

神雾节能股份有限公司

2023 年年度报告

二〇二四年四月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吕建中、主管会计工作负责人吴凯及会计机构负责人（会计主管人员）戚晓娟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告所涉及的公司未来展望、经营计划等前瞻性陈述不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请认真阅读注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，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..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 23 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 39 |
| 第六节 重要事项..... | 41 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 53 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 60 |
| 第九节 债券相关情况..... | 61 |
| 第十节 财务报告..... | 62 |

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
- (四) 载有公司负责人签名的 2023 年年度报告文本原件
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|----------------------------------|
| 神雾节能、本公司、上市公司、公司 | 指 | 金城造纸股份有限公司，现更名为神雾节能股份有限公司 |
| 江苏院 | 指 | 江苏省冶金设计院有限公司 |
| 神雾集团 | 指 | 神雾科技集团股份有限公司 |
| 联合立本 | 指 | 武汉联合立本能源科技有限公司 |
| 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 |
| 中审众环 | 指 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 南京中院 | 指 | 南京市中级人民法院 |
| 江苏省高院 | 指 | 江苏省高级人民法院 |
| 武汉璟晖 | 指 | 武汉璟晖企业管理咨询有限公司 |
| 中国银行南京分行 | 指 | 中国银行股份有限公司南京分行 |
| 神源环保 | 指 | 北京神源环保有限公司 |
| 中信银行武汉分行 | 指 | 中信银行股份有限公司武汉分行 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 神雾节能 | 股票代码 | 000820 |
| 变更前的股票简称（如有） | 不适用 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 神雾节能股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 神雾节能 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shenwu Energy Saving Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | 无 | | |
| 公司的法定代表人 | 吕建中 | | |
| 注册地址 | 江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道 19 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 330103 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2018 年 11 月公司注册地址从辽宁锦州迁至江西南昌 | | |
| 办公地址 | 江苏省南京市雨花台区宁双路 28 号汇智大厦 A 座 9 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 210000 | | |
| 公司网址 | www.njswes.com.cn | | |
| 电子信箱 | stocks@shenwujienergy.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------|--------|
| 姓名 | 董郭静 | |
| 联系地址 | 江苏省南京市雨花台区宁双路 28 号汇智大厦 A 座 9 楼 | |
| 电话 | 025-85499131 | |
| 传真 | 025-85499131 | |
| 电子信箱 | stocks@shenwujienergy.com | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | http://www.szse.cn/ |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》 http://www.cninfo.com.cn/ |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 9121070024203000XM |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2016 年 12 月 14 日之前，公司主营业务为制浆造纸；2016 年 12 月 14 日之后，公司主营业务为工业节能环保技术与资源综合利用技术的研发与推广。 |

| | |
|------------------------|--|
| <p>历次控股股东的变更情况（如有）</p> | <p>1、2006年7月之前，公司为国有控股企业，控股股东为金城集团，实际控制人为锦州市国资委。</p> <p>2、2006年8月公司控股股东变更为锦州鑫天，实际控制人变更为张丙坤。因公司进行股权分置改革及实施股权分置改革方案进行债务重组，锦州鑫天成为本公司的控股股东，持有公司股份 8565.04 万股，占公司总股本的 29.76%。鹤海苇纸持有锦州鑫天 37% 股权，系锦州鑫天控股股东，而张丙坤持有鹤海苇纸 51.10% 的股权。因此，张丙坤成为公司实际控制人。</p> <p>3、2012年9月公司实际控制人变更为徐国瑞。2012年4月24日，宝地集团与鑫泰苇业签署《股权转让协议》，宝地集团受让鑫泰苇业持有的锦州鑫天 33% 股权；同日，宝地集团与欧阳步慈、华明国际签署《股权转让协议》，宝地集团受让欧阳步慈持有的栢生公司 85% 股权、华明国际持有的栢生公司 10% 股权。2012年9月28日变更完成，锦州鑫天仍为公司控股股东，持有本公司 43,290,854 股，占总股本的 15.04%，宝地集团直接持有锦州鑫天 33% 的股权，通过栢生公司持有锦州鑫天 28.5% 的股权，合计持有锦州鑫天 61.5% 的股权，取得本公司的控制权，即控制本公司 43,290,854 股，占公司总股本的 15.04%。徐国瑞持有宝地集团 99.11% 的股权，徐国瑞成为公司实际控制人。</p> <p>4、2012年11月公司实际控制人变更为朱祖国。2012年10月15日，锦州中院作出（2012）锦民一破字第 00015-3 号《民事裁定书》，裁定批准了《金城造纸股份有限公司重整计划》，按照《重整计划》及《一致行动协议》，公司第一大股东锦州鑫天按照 30% 的比例让渡其持有的股票，其他股东按照 22% 的比例让渡其持有的股票，共计让渡约 6,677.9709 万股，由朱祖国及其一致行动人高万峰、曹雅群及张寿清有条件受让。其中，高万峰受让 4002.8879 万股，曹雅群受让 1571.476 万股，张寿清受让 1103.607 万股。股权受让完成后，高万峰持有公司股权 13.91%，曹雅群持有公司股权 5.46%，张寿清持有公司股权为 3.83%。2012年11月，朱祖国通过《一致行动协议》的安排成为公司实际控制人，且与高万峰、曹雅群、张寿清为一致行动人。</p> <p>5、2016年公司进行重大资产重组，2016年8月1日，公司收到中国证监会出具的《关于核准金城造纸股份有限公司重大资产重组及向北京神雾环境能源科技集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2016]1679号）。公司控股股东变更为神雾集团，实际控制人变更为吴道洪。重组完成后，神雾集团持有本公司股份 349,410,462 股，占公司总股本的 54.83%。截止报告期末，神雾集团所持公司股份降至 25.52%。</p> |
|------------------------|--|

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---------------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层 |
| 签字会计师姓名 | 李建树、汪洁 |

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 |
|------------|----------------------------------|---------|--|
| 德邦证券股份有限公司 | 上海市中山东二路 558 号外滩金融中心 1 幢 7 层德邦证券 | 吴旺顺 | 持续督导期至中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所规定的持续督导义务结束为止 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2023 年 | 2022 年 | 本年比上年增减 | 2021 年 |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 157,126,100.30 | 156,726,641.61 | 0.25% | 120,157,347.64 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -17,039,286.24 | -15,915,851.63 | -7.06% | 1,989,652,358.52 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -26,400,760.24 | -10,556,037.85 | -150.10% | -6,800,751.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 9,439,654.99 | -24,312,957.84 | 138.83% | -144,399,618.78 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0267 | -0.0250 | -6.80% | 3.1223 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0267 | -0.0250 | -6.80% | 3.1223 |
| 加权平均净资产收益率 | -22.81% | -20.72% | -2.09% | -1.73% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比上年末增减 | 2021 年末 |
| 总资产（元） | 322,880,133.39 | 352,213,174.85 | -8.33% | 316,047,634.72 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 80,995,316.75 | 71,253,393.13 | 13.67% | 84,775,378.06 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 备注 |
|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元） | 157,126,100.30 | 156,726,641.61 | 2023 年公司营业收入 |
| 营业收入扣除金额（元） | 0.00 | 2,260,491.09 | 无 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 157,126,100.30 | 154,466,150.52 | 扣除后营收 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 20,916,929.36 | 29,447,862.70 | 36,906,703.92 | 69,854,604.32 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -7,326,502.56 | -7,927,063.57 | -8,125,575.77 | 6,339,855.66 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -7,327,010.43 | -7,912,190.50 | -8,133,378.86 | -3,028,180.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,931,185.13 | 2,916,981.24 | -1,076,875.57 | 16,530,734.45 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|--|------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | | -6,899.66 | 26,924,741.52 | |
| 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） | 594,497.12 | 13,893.40 | 50,000,000.00 | 主要系今年收到减免税款及科技企业培育补贴款的增加。 |
| 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 | | 59,985.72 | 24,082.13 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金 | | | 15,703,115.26 | |

| | | | | |
|----------------------------------|--------------|---------------|------------------|---------------------------|
| 占用费 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 713,002.02 | |
| 债务重组损益 | 9,407,728.17 | | 1,558,357,173.20 | 主要系中行担保责任解除产生的债务重组收益 |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | | -6,046,572.16 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | -5,187,660.08 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -599,987.10 | -7,855.94 | 376,922,390.46 | 主要系因注销北京分公司无法退回的增值税留抵税额损失 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | -15,703,115.26 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | 127,376.07 | | |
| 减：所得税影响额 | 85,202.42 | 139,670.29 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -44,438.23 | 218,983.00 | 10,441,707.29 | |
| 合计 | 9,361,474.00 | -5,359,813.78 | 1,996,453,109.88 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）总体情况

2023 年虽然国际形势复杂严峻，但国内全面深化改革，国民经济回升向好。目前需求逐步复苏，受旺季来临，政策调控及供求的变化，钢材表观需求在部分月份超预期，但整体受下游需求较弱，钢价自身驱动不足等原因，依旧呈现出旺季不旺，淡季不淡的局面。根据中钢协统计数据，2023 年全国粗钢产量 10.19 亿吨，同比增长 0.11%；粗钢表观消费量 9.3 亿吨，同比下降 2.8%；2023 年 1 月—12 月份，炼焦煤采购成本同比下降 18.75%；冶金焦同比下降 21.57%；全年 CSPI 中国钢材综合指数平均值同比下降 0.9%。

（二）行业预期

在双碳背景下，循环经济作为一种“低消耗、低排放、高效率”的可持续发展经济增长模式，市场空间广阔。循环经济主要包括资源再生循环利用、大宗固废综合利用、生物质废弃物利用、余热余能回收利用、园区循环化改造、废旧产品再制造等。根据华泰证券 2023 年研报数据分析，我国固危废资源化行业发展主要靠政策驱动。2022 年以来受外部环境影响下废钢铁回收利用量同比下降。根据中国物资再生协会，2022 年以来全年废钢铁回收量约为 24081 万吨，同比下降 3.8%，其中，大中型钢铁企业废钢铁回收量为 21731 万吨，同比下降 3.9%；其他企业废钢铁回收量为 2350 万吨，同比下降 2.1%。2022 年全国炼钢用废钢铁消耗总量 2.1 亿吨，同比下降 4.8%；综合废钢比 21.15%，同比减少 0.75 个百分点。

2023 年 2 月，工信部表示要加强废钢、废纸等再生资源行业规范管理，2023 年力争实现废钢铁利用量达到 2.65 亿吨。根据中国物资协会预计，2023 年废钢资源量约恢复至 2020 年水平，较 2022 年增长显著。从废钢资源回收的角度来看，2023 在经济稳步回升的背景下，废钢资源的社会流通性或将提升。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司始终从事钢铁、冶金等行业的工程技术与设计服务工作。公司的经营主要围绕江苏院的钢铁冶金行业清洁冶炼设计和总承包（EP）业务以及联合立本的工业污水处理、余热余压综合利用及其附属设备、相关控制系统的业务开展。具体业务为：江苏院依托其积累的市场资源和核心技术（蓄热式转底炉（SRF）直接还原清洁冶炼技术），继续深耕国内钢铁、有色行业大宗工业固废领域，重点发展钢铁行业固废粉尘（含铁锌尘泥）、有色行业冶炼弃渣的资源处理；以及以传统技术为主的钢铁、有色等行业提供工程设计、咨询、总承包业务，涵盖烧结、球团、炼铁、轧钢、烟气治理、水处理、工民建等领域。联合立本重点以系统整体供应形式的总承包、系统主设备及其附属设备的销售服务和系统工程施工安装服务三种模式致力于在天然气压力能综合利用系统、化工行业的 ORC 发电及蒸汽压缩机组及煤矿矿井余热综合利用系统、矿井热害治理系统、工业污水处理等领域为客户提供实施方案、系统设计、产品订制、安装调试及运行交付。

2023 年公司受宏观经济和行业下游需求下行的影响，公司订单拓展较预期减弱，但总体建设项目毛利水平较以前年度有所提高。

经营战略：落实效益优先的营销策略，追求有利润的订单；做好应收账款回收，确保收入有利润，利润有现金流；保证效益稳中求进。持续改善公司盈利能力；聚焦订单和客户满意度，一切围绕市场和客户来展开。

业务布局：优存量，做增量。在做好现有存量客户资源维护的基础上，继续聚焦江苏、内蒙、山陕、甘肃等核心市场，加大开拓辽宁、贵州、安徽等市场；

经营模式：继续加强与先进国企和领先民企的合作，深化开展设计、咨询、设备供货及工程总承包等多种经营模式；

成本控制：严控经营成本，牢固树立“一切成本皆可控”理念，抓好成本关键环节和重点要素管控，促进项目建设全生命周期成本最优，切实提高资产回报水平；

技术服务：以传统设计项目和核心技术项目为主，加大项目设计优化、现场施工服务力度，提升服务管理质量。

三、核心竞争力分析

江苏院作为国内较少拥有多类综合设计资质老牌设计院，拥有各项专利 225 项；报告期末，江苏院拥有冶金行业甲级设计资质、建筑行业建筑工程乙级设计资质，电力行业送电丙级，电力行业变电丙级及压力管道设计-公共管道、工业管道设计资质。江苏院自破产重整后资信已恢复到正常状态，公司正在不断加强与地方国营钢铁企业的沟通，开展传统钢铁、有色行业及转底炉处理粉尘的技术和商务交流，以促进公司主营业务收入等指标稳步提高。

联合立本以西安交通大学、中国矿业大学等相关专业院系教授和博士为技术团队，依托西安交通大学能源动力学院一流的学科实力，充分发挥“产学研”结合的平台优势，在气体压缩及膨胀系统、ORC 膨胀系统、天然气压力能综合利用系统、矿用热灾害治理系统、矿用余热综合利用系统、热泵系统、工业制冷等相关系统的研发和应用上掌握了广泛而重要的科研成果，已经申报并获得相关专利 25 项（含正在申请的专利）；在天然气、化工、煤矿、冶炼、医药、食品饮料等行业，通过系统设计和系统集成，协助客户取得了显著的经济和社会效益。联合立本自纳入上市公司体系后，核心竞争力逐步提高，盈利水平显著提高。2023 年 11 月联合立本荣获武汉东湖新技术开发区管理委员会颁发的“光谷瞪羚”的称号。2024 年 4 月，经湖北省经济和信息化厅认定联合立本获批成为湖北省第六批“专精特新”中小企业。

报告期内公司不存在因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

四、主营业务分析

1、概述

公司致力于发展成为节能环保行业具有重大影响力，在细分领域具备引导力的工业节能环保和能源资源综合利用解决方案服务商。其中，江苏院定位为一家依托蓄热式转底炉清洁冶炼技术、蓄热式燃气熔分炉冶炼技术、氢气竖炉清洁冶炼技术，对黑色、有色矿资源及其固体废弃物等高能耗、高污染行业的工艺路线进行创新升级的工业节能环保与资源综合利用的技术方案提供商和工程承包商；联合立本是一家专业从事天然气压力能综合利用、工业余热余压余气利用和煤矿井余热综合利用和煤矿热害治理等综合利用系统的方案设计、产品研发、系统集成、工程实施和运营管理的高新技术企业，致力于发展为一具备核心能源科技和能源装备制造水平的行业龙头企业。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 157,126,100.30 | 100% | 156,726,641.61 | 100% | 0.25% |
| 分行业 | | | | | |
| 煤炭化工行业 | 32,941,299.06 | 20.96% | 17,689,523.89 | 11.29% | 86.22% |
| 冶金行业 | 56,332,138.05 | 35.85% | 47,407,048.77 | 30.25% | 18.83% |
| 能源电力行业 | 49,557,522.09 | 31.55% | 61,946,902.65 | 39.52% | -20.00% |
| 化工行业 | 18,295,141.10 | 11.64% | 29,683,166.30 | 18.94% | -38.37% |
| 分产品 | | | | | |
| 工程设计+设备供货+安装+管理(EPCM) | 36,563,821.14 | 23.27% | 0.00 | 0.00% | |
| 工程设计咨询与技术服务 | 3,738,679.24 | 2.38% | 1,041,545.28 | 0.66% | 258.96% |
| 设备供货+安装 | 17,400,000.00 | 11.07% | 32,128,057.50 | 20.50% | -45.84% |

| | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
| (PC) | | | | | |
| 维保 | 522,123.90 | 0.33% | 1,621,200.89 | 1.03% | -67.79% |
| 定制设备集成 | 82,135,989.29 | 52.28% | 74,223,079.64 | 47.37% | 10.66% |
| 工程设计+设备供货+安装(EPC) | 16,765,486.73 | 10.67% | 39,823,008.89 | 25.41% | -57.90% |
| 工程设计+设备供货(EP) | 0.00 | 0.00% | 6,542,494.60 | 4.17% | -100.00% |
| 设备销售 | 0.00 | 0.00% | 1,347,254.81 | 0.86% | -100.00% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 157,126,100.30 | 100.00% | 156,726,641.61 | 100.00% | 0.25% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 工程设计+设备供货+安装+管理(EPCM) | 36,563,821.14 | 23.27% | 0.00 | 0.00% | / |
| 工程设计咨询与技术服务 | 3,738,679.24 | 2.38% | 1,041,545.28 | 0.66% | 258.96% |
| 设备供货+安装(PC) | 17,400,000.00 | 11.07% | 32,128,057.50 | 20.50% | -45.84% |
| 维保 | 522,123.90 | 0.33% | 1,621,200.89 | 1.03% | -67.79% |
| 定制设备集成 | 82,135,989.29 | 52.28% | 74,223,079.64 | 47.37% | 10.66% |
| 工程设计+设备供货+安装(EPC) | 16,765,486.73 | 10.67% | 39,823,008.89 | 25.41% | -57.90% |
| 工程设计+设备供货(EP) | 0.00 | 0.00% | 6,542,494.60 | 4.17% | -100.00% |
| 设备销售 | 0.00 | 0.00% | 1,347,254.81 | 0.86% | -100.00% |

(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 | | | | | | |
| 煤炭化工行业 | 32,941,299.06 | 22,875,891.20 | 30.56% | 86.22% | 61.81% | 10.48% |
| 冶金行业 | 56,332,138.05 | 52,087,069.80 | 7.54% | 18.83% | 13.48% | 4.36% |
| 能源电力行业 | 49,557,522.09 | 36,591,093.37 | 26.16% | -20.00% | -26.74% | 6.79% |
| 化工行业 | 18,295,141.10 | 13,936,142.72 | 23.83% | -38.37% | -41.88% | 4.60% |
| 分产品 | | | | | | |
| 工程设计+设备供货+安装+管理(EPCM) | 36,563,821.14 | 34,478,692.06 | 5.70% | / | / | 5.70% |
| 设备供货+安装(PC) | 17,400,000.00 | 13,420,583.08 | 22.87% | -45.84% | -50.17% | 6.70% |
| 定制设备集成 | 82,135,989.29 | 59,166,373.95 | 27.97% | 10.66% | 0.09% | 7.61% |
| 工程设计+设备供货+安装(EPC) | 16,765,486.73 | 15,551,238.24 | 7.24% | -57.90% | -60.27% | 5.53% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 | 20.13% | 0.25% | -6.32% | 5.60% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 工程设计+设备供货+安装+管理(EPCM) | 36,563,821.14 | 34,478,692.06 | 5.70% | / | / | 5.70% |

| | | | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|--------|---------|---------|-------|
| 设备供货+安装 (PC) | 17,400,000.00 | 13,420,583.08 | 22.87% | -45.84% | -50.17% | 6.70% |
| 定制设备集成 | 82,135,989.29 | 59,166,373.95 | 27.97% | 10.66% | 0.09% | 7.61% |
| 工程设计+设备供货+安装 (EPC) | 16,765,486.73 | 15,551,238.24 | 7.24% | -57.90% | -60.27% | 5.53% |

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

(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

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 | |
| 冶金行业 | 员工成本 | 3,282,797.20 | 2.62% | 831,155.94 | 0.62% | 294.97% |
| 冶金行业 | 分包成本 | 13,318,857.54 | 10.61% | 12,113,692.99 | 9.04% | 9.95% |
| 冶金行业 | 设备材料成本 | 35,221,976.73 | 28.07% | 32,916,783.20 | 24.57% | 7.00% |
| 冶金行业 | 其他费用成本 | 263,438.33 | 0.21% | 38,846.89 | 0.03% | 578.15% |
| 煤炭化工行业 | 员工成本 | 990,346.60 | 0.79% | 370,813.96 | 0.28% | 167.07% |
| 煤炭化工行业 | 分包成本 | 122,132.00 | 0.10% | 4,732,256.32 | 3.53% | -97.42% |
| 煤炭化工行业 | 设备材料成本 | 21,626,238.89 | 17.23% | 8,704,695.74 | 6.50% | 148.44% |
| 煤炭化工行业 | 其他费用成本 | 137,173.71 | 0.11% | 330,000.00 | 0.25% | -58.43% |
| 化工行业 | 员工成本 | 162,208.20 | 0.13% | 478,556.52 | 0.36% | -66.10% |
| 化工行业 | 分包成本 | 4,229,296.17 | 3.37% | 2,286,434.49 | 1.71% | 84.97% |
| 化工行业 | 设备材料成本 | 9,536,554.16 | 7.60% | 21,198,187.59 | 15.82% | -55.01% |
| 化工行业 | 其他费用成本 | 8,084.19 | 0.01% | 13,100.00 | 0.01% | -38.29% |
| 能源电力行业 | 员工成本 | 328,142.60 | 0.26% | 290,571.04 | 0.22% | 12.93% |
| 能源电力行业 | 分包成本 | 830,097.09 | 0.66% | 132,447.00 | 0.10% | 526.74% |
| 能源电力行业 | 设备材料成本 | 35,432,853.68 | 28.23% | 49,522,082.51 | 36.96% | -28.45% |
| 能源电力行业 | 其他费用成本 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | |
| 合计 | 合计 | 125,490,197.09 | 100.00% | 133,959,624.19 | 100.00% | -6.32% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 117,234,350.71 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 74.61% |
| 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 | 30,973,451.29 | 19.71% |
| 2 | 第二名 | 29,008,095.88 | 18.46% |
| 3 | 第三名 | 21,268,732.74 | 13.54% |
| 4 | 第四名 | 18,584,070.80 | 11.83% |
| 5 | 第五名 | 17,400,000.00 | 11.07% |
| 合计 | -- | 117,234,350.71 | 74.61% |

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） | 48,011,024.65 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 39.90% |
| 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 | 23,117,008.85 | 19.21% |
| 2 | 第二名 | 8,411,528.34 | 6.99% |
| 3 | 第三名 | 6,913,716.82 | 5.75% |
| 4 | 第四名 | 5,187,956.24 | 4.31% |
| 5 | 第五名 | 4,380,814.40 | 3.64% |
| 合计 | -- | 48,011,024.65 | 39.90% |

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 | 2,732,686.78 | 3,939,332.01 | -30.63% | 减少原因主要系公司本期日常经营性支出的减少。 |
| 管理费用 | 43,816,343.95 | 24,258,201.90 | 80.62% | 增加原因主要系公司本期计提股权激励费 |

| | | | | |
|------|--------------|--------------|---------|----------------------|
| | | | | 用 2678.12 万元。 |
| 财务费用 | 137,864.14 | 23,409.22 | 488.93% | 增加原因主要系子公司借款利息支出的增加。 |
| 研发费用 | 7,036,644.34 | 2,051,825.35 | 242.95% | 增加原因主要系本期子公司研发投入的增加。 |

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 |
|-----------------------|--|---|--|---|
| 制冷压缩机节能循环回收排气潜热系统的研发 | 目前我国有至少 60% 以上的工业能耗以各种形式排放到环境中，从能源利用角度分析，制冷和供热之间的能量关系并没有被合理有效的应用，造成了巨大的浪费。一般制冷机的制冷原理是把压力较低的蒸汽压缩成压力较高的蒸汽，使蒸汽的体积减小，压力升高。压缩机吸入从蒸发器出来的较低压力的工质蒸汽，使之压力升高后送入蒸发冷凝器，在蒸发冷凝器中冷凝成压力较高的液体，经节流阀节流后，成为压力较低的液体后，送入蒸发器，在蒸发器中吸热蒸发而成为压力较低的蒸汽，再送入压缩机的入口，从而完成制冷循环。现有蒸发冷凝器在冷凝过程中未能有效回收利用制冷压缩机产生的排气潜热，导致大量潜热白白流失，同时增加了系统的整体能耗，另一方面，蒸发冷凝器的冷却效率也受限于其结构设计和运行方式，使得制冷系统在达到设定温度时需要消耗更多的电能。为解决上述问题，我司开展本项目的研发。 | 2023 年 1 月，完成市场调查需求分析。 2023 年 2 月，需求调研、制定技术方案。 2023 年 4 月，完成项目样品研发和试制。 2023 年 5 月，模拟测试,完善技术参数和性能调试，准备验收。 | 通过回收利用制冷压缩机产生的排气潜热，降低制冷系统的整体能耗，预计能节省至少 20% 的电能消耗。优化热交换器和智能控制系统的设计，提高制冷效率约 10%，使得制冷系统在达到设定温度时更加迅速和高效。 | 提升公司在制冷技术领域核心竞争力，有助于公司提升产品质量，预计将为公司带来显著的经济效益。 |
| 基于 BIM 模型的矿井回风余热回收系统的 | 随着能源危机和环境问题日益严重，节能 | 2023 年 6 月，完成市场调查需求分析,需求 | 解决现有系统中存在的煤灰附着、风阻增 | 有助于公司为客户提供更高效、环保的解 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|---|--|---|
| <p>研发</p> | <p>减排、绿色发展成为当今社会的重要议题。矿井作为能源消耗大户，其节能减排工作尤为重要。矿井回风余热回收系统作为一种能有效利用矿井回风中余热资源的系统，其能源利用价值显著。通过回收这部分余热能源，不仅可以减轻环境负担，还可为企业创造显著的经济效益。目前，多采用热回收系统进行余热回收，即在回风通道设置换热器，该换热器包含换热管道及安装在管道上的翅片。当回风通道内的空气流经换热器时，通过热交换完成余热的回收。然而，煤矿开采过程中会产生煤灰，这些煤灰与矿道内空气混合后，在通过换热器时，会逐渐附着在换热器上，导致风阻增大，影响矿井内部通风。为应对这一问题，目前采取的措施是定期对换热器进行清洗，以避免风阻升高。但由于空气中混合的煤灰量不均，使得即使定时清洗，仍可能出现换热器风阻过大的情况。此外，频繁清洗也造成了人力物力资源的浪费。另一方面，传统的矿井回风余热回收系统设计方法存在设计周期长、设计精度低等问题，难以满足现代矿井节能减排的需求。为解决上述问题，我司开展本项目的研发。</p> | <p>调研、制定技术方案。2023年8月，完成项目样品研发和试制。2023年9月，模拟测试,完善技术参数和性能调试，准备验收。</p> | <p>大、清洗频繁等问题，还可以提高系统的能源利用效率，降低矿井的能源消耗。</p> | <p>决方案，增强公司行业竞争力，助力公司在绿色能源领域取得更大突破。</p> |
| <p>制冷系统冷却水做热源的高温热泵方法的研发</p> | <p>随着全球能源需求的不断增长，传统的能源利用方式已难以满足社会的可持续发展需求。制冷系统在工业、商业和居民生活中广泛应用，其能耗占比较大，且往往伴随着大量的冷却水排</p> | <p>2023年10月，完成市场调查需求分析,需求调研、制定技术方案。2023年11月，完成项目样品研发和试制。2023年12月，模拟测试,完善技术参数和性能调试，准备验收。</p> | <p>实现利用制冷系统排放的冷却水作为热源，通过高温热泵技术实现能源的再利用，从而提高能源利用效率，减少能源消耗和对环境的污染。</p> | <p>将显著提高公司技术实力，拓展高温热泵应用领域，降低制冷系统能耗，增强市场竞争力。</p> |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | <p>放，这不仅浪费了宝贵的能源，还对环境造成了不小的负担。因此，开发高效、环保的制冷技术，已成为当前科技研究和应用的重要方向。高温热泵技术作为一种高效、节能的能源利用方式，主要通过制冷循环工作物质对热能进行回收利用。其系统由蒸发器、压缩机、冷凝器和节流阀等多个组成部分组成。在操作过程中，低温低压的制冷剂气体被压缩机压缩成高温高压的气体，随后流经冷凝器，向外界放热并凝结成中温高压制冷剂液体。最后，经过节流装置的节流，制冷剂液体变为低温低压状态，完成一个循环。然而，传统的高温热泵方法多以空气或地热为热源，存在热源不稳定、能效低等问题。为解决上述问题，我司开展本项目的研发。</p> | | | |
|--|--|--|--|--|

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 10 | 4 | 150.00% |
| 研发人员数量占比 | 15.15% | 6.06% | 9.09% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 8 | 4 | 100.00% |
| 硕士 | 2 | 0 | / |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 2 | 0 | / |
| 30~40 岁 | 1 | 0 | / |
| 40 岁以上 | 7 | 4 | 75.00% |

公司研发投入情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|---------------|--------------|--------------|---------|
| 研发投入金额（元） | 7,036,644.34 | 2,051,825.35 | 242.95% |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.48% | 1.31% | 3.17% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

| | | | |
|-----|--|--|--|
| 的比例 | | | |
|-----|--|--|--|

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

增加原因主要系本期子公司研发投入的增加。

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 | 166,244,980.29 | 141,083,914.68 | 17.83% |
| 经营活动现金流出小计 | 156,805,325.30 | 165,396,872.52 | -5.19% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,439,654.99 | -24,312,957.84 | 138.83% |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,349,551.92 | -100.00% |
| 投资活动现金流出小计 | 21,512.32 | 91,087.00 | -76.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,512.32 | 6,258,464.92 | -100.34% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,800,000.00 | 4,871,324.52 | -42.52% |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,455,701.23 | 100,597.77 | 3,335.17% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -655,701.23 | 4,770,726.75 | -113.74% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 8,762,441.44 | -13,220,449.17 | 166.28% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加，主要系子公司本期销售回款的增加。

投资活动产生的现金流量净额减少，主要系本期未进行理财产品投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系本期偿还借款金额增加所致。

现金及现金等价物净增加额增加，主要系经营活动现金流量净额的增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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差异的原因主要系本年净利润中计提了未支付的股权激励费用。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|---------|----------------------------|----------|
| 投资收益 | 9,345,026.16 | -69.87% | 主要系中行担保责任解除产生的债务重组收益 | 否 |
| 营业外收入 | 1,000.18 | -0.01% | 主要系本期收到保证金没收款 1000 元。 | 否 |
| 营业外支出 | 600,987.28 | -4.49% | 主要系注销北京分公司，增值税进项留抵税额转入损失等。 | 否 |
| 其他收益 | 594,497.12 | -4.44% | 主要系今年收到减免税款及科技企业培育补贴的增加。 | 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 | 18,467,052.30 | 5.72% | 9,719,102.74 | 2.76% | 2.96% | 增加原因主要系经营性活动产生的现金净流量的增加。 |
| 应收账款 | 125,472,400.95 | 38.86% | 142,487,640.33 | 40.45% | -1.59% | 减少原因主要系本期销售回款的增加。 |
| 存货 | 2,821,632.33 | 0.87% | 1,166,555.63 | 0.33% | 0.54% | 增加原因主要系本期合同履行成本的增加。 |
| 固定资产 | 214,936.93 | 0.07% | 209,447.30 | 0.06% | 0.01% | |
| 短期借款 | 2,000,000.00 | 0.62% | 2,371,324.52 | 0.67% | -0.05% | |
| 合同负债 | 2,911,528.64 | 0.90% | 212,264.15 | 0.06% | 0.84% | 增加原因主要系本期项目预收款的增加。 |
| 应收票据 | 2,252,179.00 | 0.70% | 27,123,546.22 | 7.70% | -7.00% | 减少原因主要系期初应收票据本期已到期并终止确认。 |
| 应收款项融资 | 80,000.00 | 0.02% | 300,000.00 | 0.09% | -0.07% | 减少原因主要系本期销售回款中收到流动性较强银行承兑汇票的减少。 |
| 预付款项 | 9,265,925.22 | 2.87% | 2,239,545.19 | 0.64% | 2.23% | 增加原因主要系本期项目预付款的增加。 |
| 其他应收款 | 5,602,167.94 | 1.74% | 7,937,916.39 | 2.25% | -0.51% | |
| 其他流动资产 | 10,029,487.61 | 3.11% | 10,916,585.82 | 3.10% | 0.01% | |
| 商誉 | 128,006,213.66 | 39.65% | 128,006,213.66 | 36.34% | 3.31% | |
| 递延所得税资产 | 18,206,674.41 | 5.64% | 19,172,466.74 | 5.44% | 0.20% | |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------|-------------------------|
| 应付账款 | 88,536,350.59 | 27.42% | 92,151,559.01 | 26.16% | 1.26% | |
| 应付职工薪酬 | 6,541,555.05 | 2.03% | 5,990,468.46 | 1.70% | 0.33% | |
| 应交税费 | 16,047,292.65 | 4.97% | 16,024,582.22 | 4.55% | 0.42% | |
| 其他应付款 | 70,106,351.82 | 21.71% | 87,646,240.86 | 24.88% | -3.17% | 单位往来款的减少 |
| 其他流动负债 | 2,088,127.97 | 0.65% | 24,703,825.48 | 7.01% | -6.36% | 减少原因主要系期初应收票据在本期终止确认所致。 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 2023 年 12 月期末账面金额 (元) | 受限原因 |
|------|--------------------------|--------|
| 货币资金 | 15,511.54 | 银行存款冻结 |
| 固定资产 | 18,319.69 | 法院查封受限 |
| 合计 | 33,831.23 | -- |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

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：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 |
|----------------|------|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 江苏省冶金设计院有限公司 | 子公司 | 工程设计、承包 | 103,200,000.00 | 243,454,212.52 | 73,844,005.01 | 56,332,138.05 | -7,914,610.88 | -9,501,712.62 |
| 内蒙古永道新材料科技有限公司 | 子公司 | 科学研究和技术服务业 | 5,000,000.00 | 2,208,873.52 | 2,208,873.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 内蒙古华亨新材料科技有限公司 | 子公司 | 科学研究和技术服务业 | 5,000,000.00 | 2,561,489.67 | 1,986,489.67 | 0.00 | -1,786.40 | -1,786.40 |
| 武汉联合立本能源科技有限公司 | 子公司 | 工业余热余压综合利用 | 20,000,000.00 | 107,314,573.07 | 48,561,759.97 | 100,793,962.25 | 14,511,800.73 | 13,628,807.23 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

2024 年公司将紧密围绕现有经营主体的主营业务，聚焦核心技术，着力提高公司盈利能力。

一是锚定国家双碳战略目标，加大市场开发力度。2024 年公司将积极融入国家双碳战略，持续通过技术营销、协会推广和资本运作等手段进一步引导、开拓钢铁、有色和煤炭市场，加强与先进国企和领先民企的合作，坚持“立足内蒙、山陕、甘肃等地区，开拓山东、辽宁、贵州、福建、上海、安徽等市场，力争业务拓展至全国”的发展战略，深挖行业龙头客户资源，为年度经营目标的顺利实现提供坚实的市场保障。

二是落实新发展理念，加大科技研发力度。2024 年公司将持续突出创新驱动，充分发挥自身创新决策、研发投入、成果转化的主体作用，加大钢铁全流程工艺关键技术攻关力度，锻造始终立于市场竞争不败之地的“杀手锏”，打造创造长期价值的关键引擎和新的利润增长点，为年度经营目标顺利实现提供科技保障。

三是强化精益运营、精益管理，提升公司高质量发展能力。2024 年公司将持续坚持“做增量、优存量、控成本”的精益管理思路，把价值创造作为发展的重中之重。落实效益优先的营销策略，追求有利润的订单；做好应收账款回收，确保收入有利润，利润有现金流；严控经营成本，牢固树立“一切成本皆可控”理念，抓好成本关键环节和重点要素管控，促进项目建设全生命周期成本最优，切实提高资产回报水平，为年度经营目标顺利实现提供稳健业绩保障。

四是落实人才兴企战略，打造卓越人才队伍。2024 年公司将持续坚持“自身培育+外部引进”育才引智双通道，积极锻造信念坚定、专业过硬、忠诚于公司的专业人才队伍；同时，建立完善公司目标责任考核制度，促进收入和待遇向关键岗位和核心骨干人员倾斜，通过绩效排名和竞争上岗，打通管理层晋升通道，保证管理团队的执行力和卓越性，为年度经营目标顺利实现提供坚强治理保障。

可能面临的风险：

1、宏观环境与行业政策风险 公司所属行业的发展不仅与国民经济的钢铁需求相关，也受到国家宏观经济、行业政策（能源政策、环保政策等）的较大影响。国家大力推进新型工业化，把战略性新兴产业和未来产业作为引领未来发展的新支柱、新赛道，加快形成新质生产力，大力支持战略性新兴产业发展。环保企业迎来新的发展机遇，同时也带来了紧迫的压力，公司需要提早谋划，主动作为；

2、市场风险 公司是从事冶金环保行业的工程技术与设计服务企业，当前国内钢铁环保市场需求千变万化，如果公司不能根据行业发展趋势和自身的经营方式作出及时有效的调整，可能会对年的发展造成不利的影响；

3、客户管理风险 关注客户履约能力，需要控制客户未能履行约定契约中的义务而造成公司经济损失的风险可能性。

4、技术创新风险 公司所在的环保行业不断变革发展，随着国家低碳发展需求的提出，对公司的核心技术创新和产业化落地提出更高要求。江苏院和联合立本的技术应用研究与新专利的应用开发是确保公司核心竞争力的关键之一，需要公司保持持续创新的能力，及时准确把握技术和市场发展趋势，提升自身的研发水平，从而在激烈的市场竞争中立足。

应对措施：在碳达峰碳中和背景下，公司将主动把握市场和行业技术变革先机，加强与先进国企和领先民企在技术领域的合作创新，巩固公司技术和市场竞争优势，进一步整合公司内部营销资源。强化以市场为导向，以客户为中心，本年度重点提高项目盈利空间，提升市场客户群体认同度和细分市场定价权。动态管理客户资信等级，从源头上提高销售合同质量，降低坏账风险；加大应收账款催收力度，确保公司资产的安全。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件要求，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》三会制度，以及《内幕信息知情人管理制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《重大信息内部报告制度》等信息管理及投资者关系管理制度。

报告期内，公司不断完善公司治理结构，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提升公司治理水平。在报告期内，公司的治理情况符合上述相关法律法规的要求，具体情况如下：

1、股东与股东大会

公司依据《公司法》《公司章程》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权力、召开程序、提案、表决进行了规范，通过规章对中小股东权益提供制度保障。报告期内公司召开 2 次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。公司严格按照相关法律法规的要求规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。

2、董事与董事会

董事会是公司的决策机构。公司第九届董事会现有 7 名董事，其中三名为独立董事。公司董事会成员结构合理，董事任职资格、选聘程序、构成均符合有关法律法规的要求。全体董事能够按照《董事会议事规则》、《上市公司独立董事管理办法》等规定开展工作，按时参加董事会会议，积极参与公司重大事项的决策和重要信息披露的审核。报告期内，公司共召开 6 次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

3、监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中股东代表监事两名，职工代表监事一名。在日常工作中，监事会勤勉尽责，通过列席董事会、股东大会，召开监事会会议，对公司董事和高级管理人员的行为进行监督，对公司重大经营事项、重大财务决策等事项进行监督。

4、公司经营管理层

公司设董事长一名，董事会办公室负责公司日常信披、监管对接、三会运作和投资者关系维护等工作。报告期内，江苏院完善内控体系设置，加强对全资子公司联合立本的管控力度，重点加大对财务部、综合事务部、法务部的内控管理。

5、投资者关系

公司根据《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。董事会秘书负责公司信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，在公司指定信息披露网站真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

6、信息披露

关于信息披露与透明度公司严格遵循《上市公司信息披露管理办法》等要求进行信息披露工作，确保及时、真实、准确、完整披露公司重大信息，不断提高信息披露质量。公司指定《中国证券报》《证券日报》为公司信息披露报纸，并通过中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网对外披露信息，保证公司经营合规、透明。公司治理制度的完善公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所等法律法规以及《公司章程》规范运作，落实各项内控制度的实施，规范公司运作，提高公司治理水平。

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

□是 否

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

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

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：主要围绕江苏院的钢铁冶金行业清洁冶炼设计和总承包业务以及联合立本的工业污水处理、余热余压综合利用及其附属设备、相关控制系统的业务开展。江苏院目前已经经营正常，依托其积累的市场资源和核心技术，继续深耕国内钢铁行业大宗工业固废和节能环保流程再造等领域，重点发展钢铁行业固废粉尘（含铁锌尘泥）、有色行业冶炼弃渣的资源处理；以及以传统技术为钢铁、有色等行业提供工程设计、咨询、总承包业务，涵盖烧结、球团、炼铁、轧钢、烟气治理、水处理、工民建等领域。联合立本重点以系统整体供应形式的总承包、系统主设备及其附属设备的销售服务和工程施工安装服务三种模式致力于在天然气压力能综合利用系统、化工行业的 ORC 发电及蒸汽压缩机组及煤矿矿井余热综合利用系统、矿井热害治理系统、工业污水处理等领域为客户提供实施方案、系统设计、产品订制、安装调试及运行交付。公司独立从事生产经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有冶金行业甲级设计资质，可以独立的开展工程总承包业务，不依赖控股股东和其它关联企业。

2、人员分开情况：公司设有专门负责公司劳动人事及工资管理的部门，并制定了薪酬考核和绩效的管理制度，与控股股东及其关联企业不存在关联关系，公司高级管理人员均在本公司专职工作，不在控股股东及其关联企业担任职务，也未在控股股东领取薪酬或津贴。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生，控股股东推荐的董事、监事人选通过合法程序提名、选举，不存在控股股东干涉公司董事会和股东大会做出的人事任免决策的情形。

3、机构独立情况：公司组织机构完整，依照《公司法》《公司章程》及其他制度，建立了健全完善的组织架构，与公司控股股东无关联，公司组织机构能够独立运作，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，依法行使各自的职责，与控股股东及其相关职能部门之间不存在隶属关系。

4、资产完整情况：报告期内，公司资产和业务资源由公司独立控制并支配，不存在公司资产、资金被控股股东占用而有损公司利益的情形。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策；同时对子公司的财务实行垂直管理；公司在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------------|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 46.06% | 2023 年 06 月 16 日 | 2023 年 06 月 17 日 | 具体内容详见公司于 2023 年 6 月 17 日在巨潮资讯 |

| | | | | | |
|---------------------|--------|--------|---------------------|---------------------|--|
| | | | | | 网上披露的 《2022 年年度股 东大会决议公 告》 |
| 2023 年第一次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 42.48% | 2023 年 10 月 09 日 | 2023 年 10 月 10 日 | 具体内容详见公 司于 2023 年 10 月 10 日在巨潮资 讯网上披露的 《2023 年第一次 临时股东大会决 议公告》 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职 状态 | 任期起始 日期 | 任期 终止 日期 | 期 初 持 股 数 (股) | 本 期 增 持 股 份 数 量 (股) | 本 期 减 持 股 份 数 量 (股) | 其 他 增 减 变 动 (股) | 期 末 持 股 数 (股) | 股 份 增 减 变 动 的 原 因 |
|---------|----|----|------------------|----------|---------------------|----------------|--------------------------------------|---|---|---|--------------------------------------|---|
| 吕建 中 | 男 | 53 | 董事 | 现任 | 2020 年 06 月 19 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| | | | 董事 长 | 任免 | 2023 年 04 月 28 日 | | | | | | | |
| 吴凯 | 男 | 39 | 董事 | 现任 | 2020 年 06 月 19 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| | | | 总 经 理 | 任免 | 2023 年 04 月 28 日 | | | | | | | |
| | | | 财 务 总 监 | 现任 | 2023 年 04 月 28 日 | | | | | | | |
| 郭永 生 | 男 | 58 | 董事 | 现任 | 2022 年 06 月 17 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 翟浩 | 男 | 48 | 独立 董事 | 现任 | 2020 年 12 月 23 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 钱传 海 | 男 | 38 | 独立 董事 | 现任 | 2020 年 12 月 23 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 崔博 | 男 | 53 | 董事 | 现任 | 2020 年 09 月 28 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 丁晓 殊 | 男 | 38 | 独立 董事 | 现任 | 2020 年 12 月 23 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王栓 | 男 | 41 | 监事 | 现任 | 2020 年 09 月 28 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 宋磊 | 男 | 37 | 监事 | 现任 | 2020 年 06 月 19 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 刘卉 子 | 女 | 37 | 监事 | 现任 | 2023 年 03 月 27 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 董郭 静 | 女 | 38 | 副 总 经 理 | 现任 | 2019 年 07 月 30 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| | | | 董 事 | 现任 | 2019 年 07 月 30 日 | | | | | | | |

| 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 |
|-----|----|----|------|------|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| | | | 会秘书 | | 月 30 日 | | | | | | | |
| 吕建中 | 男 | 53 | 副董事长 | 任免 | 2020 年 06 月 19 日 | 2023 年 04 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 吴凯 | 男 | 39 | 副总经理 | 任免 | 2022 年 04 月 28 日 | 2023 年 04 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 任焕玲 | 女 | 38 | 监事 | 离任 | 2021 年 08 月 12 日 | 2023 年 03 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 吴浪 | 男 | 34 | 董事长 | 离任 | 2019 年 02 月 15 日 | 2023 年 03 月 17 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

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

1、报告期内，公司职工监事任焕玲离职，增补刘卉子为职工监事。公司于 2023 年 3 月 27 日召开第三次职工代表大会，经与会职工代表审议，一致同意选举刘卉子女士为公司第九届监事会职工代表监事。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《关于监事辞职暨选举职工代表监事的公告》（公告编号：2023-005）。

2、报告期内，公司董事、董事长吴浪因个人工作安排离职。

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 |
|-----|----------|----|------------------|--------------------------------------|
| 吴浪 | 董事长、董事 | 离任 | 2023 年 03 月 17 日 | 个人工作安排 |
| 吕建中 | 董事长 | 任免 | 2023 年 04 月 28 日 | 第九届董事会第七次会议选举吕建中先生为公司董事长 |
| 吕建中 | 副董事长 | 任免 | 2023 年 04 月 28 日 | 第九届董事会第七次会议选举吕建中先生为公司董事长，不再担任副董事长 |
| 吴凯 | 总经理、财务总监 | 聘任 | 2023 年 04 月 28 日 | 第九届董事会第七次会议同意聘请吴凯先生为公司总经理，同时兼任公司财务总监 |
| 吴凯 | 副总经理 | 任免 | 2023 年 04 月 28 日 | 第九届董事会第七次会议同意聘请吴凯先生为公司总经理，同时兼 |

| | | | | |
|-----|----|-----|------------------|---------------------------------------|
| | | | | 任公司财务总监，不再担任副总经理 |
| 刘卉子 | 监事 | 被选举 | 2023 年 03 月 27 日 | 公司第三次职工代表大会审议同意选举刘卉子女士为公司第九届监事会职工代表监事 |
| 任焕玲 | 监事 | 离任 | 2023 年 03 月 27 日 | 个人原因辞职 |

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

1、吕建中，男，1971 年 11 月出生，中国国籍，硕士学历。2005.10-2008.9 任北京清华科技园投资中心投资经理；

2008.10-2015.2 任太钢投资有限公司投资部经理；2015 年 3 月起任山西高新普惠控股集团有限公司副总经理；2018 年 11 月至 2020 年 1 月任天马轴承集团股份有限公司监事会主席。现任公司第九届董事会董事、董事长。

2、吴凯，男，1985 年 12 月出生，中国国籍，博士研究生学历。2007 年毕业于长安大学，获材料成型及控制工程学士学位；2011 年获布兰迪斯大学国际商学院（IBS）产业经济学联合培养博士学位；2013 年毕业于西安交通大学，获工商管理博士学位。2013 年 7 月至 2017 年 2 月任职于武汉市武昌区科技局；2017 年 2 月至 2020 年 4 月任武汉国佳资本投资有限公司总裁助理。现任公司第九届董事会董事、总经理、财务总监。

3、崔博，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，本科学历。1992 年 3 月至 2007 年 4 月任职辽宁新阳律师事务所；2007 年 5 月至 2013 年 3 月任职中国长城资产管理公司沈阳办事处；2013 年 4 月至今任职中国长城资产管理股份有限公司北京分公司。现任公司第九届董事会董事。

4、郭永生，男，1967 年 11 月出生，中国国籍。2002 年 11 月至 2015 年 12 月历任江苏锡兴集团公司铁水热装项目指挥部、沙钢集团锡兴特钢有限公司炼铁厂厂长、总经理助理；2016 年 1 月至今任江苏省冶金设计院有限公司工程部部长、总经理助理、总经理、董事长。现任公司第九届董事会董事。

5、翟浩，男，1977 年 5 月出生，1998 年 9 月-2002 年 6 月，河南大学，历史学，学士；2002 年 9 月-2004 年 6 月，中国人民大学，法律硕士专业，硕士研究生；2007 年 3 月-2009 年 6 月，中央财经大学，会计硕士；2009 年 9 月-2012 年 6 月，华东政法大学，经济法，博士研究生。2004 年 8 月-2012 年 6 月，任国家检察官学院河南分院讲师；2012 年 6 月-2017 年 11 月，任上海市第二中级人民法院主任科员；2016 年 3 月至今，任上海对外经贸大学法律硕士兼职导师；2017 年 11 月-2018 年 8 月，任上海电机学院商学院讲师；2018 年 9 月至今，任上海立信会计金融学院金融法律与政策研究中心研究员；2019 年 5 月 2022 年 3 月，任上海邦信阳中建中汇律师事务所兼职律师，2023 年 3 月至今，担任浙江京衡（上海）律师事务所兼职律师；2020 年 11 月—2024 年 1 月 15 日担任株洲千金药业股份有限公司外部监事。现任公司第九届董事会独立董事。

6、丁晓殊，男，1986 年 8 月出生。2006 年 9 月-2010 年 6 月，南京师范大学，教育学专业，学士。2010 年 9 月-2013 年 6 月，南京师范大学，法律专业，硕士研究生。2013 年 6 月-2017 年 6 月，任北京中银律师事务所专职律师；2017 年 6 月至今任上海海华永泰（南京）律师事务所合伙人律师。现任公司第九届董事会独立董事。

7、钱传海，男，1986 年 1 月出生，注册会计师、资产评估师、税务师、法律职业资格。2003 年 9 月-2007 年 6 月，西北农林科技大学，工商管理专业，学士。2007 年 9 月-2010 年 6 月，西安交通大学工商管理专业，硕士研究生。2010 年 10 月-2012 年 7 月，任普华永道中天会计师事务所审计员；2012 年 7 月-2015 年 7 月，任中国移动通信集团设计院陕西分院会计；2015 年 7 月-2016 年 7 月，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计部经理；2016 年 7 月至今，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计部经理。现任公司第九届董事会独立董事。

8、宋磊，男，1987 年 3 月出生，中国国籍，研究生学历。2013 年 7 月毕业于中国人民大学法学院，获法律硕士学位。2013 年 7 月至 2016 年 6 月任上海市浦东新区人民检察院检察官助理，2016 年 7 月任东吴证券股份有限公司资产管理总部（上海）高级质控专员，2018 年 4 月任天风证券股份有限公司上海证券资产管理分公司合规法务经理，2019 年 3 月至今任神雾科技集团股份有限公司总经理助理兼法务部、证券发展部部长。现任公司第九届监事会主席。

9、王栓，男，1983年8月出生，中国国籍，本科学历。2010年3月至2010年11月任职交通银行襄阳分行；2011年3月至2013年4月任职内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司；2013年7月至今任职中国长城资产管理股份有限公司北京分公司。现任公司第九届监事会监事。

10、刘卉子，女，1987年2月出生，中国国籍，本科学历。2009年8月至2015年6月任职武汉虹信通信技术有限责任公司天线事业部商务专员；2015年10月至2022年7月任职武汉众智数字技术有限公司综合管理部资质主管，2022年12月至今任职江苏省冶金设计院有限公司综合部人力行政专员。现任公司第九届监事会监事。

11、董郭静，女，1986年3月出生，中国国籍，研究生学历。2015年7月-2016年12月就职于江苏省冶金设计院有限公司，担任总经理秘书；2016年12月-2019年7月就职于神雾节能股份有限公司，担任证券部副部长、证券事务代表；2019年7月至今，任公司董事会秘书、副总经理。

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 |
|--------------|--|-------------------|-------------|--------|---------------|
| 宋磊 | 神雾科技集团股份有限公司 | 总经理助理兼法务部、证券发展部部长 | 2019年03月01日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 2019年3月至今任神雾科技集团股份有限公司总经理助理兼法务部、证券发展部部长。 | | | | |

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 |
|--------|-----------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 崔博 | 中国长城资产管理股份有限公司北京市分公司 | 副高级经理 | 2018年01月01日 | | 是 |
| 王栓 | 中国长城资产管理股份有限公司北京市分公司 | 经理 | 2013年07月01日 | | 是 |
| 翟浩 | 浙江京衡（上海）律师事务所 | 兼职律师 | 2023年03月25日 | | 是 |
| 翟浩 | 上海立信会计金融学院金融法律与政策研究中心 | 研究员 | 2018年09月01日 | | 是 |
| 翟浩 | 株洲千金药业股份有限公司 | 外部监事 | 2020年11月01日 | 2024年01月15日 | 是 |
| 钱传海 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 审计经理 | 2017年07月01日 | | 是 |
| 丁晓殊 | 上海市海华永泰（南京）律师事务所 | 高级合伙人 | 2016年10月01日 | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据工作绩效、工作能力、岗位职责、公司盈利水平等因素综合考评并发放。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司按照相关制度按时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|-------------|------|--------------|--------------|
| 吕建中 | 男 | 53 | 董事、董事长 | 现任 | 0 | 否 |
| 吴凯 | 男 | 39 | 董事、总经理、财务总监 | 现任 | 26.4 | 否 |
| 吴凯 | 男 | 39 | 副总经理 | 任免 | 19.8 | 否 |
| 郭永生 | 男 | 58 | 董事 | 现任 | 42 | 否 |
| 董郭静 | 女 | 38 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 42 | 否 |
| 刘卉子 | 女 | 37 | 监事 | 现任 | 8.4 | 否 |
| 丁晓殊 | 男 | 38 | 独立董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 钱传海 | 男 | 38 | 独立董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 翟浩 | 男 | 48 | 独立董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 任焕玲 | 女 | 38 | 监事 | 离任 | 0 | 否 |
| 吴浪 | 男 | 34 | 董事长 | 离任 | 0 | 是 |
| 崔博 | 男 | 53 | 董事 | 现任 | 0 | 否 |
| 王栓 | 男 | 41 | 监事 | 现任 | 0 | 否 |
| 宋磊 | 男 | 37 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 174.6 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-------------|-------------|---|
| 第九届董事会第七次会议 | 2023年04月28日 | 2023年04月29日 | 具体内容详见公司于2023年4月29日在巨潮资讯网上披露的《第九届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2023-007） |
| 第九届董事会第三十次临时会议 | 2023年05月26日 | 2023年05月27日 | 具体内容详见公司于2023年5月27日在巨潮资讯网上披露的《第九届董事会第三十次临时会议决议公告》（公告编号：2023-021） |
| 第九届董事会第三十一次临时会议 | 2023年08月29日 | 2023年08月30日 | 具体内容详见公司于2023年8月30日在巨潮资讯网上披露的《第九届董事会第三十一次临时会议决议公告》（公告编号：2023-030） |
| 第九届董事会第八次会议 | 2023年09月15日 | 2023年09月16日 | 具体内容详见公司于2023年9月16日在巨潮资讯网上披露的《第九届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-035） |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| | | | 上披露的《第九届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-036） |
| 第九届董事会第三十二次临时会议 | 2023 年 10 月 30 日 | 2023 年 10 月 31 日 | 具体内容详见公司于 2023 年 10 月 31 日在巨潮资讯网上披露的《第九届董事会第三十二次临时会议决议公告》（公告编号：2023-044） |
| 第九届董事会第三十三次临时会议 | 2023 年 12 月 26 日 | 2023 年 12 月 27 日 | 具体内容详见公司于 2023 年 12 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《第九届董事会第三十三次临时会议决议公告》（公告编号：2023-050） |

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 |
| 吕建中 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 吴凯 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郭永生 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 丁晓殊 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 钱传海 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 翟浩 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 崔博 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |

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，公司董事就选举公司董事长、聘请公司总经理兼财务总监、江苏院为全资子公司借款提供反担保、续聘 2023 年度审计机构和内控审计机构、股权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就等议案均提出合理性建议，且均被公司予以采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-----------|--------|-------------|--|----------------------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 翟浩、钱传海、吴凯 | 1 | 2023年04月28日 | 审议：1、《关于公司2022年年度报告全文及摘要的议案》； 2、《关于公司2022年度利润分配预案的议案》； 3、《关于公司2023年度第一季度报告的议案》； 4、《关于公司2022年度财务决算与2023年财务预算报告的议案》； 5、《关于2022年度内控评价报告的议案》； 6、《关于计提信用减值准备及存货核销的议案》； 7、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》； 8、《关于公司前期会计差错更正的议案》 | 董事会审计委员会审议并通过，同意提交公司董事会审议。 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 翟浩、钱传海、吴凯 | 1 | 2023年08月29日 | 审议：1、《关于公司2023年半年度报告及摘要的议案》 2、《关于子公司核销坏账的议案》 3、《关于 | 董事会审计委员会审议并通过，同意提交公司董事会审议。 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|----------|-------------|---|------------------|---|----------------------------|---|---|
| | | | | 续聘 2023 年度审计机构和内控审计机构的议案》 | | | |
| 审计委员会 | 翟浩、钱传海、吴凯 | 1 | 2023 年 10 月 30 日 | 审议：《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》 | 董事会审计委员会审议并通过，同意提交公司董事会审议。 | 无 | 无 |
| 提名委员会 | 钱传海、丁晓殊、吕建中 | 1 | 2023 年 04 月 28 日 | 审议：《关于聘请公司总经理兼财务总监的议案》 | 董事会提名委员会审议并通过，同意提交公司董事会审议。 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 翟浩、丁晓殊、吴凯 | 1 | 2023 年 09 月 15 日 | 审议： 1、《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》 2、《关于核查神雾节能 2022 年股票期权激励计划预留授予激励对象名单的议案》 | 薪酬与考核委员会同意将该议案提交董事会审议。 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 翟浩、丁晓殊、吴凯 | 1 | 2023 年 12 月 26 日 | 审议： 1、《关于 2022 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》 2、《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》 | 薪酬与考核委员会同意将该议案提交董事会审议。 | 无 | 无 |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 5 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 61 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 66 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 65 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 1 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 4 |
| 销售人员 | 23 |
| 技术人员 | 25 |
| 财务人员 | 9 |
| 行政人员 | 5 |
| 合计 | 66 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 4 |
| 硕士 | 11 |
| 本科 | 41 |
| 专科及以下 | 10 |
| 合计 | 66 |

2、薪酬政策

报告期内，公司继续有效执行公司薪酬管理相关制度，不断提升内部管理的规范化水平。公司基于员工的学历、专业水平、工作经验和工作本身的难易程度等多维要素，为员工提供合理的薪酬待遇，并按照能者多得、效率优先和兼顾公平的原则提供相应的绩效激励，不断将价值创造、绩效导向、合法合规和规范管理等重要原则融入薪酬管理各项环节。

3、培训计划

公司重视人力资源体系建设，2023年在人才培养方面，聚焦公司主业，坚持人才队伍专业化发展路径，充分结合市场需求、公司需求和员工需求，整合内外部培训资源，建立健全内部培养机制，聚焦专业素养提升，推出不同形式的培训项目和实践锻炼，助力员工不断成长。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 4,031 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 603,937.00 |

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、公司于 2023 年 9 月 15 日分别召开第九届董事会第八次会议及第九届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》等议案，并于 2023 年 9 月 16 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于向激励对象授予预留部分股票期权的公告》公告文件。公司独立董事就本次激励计划相关事项发表了意见。公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2、公司于 2023 年 12 月 26 日分别召开了第九届董事会第三十三次临时会议及第九届监事会第十四次临时会议，审议通过了《关于 2022 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》等议案，公司聘请的律师及独立财务顾问出具了相应的法律意见书和独立财务顾问意见。

3、本激励计划股票期权的预留授予情况

- (1) 预留授权日：2023 年 9 月 15 日。
- (2) 预留授予数量：637.2452 万份。
- (3) 预留授予人数：13 名。
- (4) 预留授予股票期权的行权价格：2.93 元/股。
- (5) 股票来源：公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股。
- (6) 预留授予登记完成时间：2023 年 10 月 23 日
- (7) 预留授予的股票期权在各激励对象间的分配情况如下表所示：

| 姓名 | 职务 | 获授的股票期权数量 (万份) | 占本激励计划拟授出 权益数量的比例 | 占本激励计划授予日 公司股本总额比例 |
|------------|-------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 吴凯 | 董事、总经理、财务总监 | 50.0452 | 1.57% | 0.08% |
| 郭永生 | 董事 | 57.2000 | 1.80% | 0.09% |
| 核心人员（11 人） | | 530.0000 | 16.63% | 0.83% |
| 合计 | | 637.2452 | 20.00% | 1.00% |

4、首次授予部分第一个行权期行权条件成就的情况：

(1) 本次符合行权条件的激励对象共 14 人，可行权股票期权数量为 12,144,906.00 份，约占公司目前股本总额 637,245,222.00 股的 1.91%，行权价格 3.77 元/股；

(2) 本次股票期权行权采用集中行权模式；

(3) 截止本报告发出日，尚未行权。

5、2022 年股票期权激励计划部分股票期权注销的情况：

(1) 1 位激励对象离职不再具备行权资格，公司同意注销该激励对象已获授但尚未行权的 150.00 万份股票期权（包含首次授予的 120.00 万份股票期权以及预留授予的 30.00 万份股票期权）；

(2) 本次对本激励计划首次授予及预留授予部分股票期权的注销不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

| 姓名 | 职务 | 获授的股票期权数量 (万份) | 本次可行权股票期权 数量 (万份) | 剩余未解锁股票期权 数量 (万份) |
|-------------|-------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 吕建中 | 董事长 | 541.2298 | 270.6149 | 270.6149 |
| 吴凯 | 董事、总经理、财务总监 | 343.9185 | 171.9593 | 171.9592 |
| 董郭静 | 董事会秘书、副总经理 | 165.4490 | 82.7245 | 82.7245 |
| 郭永生 | 董事 | 222.9389 | 111.4695 | 111.4694 |
| 核心人员 (10 人) | | 1,155.4447 | 577.7224 | 577.7223 |
| 合计 | | 2,428.9809 | 1,214.4906 | 1,214.4903 |

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格 (元/股) | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价 (元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格 (元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|---------|--|------------|--------------|-----------|-----------|---------------------|------------|--------------|-------------|-----------|---------------|------------------|-------------|
| 吕建中 | 董事长 | 5,412,298 | 0 | 2,706,149 | 0 | | 5,412,298 | 3.93 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 吴凯 | 总经理、财务总监 | 3,439,185 | 500,452 | 1,719,593 | 0 | | 3,939,637 | 3.93 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 郭永生 | 董事 | 2,229,389 | 572,000 | 1,114,695 | 0 | | 2,801,389 | 3.93 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 董郭静 | 董事会秘书、副总经理 | 1,654,490 | 0 | 827,245 | 0 | | 1,654,490 | 3.93 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 合计 | -- | 12,735,362 | 1,072,452 | 6,367,682 | 0 | -- | 13,807,814 | -- | 0 | 0 | 0 | -- | 0 |
| 备注 (如有) | 公司于 2023 年 10 月 23 日完成 2022 年股票期权激励计划预留授予股票期权的登记工作 | | | | | | | | | | | | |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司对激励对象个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施。激励对象个人考核评价结果分为“A”、“B”、“C”、“D”四个等级。

| 考核等级 | A | B | C | D |
|------|------|-----|-----|----|
| 行权比例 | 100% | 80% | 60% | 0% |

在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象上一年度个人绩效考核结果达到“A”、“B”或“C”等级，激励对象按照本激励计划规定比例行权其获授的股票期权，个人当年可行权额度=个人当年计划行权额度×行权比例，激励对象不得行权的股票期权，由公司注销；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为“D”，则激励对象对应考核当年可行权的股票期权全部不得行权。激励对象未能行权的股票期权由公司注销。

本次激励计划具体考核内容依据《公司 2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法》执行。

报告期内，公司于 2023 年 12 月对首次授予的被激励对象进行了考评，经考核，首次授予的对象中除 1 名激励对象因离职不再具备激励资格，其他被激励对象考核均达标。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《神雾节能股份有限公司关于 2022 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-052）。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

1、公司现已引入第三方咨询机构协助开展全面内控和风险管理体系的建设，通过开展风险识别、进行内控及风险评估、形成风险报告和应对机制，并以此逐步修订公司责任及考核体系，同时持续不断完善与公司治理、财务报告、信息披露等相关的内部控制制度，建立内部控制运行的保障机制与监督机制，确保公司能够依法、合规、稳健、健康的运行。截止目前，公司已经修订和完善的主要内部控制制度和流程有《独立董事工作制度》《董事会议事规则》《关联交易管理制度》《董事会专门委员会工作细则》《独立董事专门会议制度》，其他制度正在进一步细化完善和修订中，公司将按照相关规定要求及时审议和披露修订后的制度。

2、持续加强公司董事会、监事会、管理层、财务部、证券部和少数关键岗位人员的学习和培训工作，建立公司治理层、管理层及公司核心岗位员工的合规风险意识，促进其勤勉尽责，从而提高公司管理能力和治理水平，强化员工的专业素养。

3、不断学习参加上市公司治理相关法律法规的培训，加强公司内部信息沟通与协调，确保严格按照标准合规披露，切实提高公司信息披露质量。公司将持续加强员工对相关法律法规的学习，增强规范运作意识、提高公司治理水平，不断完善公司内部控制体系，保障公司规范运行，切实维护公司及全体股东合法权益。

4、公司董事会办公室严格按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》中的相关规定，在定期报告披露等重要节点，按规定提醒董监高不要在窗口期进行公司股票交易。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|----------|--------|----------|----------|------|--------|
| 联合立本 | 公司于 2021 | 已完成董事会 | 无 | 无 | 已完成 | 无 |

| | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|
| | 年完成对子公司联合立本的整合。2022 年重点是完善公司财务管理体系。2023 年加强对子公司的管控。 | 调整工作；并组建新的财务管理体系，重大经营事项需报江苏院总经理办公会审议或公司最高权力机构审议。 | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 29 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《2023 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>发生以下迹象（可能）导致重大缺陷：</p> <p>（1）董事、监事和高级管理人员的舞弊；</p> <p>（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>（3）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>（4）内审部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>发生以下迹象（可能）导致重要缺陷：</p> <p>（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>（4）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、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>具有以下特征的缺陷认定为重大缺陷：</p> <p>（1）违反国家法律法规或规范性文件；</p> <p>（2）缺乏民主决策程序而出现重大失误，给公司造成重大财产损失；</p> <p>（3）重要业务缺乏制度控制或制度运行系统性失效；</p> <p>（4）重大或重要内部控制缺陷未得到整改；</p> <p>（5）其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>具有以下特征的缺陷认定为重要缺陷：</p> <p>（1）决策程序导致一般性失误；</p> <p>（2）重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>（3）违反公司内部规章制度，造成损失；</p> <p>（4）对公司的负面影响的情形，波及局部区域。</p> <p>具有以下特征的缺陷认定为一般缺陷：</p> <p>（1）决策程序效率不高；</p> <p>（2）违反内部规章制度，但未形成损失；</p> <p>（3）出现对公司的负面影响情形，但影响不大；</p> <p>（4）内部控制一般缺陷未得到整改。</p> |
| 定量标准 | 一般缺陷：错报<利润总额（或资产总额、经营收入、所有者权益）的 5%； | 一般缺陷：损失<利润总额的 5%； 重要缺陷：利润总额的 5%≤损失<利 |

| | | |
|----------------|--|------------------------------------|
| | 重要缺陷：利润总额（或资产总额、经营收入、所有者权益）的 5%≤错报<利润总额（或资产总额、经营收入、所有者权益）的 10%； 重大缺陷：错报≥利润总额（或资产总额、经营收入、所有者权益）的 10% | 润 总额的 10%； 重大缺陷：损失≥利润总额的 10% |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|---|
| 神雾节能股份有限公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 29 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《2023 年度内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2020 年，在上市公司治理专项自查期间，经核查发现公司存在内控缺陷等问题。因此开展了为期 3 年的自查和整改工作。截至 2022 年底，公司存在的内控缺陷问题已相应整改完毕。

2023 年度公司根据监管新规，修订、审议并披露了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事专门会议制度》、《董事会专门委员会工作细则》以及《关联交易管理制度》。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无，报告期内公司无其他需要披露的环境信息。

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

公司大力推行无纸化办公，在提高工作效率的同时，减少资源消耗。同时在日常办公中全面使用低能耗电器，增加节水电器、节能灯具等产品的使用，降低空调能耗，加强节能减排和垃圾分类的教育，响应国家的节能减排政策，凸显企业责任担当。公司着力打造绿色企业文化，提倡鼓励健康绿色生活方式。力求将对环境的负面影响降至最低，为国家绿色发展以及生态环境改善作出贡献。

未披露其他环境信息的原因

公司不属于环保部门重点排污企业，且报告期内公司重要经营主体为设计院非生产制造企业。

二、社会责任情况

报告期内，公司重视员工的权益保护。在日常工作方面，公司依法保障员工在入职、在职和离职全周期中的权益，具体的措施包括与所有在职员工签署劳动合同，为其购买五险一金，提供年度体检等。此外，积极为残障员工申请相关保障，提升员工归属感和幸福感。

在人才培养方面，公司建立专业能力与领导力相结合的人才培养体系，持续为公司发展提供高质量的人才。通过员工的自我加压、岗位锻炼、薪酬考核、管理培训和技能培训等在实践中不断摸索成长，使员工充分得到认可并实现自我价值最大化。

在员工关爱方面，公司爱护员工，尊重员工，不仅为员工提供合理的薪资福利，还从各角度细分、多维度识别等多方面了解员工的需求，定期组织员工聚会，丰富员工的生活、充实员工的精神世界。此外，公司充分保护女性权益，落实女性员工的产假、哺乳假、育儿假等假期，为女性员工提供与男性员工平等的职业晋升机会。同时，关爱员工的生活，了解员工的困难，并为其提供部分解决方案，努力使公司成为一个具备人情关怀的公司。

在管理监督方面，通过选举员工代表担任公司职工代表监事，使员工可以发挥职工民主监督的作用，充分表达和维护公司全体员工的诉求和需要，确保职工利益不受侵犯。

此外，公司董事会持续关注证券虚假陈述诉讼案件的进展情况，多次与公司管理层和案件承办律师沟通审理情况，敦促管理层及时履行信息披露义务，提醒管理层加强合规学习和管理，避免违规事项的再次发生确保公司合规经营。坚决保护全体股东尤其是中小股东的合法权益。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展巩固脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------|---------|--|------------------|--|------|
| 股改承诺 | 无 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 神雾科技股份有限公司 | 股权锁定的承诺 | 1、本公司本次认购的全部上市公司股份自本次发行完成之日起届满 36 个月之日和本公司与上市公司另行签订的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》中约定的补偿义务履行完毕之日中的较晚日前不得进行转让或上市交易（按照《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》进行回购或赠送的股份除外）。本次重大资产重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司本次认购的全部上市公司股份的锁定期自动 6 个 | 2016 年 10 月 24 日 | 神雾科技集团股份有限公司与上市公司签订的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》中约定的补偿义务履行完毕之日 | 履约中 |

| | | | | | | |
|-----------------|---|--|--|--|--|--|
| | | | <p>月。若前述限售期及可全部转让或上市交易的前提、股份数与当时有效的法律、法规、规章、相关证券监管部门及证券交易所的有关规定不相符，可根据当时有效的法律、法规、规章、相关证券监管部门及证券交易所的有关规定进行相应调整。</p> <p>2、本公司承诺本次认购的金城股份的股份在履行前述锁定承诺后减持将遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、相关证券监管部门及证券交易所的有关规定以及上市公司《公司章程》的相关规定。除上述承诺以外，本公司转让持有的金城股份的股份，将遵守股份转让当时有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及监管机构的相关规定。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 无 | | | | | |
| 股权激励承诺 | 无 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | | | | | |

| | | | | | | |
|------|--------------|--------------|---|-------------|-------------|--|
| 其他承诺 | 神雾科技集团股份有限公司 | 神雾科技集团股份有限公司 | 力争在未来的三年内，将严格遵照证券市场法律法规、监管规则的规定，在北京神源环保有限公司盈利能力、业绩指标符合相关法律法规、证券监管部门及上市公司的要求；履行完上市公司、神雾集团和拟注入资产所在公司审议程序以及注入资产符合合规性要求的情况下，根据产业协同性及技术相关度，通过各种可行方式，将自身拥有的北京神源环保有限公司的股权注入到神雾节能，持续稳健实现集团整体资产证券化的战略目标。如在未来三年内承诺未能实施完毕，则在神雾集团作为神雾节能控股股东期间，神雾集团同意将其持有的神源环保股权持续托管给神雾节能管理，并将资产收益作为托管费用，以现金形式支付给神雾节能。 | 2018年01月01日 | 2020年12月31日 | 暂时无法履行。经神雾集团书面确认，神雾集团已于2018年4月将其持有的神源环保72.75%的股权转让给北京旭朗德低碳科技有限公司，已失去对神源环保的控制权，故暂时无法履行该承诺。截止目前，公司已向神雾集团去函要求其继续履行该承诺或根据实际经营情况提出变更方案。 |
| | 神雾科技集团股份有限公司 | 神雾科技集团股份有限公司 | 神雾集团为支持上市公司发展，在集团整体资产证券化的战略目标实现前，拟在符合证券市场法律法规、监管规则的前提下，通过合法 | 2018年01月01日 | 2020年12月31日 | 暂时无法履行。经神雾集团书面确认，神雾集团已于2018年4月将其持有的神源环保72.75%的股权转让给北京旭朗德低碳科技有限公 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|---|
| | | | 合规的决策程序，将其所持有的北京神源环保有限公司的股权给神雾节能管理，包括但不限于资产收益、重大决策和选择管理者等权利，并将资产收益作为托管费用，以现金形式支付给神雾节能。 | | | 司，已失去对神源环保的控制权，故暂时无法履行该承诺。截止目前，公司已向神雾集团去函要求其继续履行该承诺或根据实际经营情况提出变更方案。 |
| 承诺是否按时履行 | 否 | | | | | |
| 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 | <p>1、鉴于目前业绩对赌事项未实现，神雾集团将按照业绩补偿协议的约定积极履行补偿义务，但由于目前神雾集团正遭遇流动性危机，持有的公司股票已全部被质押和司法冻结及轮候冻结，股份补偿义务客观上暂时无法履行。目前神雾集团正在与各债权人、已划转的原质押权人积极沟通债务清偿及业绩补偿方案。</p> <p>2、关于资产注入和托管的承诺，暂时无法履行。经神雾集团书面确认，神雾集团已于 2018 年 4 月将其持有的神源环保 72.75% 的股权转让给北京旭朗德低碳科技有限公司，已失去对神源环保的控制权，故暂时无法履行该承诺。截止目前，公司已向神雾集团去函要求其继续履行该承诺或根据实际经营情况提出变更方案。</p> | | | | | |

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

2023 年 4 月 29 日公司在巨潮资讯网上披露了《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-013）。本报告期内公司根据中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》相关规定，变更相应的会计政策。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|----------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 200 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李建树、汪洁 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5 年、2 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，共支付审计费用 200 万元（其中内控审计费用为 60 万元）。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|---|---|---|-------------|--|
| 中国银行股份有限公司南京分行（原玄武支行）诉神雾节能保证合同纠纷 | 7,000 | 否 | （2018）苏01民初3479号一审判决后，中行上诉后撤诉（2020）苏民终474号；一审生效后，神雾节能提起再审（2021）苏民申5225号江苏省高院提审，已审结。 | 江苏省高院认定神雾节能不应承担担保责任，撤销南京中院（2018）苏01民初3479号一审判决，驳回中行的诉讼请求。鉴于上述诉讼已经江苏省高院终审判决，公司无需承担担保责任，故公司将按照会计准则转回已全额计入其他应付款的7,000万负债，同时因该笔债权已在子公司江苏省冶金设计院有限公司破产重整中获得清偿，故公司将按照《江苏省冶金设计院有限公司重整计划》对普通债权清偿的相关规定将该笔债务的清偿资产退还给中国银行南京分行。预计将对公司2023年净利润产生影响，最终影响数据以年审会计师的意见为准。 | 已终审判决，公司无需承担担保责任。公司正在与中行南京分行协商签署《分配资产返还协议暨债权、股权转让协议》。截止目前上述协议尚未签署，财产返还工作尚未完成。 | 2024年01月03日 | 具体内容详见公司于2024年1月3日在巨潮资讯网披露的《神雾节能股份有限公司关于涉及诉讼进展的公告》（公告编号：2024-001） |
| 天风睿金（武汉）投资基金管理有限公司与神雾科技集团股份有限公司、北京神雾资源综合利用技术投资管理有限公司、吴道洪、袁申鹤、北京旭 | 1,030 | 否 | 一审审结 | 神雾节能不承担任何责任 | 一审审结 | 2023年11月09日 | 具体内容详见公司于2023年11月9日在巨潮资讯网披露的《神雾节能股份有限公司关于涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2023-046） |

| | | | | | | | |
|--|----------|---|---|---|---------------------|-------------|---|
| 朗德低碳科技有限公司、燕令枝、新疆博力拓矿业有限责任公司借款纠纷案 | | | | | | | |
| 南昌市新建区人民政府与神雾科技集团股份有限公司合同纠纷案 | 5,000 | 否 | 诉讼终止 | 撤诉 | 撤诉 | 2023年03月28日 | 具体内容详见公司于2023年3月28日在巨潮资讯网披露的《神雾节能股份有限公司关于涉及诉讼进展的公告》（公告编号：2023-004） |
| 神雾节能、江苏院、中国能源工程集团有限公司、中机国能炼化工程有限公司、中机国能融资租赁有限公司、中机国能智慧能源有限公司、张家港市五友拆船再生利用有限公司、中机国能清洁能源有限公司金融借款合同纠纷 | 5,000 | 否 | 一审已判决，公司和江苏院不承担责任。截止报告出具日，中国进出口银行已上诉，二审审理中。 | 截止目前，二审尚未判决。中机国能以对神雾节能、江苏院的5000万应收账款质押担保，但该债权已在江苏院破产重整中清偿完毕，故神雾节能、江苏院不再负有任何清偿责任 | 无 | 2022年05月07日 | 具体内容分别详见公司于2022年5月7日、2024年4月19日在巨潮资讯网上披露的《神雾节能股份有限公司关于涉及诉讼的公告》《神雾节能股份有限公司关于涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2022-023，2024-016） |
| 神雾节能虚假陈述诉讼 | 1,854.94 | 是 | 4起案件进入一审程序、48起案件尚未开庭 | 尚未判决 | 52起案件均未产生法律效力的判决或裁定 | 2022年08月30日 | 具体内容详见公司于2022年8月30日在巨潮资讯网上披露的《关于涉及投资者诉讼事项的公告》（公告编号：2022-048） |

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、报告期内，公司因与中国银行南京分行担保合同纠纷尚未结清，被列为失信被执行人；截止本报告出具日，公司与中国银行南京分行的担保合同纠纷案已由江苏省高院终审判决，公司无需承担担保责任。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 3 日在巨潮资讯网披露的《神雾节能股份有限公司关于涉及诉讼进展的公告》（公告编号：2024-001）。

2、根据全国法院被执行人信息查询系统显示，报告期内公司控股股东神雾集团因未履行生效法律文书义务、所负数额较大债务到期未清偿等情况而被列为失信被执行人，共涉及诉讼案件 435 件。吴道洪因未履行生效法律文书义务、所负数额较大债务到期未清偿等情况而被列为失信被执行人，共涉及诉讼案件 887 件。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额 (万元) | 本期新增 金额(万 元) | 本期归还 金额(万 元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|----------------------------|-------------|------|--------------|--------------------|--------------------|----|--------------|--------------|
| 汉宸(武 汉)投资 有限责任 公司 | 联营方控 股股东 | 往来款 | 170.52 | | 170.52 | | | 0 |
| 关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响 | | 无 | | | | | | |

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|------|--------|---------------------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | | | 0 |
| 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 |

| 露日期 | | | | | | 有) | | | | |
|---|--------------|------|--------------------------|--------|--------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | | | 0 |
| 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 |
| 联合立本 | | 200 | 2023年03月22日 | 200 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 12 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | 200 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | | | 200 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 200 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | | | 200 |
| 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) | | 200 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | | | 200 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 200 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | | | 200 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 2.47% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 0 | | | | | | |
| 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

无

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

1、2023年3月，公司时任董事长吴浪先生因为个人工作安排原因，申请辞去公司董事、董事长、法定代表人及相关董事会专门委员会的职务。辞职后，吴浪先生将不再担任公司及下属子公司任何职务。具体内容详见公司于2023年3月18日在巨潮资讯网上披露的《关于公司董事长辞职的公告》（公告编号：2023-003）；

2、2023年4月28日公司召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于选举公司董事长暨变更法定代表人的议案》，同意选举吕建中先生为公司董事长。具体内容详见公司于2023年4月29日在巨潮资讯网上披露的《关于选举公司董事长暨变更法定代表人的公告》（公告编号：2023-010）；

3、2023年5月，公司从控股股东神雾集团处获悉，武汉璟晖已向北京市第一中级人民法院申请将神雾集团所持公司76,000,000股限售股（占公司股份总数的11.93%）以物抵债。截止目前，上述股份已完成司法过户，神雾集团持有公司股份变为162,600,000股，占公司股份总数25.52%，仍为公司控股股东。武汉璟晖共计持有公司76,000,000股限售股，占公司股份总数的11.93%；

4、2023年9月15日公司召开第九届董事会第八次会议和第九届监事会第五次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》，同意以2023年9月15日为预留授权日，向符合条件的13名激励对象授予637.2452万份股票期权，行权价格为2.93元/股；

5、2023年12月26日公司召开了第九届董事会第三十三次临时会议，审议通过了《关于2022年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》和《关于注销2022年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。因1位激励对象离职不再具备行权资格，根据激励计划的相关规定，公司同意注销该激励对象已获授但尚未行权的150.00万份股票期权（包含首次授予的120.00万份股票期权以及预留授予的30.00万份股票期权）。董事会认为激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件已满足，同意符合行权条件的14名激励对象在第一个行权期行权，可行权的股票期权共计12,144,906.00份，行权价格为3.77/股。公司董事会薪酬与考核委员会审议并通过了上述议案，监事会对前述事项进行了核实。首次授予部分股票期权第一个行权期可行权股票期权总量为12,144,906.00份，如果本次可行权股票期权全部行权，公司总股本将由637,245,222股增加至649,390,128股，将影响和摊薄公司基本每股收益和净资产收益率。

6、2024 年 1 月 2 日，江苏省高院就公司与中国银行南京分行保证合同纠纷一案作出终审判决，公司无需承担担保责任。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 3 日在巨潮资讯网上披露的《神雾节能股份有限公司关于涉及诉讼进展的公告》（公告编号：2024-001）。

7、截止报告期末，公司第九届董事会和监事会已届满。鉴于公司控股股东所持有的公司股份已经全部被质押、冻结和司法轮候冻结，且其持有的相应股份正在陆续被司法拍卖，公司实际控制权可能存在发生变化的情形。为确保公司董事会和监事会相关工作的连续性和稳定性，公司董事会和监事会换届选举工作将适当延期。同时公司本届董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 27 日公司在巨潮资讯网上披露的《神雾节能股份有限公司关于董事会、监事会延期换届的公告》（公告编号：2023-054）。

8、报告期内，公司股票不涉及转融通出借业务。

9、关于公司控股股东业绩补偿事项，经公司与控股股东函件沟通，神雾集团已书面确认将按照业绩补偿协议的约定履行补偿义务。鉴于神雾集团目前处境，其持有的公司股票已全部被质押和司法冻结及轮候冻结，股份补偿义务客观上无法履行，则以现金补偿 3,246,023,191.98 元。目前神雾集团正在与各债权人、已划转的原质押权人积极沟通债务清偿及业绩补偿方案；

10、截止本报告披露日，公司控股股东神雾集团仍持有公司 162,600,000 股限售股，但该股份已全部被质押、冻结和司法轮候冻结，存在被提起拍卖和强制处理的风险。若其所持公司股份继续被提起拍卖或强制处理，则公司控制权存在变动的风险。公司将持续关注神雾集团股份可能被司法拍卖的进展情况，并及时履行披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2024 年 1 月 2 日，江苏省高级人民法院就公司与中国银行股份有限公司南京分行保证合同纠纷一案作出终审判决，公司无需承担担保责任。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 3 日在巨潮资讯网上披露的《神雾节能股份有限公司关于涉及诉讼进展的公告》（公告编号：2024-001）。

2、2023 年 9 月 16 日公司披露了《关于江苏省冶金设计院有限公司为全资子公司借款提供反担保的公告》（公告编号：2023-039）。截至本报告披露日，该笔反担保责任未生效。子公司 200 万借款已于 2024 年 3 月还款，江苏院担保责任已解除。

3、2024 年 3 月，联合立本向中信银行武汉分行申请 400 万元人民币的流动资金贷款，期限一年，贷款利率为 4.3%。该笔贷款由江苏院和联合立本法定代表人共同提供担保。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《关于江苏省冶金设计院有限公司为全资子公司借款提供担保的公告》（公告编号：2024-014）。

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 | 349,588,302 | 54.86% | | | | | | 349,588,302 | 54.86% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 51,620,462 | 8.10% | | | | | | 51,620,462 | 8.10% |
| 3、其他内资持股 | 297,967,840 | 46.76% | | | | | | 297,967,840 | 46.76% |
| 其中：境内法人持股 | 289,587,840 | 45.45% | | | | | | 289,587,840 | 45.45% |
| 境内自然人持股 | 8,380,000 | 1.32% | | | | | | 8,380,000 | 1.32% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 287,656,920 | 45.14% | | | | | 0 | 287,656,920 | 45.14% |
| 1、人民币普通股 | 287,656,920 | 45.14% | | | | | 0 | 287,656,920 | 45.14% |
| 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 | 637,245,222 | 100.00% | | | | | | 637,245,222 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司大股东神雾集团所持公司股份 76,000,000 股限售股因司法拍卖过户至武汉璟晖，该部分限售股已于 2023 年 8 月 11 日完成过户，目前武汉璟晖为公司第二大股东，持股比例从 0 提升至 11.93%。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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 |
|----------------|--------|------------|----------|------------|------|--------------|
| 武汉璟晖企业管理咨询有限公司 | 0 | 76,000,000 | 0 | 76,000,000 | 司法划转 | 业绩补偿完成之日解除限售 |
| 合计 | 0 | 76,000,000 | 0 | 76,000,000 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东神雾集团所持公司股份 76,000,000 股（占公司股份总数的 11.93%）被司法划转至武汉璟晖名下，公司控股股东神雾集团所持公司股份比例从 37.44% 下降至 25.52%。武汉璟晖所持公司股份已于 2023 年 8 月 11 日办理完过户登记手续。详见公司于 2023 年 8 月 12 日在巨潮资讯网上披露的《关于公司控股股东持有的部分限售股完成过户登记的公告》（公告编号：2023-29）。目前武汉璟晖为公司第二大股东，持股比例为 11.93%。

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 | 27,363 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 32,406 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--------------------------------------|---------|---------------------|----------------|------------------------------|----------------|--------------------------------------|------------|----------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 神雾科技集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 25.52% | 162,600,000.00 | -76,000,000.00 | 162,600,000.00 | 0 | 质押 | 162,600,000.00 |
| | | | | | | | 冻结 | 162,600,000.00 |
| 武汉璟晖企业管理咨询有限公司 | 境内非国有法人 | 11.93% | 76,000,000.00 | 76,000,000.00 | 76,000,000.00 | 0 | 质押 | 76,000,000.00 |
| 华创证券有限责任公司 | 境内非国有法人 | 5.34% | 34,000,000.00 | 0 | 34,000,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 山西证券股份有限公司 | 国有法人 | 5.00% | 31,874,462.00 | 0 | 31,820,462.00 | 54,000 | 不适用 | 0 |
| 中原证券股份有限公司 | 国有法人 | 3.11% | 19,800,000.00 | 0 | 19,800,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 长城国瑞证券有限公司 | 境内非国有法人 | 2.64% | 16,810,000.00 | 0 | 16,810,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投持盈 88 号证券投资集合资金信托计划 | 境内非国有法人 | 1.24% | 7,917,181.00 | 0 | 0 | 7,917,181.00 | 不适用 | 0 |
| 徐爱卿 | 境内自然人 | 1.13% | 7,180,603.00 | 10800 | 0 | 7,180,603.00 | 不适用 | 0 |
| 周水荣 | 境内自然人 | 1.10% | 7,000,000 | 0 | 7,000,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 陕西省国 | 境内非国 | 0.65% | 4,130,454.0 | 0 | 0 | 4,130,454 | 不适用 | 0 |

| 际信托股份有限公司—陕国投聚宝盆30号证券投资集合资金信托计划 | 有法人 | | 0 | | | .00 | | |
|--|--|--------|--------------|--|--|-----|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 神雾科技集团股份有限公司、陕西省国际信托股份有限公司—陕国投持盈88号证券投资集合资金信托计划、陕西省国际信托股份有限公司—陕国投聚宝盆30号证券投资集合资金信托计划存在关联关系，其余股东之间未知是否有关联关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10） | 无 | | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投持盈88号证券投资集合资金信托计划 | 7,917,181.00 | 人民币普通股 | 7,917,181.00 | | | | | |
| 徐爱卿 | 7,180,603.00 | 人民币普通股 | 7,180,603.00 | | | | | |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投聚宝盆30号证券投资集合资金信托计划 | 4,130,454.00 | 人民币普通股 | 4,130,454.00 | | | | | |
| 周仁瑀 | 3,348,116.00 | 人民币普通股 | 3,348,116.00 | | | | | |
| 李德喜 | 3,345,700.00 | 人民币普通股 | 3,345,700.00 | | | | | |
| 杜宏娟 | 3,336,313.00 | 人民币普通股 | 3,336,313.00 | | | | | |
| 梁斌 | 3,073,253.00 | 人民币普通股 | 3,073,253.00 | | | | | |
| 李磊 | 2,595,900.00 | 人民币普通股 | 2,595,900.00 | | | | | |
| 尹蕾 | 2,105,000.00 | 人民币普通股 | 2,105,000.00 | | | | | |
| 梁学温 | 2,012,678.00 | 人民币普通股 | 2,012,678.00 | | | | | |
| 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 | 神雾科技集团股份有限公司、陕西省国际信托股份有限公司—陕国投持盈88号证券投资集合资金信托计划、陕西省国际信托股份有限公司—陕国投聚宝盆30号证券投资集合资金信托计划存在关联关系，其余股东之间未知是否有关联关系。 | | | | | | | |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明 | 无 | | | | | | | |

(如有) (参见注 4)

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | | | |
|-----------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 武汉璟晖企业管理咨询有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 76,000,000 | 11.93% |
| 文菁华 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|--------------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 神雾科技集团股份有限公司 | 吴道洪 | 1999 年 11 月 18 日 | 9111000080266006xk | 化石能源（石油、煤炭、天然气及其衍生物）使用和深加工过程的节能产品制造；为化石能源（石油、煤炭、天然气及其衍生物）使用和深加工过程提供节能技术和产品的研发、设计和服务；以及所需设备、材料进出口业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；该企业于 2010 年 06 月 25 日由内资企业变更为外商投资企业；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内 | 无 | | | |

| | |
|------------|--|
| 外上市公司的股权情况 | |
|------------|--|

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

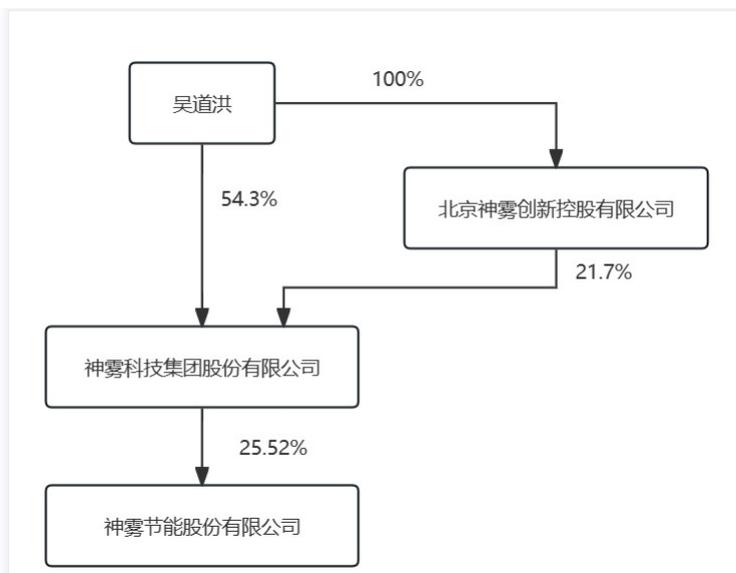
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 吴道洪 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 神雾科技集团股份有限公司法定代表人、董事长；北京华福工程有限公司法定代表人、董事长。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 曾任神雾环保技术股份有限公司（已退市，证券代码：300156）董事长、法定代表人。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

| 名称 | 股东类别 | 股票质押融资总额（万元） | 具体用途 | 偿还期限 | 还款资金来源 | 是否存在偿债或平仓风险 | 是否影响公司控制权稳定 |
|--------------|------|--------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| 神雾科技集团股份有限公司 | 控股股东 | 336,000 | 用于项目建设，补充流 | 2020年02月20日 | 截止目前，神雾集团经 | 是 | 是 |

| | | | | | | | |
|----|--|--|-----|--|------------------|--|--|
| 公司 | | | 动资金 | | 营陷入停滞已无法偿还质押融资款。 | | |
|----|--|--|-----|--|------------------|--|--|

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|----------------|-------------|------------------|---------|--|
| 武汉璟晖企业管理咨询有限公司 | 李一骞 | 2022 年 03 月 29 日 | 5000 万元 | 一般项目：企业管理咨询（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目） |

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

2016 年通过重大资产重组，神雾集团共持有公司 349,410,462 股限售股，占本公司总股本的 54.83%。神雾集团在重大资产重组时作出了业绩补偿承诺，截止目前该承诺尚未履行完毕，且其持有的公司股份已全部被质押、冻结和司法轮候冻结。神雾集团所持股份限售锁定期由原来 2019 年 10 月 23 日到期延长至补偿义务履行完毕日。

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 26 日 |
| 审计机构名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 众环审字(2024)0102517 号 |
| 注册会计师姓名 | 李建树、汪洁 |

审计报告正文

神雾节能股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了神雾节能股份有限公司（以下简称“神雾节能公司”）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，公允反映了神雾节能公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的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，我们独立于神雾节能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--------|-------------|
|--------|-------------|

| | |
|---|--|
| <p>相关信息披露说明见附注六、26，2023 年公司营业收入 157,126,100.30 元，收入的确认对公司本年度是否能维持上市公司至关重要。因此我们将其作为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1.了解和评价与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试其执行情况； 2.检查本年度销售合同，识别与商品控制权转移的合同条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定； 3.检查公司与客户签订的合同、发货单据、验收单、记账凭证等资料，以核实收入的真实性及完整性； 4.在收入的真实性审计基础上，区分贸易类、定制设备的划分。根据公司的经营模式及经营情况，检查公司收入的分类是否准确； 5.对主要客户和新增客户进行背景调查，关注是否存在潜在未识别的关联方关系； 6.向主要客户函证当期主要合同执行及验收情况、销售金额、应收款项余额； 7.通过对甲方及供应商的访谈、选取主要项目进行实地盘点，查看形象进度，与管理层讨论项目的完工进度，检查收入的真实性及金额的准确性。 8.评估按时段法确认收入的合同是否满足在某一时段内按照履约进度确认收入的要求；基于成本预算资料、实际发生的成本以及监理进度审核等资料，判断收入的确认方法及金额是否准确； 9.对销售收入进行截止性测试，评估销售收入是否确认在适当的会计期间； 10.通过每个项目从签订至完工的时间轴确认时间的合理性。 11.通过对重点项目报告日前后的收款情况，判断收入的确认是否符合要求及可收回性。 |
|---|--|

（二）商誉减值

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---|--|
| <p>如财务报表附注六、11 商誉所述，神雾节能公司收购子公司武汉联合立本能源科技有限公司形成初始金额为 12,800.62 万元的商誉，占公司截至 2023 年 12 月 31 日止的股东权益的 99.13%，由于神雾节能公司的商誉金额重大，涉及重大管理层估计和判断，为此我们将商誉减值准备的确认确定为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、了解及评估与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批 2、获取管理层编制的资产组商誉的减值测试表，执行以下程序： <ol style="list-style-type: none"> （1）评估管理层在编制减值测试模型时采用的方法以及将商誉分摊至相关的资产组及资产组组合的方法，是否符合企业会计准则的要求； （2）将计算预计未来现金流量现值时采用的关键假设与相关资产组及资产组组合的历史情况进行比较，包括未来收入增长、未来运营成本变动及未来资本支出；（3）将计算预计未来现金流量现值中使用的收入增长、未来运营成本变动以及未来资本支出，与经批准的财务预算进行比 |

较；

(4) 评估管理层使用的折现率等关键参数的合理性；

(5) 将上一年度商誉减值测试中的假设与本年度实际情况进行比较，以考虑是否存在管理层偏向的迹象；

3、获取评估专家的商誉减值测试报告，评估报告中所使用的关键假设和关键参数选取的合理性；

4、评价在财务报表中对商誉减值评估以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他事项

神雾节能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年 1-12 月份报告中涵盖的信息，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

神雾节能公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估神雾节能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神雾节能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神雾节能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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对神雾节能公司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神雾节能公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就神雾节能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。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

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：神雾节能股份有限公司

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 | 18,467,052.30 | 9,719,102.74 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,252,179.00 | 27,123,546.22 |
| 应收账款 | 125,472,400.95 | 142,487,640.33 |
| 应收款项融资 | 80,000.00 | 300,000.00 |
| 预付款项 | 9,265,925.22 | 2,239,545.19 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,602,167.94 | 7,937,916.39 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,821,632.33 | 1,166,555.63 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 10,029,487.61 | 10,916,585.82 |
| 流动资产合计 | 173,990,845.35 | 201,890,892.32 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 214,936.93 | 209,447.30 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 2,461,463.04 | 2,934,154.83 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 128,006,213.66 | 128,006,213.66 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 18,206,674.41 | 19,172,466.74 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 148,889,288.04 | 150,322,282.53 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 资产总计 | 322,880,133.39 | 352,213,174.85 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,000,000.00 | 2,371,324.52 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 88,536,350.59 | 92,151,559.01 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 2,911,528.64 | 212,264.15 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,541,555.05 | 5,990,468.46 |
| 应交税费 | 16,047,292.65 | 16,024,582.22 |
| 其他应付款 | 70,106,351.82 | 87,646,240.86 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 2,088,127.97 | 24,703,825.48 |
| 流动负债合计 | 188,231,206.72 | 229,100,264.70 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 5,187,660.08 | 5,187,660.08 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 326,015.62 | 386,203.12 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 5,513,675.70 | 5,573,863.20 |
| 负债合计 | 193,744,882.42 | 234,674,127.90 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 91,190,954.00 | 91,190,954.00 |

| | | |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 513,384,680.31 | 486,603,470.45 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 40,109,318.76 | 40,109,318.76 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -563,689,636.32 | -546,650,350.08 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 80,995,316.75 | 71,253,393.13 |
| 少数股东权益 | 48,139,934.22 | 46,285,653.82 |
| 所有者权益合计 | 129,135,250.97 | 117,539,046.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 322,880,133.39 | 352,213,174.85 |

法定代表人：吕建中 主管会计工作负责人：吴凯 会计机构负责人：戚晓娟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|-------------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 9,596.41 | 9,086.10 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | |
| 其他应收款 | 90,909,586.21 | 95,683,806.87 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,611,613.92 | 6,584,441.80 |
| 流动资产合计 | 97,530,796.54 | 102,277,334.77 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 96,815,085.00 | 96,815,085.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 96,815,085.00 | 96,815,085.00 |
| 资产总计 | 194,345,881.54 | 199,092,419.77 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 333,060.00 | 333,060.00 |
| 应交税费 | 26,940.00 | 26,940.00 |
| 其他应付款 | 61,092,649.20 | 73,651,145.74 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 61,452,649.20 | 74,011,145.74 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 5,187,660.08 | 5,187,660.08 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 5,187,660.08 | 5,187,660.08 |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 负债合计 | 66,640,309.28 | 79,198,805.82 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 637,245,222.00 | 637,245,222.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,524,155,986.07 | 3,497,374,776.21 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 89,850,806.08 | 89,850,806.08 |
| 未分配利润 | -4,123,546,441.89 | -4,104,577,190.34 |
| 所有者权益合计 | 127,705,572.26 | 119,893,613.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 194,345,881.54 | 199,092,419.77 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 157,126,100.30 | 156,726,641.61 |
| 其中：营业收入 | 157,126,100.30 | 156,726,641.61 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 179,824,448.73 | 164,619,946.07 |
| 其中：营业成本 | 125,490,197.09 | 133,959,624.19 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 610,712.43 | 387,553.40 |
| 销售费用 | 2,732,686.78 | 3,939,332.01 |
| 管理费用 | 43,816,343.95 | 24,258,201.90 |
| 研发费用 | 7,036,644.34 | 2,051,825.35 |
| 财务费用 | 137,864.14 | 23,409.22 |
| 其中：利息费用 | 137,216.83 | 124,880.41 |
| 利息收入 | 15,929.35 | 62,733.70 |
| 加：其他收益 | 594,497.12 | 13,893.40 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9,345,026.16 | 59,985.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -16,270.82 | -4,810,288.25 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -6,899.66 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -12,775,095.97 | -12,636,613.25 |
| 加：营业外收入 | 1,000.18 | 569,854.86 |
| 减：营业外支出 | 600,987.28 | 5,637,994.81 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -13,375,083.07 | -17,704,753.20 |
| 减：所得税费用 | 1,809,922.77 | 3,175,194.50 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -15,185,005.84 | -20,879,947.70 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -15,185,005.84 | -20,879,947.70 |
| 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 | -17,039,286.24 | -15,915,851.63 |
| 2.少数股东损益 | 1,854,280.40 | -4,964,096.07 |
| 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 | -15,185,005.84 | -20,879,947.70 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -17,039,286.24 | -15,915,851.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,854,280.40 | -4,964,096.07 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0267 | -0.0250 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0267 | -0.0250 |

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

法定代表人：吕建中 主管会计工作负责人：吴凯 会计机构负责人：戚晓娟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 598.47 | |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 28,347,139.51 | 5,216,525.72 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 865.11 | 1,776.75 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 6.82 | 7.51 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9,407,728.17 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -28,374.50 | 56,897.94 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -18,969,249.42 | -5,161,404.53 |
| 加：营业外收入 | | 0.03 |
| 减：营业外支出 | 2.13 | 5,587,734.90 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -18,969,251.55 | -10,749,139.40 |
| 减：所得税费用 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -18,969,251.55 | -10,749,139.40 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -18,969,251.55 | -10,749,139.40 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -18,969,251.55 | -10,749,139.40 |
| 七、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0298 | -0.0169 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0298 | -0.0169 |

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 | 161,761,474.73 | 133,202,560.33 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 283,548.16 | 527,696.27 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,199,957.40 | 7,353,658.08 |
| 经营活动现金流入小计 | 166,244,980.29 | 141,083,914.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 115,197,443.38 | 119,345,625.80 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,437,677.78 | 14,451,309.14 |
| 支付的各项税费 | 6,045,259.09 | 12,215,881.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,124,945.05 | 19,384,056.50 |
| 经营活动现金流出小计 | 156,805,325.30 | 165,396,872.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,439,654.99 | -24,312,957.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 6,289,071.20 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 59,985.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 495.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,349,551.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,512.32 | 91,087.00 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 21,512.32 | 91,087.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,512.32 | 6,258,464.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 2,000,000.00 | 2,371,324.52 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 800,000.00 | 2,500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,800,000.00 | 4,871,324.52 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 255,701.23 | 100,597.77 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,200,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,455,701.23 | 100,597.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -655,701.23 | 4,770,726.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0.00 | 63,317.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 8,762,441.44 | -13,220,449.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 9,689,099.32 | 22,909,548.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 18,451,540.76 | 9,689,099.32 |

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 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,424,725.55 | 7,260,787.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 6,424,725.55 | 7,260,787.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 394,416.88 | 399,973.83 |
| 支付的各项税费 | 598.47 | 24,974.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,029,269.45 | 6,836,377.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,424,284.80 | 7,261,325.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 440.75 | -538.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 440.75 | -538.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 7,534.49 | 8,072.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 7,975.24 | 7,534.49 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
|----|-------------|---------|----|--|----------|---------------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----|----|----------------|---------------------|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 91,190,954.00 | | | | 486,603,470.45 | | | | 40,109,318.76 | | -546,650,350.08 | | 71,253,393.13 | 46,285,653.82 | 117,539,046.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 91,190,954.00 | | | | 486,603,470.45 | | | | 40,109,318.76 | | -546,650,350.08 | | 71,253,393.13 | 46,285,653.82 | 117,539,046.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 26,781,209.86 | | | | | | -17,039,286.24 | | 9,741,923.62 | 1,854,280.40 | 11,596,204.02 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -17,039,286.24 | | 17,039,286.24 | 1,854,280.40 | 15,185,005.84 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 26,781,209.86 | | | | | | | | 26,781,209.86 | | 26,781,209.86 |
| 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 | | | | | 26,781,209.86 | | | | | | | | 26,781,209.86 | | 26,781,209.86 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|--|---------------------------|--|---------------------------------|--|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 上年 期末 余额 | 90,9 54.0 0 | | | | 645, 170. 74 | | | | 09,3 18.7 6 | | 530, 170, 065. 44 | | 75,3 78.0 6 | 49,7 49.8 9 | 025, 127. 95 |
| 加 ：会 计政 策变 更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差 错更 正 | | | | | 564, 433. 01 | | | | | | - 564, 433. 01 | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 91,1 90,9 54.0 0 | | | | 484, 209, 603. 75 | | | | 40,1 09,3 18.7 6 | | - 530, 734, 498. 45 | | 84,7 75,3 78.0 6 | 51,2 49,7 49.8 9 | 136, 025, 127. 95 |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—” 号填 列) | | | | | 2,39 3,86 6.70 | | | | | | - 15,9 15,8 51.6 3 | | - 13,5 21,9 84.9 3 | - 4,96 4,09 6.07 | - 18,4 86,0 81.0 0 |
| (一) 综 合收 益总 额 | | | | | | | | | | | - 15,9 15,8 51.6 3 | | - 15,9 15,8 51.6 3 | - 4,96 4,09 6.07 | - 20,8 79,9 47.7 0 |
| (二) 所 有者 投入 和减 少资 本 | | | | | 2,39 3,86 6.70 | | | | | | | | 2,39 3,86 6.70 | | 2,39 3,86 6.70 |
| 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 | | | | | 2,393,866.70 | | | | | | | | 2,393,866.70 | | 2,393,866.70 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|--|-----------------|--|--------------|---------------|----------------|
| 股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 91,190,954.00 | | | | 486,603,470.45 | | | | 40,109,318.76 | | | -546,650,350.08 | | 71,253,393.3 | 46,285,653.82 | 117,539,046.95 |

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 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | 计 | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|---|----------------|
| 一、上年期末余额 | 637,245,222.00 | | | | 3,497,374,776.21 | | | | 89,850,806.08 | -4,104,577,190.34 | | 119,893,613.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 637,245,222.00 | | | | 3,497,374,776.21 | | | | 89,850,806.08 | -4,104,577,190.34 | | 119,893,613.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 26,781,209.86 | | | | | -18,969,251.55 | | 7,811,958.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -18,969,251.55 | | -18,969,251.55 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 26,781,209.86 | | | | | | | 26,781,209.86 |
| 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 | | | | | 26,781,209.86 | | | | | | | 26,781,209.86 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|--|----------------|
| 损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 637,245,222.00 | | | | 3,524,155,986.07 | | | | 89,850,806.08 | -4,123,546,441.89 | | 127,705,572.26 |

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 | 637,245,222.00 | | | | 3,494,980,909.51 | | | | 89,850,806.08 | -4,093,828,050.94 | | 128,248,886.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|--|----------------|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 637,245,222.00 | | | | 3,494,980,909.51 | | | | 89,850,806.08 | -4,093,828,050.94 | | 128,248,886.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 2,393,866.70 | | | | | -10,749,139.40 | | -8,355,272.70 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -10,749,139.40 | | -10,749,139.40 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 2,393,866.70 | | | | | | | 2,393,866.70 |
| 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 | | | | | 2,393,866.70 | | | | | | | 2,393,866.70 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| ）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|--|----------------|
| 合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 637,245,222.00 | | | | 3,497,374,776.21 | | | | 89,850,806.08 | -4,104,577,190.34 | | 119,893,613.95 |

三、公司基本情况

神雾节能股份有限公司（以下简称公司或本公司、神雾节能，本公司及各子公司以下统称本集团），原名金城造纸股份有限公司，1993年3月经辽宁省体改委辽体改发[1993]129号文件批准，由原金城造纸总厂独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司；公司于1993年4月2日在锦州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为210700004034932的《企业法人营业执照》。1998年5月19日，经中国证监会证监发字（1998）99号、100号文件批准，向社会公开发行人民币普通股股票4,500万股，并于1998年6月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

2016年12月14日，公司名称由“金城造纸股份有限公司”变更为“神雾节能股份有限公司”，取得编号为“9121070024203000XM”的统一信用代码。本公司注册资本为637,245,222.00元，注册地址：江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道19号，控股股东神雾科技集团股份有限公司（以下简称神雾集团）持有本公司股权比例25.52%，公司实际控制人为吴道洪。

公司2016年发生重大资产重组，原有造纸业务全部置换剥离，重组完成后公司主要从事节能环保工程业务，经营范围为：节能低碳技术开发、技术培训、技术咨询、技术服务、技术转让；钢铁、有色行业工程设计，综合建筑设计，送、变电工程设计；工程监理及工程总承包，建筑材料、机械设备、机电产品销售，自营和代理各类节能低碳商品及技术的进出口业务；钢铁、有色专用直接还原及熔融还原设备制造及其辅助设备的生产制造、销售。

本财务报表业经本公司董事会于2024年4月26日决议批准报出。

截至2023年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共5户，详见“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本集团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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见第十节、五 39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅第十节、五 44（1）“重要会计政策变更”和（2）“和重要会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见“五、重要会计政策及会计估计”、7“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“五、重要会计政策及会计估计”、22“长期股权投资”或“五、重要会计政策及会计估计”、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在

丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照“五、重要会计政策及会计估计”、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

- 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

- 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

- 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

在本集团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。

• 金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，

将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

- 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

- ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

- ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

- 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

- 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不

同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

- 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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净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。

- 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

- 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、应收票据

- 应收票据

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

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|-----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|----------------------|--|
| 应收账款： | |
| 单项金额重大的判决依据或金额标准 | 公司将单项金额 1,000 万元以上，或占年末应收款项余额的 10% 以上（含 10%）的部分确定为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试后存在减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备；单独测试后不存在减值的，公司按具有类似信用风险特征的应收款项组合进行减值测试。 |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失。 |
| 款项性质组合 | 经单独测试后未减值不计提坏账准备 |
| 合并范围内关联方组合 | 考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况、未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备。 |

14、应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

15、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失。 |

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|-------------------|
| 合同资产： | |
| 工程款组合 | 本组合为业主尚未结算的建设工程款项 |

17、存货

- 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、工程成本、周转材料、生产成本、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

- 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

- 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，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，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

- 存货的盘存制度为永续盘存制
- 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

（1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

（2）终止经营

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

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见“五、重要会计政策及会计估计”、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

● 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

- 后续计量及损益确认方法

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

- 成本法核算的长期股权投资

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

- 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

- 收购少数股权

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

- 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“五、重要会计政策及会计估计”、7、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5 | 3.17-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 5 | 9.50-23.75 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”中“30、长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

| 项 目 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-----|--------|------|
| 专利权 | 8-10 年 | 直线法 |
| 软件 | 10 年 | 直线法 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括研究阶段支出与开发阶段支出等。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：需结合公司内部研究开发项目的特点来披露划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

- 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”、30“长期资产减值”。

30、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

35、股份支付

• 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

• 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

- 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

- 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

- 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

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

收入确认的一般原则

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入确认的具体方法

| 业务类型 | 收入确认方法 | 收入确认方法 |
|----------------------|--|---------|
| 工程设计咨询及服务 | 公司在提交设计或咨询的报告书并取得客户确认后确认收入。 | 时点法 |
| 工程设计及设备供货 (EP) | 根据合同约定本公司不承担安装义务仅承担指导安装的义务的设备销售业务，本公司收到客户验收签字作为客户取得商品控制权的依据。 | 时点法/时段法 |
| 工程采购及安装 (PC) | 根据合同约定本公司不承担设计根据工程项目进行采购及工期较长及耗时较长的安装义务的设备销售及安装业务，本公司根据合同判断履约义务、收入确认时点及收入确认方法。 | 时点法/时段法 |
| 工程设计采购及安装 (EPC) | 根据合同约定本公司承担设计、采购及安装、调试义务的设备销售业务，在客户收到商品，本公司安装、调试结束并经客户验收，取得客户出具的验收报告作为客户取得商品控制权的依据 | 时点法/时段法 |
| 工程设计、采购、安装及管理 (EPCM) | 根据合同约定本公司承担设计、采购及安装、调试义务及工程管理的设备建造类业务，在客户收到商品，本公司安装、调试结束并经客户验收，公司在工程建设过程中对项目进行管理，取得客户出具的验收报告作为客户取得商品控制权的依据 | 时点法/时段法 |
| 定制设备集成 | 根据合同约定本公司与在客户定制设备，在客户收到商品，取得客户出 | 时点法 |

| | | |
|------|---------------------------------------|---------|
| | 具的验收单作为客户取得商品控制权的依据 | |
| 设备销售 | 根据合同约定，在客户收到商品，取得商品的验收单作为客户取得商品控制权的依据 | 时点法 |
| 维保服务 | 公司根据合同约定，区分履约义务，在服务期间内分期确认收入 | 时点法/时段法 |

本集团向客户提供时段法确认收入的业务，因在客户能够控制本集团履约过程中的在建商品及履约中产出的商品有不可替代用途，即该企业在整个合同期间内有权就累计至今完成的履约的部分收取款项，即可根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

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

38、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品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，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

说明本集团涉及的各项政府补助确认时点，如：本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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

- 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

- 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

- 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

- 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

- 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房产租赁业务。

- 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

- 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见“五、重要会计政策及会计估计”、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

- 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

- 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

- 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

- 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

- 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见“五、重要会计政策及会计估计”中“18、持有待售资产”相关描述。

- 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

① 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号问题一：

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，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本集团决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

该变更未对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表产生影响。

② 其他会计政策变更

无。

(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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 按应纳税所得额的 15% 或 25% 计缴 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 按实际缴纳的流转税的 2%、1.5% 计缴 |

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 |
|------------|-------|
| 神雾节能股份有限公司 | 25% |

| | |
|----------------|-----|
| 江苏省冶金设计院有限公司 | 25% |
| 内蒙古华亨新材料科技有限公司 | 25% |
| 内蒙古永道新材料科技有限公司 | 25% |
| 武汉联合立本能源科技有限公司 | 15% |

2、税收优惠

武汉联合立本能源科技有限公司 2019 年获得高新企业资质证书从 2022-2024 年享受企业所得税额的 15% 缴纳的优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 33,447.68 | 33,447.68 |
| 银行存款 | 18,433,604.62 | 9,685,655.06 |
| 合计 | 18,467,052.30 | 9,719,102.74 |

其他说明：

2、交易性金融资产

单位：元

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

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

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 | 2,252,179.00 | 22,123,546.22 |
| 商业承兑票据 | | 5,000,000.00 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 2,252,179.00 | 27,123,546.22 |
|----|--------------|---------------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(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 | | 1,865,600.00 |
| 合计 | | 1,865,600.00 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联 |
|------|--------|------|------|---------|---------|
| | | | | | |

交易产生

应收票据核销说明:

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） | 109,810,250.97 | 115,150,221.87 |
| 1 至 2 年 | 18,708,159.05 | 35,169,280.26 |
| 2 至 3 年 | 5,161,960.32 | 1,397,781.12 |
| 3 年以上 | 98,254,635.05 | 294,473,707.49 |
| 3 至 4 年 | 1,397,781.12 | 428,388.69 |
| 4 至 5 年 | 10,188.69 | 833,120.64 |
| 5 年以上 | 96,846,665.24 | 293,212,198.16 |
| 合计 | 231,935,005.39 | 446,190,990.74 |

(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 | 95,616,448.37 | 41.23% | 95,616,448.37 | 100.00% | | 292,738,301.93 | 65.61% | 292,738,301.93 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 95,616,448.37 | 41.23% | 95,616,448.37 | 100.00% | | 292,738,301.93 | 65.61% | 292,738,301.93 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 136,318,557.02 | 58.77% | 10,846,156.07 | 7.96% | 125,472,400.95 | 153,452,688.81 | 34.39% | 10,965,048.48 | 7.15% | 142,487,640.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 231,935,005.39 | 100.00% | 106,462,604.44 | 45.90% | 125,472,400.95 | 446,190,990.74 | 100.00% | 303,703,350.41 | 68.04% | 142,487,640.33 |

按单项计提坏账准备：95,616,448.37

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 |
| 印尼大河镍合金有限公司 (PT. Sungai Raya Nickel Alloy Indonesia) | 198,716,203.53 | 198,716,203.53 | 0.00 | 0.00 | | |
| 大河投资股份有限公司 | 94,022,098.40 | 94,022,098.40 | 95,616,448.37 | 95,616,448.37 | 100.00% | 业主资金周转困难 |
| 合计 | 292,738,301.93 | 292,738,301.93 | 95,616,448.37 | 95,616,448.37 | | |

按组合计提坏账准备：10,846,156.07

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 109,810,250.97 | 5,490,512.55 | 5.00% |
| 1-2年 | 18,708,159.05 | 1,870,815.91 | 10.00% |
| 2-3年 | 5,161,960.32 | 1,548,588.10 | 30.00% |
| 3-4年 | 1,397,781.12 | 698,890.56 | 50.00% |
| 4-5年 | 10,188.69 | 7,132.08 | 70.00% |
| 5年以上 | 1,230,216.87 | 1,230,216.87 | 100.00% |
| 合计 | 136,318,557.02 | 10,846,156.07 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

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 | 303,703,350.41 | | | 303,703,350.41 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | -118,892.41 | | | -118,892.41 |
| 本期转回 | 30,001.01 | | | 30,001.01 |
| 本期转销 | 196,035,399.39 | | | 196,035,399.39 |
| 其他变动 | -1,056,453.16 | | | -1,056,453.16 |
| 2023年12月31日余额 | 106,462,604.44 | | | 106,462,604.44 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|----------------|-------------|-----------|----------------|---------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 292,738,301.93 | | 30,001.01 | 196,035,399.39 | -1,056,453.16 | 95,616,448.37 |
| 组合计提坏账准备 | 10,965,048.48 | -118,892.41 | | | | 10,846,156.07 |
| 合计 | 303,703,350.41 | -118,892.41 | 30,001.01 | 196,035,399.39 | -1,056,453.16 | 106,462,604.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|---|-----------|---------------|-------|--|
| 印尼大河镍合金有限公司(PT. Sungai Raya Nickel Alloy Indonesia) | 30,001.01 | 2023年2月债权拍卖所得 | 管理人代收 | 2023年2月债权已拍卖，拍卖价款3万元，剩余196,035,399.39元核销 |
| 合计 | 30,001.01 | | | |

(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 | 196,035,399.39 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---|--------|----------------|--------------|---------|-------------|
| 印尼大河镍合金有限公司(PT. Sungai Raya Nickel Alloy Indonesia) | 项目款 | 196,035,399.39 | 2023年2月债权已拍卖 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | | 196,035,399.39 | | | |

应收账款核销说明：

(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 | 95,616,448.37 | | 95,616,448.37 | 41.23% | 95,616,448.37 |
| 第二名 | 31,645,063.50 | | 31,645,063.50 | 13.64% | 1,582,253.18 |
| 第三名 | 21,693,668.00 | | 21,693,668.00 | 9.35% | 1,399,683.40 |
| 第四名 | 16,339,925.00 | | 16,339,925.00 | 7.05% | 816,996.25 |
| 第五名 | 13,742,085.21 | | 13,742,085.21 | 5.92% | 687,104.26 |
| 合计 | 179,037,190.08 | | 179,037,190.08 | 77.19% | 100,102,485.46 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

(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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
| | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联 |
|------|------|------|------|---------|---------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|------|
| | | | | | 交易产生 |
|--|--|--|--|--|------|

合同资产核销说明：

其他说明：

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 | 80,000.00 | 300,000.00 |
| 合计 | 80,000.00 | 300,000.00 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

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 日余额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 2,586,016.08 | |
| 合计 | 2,586,016.08 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,602,167.94 | 7,937,916.39 |
| 合计 | 5,602,167.94 | 7,937,916.39 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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 |
|------------|--------------|--------------|
| 员工备用金 | 1,964,112.61 | 1,736,906.25 |
| 破产管理人资金专用户 | 347,070.01 | 4,002,471.95 |
| 单位往来款 | 2,402,974.26 | 2,074,662.89 |
| 押金及保证金 | 2,463,772.10 | 1,534,472.10 |
| 合计 | 7,177,928.98 | 9,348,513.19 |

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） | 4,079,849.92 | 3,729,211.54 |
| 1 至 2 年 | 1,466,526.76 | 4,433,938.81 |
| 2 至 3 年 | 446,252.39 | |
| 3 年以上 | 1,185,299.91 | 1,185,362.84 |
| 3 至 4 年 | | 10,362.93 |
| 4 至 5 年 | 10,300.00 | |
| 5 年以上 | 1,174,999.91 | 1,174,999.91 |
| 合计 | 7,177,928.98 | 9,348,513.19 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,177,928.98 | 100.00% | 1,575,761.04 | 21.95% | 5,602,167.94 | 9,348,513.19 | 100.00% | 1,410,596.80 | 15.09% | 7,937,916.39 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 6,830,858.97 | 95.16% | 1,575,761.04 | 23.07% | 5,255,097.93 | 5,346,041.24 | 57.19% | 1,410,596.80 | 26.39% | 3,935,444.44 |
| 无风险组合 | 347,070.01 | 4.84% | | | 347,070.01 | 4,002,471.95 | 42.81% | | | 4,002,471.95 |
| 合计 | 7,177,928.98 | 100.00% | 1,575,761.04 | 21.95% | 5,602,167.94 | 9,348,513.19 | 100.00% | 1,410,596.80 | 15.09% | 7,937,916.39 |

按组合计提坏账准备：1,575,761.04

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 4,040,175.40 | 202,008.76 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,450,363.66 | 145,036.37 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 155,020.00 | 46,506.00 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | | | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 10,300.00 | 7,210.00 | 70.00% |
| 5 年以上 | 1,174,999.91 | 1,174,999.91 | 100.00% |
| 合计 | 6,830,858.97 | 1,575,761.04 | |

确定该组合依据的说明：

按照账龄组合计提

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 破产管理人管理破产资金 | 347,070.01 | 0.00 | |
| 合计 | 347,070.01 | 0.00 | |

确定该组合依据的说明：

因破产管理人管理破产资金而列报于其他应收款。

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 | 1,410,596.80 | | | 1,410,596.80 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 165,164.24 | | | 165,164.24 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 1,575,761.04 | | | 1,575,761.04 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,410,596.80 | 165,164.24 | | | | 1,575,761.04 |
| 合计 | 1,410,596.80 | 165,164.24 | | | | 1,575,761.04 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

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 | 投标保证金 | 1,000,500.00 | 1 年以内 | 13.94% | 50,025.00 |
| 第二名 | 单位往来 | 874,999.91 | 5 年以上 | 12.19% | 874,999.91 |
| 第三名 | 投标保证金 | 800,000.00 | 1-2 年 | 11.15% | 80,000.00 |
| 第四名 | 单位往来 | 555,490.00 | 1 年以内 | 7.74% | 27,774.50 |
| 第五名 | 单位往来 | 539,534.35 | 1 年以内, 1-2 年 | 7.52% | 49,616.14 |
| 合计 | | 3,770,524.26 | | 52.54% | 1,082,415.55 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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 | 9,261,323.45 | 99.95% | 2,239,545.19 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 4,601.77 | 0.05% | | |
| 合计 | 9,265,925.22 | | 2,239,545.19 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|------|--------------|----------------|
| 第一名 | 6,000,000.00 | 64.75% |
| 第二名 | 1,181,487.00 | 12.75% |
| 第三名 | 1,130,000.00 | 12.20% |
| 第四名 | 460,000.00 | 4.96% |
| 第五名 | 300,000.00 | 3.24% |
| 合计 | 9,071,487.00 | 97.90% |

其他说明：

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 |
| 库存商品 | 11,681.41 | | 11,681.41 | 11,681.41 | | 11,681.41 |
| 工程成本 | 2,809,950.92 | | 2,809,950.92 | 1,134,874.22 | | 1,134,874.22 |
| 生产成本 | | | | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 合计 | 2,821,632.33 | | 2,821,632.33 | 1,166,555.63 | | 1,166,555.63 |

(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 | |
| 按组合计提存货跌价准备 | | | | | | |

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------------------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
| 按组合计提存货跌价准备的计提标准 | | | | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-------|--------|------|--------|------|--------|--------|
| 其他说明： | | | | | | |

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------|------|
| (1) 一年内到期的债权投资 | | |
| □适用 □不适用 | | |
| (2) 一年内到期的其他债权投资 | | |
| □适用 □不适用 | | |

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 待认证进项税 | 674,888.08 | 1,039,238.04 |
| 留抵税款 | 5,340,100.32 | 5,862,848.57 |
| 武汉君成投资股份有限公司待分配股权 | 4,014,499.21 | 4,014,499.21 |
| 合计 | 10,029,487.61 | 10,916,585.82 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | | | | |
| 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| | | | | | | | | | |

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| | | | | | | | | | | |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | | | | |
| 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

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 | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减 | |

| | | | | |
|-------------------------|--|----|----|--|
| | | 值) | 值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

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 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

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

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 固定资产 | 214,936.93 | 209,447.30 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 214,936.93 | 209,447.30 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1.期初余额 | 3,028,187.06 | 645,317.78 | 3,673,504.84 |
| 2.本期增加金额 | | | |

| | | | |
|------------|--------------|------------|--------------|
| (1) 购置 | | 20,693.73 | 20,693.73 |
| (2) 在建工程转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4.期末余额 | 3,028,187.06 | 666,011.51 | 3,694,198.57 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 2,876,777.71 | 587,279.83 | 3,464,057.54 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | 15,204.10 | 15,204.10 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4.期末余额 | 2,876,777.71 | 602,483.93 | 3,479,261.64 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 151,409.35 | 63,527.58 | 214,936.93 |
| 2.期初账面价值 | 151,409.35 | 58,037.95 | 209,447.30 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

22、在建工程

单位：元

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

(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 |

(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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

(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 |
|--|------|------|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|------|------|

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | | 合计 |
|----------|--|----|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |

| | | |
|----------|--|--|
| (1) 计提 | | |
| | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | | |
| 2.期初账面价值 | | |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

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 | 计算机软件 | 合计 |
|------------|-------|--------------|-------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 3,210,000.00 | | 431,231.77 | 3,641,231.77 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | 3,210,000.00 | | 431,231.77 | 3,641,231.77 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 635,312.50 | | 71,764.44 | 707,076.94 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | 401,250.00 | | 71,441.79 | 472,691.79 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--|--------------|--|------------|--------------|
| (1) 处 置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 1,036,562.50 | | 143,206.23 | 1,179,768.73 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | | 2,173,437.50 | | 288,025.54 | 2,461,463.04 |
| 2.期初账面 价值 | | 2,574,687.50 | | 359,467.33 | 2,934,154.83 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 武汉联合立本能源科技有限公司（以下简称“联合立本”） | 128,006,213.66 | | | | | 128,006,213.66 |
| 合计 | 128,006,213.66 | | | | | 128,006,213.66 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|---------|------------------------------------|-----------|-------------|
| 资产组联合立本 | 全部经营性非流动资产及全部商誉，依据为能产生独立现金流的最小资产组合 | | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|---------|----------------|----------------|------|--------|---|-----------------------------------|---------------|
| 资产组联合立本 | 130,226,987.84 | 130,825,500.00 | 0.00 | 5年 | 收入增长率为 5.36%-18.49%、利润率 24.58%-25.8%、税前折现率 12.04% | 收入增长率为 0%、利润率 25.80%、税前折现率 12.04% | 参考历史数据和同行业数据 |
| 合计 | 130,226,987.84 | 130,825,500.00 | 0.00 | | | | |

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

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

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

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 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明：

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 | 6,251,861.71 | 937,779.26 | 6,109,698.83 | 916,454.83 |
| 可抵扣亏损 | 69,075,580.58 | 17,268,895.15 | 73,024,047.65 | 18,256,011.91 |
| 合计 | 75,327,442.29 | 18,206,674.41 | 79,133,746.48 | 19,172,466.74 |

(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 | 2,173,437.50 | 326,015.62 | 2,574,687.50 | 386,203.12 |
| 合计 | 2,173,437.50 | 326,015.62 | 2,574,687.50 | 386,203.12 |

(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 | | 18,206,674.41 | | 19,172,466.74 |
| 递延所得税负债 | | 326,015.62 | | 386,203.12 |

(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 | 297,821,903.16 | 299,004,248.38 |
| 可抵扣亏损 | 89,900,636.40 | 87,529,306.71 |
| 预计负债 | 5,187,660.08 | 5,187,660.08 |
| 股份支付 | 29,175,076.56 | 2,393,866.70 |
| 合计 | 422,085,276.20 | 394,115,081.87 |

(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 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2025 | 79,421,919.54 | 79,421,919.54 | |
| 2026 | 3,475,115.96 | 3,475,115.96 | |
| 2027 | 4,632,271.21 | 4,632,271.21 | |
| 2028 | 2,371,329.69 | | |
| 合计 | 89,900,636.40 | 87,529,306.71 | |

其他说明：

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 |
| | | | | | | |

其他说明：

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 | 15,511.54 | 15,511.54 | 银行冻结 | 银行冻结 | 30,003.42 | 30,003.42 | 银行冻结 | 银行冻结 |
| 固定资产 | 366,393.85 | 18,319.69 | 查封 | 查封 | 366,393.85 | 18,319.69 | 查封 | 查封 |
| 合计 | 381,905.39 | 33,831.23 | | | 396,397.27 | 48,323.11 | | |

其他说明：

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 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 2,000,000.00 | |
| 其他借款 | | 2,371,324.52 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 2,371,324.52 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 58,941,597.30 | 71,066,438.60 |
| 1年以上 | 29,594,753.29 | 21,085,120.41 |
| 合计 | 88,536,350.59 | 92,151,559.01 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------|---------------|-----------|
| 应付账款单位 1 | 18,946,355.07 | 未办理资金结算 |
| 合计 | 18,946,355.07 | |

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 70,106,351.82 | 87,646,240.86 |
| 合计 | 70,106,351.82 | 87,646,240.86 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

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：

(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 |
|------------|---------------|---------------|
| 单位往来款 | 1,964,638.12 | 7,222,818.17 |
| 未申报留债 | 5,607,959.46 | 5,607,959.46 |
| 管理人尚未支付清偿款 | 310,001.01 | 710,002.02 |
| 保证金及押金 | 4,790.00 | 550.00 |
| 借款及利息 | 60,593,062.67 | 72,524,282.64 |
| 代扣内部员工款 | 1,625,900.56 | 1,580,628.57 |
| 合计 | 70,106,351.82 | 87,646,240.86 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|---|
| 中国银行南京城中支行 | 60,592,271.83 | 将根据江苏省高院终审裁定及 2024 年 1 月中行要求返还重整计划项下分配财产通知函返还 |
| 合计 | 60,592,271.83 | |

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

其他说明：

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | 0.00 | 0.00 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|------------|
| 工程款 | 2,911,528.64 | 212,264.15 |
| 合计 | 2,911,528.64 | 212,264.15 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----------|--------------|--------------------------|
| 合同负债单位 1 | 1,672,566.37 | 合同预收款 189 万元，增值税转入其他流动负债 |
| 合同负债单位 2 | 400,943.40 | 合同预收款 42.5 万 |
| 合同负债单位 3 | 377,358.49 | 合同预收款 40 万 |
| 合计 | 2,450,868.26 | —— |

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 | 5,990,468.46 | 14,848,217.97 | 14,297,131.38 | 6,541,555.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,174,043.25 | 1,174,043.25 | |
| 合计 | 5,990,468.46 | 16,022,261.22 | 15,471,174.63 | 6,541,555.05 |

(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 | 1,282,551.41 | 12,794,283.25 | 12,235,564.66 | 1,841,270.00 |
| 2、职工福利费 | | 783,391.24 | 783,391.24 | |
| 3、社会保险费 | | 548,853.88 | 548,853.88 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费 | | 475,974.80 | 475,974.80 | |
| 工伤保险费 | | 24,902.40 | 24,902.40 | |
| 生育保险费 | | 47,976.68 | 47,976.68 | |
| 4、住房公积金 | 949,620.00 | 671,777.60 | 679,409.60 | 941,988.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,758,297.05 | 49,912.00 | 49,912.00 | 3,758,297.05 |
| 合计 | 5,990,468.46 | 14,848,217.97 | 14,297,131.38 | 6,541,555.05 |

(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 | | 1,133,140.16 | 1,133,140.16 | |
| 2、失业保险费 | | 40,903.09 | 40,903.09 | |
| 合计 | | 1,174,043.25 | 1,174,043.25 | |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 9,925,280.96 | 8,804,522.53 |
| 企业所得税 | 786,130.25 | 2,044,801.76 |
| 个人所得税 | 5,106,077.34 | 5,068,568.49 |
| 城市维护建设税 | 119,498.42 | 34,096.65 |
| 其他税费 | 110,305.68 | 72,592.79 |
| 合计 | 16,047,292.65 | 16,024,582.22 |

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

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 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|---------------|
| 待转销项 | 222,527.97 | 11,603.78 |
| 期末已背书未到期且未终止确认的票据 | 1,865,600.00 | 24,692,221.70 |
| 合计 | 2,088,127.97 | 24,703,825.48 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

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

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

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

(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 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
| | | | | | |

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|-------|
| 未决诉讼 | 5,187,660.08 | 5,187,660.08 | 投资者诉讼 |
| 合计 | 5,187,660.08 | 5,187,660.08 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

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 | 91,190,954.00 | | | | | | 91,190,954.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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） | 252,657,563.69 | | | 252,657,563.69 |
| 其他资本公积 | 233,945,906.76 | 26,781,209.86 | | 260,727,116.62 |
| 合计 | 486,603,470.45 | 26,781,209.86 | | 513,384,680.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | 40,109,318.76 | | | 40,109,318.76 |
| 合计 | 40,109,318.76 | | | 40,109,318.76 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | -546,650,350.08 | -530,170,065.44 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -564,433.01 |
| 调整后期初未分配利润 | -546,650,350.08 | -530,734,498.45 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -17,039,286.24 | -15,915,851.63 |
| 期末未分配利润 | -563,689,636.32 | -546,650,350.08 |

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元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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 | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 | 156,726,641.61 | 133,959,624.19 |
| 合计 | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 | 156,726,641.61 | 133,959,624.19 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|----------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 营业收入金额 | 157,126,100.30 | 2023 年公司营业收入 | 156,726,641.61 | 2022 年公司营业收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 0.00 | 无 | 2,260,491.09 | 贸易收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.00% | | 1.44% | |
| 一、与主营业务无关 | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|----------------|-------|----------------|-------|
| 的业务收入 | | | | |
| 3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | 0.00 | 无 | 2,260,491.09 | 贸易收入 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 0.00 | 无 | 2,260,491.09 | 贸易收入 |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 无 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 157,126,100.30 | 扣除后营收 | 154,466,150.52 | 扣除后营收 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|-----------------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 | | | | | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 工程设计+设备供货+安装+管理(EPCM) | 36,563,821.14 | 34,478,692.06 | | | | | 36,563,821.14 | 34,478,692.06 |
| 工程设计咨询与技术服务 | 3,738,679.24 | 2,515,960.21 | | | | | 3,738,679.24 | 2,515,960.21 |
| 设备供货+安装(PC) | 17,400,000.00 | 13,420,583.08 | | | | | 17,400,000.00 | 13,420,583.08 |
| 维保 | 522,123.90 | 357,349.55 | | | | | 522,123.90 | 357,349.55 |
| 定制设备集成 | 82,135,989.29 | 59,166,373.95 | | | | | 82,135,989.29 | 59,166,373.95 |
| 工程设计+设备供货+安装(EPC) | 16,765,486.73 | 15,551,238.24 | | | | | 16,765,486.73 | 15,551,238.24 |
| 按经营地区分类 | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 | | | | | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 境内 | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 | | | | | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 |
| 市场或客户类型 | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 | | | | | 157,126,100.30 | 125,490,197.09 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 煤炭化工行业 | 32,941,299.06 | 22,875,891.20 | | | | | 32,941,299.06 | 22,875,891.20 |
| 冶金行业 | 56,332,138.05 | 52,087,069.80 | | | | | 56,332,138.05 | 52,087,069.80 |
| 能源电力行业 | 49,557,522.09 | 36,591,093.37 | | | | | 49,557,522.09 | 36,591,093.37 |
| 化工行业 | 18,295,141.10 | 13,936,142.72 | | | | | 18,295,141.10 | 13,936,142.72 |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同，一般先收取部分预收款后发货，尾款一般在发货后 12 个月内收款，不存在重大融资成分；本公司与客户之间的合同不存在可变对价。

本公司建造合同的履约义务主要系产品的建造、交付及保修等事项，履约义务的时间基本和建造合同产品的完成进度一致。本公司与客户合同中根据节点确定进度款支付的时间和比例，双方按照合同条款履行相应义务，如过程中任何一方发生违约或不能及时履行合同义务的情况，如属于本公司的责任，需退还客户预先支付的款项，并退还已构成的合同资产，如属于客户的责任，本公司有权利要求客户继续履约或对合同履行所发生成本和利润予以补偿；通常合同的质保期限为 1 年。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 322,962.03 | 188,514.24 |
| 教育费附加 | 138,412.31 | 80,789.71 |

| | | |
|---------|------------|------------|
| 车船使用税 | 5,940.00 | 4,740.00 |
| 印花税 | 51,123.23 | 59,649.62 |
| 地方教育费附加 | 92,274.86 | 53,859.83 |
| 合计 | 610,712.43 | 387,553.40 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及福利费 | 8,459,872.26 | 9,496,449.01 |
| 招待费 | 1,320,461.81 | 1,561,426.46 |
| 租赁物业费 | 1,032,832.09 | 872,646.79 |
| 中介机构费用 | 3,164,220.04 | 6,597,601.61 |
| 差旅交通费 | 1,202,136.17 | 1,064,031.15 |
| 折旧摊销费 | 486,001.54 | 544,397.42 |
| 办公费 | 445,721.10 | 363,632.69 |
| 服务费 | 436,701.08 | 889,013.69 |
| 车辆及运输费 | 345,240.01 | 363,103.85 |
| 广告费 | 37,665.94 | 44,080.00 |
| 股权激励费用 | 26,781,209.86 | 2,393,866.70 |
| 其他 | 104,282.05 | 67,952.53 |
| 合计 | 43,816,343.95 | 24,258,201.90 |

其他说明：

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资及福利费 | 372,084.35 | 367,376.26 |
| 差旅交通费 | 652,232.80 | 425,763.81 |
| 招待费 | 612,308.25 | 1,351,087.30 |
| 租赁费 | 459,246.04 | 825,273.18 |
| 办公费 | 21,687.77 | 20,759.15 |
| 招标及服务费 | 599,609.04 | |
| 车辆及运输费 | 12,155.69 | 8,512.92 |
| 广告会务费 | | 899,199.03 |
| 其他 | 3,362.84 | 41,360.36 |
| 合计 | 2,732,686.78 | 3,939,332.01 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 873,395.23 | 793,775.90 |
| 差旅费 | 190,117.32 | 141,941.63 |
| 折旧与摊销 | 1,894.35 | 3,359.60 |
| 物料消耗 | 4,284,644.77 | 303,418.69 |
| 技术开发费用 | 1,662,624.13 | 807,804.53 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 23,968.54 | 1,525.00 |
| 合计 | 7,036,644.34 | 2,051,825.35 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 利息费用 | 137,216.83 | 124,880.41 |
| 减：利息收入 | 15,929.35 | 62,733.70 |
| 汇兑损失 | 0.00 | -63,317.00 |
| 手续费支出及其他 | 16,576.66 | 24,579.51 |
| 合计 | 137,864.14 | 23,409.22 |

其他说明：

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 |
|--------------------|------------|-----------|
| 科技保险补贴 | 1,900.00 | 1,600.00 |
| 稳岗、扩岗补贴 | 32,951.00 | 12,293.40 |
| 科技培育补贴 | 50,000.00 | |
| 高企认定资金 | 50,000.00 | |
| 退役士兵税收优惠 | 18,000.00 | |
| 先进制造业进项加计 5% 退还增值税 | 441,646.12 | |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

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 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 27,796.61 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 32,189.11 |
| 债务重组收益 | 9,407,728.17 | |
| 其他 | -62,702.01 | |
| 合计 | 9,345,026.16 | 59,985.72 |

其他说明：

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 | 148,893.42 | -4,667,894.66 |
| 其他应收款坏账损失 | -165,164.24 | -142,393.59 |
| 合计 | -16,270.82 | -4,810,288.25 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

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 | | -6,899.66 |

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 |
|------|----------|------------|-------------------|
| 政府补助 | | 127,376.07 | |
| 赔偿款 | | 442,477.88 | |
| 其他 | 1,000.18 | 0.91 | 1,000.18 |
| 合计 | 1,000.18 | 569,854.86 | 1,000.18 |

其他说明：

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 |
|-----------|------------|--------------|-------------------|
| 罚款支出 | | 402,000.00 | |
| 滞纳金 | 43,164.00 | 33,880.86 | 43,164.00 |
| 投资者诉讼预计负债 | | 5,187,660.08 | |
| 其他支出 | 30,001.14 | 14,453.87 | 30,001.14 |
| 非常损失 | 527,822.14 | | 527,822.14 |
| 合计 | 600,987.28 | 5,637,994.81 | 600,987.28 |

其他说明：

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 | 904,317.94 | 1,700,747.86 |
| 递延所得税费用 | 905,604.83 | 1,474,446.64 |
| 合计 | 1,809,922.77 | 3,175,194.50 |

(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 | -13,375,083.07 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -3,343,770.77 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,451,180.07 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -378,622.99 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 318,770.67 |
| 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 | 7,670,343.86 |
| 研发费用加计扣除项目的影响 | -1,005,617.93 |
| 所得税费用 | 1,809,922.77 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

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 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 收到单位往来 | 400,000.00 | 5,967,939.55 |
| 收回投标、履约保证金 | 560,000.00 | |
| 收到破产管理人返还破产重整资金 | 3,000,000.00 | 1,300,000.00 |
| 政府补助 | 152,851.00 | 13,893.40 |
| 利息收入 | 7,255.84 | 62,733.70 |
| 其他 | 79,850.56 | 9,091.43 |
| 合计 | 4,199,957.40 | 7,353,658.08 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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 |
|------------|---------------|---------------|
| 支付清偿款 | | 469,266.66 |
| 支付其他单位往来 | 11,578,055.90 | 6,647,143.28 |
| 支付投标、履约保证金 | 1,680,000.00 | 2,278,045.92 |
| 支付的付现费用 | 6,594,363.88 | 9,059,141.35 |
| 个人备用金借支 | 272,525.27 | 930,459.29 |
| 合计 | 20,124,945.05 | 19,384,056.50 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 |
|------------------|-------|-------|
| 收到的重要的与投资活动有关的现金 | | |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------|-------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金说明： | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------|-------|
| 支付的重要的与投资活动有关的现金 | | |

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 |
|--------------------|-------|-------|
| 支付的其他与投资活动有关的现金说明： | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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 |
|------------|------------|--------------|
| 向其他公司借款 | 700,000.00 | 2,500,000.00 |
| 在非银行机构贴现票据 | 100,000.00 | |
| 合计 | 800,000.00 | 2,500,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到的其他单位借款 70 万元及在非银行机构贴现银行承兑票据 10 万元

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 |
|----------|--------------|-------|
| 支付其他公司借款 | 3,200,000.00 | |
| 合计 | 3,200,000.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 | |
| 武汉津捷升科技有限责任公司 | 2,500,000.00 | 700,000.00 | | 3,200,000.00 | | 0.00 |
| 合计 | 2,500,000.00 | 700,000.00 | | 3,200,000.00 | | 0.00 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
| | | | |

(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

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 | -15,185,005.84 | -20,879,947.70 |
| 加：资产减值准备 | 16,270.82 | 4,810,288.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,204.10 | 17,554.93 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 472,691.79 | 454,992.66 |
| 长期待摊费用摊销 | | 75,209.43 |
| 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） | | 6,899.66 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 137,216.83 | 61,563.41 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -9,345,026.16 | -59,985.72 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 965,792.33 | 1,534,634.14 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -60,187.50 | -60,187.50 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -1,655,076.70 | -341,205.58 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 30,168,370.35 | -61,672,150.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -22,871,804.89 | 49,345,509.77 |
| 其他 | 26,781,209.86 | 2,393,866.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,439,654.99 | -24,312,957.84 |
| 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 | 18,451,540.76 | 9,689,099.32 |
| 减：现金的期初余额 | 9,689,099.32 | 22,909,548.49 |
| 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 | 8,762,441.44 | -13,220,449.17 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

（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 | 18,451,540.76 | 9,689,099.32 |
| 其中：库存现金 | 33,447.68 | 33,447.68 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 18,418,093.08 | 9,655,651.64 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 18,451,540.76 | 9,689,099.32 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(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 |
|------|-----------|-----------|----------------|
| 银行存款 | 15,511.54 | 30,003.42 | 冻结 |
| 合计 | 15,511.54 | 30,003.42 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

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：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 13,499,999.77 | 7.0827 | 95,616,448.37 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

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

租入资产情况：

1、本期办公房屋租赁费合计 1,251,535.19 元。

2、本期员工房屋租赁费合计 397,735.04 元。

3、本期差旅租车费用 811.00 元。

以上租赁费合计 1,650,081.23 元

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 873,395.23 | 793,775.90 |
| 差旅费 | 190,117.32 | 141,941.63 |
| 折旧与摊销 | 1,894.35 | 3,359.60 |
| 物料消耗 | 4,284,644.77 | 303,418.69 |

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 技术开发费用 | 1,662,624.13 | 807,804.53 |
| 其他 | 23,968.54 | 1,525.00 |
| 合计 | 7,036,644.34 | 2,051,825.35 |
| 其中：费用化研发支出 | 7,036,644.34 | 2,051,825.35 |
| 资本化研发支出 | 0.00 | 0.00 |

1、符合资本化条件的研发项目

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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 合计 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| --现金 | |

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |

| | | |
|--------|--|--|
| 取得的净资产 | | |
|--------|--|--|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

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：

6、其他

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 | |
| 神雾科技集团股份有限公司 | 36,000.00 | 北京市 | 北京市 | 工程承包 | 25.52% | | 发行股份 |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

| | | | | |
|--------------|--------|--------------|--|---------------|
| 江苏省冶金设计院有限公司 | 49.00% | 1,854,280.40 | | 48,139,934.22 |
|--------------|--------|--------------|--|---------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 江苏省冶金设计院有限公司 | 166,839,819.52 | 148,889,288.04 | 315,729,107.56 | 217,158,328.23 | 326,015,625.62 | 217,484,343.85 | 195,294,664.42 | 150,322,282.53 | 345,616,946.95 | 250,770,225.83 | 386,203,123.12 | 251,156,428.95 |

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 |
| 江苏省冶金设计院有限公司 | 157,126,100.30 | 3,784,245.71 | 3,784,245.71 | 9,439,214.24 | 156,726,641.61 | -10,130,808.30 | -10,130,808.30 | -24,312,419.38 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |

| | |
|-----------|--|
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：

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 | |
| | | | | | | |

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 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 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

(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： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明：

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

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 | 594,497.12 | 13,893.40 |
| 营业外收入 | | 127,376.07 |

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|-------|-----------|--------------|--------|----------------------------|
| 背书/贴现 | 应收款项融资 | 2,586,016.08 | 是 | 信用风险转移 |
| 背书/贴现 | 应收票据 | 1,865,600.00 | 否 | 票据相关的风险没有转移，不满足金融资产终止确认的条件 |
| 合计 | | 4,451,616.08 | | |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|--------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书/贴现 | 2,586,016.08 | 0.00 |

| | | | |
|----|--|--------------|------|
| 合计 | | 2,586,016.08 | 0.00 |
|----|--|--------------|------|

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额 | 继续涉入形成的负债金额 |
|------|--------|-------------|--------------|
| 应收票据 | 背书/贴现 | 0.00 | 1,865,600.00 |
| 合计 | | 0.00 | 1,865,600.00 |

其他说明

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 | -- | -- | -- | -- |
| 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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------|-----|------|--------|--------------|---------------|
| 神雾科技集团股 | 北京 | 工程承包 | 36,000 | 25.52% | 25.52% |

| | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|
| 份有限公司 | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------|-----------------|
| 武汉新跃科技有限公司 | 本集团持股 20% 的联营企业 |

其他说明：

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 |
|--------------------|---------------|
| 北京华福工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 洪阳冶化工程科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北神雾热能技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 神雾环保技术股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司 | 控股股东有重大影响的企业 |
| 武汉君成投资股份有限公司 | 持有江苏院 49% 股权 |
| 汉宸（武汉）投资有限责任公司 | 持有武汉君成 63% 股权 |

其他说明：

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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(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 |
|--------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 武汉联合立本科技有限公司 | 2,000,000.00 | 2023年03月22日 | 2024年09月17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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(8) 其他关联交易**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 |

(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 |
|-------|--------------------|------------|--------------|
| 其他应付款 | 汉宸（武汉）投资有限责任公司 | | 1,705,171.85 |
| 其他应付款 | 甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司 | 839,900.00 | 839,900.00 |
| 合计 | 合计 | 839,900.00 | 2,545,071.85 |

7、关联方承诺**8、其他****十五、股份支付****1、股份支付总体情况**

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------------|-----------|---------------|------|----|------|----|-----------|--------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 董事、高级管理人员及核心 | 6,372,452 | 18,671,284.36 | | | | | 1,500,000 | 5,403,000.00 |

| | | | | | | | | |
|----|-----------|---------------|--|--|--|--|-----------|--------------|
| 骨干 | | | | | | | | |
| 合计 | 6,372,452 | 18,671,284.36 | | | | | 1,500,000 | 5,403,000.00 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|------------------|-------------|---|---------------|--------|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| 董事、高级管理人员及核心骨干 | 3.77 | 本激励计划的有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止，最长不超过 36 个月。 | 无 | 无 |
| 董事、高级管理人员及核心技术骨干 | 2.93 | 本激励计划的有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止，最长不超过 36 个月。 | 无 | 无 |

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据布莱克-斯科尔（Black-Scholes Model）模型对标股票认购期权公允价值进行测算 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 《神雾节能股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》、《神雾节能股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 29,175,076.56 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 26,781,209.86 |

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 职工 | 26,781,209.86 | 0.00 |
| 合计 | 26,781,209.86 | 0.00 |

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，公司根据联营公司武汉新跃科技有限公司章程，应于 2019 年 9 月 19 日前缴纳剩余认缴出资 2,000,000.00 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司诉讼情况如下：

| 序号 | 原告或申请人 | 被告或被申请人 | 案由 | 涉诉金额 | 诉讼进展 |
|----|--------|------------|-------|---------------|------|
| 1 | 投资者诉讼 | 神雾节能股份有限公司 | 投资者损失 | 18,549,398.38 | 诉讼中 |

注：2022 年 6 月，公司收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》，认定公司 2016 年年报、2017 年年报存在虚假记载。随后，投资者依据该《处罚决定》向南京中院和南昌中院提起证券虚假陈述诉讼，要求公司对其承担赔偿责任。

截至 2024 年 3 月底，本案已有 52 位投资者提起索赔，法院立案 52 起（其中 1 起案件于期后重新恢复起诉），诉请金额合计约为 1,854.94 万元。52 起案件中，目前共有 4 起案件进入了一审开庭，其中 3 起案件为庭前会议，所有进入一审的 4 起案件都未宣判。截止目前，上述诉讼案件尚未产生具有法律效力的判决或裁定。

根据虚假陈述的实际情况，公司预计一审判决及未决诉讼很可能导致公司承担赔偿责任，在聘请专业的证券投资损失认定机构进行损失认定并经本公司常年法律顾问出具法律意见后，我司对投资者诉讼计提预计负债 5,187,660.08 元。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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） | 0.00 | 0.00 |
| 1至2年 | 0.00 | 0.00 |
| 2至3年 | 0.00 | 0.00 |
| 3年以上 | 0.00 | 0.00 |
| 3至4年 | 0.00 | 0.00 |
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(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 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|------|--|------|--|------|------|--|------|--|------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 | | 0.00 | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(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 |
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 90,909,586.21 | 95,683,806.87 |
| 合计 | 90,909,586.21 | 95,683,806.87 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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 | 91,810,260.62 | 96,556,106.78 |
| 押金及保证金 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 合计 | 91,813,260.62 | 96,559,106.78 |

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） | 555,490.00 | 95,681,106.87 |
| 1 至 2 年 | 90,379,770.71 | 3,000.00 |
| 2 至 3 年 | 3,000.00 | |
| 3 年以上 | 874,999.91 | 874,999.91 |
| 5 年以上 | 874,999.91 | 874,999.91 |
| 合计 | 91,813,260.62 | 96,559,106.78 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 91,813,260.62 | | 903,674.41 | | 90,909,586.21 | 96,559,106.78 | | 875,299.91 | | 95,683,806.87 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,433,489.91 | 1.56% | 903,674.41 | 63.04% | 529,815.50 | 877,999.91 | 0.91% | 875,299.91 | 99.69% | 2,700.00 |
| 无风险组合 | 90,379,770.71 | 98.44% | | | 90,379,770.71 | 95,681,106.87 | 99.09% | | | 95,681,106.87 |
| 合计 | 91,813,260.62 | 100.00% | 903,674.41 | 0.98% | 90,909,586.21 | 96,559,106.78 | 100.00% | 875,299.91 | 0.91% | 95,683,806.87 |

按组合计提坏账准备：903,674.41

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 555,490.00 | 27,774.50 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | | | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,000.00 | 900.00 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | | | 50.00% |
| 4 至 5 年 | | | 70.00% |
| 5 年以上 | 874,999.91 | 874,999.91 | 100.00% |
| 合计 | 1,433,489.91 | 903,674.41 | |

确定该组合依据的说明：

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 |
| 集团内部往来 | 90,379,770.71 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 90,379,770.71 | 0.00 | |

确定该组合依据的说明：

集团内部往来为无风险组合。

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 | 875,299.91 | | | 875,299.91 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 28,374.50 | | | 28,374.50 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 903,674.41 | | | 903,674.41 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|-----------|-------|-------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 875,299.91 | 28,374.50 | | | | 903,674.41 |
| 合计 | 875,299.91 | 28,374.50 | | | | 903,674.41 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

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 | 往来款 | 90,379,770.71 | 1-2年 | 98.44% | 0.00 |
| 第二名 | 往来款 | 874,999.91 | 5年以上 | 0.95% | 874,999.91 |
| 第三名 | 往来款 | 555,490.00 | 1年以内 | 0.61% | 27,774.50 |
| 第四名 | 押金 | 3,000.00 | 2-3年 | 0.00% | 900.00 |
| 合计 | | 91,813,260.62 | | 100.00% | 903,674.41 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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 | 3,460,000,000.00 | 3,363,184,915.00 | 96,815,085.00 | 3,460,000,000.00 | 3,363,184,915.00 | 96,815,085.00 |
| 合计 | 3,460,000,000.00 | 3,363,184,915.00 | 96,815,085.00 | 3,460,000,000.00 | 3,363,184,915.00 | 96,815,085.00 |

(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 | | |
| 江苏省冶金设计院有限公司 | 96,815,085.00 | 3,363,184,915.00 | | | | | 96,815,085.00 | 3,363,184,915.00 |
| 合计 | 96,815,085.00 | 3,363,184,915.00 | | | | | 96,815,085.00 | 3,363,184,915.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投 | 期初 | 减值 | 本期增减变动 | 期末 | 减值 |
|----|----|----|--------|----|----|
|----|----|----|--------|----|----|

| 资单位 | 余额 (账 面价 值) | 准 备 期 初 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 | 余 额 (账 面价 值) | 准 备 期 末 余 额 |
|--------|----------------------|----------------------------|------------------|------------------|---|--------------------------------------|----------------------------|---|----------------------------|--------|--------------------------|----------------------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

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

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按合同期 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 债务重组收益 | 9,407,728.17 | |
| 其他 | | |
| 合计 | 9,407,728.17 | |

6、其他

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 |
|--|--------------|---------------------------|
| 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） | 594,497.12 | 主要系今年收到减免税款及科技企业培育补贴款的增加。 |
| 债务重组损益 | 9,407,728.17 | 主要系中行担保责任解除产生的债务重组收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和 | -599,987.10 | 主要系因注销北京分公司无法退回的增值税留抵税额损失 |

| | | |
|----------------------|--------------|----|
| 支出 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 减：所得税影响额 | 85,202.42 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -44,438.23 | |
| 合计 | 9,361,474.00 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -22.81% | -0.0267 | -0.0267 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -35.34% | -0.0415 | -0.0415 |

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

4、其他