子公司共同为被担保方提供担保时，担保实际发生额及余额均在“公司对子公司的担保情况”中列示和计算，在“子公司对子公司的担保情况”中不再重复进行列示和计算。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### (一) 公司首次公开发行股票并上市情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东飞南资源利用股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1152号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,001万股，每股面值人民币1元，发行价格为人民币23.97元/股，并于2023年9月21日在深圳证券交易所创业板上市。公司首次公开发行股票后，总股本为40,001万股。

#### (二) 公司首次公开发行股票募集资金相关情况

##### 1、募集资金使用情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，公司及负责募投项目实施的子公司江西巴顿环保科技有限公司设立了募集资金专户，并与相关银行及湘财证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。具体内容详见公司于2023年9月27日在巨潮资讯网披露的《关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》（公告编号：2023-005）。

由于本次实际募集资金净额少于原计划投入募投项目金额，公司根据募投项目实施和募集资金等实际情况，经公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过，同意公司调整并以向江西巴顿环保科技有限公司提供借款的方式，将本次实际募集资金净额88,980.00万元用于实施募投项目“江西巴顿多金属回收利用项目”。具体内容详见公司于2023年9月27日在巨潮资讯网披露的《关于调整募投项目拟投入募集资金金额的公告》（公告编号：2023-006）和《关于使用募集资金向子公司提供借款以实施募投项目的公告》（公告编号：2023-007）。鉴于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及预先支付发行费用，经公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过，同意公司使用募集资金89,998.17万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的同等金额的自筹资金。具体内容详见公司于2023年9月27日在巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2023-008）。

##### 2、募集资金专户注销和转为一般账户情况

报告期内，公司首次公开发行股票募集资金已按规定用途使用完毕，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》相关规定，公司将募集资金专户结余利息共计 62,096.28 元一次性转入公司自有资金账户，永久补充流动资金，用于日常生产经营活动。公司设立的募集资金专户已完成注销，公司控股子公司江西巴顿环保科技有限公司设立的募集资金专户已转为一般账户。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 16 日在巨潮资讯网披露的《关于募集资金使用完毕及募集资金专户注销和转为一般账户的公告》（公告编号：2023-028）。

### （三）公司提供财务资助事项的进展情况

2020 年至 2022 年期间，公司因发展征地需要，分别向四会市罗源镇人民政府、四会市地豆镇人民政府提供无息借款 619.29 万元、662.69 万元，以及公司全资子公司肇庆晶南向四会市迳口镇人民政府提供无息借款 1,643.10 万元，该等无息借款原于 2023 年 12 月 31 日到期，经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，同意将上述借款期限延长至 2024 年 12 月 31 日。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 17 日在巨潮资讯网披露的《关于延长对外提供征地借款期限的公告》（公告编号：2023-021）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司控股子公司江西巴顿于 2023 年 6 月 19 日取得了江西省生态环境厅颁发的《危险废物经营许可证》，核准经营规模 19.56 万吨/年，核准经营类别：表面处理废物（HW17：336-051-17、336-052-17、336-058-17、336-062-17、336-063-17、336-066-17）；含铜废物（HW22：398-051-22）；含锌废物（HW23：336-103-23、900-021-23、312-001-23、900-000-23）；有色金属采选和冶炼废物（HW48：321-002-48、321-003-48、321-008-48、321-009-48、321-010-48、321-011-48、321-013-48、321-014-48、321-019-48、321-021-48、321-027-48、321-028-48、321-029-48）。

## 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	360,000,000	100.00%	2,442,083				2,442,083	362,442,083	90.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股			7,791				7,791	7,791	0.00%
3、其他内资持股	360,000,000	100.00%	2,422,757				2,422,757	362,422,757	90.61%
其中：境内法人持股	41,610,600	11.56%	2,416,064				2,416,064	44,026,664	11.01%
境内自然人持股	318,389,400	88.44%	6,693				6,693	318,396,093	79.60%
4、外资持股			11,535				11,535	11,535	0.00%
其中：境外法人持股			11,338				11,338	11,338	0.00%
境外自然人持股			197				197	197	0.00%
二、无限售条件股份			37,567,917				37,567,917	37,567,917	9.39%
1、人民币普通股			37,567,917				37,567,917	37,567,917	9.39%
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	360,000,000	100.00%	40,010,000				40,010,000	400,010,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2023年9月20日，公司披露了《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》，经中国证券监督管理委员会《关于同意广东飞南资源利用股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1152号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于广东飞南资源利用股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕896号）同意，公司首次公开发行人民币普通股4,001万股，股票于2023年9月21日在深圳证券交易所创业板上市交易。本次公开发行完成后，公司股份总数由36,000万股增加至40,001万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

同“股份变动的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股股票4,001万股，总股本合计40,001万股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

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

股份变动对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可见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”部分。

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
孙雁军	144,000,000			144,000,000	首发前限售股	2027年3月21日
何雪娟	144,000,000			144,000,000	首发前限售股	2027年3月21日
石子市国泰金源股权投资合伙企业（有限合伙）	11,688,480			11,688,480	首发前限售股	2024年9月21日
新疆宏盛开源股权投资合伙企业（有限合伙）	11,688,480			11,688,480	首发前限售股	2024年9月21日
王安邦	9,350,640			9,350,640	首发前限售股	2024年9月21日
潘颖	8,181,720			8,181,720	首发前限售股	2024年9月21日
宁波启飞投资管理合伙企业（有限合伙）	8,041,320			8,041,320	首发前限售股	2027年3月21日
宁波启南投资管理合伙企业（有限合伙）	5,517,000			5,517,000	首发前限售股	2024年9月21日
宁波正业宏源投资有限公司	4,675,320			4,675,320	首发前限售股	2024年9月21日
陈爱玲	4,675,320			4,675,320	首发前限售股	2024年9月21日
王琼	4,675,320			4,675,320	首发前限售股	2024年9月21日
潘国忠	3,506,400			3,506,400	首发前限售股	2025年3月21日
首次公开发行网下配售股股东		2,442,083		2,442,083	首发后限售股	2024年3月21日
合计	360,000,000	2,442,083	0	362,442,083	--	--

## 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								
人民币普通股	2023年09月11日	23.97	40,010,000	2023年09月21日	40,010,000		巨潮资讯网《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2023年09月20日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
不适用								
其他衍生证券类								
不适用								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2023年9月20日，公司披露了《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》，经中国证券监督管理委员会《关于同意广东飞南资源利用股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1152号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于广东飞南资源利用股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕896号）同意，公司首次公开发行人民币普通股4,001万股，股票于2023年9月21日在深圳证券交易所创业板上市交易。本次公开发行完成后，公司股份总数由36,000万股增加至40,001万股。



## 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，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体变化详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”和本报告“第十节 财务报告”相关部分。

## 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	21,619	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,390	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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	
孙雁军	境内自然人	36.00%	144,000,000	0	144,000,000	0	不适用	0	
何雪娟	境内自然人	36.00%	144,000,000	0	144,000,000	0	不适用	0	
石河子市国泰金源股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.92%	11,688,480	0	11,688,480	0	不适用	0	
新疆宏盛开源股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.92%	11,688,480	0	11,688,480	0	不适用	0	
王安邦	境内自然人	2.34%	9,350,640	0	9,350,640	0	不适用	0	
潘颖	境内自然人	2.05%	8,181,720	0	8,181,720	0	不适用	0	
宁波启飞投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.01%	8,041,320	0	8,041,320	0	不适用	0	
宁波启南投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.38%	5,517,000	0	5,517,000	0	不适用	0	
陈爱玲	境外自然人	1.17%	4,675,320	0	4,675,320	0	不适用	0	
王琼	境内自然人	1.17%	4,675,320	0	4,675,320	0	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 4）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）孙雁军先生、何雪娟女士为夫妻关系，孙雁军、何雪娟夫妇之子孙启航先生持有启飞投资 55.23%的出资额并担任执行事务合伙人，可实际支配启飞投资所持有的公司 2.01%的股份表决权。（2）国泰金源与宏盛开源之私募投资基金管理人均为国圣资产，根据国泰金源、宏盛开源合伙协议的约定，合伙企业及其投资活动之管理、控制、运营、决策权力全部排他性地归属于执行事务合伙人，因此，国泰金源及宏盛开源为国圣资产同一控制下的合伙企业。除此以外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。								
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
戴春松	981,300	人民币普通股	981,300
香港中央结算有限公司	380,922	人民币普通股	380,922
洪宝琴	373,800	人民币普通股	373,800
光大证券股份有限公司	365,781	人民币普通股	365,781
中信证券股份有限公司	364,571	人民币普通股	364,571
王晓慧	356,600	人民币普通股	356,600
国泰君安证券股份有限公司	351,334	人民币普通股	351,334
中国国际金融香港资产管理有限公司－CICCFT8（QFII）	299,717	人民币普通股	299,717
招商证券股份有限公司	282,563	人民币普通股	282,563
杭州昊晟投资管理有限公司－昊晟天成 3 号私募证券投资基金	250,300	人民币普通股	250,300
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	<p>(1) 孙雁军先生、何雪娟女士为夫妻关系，孙雁军、何雪娟夫妇之子孙启航先生持有启飞投资 55.23% 的出资额并担任执行事务合伙人，可实际支配启飞投资所持有的公司 2.01% 的股份表决权。</p> <p>(2) 国泰金源与宏盛开源之私募投资基金管理人均为国圣资产，根据国泰金源、宏盛开源合伙协议的约定，合伙企业及其投资活动之管理、控制、运营、决策权力全部排他性地归属于执行事务合伙人，因此，国泰金源及宏盛开源为国圣资产同一控制下的合伙企业。除此之外，未知其他前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>股东王晓慧通过信用交易担保证券账户持有 281,400 股，通过普通证券账户持有 75,200 股，合计持有 356,600 股；</p> <p>股东杭州昊晟投资管理有限公司－昊晟天成 3 号私募证券投资基金通过信用交易担保证券账户持有 250,300 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 250,300 股。</p>		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙雁军	中国	否
何雪娟	中国	是
主要职业及职务	孙雁军先生担任公司董事长兼总经理；何雪娟女士担任公司董事、结算中心总监。孙雁军、何雪娟为夫妻关系，共同持有公司 72% 股份。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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

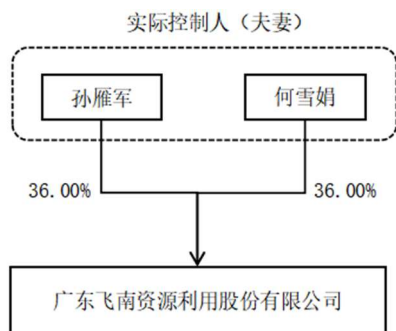
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙雁军	本人	中国	否
何雪娟	本人	中国	否
宁波启飞投资管理合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	孙雁军先生担任公司董事长兼总经理；何雪娟女士担任公司董事、结算中心总监。孙雁军、何雪娟夫妇之子孙启航先生持有启飞投资 55.23% 的出资额并担任执行事务合伙人，可实际支配启飞投资所持有的公司 2.01% 的股份表决权，孙启航先生担任公司总经理助理兼采购中心副总监。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2024）第 441A011380 号
注册会计师姓名	黄声森、赵娟娟

#### 审计报告正文

广东飞南资源利用股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东飞南资源利用股份有限公司（以下简称飞南资源公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了飞南资源公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25 及附注五、38。

##### 1、事项描述

飞南资源公司主要从事有色金属类危险废物处置业务及再生资源回收利用业务，收入主要来源于危废处置费收入及资源化产品销售收入。本期确认的收入为 866,833.66 万元。

考虑到销售收入对飞南资源公司财务报表存在重大影响，可能存在飞南资源公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价了与收入确认相关的关键内部控制设计的合理性，并测试关键内部控制执行的有效性；

（2）抽样检查销售合同，分析评估了与收入确认有关的会计政策是否符合企业会计准则规定，包括但不限于：分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合行业惯例和飞南资源公司的经营模式；同时复核了相关会计政策是否正得到一贯运用；

（3）选取样本，检查与收入确认相关的销售合同、销售发票、发货单、磅单、化验单、结算单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合飞南资源公司收入确认的会计政策；

（4）对报告期销售收入及毛利率执行分析性程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（5）对资产负债表日前后记录的销售业务执行了截止测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（6）使用积极式函证方式对报告期内重要客户执行了函证程序，确认报告期各期销售金额及期末应收账款余额，以评价收入确认的真实性、准确性、完整性；

(7) 对销售回款及期后回款进行了检查，进一步核实销售的真实性。

## (二) 存货计量

相关信息披露详见财务报表附注三、13 及附注五、8。

### 1、事项描述

飞南资源公司存货主要为电解铜、冰铜、危险废物及含铜物料等，截至 2023 年 12 月 31 日，飞南资源公司合并财务报表中存货账面价值为 328,762.51 万元。

飞南资源公司存货账面价值较高，并且存货盘点及价值识别难度较大，可能存在确认与计量上的固有风险。因此，我们将存货计量识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对存货计量执行的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价了与存货采购、生产及成本核算等与存货确认和计量相关的关键内部控制设计的合理性，并测试关键内部控制执行的有效性；

(2) 了解飞南资源公司存货成本核算方法，并对成本核算过程进行了复核；

(3) 评价管理层对期末存货盘点所选用方式的合理性；聘请第三方检测机构并评价其客观性、独立性、专业胜任能力；抽样选取存货盘点样本，交由第三方机构进行化验，将第三方机构的化验结果与公司的化验结果进行比对，以验证公司是否具备化验能力，进而验证公司化验结果的准确性；

(4) 结合存货监盘及市场售价波动等因素，评价管理层是否已合理估计期末存货可变现净值，以确定存货跌价计提的合理性。

### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括飞南资源公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

飞南资源公司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，管理层负责评估飞南资源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算飞南资源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督飞南资源公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能对飞南资源公司的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飞南资源公司不能持续经营。

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

(6) 就飞南资源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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）。

在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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年四月二十五日

## 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：广东飞南资源利用股份有限公司

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	384,561,377.57	213,742,165.96
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	746,850.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	38,080,062.41	5,159,101.78
应收账款	67,664,545.51	77,508,598.03
应收款项融资	151,060.70	3,806,528.31
预付款项	65,052,531.56	65,947,996.36
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	192,350,037.58	219,949,853.90
其中：应收利息	0.00	0.00

应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	3,287,625,149.03	2,083,100,338.92
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	347,098,383.24	128,443,592.07
流动资产合计	4,383,329,997.60	2,797,658,175.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	51,089,768.31	52,860,070.32
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	3,508,030,230.61	1,519,971,084.53
在建工程	2,207,007,589.42	2,703,391,685.39
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	22,422,923.03	22,157,633.08
无形资产	398,520,037.91	350,493,322.49
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	4,878,427.76	8,077,195.00
递延所得税资产	13,495,309.08	12,843,190.23
其他非流动资产	16,738,518.73	121,481,247.39
非流动资产合计	6,222,182,804.85	4,791,275,428.43
资产总计	10,605,512,802.45	7,588,933,603.76
流动负债：		
短期借款	2,012,736,659.03	1,989,927,291.25
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	21,720,910.00	2,921,270.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	48,044,591.18	11,656,036.62
应付账款	1,453,082,527.35	1,086,796,178.38
预收款项	0.00	0.00
合同负债	6,085,910.26	17,234,779.96
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00

代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	39,730,760.66	25,849,616.66
应交税费	10,428,993.27	18,689,043.24
其他应付款	48,797,829.37	39,703,802.28
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	6,640,000.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	192,237,945.53	154,388,481.06
其他流动负债	38,616,358.68	6,526,702.26
流动负债合计	3,871,482,485.33	3,353,693,201.71
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	2,086,746,492.51	629,789,296.07
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	22,234,286.11	22,064,351.14
长期应付款	0.00	43,635,058.11
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	58,983,252.32	57,934,520.95
递延所得税负债	3,387,241.56	3,337,882.93
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	2,171,351,272.50	756,761,109.20
负债合计	6,042,833,757.83	4,110,454,310.91
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,633,302,041.70	783,512,032.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	95,969,364.47	93,468,070.35
盈余公积	196,032,308.75	180,050,000.00
一般风险准备		
未分配利润	2,056,284,746.97	1,892,213,596.87
归属于母公司所有者权益合计	4,381,598,461.89	3,309,243,700.02
少数股东权益	181,080,582.73	169,235,592.83
所有者权益合计	4,562,679,044.62	3,478,479,292.85
负债和所有者权益总计	10,605,512,802.45	7,588,933,603.76

法定代表人：孙雁军

主管会计工作负责人：薛珍

会计机构负责人：薛珍

## 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	231,343,532.82	189,602,281.51
交易性金融资产	746,850.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	38,057,862.41	5,159,101.78
应收账款	2,660,307,211.49	1,990,188,080.82
应收款项融资	151,060.70	3,806,528.31
预付款项	963,280,355.01	1,054,964,097.19
其他应收款	1,860,980,585.16	1,110,020,027.75
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	800,317,848.96	774,302,451.74
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	112,374,310.87	85,327,659.60
流动资产合计	6,667,559,617.42	5,213,370,228.70
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	1,502,422,947.31	1,435,673,249.32
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	1,032,185,852.34	471,879,915.24
在建工程	201,255,827.68	578,493,348.95
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	22,184,892.03	22,015,253.35
无形资产	157,055,973.39	160,446,618.11
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	497,156.82	2,671,385.37
递延所得税资产	13,001,092.38	11,275,844.29
其他非流动资产	24,060.00	2,899,887.78
非流动资产合计	2,928,627,801.95	2,685,355,502.41
资产总计	9,596,187,419.37	7,898,725,731.11
流动负债：		

短期借款	901,614,585.84	1,284,473,881.04
交易性金融负债	0.00	1,950,050.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	795,044,591.18	592,143,431.99
应付账款	438,476,121.87	344,414,902.26
预收款项	0.00	0.00
合同负债	4,364,691.66	14,826,952.17
应付职工薪酬	14,709,535.37	14,608,112.17
应交税费	3,771,483.70	5,576,727.86
其他应付款	1,810,879,547.82	1,613,664,194.71
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	6,640,000.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	114,104,794.26	153,827,218.05
其他流动负债	38,392,600.26	6,245,924.65
流动负债合计	4,121,357,951.96	4,031,731,394.90
非流动负债：		
长期借款	770,080,000.00	175,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	22,133,104.57	22,064,351.14
长期应付款	0.00	43,635,058.11
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	29,008,725.33	28,708,426.79
递延所得税负债	3,327,733.81	3,302,288.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	824,549,563.71	272,710,124.04
负债合计	4,945,907,515.67	4,304,441,518.94
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	360,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,776,065,419.74	926,275,410.84
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	44,600,846.83	38,228,251.70
盈余公积	195,982,308.75	180,000,000.00
未分配利润	2,233,621,328.38	2,089,780,549.63
所有者权益合计	4,650,279,903.70	3,594,284,212.17
负债和所有者权益总计	9,596,187,419.37	7,898,725,731.11

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	8,668,336,592.67	8,766,531,599.23
其中：营业收入	8,668,336,592.67	8,766,531,599.23
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	8,564,696,417.45	8,531,929,149.97
其中：营业成本	8,192,116,228.59	8,187,682,683.71
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	30,411,810.68	32,563,794.51
销售费用	1,375,558.83	1,164,767.47
管理费用	217,710,388.58	191,618,136.48
研发费用	23,177,560.13	22,682,160.64
财务费用	99,904,870.64	96,217,607.16
其中：利息费用	105,186,649.52	99,664,127.58
利息收入	5,463,303.61	3,590,347.38
加：其他收益	25,792,950.81	41,605,925.16
投资收益（损失以“-”号填列）	7,071,995.89	-36,700,523.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,770,302.01	151,564.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	82,836,569.80	-3,766,799.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,978,110.79	-9,296,687.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,469,209.73	-3,919,500.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-181,394.32	-5,201.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	187,712,976.88	222,519,661.97
加：营业外收入	287,420.86	1,395,842.34
减：营业外支出	15,708,629.17	16,688,574.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	172,291,768.57	207,226,929.56
减：所得税费用	-3,234,593.69	3,496,408.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,526,362.26	203,730,521.30
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	175,526,362.26	203,730,521.30

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	180,053,458.85	212,432,880.88
2. 少数股东损益	-4,527,096.59	-8,702,359.58
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	175,526,362.26	203,730,521.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	180,053,458.85	212,432,880.88
归属于少数股东的综合收益总额	-4,527,096.59	-8,702,359.58
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.4866	0.5901
（二）稀释每股收益	0.4866	0.5901

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙雁军

主管会计工作负责人：薛珍

会计机构负责人：薛珍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	5,260,807,994.57	5,496,050,786.10
减：营业成本	4,969,497,468.17	4,963,931,026.13
税金及附加	13,221,906.47	17,673,236.09
销售费用	369,079.69	209,483.70
管理费用	105,712,856.26	105,122,997.41
研发费用	20,066,567.36	20,734,192.28
财务费用	79,119,842.26	65,905,496.00
其中：利息费用	83,497,920.13	68,236,275.86
利息收入	4,498,893.39	2,382,239.82

加：其他收益	15,785,146.02	30,487,844.86
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,997,341.28	-25,951,239.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,770,302.01	151,564.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	89,061,129.80	-3,077,679.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,463,537.07	-8,936,399.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,192,922.99	-251,566.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,767.09	-29,266.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	162,044,515.93	314,716,047.69
加：营业外收入	135,671.66	257,353.62
减：营业外支出	8,154,191.46	12,566,446.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	154,025,996.13	302,406,954.52
减：所得税费用	-5,797,091.37	-628,342.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	159,823,087.50	303,035,297.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	159,823,087.50	303,035,297.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	159,823,087.50	303,035,297.47
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	9,740,968,279.71	9,892,153,895.10
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	65,595,167.89	388,024,284.16
收到其他与经营活动有关的现金	43,767,616.38	36,049,317.37
经营活动现金流入小计	9,850,331,063.98	10,316,227,496.63
购买商品、接受劳务支付的现金	9,905,776,928.96	9,176,918,248.84
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	395,562,401.95	326,505,988.30
支付的各项税费	179,381,328.33	183,317,500.77
支付其他与经营活动有关的现金	70,794,818.26	72,817,086.90
经营活动现金流出小计	10,551,515,477.50	9,759,558,824.81
经营活动产生的现金流量净额	-701,184,413.52	556,668,671.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	52,500,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	159,111.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	348,500.00	338,775.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	414,600,000.00	207,100,000.00
投资活动现金流入小计	414,948,500.00	260,097,886.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,493,232,569.17	1,578,058,430.51
投资支付的现金	0.00	40,800,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	368,100,000.00	285,800,000.00
投资活动现金流出小计	1,861,332,569.17	1,904,658,430.51
投资活动产生的现金流量净额	-1,446,384,069.17	-1,644,560,544.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	906,167,137.65	28,961,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,367,128.75	28,961,000.00
取得借款收到的现金	4,482,580,318.73	3,295,203,240.10
收到其他与筹资活动有关的现金	444,815,494.42	186,033,462.45
筹资活动现金流入小计	5,833,562,950.80	3,510,197,702.55
偿还债务支付的现金	2,813,601,058.83	1,941,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	155,101,411.71	99,991,851.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	602,409,844.45	544,094,376.34
筹资活动现金流出小计	3,571,112,314.99	2,585,286,228.07
筹资活动产生的现金流量净额	2,262,450,635.81	924,911,474.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	114,882,153.12	-162,980,397.79
加：期初现金及现金等价物余额	73,271,537.04	236,251,934.83
六、期末现金及现金等价物余额	188,153,690.16	73,271,537.04

## 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	5,205,201,048.03	5,001,442,932.41
收到的税费返还	10,502,025.42	73,628,700.08
收到其他与经营活动有关的现金	25,726,705.51	11,854,027.34
经营活动现金流入小计	5,241,429,778.96	5,086,925,659.83
购买商品、接受劳务支付的现金	6,540,394,107.62	6,371,591,050.30
支付给职工以及为职工支付的现金	175,780,608.07	173,905,518.29
支付的各项税费	77,314,512.96	123,944,648.56
支付其他与经营活动有关的现金	48,246,803.97	53,578,702.88
经营活动现金流出小计	6,841,736,032.62	6,723,019,920.03
经营活动产生的现金流量净额	-1,600,306,253.66	-1,636,094,260.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	42,500,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	139,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	128,000.00	57,521.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	3,897,645,272.22	3,740,904,931.38
投资活动现金流入小计	3,897,773,272.22	3,783,602,202.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,765,299.72	251,910,575.96
投资支付的现金	68,520,000.00	1,079,504,862.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,926,141,929.40	1,483,931,800.00
投资活动现金流出小计	3,169,427,229.12	2,815,347,237.96
投资活动产生的现金流量净额	728,346,043.10	968,254,964.92

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	889,800,008.90	0.00
取得借款收到的现金	2,284,130,318.73	2,057,049,829.89
收到其他与筹资活动有关的现金	444,815,494.42	186,033,462.45
筹资活动现金流入小计	3,618,745,822.05	2,243,083,292.34
偿还债务支付的现金	2,079,880,148.62	1,363,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,509,545.37	70,362,433.03
支付其他与筹资活动有关的现金	604,591,724.68	234,297,530.49
筹资活动现金流出小计	2,760,981,418.67	1,667,659,963.52
筹资活动产生的现金流量净额	857,764,403.38	575,423,328.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-14,195,807.18	-92,415,966.46
加：期初现金及现金等价物余额	49,131,652.59	141,547,619.05
六、期末现金及现金等价物余额	34,935,845.41	49,131,652.59

## 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	360,000,000.00				783,512,032.80			93,468,070.35	180,050,000.00	0.00	1,892,070,711.39		3,309,100,814.54	169,235,592.83	3,478,336,407.37
加：会计政策变更											142,885.48		142,885.48		142,885.48
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				783,512,032.80			93,468,070.35	180,050,000.00	0.00	1,892,213,596.87		3,309,243,700.02	169,235,592.83	3,478,479,292.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,010,000.00				849,790,008.90			2,501,294.12	15,982,308.75	0.00	164,071,150.10		1,072,354,761.87	11,844,989.90	1,084,199,751.77
（一）综合收益总额											180,053,458.85		180,053,458.85	-4,527,096.59	175,526,362.26
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00				849,790,008.90								889,800,008.90	16,367,128.75	906,167,137.65
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				849,790,008.90								889,800,008.90	16,367,128.75	906,167,137.65
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付															

计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配									15,982,308.75		-15,982,308.75						
1. 提取盈余公积									15,982,308.75		-15,982,308.75						
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备							2,501,294.12					2,501,294.12	4,957.74		2,506,251.86		
1. 本期提取							29,753,682.58					29,753,682.58	286,341.27		30,040,023.85		

2. 本期使用								-27,252,388.46					-27,252,388.46	-281,383.53	-27,533,771.99
(六) 其他															
四、本期期末余额	400,010,000.00				1,633,302,041.70			95,969,364.47	196,032,308.75		2,056,284,746.97		4,381,598,461.89	181,080,582.73	4,562,679,044.62

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	360,000,000.00				937,089,356.58			68,476,445.15	180,050,000.00		1,679,730,320.49		3,225,346,122.22	-4,673,912.38	3,220,672,209.84
加：会计政策变更											50,395.50		50,395.50		50,395.50
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				937,089,356.58			68,476,445.15	180,050,000.00		1,679,780,715.99		3,225,396,517.72	-4,673,912.38	3,220,722,605.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-153,577,323.78			24,991,625.20			212,432,880.88		83,847,182.30	173,909,505.21	257,756,687.51
（一）综合收益总额											212,432,880.88		212,432,880.88	-8,702,359.58	203,730,521.30
（二）所有者投入和减少资本					-153,577,323.78								-153,577,323.78	182,538,323.78	28,961,000.00
1. 所有者投入的普通股														182,538,323.78	182,538,323.78
2. 其他权益工															

具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他					-153,577,323.78													-153,577,323.78	-153,577,323.78	
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储										24,991,625.20								24,991,625.20	73,541.01	25,065,166.21

备														
1. 本期提取							37,736,706.89					37,736,706.89	73,541.01	37,810,247.90
2. 本期使用							-12,745,081.69					-12,745,081.69		-12,745,081.69
(六) 其他														
四、本期期末余额	360,000,000.00				783,512,032.80		93,468,070.35	180,050,000.00		1,892,213,596.87		3,309,243,700.02	169,235,592.83	3,478,479,292.85

## 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	360,000,000.00				926,275,410.84			38,228,251.70	180,000,000.00	2,089,625,599.81		3,594,129,262.35
加：会计政策变更										154,949.82		154,949.82
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				926,275,410.84			38,228,251.70	180,000,000.00	2,089,780,549.63		3,594,284,212.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,010,000.00				849,790,008.90			6,372,595.13	15,982,308.75	143,840,778.75		1,055,995,691.53
(一) 综合收益总额										159,823,087.50		159,823,087.50
(二) 所有者投入和减少资	40,010,000.00				849,790,008.90							889,800,008.90



本												
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				849,790,008.90							889,800,008.90
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								15,982,308.75	-15,982,308.75			
1. 提取盈余公积								15,982,308.75	-15,982,308.75			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备								6,372,595.13				6,372,595.13
1. 本期提取								13,880,259.77				13,880,259.77
2. 本期使用								-7,507,664.64				-7,507,664.64
(六) 其他												
四、本期期末余额	400,010,000.00				1,776,065,419.74			44,600,846.83	195,982,308.75	2,233,621,328.38		4,650,279,903.70

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	360,000,000.00				926,275,410.84			27,451,222.37	180,000,000.00	1,786,682,731.95		3,280,409,365.16
加：会计政策变更										62,520.21		62,520.21
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				926,275,410.84			27,451,222.37	180,000,000.00	1,786,745,252.16		3,280,471,885.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								10,777,029.33		303,035,297.47		313,812,326.80
（一）综合收益总额										303,035,297.47		303,035,297.47
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储								10,777,029.33				10,777,029.33

备												
1. 本期提取								15,025,339.95				15,025,339.95
2. 本期使用								-4,248,310.62				-4,248,310.62
(六) 其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00				926,275,410.84			38,228,251.70	180,000,000.00	2,089,780,549.63		3,594,284,212.17

### 三、公司基本情况

广东飞南资源利用股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在广东省注册成立的股份有限公司，于 2018 年 12 月 17 日经广东省肇庆市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：914412847665669483。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在深圳证券交易所上市。公司注册地址：广东省肇庆四会市罗源镇罗源工业园。

本公司前身为原肇庆市飞南金属有限公司，2018 年 11 月 30 日在该公司基础上改组为股份有限公司。

2018 年 11 月 30 日，根据本公司发起人协议及修改后公司章程的规定，公司申请以净资产折股形式，将肇庆市飞南金属有限公司整体变更为广东飞南资源利用股份有限公司，注册资本为人民币 100,000,000.00 元，以经审计的截至 2018 年 8 月 31 日的扣除专项储备（11,501,540.36 元）后的净资产人民币 1,286,275,410.84 元，按 12.8627: 1 的比例折合为公司股本，每股面值 1 元，共计股本人民币 100,000,000.00 元，由原股东按照各自股权比例持有，其余 1,186,275,410.84 元计入资本公积。上述事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 12 月 15 日出具致同验字（2018）第 441ZB0302 号验资报告验证。2018 年 12 月 17 日，公司在广东省肇庆市工商行政管理局办理了工程变更登记。上述整体变更完成后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
孙雁军	4,000.00	40.0000
何雪娟	4,000.00	40.0000
石河子市国泰金源股权投资合伙企业（有限合伙）	324.68	3.2468
新疆宏盛开源股权投资合伙企业（有限合伙）	324.68	3.2468
王安邦	259.74	2.5974
潘颖	227.27	2.2727
宁波启飞投资管理合伙企业（有限合伙）	223.37	2.2337
宁波启南投资管理合伙企业（有限合伙）	153.25	1.5325
宁波正业宏源投资有限公司	129.87	1.2987
陈爱玲	129.87	1.2987
王琼	129.87	1.2987
潘国忠	97.40	0.9740
合计	10,000.00	100.0000

2019 年 8 月 5 日，根据公司股东大会会议决议及修改后的章程规定，公司申请增加注册资本 260,000,000.00 元，股本 260,000,000.00 元，按每 10 股转增 26 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 260,000,000 股，每股面值 1 元，变更后的注册资本为人民币 360,000,000.00 元，股本 360,000,000.00 元。本次变更业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 8 月 15 日出具致同验字（2019）第 441ZC0065 号验资报告验证。本次变更完成后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
孙雁军	14,400.0000	40.0000
何雪娟	14,400.0000	40.0000
石河子市国泰金源股权投资合伙企业（有限合伙）	1,168.8480	3.2468
新疆宏盛开源股权投资合伙企业（有限合伙）	1,168.8480	3.2468
王安邦	935.0640	2.5974
潘颖	818.1720	2.2727
宁波启飞投资管理合伙企业（有限合伙）	804.1320	2.2337
宁波启南投资管理合伙企业（有限合伙）	551.7000	1.5325
宁波正业宏源投资有限公司	467.5320	1.2987
陈爱玲	467.5320	1.2987
王琼	467.5320	1.2987
潘国忠	350.6400	0.9740
合计	36,000.0000	100.0000

根据 2023 年 5 月 23 日中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广东飞南资源利用股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1152 号）批复，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）4,001 万股，每股面值 1 元，每股发行价 23.97 元，增加股本 4,001 万元。以上募集资金业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 9 月 15 日出具致同验字（2023）第 441C000437 号验资报告验证。本次公开发行后，本公司股本总额为 40,001.00 万股，其中社会公众持有 4,001 万股，每股面值 1 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发中心、财务中心、生产部、人力资源和行政中心、安环部、采购中心、销售部、原料化验部、内审部、证券法务部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动：公司从事危险废物处置及再生资源回收利用业务，是一家覆盖“危险废物收集、无害化处置、资源回收利用”全产业链的环保企业。自公司成立以来，主营业务未发生变化。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十三次会议于 2024 年 4 月 25 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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
重要的在建工程	单个项目的预算大于 5 亿元（含）

重要的联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 10%以上
重要的投资活动项目	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 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

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 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。

### 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；



② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括期货合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但

尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

### 应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

### 其他应收款

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

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收退税款

其他应收款组合 3：应收合并范围内关联方

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12、应收票据

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”

## 13、应收账款

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”

## 14、应收款项融资

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”

## 15、其他应收款

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”

## 16、合同资产:无

## 17、存货

### 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料中部分危险废物发出时采用先进先出法计价；其他原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 18、持有待售资产：无

## 19、债权投资：无

## 20、其他债权投资：无

## 21、长期应收款：无

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；

发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的投资成本进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“19、长期资产减值”。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.50%
电子设备	年限平均法	3 年	5	31.67%
运输设备	年限平均法	4 年	5	23.75%
其他设备	年限平均法	3-10 年	5	9.50%-31.67%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“19、长期资产减值”。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在建工程预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已全部完成或实质上已经全部完成；（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	达到预定可使用状态
需要安装调试的机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

在建工程计提资产减值方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“19、长期资产减值”。

## 26、借款费用

### 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产：无

## 28、油气资产：无

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、办公软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	35-70 年	法定使用权	平均年限法	
办公软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	平均年限法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“19、长期资产减值”。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与其他费用等。



本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，应当按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。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。

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 35、股份支付：无

## 36、优先股、永续债等其他金融工具：无

## 37、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

### 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

资源化产品销售收入：公司根据与客户签订的合同、订单等要求供货，根据与客户确认无误的发货单、化验单等确定产品重量、品位、单价后确认收入实现。

危废处置费收入：①合同未约定验收条款的，公司在收到危废时确认合同负债以核算未完成处置工作的收益，同时确认应收账款以核算收款的权利。危废处置完成后，公司完成了处置服务，理论上应在危废处置完成时确认收入，实务处理上以危废领用时确认处置费收入，根据与客户约定的处置价格确认收入实现，结转合同负债并确认营业收入。②合同约定验收条款的，公司在完成危废处置后（实务上为危废领用时），同时按合同约定条款经验收后确认收入。

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：不适用

## 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的

商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

#### 使用权资产

使用权资产确认条件

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，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“30、长期资产减值”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

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：①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；②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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

## 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内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。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。

## 租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、安全生产费用

本公司根据有关规定，按冶金企业标准提取安全生产费用。

安全生产费用用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 2、套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本公司发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

④套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

### 公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期，该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

对于公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

### 现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

## 3、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 43、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
	合并资产负债表项目（2023 年 12 月 31 日）	
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	3,628,401.41
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税负债	3,387,241.56
企业会计准则解释第 16 号	盈余公积	9,827.44
企业会计准则解释第 16 号	未分配利润	231,332.41
	合并利润表项目（2023 年度）	
企业会计准则解释第 16 号	所得税费用	-98,274.37
企业会计准则解释第 16 号	净利润	98,274.37
企业会计准则解释第 16 号	归属于母公司股东权益	98,274.37
	合并资产负债表项目（2022 年 12 月 31 日）	
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	3,480,768.41
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税负债	3,337,882.93
企业会计准则解释第 16 号	未分配利润	142,885.48
	合并利润表项目（2022 年度）	
企业会计准则解释第 16 号	所得税费用	-92,489.98
企业会计准则解释第 16 号	净利润	92,489.98
企业会计准则解释第 16 号	归属于母公司股东的净利润	92,489.98
	合并资产负债表项目（2022 年 1 月 1 日）	
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	3,750,660.87
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税负债	3,700,265.37
企业会计准则解释第 16 号	未分配利润	50,395.50

财政部于 2022 年 11 月发布了《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”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

#### (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



44、其他：无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、6%、3%
消费税	无	无
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
土地使用税	土地使用面积	1 元/m <sup>2</sup> 、1.8 元/m <sup>2</sup> 、3.50 元/m <sup>2</sup> 、4 元/m <sup>2</sup> 、6 元/m <sup>2</sup> 、2 元/m <sup>2</sup>

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
广东飞南资源利用股份有限公司	15%
江西飞南环保科技有限公司	25%
江西兴南环保科技有限公司	25%
广西飞南资源利用有限公司	25%
佛山飞南资源利用技术研究有限公司	25%
四会市晟南环保科技有限公司	25%
江西巴顿环保科技有限公司	25%
广东名南环保科技有限公司	25%
肇庆晶南新材料有限公司	25%
四会君一环保科技有限公司	25%
赣州飞南资源循环科技有限公司	25%
山西飞南翌佳资源利用有限公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 依据《财政部、税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 40 号），对符合退税条件的企业，销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务缴纳的增值税实行即征即退政策。报告期内，本公司享受此优惠政策。

(2) 依据财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部关于公布《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）》的公告（财政部税务总局发展改革委生态环境部公告 2021 年第 36 号），对符合条件的企业，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。报告期内，本公司以及子公司江西飞南、四会晟南等享受此优惠政策。

(3) 依据《财政部、国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》（财税[2002]142 号）和《国家税务总局关于纳税人销售伴生金有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 8 号），销售伴生金的产品免征增值税。报告期内，本公司以及子公司江西飞南、江西兴南、广西飞南、江西巴顿享受此优惠政策。

(4) 依据《财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（财政部公告 2019 年第 60 号）和《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 4 号），对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15%的税率征收企业所得税。报告期内，本公司享受此政策，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 依据《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》财税[2019]21 号，对企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合

同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。报告期内，本公司以及子公司广西飞南、四会晟南享受此优惠政策。

(6) 依据《财政部税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 14 号）等相关规定，符合条件的企业可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额。报告期内，子公司江西巴顿享受此优惠政策。

### 3、其他：无

## 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
银行存款	188,153,690.16	73,271,537.04
其他货币资金	196,407,687.41	140,470,628.92
合计	384,561,377.57	213,742,165.96

其他说明：期末，除其他货币资金为票据保证金外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 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	746,850.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	746,850.00	0.00

其他说明：无

### 3、衍生金融资产：无

### 4、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	38,080,062.41	5,159,101.78
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	38,080,062.41	5,159,101.78

#### (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票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	38,080,062.41	100.00%	0.00	0.00%	38,080,062.41	5,159,101.78	100.00%	0.00	0.00%	5,159,101.78
合计	38,080,062.41	100.00%	0.00	0.00%	38,080,062.41	5,159,101.78	100.00%	0.00	0.00%	5,159,101.78

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	38,080,062.41	0.00	0.00%
合计	38,080,062.41	0.00	

确定该组合依据的说明：详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

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：无

(4) 期末公司已质押的应收票据：无

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	38,057,862.41
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	38,057,862.41

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无

## 5、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)	68,684,992.05	78,367,850.23
1至2年	6,305,359.66	19,596,586.42
2至3年	17,505,511.42	1,286,254.98
3年以上	2,444,183.04	1,200,368.00
3至4年	2,444,183.04	1,200,368.00
合计	94,940,046.17	100,451,059.63

## (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	10,366,344.40	10.92%	10,366,344.40	100.00%	0.00	10,386,749.40	10.34%	10,386,749.40	100.00%	0.00
其中：										
天创（罗定）双东环保工业园开发有限公司	8,993,620.00	9.47%	8,993,620.00	100.00%	0.00	8,993,620.00	8.95%	8,993,620.00	100.00%	0.00
广州隆昌能源技术开发有限公司	1,068,550.00	1.13%	1,068,550.00	100.00%	0.00	1,068,550.00	1.06%	1,068,550.00	100.00%	0.00
广州康翔物资金属回收有限公司	145,785.40	0.15%	145,785.40	100.00%	0.00	145,785.40	0.15%	145,785.40	100.00%	0.00
深圳诚和电子实业有限公司	130,929.00	0.14%	130,929.00	100.00%	0.00	130,929.00	0.13%	130,929.00	100.00%	0.00
揭阳市揭东区三合不锈钢制品有限公司	27,460.00	0.03%	27,460.00	100.00%	0.00	27,460.00	0.03%	27,460.00	100.00%	0.00
汕头市金平区都乐五金实业有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	20,405.00	0.02%	20,405.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	84,573,701.77	89.08%	16,909,156.26	19.99%	67,664,545.51	90,064,310.23	89.66%	12,555,712.20	13.94%	77,508,598.03
其中：										
应收其他客户组合	84,573,701.77	89.08%	16,909,156.26	19.99%	67,664,545.51	90,064,310.23	89.66%	12,555,712.20	13.94%	77,508,598.03
合计	94,940,046.17		27,275,500.66		67,664,545.51	100,451,059.63		22,942,461.60		77,508,598.03

按单项计提坏账准备：8,993,620.00

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
天创（罗定）双东环保工业园开发有限公司	8,993,620.00	8,993,620.00	8,993,620.00	8,993,620.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,993,620.00	8,993,620.00	8,993,620.00	8,993,620.00		

按单项计提坏账准备：1,068,550.00

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
广州隆昌能源技术开发有限公司	1,068,550.00	1,068,550.00	1,068,550.00	1,068,550.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,068,550.00	1,068,550.00	1,068,550.00	1,068,550.00		

按单项计提坏账准备：145,785.40

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
广州康翔物资金属回收有限公司	145,785.40	145,785.40	145,785.40	145,785.40	100.00%	预计无法收回
合计	145,785.40	145,785.40	145,785.40	145,785.40		

按单项计提坏账准备：130,929.00

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
深圳诚和电子实业有限公司	130,929.00	130,929.00	130,929.00	130,929.00	100.00%	预计无法收回
合计	130,929.00	130,929.00	130,929.00	130,929.00		

按单项计提坏账准备：27,460.00

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
揭阳市揭东区三合不锈钢制品有限公司	27,460.00	27,460.00	27,460.00	27,460.00	100.00%	预计无法收回
合计	27,460.00	27,460.00	27,460.00	27,460.00		

按组合计提坏账准备：16,909,156.26

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户组合	84,573,701.77	16,909,156.26	19.99%
合计	84,573,701.77	16,909,156.26	

确定该组合依据的说明：详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	22,942,461.60	4,363,444.06	15,240.00	15,165.00	0.00	27,275,500.66
合计	22,942,461.60	4,363,444.06	15,240.00	15,165.00	0.00	27,275,500.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(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	15,165.00

其中重要的应收账款核销情况：无

**(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
第一名	31,934,989.48	0.00	31,934,989.48	33.64%	399,187.37
第二名	8,993,620.00	0.00	8,993,620.00	9.47%	8,993,620.00
第三名	8,148,760.00	0.00	8,148,760.00	8.58%	8,148,760.00
第四名	6,475,840.50	0.00	6,475,840.50	6.82%	4,017,461.10
第五名	4,573,838.02	0.00	4,573,838.02	4.82%	57,172.98
合计	60,127,048.00	0.00	60,127,048.00	63.33%	21,616,201.45

6、合同资产：无

**7、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
应收票据	151,060.70	3,806,528.31
合计	151,060.70	3,806,528.31

**(2) 按坏账计提方法分类披露：无****(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况：无**

- (4) 期末公司已质押的应收款项融资：无
- (5) 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：无
- (6) 本期实际核销的应收款项融资情况：无
- (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

应收款项融资期末余额同比下降 96.03%，是由于上期收到客户湖南邦普循环科技有限公司的 3,806,528.31 元承兑汇票已在本期到期。

- (8) 其他说明：无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	192,350,037.58	219,949,853.90
合计	192,350,037.58	219,949,853.90

- (1) 应收利息：无
- (2) 应收股利：无
- (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	29,250,908.56	129,250,908.56
押金、保证金	162,050,772.51	88,875,439.03
增值税即征即退	421,976.66	1,266,369.64
代扣代缴社保公积金及其他	2,136,711.58	3,015,494.60
合计	193,860,369.31	222,408,211.83

### 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）	157,656,934.82	182,067,068.64
1 至 2 年	4,442,724.23	31,583,288.42
2 至 3 年	24,860,788.42	8,152,854.77
3 年以上	6,899,921.84	605,000.00
3 至 4 年	6,899,921.84	605,000.00
合计	193,860,369.31	222,408,211.83

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	163,855,565.07	84.52%	138,025.93	0.08%	163,717,539.14	202,095,780.52	90.87%	1,577,932.93	0.78%	200,517,847.59
其中：										
广州期货股份有限公司	134,466,630.58	69.36%	0.00	0.00%	134,466,630.58	71,266,939.03	32.04%			71,266,939.03
四会市迳口镇人民政府	16,431,044.00	8.48%	0.00	0.00%	16,431,044.00	16,431,044.00	7.39%			16,431,044.00
四会市地豆镇人民政府	6,626,961.50	3.42%	0.00	0.00%	6,626,961.50	6,626,961.50	2.98%			6,626,961.50
四会市罗源镇人民政府	6,192,903.06	3.19%	0.00	0.00%	6,192,903.06	6,192,903.06	2.78%			6,192,903.06
中国农业银行股份有限公司						100,000,000.00	44.96%			100,000,000.00
东莞永将电子有限公司	138,025.93	0.07%	138,025.93	100.00%	0.00					
郎溪县鑫发铜业有限公司						1,577,932.93	0.71%	1,577,932.93	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	30,004,804.24	15.48%	1,372,305.80	4.57%	28,632,498.44	20,312,431.31	9.13%	880,425.00	4.33%	19,432,006.31
其中：										
应收押金和保证金组合	27,446,116.00	14.16%	1,372,305.80	5.00%	26,073,810.20	17,608,500.00	7.92%	880,425.00	5.00%	16,728,075.00
应收退税款组合	421,976.66	0.22%			421,976.66	1,266,369.64	0.57%			1,266,369.64
应收其他款项组合	2,136,711.58	1.10%			2,136,711.58	1,437,561.67	0.65%			1,437,561.67
合计	193,860,369.31	100.00%	1,510,331.73	0.78%	192,350,037.58	222,408,211.83	100.00%	2,458,357.93	1.11%	219,949,853.90



按单项计提坏账准备：0

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
广州期货股份有限公司	71,266,939.03	0.00	134,466,630.58	0.00	0.00%	预期没发生损失
合计	71,266,939.03	0.00	134,466,630.58	0.00		

按单项计提坏账准备：0

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
四会市迳口镇人民政府	16,431,044.00	0.00	16,431,044.00	0.00	0.00%	预期没发生损失
合计	16,431,044.00	0.00	16,431,044.00	0.00		

按单项计提坏账准备：0

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
四会市地豆镇人民政府	6,626,961.50	0.00	6,626,961.50	0.00	0.00%	预期没发生损失
合计	6,626,961.50	0.00	6,626,961.50	0.00		

按单项计提坏账准备：0

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
四会市罗源镇人民政府	6,192,903.06	0.00	6,192,903.06	0.00	0.00%	预期没发生损失
合计	6,192,903.06	0.00	6,192,903.06	0.00		

按单项计提坏账准备：138,025.93

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
东莞永将电子有限公司	138,025.93	7,500.00	138,025.93	138,025.93	100.00%	预计无法收回
合计	138,025.93	7,500.00	138,025.93	138,025.93		

按组合计提坏账准备：1,372,305.80

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收押金和保证金组合	27,446,116.00	1,372,305.80	5.00%
合计	27,446,116.00	1,372,305.80	

确定该组合依据的说明：详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

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
应收退税款组合	421,976.66	0.00	0.00%

合计	421,976.66	0.00	
----	------------	------	--

确定该组合依据的说明：详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

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
应收其他款项组合	2,136,711.58	0.00	0.00%
合计	2,136,711.58	0.00	

确定该组合依据的说明：详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

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	880,425.00		1,577,932.93	2,458,357.93
2023年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段	-7,500.00		7,500.00	
本期计提	499,380.80		130,525.93	629,906.73
本期核销			1,577,932.93	1,577,932.93
2023年12月31日余额	1,372,305.80		138,025.93	1,510,331.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他应收款若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

第一阶段计提比例 0%-5%

无第二阶段

第三阶段计提比例 100%

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	2,458,357.93	629,906.73	0.00	1,577,932.93	0.00	1,510,331.73
合计	2,458,357.93	629,906.73	0.00	1,577,932.93	0.00	1,510,331.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,577,932.93

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	134,466,630.58	1年以内	69.36%	0.00
第二名	往来款	16,431,044.00	2-3年	8.48%	0.00
第三名	往来款	6,626,961.50	1-2年、2-3年	3.42%	0.00
第四名	往来款	6,192,903.06	2-3年、3年以上	3.19%	0.00
第五名	保证金	4,000,000.00	1年以内	2.06%	200,000.00
合计		167,717,539.14		86.51%	200,000.00

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无

其他说明：无

### 9、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	65,052,531.56	100.00%	65,947,996.36	100.00%
1至2年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2至3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	65,052,531.56		65,947,996.36	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 27,719,981.26 元，占预付款项期末余额合计数的比例 42.60%。

其他说明：无

## 10、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	840,728,564.37	3,824,652.00	836,903,912.37	597,802,204.03	3,513,944.22	594,288,259.81
在产品	2,232,911,729.16	7,667,786.73	2,225,243,942.43	1,260,705,094.93	81,458.94	1,260,623,635.99
库存商品	225,133,400.68	9,064,262.31	216,069,138.37	210,115,082.86	324,097.62	209,790,985.24
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	15,320,664.55	5,912,508.69	9,408,155.86	18,397,457.88	0.00	18,397,457.88
合计	3,314,094,358.76	26,469,209.73	3,287,625,149.03	2,087,019,839.70	3,919,500.78	2,083,100,338.92

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,513,944.22	3,824,652.00	0.00	3,513,944.22	0.00	3,824,652.00
在产品	81,458.94	7,667,786.73	0.00	81,458.94	0.00	7,667,786.73
库存商品	324,097.62	9,064,262.31	0.00	324,097.62	0.00	9,064,262.31
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	0.00	5,912,508.69	0.00	0.00	0.00	5,912,508.69
合计	3,919,500.78	26,469,209.73	0.00	3,919,500.78	0.00	26,469,209.73

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	已领用生产库存商品并对外实现销售结转至营业成本
在产品	存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	已领用生产库存商品并对外实现销售结转至营业成本
库存商品	预计售价减去预计销售费用及相关税费后的金额	已对外实现销售结转至营业成本
发出商品	预计售价减去预计销售费用及相关税费后的金额	--

按组合计提存货跌价准备：无

按组合计提存货跌价准备的计提标准：无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无

11、持有待售资产：无

12、一年内到期的非流动资产：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00
待认证进项税额	245,471,762.90	77,064,613.88
增值税留抵税额	101,174,547.43	42,997,846.13
IPO 申报中介费用	0.00	8,381,132.06
预缴所得税	452,072.91	0.00
合计	347,098,383.24	128,443,592.07

其他说明：无

14、债权投资：无

15、其他债权投资：无

16、其他权益工具投资：无

17、长期应收款：无

18、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												
小计	0.00										0.00	0.00
二、联营企业												
广东中耀环境科技有限公司	19,858,050.33				573,778.67						20,431,829.00	0.00
江门新南资源利用有限公司	32,206,015.30				-2,344,243.48						29,861,771.82	0.00
广西芳源飞南新材料有	796,004.69				162.80						796,167.49	0.00

限公司											
小计	52,860,070.32				-1,770,302.01					51,089,768.31	0.00
合计	52,860,070.32				-1,770,302.01					51,089,768.31	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

其他说明：

- (1) 本公司持有广东中耀环境科技有限公司 10%的股权，本期确认投资收益 573,778.67 元。
- (2) 本公司持有江门新南资源利用有限公司 20%的股权，本期确认投资收益-2,344,243.48 元。
- (3) 本公司持有广西芳源飞南新材料有限公司 40%的股权，本期确认投资收益 162.80 元。

## 19、其他非流动金融资产：无

## 20、投资性房地产：无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,508,030,230.61	1,519,971,084.53
固定资产清理	0.00	0.00
合计	3,508,030,230.61	1,519,971,084.53

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	934,164,657.55	850,002,223.82	43,531,430.33	14,959,282.83	84,583,791.12	1,927,241,385.65
2. 本期增加金额	1,655,681,497.48	395,506,827.94	17,969,127.89	11,860,495.40	102,219,918.97	2,183,237,867.68
(1) 购置	0.00	219,109.01	2,632,245.84	1,821,847.34	2,546,342.53	7,219,544.72
(2) 在建工程转入	1,655,681,497.48	395,287,718.93	15,336,882.05	10,038,648.06	99,673,576.44	2,176,018,322.96
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,880,786.18	17,064,631.99	2,040,401.40	150,315.18	665,330.28	22,801,465.03
(1) 处置或报废	2,880,786.18	17,064,631.99	2,040,401.40	150,315.18	665,330.28	22,801,465.03
4. 期末余额	2,586,965,368.85	1,228,444,419.77	59,460,156.82	26,669,463.05	186,138,379.81	4,087,677,788.30

二、累计折旧						
1. 期初余额	126,791,647.50	213,594,923.95	30,962,880.96	7,522,527.92	28,398,320.79	407,270,301.12
2. 本期增加金额	77,060,940.23	85,694,973.28	6,494,271.64	4,021,795.35	10,345,313.49	183,617,293.99
(1) 计提	77,060,940.23	85,694,973.28	6,494,271.64	4,021,795.35	10,345,313.49	183,617,293.99
3. 本期减少金额	769,150.34	7,854,818.92	1,906,714.74	132,893.06	576,460.36	11,240,037.42
(1) 处置或报废	769,150.34	7,854,818.92	1,906,714.74	132,893.06	576,460.36	11,240,037.42
4. 期末余额	203,083,437.39	291,435,078.31	35,550,437.86	11,411,430.21	38,167,173.92	579,647,557.69
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,383,881,931.46	937,009,341.46	23,909,718.96	15,258,032.84	147,971,205.89	3,508,030,230.61
2. 期初账面价值	807,373,010.05	636,407,299.87	12,568,549.37	7,436,754.91	56,185,470.33	1,519,971,084.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(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
房屋及建筑物	1,506,442,807.47	正在办理中

其他说明：无

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理：无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,207,007,589.42	2,701,158,827.20
工程物资	0.00	2,232,858.19
合计	2,207,007,589.42	2,703,391,685.39

## (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
广西飞南铜资源环保再生利用项目	445,589,365.08	0.00	445,589,365.08	590,793,163.75	0.00	590,793,163.75
江西巴顿多金属回收利用项目	1,450,520,654.39	0.00	1,450,520,654.39	1,503,938,067.48	0.00	1,503,938,067.48
广东飞南技改项目	19,707,894.30	0.00	19,707,894.30	489,954,902.54	0.00	489,954,902.54
其他工程	291,189,675.65	0.00	291,189,675.65	116,472,693.43	0.00	116,472,693.43
合计	2,207,007,589.42	0.00	2,207,007,589.42	2,701,158,827.20	0.00	2,701,158,827.20

## (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
广西飞南铜资源环保再生利用项目	900,000,000.00	590,793,163.75	180,966,372.14	326,170,170.81	0.00	445,589,365.08	98.49%	98%	22,120,545.88	12,751,370.93	4.73%	自有及自筹资金
江西巴顿多金属回收利用项目	2,734,950,000.00	1,503,938,067.48	1,018,781,688.28	1,072,199,101.37	0.00	1,450,520,654.39	96.91%	95%	22,274,682.94	22,260,238.50	3.85%	自有、自筹和募集资金
广东技改项目	678,440,000.00	489,954,902.54	72,394,402.02	542,641,410.26	0.00	19,707,894.30	99.57%	100%	9,270,555.56	9,270,555.56	4.10%	自有及自筹资金
合计	4,313,390,000.00	2,584,686,133.77	1,272,142,462.44	1,941,010,682.44	0.00	1,915,817,913.77	--	--	53,665,784.38	44,282,164.99	--	--



(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	0.00	0.00	0.00	2,232,858.19	0.00	2,232,858.19
合计	0.00	0.00	0.00	2,232,858.19	0.00	2,232,858.19

其他说明：无

23、生产性生物资产：无

24、油气资产：无

25、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	27,888,353.18	27,888,353.18
2. 本期增加金额	2,926,920.94	2,926,920.94
其中：租入	2,926,920.94	2,926,920.94
3. 本期减少金额	3,096,689.09	3,096,689.09
其中：租赁到期	3,096,689.09	3,096,689.09
4. 期末余额	27,718,585.03	27,718,585.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,730,720.10	5,730,720.10
2. 本期增加金额	2,576,014.47	2,576,014.47
(1) 计提	2,576,014.47	2,576,014.47
3. 本期减少金额	3,011,072.57	3,011,072.57
(1) 处置	3,011,072.57	3,011,072.57
其中：租赁到期	3,011,072.57	3,011,072.57
4. 期末余额	5,295,662.00	5,295,662.00
三、减值准备		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00

4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	22,422,923.03	22,422,923.03
2. 期初账面价值	22,157,633.08	22,157,633.08

## (2) 使用权资产的减值测试情况：无

## 26、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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	364,760,768.85	0.00	11,650,401.27	376,411,170.12
2. 本期增加金额	56,481,607.50	0.00	466,909.49	56,948,516.99
(1) 购置	56,481,607.50	0.00	466,909.49	56,948,516.99
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	421,242,376.35		12,117,310.76	433,359,687.11
二、累计摊销				
1. 期初余额	23,051,123.67	0.00	2,866,723.96	25,917,847.63
2. 本期增加金额	7,714,044.97	0.00	1,207,756.60	8,921,801.57
(1) 计提	7,714,044.97	0.00	1,207,756.60	8,921,801.57
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	30,765,168.64		4,074,480.56	34,839,649.20
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	390,477,207.71		8,042,830.20	398,520,037.91
2. 期初账面价值	341,709,645.18		8,783,677.31	350,493,322.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(3) 无形资产的减值测试情况：无

27、商誉：无

28、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
装修及绿化工程	8,077,195.00	678,421.42	3,877,188.66	0.00	4,878,427.76
合计	8,077,195.00	678,421.42	3,877,188.66	0.00	4,878,427.76

其他说明：无

29、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
资产减值准备	34,635,933.49	5,278,448.87	28,620,677.73	4,813,607.80
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
递延收益	29,957,325.33	4,588,458.80	29,678,626.79	4,548,814.02
租赁负债	24,057,557.18	3,628,401.41	23,142,374.49	3,480,768.41
合计	88,650,816.00	13,495,309.08	81,441,679.01	12,843,190.23

(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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
使用权资产	22,422,923.03	3,387,241.56	22,157,633.08	3,337,882.93
合计	22,422,923.03	3,387,241.56	22,157,633.08	3,337,882.93

(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	0.00	13,495,309.08	0.00	12,843,190.23
递延所得税负债	0.00	3,387,241.56	0.00	3,337,882.93

## (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	22,035,273.27	699,642.58
可抵扣亏损	1,193,985,299.59	299,578,030.28
合计	1,216,020,572.86	300,277,672.86

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	-	962,708.12	
2024 年	7,409,157.57	7,646,240.31	
2025 年	26,386,437.34	26,386,437.34	
2026 年	131,987,476.72	131,987,476.72	
2027 年	132,595,167.79	132,595,167.79	
2028 年	895,607,060.17	-	
合计	1,193,985,299.59	299,578,030.28	

其他说明：无

## 30、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、设备款等	16,738,518.73	0.00	16,738,518.73	121,481,247.39	0.00	121,481,247.39
合计	16,738,518.73	0.00	16,738,518.73	121,481,247.39	0.00	121,481,247.39

其他说明：无

## 31、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	196,407,687.41	196,407,687.41	保证金	票据保证金	140,470,628.92	140,470,628.92	保证金	票据保证金
应收票据	0.00	0.00			0.00	0.00		
存货	0.00	0.00			0.00	0.00		
固定资产	1,519,410,389.26	1,445,955,666.25	抵押	借款抵押	383,531,274.82	311,655,894.47	抵押	借款抵押、融资租赁抵押

无形资产	128,337,146.40	114,505,053.98	抵押	借款抵押	128,337,146.40	117,073,123.58	抵押	借款抵押、融资租赁抵押
其他应收款	134,466,630.58	134,466,630.58	保证金	期货保证金	71,266,939.03	71,266,939.03	保证金	期货保证金
在建工程	723,635,111.04	723,635,111.04	抵押	借款抵押	746,018,644.58	746,018,644.58	抵押	借款抵押
合计	2,702,256,964.69	2,614,970,149.26			1,469,624,633.75	1,386,485,230.58		

其他说明：无

## 32、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	38,037,736.11	0.00
保证借款	597,466,419.72	997,385,832.04
信用借款	100,099,305.56	0.00
保证兼抵押借款	166,063,832.78	287,088,049.00
保理融资	50,000,000.00	0.00
票据贴现	1,061,069,364.86	705,453,410.21
合计	2,012,736,659.03	1,989,927,291.25

短期借款分类的说明：无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	21,720,910.00	2,921,270.00
其中：		
衍生金融负债	21,720,910.00	2,921,270.00
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	0.00	0.00
合计	21,720,910.00	2,921,270.00

其他说明：无

## 34、衍生金融负债：无

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00

银行承兑汇票	0.00	0.00
国内信用证	48,044,591.18	11,656,036.62
合计	48,044,591.18	11,656,036.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为/。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	417,499,178.44	256,492,628.79
工程及设备款	996,229,870.95	803,362,651.26
运输费	26,663,383.43	20,459,479.19
其他	12,690,094.53	6,481,419.14
合计	1,453,082,527.35	1,086,796,178.38

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款：无

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	6,640,000.00
其他应付款	48,797,829.37	33,063,802.28
合计	48,797,829.37	39,703,802.28

#### (1) 应付利息：无

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	0.00
其他		6,640,000.00
合计	0.00	6,640,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

#### (3) 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
往来款	4,083,951.00	4,083,951.00
保证金及押金	14,141,162.32	9,236,645.22

水电费	26,049,314.64	15,332,378.83
其他	4,523,401.41	4,410,827.23
合计	48,797,829.37	33,063,802.28

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款：无

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况：无

38、预收款项：无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,658,203.57	12,438,865.30
待履行的危险废物处置义务	1,427,706.69	4,795,914.66
合计	6,085,910.26	17,234,779.96

账龄超过 1 年的重要合同负债：无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

40、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	25,849,616.66	385,732,618.53	371,851,474.53	39,730,760.66
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	23,686,784.23	23,686,784.23	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	25,849,616.66	409,419,402.76	395,538,258.76	39,730,760.66

(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	25,108,848.25	339,013,592.97	325,945,317.01	38,177,124.21
2、职工福利费	12,330.00	24,471,407.94	24,471,407.94	12,330.00
3、社会保险费	0.00	10,809,721.75	10,809,721.75	0.00
其中：医疗保险费	0.00	9,073,720.66	9,073,720.66	0.00
工伤保险费	0.00	1,440,348.64	1,440,348.64	0.00
生育保险费	0.00	295,652.45	295,652.45	0.00
4、住房公积金	0.00	5,092,031.00	4,822,232.00	269,799.00
5、工会经费和职工教育经费	728,438.41	6,345,864.87	5,802,795.83	1,271,507.45
合计	25,849,616.66	385,732,618.53	371,851,474.53	39,730,760.66

## (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	0.00	23,045,689.93	23,045,689.93	0.00
2、失业保险费	0.00	641,094.30	641,094.30	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	23,686,784.23	23,686,784.23	0.00

其他说明：无

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,004,055.05	5,086,599.03
消费税	0.00	0.00
企业所得税	407,143.06	8,825,701.60
个人所得税	534,715.00	558,858.19
城市维护建设税	161,102.19	92,658.44
房产税	1,808,246.06	1,001,957.38
土地使用税	863,907.44	773,869.12
教育费附加	160,319.75	92,092.40
其他	2,489,504.72	2,257,307.08
合计	10,428,993.27	18,689,043.24

其他说明：无

## 42、持有待售负债：无

## 43、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	190,414,674.46	120,864,744.81
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	0.00	32,445,712.90
一年内到期的租赁负债	1,823,271.07	1,078,023.35
合计	192,237,945.53	154,388,481.06

其他说明：无

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00



应付退货款	0.00	0.00
待转销项税额	558,496.27	1,367,600.48
已背书未到期不能终止确认的应收票据	38,057,862.41	5,159,101.78
合计	38,616,358.68	6,526,702.26

短期应付债券的增减变动：无

其他说明：无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	512,027,186.67	295,397,604.17
信用借款	120,110,000.00	0.00
抵押、质押兼保证借款	1,344,648,146.97	455,256,436.71
保证兼抵押借款	300,375,833.33	0.00
减：一年内到期的长期借款	-190,414,674.46	-120,864,744.81
合计	2,086,746,492.51	629,789,296.07

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

单位：元

项目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
保证借款	512,027,186.67	3.40%-3.60%	295,397,604.17	3.75%-4.75%
抵押、质押兼保证借款	1,344,648,146.97	3.80%-3.95%	455,256,436.71	4.00%-5.51%
保证兼抵押借款	300,375,833.33	4.10%	-	
信用借款	120,110,000.00	3.00%	-	
小计	2,277,161,166.97		750,654,040.88	
减：一年内到期的长期借款	190,414,674.46		120,864,744.81	
合计	2,086,746,492.51		629,789,296.07	

## 46、应付债券：无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	24,057,557.18	23,142,374.49
减：一年内到期的租赁负债	-1,823,271.07	-1,078,023.35
合计	22,234,286.11	22,064,351.14

其他说明：无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	43,635,058.11
专项应付款	0.00	0.00
合计	0.00	43,635,058.11

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	0.00	43,635,058.11

其他说明：无

##### (2) 专项应付款：无

#### 49、长期应付职工薪酬：无

#### 50、预计负债：无

#### 51、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	57,934,520.95	7,029,490.00	5,980,758.63	58,983,252.32	与资产相关的政府补助
合计	57,934,520.95	7,029,490.00	5,980,758.63	58,983,252.32	

其他说明：无

#### 52、其他非流动负债：无

#### 53、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	360,000,000.00	40,010,000.00				40,010,000.00	400,010,000.00

其他说明：经中国证券监督管理委员会《关于同意广东飞南资源利用股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1152号）同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,001万股，每股面值人民币1元，发行价格为人民币23.97元/股。

## 54、其他权益工具：无

## 55、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）	782,698,087.06	849,790,008.90	0.00	1,632,488,095.96
其他资本公积	813,945.74	0.00	0.00	813,945.74
合计	783,512,032.80	849,790,008.90	0.00	1,633,302,041.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：首发募集资金，股本溢价产生。

## 56、库存股：无

## 57、其他综合收益：无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	93,468,070.35	29,753,682.58	27,252,388.46	95,969,364.47
合计	93,468,070.35	29,753,682.58	27,252,388.46	95,969,364.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据财政部、应急部印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号），从事冶金的企业按照规定标准提取安全生产费。

## 59、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	180,050,000.00	15,982,308.75		196,032,308.75
合计	180,050,000.00	15,982,308.75		196,032,308.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：按规定正常提取法定盈余公积。

## 60、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	1,892,070,711.39	1,679,730,320.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	142,885.48	50,395.50
调整后期初未分配利润	1,892,213,596.87	1,679,780,715.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,053,458.85	212,432,880.88
减：提取法定盈余公积	15,982,308.75	
期末未分配利润	2,056,284,746.97	1,892,213,596.87

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 142,885.48 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、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	8,657,581,363.88	8,189,904,637.79	8,757,559,336.17	8,186,474,434.38
其他业务	10,755,228.79	2,211,590.80	8,972,263.06	1,208,249.33
合计	8,668,336,592.67	8,192,116,228.59	8,766,531,599.23	8,187,682,683.71

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息:无

与履约义务相关的信息:无

其他说明:无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,427,706.69 元,其中,1,427,706.69 元预计将于 2024 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:无

重大合同变更或重大交易价格调整:无

其他说明:无

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	3,439,498.84	5,703,107.89
教育费附加	3,431,732.85	5,698,082.37
房产税	7,261,816.97	6,010,233.64
土地使用税	3,961,902.67	3,606,733.16
车船使用税	74,453.31	28,340.06
印花税	11,564,630.25	10,583,452.96
环境保护税	677,775.79	933,844.43
合计	30,411,810.68	32,563,794.51

其他说明:无

## 63、管理费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	153,814,933.11	128,977,225.32
折旧及摊销费用	29,596,661.50	28,210,849.80

中介机构及咨询服务费	6,107,688.47	7,853,802.91
业务招待费	7,078,531.34	6,592,421.24
租赁及物业费	4,691,039.20	4,074,539.78
车辆使用费	4,441,205.41	4,067,049.74
差旅费	3,637,539.45	2,857,110.37
办公费	1,764,404.94	2,227,847.14
低值易耗品	3,462,967.20	2,126,745.11
存货盘亏或盘盈	-454,162.41	1,207,136.94
保险费	960,777.57	787,979.15
其他	2,608,802.80	2,635,428.98
合计	217,710,388.58	191,618,136.48

其他说明：无

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	923,343.27	908,697.41
其他	452,215.56	256,070.06
合计	1,375,558.83	1,164,767.47

其他说明：无

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,166,279.84	22,668,515.97
其他费用	11,280.29	13,644.67
合计	23,177,560.13	22,682,160.64

其他说明：无

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	149,468,814.51	109,047,746.97
利息资本化	-44,282,164.99	-9,383,619.39
利息收入	-5,463,303.61	-3,590,347.38
手续费及其他	181,524.73	143,826.96
合计	99,904,870.64	96,217,607.16

其他说明：无

**67、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	25,248,825.85	41,311,561.62
扣代缴个人所得税手续费返还	544,124.96	294,363.54

**68、净敞口套期收益：无****69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	82,836,569.80	-3,766,799.29
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	82,836,569.80	-3,766,799.29
合计	82,836,569.80	-3,766,799.29

其他说明：无

**70、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	-1,770,302.01	151,564.13
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,842,297.90	-36,923,177.86
理财产品收益	0.00	71,090.28
合计	7,071,995.89	-36,700,523.45

其他说明：无

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,348,204.06	-9,102,608.70
其他应收款坏账损失	-629,906.73	-194,078.95
合计	-4,978,110.79	-9,296,687.65

其他说明：无

**72、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	-26,469,209.73	-3,919,500.78
合计	-26,469,209.73	-3,919,500.78

其他说明：无

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-181,394.32	-5,201.28

### 74、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
非流动资产毁损报废利得	0.00	177,353.90	0.00
罚款、罚没及质赔收入	157,850.00	733,612.50	157,850.00
其他收入	129,570.86	484,875.94	129,570.86
合计	287,420.86	1,395,842.34	287,420.86

其他说明：无

### 75、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
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	4,630,000.00	7,636,000.00	4,630,000.00
滞纳金支出	78,135.03	243,169.14	78,135.03
非流动资产毁损报废损失	10,910,303.23	8,569,516.09	10,910,303.23
其他支出	90,190.91	239,889.52	90,190.91
合计	15,708,629.17	16,688,574.75	15,708,629.17

其他说明：无

### 76、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	-2,631,833.47	5,261,080.61
递延所得税费用	-602,760.22	-1,764,672.35
合计	-3,234,593.69	3,496,408.26

#### (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	172,291,768.57

按法定/适用税率计算的所得税费用	25,843,765.29
子公司适用不同税率的影响	-423,187.81
调整以前期间所得税的影响	-4,097,289.09
非应税收入的影响	-218,656,080.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,711,334.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-299,947.72
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	196,006,452.89
权益法核算的合营企业和联营企业损益	265,545.30
研究开发费加成扣除的纳税影响	-3,585,187.19
所得税费用	-3,234,593.69

其他说明：无

## 77、其他综合收益：无

## 78、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
保证金及押金	21,166,448.90	18,545,010.58
政府补助	16,923,471.20	13,998,841.56
备用金及其他	214,392.67	576,616.72
利息收入	5,463,303.61	2,928,848.51
合计	43,767,616.38	36,049,317.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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
付现的费用	38,932,610.70	41,002,295.08
保证金及押金	26,867,547.80	21,351,894.30
捐赠、罚款、滞纳金	4,708,135.03	7,879,169.14
往来款	0.00	1,962,698.30
备用金及其他	105,000.00	477,203.12
银行手续费	181,524.73	143,826.96
合计	70,794,818.26	72,817,086.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
收回期货保证金	414,600,000.00	207,100,000.00
合计	414,600,000.00	207,100,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金：无

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货保证金	368,100,000.00	285,800,000.00
合计	368,100,000.00	285,800,000.00

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
长期资产建设	1,493,232,569.17	1,578,058,430.51
合计	1,493,232,569.17	1,578,058,430.51

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票、信用证保证金	444,815,494.42	86,033,462.45
收到的融资租赁款	0.00	100,000,000.00
合计	444,815,494.42	186,033,462.45

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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
银行承兑汇票、信用证保证金	500,752,552.91	190,504,091.37
支付的租金	3,281,242.56	3,499,270.56
支付的贷款服务费	19,450,000.00	14,190,000.00
支付的融资租赁租金及利息	78,926,048.98	335,901,014.41
合计	602,409,844.45	544,094,376.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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	1,989,927,291.25	2,598,280,318.73	0.00	2,570,233,558.83	5,237,392.12	2,012,736,659.03

长期借款	750,654,040.88	1,784,300,000.00	5,024,626.09	262,817,500.00	0.00	2,277,161,166.97
租赁负债	23,142,374.49	0.00	4,051,089.77	3,135,907.08	0.00	24,057,557.18
合计	2,763,723,706.62	4,382,580,318.73	9,075,715.86	2,836,186,965.91	5,237,392.12	4,313,955,383.18

(4) 以净额列报现金流量的说明：无

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响：无

## 79、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	175,526,362.26	203,730,521.30
加：资产减值准备	31,447,320.52	13,216,188.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,617,293.99	133,806,018.64
使用权资产折旧	2,576,014.47	2,793,722.49
无形资产摊销	8,921,801.57	7,222,384.85
长期待摊费用摊销	3,877,188.66	5,655,157.42
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）	181,394.32	5,201.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,910,303.23	8,392,162.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-82,836,569.80	3,766,799.29
财务费用（收益以“-”号填列）	105,186,649.52	99,002,628.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,071,995.89	36,700,523.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-652,118.85	-1,402,289.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	49,358.63	-362,382.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,230,994,019.84	-85,414,115.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-157,577,013.48	142,785,114.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	253,152,323.05	-38,220,588.31
其他	2,501,294.12	24,991,625.20
经营活动产生的现金流量净额	-701,184,413.52	556,668,671.82
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	188,153,690.16	73,271,537.04
减：现金的期初余额	73,271,537.04	236,251,934.83
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	114,882,153.12	-162,980,397.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 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	188,153,690.16	73,271,537.04
可随时用于支付的银行存款	188,153,690.16	73,271,537.04
三、期末现金及现金等价物余额	188,153,690.16	73,271,537.04

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况：无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	196,407,687.41	140,470,628.92	票据保证金
合计	196,407,687.41	140,470,628.92	

其他说明：无

(7) 其他重大活动说明：无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、外币货币性项目：无

## 82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况：无

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：无

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

83、其他：无

**八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,166,279.84	22,668,515.97
直接材料	337,637,515.18	256,683,136.02
折旧费用	6,073,618.31	6,804,481.11
其他	11,280.29	13,644.67
合计	366,888,693.62	286,169,777.77
其中：费用化研发支出	23,177,560.13	22,682,160.64

1、符合资本化条件的研发项目：无

2、重要外购在研项目：无

其他说明：公司在研发支出科目按研发项目对职工薪酬、直接材料、折旧费用及其他费用进行归集和核算。研发项目耗用的直接材料、折旧费用随着可直接出售的产品入库结转至存货，后续实现销售时，结转至营业成本；职工薪酬、其他费用计入研发费用。

**九、合并范围的变更**

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、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：本报告期内新设立赣州飞南资源循环科技有限公司和山西飞南翌佳资源利用有限公司两家控股子公司。

#### 6、其他：无

### 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	
江西飞南环保科技有限公司	100,000,000.00	江西上饶	江西上饶	制造业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
江西兴南环保科技有限公司	100,000,000.00	江西上饶	江西上饶	制造业	100.00%	0.00%	投资设立
广西飞南资源利用有限公司	279,000,000.00	广西象州	广西象州	制造业	100.00%	0.00%	投资设立
佛山飞南资源利用技术研究有限公司	5,000,000.00	广东佛山	广东佛山	服务业	100.00%	0.00%	投资设立
四会市晟南环保科技有限公司	10,000,000.00	广东肇庆	广东肇庆	制造业	100.00%	0.00%	投资设立
江西巴顿环保科技有限公司	18,181,818.00	江西上饶	江西上饶	制造业	81.00%	0.00%	增资取得
广东名南环保科技有限公司	100,000,000.00	广东河源	广东河源	尚未开展	55.00%	0.00%	投资设立
肇庆晶南新材料有限公司	100,000,000.00	广东肇庆	广东肇庆	尚未开展	100.00%	0.00%	投资设立
四会君一环保科技有限公司	3,000,000.00	广东肇庆	广东肇庆	尚未开展	100.00%	0.00%	投资设立
赣州飞南资源循环科技有限公司	100,000,000.00	江西赣州	江西赣州	尚未开展	77.00%	0.00%	投资设立
山西飞南翌佳资源利用有限公司	100,000,000.00	山西运城	山西运城	尚未开展	92.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

##### (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
江西巴顿	19.00%	-4,104,530.09	0.00	156,961,590.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

### (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
江西巴顿	1,297,247,368.17	2,652,175,813.65	3,949,423,181.82	2,274,069,886.69	842,898,997.20	3,116,968,883.89	183,433,740.43	1,740,932,430.27	1,924,366,170.70	949,529,376.23	120,805,800.00	1,070,335,176.23

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
江西巴顿	321,606,164.49	-21,602,789.94	-21,602,789.94	-533,149,157.84	90,470,625.28	-41,508,097.78	-41,508,097.78	47,981,862.77

其他说明：无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

其他说明：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

## 3、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	
广东中耀环境科技有限公司	广东韶关	广东韶关	制造业	10.00%	0.00%	权益法
江门新南资源利用有限公司	广东江门	广东江门	制造业	20.00%	0.00%	权益法
广西芳源飞南新材料有限公司	广西象州	广西象州	尚未开展	40.00%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息：无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息：无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	51,089,768.31	52,860,070.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,770,302.01	151,564.13
--综合收益总额	-1,770,302.01	151,564.13

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

6、其他：无

## 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

### 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
其他收益	25,248,825.85	41,311,561.62

其他说明：采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
即征即退税款	税收返还	23,757,161.80	9,657,632.44	其他收益	与收益相关
财政扶持资金	财政拨款	10,009,200.00	7,984,530.00	其他收益	与收益相关

2019 年企业技术改造资金（事后奖补普惠性）再生阴极铜资源综合利用技术改造（省级）	财政拨款	1,773,835.80	1,773,835.80	其他收益	与资产相关
2018 年度工业企业技术改造事后奖补（普惠性）资金（省级）	财政拨款	735,718.80	735,718.80	其他收益	与资产相关
一次性留工培训补助	财政拨款	693,665.00	--	其他收益	与收益相关
2020 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业专项升级）含铜污泥无害化处理废渣再生铜、锡贵金属技术改造项目	财政拨款	685,823.04	685,823.04	其他收益	与资产相关
2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金再生资源综合利用产业升级技术改造项目	财政拨款	492,187.32	492,187.32	其他收益	与资产相关
2019 年企业技术改造资金（事后奖补普惠性）再生阴极铜资源综合利用技术改造（县级配套资金）	财政拨款	484,988.52	484,988.52	其他收益	与资产相关
2018 年度工业企业技术改造事后奖补（普惠性）资金（县级配套资金）	财政拨款	387,743.52	387,743.52	其他收益	与资产相关
省级示范性就业帮扶基地奖补金	财政拨款	300,000.00	--	其他收益	与收益相关
江西巴顿一期基础设施建设扶持资金	财政拨款	232,800.00	232,800.00	其他收益	与资产相关
稳岗补贴	财政拨款	210,407.06	329,351.34	其他收益	与收益相关
市财政废电子线路板高值无害化处理提取电解铜核心技术攻关及产业化项目	财政拨款	192,600.00	192,600.00	其他收益	与资产相关
财政扶持资金	财政拨款	180,103.20	180,103.20	其他收益	与资产相关
肇庆市 2021 年企业研发财政补助	财政拨款	159,863.00	--	其他收益	与收益相关
一次性扩岗补助	财政拨款	146,116.96	72,000.00	其他收益	与收益相关
财政局工业和信息化专项（支持企业技术改造）第二批资金（再生资源综合利用扩建）	财政拨款	107,541.48	107,541.48	其他收益	与资产相关
再生资源综合利用产业清洁生产技术改造项目	财政拨款	107,213.12	183,793.92	其他收益	与资产相关
企业招用退役军人税收优惠	财政拨款	105,750.00	105,000.00	其他收益	与收益相关
大学生就业社保补贴	财政拨款	76,376.00	263,853.44	其他收益	与收益相关
含铜污泥高质化利用及过程“三废”绿色处置关键技术研究与产业化	财政拨款	73,384.68	73,384.68	其他收益	与资产相关
2015 年技术改造相关专项结余资金（第二批）（再生阴极铜资源综合利用技术改造）	财政拨款	71,324.40	71,324.40	其他收益	与资产相关
吸纳脱贫人口就业补贴	财政拨款	60,000.00	55,000.00	其他收益	与收益相关
治污保洁和节能减排专项资金补贴	财政拨款	58,357.32	58,357.32	其他收益	与资产相关
2016 高砷高锡铅重金属污泥资源化综合回收项目	财政拨款	55,045.92	55,045.92	其他收益	与资产相关
企业吸纳贫困劳动力补贴	财政拨款	38,000.00	--	其他收益	与收益相关
2017 年度工业企业技术改造事后奖补（普惠性）本级资金（再生阴极铜资）	财政拨款	36,754.68	36,754.68	其他收益	与资产相关
岗前培训补贴	财政拨款	29,500.00	320,000.00	其他收益	与收益相关
环保产业扶持资金	财政拨款	21,600.00	21,600.00	其他收益	与资产相关
江西名牌企业奖励	财政拨款	20,000.00	--	其他收益	与收益相关
贫困劳动力就业补贴	财政拨款	4,500.00	136,600.00	其他收益	与收益相关
吸纳再就业人员补贴	财政拨款	4,000.00	--	其他收益	与收益相关
2023 年省级先进制造业发展专项资金（企业技术改造）	财政拨款	--	190,092.06	其他收益	与资产相关
象州县企业专项补贴	财政拨款	--	17,063.97	其他收益	与资产相关
企业一次性新招用工补贴	财政拨款	--	27,300.00	其他收益	与收益相关
春节期间未停工奖补资金	财政拨款	--	69,300.00	其他收益	与收益相关
弋阳县统计局新增五上企业奖励金	财政拨款	--	30,000.00	其他收益	与收益相关



上饶市大数据发展管理局 5G 专项资金	财政拨款	--	200,000.00	其他收益	与收益相关
横峰县市场监督管理局 2022 年专利奖励	财政拨款	--	17,500.00	其他收益	与收益相关
合计	--	41,311,561.62	25,248,825.85	--	--

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

#### 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 63.33%（2022 年：59.36%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 86.51%（2022 年：90.15%）。

资产负债表日，本公司衍生金融资产的账面价值按照报表项目列示如下（单位：元）：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	746,850.00	--

#### 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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 128,832.00 万元（上年年末：70,131.14 万元）。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期末余额				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计

金融负债					
短期借款	201,273.67	--	--	--	201,273.67
应付票据	4,804.46	--	--	--	4,804.46
应付账款	145,308.25	--	--	--	145,308.25
其他应付款	4,879.78	--	--	--	4,879.78
一年内到期的非流动负债	19,223.79	--	--	--	19,223.79
长期借款	--	43,936.14	49,562.64	115,175.87	208,674.65
租赁负债	--	191.31	103.55	1,928.57	2,223.43
金融负债合计	375,489.95	44,127.45	49,666.19	117,104.44	586,388.03

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期末余额				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融负债					
短期借款	198,992.73	--	--	--	198,992.73
应付票据	1,165.60	--	--	--	1,165.60
应付账款	108,679.62	--	--	--	108,679.62
其他应付款	3,970.38	--	--	--	3,970.38
一年内到期的非流动负债	15,438.85	--	--	--	15,438.85
长期借款	--	12,500.00	5,000.00	45,478.93	62,978.93
租赁负债	--	85.03	89.29	2,032.12	2,206.44
长期应付款	--	3,462.24	901.26	--	4,363.51
金融负债合计	328,247.18	16,047.27	5,990.55	47,511.05	397,796.05

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### 市场风险

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

### 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）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项目	期末余额	上年年末余额
固定利率金融工具	--	--
金融负债	409,948.32	261,971.66
其中：短期借款	201,273.67	198,992.73

长期借款	208,674.65	62,978.93
合计	409,948.32	261,971.66

## (2) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 56.98%（上年年末：54.16%）。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
金属期货合约套期保值	利用期货工具的避险保值功能开展金属期货套期保值业务，规避原材料市场价格波动风险	公司日常经营中通过平衡金属现货采购和销售量，已实现了部分金属价格波动风险的管理，对于短期内采购、销售金属量不完全匹配的情形，公司使用期货合约进行补充管理。公司根据生产规模、生产周期、库存、金属价格等实际情况对期货合约持仓量进行动态调整。	基础变量均为金属价格，套期工具和被套期项目的现金流量均受金属价格变动影响，且价格变动所产生的影响是相反的，存在风险相互对冲的关系。	公司已建立套期保值相关内部控制制度，持续对套期有效性进行评价。公司通过期货交易将部分存货金属的减值风险控制在合理范围内，达到预期经营效果管理目的。	通过买入或卖出相应的期货合约，对冲公司现货业务端存在的部分敞口风险。

其他说明：无

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计：无

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
存货	由于期货合约与存货结存具体项目无法一一匹配，不适用套期会计。	影响投资收益和公允价值变动合计 91,678,867.7 元

其他说明：无

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明：无

## 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	746,850.00			746,850.00
持续以公允价值计量的资产总额	746,850.00			746,850.00
（六）交易性金融负债	21,720,910.00			21,720,910.00
持续以公允价值计量的负债总额	21,720,910.00			21,720,910.00
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 3、持续和非持续第二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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

## 4、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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

## 9、其他

无

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告“第十节 财务报告”之“十、在其他主体中的权益”“1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本报告“第十节 财务报告”之“十在其他主体中的权益”“3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东中耀环境科技有限公司	联营企业

其他说明：无

### 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
石河子市国泰金源股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
新疆宏盛开源股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
北京国圣资产管理有限公司	通过石河子市国泰金源股权投资合伙企业（有限合伙）、新疆宏盛开源股权投资合伙企业（有限合伙）间接控制公司 5%以上股份的股东
宁波启飞投资管理合伙企业（有限合伙）	股东；实际控制人孙雁军、何雪娟夫妇之子孙启航担任执行事务合伙人，并持有其 55.232%的出资额
俞挺	董事、副总经理
何金堂	董事；董事何雪娟之兄长
潘国忠	原任董事、董事会秘书
李晓娟	现任董事、董事会秘书
吴卫钢	董事
吕慧、李建伟、陈军	独立董事
李加兴	监事会主席
汪宝兴	职工代表监事
毛谔章	监事
薛珍	财务总监
许国洪	原任副总经理
孙启航	实际控制人孙雁军、何雪娟夫妇之子
孙启蒙	实际控制人孙雁军、何雪娟夫妇之女；现任副总经理
何雪芳	董事何雪娟之胞妹
孙雁群	董事长孙雁军之胞姐
河源市胜利环境污染处理厂	实控人孙雁军控制的企业

杭州安河乡村度假酒店有限公司	实控人何雪娟持股 80%并担任监事的企业
肇庆市飞南乡村振兴公益基金会	董事长孙雁军之胞姐孙雁群担任理事长；俞挺担任副理事长；李加兴担任监事
杭州柒檬生物科技有限责任公司	实际控制人孙雁军、何雪娟夫妇之女儿孙启蒙控制的企业

其他说明：许国洪先生已于 2022 年 7 月 1 日辞职；潘国忠先生已于 2023 年 11 月辞职。

## 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
广东中耀环境科技有限公司	含铜货物、危险废物	33,145,482.80	详见说明	否	52,622,300.62
许国洪	技术咨询	315,894.78	详见说明	否	260,961.50

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
广东中耀环境科技有限公司	处置费	0.00	2,653,866.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、公司于 2022 年 11 月 16 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于 2023 年度与广东中耀发生关联交易预计的议案》，根据业务发展需要，公司预计 2023 年度与关联方广东中耀发生日常关联交易总额不超过 1 亿元（不含税）。

2、2022 年 7 月 1 日，许国洪先生因个人原因辞去公司副总经理职务，辞任后许国洪先生不再担任公司任何管理职务。由于许国洪先生具有丰富的专业知识、技术及管理实践经验，公司结合自身经营和发展需要，并综合市场薪资水平，经双方协商，公司在许国洪先生离职后聘任许国洪先生为公司技术顾问，聘期三年(2022 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日)，顾问费 50 万元/年(不含税)。

根据相关规定，许国洪先生在其离职后一年内仍属于公司关联方，故公司聘任许国洪先生为技术顾问构成关联交易，本期发生额即为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间公司与许国洪先生发生的关联交易含税金额。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

### (3) 关联租赁情况：无

### (4) 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
广西飞南	151,066,700.00	2022 年 06 月 07 日	2032 年 01 月 10 日	否
广西飞南	28,549,900.00	2022 年 06 月 13 日	2032 年 01 月 10 日	否
广西飞南	47,174,300.00	2022 年 06 月 13 日	2032 年 01 月 10 日	否
广西飞南	47,208,300.00	2022 年 06 月 17 日	2032 年 01 月 10 日	否
广西飞南	6,609,200.00	2022 年 09 月 07 日	2032 年 01 月 10 日	否
广西飞南	9,434,900.00	2022 年 09 月 08 日	2032 年 01 月 10 日	否
广西飞南	8,491,400.00	2022 年 09 月 30 日	2032 年 01 月 10 日	否
广西飞南	7,383,400.00	2022 年 09 月 22 日	2032 年 01 月 10 日	否
广西飞南	5,759,400.00	2022 年 10 月 17 日	2032 年 01 月 10 日	否

广西飞南	2,170,000.00	2022年11月14日	2032年01月10日	否
广西飞南	5,094,800.00	2022年11月24日	2032年01月10日	否
广西飞南	2,615,300.00	2022年12月08日	2032年01月10日	否
广西飞南	15,437,100.00	2022年12月15日	2032年01月10日	否
广西飞南	4,717,400.00	2023年01月04日	2032年01月10日	否
广西飞南	14,266,400.00	2023年01月11日	2032年01月10日	否
广西飞南	4,711,400.00	2023年01月11日	2032年01月10日	否
广西飞南	2,283,200.00	2023年03月15日	2032年01月10日	否
广西飞南	3,776,700.00	2023年03月17日	2032年01月10日	否
广西飞南	5,481,700.00	2023年04月03日	2032年01月10日	否
广西飞南	3,764,500.00	2023年04月14日	2032年01月10日	否
广西飞南	3,698,500.00	2023年05月10日	2032年01月10日	否
广西飞南	5,047,700.00	2023年05月23日	2032年01月10日	否
广西飞南	25,209,200.00	2023年06月05日	2032年01月10日	否
广西飞南	3,377,700.00	2023年06月12日	2032年01月10日	否
广西飞南	6,675,300.00	2023年06月20日	2032年01月10日	否
广西飞南	4,805,800.00	2023年06月28日	2032年01月10日	否
广西飞南	7,147,300.00	2023年07月11日	2032年01月10日	否
广西飞南	21,838,600.00	2023年07月25日	2032年01月10日	否
广西飞南	10,499,200.00	2023年08月09日	2032年01月10日	否
广西飞南	1,867,800.00	2023年08月29日	2032年01月10日	否
广西飞南	7,459,000.00	2023年09月08日	2032年01月10日	否
广西飞南	2,284,800.00	2023年09月26日	2032年01月10日	否
广西飞南	3,215,600.00	2023年10月19日	2032年01月10日	否
广西飞南	2,090,000.00	2023年11月01日	2032年01月10日	否
广西飞南	1,130,000.00	2023年11月28日	2032年01月10日	否
广西飞南	21,920,000.00	2023年12月04日	2032年01月10日	否
广西飞南	22,360,000.00	2023年12月06日	2032年01月10日	否
广西飞南	13,000,000.00	2023年12月06日	2032年01月10日	否
广西飞南	17,770,000.00	2023年12月07日	2032年01月10日	否
广西飞南	14,040,000.00	2023年12月07日	2032年01月10日	否
江西巴顿	10,000,000.00	2022年12月29日	2032年10月21日	否
江西巴顿	100,000,000.00	2022年12月31日	2032年10月21日	否
江西巴顿	290,000,000.00	2023年01月01日	2032年10月21日	否
江西巴顿	62,990,000.00	2023年01月20日	2032年10月21日	否
江西巴顿	19,260,000.00	2023年02月22日	2032年10月21日	否
江西巴顿	17,750,000.00	2023年03月20日	2032年10月21日	否
江西巴顿	100,000,000.00	2023年05月06日	2032年10月21日	否
江西巴顿	200,000,000.00	2023年06月05日	2032年10月21日	否
江西巴顿	50,000,000.00	2023年09月21日	2024年09月21日	否
江西巴顿	50,000,000.00	2023年09月18日	2025年09月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2022年01月11日	2023年01月09日	是
孙雁军、何雪娟	39,000,000.00	2022年01月19日	2023年01月18日	是
孙雁军、何雪娟	11,000,000.00	2022年01月19日	2023年01月18日	是
孙雁军	60,000,000.00	2022年01月24日	2023年01月23日	是
孙雁军	100,000,000.00	2022年01月24日	2023年01月24日	是
孙雁军、何雪娟	5,000,000.00	2022年10月21日	2023年01月28日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	5,000,000.00	2022年02月28日	2023年02月21日	是
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2022年03月17日	2023年03月16日	是
江西飞南、江西兴南、孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2022年03月22日	2023年03月21日	是
江西飞南、江西兴南、孙雁	50,000,000.00	2022年03月23日	2023年03月22日	是

军、何雪娟				
江西飞南、江西兴南、孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2022年03月30日	2023年03月29日	是
孙雁军	100,000,000.00	2023年01月16日	2023年03月31日	是
孙雁军、何雪娟	56,860,000.00	2022年04月07日	2023年04月06日	是
孙雁军、何雪娟	15,692,941.38	2022年04月08日	2023年04月07日	是
孙雁军、何雪娟	7,511,513.68	2022年04月11日	2023年04月10日	是
孙雁军、何雪娟	19,935,544.94	2022年04月13日	2023年04月12日	是
孙雁军、何雪娟	5,000,000.00	2022年11月04日	2023年04月21日	是
孙雁军	20,000,000.00	2023年04月24日	2023年05月16日	是
孙雁军、何雪娟	20,000,000.00	2022年05月19日	2023年05月18日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	5,508,067.88	2022年05月20日	2023年05月18日	是
江西飞南、孙雁军	40,000,000.00	2022年05月25日	2023年05月25日	是
江西飞南、孙雁军	60,000,000.00	2022年05月31日	2023年05月26日	是
孙雁军、何雪娟	19,900,000.00	2022年06月13日	2023年06月09日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	52,157,636.80	2022年06月14日	2023年06月14日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	62,880,914.53	2022年06月14日	2023年06月14日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	43,242,341.55	2022年06月14日	2023年06月14日	是
江西飞南、江西兴南、孙雁军、何雪娟	38,000,000.00	2022年06月15日	2023年06月14日	是
江西飞南、孙雁军	20,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月16日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	6,147,968.74	2022年06月17日	2023年06月19日	是
孙雁军、何雪娟	63,455,731.98	2022年01月28日	2023年07月10日	是
孙雁军	100,000,000.00	2023年04月24日	2023年07月24日	是
江西飞南、孙雁军	20,000,000.00	2022年09月16日	2023年08月03日	是
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2022年08月17日	2023年08月15日	是
江西飞南、孙雁军	30,000,000.00	2022年08月24日	2023年08月24日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	32,206,502.49	2022年08月31日	2023年08月30日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	124,966,014.84	2022年09月14日	2023年09月13日	是
孙雁军	40,000,000.00	2022年09月22日	2023年09月21日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	40,000,000.00	2022年09月22日	2023年09月21日	是
孙雁军	38,500,000.00	2022年09月23日	2023年09月22日	是
孙雁军、何雪娟	12,000,000.00	2022年09月26日	2023年09月25日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	190,000,000.00	2022年02月28日	2023年09月27日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	54,470,000.00	2022年09月29日	2023年09月28日	是
孙雁军、何雪娟	6,028,727.59	2023年03月21日	2023年10月06日	是
孙雁军、何雪娟	9,668,472.97	2023年03月23日	2023年10月06日	是
孙雁军、何雪娟	4,158,785.51	2023年03月24日	2023年10月06日	是
孙雁军、何雪娟	16,975,535.22	2023年03月29日	2023年10月06日	是
孙雁军、何雪娟	6,186,118.57	2023年03月30日	2023年10月06日	是
孙雁军、何雪娟	28,500,000.00	2023年04月04日	2023年10月06日	是
孙雁军、何雪娟	40,492,508.76	2023年04月07日	2023年10月06日	是
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2022年11月22日	2023年10月10日	是
孙雁军	50,000,000.00	2023年07月14日	2023年10月14日	是
孙雁军	50,000,000.00	2023年07月18日	2023年10月18日	是
江西飞南	10,000,000.00	2022年10月28日	2023年10月27日	是
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2023年06月14日	2023年11月01日	是
江西飞南、孙雁军	30,000,000.00	2022年12月05日	2023年11月04日	是
江西飞南	50,000,000.00	2022年11月07日	2023年11月07日	是
江西飞南	50,000,000.00	2022年11月09日	2023年11月09日	是
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2022年11月11日	2023年11月10日	是
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2022年11月11日	2023年11月11日	是
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2022年11月16日	2023年11月16日	是
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2022年11月17日	2023年11月16日	是
孙雁军、何雪娟	16,000,000.00	2022年11月25日	2023年11月23日	是
江西飞南	40,000,000.00	2022年12月02日	2023年12月02日	是
孙雁军、何雪娟	63,300,000.00	2022年12月05日	2023年12月04日	是



江西飞南、孙雁军、何雪娟	1,600,000.00	2023年07月31日	2023年12月13日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	15,000,000.00	2023年08月23日	2023年12月13日	是
孙雁军、何雪娟	20,000,000.00	2022年12月22日	2023年12月15日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	15,000,000.00	2023年07月31日	2023年12月19日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	10,000,000.00	2023年07月31日	2023年12月21日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	10,000,000.00	2023年07月31日	2023年12月22日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	3,400,000.00	2023年07月31日	2023年12月26日	是
江西飞南、孙雁军、何雪娟	26,600,000.00	2023年09月28日	2023年12月26日	是
孙雁军、何雪娟	30,879,829.89	2022年12月30日	2023年12月29日	是
孙雁军、何雪娟	19,115,846.82	2023年01月03日	2023年12月29日	是
孙雁军、何雪娟	19,004,323.29	2023年01月04日	2023年12月29日	是
孙雁军、何雪娟	22,100,000.00	2023年01月11日	2024年01月10日	否
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2023年01月11日	2024年01月10日	否
孙雁军、何雪娟	14,900,000.00	2023年01月16日	2024年01月15日	否
孙雁军、何雪娟	11,000,000.00	2023年01月16日	2024年01月15日	否
孙雁军、何雪娟	2,000,000.00	2023年03月16日	2024年01月15日	否
江西飞南	20,000,000.00	2023年08月01日	2024年01月30日	否
江西飞南	33,000,000.00	2023年08月01日	2024年02月01日	否
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2023年03月16日	2024年03月15日	否
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2023年04月19日	2024年04月19日	否
江西飞南、孙雁军	1,668,957.92	2023年11月17日	2024年05月17日	否
江西飞南、孙雁军	5,523,153.02	2023年11月17日	2024年05月17日	否
江西飞南、孙雁军	512,854.65	2023年11月17日	2024年05月17日	否
江西飞南、孙雁军	1,429,081.01	2023年11月17日	2024年05月17日	否
江西飞南、孙雁军	1,340,304.80	2023年11月17日	2024年05月17日	否
江西飞南、孙雁军	1,308,487.64	2023年11月17日	2024年05月17日	否
江西飞南、孙雁军	418,898.26	2023年11月17日	2024年05月17日	否
江西飞南、孙雁军	4,434,572.74	2023年11月17日	2024年05月17日	否
孙雁军、何雪娟	30,000,000.00	2023年05月25日	2024年05月20日	否
江西飞南、孙雁军	2,919,584.25	2023年11月20日	2024年05月20日	否
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2023年05月31日	2024年05月27日	否
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2023年06月05日	2024年05月30日	否
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2023年06月13日	2024年06月12日	否
孙雁军、何雪娟	19,900,000.00	2023年06月16日	2024年06月15日	否
孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2023年06月16日	2024年06月17日	否
孙雁军、何雪娟	51,700,000.00	2023年06月30日	2024年06月29日	否
孙雁军、何雪娟	46,500,000.00	2023年07月06日	2024年07月05日	否
江西飞南、孙雁军	20,000,000.00	2023年07月13日	2024年07月12日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	56,000,000.00	2023年07月26日	2024年07月26日	否
江西飞南、孙雁军	20,000,000.00	2023年08月03日	2024年08月02日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	45,000,000.00	2023年08月08日	2024年08月08日	否
孙雁军、何雪娟	28,000,000.00	2023年08月15日	2024年08月14日	否
孙雁军、何雪娟	10,000,000.00	2023年08月16日	2024年08月15日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	43,750,000.00	2023年08月17日	2024年08月16日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	25,000,000.00	2023年08月17日	2024年08月16日	否
江西飞南、孙雁军	1,647,470.38	2023年08月29日	2024年08月28日	否
江西飞南、孙雁军	2,755,904.70	2023年08月29日	2024年08月28日	否
江西飞南、孙雁军	3,037,983.74	2023年08月29日	2024年08月28日	否
江西飞南、孙雁军	3,187,262.99	2023年08月29日	2024年08月28日	否
江西飞南、孙雁军	3,673,758.59	2023年08月29日	2024年08月28日	否
江西飞南、孙雁军	9,074,561.17	2023年08月30日	2024年08月28日	否
江西飞南、孙雁军	1,165,317.30	2023年08月31日	2024年08月28日	否
江西飞南、孙雁军	2,540,702.62	2023年09月01日	2024年08月28日	否
孙雁军、何雪娟	100,000,000.00	2023年08月29日	2024年08月29日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	58,000,000.00	2023年08月31日	2024年08月30日	否
江西飞南、孙雁军	1,405,735.40	2023年09月11日	2024年09月06日	否

江西飞南、孙雁军、何雪娟	22,800,000.00	2023年12月22日	2024年09月22日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	63,400,000.00	2023年09月28日	2024年09月28日	否
孙雁军、何雪娟	62,500,000.00	2023年11月07日	2024年11月07日	否
孙雁军、何雪娟	21,000,000.00	2023年11月20日	2024年11月19日	否
江西飞南、孙雁军	10,000,000.00	2023年11月23日	2024年11月21日	否
江西飞南、孙雁军	10,000,000.00	2023年11月23日	2024年11月21日	否
江西飞南、孙雁军	10,000,000.00	2023年11月23日	2024年11月21日	否
孙雁军、何雪娟	16,000,000.00	2023年11月24日	2024年11月23日	否
江西飞南	50,000,000.00	2023年11月30日	2024年11月25日	否
江西飞南	50,000,000.00	2023年11月30日	2024年11月30日	否
孙雁军、何雪娟	36,000,000.00	2023年12月07日	2024年12月05日	否
孙雁军、何雪娟	20,000,000.00	2023年12月15日	2024年12月14日	否
孙雁军	50,000,000.00	2023年12月26日	2024年12月24日	否
孙雁军、何雪娟	100,000,000.00	2023年12月26日	2024年12月25日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	16,600,000.00	2023年12月13日	2025年08月13日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	15,000,000.00	2023年12月19日	2025年08月19日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	10,000,000.00	2023年12月21日	2025年08月21日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	10,000,000.00	2023年12月22日	2025年08月22日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	30,000,000.00	2023年12月26日	2025年08月24日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	100,000,000.00	2023年09月14日	2025年09月14日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	40,000,000.00	2023年09月19日	2025年09月19日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	60,000,000.00	2023年09月27日	2025年09月27日	否
孙雁军、何雪娟	40,000,000.00	2022年10月21日	2025年10月21日	否
孙雁军、何雪娟	40,000,000.00	2022年11月04日	2025年10月21日	否
江西飞南、孙雁军	99,900,000.00	2023年06月26日	2026年06月26日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2023年02月17日	2028年02月17日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	50,000,000.00	2023年02月23日	2028年02月17日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	100,000,000.00	2023年03月07日	2028年02月17日	否
江西飞南、孙雁军、何雪娟	100,000,000.00	2023年03月15日	2028年02月17日	否

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,870,900.71	7,377,388.95

(8) 其他关联交易

2023 年度，本公司向肇庆市飞南乡村振兴公益基金会捐款 3,628,000.00 元；2022 年度，本公司向肇庆市飞南乡村振兴公益基金会捐款 6,232,000.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	广东中耀环境科技有限公司	83,832.07			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东中耀环境科技有限公司		492,095.54
应付股利	孙雁军		3,320,000.00
应付股利	何雪娟		3,320,000.00

7、关联方承诺：无

8、其他：无

十五、股份支付：无

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

资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	上年年末余额
对外投资承诺（控股子公司及联营公司股权投资）	176,590,000.00	159,900,000.00

①2020年3月11日，本公司与河源市铭成环保科技有限公司（以下简称“铭成环保”）共同出资设立广东名南，广东名南注册资本为20,000,000.00元，其中本公司认缴11,000,000.00元，占广东名南注册资本的55.00%。2022年7月，广东名南新增注册资本80,000,000.00元，变更后的注册资本为100,000,000.00元，其中本公司认缴55,000,000.00元，铭成环保认缴45,000,000.00元。截至2023年12月31日，本公司已实际出资22,000,000.00元，剩余33,000,000.00元尚未实际投资。

②2023年3月9日，本公司与瑞金高成咨询有限责任公司、萍乡伟鹏科技有限公司、海洲环保集团有限公司共同出资设立赣州飞南，赣州飞南注册资本为100,000,000.00元，其中本公司认缴77,000,000.00元，占赣州飞南注册资本的77.00%。截至2023年12月31日，本公司已实际出资25,410,000.00元，剩余51,590,000.00元尚未实际投资。

③2023年6月7日，本公司与山西翌佳环保科技有限公司共同出资设立山西飞南，山西飞南注册资本为100,000,000.00元，其中本公司认缴92,000,000.00元，占山西飞南注册资本的92.00%。截至2023年12月31日，本公司已实际出资0.00元，剩余92,000,000.00元尚未实际投资。

截至2023年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2023年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### (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。

3、其他：无

## 十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本

说明：以上利润分配方案已经公司 2024 年 4 月 25 日第二届董事会第二十三次会议审议通过，尚需提交公司股东大会批准。

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）2024 年 1 月，本公司拟对全资子公司四会晟南实施吸收合并。吸收合并完成后，四会晟南的独立法人主体资格将被注销，其全部业务、资产、负债、权益等均由本公司依法承继。本次吸收合并基准日为 2024 年 1 月 31 日，吸收合并基准日至合并完成日期间所产生的损益由本公司承担。

（2）2024 年 3 月 19 日，联营公司芳源飞南取得象州县市场监督管理局开具的注销登记通知书，完成工商注销登记。

（3）截至 2024 年 4 月 25 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无

2、债务重组：无

3、资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：无

(2) 报告分部的财务信息：无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

除多金属资源综合利用业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司主要在中国内地经营业务，资产全部位于中国内地，收入亦全部来自中国内地，因此无需按经营分部披露分部信息。

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：无

## 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）	1,215,576,025.98	1,158,026,756.50
1至2年	1,086,207,122.27	852,163,001.32
2至3年	382,771,926.32	1,286,254.98
3年以上	2,444,183.04	1,200,368.00
3至4年	2,444,183.04	1,200,368.00
合计	2,686,999,257.61	2,012,676,380.80

## (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	10,366,344.40	0.39%	10,366,344.40	100.00%	0.00	10,386,749.40	0.52%	10,386,749.40	100.00%	0.00
其中：										
天创（罗定）双东环保工业园开发有限公司	8,993,620.00	0.33%	8,993,620.00	100.00%	0.00	8,993,620.00	0.45%	8,993,620.00	100.00%	0.00
广州隆昌能源技术开发有限公司	1,068,550.00	0.04%	1,068,550.00	100.00%	0.00	1,068,550.00	0.05%	1,068,550.00	100.00%	0.00
广州康翔物资金属回收有限公司	145,785.40	0.01%	145,785.40	100.00%	0.00	145,785.40	0.01%	145,785.40	100.00%	0.00
深圳诚和电子实业有限公司	130,929.00	0.00%	130,929.00	100.00%	0.00	130,929.00	0.01%	130,929.00	100.00%	0.00
揭阳市揭东区三合不锈钢制品有限公司	27,460.00	0.00%	27,460.00	100.00%	0.00	27,460.00	0.00%	27,460.00	100.00%	0.00
汕头市金平区都乐五金实业有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	20,405.00	0.00%	20,405.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,676,632,913.21	99.61%	16,325,701.72	0.61%	2,660,307,211.49	2,002,289,631.40	99.48%	12,101,550.58	0.60%	1,990,188,080.82
其中：										
应收合并范围内关联方组合	2,638,735,574.37	98.20%	0.00	0.00%	2,638,735,574.37	1,944,639,372.99	96.62%	0.00	0.00%	1,944,639,372.99
应收其他客户组合	37,897,338.84	1.41%	16,325,701.72	43.08%	21,571,637.12	57,650,258.41	2.86%	12,101,550.58	20.99%	45,548,707.83
合计	2,686,999,257.61	100.00%	26,692,046.12	0.99%	2,660,307,211.49	2,012,676,380.80	100.00%	22,488,299.98	1.12%	1,990,188,080.82

按单项计提坏账准备：8,993,620.00

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
天创（罗定）双东环保工业园开发有限公司	8,993,620.00	8,993,620.00	8,993,620.00	8,993,620.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,993,620.00	8,993,620.00	8,993,620.00	8,993,620.00		

按单项计提坏账准备：1,068,550.00

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
广州隆昌能源技术开发有限公司	1,068,550.00	1,068,550.00	1,068,550.00	1,068,550.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,068,550.00	1,068,550.00	1,068,550.00	1,068,550.00		

按单项计提坏账准备：145,785.40

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
广州康翔物资金属回收有限公司	145,785.40	145,785.40	145,785.40	145,785.40	100.00%	预计无法收回
合计	145,785.40	145,785.40	145,785.40	145,785.40		

按单项计提坏账准备：130,929.00

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
深圳诚和电子实业有限公司	130,929.00	130,929.00	130,929.00	130,929.00	100.00%	预计无法收回
合计	130,929.00	130,929.00	130,929.00	130,929.00		

按单项计提坏账准备：27,460.00

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
揭阳市揭东区三合不锈钢制品有限公司	27,460.00	27,460.00	27,460.00	27,460.00	100.00%	预计无法收回
合计	27,460.00	27,460.00	27,460.00	27,460.00		

按单项计提坏账准备：0

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
汕头市金平区都乐五金实业有限公司	20,405.00	20,405.00	0.00	0.00	0.00%	预计无法收回
合计	20,405.00	20,405.00	0.00	0.00		

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
应收合并范围内关联方组合	2,638,735,574.37	0.00	0.00%
合计	2,638,735,574.37	0.00	

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：16,325,701.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户组合	37,897,338.84	16,325,701.72	43.08%
合计	37,897,338.84	16,325,701.72	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	22,488,299.98	4,234,151.14	15,240.00	15,165.00		26,692,046.12
合计	22,488,299.98	4,234,151.14	15,240.00	15,165.00		26,692,046.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### (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	15,165.00

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

### (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
江西兴南环保科技有限公司	2,452,241,942.15	0.00	2,452,241,942.15	91.26%	0.00
广西飞南资源利用有限公司	144,911,323.56	0.00	144,911,323.56	5.39%	0.00
江西巴顿环保科技有限公司	37,975,748.43	0.00	37,975,748.43	1.41%	0.00
天创（罗定）双东环保工业园开	8,993,620.00	0.00	8,993,620.00	0.33%	8,993,620.00



发有限公司					
东莞市虎门镇人民政府	8,148,760.00	0.00	8,148,760.00	0.30%	8,148,760.00
合计	2,652,271,394.14	0.00	2,652,271,394.14	98.69%	17,142,380.00

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,860,980,585.16	1,110,020,027.75
合计	1,860,980,585.16	1,110,020,027.75

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,819,415,805.48	1,036,220,667.99
押金、保证金	41,349,006.27	72,568,996.74
增值税即征即退	421,976.66	1,266,369.64
代扣代缴社保公积金及其他	714,172.68	639,743.38
合计	1,861,900,961.09	1,110,695,777.75

### 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）	1,707,262,882.62	877,242,862.67
1至2年	140,550,912.21	227,332,993.24
2至3年	8,047,244.42	5,714,921.84
3年以上	6,039,921.84	405,000.00
3至4年	6,039,921.84	405,000.00
合计	1,861,900,961.09	1,110,695,777.75

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	38,521,870.83	2.07%	138,025.93	0.36%	38,383,844.90	71,873,861.30	6.47%	0.00	0.00%	71,873,861.30
其中：										
广州期货股份有限公司	25,563,980.34	1.37%	0.00	0.00%	25,563,980.34	59,053,996.74	5.32%	0.00	0.00%	59,053,996.74
四会市地豆镇人民政府	6,626,961.50	0.36%	0.00	0.00%	6,626,961.50	6,626,961.50	0.60%	0.00	0.00%	6,626,961.50
四会市罗源镇人民政府	6,192,903.06	0.33%	0.00	0.00%	6,192,903.06	6,192,903.06	0.56%	0.00	0.00%	6,192,903.06
东莞永将电子有限公司	138,025.93	0.01%	138,025.93	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备	1,823,379,090.26	97.93%	782,350.00	0.04%	1,822,596,740.26	1,038,821,916.45	93.53%	675,750.00		1,038,146,166.45
其中：										
应收合并范围内关联方组合	1,806,595,940.92	97.03%	0.00	0.00%	1,806,595,940.92	1,023,400,803.43	92.14%	0.00	0.00%	1,023,400,803.43
应收押金和保证金组合	15,647,000.00	0.84%	782,350.00	5.00%	14,864,650.00	13,515,000.00	1.22%	675,750.00	5.00%	12,839,250.00
应收退税款组合	421,976.66	0.02%	0.00	0.00%	421,976.66	1,266,369.64	0.11%	0.00	0.00%	1,266,369.64
应收其他款项组合	714,172.68	0.04%	0.00	0.00%	714,172.68	639,743.38	0.06%	0.00	0.00%	639,743.38
合计	1,861,900,961.09	100.00%	920,375.93	0.78%	1,860,980,585.16	1,110,695,777.75	100.00%	675,750.00	0.06%	1,110,020,027.75

按单项计提坏账准备：0

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
广州期货股份有限公司	59,053,996.74	0.00	25,563,980.34	0.00	0.00%	
合计	59,053,996.74	0.00	25,563,980.34	0.00		

按单项计提坏账准备：0

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
四会市地豆镇人民政府	6,626,961.50	0.00	6,626,961.50	0.00	0.00%	
合计	6,626,961.50	0.00	6,626,961.50	0.00		

按单项计提坏账准备：0

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
四会市罗源镇人民政府	6,192,903.06	0.00	6,192,903.06	0.00	0.00%	
合计	6,192,903.06	0.00	6,192,903.06	0.00		

按单项计提坏账准备：138,025.93

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
东莞永将电子有限公司	138,025.93	7,500.00	138,025.93	138,025.93	100.00%	预计无法收回
合计	138,025.93	7,500.00	138,025.93	138,025.93		

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
应收合并范围内关联方组合	1,806,595,940.92	0.00	0.00%
合计	1,806,595,940.92	0.00	

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：782,350.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收押金和保证金组合	15,647,000.00	782,350.00	5.00%
合计	15,647,000.00	782,350.00	

确定该组合依据的说明：无

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

应收退税款组合	421,976.66	0.00	0.00%
合计	421,976.66	0.00	

确定该组合依据的说明：无

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
应收其他款项组合	714,172.68	0.00	0.00%
合计	714,172.68	0.00	

确定该组合依据的说明：无

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	675,750.00			675,750.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段	-7,500.00		7,500.00	
本期计提	114,100.00		130,525.93	244,625.93
2023 年 12 月 31 日余额	782,350.00		138,025.93	920,375.93

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
押金、保证金	675,750.00	244,625.93	0.00	0.00	0.00	920,375.93
合计	675,750.00	244,625.93	0.00	0.00	0.00	920,375.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况：无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
江西巴顿环保科技有限公司	往来款	1,267,965,565.71	1 年以内	68.10%	0.00
广西飞南资源利用有限公司	往来款	319,611,549.81	1 年以内	17.17%	0.00
江西兴南环保科技有限公司	往来款	149,433,425.40	1 年以内、1-2 年	8.03%	0.00

肇庆晶南新材料有限公司	往来款	69,345,400.00	1年以内、1-2年	3.72%	0.00
广州期货股份有限公司	保证金	25,563,980.34	1年以内	1.37%	0.00
合计	—	1,831,919,921.26	—	98.39%	0.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无

### 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	1,451,333,179.00	0.00	1,451,333,179.00	1,382,813,179.00	0.00	1,382,813,179.00
对联营、合营企业投资	51,089,768.31	0.00	51,089,768.31	52,860,070.32	0.00	52,860,070.32
合计	1,502,422,947.31	0.00	1,502,422,947.31	1,435,673,249.32	0.00	1,435,673,249.32

#### (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		
江西兴南环保科技有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00
江西飞南环保科技有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00
广西飞南资源利用有限公司	243,590,000.00	0.00	35,410,000.00	0.00	0.00	0.00	279,000,000.00	0.00
江西巴顿环保科技有限公司	908,292,135.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	908,292,135.00	0.00
四会晟南环保科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
广东名南环保科技有限公司	14,300,000.00	0.00	7,700,000.00	0.00	0.00	0.00	22,000,000.00	0.00
佛山飞南资源利用技术研究有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00
肇庆晶南新材料有限公司	16,431,044.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,431,044.00	0.00
赣州飞南资源循环科技有限公司	0.00	0.00	25,410,000.00	0.00	0.00	0.00	25,410,000.00	0.00
合计	1,382,813,179.00	0.00	68,520,000.00	0.00	0.00	0.00	1,451,333,179.00	0.00

#### (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	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放现金	计提减值		

		余额				收益调整	变动	股利或利润	准备			余额
一、合营企业												
二、联营企业												
广东中耀环境科技有限公司	19,858,050.33	0.00	0.00	0.00	573,778.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,431,829.00	0.00
江门新南资源利用有限公司	32,206,015.30	0.00	0.00	0.00	-2,344,243.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,861,771.82	0.00
广西芳源飞南新材料有限公司	796,004.69	0.00	0.00	0.00	162.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	796,167.49	0.00
小计	52,860,070.32	0.00	0.00	0.00	-1,770,302.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,089,768.31	0.00
合计	52,860,070.32	0.00	0.00	0.00	-1,770,302.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,089,768.31	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

### (3) 其他说明：无

## 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	5,225,871,977.30	4,960,753,401.44	5,490,936,265.00	4,962,574,619.22
其他业务	34,936,017.27	8,744,066.73	5,114,521.10	1,356,406.91
合计	5,260,807,994.57	4,969,497,468.17	5,496,050,786.10	4,963,931,026.13

营业收入、营业成本的分解信息：无

与履约义务相关的信息：无

其他说明：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为1,427,706.69元，其中，1,427,706.69元预计将于2024年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整：无

其他说明：：无

## 5、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	-1,770,302.01	151,564.13

处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,227,039.27	-26,154,533.24
理财产品收益		51,729.17
合计	-4,997,341.28	-25,951,239.94

## 6、其他：无

## 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	-11,091,697.55	主要为广东飞南技改和江西兴南拆除废旧设施
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）	9,610,434.78	主要为地方税费留存返还
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	91,678,867.70	主要为套保期货收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,240.00	主要为计提坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,510,905.08	主要为捐赠支出
减：所得税影响额	13,631,027.18	
少数股东权益影响额（税后）	1,283,110.36	
合计	70,787,802.31	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益	9,657,632.44	即征即退税款，与公司正常经营业务密切相关
其他收益	5,980,758.63	与资产相关的政府补助
其他收益	544,124.96	个税手续费返还，与公司正常经营业务密切相关

### 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	4.97%	0.4866	0.4866
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.02%	0.2953	0.2953

### 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

适用 不适用

4、其他：无