



万兴隆

NEEQ : 831025

佛山市万兴隆环境资源股份有限公司



半年度报告

— 2024 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人何杰钊、主管会计工作负责人彭丽涛及会计机构负责人（会计主管人员）彭丽涛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	18
第四节	股份变动及股东情况 .....	24
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	26
第六节	财务会计报告 .....	29
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	96
附件 II	融资情况 .....	96

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	佛山市万兴隆环境资源股份有限公司董事会办公室内

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、万兴隆	指	佛山市万兴隆环境资源股份有限公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
中科开源	指	佛山市中科开源环境科技有限公司，系公司的控股子公司
能态环保、能态	指	广东能态环保有限公司，系公司的控股子公司
华蓝检测	指	广东华蓝检测技术有限公司，系公司的控股子公司
万兴隆环保	指	佛山市万兴隆环保科技有限公司，系公司的控股子公司
汇隆环保	指	广东汇隆环保有限公司，系万兴隆环保的控股子公司
富之源	指	佛山市富之源环保服务有限公司，系汇隆环保的控股子公司
汇隆运输	指	广东汇隆运输有限公司，系汇隆环保的控股子公司
富龙环保	指	佛山市富龙环保科技有限公司，系公司的参股子公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024年1月1日-2024年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	佛山市万兴隆环境资源股份有限公司		
英文名称及缩写	FOSHAN WANXINGLONG ENVIRONMENTAL RESOURCES CO., LTD		
	WXL		
法定代表人	何杰钊	成立时间	1999年10月8日
控股股东	控股股东为（何杰钊）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（何杰钊），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-废弃资源综合利用业（C42）-金属废料和碎屑加工处理（C421）-金属废料和碎屑加工处理（C4210）		
主要产品与服务项目	主要提供含工业废水、废矿物油、废桶及危险废物收集、运输、处置的一体化服务、废水、废气等生态与环境检测服务及有色金属贸易服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	万兴隆	证券代码	831025
挂牌时间	2014年8月14日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	166,656,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	潘少虹	联系地址	佛山市南海区丹灶镇五金工业区淘金路西侧15号之三
电话	0757-81848180	电子邮箱	shirleyshpan@163.com
传真	0757-81848180		
公司办公地址	佛山市南海区丹灶镇五金工业区淘金路西侧15号之三	邮政编码	528216
公司网址	www.wxl-environment.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440600719372702H		
注册地址	广东省佛山市南海区丹灶镇五金工业区淘金路西侧15号之三		
注册资本（元）	166,656,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

作为一家集金属及再生金属材料贸易、环保治理服务为一体的综合型企业，我们始终秉持“资源化，减量化，无害化、市场化”的原则，致力于成为“生态环境治理的践行者”与引领者。通过不断优化资源配置、拓展业务领域、提升服务质量，我们致力于实现企业的可持续发展与社会责任的双重目标。

##### 一、商业模式

###### 1. 金属及再生金属材料贸易

采购与供应链管理：依托国内外广泛的采购渠道，我们专注于铝锭、铝棒、再生铝、再生铜、废锌等金属材料的采购与销售。通过精细化供应商管理，我们确保原材料的稳定供应与价格优势，构建高效供应链体系。

客户服务与差异化策略：针对特定客户群体，我们提供定制化服务，包括原材料定制采购、库存管理优化等，以满足客户的多样化需求。同时，我们注重与客户的长期合作，建立稳定的业务关系。

###### 2. 环保治理服务

多元化业务布局：公司环保治理业务涵盖工业废水处理、危废收集与贮存、废矿物油资源化利用、环境与生态监测及危险废物运输等多个领域。通过收购广东能态环保有限公司，我们进一步拓展了废矿物油、废包装桶等处置业务，完善了环保产业链。

一站式环保管家服务：我们整合内部资源，为客户提供从收集、运输、贮存到处置的一站式环保管家服务。通过优化业务流程、提升服务质量，我们降低了客户的环保管理成本，提高了整体运营效率。

##### 二、经营计划

###### 1. 市场拓展与品牌建设

深化现有市场：在现有市场基础上，我们将继续巩固与客户的关系，提升市场份额。通过优化服务流程、提高服务质量，增强客户粘性。

拓展新市场：我们将积极开拓新市场，尤其是环保治理需求旺盛的地区。通过市场调研与客户需求分析，制定针对性的市场进入策略，实现业务的快速增长。

###### 2. 业务协同与资源整合

内部资源整合：优化内部资源配置，实现各业务板块之间的协同发展。通过资源共享与优势互补，

提高整体运营效率与盈利能力。

子公司业务协同：加强子公司之间的业务协同与沟通，形成合力。通过联合营销、共同开发等方式，拓展业务范围与市场份额。

### 3. 技术创新与研发投入

加大研发投入：继续加大在环保治理领域的研发投入，引进先进技术与设备，提升处理能力与效率。

技术创新与知识产权保护：注重技术创新与知识产权保护工作，积极申请专利与软件著作权等知识产权，为企业的长期发展提供有力保障。

### 4. 人才培养与团队建设

人才引进与培养：加强人才引进与培养工作，吸引更多优秀人才加入企业。通过内部培训与外部学习等方式，提升员工的专业技能与综合素质。

团队建设与激励机制：加强团队建设与激励机制建设，营造积极向上的工作氛围。通过设立奖励机制、晋升机制等方式，激发员工的工作热情与创造力。

展望未来，我们将继续秉承“资源化，减量化，无害化、市场化”的原则，以生态环境治理为己任，不断提升企业的综合竞争力与可持续发展能力。通过优化商业模式、拓展业务领域、加强技术创新与人才培养等措施，我们将努力成为行业内的领军企业，为实现绿色发展与可持续发展贡献更多力量。

## （二） 行业情况

据中研普华产业院研究报告《2024-2029年中国节能环保行业深度发展研究与“十四五”企业投资战略规划报告》分析，随着全球对环境保护和可持续发展的重视，节能环保市场规模不断扩大。近年来，各国政府纷纷出台相关政策，推动节能环保产业的发展。据统计，全球节能环保市场规模持续增长，预计未来几年仍将保持较高的增长速度。

在中国，节能环保产业已经成为国家重点发展的战略性新兴产业之一。随着国内经济的快速发展和环境保护意识的提高，节能环保市场规模不断扩大。尤其是在工业、建筑、交通等领域，节能环保技术和产品应用越来越广泛，市场需求不断增长。

节能环保市场竞争格局呈现出多元化、激烈化的特点。一方面，国内外众多企业纷纷进入节能环保市场，加剧了市场竞争。这些企业通过技术创新、品牌建设、市场拓展等手段，不断提高自身的竞争力和市场占有率。另一方面，随着市场竞争的加剧，节能环保产品和服务的质量和性能要求也越来越高。企业需要不断提高自身的技术水平和创新能力，以满足市场的需求和应对竞争的压力。

在节能环保市场中，一些具有技术优势和品牌影响力的企业逐渐崭露头角。这些企业通过技术创新和品牌建设，形成了自己的核心竞争力，并在市场中占据了一定的份额。同时，一些传统行业的企业也

加速布局节能环保市场，通过整合资源和优化产业链，提高自身的竞争力和市场占有率。

节能环保产业链庞大且复杂，市场规模不断扩大，市场竞争格局日益激烈。企业需要不断提高自身的技术水平和创新能力，以适应市场的变化和抓住市场的机遇。同时，政府也需要加大对节能环保产业的支持力度，推动产业的持续发展和创新。

#### 2024 年节能环保行业市场发展现状及未来发展前景趋势分析

**产业规模扩大：**随着全球对节能环保的需求增加，节能环保产业规模不断扩大。各国政府纷纷制定相关政策，鼓励企业投资节能环保领域，从而推动了节能环保行业的快速发展。

**产业结构日趋优化：**节能环保产业正逐渐从传统的高耗能、高污染行业向节能环保领域转移，产业结构日趋优化。这一转变不仅有利于可持续发展，也为企业带来了新的发展机遇。

**技术创新成果丰硕：**节能环保产业的发展离不开技术创新的支撑。国内外科研机构加大了在节能环保领域的研究力度，推出了一系列领先于世界水平的新技术、新产品。例如，电动汽车技术的突破、光伏发电技术的成熟等，都为节能环保产业发展注入了强大动力。

**循环经济趋势明显：**随着环保意识的提高，循环经济已成为节能环保行业的重要发展方向。在固废处理、污水处理等领域，资源化、减量化和无害化已成为主流趋势。同时，政府也出台了一系列政策鼓励和支持循环经济的发展。

**市场需求持续增长：**随着全球对环境保护的重视程度不断提高，节能环保行业将面临更加广阔的市场空间。特别是在新兴市场和发展中国家，由于环境问题日益严重，对节能环保的需求将更加迫切。

**技术创新引领发展：**技术创新将继续推动节能环保行业的发展。未来，随着新材料、新工艺和新技术的不断涌现，节能环保产品的性能将不断提升，成本将不断降低。同时，数字化、智能化等技术的应用也将为节能环保行业带来新的发展机遇。

**产业链整合与协同发展：**未来，节能环保行业将更加注重产业链上下游的整合与协同发展。通过加强产业链各环节的紧密合作与沟通，实现资源共享和优势互补，共同推动行业的健康发展。

2024 年节能环保行业市场将继续保持快速增长的态势，并在技术创新、产业链整合和绿色金融等方面迎来新的发展机遇。然而，企业也需要密切关注市场变化和政策调整，加强研发能力和市场竞争力，以应对日益激烈的市场竞争。

### （三） 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	504,640,564.03	395,368,659.88	27.64%
毛利率%	1.75%	1.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-29,672,092.86	-14,028,733.32	-111.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,247,503.07	-13,838,719.37	-46.31%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-16.16%	-5.95%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.03%	-5.87%	-
基本每股收益	-0.18	-0.08	-111.40%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	279,539,574.81	302,487,553.46	-7.59%
负债总计	94,189,839.70	86,517,132.97	8.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	169,063,314.78	198,418,018.82	-14.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.01	1.19	-15.13%
资产负债率%（母公司）	22.38%	12.90%	-
资产负债率%（合并）	33.69%	28.60%	-
流动比率	3.40	3.14	-
利息保障倍数	-27.74	-21.84	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-674,211.35	-8,058,722.19	91.63%
应收账款周转率	14.44	8.23	-
存货周转率	208.05	23.37	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.59%	1.50%	-
营业收入增长率%	27.64%	-1.15%	-
净利润增长率%	-106.96%	-582.34%	-

## 三、 财务状况分析

### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,850,294.75	3.88%	29,581,275.96	9.78%	-63.32%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	38,413,867.85	13.74%	31,491,648.86	10.41%	21.98%
预付账款	54,619,625.36	19.54%	64,611,755.46	21.36%	-15.46%
其他应收款	30,195,645.19	10.80%	20,041,135.30	6.63%	50.67%
存货	4,405,966.39	1.58%	360,582.46	0.12%	1,121.90%
其他流动资产	2,067,729.25	0.74%	1,571,530.69	0.52%	31.57%
长期股权投资	58,415,344.44	20.90%	72,055,980.00	23.82%	-18.93%
固定资产	47,057,766.78	16.83%	49,392,107.67	16.33%	-4.73%
在建工程	10,493,410.78	3.75%	9,843,283.96	3.25%	6.60%
使用权资产	3,564,531.43	1.28%	3,960,378.17	1.42%	-10.00%
无形资产	4,403,633.85	1.58%	4,494,923.79	1.49%	-2.03%
商誉	9,859,470.82	3.53%	9,859,470.82	3.26%	0.00%
短期借款	20,000,000.00	7.15%	20,023,986.11	6.62%	-0.12%
应付账款	4,167,824.19	1.49%	4,541,549.66	1.50%	-8.23%
长期借款	26,133,100.00	9.35%	26,133,100.00	8.64%	0.00%
租赁负债	3,435,049.00	1.23%	2,729,587.16	0.90%	25.85%
一年内到期的非流动负债	2,576,472.30	0.92%	6,028,811.04	1.99%	-57.26%
长期待摊费用	422,934.41	0.15%	768,869.35	0.25%	-44.99%
递延所得税资产	4,769,353.51	1.71%	4,454,610.97	1.47%	7.07%
应收股利	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他非流动资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应付职工薪酬	1,175,427.87	0.42%	1,199,893.24	0.40%	-2.04%
应交税费	333,219.02	0.12%	244,914.40	0.08%	36.06%
其他应付款	2,723,278.17	0.97%	6,905,801.19	2.28%	-60.57%
递延所得税负债	10,577,612.17	3.78%	10,588,010.53	3.50%	-0.10%
其他非流动负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他流动负债	78,823.51	0.03%	108,831.99	0.04%	-27.57%
预计负债	12,753,147.15	4.56%	0.00	0.00%	
资产总计	279,539,574.81	-	302,487,553.46	-	-7.59%

### 项目重大变动原因

- 1、货币资金：报告期内货币资金比上年期末减少了-63.32%，减少约1873万元，主要原因一是增加了对联营企业富龙环保的借款，二是报告期末金属贸易类购买的存货增加，占用资金未形成收入。
- 2、其他应收款：报告期内其他应收款比上年期末增加了50.67%，增加了约1015万元，主要是增加了对联营企业富龙环保的借款及对应利息。
- 3、存货：报告期内存货比上年期末增加了1121.90%，主要原因是报告期金属贸易类库存增加402万元。
- 4、其他流动资产：报告期末其他流动资产比上年期末增加了31.57%，主要原因是报告期末已认证、待抵扣进项税额增加50万元。

5、长期股权投资：报告期末长期股权投资比上年期末减少了18.93%，主要原因是报告期内权益法核算的联营企业富龙环保上半年亏损，权益法下确认的投资损失1364万元。

6、非流动负债：报告期末一年内到期的非流动负债比上年期末减少了57.26%，主要原因是一年内到期的租赁负债和长期借款减少。

7、长期待摊费用：报告期末长期待摊费用比上年期末减少了44.99%，主要原因是报告期内无新增待摊费用，上年期末费用按期摊销后减少。

8、应交税费：报告期末应交税费比上年期末增加了36.06%，主要原因是每月计提的房产税到本年期末才缴纳。

9、其他应付款：报告期末其他应付款比上年期末减少了60.57%，主要原因为曾孙公司富之源于2024年2月支付350万元到佛山市公安局分局及佛山市高明区财政局，此笔款于上年期末作为资产负债表日后调整事项调增其他应付款，本年支付后其他应付款减少。

10、其他流动负债：报告期末其他流动负债比上年期末减少了27.57%，主要原因是待转销项税额减少及长期借款应付利息减少。

11、预计负债：报告期末预计负债约为1275万元，是根据本公司与联营企业富龙环保签订的《合作经营协议》，本公司承诺对富龙环保亏损的作差额补偿而计提的或有负债。

1

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	504,640,564.03	-	395,368,659.88	-	27.64%
营业成本	495,832,450.89	98.25%	387,693,241.84	98.06%	27.89%
毛利率	1.75%	-	1.94%	-	-
销售费用	5,220,768.18	1.03%	3,666,095.72	0.93%	42.41%
管理费用	6,757,070.09	1.34%	7,010,977.90	1.77%	-3.62%
研发费用	463,943.58	0.09%	378,464.20	0.10%	22.59%
财务费用	884,025.50	0.18%	1,077,740.80	0.27%	-17.97%
信用减值损失	-1,961,376.27	-0.39%	-1,147,142.66	-0.29%	-70.98%
其他收益	14,259.36	0.00%	162,906.60	0.04%	-91.25%
投资收益	-13,443,317.65	-2.66%	-9,801,097.04	-2.48%	-37.16%
公允价值变动 收益	450,355.50	0.09%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-664.63	0.00%	-226,532.90	-0.06%	99.71%
营业外收入	215,871.68	0.04%	7,844.40	0.00%	2,651.92%
营业外支出	12,778,818.10	2.53%	239,629.68	0.06%	5,232.74%
净利润	-32,035,963.75	-6.35%	-15,479,319.96	-3.92%	-106.96%

### 项目重大变动原因

1、营业收入：报告期内，营业收入比上年同期增加了27.64%，主要是因为金属贸易、检测服务及环保服务的收入增幅较大，其中金属贸易增加28.12%。

2、营业成本：报告期内，营业成本与上年同期相比增加了27.89%，主要是随营业收入增加而相应增加。

3、毛利率：报告期内，综合毛利率比上年同期减少了0.19%，主要是因为运输服务及其他服务与上年同

期相比毛利率下降明显，金属贸易类及环保服务的毛利率与上年同期相比有小量增幅，总体毛利率比上年同期略有下降。

4、销售费用：报告期内，销售费用与上年同期相比增加了42.41%。主要原因是金属贸易、环保服务、检测服务的销售费用随着营业收入增加而增加；上年收购的子公司能态环保于本年成立销售团队，增加销售费用。

5、信用减值损失：报告期内，信用减值损失与上年同期相比增加了70.98%，主要原因为借给联营企业富龙环保的借款随账龄增加，计提的信用减值损失增加。

6、其他收益：报告期内，其他收益与上年同期相比减少91.25%，主要原因是报告期内收到的政府扶持补助比上年减少。

7、投资收益：报告期内，投资收益与上年同期相比减少37.16%。主要原因是报告期内用权益法核算的联营企业富龙环保的亏损扩大，按持股比例计算的投资收益比上年减少约364万元。

8、资产处置收益：报告期内，产生资产处置收益，为固定资产处置损失。

9、营业外收入：报告期内，营业外收入大幅增加，主要是收到的违约金及赔偿约21万元。

10、营业外支出：报告期内，营业外支出大幅增加，主要是根据本公司与联营企业富龙环保签订的《合作经营协议》，本公司承诺对富龙环保亏损的作差额补偿而计提的或有负债1275万元。

11、净利润：报告期内，净利润比上年同期减少了106.96%，减少金额约1656万元，主要原因一是本年联营企业富龙环保经营情况比上年同期更差，导致对其的投资收益比上年同期减少约364万元，对其的其他应收款的坏账准备增加了188万元；二是根据本公司与联营企业富龙环保签订的《合作经营协议》，本公司承诺对富龙环保亏损的作差额补偿而计提的或有负债1275万元。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	504,430,236.49	395,140,605.19	27.66%
其他业务收入	210,327.54	228,054.69	-7.77%
主营业务成本	495,413,615.55	387,587,680.65	27.82%
其他业务成本	418,835.34	105,561.19	296.77%

### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
铝、铜金属贸易	484,843,494.90	481,709,990.94	0.65%	28.12%	28.04%	0.06%
环保服务	16,789,390.03	9,855,972.33	41.30%	16.20%	7.36%	4.83%
运输服务	991,302.04	2,531,931.48	-155.41%	-26.44%	164.28%	-184.33%
检测服务	1,806,049.52	1,315,720.80	27.15%	99.47%	7.01%	62.95%
其他	210,327.54	418,835.34	-99.13%	-7.77%	296.77%	-152.85%

### 按区域分类分析

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因

不适用

### (三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-674,211.35	-8,058,722.19	91.63%
投资活动产生的现金流量净额	-14,903,783.89	-12,831,653.41	-16.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,927,854.10	9,644,959.32	-130.36%

### 现金流量分析

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 91.63%，主要原因是本期收入营业收入比上年同期增加了 27.64%，同时期末资金回笼增加，具体体现为报告期末应收账款比上年同期减少 230 万元，应付账款比上年同期增加 33 万元。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 16.15%，主要原因为公司报告期内支付子公司广东能态环保 134 万元。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 130.36%，主要原因一是上年同期公司取得的新增借款本金 1000 万元，本期并无新增贷款。

## 四、 投资状况分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
万臻资源国际有限公司	控股子公司	再生金属贸易	35,971,865.00	44,951,304.94	44,951,304.94	191,460,839.48	280,740.33
佛山市中科	控股子公司	危险废物收	1,000,000.00	9,271,904.72	955,257.61	7,208,296.22	-1,008,458.95

开源环境科技有限公司		集、中转、贮存					
广东汇隆运输有限公司	控股子公司	危险货物及普通货物道路运输	5,000,000.00	3,239,147.77	2,454,443.82	3,191,742.73	114,297.75
广东华蓝检测技术有限公司	控股子公司	环境检测、水质分析、噪声、环境空气、废气等	5,000,000.00	3,774,950.77	1,659,127.96	2,126,509.39	-241,851.84
广东能态	控股子公司	危险废物	50,000,000	12,455,464.55	11,948,116.3	499,296.6	-1,603,713.58

环 保 有 限 公 司	司	的 收 集、 贮 存、 处 置					
佛 山 市 富 之 源 环 保 服 务 有 限 公 司	控 股 子 公 司	工 业 废 水 收 集、 处 理	20,000,000	45,115,376.58	7,526,083.79	9,285,211.16	-1,450,616.59
佛 山 市 富 龙 环 保 科 技 有 限 公 司	参 股 公 司	废 矿 物 油、 废 乳 化 液 的 收 集 处 置； 固 体 废 弃 物 焚 烧	100,000,000.0 0	398,525,035.7 3	5,291,415.49	5,937,055.93	-27,753,147.1 5
佛 山 市	控 股 子	金 属 材	60,000,000	24,445,750.91	24,439,441.7 2	0	-57663.05

万兴隆环保科技有限公司	公司	料销售；环境应急服务等；					
-------------	----	--------------	--	--	--	--	--

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
佛山市富龙环保科技有限公司	与公司业务具有一定的协同性	业务协同的同时获得投资收益

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

### 六、 企业社会责任

适用 不适用

### 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
环保政策风险	<p>公司所在环保行业以及发展新模式受到国家长期以来的政策扶持，但不排除因行业政策调整所带来的利润波动的风险。</p> <p>应对措施：公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，对其进行分析研究，加强与地方政府的沟通和联系，提高公司应变能力和抗风险能力。</p>
安全生产管理风险	<p>危险废物本身带有腐蚀性、毒性、易燃性、反应性或感染性等高度的危害性，且存在来源分散、组分不稳定、成分复杂的特点，对于操作人员的技术、操作工艺流程以及安全管理措施的要求较高。公司的运营过程涉及危险废物的收集、贮存、处置等多个环节，经营品类较多、经营范围较广，安全环保生产管理压力较大。</p> <p>应对措施：公司将持续加强污染物治理设施管理，提高员工合规操作意识，全面提升安全保障能力，最大化降低安全环保</p>

	生产的风险。
行业竞争加剧风险	<p>随着国民环保意识的日益增强、国家对环保监管的趋严以及对循环经济政策支持力度的加大，环保产业日益受到各类投资者的追捧，近年来大型国有企业和民间资本纷纷进军该领域。未来若有更多企业进入行业，将大幅提升我国危废处理产能，使得危废处理价格下降，从而对公司收入和利润造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将不断提升市场服务能力、技术创新能力、经营管理能力，专注发展核心业务，苦练“内功”，增强规模优势、布局优势、成本优势、技术优势等核心竞争力，促进公司高质量发展。</p>
行业人才流失短缺风险	<p>随着从事危废处理业务的企业日益增多，行业竞争者数量的增加和竞争者业务规模的扩大，如果行业内潜在竞争对手提供更优厚的薪酬、福利待遇吸引公司人才，或受其他因素影响导致人员变动，可能导致专业人才流失短缺的风险。</p> <p>应对措施：公司将全面实施“引育用留”工程，通过进一步完善选人用人机制、优化培训体系、加强轮岗交流、强化长效考核激励等方式，最大限度盘活人才资源，为公司高质量发展提供坚实的人才保障。</p>
支付或有负债风险	<p>富龙环保决定就经营管理事项与万兴隆团队开展合作，且万兴隆同意采用责任制合作经营方式参与富龙环保的经营管理，有效实现经营目标。本公司与佛山富龙环保科技有限公司签订的《合作经营协议》。根据《合作经营协议》万兴隆对合作经营期内的利润作出承诺：若富龙环保公司 2024 年度亏损超出 1500 万元，超出部分的亏损由本公司全额补偿给富龙环保公司。万兴隆承诺在 2025 年至 2027 年共计三个年度内，通过合作经营实现富龙净利润总额累计不少于 7500 万元（2025 年净利润不低于 500 万元，2026 年净利润不低于 3500 万元，2027 年净利润不低于 3500 万元。）若当年未达到上述承诺利润的 80%，本公司按当年实际利润与承诺利润的 80% 差额部分的 75% 补偿给富龙环保公司；若当年达到承诺利润的 80%，但不足 100%，则当年本公司无需承担任何补偿责任，亦无任何合作奖励。万兴隆组建富龙环保市场部（组建后的市场部为万兴隆经营团队），并增加副总经理一名进驻富龙开展工作。截止 2024 年 6 月 30 日，富龙环保公司净利润为-27,753,147.15 元，公司已计提或有负债 12,753,147.15 元。若富龙环保公司经营业绩无法得到改善，公司存在支付相关或有负责的风险。</p> <p>应对措施：公司与富龙环保控股股东正在积极解决富龙目前面临的经营困局。在市场上拓展多渠道客户，打通影响开发客户的受限因素，建立市场团队，运用自身行业优势开发新业务。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								控制的企业	
1	佛山市富之源环保服务有限公司	35,100,000.00	0	28,323,100	2020年6月10日	2030年6月9日	连带	是	已事前及时履行
2	佛山市富龙环保科技有限公司	154,203,000.00	0	154,203,000.00	2020年3月18日	2030年3月18日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	189,303,000.00		182,526,100.00	-	-	-	-	-

#### 可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	189,303,000.00	182,526,100.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	154,203,000.00	154,203,000.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	154,203,000.00	154,203,000.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	96,628,132.45	89,851,232.45
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

##### 1、公司为实际控制人及其关联方提供担保的具体情况

为佛山市富龙环保科技有限公司提供 154,203,000.00 元担保，公司实际控制人何杰钊、董事高管黄寅利为富龙环保董事，董事高管张博为富龙环保监事。该笔担保形成于 2020 年 2 月，公司为富龙环保在银行融资不超过 3 亿人民币提供 49%比例的担保，合计担保总额不超过 174,528,000.00 元，具体担保期限及金额根据富龙环保与银行签订合同为准。2020 年 2 月 13 日公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于为参股公司融资业务提供对外担保的议案》。同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。具体内容详见公司于 2020 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2020-006）。公司对该笔担保已事前履行了审议披露义务，不构成违约担保。

2、为资产负债率超过 70%的主体提供担保的具体情况

该笔担保的被担保人为佛山市富龙环保科技有限公司，因富龙环保向银行申请项目贷款解决 B 区 3 万吨/年焚烧项目的建设资金来源，公司根据银行要求按照股权比例提供了担保，对该笔担保公司已事前履行了审议披露义务，不构成违规担保。具体内容详见公司于 2020 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）上披露的《对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2020-006）。

3、公司及控股子公司的担保总额超过最近一期经审计净资产 50%（不含本数）以后提供的担保具体情况

报告期内挂牌公司及控股子公司的对外担保总额为 189,303,000 元，公司最近一期经审计净资产为 215,970,420.49 元，超过公司最近一期经审计净资产 50%部分的金额为 81,317,789.76 元，不会对公司财务造成不利影响。

（三） 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期						
佛山市富龙环保科技有限公司	是公司的参股公司，公司实际控制人何杰钊富龙环保董事；公司董事高管黄寅利、张博分别为富龙环保董事、监事。	否	2019年10月1日		18,040,000	15,185,000	0	33,225,000	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-					-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

2019年10月1日，富龙提请向万兴隆借款612万元用于基础建设，期限至2021年9月30日；2021年9月，富龙提请借款展期，万兴隆同意展期至2023年9月30日；2023年9月，富龙再次提请借款展期，万兴隆同意展期至2025年9月30日。公司以自有资金支持参股公司生产经营，确保在不影响公司的正常经营且对债务人的偿债能力等情况作出审慎判断后的决策，不会对公司产生不利影响。

2023年9月11日，富龙提前向万兴隆借款392万，用于日常经营周转，期限至2024年9月10日，借款年利率4.35%；目前该笔借款尚未到期，不会对公司的生产经营产生不利影响。

2023年12月，为了缓解富龙环保融资困难问题，经万兴隆与富龙环保协商，万兴隆同意借款2000万元，用于支持富龙环保日常运营资金需求。借款共分三笔借出：2023年12月31日前借款800万元，2024年6月30日前借款800万元，2024年12月31日前借款400万元。借款期限自每笔借款实际借款日起算24个月，年利率4.35%。目前该笔借款尚未到期，不会对公司的生产经营产生不利影响。

2024年6月，为了补充富龙生产经营现金流，万兴隆同意借款600万，分期借出，2024年6月18日前，借款320万，2024年12月31日前借款280万。自借款合同生效之日起算24个月，借款利率4.35%。目前该笔借款尚未到期，不会对公司的生产经营产生不利影响。

#### （四） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （五） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	30,000,000	560,705.97
销售产品、商品, 提供劳务	25,000,000	484,609.63
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	26,000,000	15,185,000
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

## 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

### 1、日常关联交易

上述日常关联交易是公司正常经营所需，交易遵循公平、公开、公正的原则，定价合理，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

### 2、其他重大关联交易

2023年12月，公司第五届董事会第二次会议、2023年第六次临时股东大会，审议了《关于对外借款暨关联交易的议案》，并公告。（公告编号：2023-046.）借款计划为：

时间节点	2023年12月31日前	2024年6月30日前	2024年12月31日前
借款金额	800万元	800万元	400万元
合计	2000万元		

借款期限为24个月，借款利率为4.35%。

2024年6月，公司召开第五届董事会第六次会议、2024年第二次临时股东大会，审议了《关于对外借款暨关联交易的议案》（公告编号：2024-027），借款计划如下：

时间节点	2024年6月18日前	2024年12月31日前
借款金额	320万元	280万元
合计	600万元	

目前万兴隆在2024年6月30日前打款1518.5万元。以上借款，经过公司董事会和股东大会的充分讨论后做出的审慎决定，确保不影响公司正常运营，不会对公司的财务状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司和股东利益的情形。

## （六） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年8月14日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年8月14日		挂牌	规范关联交易	承诺本人与公司之间不存在其他重大关联交易	正在履行中
董监高	2014年8月14日		挂牌	规范关联交易	承诺本人与公司之间不存在其他重大关联	正在履行中

					交易	
实际控制人或控股股东	2014年8月14日		挂牌	为员工缴纳社保事项	承诺无条件为员工缴纳社保	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

#### (七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
富之源名下房产【房产证号为：粤（2021）佛南不动产权第0151983号、粤（2021）佛南不动产权第0151986号、粤（2021）佛南不动产权第0151988号】	固定资产	抵押	30,794,225.47	11.02%	为银行贷款提供担保
公司持有的富龙环保25%的股权	其他资产	质押	14,603,836.11	5.22%	富龙环保控股股东代公司向富龙环保提供低于股比部分的4000万元借款，公司以股权质押的方式为上述借款提供担保。目前已同比借款，但一直未解除质押。
总计	-	-	45,398,061.58	16.24%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

上述资产权利受限事项是为借款/贷款提供担保而设立，有利于提升公司的融资能力，拓宽融资渠道，是合理、必要的。对应的借款合同仍在正常履行中，暂无迹象表明被抵押/质押权人主张将上述资产用于清偿债务，不会对公司及股东产生不利影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	79,439,295	47.6666%	0	79,439,295	47.6666%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,728,960	14.8383%	0	24,728,960	14.8383%	
	董事、监事、高管	4,343,275	2.6061%	0	4,343,275	2.6061%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	87,216,705	52.3334%	0	87,216,705	52.3334%	
	其中：控股股东、实际控制人	74,186,880	44.5150%	0	74,186,880	44.5150%	
	董事、监事、高管	13,029,825	7.8184%	0	13,029,825	7.8184%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		166,656,000	-	0	166,656,000	-	
普通股股东人数							97

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股 份数量
1	何杰 钊	98,915,840	0	98,915,840	59.3533%	74,186,880	24,728,960	0	0
2	黄寅 利	12,445,100	0	12,445,100	7.4675%	9,333,825	3,111,275	0	0

3	王相刚	9,445,400	-1,500,200	7,945,200	4.7674%	0	7,945,200	0	0
4	沈凯仪	4,560,000	0	4,560,000	2.7362%	0	4,560,000	0	0
5	徐力	3,961,600	-55,114	3,906,486	2.3440%	0	3,906,486	0	0
6	杨润密	3,520,000	0	3,520,000	2.1121%	0	3,520,000	0	0
7	潘少虹	3,360,000	0	3,360,000	2.0161%	2,520,000	840,000	0	0
8	广州红兴企业管理合伙企业(有限合伙)	2,490,080	0	2,490,080	1.4941%	0	2,490,080	0	0
9	关小燕	2,400,000	0	2,400,000	1.4401%	0	2,400,000	0	0
10	殷飏	2,400,000	0	2,400,000	1.4401%	0	2,400,000	0	0
	<b>合计</b>	143,498,020	-	141,942,706	85.1709%	86,040,705	55,902,001	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

前十名股东之间不存在关联关系。

### 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
何杰钊	董事长	男	1963年7月	2023年11月13日	2026年11月12日	98,915,840	0	98,915,840	59.3533%
黄寅利	副董事长 / 副总经理	男	1975年5月	2023年11月13日	2026年11月12日	12,445,100	0	12,445,100	7.4675%
潘少虹	董事 / 总经理 / 董事会秘书	女	1976年1月	2023年11月13日	2026年11月12日	3,360,000	0	3,360,000	2.0161%
张博	董事 / 副总经理	男	1983年10月	2023年11月13日	2026年11月12日	1,568,000	0	1,568,000	0.9409%
徐军波	董事	男	1976年11月	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0%
彭伟文	监事会主席	男	1992年6月	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0%
林广森	职工代表监事	男	1987年8月	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0%
胡风英	监事	女	1982年11月	2023年11月13日	2026年11月12日	0	0	0	0%
彭丽涛	财务总监	女	1983年7月	2024年1月4日	2026年11月12日	0	0	0	0%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

张博先生为何杰钊先生的外甥，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

### (二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
胡晓玲	财务总监	离任		个人原因
彭丽涛	无	新任	财务总监	聘任

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

彭丽涛，女，出生于1983年7月，汉族，本科学历，中级会计师、中级经济师。2018年1月-2023年12月担任广东顺德勒控集团有限公司财务总监；2016年8月-2017年12月担任广东星星投资控股有限公司财务经理；2013年6月-2016年5月担任佛山市顺德佛奥集团有限公司财务高级主管；2010年12月-2013年5月担任广东烨辉钢铁有限公司财务高级主管；2005年2月-2010年11月担任广东宏宇集团有限公司会计主管。

### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	12	0	0	12
行政人员	9	1	1	9
生产人员	15	14	13	16
销售人员	23	2	6	19
技术人员	33	9	8	34
财务人员	15	2	2	15
运输人员	18	2	2	18
后勤人员	6	0	0	6
证券人员	1	0	0	1
员工总计	132	30	32	130

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,850,294.75	29,581,275.96
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			
应收账款		38,413,867.85	31,491,648.86
应收款项融资			
预付款项		54,619,625.36	64,611,755.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		30,195,645.19	20,041,135.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,405,966.39	360,582.46
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,067,729.25	1,571,530.69
<b>流动资产合计</b>		<b>140,553,128.79</b>	<b>147,657,928.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		58,415,344.44	72,055,980.00
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		47,057,766.78	49,392,107.67
在建工程		10,493,410.78	9,843,283.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,564,531.43	3,960,378.17
无形资产		4,403,633.85	4,494,923.79
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		9,859,470.82	9,859,470.82
长期待摊费用		422,934.41	768,869.35
递延所得税资产		4,769,353.51	4,454,610.97
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>138,986,446.02</b>	<b>154,829,624.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>279,539,574.81</b>	<b>302,487,553.46</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	20,023,986.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			633,355.50
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,167,824.19	4,541,549.66
预收款项			
合同负债		10,235,886.32	7,379,292.15
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		1,175,427.87	1,199,893.24
应交税费		333,219.02	244,914.40
其他应付款		2,723,278.17	6,905,801.19
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		2,576,472.30	6,028,811.04
其他流动负债		78,823.51	108,831.99
<b>流动负债合计</b>		<b>41,290,931.38</b>	<b>47,066,435.28</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款		26,133,100.00	26,133,100.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,435,049.00	2,729,587.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,753,147.15	
递延收益			
递延所得税负债		10,577,612.17	10,588,010.53
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>52,898,908.32</b>	<b>39,450,697.69</b>
<b>负债合计</b>		<b>94,189,839.70</b>	<b>86,517,132.97</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		166,656,000.00	166,656,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,961,894.59	9,961,894.59
减：库存股			
其他综合收益		2,893,881.54	2,576,492.72
专项储备			
盈余公积		13,199,350.07	13,199,350.07
一般风险准备			
未分配利润		-23,647,811.42	6,024,281.44
归属于母公司所有者权益合计		169,063,314.78	198,418,018.82
少数股东权益		16,286,420.33	17,552,401.67
<b>所有者权益合计</b>		<b>185,349,735.11</b>	<b>215,970,420.49</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>279,539,574.81</b>	<b>302,487,553.46</b>

法定代表人：何杰钊

主管会计工作负责人：彭丽涛

会计机构负责人：彭丽涛

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,024,127.37	17,638,757.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		31,641,924.79	25,641,638.31
应收款项融资			

预付款项		11,691,672.81	21,795,378.93
其他应收款		33,299,983.36	20,046,730.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,017,176.19	
其中：数据资源			
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		375,943.04	27,164.55
<b>流动资产合计</b>		<b>87,050,827.56</b>	<b>85,149,670.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		98,576,400.32	111,665,442.42
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		68,607.23	91,302.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		423,477.55	592,868.65
无形资产		6,452.66	19,358.66
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			39,244.84
递延所得税资产		1,511,411.43	1,196,668.89
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>100,586,349.19</b>	<b>113,604,885.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>187,637,176.75</b>	<b>198,754,556.03</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	20,023,986.11
交易性金融负债			633355.5
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		400,000.00	
预收款项			
合同负债		3,871,942.50	

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		228,361.66	318,115.29
应交税费		116,766.33	130,616.46
其他应付款		3,983,101.00	3,713,160.43
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		386,472.30	377,419.42
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>28,986,643.79</b>	<b>25,196,653.21</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		99,514.85	295,041.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,753,147.15	
递延收益			
递延所得税负债		148,217.16	148,217.16
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>13,000,879.16</b>	<b>443,258.21</b>
<b>负债合计</b>		<b>41,987,522.95</b>	<b>25,639,911.42</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		166,656,000.00	166,656,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,961,894.59	9,961,894.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,199,350.07	13,199,350.07
一般风险准备			
未分配利润		-44,167,590.86	-16,702,600.05
<b>所有者权益合计</b>		<b>145,649,653.80</b>	<b>173,114,644.61</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>187,637,176.75</b>	<b>198,754,556.03</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		504,640,564.03	395,368,659.88
其中：营业收入		504,640,564.03	395,368,659.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		509,531,414.63	400,196,113.57
其中：营业成本		495,832,450.89	387,693,241.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		373,156.39	369,593.11
销售费用		5,220,768.18	3,666,095.72
管理费用		6,757,070.09	7,010,977.90
研发费用		463,943.58	378,464.20
财务费用		884,025.50	1,077,740.80
其中：利息费用		1,125,303.49	1,059,380.97
利息收入		572,502.26	152,612.37
加：其他收益		14,259.36	162,906.60
投资收益（损失以“-”号填列）		-13,443,317.65	-9,801,097.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,640,635.57	-9,831,367.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		54,010.39	210,784.18
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		450,355.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,961,376.27	-1,147,142.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-664.63	-226,532.90
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-19,777,583.90	-15,628,535.51
加：营业外收入		215,871.68	7,844.40
减：营业外支出		12,778,818.10	239,629.68
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-32,340,530.32	-15,860,320.79
减：所得税费用		-304,566.57	-381,000.83
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-32,035,963.75	-15,479,319.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-32,035,963.75	-15,479,319.96
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. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-2,363,870.89	-1,450,586.64
2. 归属于母公司所有者的净利润		-29,672,092.86	-14,028,733.32
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>317,388.82</b>	<b>1,422,794.40</b>
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		317,388.82	1,422,794.40
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		317,388.82	1,422,794.40
(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		317,388.82	1,422,794.40
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-31,718,574.93</b>	<b>-14,056,525.56</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-29,354,704.04	-12,605,938.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,363,870.89	-1,450,586.64
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.18	-0.08
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.18	-0.08

法定代表人: 何杰钊

主管会计工作负责人: 彭丽涛

会计机构负责人: 彭丽涛

#### (四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>		<b>304,662,522.38</b>	<b>303,966,702.64</b>
减: 营业成本		302,238,379.79	302,035,632.78
税金及附加		183,884.61	174,932.76

销售费用		308,363.23	219,605.23
管理费用		2,640,238.93	3,065,647.30
研发费用		0	
财务费用		-140,500.49	118,851.91
其中：利息费用		429,732.08	273,111.16
利息收入		593,498.53	186,385.64
加：其他收益		1,986.77	10,610.91
投资收益（损失以“-”号填列）		-13,416,042.10	-9,830,252.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,640,635.57	-9,831,367.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		54,010.39	210,784.18
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		450,355.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,726,407.90	-985,532.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-15,203,941.03</b>	<b>-12,242,357.27</b>
加：营业外收入		200,000.00	
减：营业外支出		12,762,796.82	10,200.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-27,766,737.85</b>	<b>-12,252,557.27</b>
减：所得税费用		-301,747.04	-247,846.99
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-27,464,990.81</b>	<b>-12,004,710.28</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-27,464,990.81	-12,004,710.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		540,713,654.73	458,411,084.17
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			
收到再保险业务现金净额			
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		722.19	295.66
收到其他与经营活动有关的现金		5,112,173.37	7,821,181.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>545,826,550.29</b>	<b>466,232,561.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		522,869,152.77	450,563,855.88
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		7,873,308.23	7,947,072.31
支付的各项税费		666,536.46	3,636,594.70
支付其他与经营活动有关的现金		15,091,764.18	12,143,760.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>546,500,761.64</b>	<b>474,291,283.48</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-674,211.35</b>	<b>-8,058,722.19</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,400,001.00	
取得投资收益收到的现金		14,317.92	71,863.88

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,047,340.00
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		15,577,676.33	
<b>投资活动现金流入小计</b>		19,991,995.25	1,119,203.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,555,748.02	3,955,019.22
投资支付的现金		5,230,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	9,995,838.07
支付其他与投资活动有关的现金		28,110,031.12	
<b>投资活动现金流出小计</b>		34,895,779.14	13,950,857.29
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-14,903,783.89	-12,831,653.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,422,960.00	3,657,570.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,470,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,422,960.00	14,127,570.00
偿还债务支付的现金		12,354,700.00	2,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,079,044.10	1,116,940.58
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		917,070.00	1,175,670.10
<b>筹资活动现金流出小计</b>		14,350,814.10	4,482,610.68
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,927,854.10	9,644,959.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-225,131.87	101,488.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,730,981.21	-11,143,928.16
加：期初现金及现金等价物余额		29,581,275.96	33,834,941.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,850,294.75	22,691,013.37

法定代表人：何杰钊

主管会计工作负责人：彭丽涛

会计机构负责人：彭丽涛

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		342,153,787.63	370,271,287.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,747,042.12	7,698,021.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		346,900,829.75	377,969,309.13

购买商品、接受劳务支付的现金		335,456,358.98	374,725,536.25
支付给职工以及为职工支付的现金		1,842,186.78	2,751,977.75
支付的各项税费		218,500.89	3,326,517.95
支付其他与经营活动有关的现金		4,765,424.76	7,223,817.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>342,282,471.41</b>	<b>388,027,849.93</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,618,358.34</b>	<b>-10,058,540.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,115.28
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		18,577,676.33	1,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,577,676.33</b>	<b>1,001,115.28</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,460.00	14,021.00
投资支付的现金		1,339,999.00	14,085,430.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		32,810,031.12	600,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>34,152,490.12</b>	<b>14,699,451.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,574,813.79</b>	<b>-13,698,335.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		440,375.01	290,805.60
支付其他与筹资活动有关的现金		217,800.00	247,824.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,658,175.01</b>	<b>538,629.60</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-658,175.01</b>	<b>9,461,370.40</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-11,614,630.46</b>	<b>-14,295,506.12</b>
加：期初现金及现金等价物余额		17,638,757.83	18,610,047.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,024,127.37</b>	<b>4,314,541.41</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、一、27

#### 附注事项索引说明

根据本公司与联营企业富龙环保签订的《合作经营协议》，本公司承诺对富龙环保亏损的作差额补偿而计提的或有负债

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指 2024 年 1 月 1 日,“期末”指 2024 年 6 月 30 日,“上年期末”指 2023 年 6 月 30 日,“本年”指 2024 年 1 月至 6 月,“上年”指 2023 年 1 月至 6 月。

##### 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	10,684,739.05	18,480,362.25
其他货币资金	165,555.70	11,100,913.71
存放财务公司存款		
合 计	10,850,294.75	29,581,275.96
其中:存放在境外的款项总额		

注：货币资金期末余额无使用受到限制的货币资金。

## 2、应收账款

### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
0-6 个月（含 6 个月）	36,911,524.48	30,541,683.86
6—12 个月（含 12 个月）	1,089,007.90	421,493.73
12 个月—18 个月（含 18 个月）	248,992.24	583,715.53
18 个月—24 个月（含 24 个月）	319,306.37	220,874.05
24 个月—30 个月（含 30 个月）	232,910.22	4,169.85
30 个月—36 个月（含 36 个月）	4,169.85	
36 个月以上		
小 计	38,805,911.06	31,771,937.02
减：坏账准备	392,043.21	280,288.16
合 计	38,413,867.85	31,491,648.86

### (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	121,540.00		121,540.00	100.00	
按组合计提坏账准备	38,684,371.06	100.00	270,503.21	0.70	38,413,867.85
其中：					
以账龄作为信用风险特征分类的组合	38,684,371.06	100.00	270,503.21	0.70	38,413,867.85
合 计	38,805,911.06	—	392,043.21	—	38,413,867.85

(续)

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	121,540.00	0.38	121,540.00	100.00	
按组合计提坏账准备	31,650,397.02	99.62	158,748.16	0.50	31,491,648.86
其中：					
以账龄作为信用风险特征分类的组合	31,650,397.02	99.62	158,748.16	0.50	31,491,648.86
合 计	31,771,937.02	——	280,288.16	——	31,491,648.86

① 期末单项计提坏账准备的应收账款

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东碧海蓝天环保科技有限公司	121,540.00	121,540.00	100.00	预期难以收回
合 计	121,540.00	121,540.00	100.00	——

(续)

名 称	年初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东碧海蓝天环保科技有限公司	121,540.00	121,540.00	100.00	预期难以收回
合 计	121,540.00	121,540.00	100.00	——

② 组合中，按账龄作为信用风险特征分类的组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	36,911,524.48		
6—12 个月	1,089,007.90	54,450.42	5.00
12 个月—18 个月	248,992.24	37,348.84	15.00
18 个月—24 个月	197,766.37	59,329.92	30.00
24 个月—30 个月	232,910.22	116,455.13	50.00
30 个月—36 个月	4,169.85	2,918.90	70.00

36 个月以上			100.00
合 计	38,684,371.06	270,503.21	—

(1) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	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	
应收账款坏 账准备	280,288.16	111,755.05				392,043.21
合 计	280,288.16	111,755.05				392,043.21

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的  
无

(2) 本年实际核销的应收账款情况  
无

(3) 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 (%)	坏账准备 期末余额
郑州万和铝业有 限公司	20,442,991.26		20,442,991.26	52.68	
鹤山市胜达金属 有限公司	6,872,653.20		6,872,653.20	17.71	
江西万泰铝业有 限公司	2,380,105.33		2,380,105.33	6.13	
佛山市铮耀金属 制品有限公司	1,946,175.00		1,946,175.00	5.02	
普帝有限公司	984,903.77		984,903.77	2.54	
合 计	32,626,828.56		32,626,828.56	84.08	

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	54,619,625.36	100.00	64,611,755.46	100.00

合 计	54,619,625.36	—	64,611,755.46	—
-----	---------------	---	---------------	---

(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	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
THE SCRAP YARD	20,542,850.55	37.61
NIOX LTD	12,790,959.71	23.42
CORE METALS LLC	9,128,608.95	16.71
广东泽宇同创金属材料有限公司	6,282,048.10	11.5
佛山市东裕隆金属材料有限公司	3,866,159.00	7.08
合 计	52,610,626.31	96.32

4、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,195,645.19	20,041,135.30
合 计	30,195,645.19	20,041,135.30

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	16,206,964.80	15,575,295.72
7-12 个月	12,399,545.75	256,549.50
1 年以内小计	28,606,510.55	15,831,845.22
12 至 18 个月	256,549.50	1,142,068.00
18 至 24 个月	137,068.00	119,378.22
24 至 30 个月	119,294.50	6,143,500.00
30 至 36 个月	6,121,500.00	320,150.00

36 个月以上	538,829.24	218,679.24
小 计	35,779,751.79	23,775,620.68
减：坏账准备	5,584,106.60	3,734,485.38
合 计	30,195,645.19	20,041,135.30

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	33,325,193.21	18,652,098.03
保证金及押金	792,350.00	1,732,350.00
场外期权保证金		2,652,645.21
代职工垫付款项	75,126.21	76,476.57
利息收入	1,078,228.85	521,791.35
待收发票税金	18,679.24	-
其他	490,174.28	140,259.52
小 计	35,779,751.79	23,775,620.68
减：坏账准备	5,584,106.60	3,734,485.38
合 计	30,195,645.19	20,041,135.30

③ 坏账准备计提情况

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	3,734,485.38			3,734,485.38
2024 年 1 月 1 日余额在 本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,860,771.22			1,860,771.22
本年转回	11,150.00			11,150.00
本年转销				

本年核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	5,584,106.60			5,584,106.60

④ 坏账准备的情况

类别	年初余额	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	
其他应收款 坏账准备	3,734,485.38	1,860,771.22	11,150.00			5,584,106.60
合计	3,734,485.38	1,860,771.22	11,150.00			5,584,106.60

⑤ 本年实际核销的其他应收款情况

无

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
佛山市富龙环保科技有限公司	往来款	34,324,768.02	15762976.67,0-6个月 12104579.35, 7-12个月 133849.5, 12-18个月 136068.00,12-24个月 67294.5, 24-30个月 6120000, 30-36个月	96.00%	4,983,774.04
佛山市鑫潮兴企业运营管理有限公司	保证金及押金	320,000.00	36个月以上	1.00%	320,000.00
佛山市南海区丹灶镇土地资源开发公司	保证金	250,000.00	36个月以上 200000元; 24-30个月 50000元	1.00%	225,000.00
惠州市骏宏环保科技有限公司	其他	142,573.54	2940.00, 0-6个月 139633.54,7-12个月	1.35	6,981.68
普帝有限公司	其他	141,075.67	6个月以内	1.05	
合计		35,178,417.23		95.84	5,535,755.72

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	150,951.40		150,951.40
库存商品	742,298.31		742,298.31
发出商品	3,512,716.68		3,512,716.68
合 计	4,405,966.39		4,405,966.39

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	135,992.19		135,992.19
库存商品	224,590.27		224,590.27
合 计	360,582.46		360,582.46

#### 6、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
已认证、待抵扣进项税	2,067,729.25	1,568,610.36
复印机租金		2,920.33
待摊费用		
合 计	2,067,729.25	1,571,530.69

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动							期末余额	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												
佛山市富龙环保科技有限公司	123,664,065.80	51,608,085.80			-13,640,635.56						110,023,430.24	51,608,085.80
小计	123,664,065.80	51,608,085.80			-13,640,635.56						110,023,430.24	51,608,085.80
合计	123,664,065.80	51,608,085.80			-13,640,635.56						110,023,430.24	51,608,085.80

## 8、固定资产

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公或电子设备	仪器工具	其他设备	运输设备	合 计
一、账面原值							
1、年初余额	30,830,544.56	20,637,084.44	1,107,062.74	1,925,486.87	2,584,153.86	4,194,249.88	61,278,582.35
2、本期增加金额		2314.16	43410.88	62035.4	69779.98	275658.3	453,198.72
(1) 购置		2,314.16	43,410.88	62,035.40	69,779.98	224,596.35	402,136.77
(2) 在建工程转入						51061.95	51,061.95
(3) 企业合并增加			12,310.00				12,310.00
3、本期减少金额		2,163,256.69	4999		5752.21	10675.22	21,426.43
(1) 处置或报废		1,862,371.73	4,999.00		5,752.21	10675.22	21,426.43
(2) 其他		300,884.96					300,884.96
(3) 企业转让减少			3,550.00			68,334.93	71,884.93
4、期末余额	30,830,544.56	20,639,398.60	1,145,474.62	1,987,522.27	2,648,181.63	4,459,232.96	61,710,354.64
二、累计折旧							
1、年初余额	3,538,749.49	3,089,788.21	706,109.97	904,933.12	1,007,097.47	2,639,796.42	11,886,474.68
2、本期增加金额	732,237.60	1,023,895.00	127,720.37	199,863.49	227,011.56	466,251.34	2,776,979.36
(1) 计提	732,237.60	1,023,895.00	127,720.37	199,863.49	227,011.56	466,251.34	2,776,979.36
(2) 企业合并增加							
3、本期减少金额			4,949.01		1,044.01	4,873.16	10,866.18
(1) 处置或报废			4,949.01		1,044.01	4,873.16	10,866.18
(2) 其他							

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公或电子设备	仪器工具	其他设备	运输设备	合 计
(3) 企业合并减少							
4、期末余额	4,270,987.09	4,113,683.21	828,881.33	1,104,796.61	1,233,065.02	3,101,174.60	14,652,587.86
三、减值准备							
1、年初余额							
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	26,559,557.47	16,525,715.39	316,593.29	882,725.66	1,415,116.61	1,358,058.36	47,057,766.78
2、年初账面价值	27,291,795.07	17,547,296.23	400,952.77	1,020,553.75	1,577,056.39	1,554,453.46	49,392,107.67

① 固定资产说明：

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司的固定资产不存在减值情形，不需提取固定资产减值准备。

② 暂时闲置的固定资产情况：无

③ 未办妥产权证书的固定资产情况：无

④ 所有权或使用权受限制的固定资产情况：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	期末账面价值	受限原因
车间一	13,092,250.23	1,813,405.58		11,278,844.65	借款抵押
办公楼	17,628,643.98	2,442,389.89		15,186,254.09	借款抵押
门卫室	109,650.35	15,191.62		94,458.73	借款抵押
合计	30,830,544.56	4,270,987.09	-	26,559,557.47	

## 9、在建工程

项 目	期末余额	年初余额
在建工程	10,493,410.78	9,843,283.96
工程物资		
合 计	10,493,410.78	9,843,283.96

### (1) 在建工程

#### ① 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
能态废包装桶处理项目	10,493,410.78		10,493,410.78	9,843,283.96		9,843,283.96
合 计	10,493,410.78		10,493,410.78	9,843,283.96		9,843,283.96

#### ② 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金 额	本年转 入固定 资产金 额	本年其他减 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： 本年利 息资本 化金额	本年 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
能态废包装 桶处理项目	16,079,716.00	9,843,283.96	1,124,469.09	51061.95	423280.32	10,493,410.78	65.26	65.26				自有 资金
合 计	16,079,716.00	9,843,283.96	1,124,469.09	51061.95	423280.32	10,493,410.78	—	—				—

### ③本年计提在建工程减值准备情况

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司的在建工程尚在建设之中，未出现减值迹象。本年没有用于抵押、担保的在建工程。

## 10、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	8,268,398.97	131464.43	8,399,863.40
2、本期增加金额	373,023.28		373,023.28
(1) 新增租赁	373023.28		373,023.28
3、本年减少金额			
(1) 租赁到期			
4、期末余额	8,641,422.25	131,464.43	8,772,886.68
二、累计折旧			
1、年初余额	4,335,409.22	104076.01	4,439,485.23
2、本期增加金额	741,481.60	27,388.42	768,870.02
(1) 计提	741,481.60	27,388.42	768,870.02
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	5,076,890.82	131,464.43	5,208,355.25
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	3,564,531.43		3,564,531.43
2、年初账面价值	3,932,989.75	27,388.42	3,960,378.17

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件系统	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	4,740,300.00	582,265.65	5,322,565.65
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 企业转让减少			
4、期末余额	4,740,300.00	582,265.65	5,322,565.65
二、累计摊销			
1、年初余额	458,229.00	369,412.86	827,641.86
2、本期增加金额	47,403.00	43,886.94	91,289.94
(1) 计提	47,403.00	43,886.94	91,289.94
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 企业转让减少			
4、期末余额	505,632.00	413,299.80	918,931.80
三、减值准备			
1、年初余额			
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	4,234,668.00	168,965.85	4,403,633.85
2、年初账面价值	4,282,071.00	212,852.79	4,494,923.79

(2) 重要的单项无形资产情况

项 目	期末账面价值	剩余摊销期限 (月)
土地使用权	4,234,668.00	560

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本年减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广东能态环保有限公司	9,859,470.82			9,859,470.82
合计	9,859,470.82			9,859,470.82

### (2) 商誉减值准备

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司的商誉未出现减值迹象。

### (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
广东能态环保有限公司	广东能态环保有限公司经营性资产和经营性负债		

资产组或资产组组合发生变化情况

无

### (4) 业绩承诺及对应商誉减值情况

无

## 13、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	445,357.52		265,794.62		179,562.90
排放权	314,558.21		71,186.70		243,371.51
器材及用料	8,953.62		8,953.62		
合计	768,869.35		345,934.94		422,934.41

## 14、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明细

项目	期末余额		年初余额	
	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	3,813,041.92	940,735.96	3,813,041.92	940,735.96
租赁负债	4,196,615.97	874,279.13	4,213,698.20	878,549.69

交易性金融负债公允价值变动			450,355.50	112,588.88
可抵扣亏损	11,817,194.04	2,954,338.42	10,090,786.14	2,522,736.44
合计	19,826,851.93	4,769,353.51	18,567,881.76	4,454,610.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		年初余额	
	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
使用权资产	3,932,989.75	818,280.39	3,932,989.75	818,280.39
丧失控制权后对剩余股权的公允价值重新计量	39,037,327.11	9,759,331.78	39,078,920.57	9,769,730.14
合计	42,970,316.86	10,577,612.17	43,011,910.33	10,588,010.53

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	201,731.62	201,731.62
可抵扣亏损	17,679,757.01	17,679,757.01
长期股权投资减值准备	51,608,085.80	51,608,085.80
合计	69,489,574.43	69,489,574.43

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2024年	1,273,273.55	1,273,273.55	
2025年	2,546,836.62	2,546,836.62	
2026年	4,077,926.02	4,077,926.02	
2027年	4,500,674.66	4,500,674.66	
2028年	5,281,046.16	5,281,046.16	
合计	17,679,757.01	17,679,757.01	

### 15、所有权或使用权受限资产

项 目	期 末				年 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					9,999,000.00	9,999,000.00	信用证保证金	冻结
其他应收款					2,652,645.21	2,652,645.21	保证金受限	冻结
长期股权投资	27,505,857.56	14,603,836.11	股权质押	质押	30,916,016.45	18,013,995.00	股权质押	质押
固定资产	30,830,544.56	26,559,557.47	借款抵押	抵押	30,830,544.56	27,291,795.07	借款抵押	抵押
无形资产	4,740,300.00	4,234,668.00	借款抵押	抵押	4,740,300.00	4,282,071.00	借款抵押	抵押
合 计	63,076,702.12	45,398,061.58	---	---	79,138,506.22	62,239,506.28	---	---

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
借款利息		23,986.11
合 计	20,000,000.00	20,023,986.11

注：①短期借款期末余额为向中国银行股份有限公司佛山南海丹灶支行借款 10,000,000.00 元；向兴业银行股份有限公司佛山分行借款 10,000,000.00 元。

②中国银行股份有限公司佛山南海丹灶支行借款担保人为法定代表人何杰钊提供连带责任担保，担保期为 2022 年 12 月 7 日至 2027 年 12 月 31 日以及广东中盈盛达融资担保投资股份有限公司提供担保，担保期为 2023 年 12 月 1 日至 2024 年 11 月 30 日；

③兴业银行股份有限公司佛山分行借款担保人为法定代表人何杰钊提供连带责任担保，担保期为 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 3 月 6 日以及佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司提供连带责任担保，担保期为 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 3 月 6 日。

## 17、交易性金融负债

项 目	年初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	633,355.50		——
其中：期权权利金	183,000.00		——
期权公允价值变动	450,355.50		——
合 计	633,355.50		——

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,073,724.19	4,449,049.66
1 至 2 年	11,600.00	10,000.00
2 至 3 年	82,500.00	82,500.00
合 计	4,167,824.19	4,541,549.66

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

## 19、合同负债

### (1) 合同负债情况

项 目	期末余额	年初余额
废水处理合同	3,595,987.34	4,704,252.19
处置服务费合同	2,533,259.97	1,827,463.68
固废服务合同	658,064.69	658,064.69
检测合同	234,696.51	189,511.59
销售合同	3,871,942.50	504,805.31
减：计入其他非流动负债		11,205.38
合 计	10,235,886.32	7,379,292.15

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

无

(3) 本年账面价值发生重大变动的金额和原因

无

## 20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年期余额
一、短期薪酬	1,187,267.48	7,415,542.76	7,427,382.37	1,175,427.87
二、离职后福利-设定提存计划	2625.76	551194.13	553819.89	
三、辞退福利	10000	33,934.44	43,934.44	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,199,893.24	8,000,671.33	8,025,136.70	1,175,427.87

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年期余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,177,082.18	6,896,263.51	6,906,866.67	1,166,479.02
2、职工福利费	8813	267,904.03	269,367.03	7,350.00
3、社会保险费	992.3	177832.55	178824.85	
其中：医疗保险费(含生育保险)	954.8	164,878.34	165,833.14	
工伤保险费	37.5	12,954.21	12,991.71	
4、住房公积金	380	65,077.41	65,457.41	
5、工会经费和职工教育经费		8,465.26	6,866.41	1,598.85
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,187,267.48	7,415,542.76	7,427,382.37	1,175,427.87

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年期余额
1、基本养老保险	2,545.76	530,205.51	532,751.27	
2、失业保险费	80.00	20,988.62	21,068.62	
3、企业年金缴费	-	-	-	
合计	2,625.76	551,194.13	553,819.89	

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该计划，本集团分别按员工基本工资的 14.00%、0.80%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。

### 21、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	45,611.37	94,012.14
印花税	106,133.45	118,678.89
企业所得税		2,218.21
教育费附加	1,136.78	2,350.01
城市维护建设税	1,591.50	3,290.03
环境保护税	2,850.20	5,032.28
个人所得税	22,742.85	19,332.84
城市土地使用税	9,999.90	
房产税	143,152.97	
合计	333,219.02	244,914.40

### 22、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,723,278.17	6,905,801.19
合计	2,723,278.17	6,905,801.19

#### (1) 应付利息

无

#### (2) 应付股利

无

### (3) 其他应付款

#### ①按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
购买股权尾款	1,660,001.00	2,490,000.00
应付暂付款		3,500,000.00
运输费	299,100.00	354,770.63
审计费		36,701.91
代扣代缴（个税、社保费）	2,800.18	3,984.23
服务费		44,389.80
工程款	102,806.02	91,743.11
保证金及押金	270,000.00	
其他	388,570.97	384,211.51
合计	2,723,278.17	6,905,801.19

#### 23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债（附注六、26）	386,472.30	1,484,111.04
1 年内到期的长期借款（附注六、25）	2,190,000.00	4,544,700.00
合 计	2,576,472.30	6,028,811.04

#### 24、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税	46,684.07	64,953.23
长期借款应付利息	32,139.44	43,878.76
合 计	78,823.51	108,831.99

#### 25、长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押保证借款	28,323,100.00	30,677,800.00
减：一年内到期的长期借款	2,190,000.00	4,544,700.00
合 计	26,133,100.00	26,133,100.00

长期借款分类的说明

借款方式	贷款银行	期末贷款余额	借款日期	还款日期	贷款年 利率	借款条件
抵押保证	中国农业银行股 份有限公司南海 丹灶支行	8,268,000.00	2020-07-01	2030-06-30	4.30%	抵押物：土地使用 权：粤（2019）佛南 不动产权第 0134666号土地使 用权；房产：粤 （2021）佛南不动 产权第 0151983 号、 粤（2021）佛南不动 产权第 0151986 号、 粤（2021）佛南不动 产权第 0151988 号 担保人：佛山市万兴 隆环境资源股份有 限公司、东莞市科达 环保工程有限公司 （其股东王昕同时 是富之源的间接持 股人）
抵押保证	中国农业银行股 份有限公司南海 丹灶支行	6,410,000.00	2020-10-20	2030-06-30	4.30%	
抵押保证	中国农业银行股 份有限公司南海 丹灶支行	8,242,000.00	2021-01-01	2030-06-30	4.30%	
抵押保证	中国农业银行股 份有限公司南海 丹灶支行	3,420,000.00	2021-03-13	2030-06-30	4.40%	
抵押保证	中国农业银行股 份有限公司南海 丹灶支行	600,000.00	2022-01-27	2030-06-30	4.40%	
抵押保证	中国农业银行股 份有限公司南海 丹灶支行	300,000.00	2022-03-04	2030-06-30	4.40%	
抵押保证	中国农业银行股 份有限公司南海 丹灶支行	438,000.00	2022-06-07	2030-06-30	4.40%	
抵押保证	中国农业银行股 份有限公司南海 丹灶支行	242,100.00	2022-07-25	2030-06-30	4.30%	
抵押保证	中国农业银行股 份有限公司南海 丹灶支行	403,000.00	2023-01-16	2030-06-30	4.40%	
合计		28,323,100.00				

26、租赁负债

项 目	年初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
房屋建筑物	4,213,698.20	397,511.52			789,688.42	3,821,521.30
土地使用权						
减：一年内到期的租赁负债（附注六、23）	1,484,111.04	—	—	—	1097638.74	386,472.30
合 计	2,729,587.16	397,511.52	—	—	-307,950.32	3,435,049.00

## 27、预计负债

项 目	期末余额	年初余额
或有负债	12,753,147.15	
合 计	12,753,147.15	

注：根据本公司与联营企业富龙环保签订的《合作经营协议》，本公司承诺对富龙环保亏损的作差额补偿而计提的或有负债。

## 28、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	166,656,000.00						166,656,000.00

## 29、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,961,894.59			9,961,894.59
合 计	9,961,894.59			9,961,894.59

## 30、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额	期末余额
----	------	--------	------

		本年 所得 税前 发生 额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损 益的其他综合收益								
其中：重新计量设定 受益计划变动额								
权益法下不能转损 益的其他综合收益								
其他权益工具投资 公允价值变动								
企业自身信用风险 公允价值变动								
二、将重分类进损益 的其他综合收益								
其中：权益法下可转 损益的其他综合收 益								
其他债权投资公允 价值变动								
金融资产重分类计 入其他综合收益的 金额								
其他债权投资信用 减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算 差额	2,576,492.72					317,388.82		2,893,881.54
其他综合收益合计	2,576,492.72					317,388.82		2,893,881.54

### 31、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,199,350.07			13,199,350.07
合 计	13,199,350.07			13,199,350.07

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 32、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年期末未分配利润	6,024,281.44	50,925,194.26
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）注 1		
调整后年初未分配利润	6,024,281.44	50,925,194.26
加：本年归属于母公司股东的净利润	-29,672,092.86	-44,900,912.82
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-23,647,811.42	6,024,281.44

注 1：该调整详见重要会计政策、会计估计的变更。由于本集团实行《企业会计准则第 16 号解释》导致递延所得税资产、递延所得税负债及其调整差异而调整年初未分配利润，根据持股比例确认的数据。

### 33、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	504,430,236.49	495,413,615.55	395,140,605.19	387,587,680.65
其他业务	210,327.54	418,835.34	228,054.69	105,561.19
合 计	504,640,564.03	495,832,450.89	395,368,659.88	387,693,241.84

(2) 营业收入和营业成本的分解信息

合同分类	铝、铜金属贸易		环保服务		运输服务		检测服务		其他		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	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型分类:												
铝、铜金属贸易	484,843,494.90	481,709,990.94									484,843,494.90	481,709,990.94
环保服务			16,789,390.03	9,855,972.33							16,789,390.03	9,855,972.33
运输服务					991,302.04	2,531,931.48					991,302.04	2,531,931.48
检测服务							1,806,049.52	1,315,720.80			1,806,049.52	1,315,720.80
其他									210,327.54	418,835.34	210,327.54	418,835.34
合计	484,843,494.90	481,709,990.94	16,789,390.03	9,855,972.33	991,302.04	2,531,931.48	1,806,049.52	1,315,720.80	210,327.54	418,835.34	504,640,564.03	495,832,450.89
经营地区分类:												
佛山市内	55,597,686.39	272,428,806.72	15,488,275.40	6,881,078.12	697,946.69	2,289,063.09	1,144,796.18	842,605.32	210,327.54	418,835.34	73,139,032.20	282,860,388.59
佛山市外	429,245,808.51	209,281,184.22	1,301,114.63	2,974,894.21	293,355.35	242,868.39	661,253.34	473,115.48			431,501,531.83	212,972,062.30
合计	484,843,494.90	481,709,990.94	16,789,390.03	9,855,972.33	991,302.04	2,531,931.48	1,806,049.52	1,315,720.80	210,327.54	418,835.34	504,640,564.03	495,832,450.89
商品转让的时间分类:												
在某一时点转让	484,843,494.90	481,709,990.94	8,779,083.80	6,352,960.77	991,302.04	2,531,931.48	881,313.72	630,564.92	210,327.54	418,835.34	495,705,522.00	491,644,283.45
在某一时段内转让			8,010,306.23	3,503,011.56			924,735.80	685,155.88			8,935,042.03	4,188,167.44
合计	484,843,494.90	481,709,990.94	16,789,390.03	9,855,972.33	991,302.04	2,531,931.48	1,806,049.52	1,315,720.80	210,327.54	418,835.34	504,640,564.03	495,832,450.89

(3) 重大合同变更或重大交易价格调整

无

### 34、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	20,941.37	5,385.30
教育费附加	7,815.30	2,193.26
房产税	145,846.82	149,387.94
土地使用税		25,000.66
印花税	190,256.95	181,650.11
车船税	2,445.62	1,595.12
环境保护税	5,850.33	2,918.56
地方教育附加		1,462.16
合 计	373,156.39	369,593.11

### 35、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
合同业务费	3,989,380.53	3,075,821.59
职工薪酬	762,312.16	487,617.99
广告及宣传费	124,694.36	40,826.88
报关费	1,663.91	
业务招待费	309,209.07	40,120.66
差旅费	21,651.65	15,100.06
专业服务费	6,885.15	
消耗品		196.02
办公费	4,971.35	5,947.76
其他		464.76
合 计	5,220,768.18	3,666,095.72

### 36、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,239,219.05	3,698,811.27
专业服务费	755,214.93	848,386.14
折旧摊销费用	1,362,833.55	1,744,516.79
办公费	435,762.92	187,969.67
业务招待费	577,597.16	249,974.11
差旅费	86,666.17	89,731.16

其他	8,202.62	
水电费	148,735.53	52,480.33
维修费	33,743.68	2,252.84
会费	16,000.00	18,000.00
消耗品	17,533.10	
车辆费用	35,818.99	30,936.91
房租租金	39,742.39	57,630.38
物业管理费		30,288.30
合计	6,757,070.09	7,010,977.90

### 37、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	351,702.26	230,837.47
折旧费	57,907.54	79,186.49
消耗品	54,333.78	68,440.24
合 计	463,943.58	378,464.20

注：本年度研发费用系子公司广东华蓝检测技术有限公司研发项目和子公司佛山市富之源环保服务有限公司研发项目。

### 38、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,125,303.49	1,059,380.97
减：利息收入	572,502.26	152,612.37
利息净支出	552,801.23	906,768.60
汇兑损失	272,290.97	2,847.83
减：汇兑收益		
汇兑净损失	272,290.97	2,847.83
手续费	58,933.30	29,867.78
其他		138,256.59
合 计	884,025.50	1,077,740.80

### 39、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	备注
与资产相关的政府补助			
与收益相关的政府补助	14,259.36	162,906.60	
合 计	14,259.36	162,906.60	

#### 40、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,640,635.57	-9,872,960.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
取得控制权时,股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	14,317.92	
处置交易性金融资产取得的投资收益	183,000.00	71,863.88
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合 计	-13,443,317.65	-9,801,097.04

#### 41、净敞口套期收益

项 目	本年发生额	上年发生额
净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额	54,010.39	210,784.18
净敞口套期下现金流量套期储备转入当期损益的金额		
合 计	54,010.39	210,784.18

#### 42、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融负债	450,355.50	
其中: 场外卖出期权公允价值变动	450,355.50	
合 计	450,355.50	

#### 43、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-111,755.05	-84,922.80
其他应收款坏账损失	-1,849,621.22	-1,062,219.86
合 计	-1,961,376.27	-1,147,142.66

上表中, 损失以“-”号填列, 收益以“+”号填列。

#### 44、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
长期股权投资减值损失		
合 计		

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 45、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-664.63	-226,532.90	-664.63
其中：固定资产处置利得	-664.63	-226,532.90	-664.63
无形资产处置利得			
其他			
合 计	-664.63	-226,532.90	-664.63

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 46、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
盘盈利得			
其他	215,871.68	7,844.40	215,871.68
合 计	215,871.68	7,844.40	215,871.68

#### 47、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5470.84	229,229.51	5,470.84
其中：固定资产	5470.84	229,229.51	5,470.84
对外捐赠支出	10,000.00	10,000.00	10,000.00
罚款、罚金、滞纳金	10,200.11	400.17	10,200.11
其他	12,753,147.15		12,753,147.15
合 计	12,778,818.10	239,629.68	12,778,818.10

## 48、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	7,578.84	-0.05
递延所得税费用	-312,145.41	-381,000.78
合 计	-304,566.57	-381,000.83

## 49、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

#### ①收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	10,725.95	32,339.13
收到的往来款项	263,436.09	1,751,982.07
补贴收入	13,393.82	55,545.22
套保业务收回的款项	3,409,617.51	5,961,315.04
收回信用证保证金	270,000.00	20,000.00
收保证金	945,000.00	
保函赔付款	200,000.00	
合 计	5,112,173.37	7,821,181.46

#### ②支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
管理费用有关支出	2,547,631.79	878,540.11
销售费用中的有关支出	5,463,391.42	3,803,086.94
财务费用中的有关支出	51,644.26	30,829.46
营业外支出	3,511,467.43	11,090.00
往来支出	70,578.46	2,687,514.08
套保业务支出的款项	3,384,050.82	4,600,000.00
支付信用证保证金	63,000.00	132,700.00
合 计	15,091,764.18	12,143,760.59

### (2) 与投资活动有关的现金

#### ①收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

期权保证金	15,577,676.33	
合 计	15,577,676.33	

## ②支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
联营企业借款	15,185,000.00	
期权保证金		
返款投资款	12,925,031.12	
合 计	28,110,031.12	

## (3) 与筹资活动有关的现金

### ①支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付租赁费用	917,070.00	1,175,670.10
因筹集资金而支付的其他费用		
合 计	917,070.00	1,175,670.10

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-32,035,963.76	-15,479,319.96
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,961,376.27	1,147,142.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	2,772,106.49	2,441,689.46
使用权资产折旧	770,583.17	938,373.37
无形资产摊销	91,289.94	116,186.18
长期待摊费用摊销	348,855.27	491,082.03
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)	5,089.41	226,532.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,470.84	227,923.34
净敞口套期损失		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	1,421,208.39	1,186,449.02
投资损失（收益以“-”号填列）	13,443,317.65	9,801,097.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-314,742.54	-370,602.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,398.37	-10,398.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,045,383.93	-32,344,262.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,151,530.96	20,770,219.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,745,271.06	2,799,166.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-690,389.15	-8,058,722.19
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,850,294.75	22,691,013.37
减：现金的年初余额	29,581,275.96	33,834,941.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,730,981.21	-11,143,928.16

（2） 本年支付的取得子公司的现金净额  
无

（3） 本年收到的处置子公司的现金净额  
无

（4） 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	10,850,294.75	19,582,275.96
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	10,684,739.05	18,480,362.25
可随时用于支付的其他货币资金	165,555.70	1,101,913.71
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,850,294.75	19,582,275.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：年初余额中，现金及现金等价物不包含本公司信用证保证金 9,999,000.00 元。

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	106,707.77	7.1268	760,484.94
欧元			
港元	31,961.54	0.91268	29,170.66

注 1：上述美元及港元折算成人民币的汇率与 2024 年 6 月 30 日外汇人民币中间价存在差异主要是由于子公司万臻资源国际有限公司的记账本位币为港币，而以港币折算成人民币与以美元折算成人民币时会造成汇率的差异。2024 年 6 月 30 日外汇人民币中间价为 1 美元对 7.1268 元人民币；1 港币对 0.91268 元人民币。

## 二、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本年无此情况发生。

### 2、同一控制下企业合并

本年无此情况发生。

### 3、处置子公司

本年无此情况发生。

### 4、其他原因的合并范围变动

本年无此情况发生。

## 三、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

## (1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
万臻资源国际有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00		现金投资
佛山市万兴隆环保科技有限公司	中国	广东佛山	环保服务	71.43		现金投资
佛山市中科开源环境科技有限公司	中国	广东佛山	环保服务	51.00		现金投资
广东华蓝检测技术有限公司	中国	广东佛山	环保服务	90.00		现金投资
广东汇隆环保有限公司	中国	广东佛山	环保服务		84.36	现金投资
佛山市富之源环保服务有限公司	中国	广东佛山	环保服务		65.00	现金投资
广东汇隆运输有限公司	中国	广东佛山	运输服务		60.00	现金投资
广东能态环保有限公司	中国	广东惠州	环保服务	51.00		外部购入

## 2、在合营企业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	
佛山市富龙环保科技有限公司	中国	广东佛山	环保服务	49.00		权益法

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年发生额	上年发生额
	佛山市富龙环保科技有限公司	佛山市富龙环保科技有限公司
流动资产	9,761,873.73	17,000,291.52
其中：现金和现金等价物	1,161,826.63	5,364,961.04
非流动资产	388,763,162.00	420,442,361.65
资产合计	398,525,035.73	437,442,653.17

流动负债	138,071,403.87	109,883,603.41
非流动负债	255,162,216.37	268,822,168.15
负债合计	393,233,620.24	378,705,771.56
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,291,415.49	58,736,881.61
按持股比例计算的净资产份额	2,592,793.59	28,781,071.99
调整事项		
—商誉	16,785,223.73	16,785,223.73
—2019 年失去控制权，合并层面按处置日公允价值重新计量	90,936,567.17	90,936,567.17
—失去控制权合并层面可辨认资产公允价值与账面价值差异的累计摊销与折旧	-291,154.26	-207,967.33
—长期股权投资减值准备		
对合营企业权益投资的账面价值	-51,608,085.80	-30,379,056.48
	58,415,344.44	105,915,839.08
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	5,937,055.93	12,831,982.49
所得税费用	6,576,524.00	6,477,836.36
净利润		
终止经营的净利润	-27,753,147.15	-20,064,015.21
其他综合收益		
综合收益总额		
本年收到的来自合营企业的股利		

#### 四、政府补助

##### 1、期末按应收金额确认的政府补助

无

##### 2、涉及政府补助的负债项目

无

##### 3、计入本年损益的政府补助

类 型	本年发生额	上年发生额
扶持补助		23,630.00
扩岗补助	2,000.00	6,460.02
留工补助、稳岗补贴款及就业补贴		14,882.52
个税代扣代缴手续费	3,809.36	4,408.79
失业补贴		
增值税加计抵减		113,525.27
货运业新增运力奖励资金补助	8,450.00	
合 计	14,259.36	162,906.60

#### 五、与金融工具相关的风险

##### 1、金融工具的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

###### (1) 市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

###### (2) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元和港元有关，除公司本部的有部分产品进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结

算。于 2024 年 06 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元或港元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生一定的影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，本集团目前已采取相应的措施规避外汇风险。

### （3）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的借款主要是抵押或担保借款，且主要为短期借款，利率风险较小，且本集团目前已采取相应的措施规避利率风险。

### （4）其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为交易性金融资产的投资为银行保本浮动收益理财产品及私募基金，银行保本浮动收益理财产品属于保本型且随时可赎回，价格风险较小；私募基金投向债券、基金、理财产品等市场，存在一定价格风险，本集团目前已采取相应的措施规避风险。

### （5）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本集团财务负责人和业务负责人确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

### （6）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将股东投入和银行借款作为主要资金来源。

## 2、金融资产转移

本年度本集团无此类情况发生。

## 六、公允价值的披露

本集团暂无需要特别披露的事项。

## 七、关联方及关联交易

### 1、 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	性质	国籍
何杰钊	自然人	中华人民共和国

### 实际控制人对本公司持股比例和表决权比例

实际控制人名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	对本公司持股比例	表决权比例	对本公司持股比例	表决权比例	对本公司持股比例	表决权比例	对本公司持股比例	表决权比例
何杰钊	59.35%	59.35%					59.35%	59.35%
合计	59.35%	59.35%					59.35%	59.35%

### 2、 本公司的子公司情况

详见附注三、1、在子公司中的权益。

### 3、 本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注三、2、在合营企业或联营企业中的权益。

### 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	持股比例
黄寅利	股东、副董事长	7.47%
潘少虹	股东、总经理、董事	2.02%
李少华	股东、董事	0.66%
张博	股东、董事	0.94%
徐军波	董事	0%
李华	股东、董事亲属	不适用
王相刚	股东	5.67%
沈凯仪	股东	2.74%
徐力	股东	2.38%
杨润密	股东	2.11%
广州红兴企业管理合伙企业（有限合伙）	股东	1.49%
关小燕	股东	1.44%
殷飏	股东	1.44%

佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司	董事实际控制的其他关联公司	不适用
广东敬寅金属材料有限公司	董事实际控制的其他关联公司	不适用
佛山铸煌金属材料有限责任公司	董事亲属控制的其他关联公司	不适用
深圳前海万牛红犇管理合伙企业（有限合伙）	董事长参股的公司	不适用
广东天汇不动产运营管理有限公司	董事长为该公司监事	不适用
惠州市环鑫投资有限公司	子公司的少数股东	不适用
惠州绿佳美环保服务有限公司	子公司的少数股东	不适用
惠州市骏宏环保科技有限公司	子公司的少数股东	不适用
广东聚昕生态环境技术有限公司	子公司的少数股东	不适用
李善文	子公司的少数股东	不适用
广东睿瞳投资管理有限公司	子公司的少数股东	不适用
广东天汇建设工程有限公司	子公司的少数股东	不适用
赵国征	子公司的少数股东	不适用
广东天空金点环保科技有限公司	子公司的少数股东	不适用
广东策无遗算企业管理有限公司	子公司的少数股东	不适用
广东天汇建设工程有限公司	子公司的少数股东	不适用
李伟江	子公司的少数股东	不适用
东莞市科达环保工程有限公司	股东王昕同时是富之源的间接持股人	不适用

## 5、 关联方交易情况

### （1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上年发生额
佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司	采购商品				3,318,161.32
佛山市富龙环保科技有限公司	接受劳务	170,473.97			
广东聚昕生态环境技术有限公司	接受劳务	390,232.00			
合计		560,705.97			3,318,161.32

#### ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司	提供劳务	30,855.24	
佛山市富龙环保科技有限公司	提供劳务	453,754.39	
广东铸煌金属材料有限责任公司	销售商品		2,783,741.77
合计		484,609.63	2,783,741.77

(2) 关联租赁情况

①本集团作为承租方

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		
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	
佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司	租赁办公室					199,816.50	181,651.38	13,343.18	21,586.90			
李华（股东黄寅利之妻）	租赁办公室						47,451.42		1,565.88			
合计						199,816.50	229,102.80	13,343.18	23,152.78			

(3) 关联担保情况

①本集团作为担保方

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
佛山市富之源环保服务有限公司	35,100,000.00	2020.6.10	2030.6.9	否
佛山市富龙环保科技有限公司	154,203,000.00	2020.3.18	2030.3.18	否
合计	189,303,000.00	—		

②本集团作为被担保方

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
东莞市科达环保工程有限公司	18,900,000.00	2020.06.15	2030.06.14	否
何杰钊	10,000,000.00	2022.12.07	2027.12.31	否
何杰钊	10,000,000.00	2023.03.06	2028.03.06	否
佛山市万瀚隆金属材料股份有限公司	10,000,000.00	2023.03.06	2028.03.06	否

(1) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
无				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
佛山市富龙环保科技有限公司	6,120,000.00	2023年10月1日	2025年9月30日	年利率4.35%
佛山市富龙环保科技有限公司	3,920,000.00	2023年9月11日	2024年9月10日	年利率4.35%
佛山市富龙环保科技有限公司	7,000,000.00	2023年12月26日	2025年12月25日	年利率4.35%
佛山市富龙环保科技有限公司	1,000,000.00	2023年12月27日	2025年12月26日	年利率4.35%
佛山市富龙环保科技有限公司	3,000,000.00	2024年1月11日	2026年1月10日	年利率4.35%
佛山市富龙环保科技有限公司	3,000,000.00	2024年1月23日	2026年1月22日	年利率4.35%
佛山市富龙环保科技有限公司	3,000,000.00	2024年3月15日	2026年3月14日	年利率4.35%
佛山市富龙环保科技有限公司	2,000,000.00	2024年3月20日	2026年3月19日	年利率4.35%
佛山市富龙环保科技有限公司	1,000,000.00	2024年5月31日	2026年5月30日	年利率4.35%
佛山市富龙环保科技有限公司	2,800,000.00	2024年6月18日	2025年6月17日	年利率4.35%
佛山市富龙环保科技有限公司	385,000.00	2024年6月19日	2025年6月17日	年利率4.35%

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
佛山市富龙环保科技有限公司	283,160.89			
合计	283,160.89			
其他应收款：				
佛山市富龙环保科技有限公司	34,332,973.92	4,983,774.04	18,561,791.35	3,107,291.03
惠州市骏宏环保科技有限公司	142,573.54	6,981.68	139,633.54	
惠州市环鑫投资有限公司	75,651.26	3,704.56	74,091.26	
惠州绿佳美环保服务有限公司	72,741.60	3,562.08	71,241.60	
合计	34,623,940.32	4,998,022.36	18,846,757.75	3,107,291.03

### (2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
佛山市富龙环保科技有限公司		23,912.26
广东聚昕生态环境技术有限公司		121,020.75
合计		144,933.01

## 7、关联方承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的关联方承诺事项。

## 八、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

根据本公司与佛山富龙环保科技有限公司（下文简称：富龙环保公司）签订的《合作经营协议》，双方同意采用责任制合作经营方式开展合作。合作经营期：自 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。本公司对富龙环保公司承若如下：若富龙环保公司 2024 年度亏损超出 1500 万元，超出部分的亏损由本公司全额补偿给富龙环保公司；2025 年至 2027 年共三个年度内，净利润总额累计不少于 7500 万

元（2025 年净利润不低于 500 万元，2026 年净利润不低于 3500 万元，2027 年净利润不低于 3500 万元。）若当年未达到上述承诺利润的 80%，本公司按当年实际利润与承诺利润的 80% 差额部分的 75% 补偿给富龙环保公司；若当年达到承诺利润的 80%，但不足 100%，则当年本公司无需承担任何补偿责任，亦无任何合作奖励。除经营承诺外，本公司同意 2024 年 6 月 30 日前出借 800 万元，2024 年 12 月 31 日前出借 400 万元给富龙环保公司用解决 2023 年 12 月的银行贷款本金偿还等需求。

## 2、或有事项

(1) 详见七、5、(3) 关联担保情况。

(2) 为非关联方担保

担保人	被担保人	担保金额	担保合同	担保日期	备注
广东能态环保有限公司	惠州登丰化学科技有限公司	35,000,000.00	惠阳高保字 2022 第 088-1 号	2022 年 3 月 15 日-2027 年 3 月 14 日	截至 2024 年 3 月 26 日，被担保人已结清贷款，但担保合同未撤销。

(3) 根据本公司与佛山富龙环保科技有限公司（下文简称：富龙环保公司）签订的《合作经营协议》，若富龙环保公司 2024 年度亏损超出 1500 万元，超出部分的亏损由本公司全额补偿给富龙环保公司，截止 2024 年 6 月 30 日，富龙环保公司净利润为-27,753,147.15 元，计提或有负债 12,753,147.15 元。

## 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

账龄	期末余额	年初余额
6 个月以内（含 6 个月）	31,641,924.79	25,641,638.31
小计	31,641,924.79	25,641,638.31
减：坏账准备		
合计	31,641,924.79	25,641,638.31

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	31,641,924.79				31,641,924.79
其中：					
以账龄作为信用风险特征分类的组合	31,641,924.79				31,641,924.79
合 计	31,641,924.79	—		—	31,641,924.79

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,641,638.31				25,641,638.31
其中：					
以账龄作为信用风险特征分类的组合	25,641,638.31				25,641,638.31
合 计	25,641,638.31	—		—	25,641,638.31

① 期末单项计提坏账准备的应收账款  
无

② 组合中，按账龄作为信用风险特征分类的组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	31,641,924.79		
合 计	31,641,924.79		

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余 额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	0.00					0.00

合 计	0.00				0.00
-----	------	--	--	--	------

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的  
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	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 (%)	坏账准 备期末 余额
郑州万和铝业有 限公司	20,442,991.26		20,442,991.26	64.61	
鹤山市胜达金属 有限公司	6,872,653.20		6,872,653.20	21.72	
江西万泰铝业有 限公司	2,380,105.33		2,380,105.33	7.52	
佛山市铮耀金属 制品有限公司	1,946,175.00		1,946,175.00	6.15	
合 计	31,641,924.79		31,641,924.79	100.00	

## 2、 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,299,983.36	20,046,730.92
合 计	33,299,983.36	20,046,730.92

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	18,715,266.05	15,201,101.34
7-12 个月	12,650,579.35	373,849.50
1 年以内小计	31,365,845.40	15,574,950.84
12 至 18 个月	593,849.50	1,341,068.00
18 至 24 个月	136,068.00	269,378.22
24 至 30 个月	69,294.50	6,120,000.00
30 至 36 个月	6,120,000.00	
36 个月以上	18,679.24	18,679.24
小 计	38,303,736.64	23,324,076.30
减：坏账准备	5,003,753.28	3,277,345.38
合 计	33,299,983.36	20,046,730.92

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	37,153,410.87	19,064,573.90
保证金及押金	9,000.00	1,006,000.00
场外期权保证金		2,652,645.21
代垫员工社保费及个税	19,177.61	24,842.81
利息收入	1,078,228.85	521,791.35
其他	43,919.31	54,223.03
小 计	38,303,736.64	23,324,076.30
减：坏账准备	5,003,753.28	3,277,345.38
合 计	33,299,983.36	20,046,730.92

③ 坏账准备计提情况

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	3,277,345.38			3,277,345.38
2024 年 1 月 1 日余额在 本年：				

——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,726,407.90			1,726,407.90
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024年06月30日余额	5,003,753.28			5,003,753.28

④ 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款-坏账准备	3,277,345.38	1,726,407.90				5,003,753.28
合计	3,277,345.38	1,726,407.90				5,003,753.28

⑤ 本年实际核销的其他应收款情况

无

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
佛山市富龙环保科技有限公司	往来借款	33,246,539.17	15206539.17, 0-6个月 11920000, 7-12个月 6120000, 30-36个月	87.00	4,880,000.00
佛山市富之源环保服务有限公司	往来款	2,500,000.00	6个月以内	7.00	

佛山市富龙环保科技有限公司利息	利息收入	1,078,228.85	556437.5, 0-6 个月 184579.35, 7-12 个月 133849.5, 13-18 个月 136068, 19-24 个月 67294.5, 30-36 个月	3.00	
广东华蓝检测技术有限公司	往来款	900,000.00	400000, 0-6 个月 240000, 7-12 个月 260000, 13-18 个月	2.00	
广东汇隆运输有限公司	往来款	400,000.00	200000, 7-12 个月 200000, 13-18 个月	1.00	
合计	—	38,124,768.02		10.00	

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	79,198,383.00		79,198,383.00	78,688,383.00		78,688,383.00
对联营、合营企业投资	19,378,017.32		19,378,017.32	32,977,059.42		32,977,059.42
合 计	98,576,400.32		98,576,400.32	111,665,442.42		111,665,442.42

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
万臻资源国际有限公司	35,971,865.00				35,971,865.00		
佛山市万兴隆环保科技有限公司	20,000,000.00				20,000,000.00		

佛山市中科 开源环境科 技有限公司	156,688.00				156,688.00		
广东华蓝检 测技术有限 公司	4,514,400.00				4,514,400.00		
广东能态环 保有限公司	18,045,430.00		510,000.00		18,555,430.00		
合 计	78,688,383.00		510,000.00		79,198,383.00		

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动							期末余额	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												
佛山市富龙环保科技有限公司	32,977,059.42				-13,599,042.10						19,378,017.32	
小 计	32,977,059.42				-13,599,042.10						19,378,017.32	
合 计	32,977,059.42				-13,599,042.10						19,378,017.32	

## 4、 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	304,245,292.38	301,819,544.45	303,204,399.01	301,371,747.52
其他业务	417,230.00	418,835.34	762,303.63	663,885.26
合 计	304,662,522.38	302,238,379.79	303,966,702.64	302,035,632.78

(2) 营业收入和营业成本的分解信息

合同分类	铝、铜金属销售		其他		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
按商品类型分类:						
铝、铜金属销售	304,245,292.38	301,819,544.45			304,245,292.38	301,819,544.45
其他			417,230.00	418,835.34	417,230.00	418,835.34
合 计	304,245,292.38	301,819,544.45	417,230.00	418,835.34	304,662,522.38	302,238,379.79
按经营地区分类:						
佛山市内	43,215,605.26	272,428,806.72	417,230.00	418,835.34	43,632,835.26	272,847,642.06
佛山市外	261,029,687.12	29,390,737.73			261,029,687.12	29,390,737.73
合 计	304,245,292.38	301,819,544.45	417,230.00	418,835.34	304,662,522.38	302,238,379.79
按商品转让的时间分类:						
在某一时点转让	304,245,292.38	301,819,544.45	417,230.00	418,835.34	304,662,522.38	302,238,379.79
在某一时段内转让						
合 计	304,245,292.38	301,819,544.45	417,230.00	418,835.34	304,662,522.38	302,238,379.79

(3) 分摊至剩余履约义务的说明

无

(4) 重大合同变更或重大交易价格调整

无

## 5、 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,640,635.57	-9,831,367.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	183,000.00	1115.28
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合 计	-13,416,042.10	-9,830,252.17

## 十、补充资料

### 1、 本年非经常性损益明细表

项 目	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	-664.63	子公司华蓝检测 处置固定资产
计入当期损益的政府补助，但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		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
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		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-12,753,147.15	与营企业富龙环保签订的《合作经营协议》而产生的或有负债
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	190,200.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-12,563,611.05	
减：所得税影响额	-3,140,902.76	
少数股东权益影响额（税后）	1,371.50	
合 计	-9,424,079.79	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.16%	-0.18	-0.18
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-11.03%	-0.12	-0.12

佛山市万兴隆环境资源股份有限公司  
二〇二四年八月二十三日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	-664.63
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-12,753,147.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	190,200.73
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-12,563,611.05</b>
减：所得税影响数	-3,140,902.76
少数股东权益影响额（税后）	1,371.50
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-9,424,079.79</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用  不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用  不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用  不适用