



LE

仁新科技

NEEQ:833310

成都仁新科技股份有限公司

(Chengdu Loyalty Technology Co., Ltd.)



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



2022 年度，成都仁新科技股份有限公司及全资子公司仁新设备制造（四川）有限公司共获得国家知识产权局授权的 7 项实用新型专利证书。



2022 年 5 月 6 日，成都仁新科技股份有限公司和全资子公司仁新设备制造（四川）有限公司分别通过中规（北京）认证有限公司对公司知识产权管理体系认证的监督审核工作。



2022 年 7 月，成都仁新科技股份有限公司与中国银行彭州支行联合组织了“弘扬伟大建党精神，传承先贤优良家风”的党员主题日活动，公司部分党员同志走进三苏祠，传承优良家风、增强文化自信。



2022 年 12 月，成都仁新科技股份有限公司的全资子公司仁新设备制造（四川）有限公司被彭州市总工会授予：2022 年彭州市职工“五小”活动先进单位。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	10
第三节	会计数据和财务指标	12
第四节	管理层讨论与分析	15
第五节	重大事件	33
第六节	股份变动、融资和利润分配	39
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	45
第八节	行业信息	49
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	50
第十节	财务会计报告	55
第十一节	备查文件目录	127

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人胡亚春、主管会计工作负责人韩玉彬及会计机构负责人（会计主管人员）游锦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
废旧电器电子产品回收价格变动的风险	<p>截至本报告期末，我国纳入废弃电器电子产品处理基金补贴的处理企业仍保持在 109 家，覆盖全国 29 个省和直辖市。纳入基金补贴的废弃电器电子产品处理企业区域的全面覆盖，为我国废弃电器电子产品回收处理行业的稳步发展奠定了基础，但也加剧了废弃电器电子产品处理企业之间的竞争，带来了废弃电器电子产品回收价格的逐年上升的问题。根据财政部 2013 年 12 月 2 日下发的《关于完善废弃电器电子产品处理基金等政策的通知》的要求，除将已获得基金补贴的优质处理企业纳入规划外，通知发布前已经环境保护部备案的各省（区、市）废弃电器电子产品处理企业规划数量不再增加。因此，废弃电器电子产品回收价格上涨影响将得到一定程度的抑制。</p> <p>为应对收购价格上升、主营业务成本增加、盈利能力减弱的风险，公司一直在扩大回收网络布局，开拓更多的区域个体供应商，持续获取价格稳定的废弃电器电子产品。</p>
废旧电器电子产品处理基金补贴政策变动风险	<p>根据《废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法》（财综【2012】34 号）规定，取得废弃电器电子产品处理资格的企业，</p>

对列入《废弃电器电子产品处理目录》的废弃电器电子产品进行处理，可以申请基金补贴。

根据国家财政部、生态环境部、发展改革委、工业和信息化部(2021年10号)关于调整废弃电器电子产品处理基金补贴标准的通知:现对废弃电器电子产品处理基金补贴标准予以调整，自2021年4月1日起施行。本通知施行前已处理的废弃电器电子产品，按规定申请废弃电器电子产品处理基金补贴，按原补贴标准执行。具体补贴标准调整情况如下:

序号	产品名称	品种	2021年调整前(元/台)	2021年调整后(元/台)
1	电视机	14寸及以上且25寸以下阴极射线管(黑白、彩色)电视机	60	40
		25寸及以上阴极射线管(黑白、彩色)电视机,等离子电视机、液晶电视机、OLED电视机、背投电视机	70	45
		14寸以下阴极射线管(黑白、彩色)电视机	不予补贴	不予补贴
2	微型计算机	台式微型计算机(含主机和显示器)、主机显示器一体形式的台式微型计算机、便携式微型计算机	70	45
		平板电脑、掌上电脑	另行制定	另行制定
3	洗衣机	单桶洗衣机、脱水机(3公斤<干衣量≤10公斤)	35	25
		双桶洗衣机、波轮式全自动洗衣机、滚筒式全自动洗衣机(3公斤<干衣量≤10公斤)	45	30
		干衣量≤3公斤的洗衣机	不予补贴	不予补贴
4	电冰箱	冷藏冷冻箱(柜)、冷冻箱(柜)、冷藏箱(柜)(50升≤容积≤500升)	80	55
		容积<50升的电冰箱	不予补贴	不予补贴

	5	空气调节器	整体式空调器、分体式空调器、一拖多空调器（含室外机和室内机）（制冷量≤14000瓦）	130	100	<p>公司获得的上述废弃电器电子产品处理基金补贴对公司的利润总额、净利润有重大影响。虽然国家对废弃电器电子产品处理企业进行补贴是国家推动废弃电器电子产品回收处理行业快速发展，建立再生资源循环利用体系的必然举措。但是随着废弃电器电子产品处理工艺的提升、国内废弃电器电子产品结构的变化以及拆解物价格的波动、废弃电器电子产品处理行业的进一步规范等因素的影响，基金补贴标准已经再次出现调整的情况，且补贴标准下调幅度较大，这必然会对公司的盈利水平产生不利影响。</p> <p>为应对国家补贴政策出现的不利变化，公司拟采取以下措施提高自主盈利水平：①不断优化拆解工艺，升级拆解处理设备，提升拆解技术水平，提高拆解效率，降低拆解成本；②不断提高拆解产物的分拣精度与拆解深度，增加拆解产物的价值，提升废旧产品的精细化分选能力，将拆解产物按照特性分选出各种细分类别，增强废旧产品的销售议价能力；③进行业务升级与产业链延伸，在印刷电路板以及其他拆解产物的深加工业务方面，形成新的利润增长点，摆脱过度依赖政府基金补贴的盈利模式。</p>
<p>供应商地域集中度较高的风险</p>	<p>报告期内，公司的供应商主要是废旧电器电子产品区域个体收购商。为节省运输成本，公司往往会向近距离的、回收能力强的优质个体收购商大规模收购，导致公司供应商地域集中度较高。虽然公司通过定期培训、定期走访等方式为区域个体收购商提供服务，与区域个体收购商建立了长期稳定的业务合作关系，但是公司仍面临区域个体收购商回收量的不利变动带来的回收资源不足的经营风险。</p> <p>公司坚持培育开发更多的区域个体收购商，并通过与卖场合作、企事业单位合作、自建再生资源回收网络等多种形式扩大回收规模，获取废旧电器电子产品的稳定回收来源。</p>					
<p>产品销售价格变动的风险</p>	<p>公司将废旧电器电子产品拆解为金属类、塑料类、玻璃类、电子元器件类再生资源，作为原材料销售给金属冶炼厂、玻璃生产企业、电子元器件加工处理企业等，实现循环利用。拆解材料作为再生资源，其销售价格受原生资源价格波动影响较大，随市场供求关系波动明显。如果宏观经济下行，大宗商品市场价格持续走低，拆解材料销售价格随之下降，将对公司的盈利能力带来不利影响。反之，若大宗商品市场价格上涨，公司按季度中标的销售合同中约定的拆解材料销售价格就会低于实际销售时的市场公允价格，依然不利于公司的盈利。</p> <p>为应对拆解材料价格波动的风险，公司正逐步提升拆解材料分类分选的精细化操作水平，提高拆解深度，增加拆解材料</p>					

	<p>的附加值。另外，公司计划充分利用期货市场的价格发现和规避风险的功能，继续开展期货套期保值业务应对拆解材料价格变动的风险。</p>
技术研发和产品升级的风险	<p>在废弃电器电子产品拆解处理方面，公司还需要提高拆解精度，增加拆解材料的附加值；在拆解材料再利用方面，公司目前没有涉足再利用领域，需要加大铜、铁、铝等其他再生资源的循环利用研发投入，促进在拆解产物深加工、贵金属提取等领域得到延伸；除此之外，公司需要在废弃电器电子产品拆解处理的基础上，开拓危险废物资源循环再利用、废弃印刷电路板自动脱锡和深加工处理业务，完善循环经济产业链。但是目前公司高级研发人员较少、研发规模较小，公司存在不能及时准确把握行业变化趋势、研发投入不足，导致拆解技术与相关产品更新换代滞后的风险。</p> <p>公司将注重加强与高校或其他企业的研发合作，依托自身多年技术积累，联合行业专家，依托省级工程技术研发中心平台，加大研发投入，加快新产品与新技术开发。</p>
拆解设备技术外泄的风险	<p>子公司仁新设备拥有一定的电子废弃物拆解设备技术储备，尽管公司已经采取一系列防范技术外泄的措施，但仍存在重要技术被窃取或公司核心技术人员流动带来的技术失密，致使生产经营受到一定影响的风险。</p> <p>公司将进一步提升技术外泄防范手段，增强核心技术人员的稳定性，并继续调试完善高度集成化模块的自动化废弃电器电子产品拆解处理线，降低技术外泄的风险；另外，公司在报告期内顺利通过了知识产权贯标外部评审换证工作，将促使公司在知识产权保护及风险应对措施能力方面得到加强。</p>
厂区使用集体建设用地的风险	<p>子公司仁新设备目前所使用土地为公司租用的农村集体建设用地。四川省彭州市国土资源局已出具《关于成都仁新科技股份有限公司用地情况的证明》，确认：“该地块土地的所有权属为集体所有，地类为集体建设用地，修建的厂房符合土地利用总体规划和协议约定，但仁新科技未完善土地使用相关手续，该地上建筑也尚未办理相关审批、报建手续。鉴于，租赁合同已签订和履行多年，并经乡镇政府、村民代表同意，土地使用过程中没有违反有关土地利用规划；用地、报建等手续不全属于历史遗留问题，不属于重大违法违规行为，且仁新科技正在完善相关审批、报建手续。因此，本部门将积极协调促使仁新科技完善手续，对其用地和已修建厂房行为不予处罚，并将积极协调使其已修建的厂房避免遭到拆除等不利情形的发生。”</p> <p>公司控股股东、实际控制人胡亚春承诺：“如仁新设备因上述事项遭受有关部门行政处罚，或生产厂房遭受拆除，本人将及时落实生产厂房房源，并承担由此导致公司的一切损失。</p>
全资子公司泰资科技部分房产暂未完成不动产登记的风险	<p>泰资科技于2015年9月25日与彭州市国土资源局签署《国有建设用地使用权出让合同》（编号：510104-2015-0017）及补充协议，通过拍卖取得彭州市丽春镇再制造产业基地工业园的</p>

	<p>土地。泰资科技实际用地外围界线面积合计 128,160.715 平方米，由于历史遗留原因，其中 11,094.665 平方米的土地未取得土地使用证，该等超出出让面积的部分土地为零星分布在园区内的 3 处林地和 2 处耕地，该部分目前无法取得土地使用证，亦无法从园区内剥离出。该情形导致泰资科技的部分房产无法办理不动产登记手续。</p> <p>2020 年，公司收到彭州市规划和自然资源局回复的《关于成都泰资科技有限公司土地事宜的复函》，回复内容如下：“目前，我局正在对你司项目用地范围内未取得国土证部分地块进行调规，以解决你司目前存在的问题。截至本批复出具日，上述 1 处耕地部分的土地性质已变更为新增建设用地，3 处林地部分正在履行调规程序，待调整完毕达到供地要求后统一办理项目用地土地出让手续。你司部分房产不动产登记已办结，土地手续不完备的房产不动产登记须待对应土地出让手续办理完毕后进一步办理。鉴于该项目地块历史原因，你司可等待土规调整完成后通过土地出让程序取得该等土地使用权。在土地调规完成前，由于泰资科技再制造产业园项目的实际情况以及土地剥离的困难，我局同意成都仁新科技股份有限公司土地使用维持现状。”</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>应本地税务机关要求，为了促进再生资源回收行业更加规范，公司逐步对上游供应商为自然人的供货模式进行了调整。公司通过与供应商进行磋商，为了适应监管规范要求，原自然人供应商将其所有下级子供应商进行工商登记注册，成立个体工商户，分别与公司直接开展业务合作，消除了供应商供应量过度集中的风险。</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
本公司、公司、仁新科技、母公司	指	成都仁新科技股份有限公司
仁新设备	指	仁新设备制造（四川）有限公司
仁新企业集团	指	仁新企业集团有限公司
全国股份转让系统、全国股转系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	《成都仁新科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
泰资科技	指	成都泰资科技有限公司

报告期、本期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
上年同期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
八达磨抛	指	八达磨抛材料（四川）有限公司
监事会	指	成都仁新科技股份有限公司监事会
股东大会、股东会	指	成都仁新科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都仁新科技股份有限公司董事会
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
成都中小担	指	成都中小企业融资担保有限责任公司
成都银行	指	成都银行股份有限公司彭州支行
中国银行	指	中国银行股份有限公司彭州支行
兴业银行	指	兴业银行股份有限公司成都分行
民生银行	指	中国民生银行股份有限公司成都分行
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
基金补贴、拆解基金补贴	指	废弃电器电子产品处理基金补贴

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都仁新科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Loyalty Technology Co., Ltd.
证券简称	仁新科技
证券代码	833310
法定代表人	胡亚春

二、 联系方式

董事会秘书姓名	付业宏
联系地址	成都市彭州市丽春镇航空动力产业功能区3号路一号
电话	028-83886653
传真	028-83886653
电子邮箱	renxinkeji@126.com
公司网址	www.lemakingsc.cn
办公地址	成都市彭州市丽春镇航空动力产业功能区3号路一号
邮政编码	611936
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年2月4日
挂牌时间	2015年8月12日
分层情况	创新层
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	公司主要从事对废旧电器电子产品的回收处理和再生资源的回收利用，产品类型主要是对废旧电器电子产品拆解后形成的废塑料、铁、铜、铝、玻璃及电线、电缆等再生物资。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	92,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（胡亚春）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡亚春），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100765371516E	否
注册地址	四川省成都市彭州市丽春镇航空动力产业功能区3号路一号	否
注册资本	92,200,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券	
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路32号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	西南证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王文春	刘茂
	2年	2年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	247,002,979.70	268,978,065.56	-8.17%
毛利率%	20.89%	30.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,318,178.90	55,680,959.23	-34.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,587,601.20	54,195,915.28	-41.72%
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）	8.03%	12.31%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	6.99%	11.98%	-
基本每股收益	0.39	0.60	-35.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	633,441,796.50	691,348,027.99	-8.38%
负债总计	186,175,093.26	234,299,503.65	-20.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	447,266,703.24	457,048,524.34	-2.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.85	4.96	-2.22%
资产负债率%（母公司）	38.32%	40.85%	-
资产负债率%（合并）	29.39%	33.89%	-
流动比率	3.00	2.60	-
利息保障倍数	12.29	10.47	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,357,200.54	160,321,039.92	-87.93%
应收账款周转率	0.60	0.60	-
存货周转率	4.17	3.95	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.38%	1.96%	-
营业收入增长率%	-8.17%	2.35%	-
净利润增长率%	-34.77%	-7.28%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	92,200,000	92,200,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	113,501.70
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,743,147.37
委托他人投资或管理资产的损益	
与金融资产负债有关的损益	382,213.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,678.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	337,300.00
非经常性损益合计	5,556,484.10
所得税影响数	825,906.40
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	4,730,577.70

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

仁新科技是以“废弃电器电子产品的回收、拆解、资源化、减量化、无害化处理、资源再生利用”为主营业务的企业，拥有成都市生态环境局颁发的《废弃电器电子产品处理资格证书》，采用国内最先进的安全环保处理设备，每年可实现 190 万台废弃电器电子产品的无害化回收处理，主要产品为：塑料、铁、铜、铝、玻璃、电线、电缆等。旗下全资子公司仁新设备制造（四川）有限公司是一家集研发、生产、销售于一体的现代环保设备制造企业，公司拥有自己的核心研发团队，获得多项国家专利技术。公司收入来源主要是通过对拆解产物和环保处理设备的销售，以及生态环境部对拆解企业发放的相应基金补贴。

公司具体业务模式如下：

1、采购模式

公司所回收的废弃电器电子产品主要来源于上游供应商。公司指派专项回收业务员了解市场情况，通过分析废弃电器电子产品的种类、价格、储量、运输距离等信息，发掘市场潜在供应商与其及时沟通，并采纳供应商对回收工作的合理建议，双方达成一致意见后签订长期、稳定的供货合同，采用收取押金模式提高客户稳定性，保证所回收的废弃电器电子产品质量合格。

2、拆解模式

公司所有生产线都是采用国内最先进的环保物理处理技术，生产中无废气、废水排放。其主要工艺是将废弃电器电子产品，经拆解、分类、分离、粉碎、分选等工序进行无害化处理后分离出各种物料，作为工业的基础原料再循环利用。

3、拆解产物销售模式

公司的拆解产物包含：塑料、铁、铜、铝、玻璃、电线电缆等。公司设立经营部负责拆解产物销售业务，包括主动收集和分析市场信息，发现市场机会。销售产物定价不是一成不变的，根据市场行情全程把控，配备专门的售后处理人员，解决客户各种需求并及时进行反馈。客户类型主要包括再生金属冶炼企业、塑料制造企业、玻璃加工企业、危险废弃物处理企业等。

4、设备研发模式

仁新设备的研发体系是以项目管理流程分机械、电器和软件三方面为主要框架进行构建。在项目管理方面，遵循项目管理流程，采用一致的全流程项目跟踪控制。在研发流程方面，仁新设备充分吸收敏捷开发的思想，形成了一套适合公司业务的迭代开发流程，以尽快交付客户最大业务价值为理念，注重与客户的沟通，了解客户需求，不断完善公司产品。

5、设备生产模式

由于行业的特殊性，仁新设备采用订单式生产模式，与客户签订合同并收到预付款后，由生产部门分解生产计划，组织各车间生产。此种模式有利于公司规避违约风险，并降低存货积压造成的流动性风险。仁新设备还结合订单情况和客户需求适量生产设备零部件，作为备品备件销售与储备。另外，仁新设备也为母公司提供生产设备及配件。

6、设备销售模式

仁新设备销售人员通过市场、网络、展会等渠道，对国内外市场信息进行收集、分析并发现市场机会。作为国内首家电子废弃物处理设备生产企业，自身拥有电子废弃物拆解业务可以获得一手的用户体验，为拆解设备的升级改造提供参考，逐步提高自身产品性能。客户类型主要为国内的再生资源类环保企业。

7、关键资源

公司与业务有关的关键资源主要体现在产品或服务所使用的主要技术、商标专利和土地使用权等无形资产、取得的业务许可资格和特许经营权等资质、机器设备房产等固定资产以及精细化管理和人才优势等方面。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>1、省级“专精特新”认定情况：根据四川省经信厅《关于做好2020年度重点中小企业申报工作的通知》（川经信办函【2020】153号），经主管部门审核推荐四川省经信厅复核，于2020年12月在四川省经信厅官网发布了公示名单，仁新科技名列专精特新中小企业公示名单，每三年进行一次复核；</p> <p>2、高新技术企业认定情况：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），仁新科技的全资子公司仁新设备最新通过高新技术企业的认定时间为2021年10月，证书编号：GR202151002219，有效期三年。</p>

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1、总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入247,002,979.70元，比去年同期减少8.17%；实现归属于挂牌公司股东的净利润36,318,178.90元，受到拆解基金补贴标准大幅下调及大宗商品售价下降的影响，比去年同期减少34.77%；受本期末货币资金减少的影响，报告期内公司总资产为633,441,796.50元，比去年年末减少8.38%；本年每股净资产4.85元，因本年净资产较上年净资产减少9,781,821.10元且本年股本总额未发生变化，故比去年年末减少2.22%；受利润下降的影响，本期实现每股收益0.39元，比去年同

期减少 35.00%；本期加权平均净资产收益率为 8.03%。

2、公司业务经营情况

报告期内，公司按照既定的生产计划顺利完成了全年生产任务，完成废弃电器电子产品拆解量为 181.53 万台（不含扣减和非基金产品），较去年同期拆解 177.95 万台相比上浮 2.01%。公司在拆解基金补贴标准下调、大宗商品价格回落、废旧家电回收市场价格不稳定、新冠疫情和高温限电等错综复杂的形势下克服多种不利因素，保持了废弃电器电子产品处理业务产量稳中有升的发展势头。

报告期内，子公司仁新设备将以前期间签订的订单安装完成验收确认收入，故虽受到新冠疫情及高温限电的影响，但收入仍较上年同期大幅上涨。报告期内收回以前年度的货款，转回计提的坏账准备 1,015,173.29 元。报告期内实现收入 17,183,240.18 元，较去年同期增加 175.43%；盈利 4,264,159.34 元，较去年同期相比盈利上升 344.49%。

3、融资情况

报告期内，公司向成都银行偿还流动资金贷款 10,000.00 万元后，完成续贷流动资金贷款 7,500.00 万元；另外，还向中国银行偿还流动资金贷款 1,000.00 万元；向民生银行偿还流动资金贷款 500.00 万元。子公司仁新设备归还了兴业银行流动资金借款 200.00 万元后，向中国银行贷款 1,000.00 万元。上述银行贷款融资为公司生产经营补充了流动资金。

4、行业市场特征

公司所属行业为废弃资源综合利用业。一部分收入来源为国家对取得废弃电器电子产品处理资格的处理企业按照实际完成拆解处理的废弃电器电子产品数量给予定额补贴；另一部分收入来源为公司将废旧电器电子产品拆解为金属类、塑料类、玻璃类、电子元器件类等再生物资，作为原材料销售给金属冶炼厂、玻璃生产企业、电子元器件加工处理企业等所获得的销售收入。拆解材料作为再生资源，其销售价格受原生资源价格影响较大，随市场供求关系波动明显。报告期内，大宗商品市场价格明显回落，拆解材料销售价格整体下行，对公司盈利能力造成不利影响。

(二) 行业情况

上年度，国家对废弃电器电子产品拆解基金补贴标准进行了调整。根据国家财政部、生态环境部、发展改革委、工业和信息化部(2021 年 10 号)关于调整废弃电器电子产品处理基金补贴标准的通知:现对废弃电器电子产品处理基金补贴标准予以调整，自 2021 年 4 月 1 日起施行。本通知施行前已处理的废弃电器电子产品，按规定申请废弃电器电子产品处理基金补贴，按原补贴标准执行。具体补贴标准调整情况如下：

序号	产品名称	品种	2021 年调整前 (元/台)	2021 年调整后 (元/台)
1	电视机	14 寸及以上且 25 寸以下阴极射线管（黑白、彩色）电视机	60	40
		25 寸及以上阴极射线管（黑白、彩色）电视机，等离子电视机、液晶电视机、OLED 电视机、背投电视机	70	45
		14 寸以下阴极射线管（黑白、彩色）电视机	不予补贴	不予补贴
2	微型计算机	台式微型计算机（含主机和显示器）、主机显示器一体形式的台式微型计算机、便携式微型计算机	70	45
		平板电脑、掌上电脑	另行制定	另行制定
3	洗衣	单桶洗衣机、脱水机（3 公斤<干衣量≤10 公斤）	35	25

	机	双桶洗衣机、波轮式全自动洗衣机、滚筒式全自动洗衣机（3公斤<干衣量≤10公斤）	45	30
		干衣量≤3公斤的洗衣机	不予补贴	不予补贴
4	电冰箱	冷藏冷冻箱（柜）、冷冻箱（柜）、冷藏箱（柜）（50升≤容积≤500升）	80	55
		容积<50升的电冰箱	不予补贴	不予补贴
5	空气调节器	整体式空调器、分体式空调器、一拖多空调器（含室外机和室内机）（制冷量≤14000瓦）	130	100

废弃电器电子产品拆解基金补贴标准的大幅下调已对行业内企业的盈利水平产生不利影响。

为了促进废弃资源综合行业健康发展，国家持续出台多项产业政策：

2022年1月21日，为深入贯彻落实《中国中央、国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》和《2030年前碳达峰行动方案》有关要求，根据碳达峰碳中和工作领导小组部署安排，发改委等部委发布了《促进绿色消费实施方案》。其中关于废旧家电的内容有，拓宽闲置资源共享利用和二手交易渠道。积极发展家电、消费电子产品和服装等二手交易，优化交易环境。构建废旧物资循环利用体系，加强废旧家电、消费电子等耐用消费品回收处理，鼓励家电生产企业开展回收目标责任制行动。因地制宜完善乡村回收网络，推动城乡废旧物资循环利用体系一体化发展。推动再生资源规模化、规范化、清洁化利用，促进再生资源产业集聚发展。加强废弃电器电子产品、报废机动车、报废船舶、废铅蓄电池等拆解利用企业规范管理和环境监管，依法查处违法违规行为。稳步推进“无废城市”建设。

2022年5月11日，发改委联合工信部、环境部发布了《关于做好2022年家电生产企业回收目标责任制行动有关工作的通知》（以下简称《通知》），《通知》确定了6家开展2022年回收目标责任制行动的企业名单及申报回收目标。海尔智家股份有限公司、珠海格力电器股份有限公司、TCL实业控股股份有限公司、四川长虹电器股份有限公司、美的集团和海信营销管理有限公司这六家企业将在2022年开展回收目标责任制行动，目标回收量分别为600万台、512万台、441万台、85万台、40万台和18万台。在这近1700万台家电产品中，包括了电视机、电冰箱、空调、洗衣机这四大品类，约占我国家电全年报废拆解总量的20%。此次《通知》是为了畅通和优化家电生产流通消费和回收利用渠道，促进家电更新消费，推动落实《关于鼓励家电生产企业开展回收目标责任制行动的通知》。

公司需要适应行业发展趋势，积极参与到相关政策的落地实施中。在前端采购回收废旧家电竞争愈演愈烈的环境下，公司需要不断完善自身废旧电子产品的回收渠道，不盲从市场控制好回收成本，做到于危机中育新机、在变局中开新局。推动企业向精细化、绿色化、高值化、信息化方向发展，提升自身核心竞争力，在逆境中寻找发展机遇。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	16,879,830.41	2.66%	135,527,157.28	19.60%	-87.55%
应收账款	421,984,719.29	66.62%	399,110,277.91	57.73%	5.73%
存货	43,744,884.74	6.91%	49,008,399.71	7.09%	-10.74%

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	72,881,631.87	11.51%	65,832,342.83	9.52%	10.71%
在建工程					
无形资产	25,286,546.55	3.99%	25,411,940.37	3.68%	-0.49%
商誉					
短期借款	85,000,000.00	13.42%	117,000,000.00	16.92%	-27.35%
长期借款					
交易性金融资产	46,388,039.74	7.32%	1,026,464.21	0.15%	4,419.21%
应收款项融资			700,000.00	0.10%	-100.00%
预付款项	2,570,058.40	0.41%	989,294.02	0.14%	159.79%
其他应收款	943,722.08	0.15%	972,574.16	0.14%	-2.97%
合同资产	625,040.48	0.10%	206,625.00	0.03%	202.50%
其他流动资产	1,019,425.70	0.16%	59,158.58	0.01%	1,623.21%
债权投资					
使用权资产			10,360,833.58	1.50%	-100.00%
开发支出			658,893.20	0.10%	-100.00%
递延所得税资产	450,614.99	0.07%	505,044.59	0.07%	-10.78%
其他非流动资产			979,022.55	0.14%	-100.00%
应付账款	34,058,130.57	5.38%	40,031,142.78	5.79%	-14.92%
预收款项					
合同负债	4,007,882.53	0.63%	12,494,368.64	1.81%	-67.92%
应付职工薪酬	4,074,592.32	0.64%	4,270,474.39	0.62%	-4.59%
应交税费	48,301,252.66	7.63%	43,187,093.23	6.25%	11.84%
其他应付款	2,528,510.80	0.40%	3,729,684.63	0.54%	-32.21%
一年内到期的非流动负债			4,763,991.84	0.69%	-100.00%
其他流动负债	45,038.66	0.01%	194,822.15	0.03%	-76.88%
长期应付款					
递延收益	8,159,685.72	1.29%	8,623,956.36	1.25%	-5.38%
递延所得税负债			3,969.63		-100.00%
长期待摊费用	667,282.25	0.11%			

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金本年较上年减少 118,647,326.87 元，变动比例为 87.55%，主要原因为本年较上年少收到中华人民共和国生态环境部基金补贴 129,686,756.00 元。

2. 交易性金融资产本年较上年增加 45,361,575.53 元，变动比例为 4419.21%，主要原因为本年购买理财产品 45,000,000.00 元。

3. 应收款项融资本年较上年减少 700,000.00 元, 变动比例为 100.00%, 主要原因为期初具有融资性质的应收票据已到期承兑且本年的货款均以银行转账方式支付, 未收到银行承兑汇票。

4. 预付款项本年较上年增加 1,580,764.38 元, 变动比例为 159.79%, 主要原因为本年较上年增加采购固定资产预付款 604,700.00 元, 增加预付货款及咨询费 976,064.38 元。

5. 合同资产本年较上年增加 418,415.48 元, 变动比例为 202.50%, 主要原因为本公司子公司仁新设备本年确认收入较上年增加 10,944,654.57 元, 相对应的订单的质保金较上年增加。

6. 其他流动资产本年较上年增加 960,267.12 元, 变动比例为 1623.21%, 主要原因为被套期项目较上年增加 1,005,545.00 元, 子公司八达磨抛用以前年度留抵的税金缴纳本年应缴税金后其他流动资产减少 45,277.88 元。

7. 使用权资产本年较上年减少 10,360,833.58 元, 变动比例为 100.00%, 主要原因为本年融资租赁合同已到期, 已办理所有权转移手续, 将使用权资产转入固定资产。

8. 开发支出本年较上年减少 658,893.20 元, 变动比例为 100.00%, 主要原因为本年将符合条件的研发支出费用化。

9. 其他非流动资产本年较上年减少 979,022.55 元, 变动比例为 100.00%, 主要原因为本年融资租赁租入固定资产所产生未实现售后融资租回损益减少 979,022.55 元。

10. 合同负债本年较上年减少 8,486,486.11 元, 变动比例为 67.92%, 主要原因为子公司仁新设备本年已完成且上年预收货款的订单确认为收入, 合同负债较上年减少 8,396,523.30 元。

11. 其他应付款本年较上年减少 1,201,173.83 元, 变动比例为 32.21%, 主要原因为本年应退客户的投标保证金较上年减少 1,182,540.00 元。

12. 一年内到期的非流动负债本年较上年减少 4,763,991.84 元, 变动比例为 100.00%, 主要原因为本年融资租赁合同已到期, 租赁义务已履行完毕。

13. 其他流动负债本年较上年减少 149,783.49 元, 变动比例为 76.88%, 主要原因为被套期项目较上年减少 116,460.00 元, 待转销项税较上年减少 33,323.49 元。

14. 递延所得税负债本年较上年减少 3,969.63 元, 变动比例为 100.00%, 主要原因为本年确认交易性金融资产形成投资损益, 转回因公允价值变动形成的递延所得税负债。

15. 长期待摊费用本年较上年增加 667,282.25 元, 主要原因为将子公司仁新设备发生的符合定义的维修厂房支出计入长期待摊费用。

报告期内资产总额和负债总额无重大变化。公司合理利用财务杠杆, 起到了补充流动资产的作用。资产负债率与上期相比变化不大, 处于合理水平。同时, 公司流动比率为 3.00, 流动资产大于流动负债, 具有良好的短期偿债能力。

综上, 公司资产负债结构合理, 适度举债对公司增加现金流量具有促进作用, 且具备良好的偿债能力, 资产质量较好。

2. 营业情况分析

(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	247,002,979.70	-	268,978,065.56	-	-8.17%
营业成本	195,397,631.52	79.11%	187,268,544.46	69.62%	4.34%
毛利率	20.89%	-	30.38%	-	-
销售费用	582,159.85	0.24%	648,312.82	0.24%	-10.20%

管理费用	13,620,637.40	5.51%	12,003,525.15	4.46%	13.47%
研发费用	1,343,855.66	0.54%	207,035.04	0.08%	549.10%
财务费用	3,008,970.59	1.22%	6,592,102.53	2.45%	-54.35%
信用减值损失	1,024,495.68	0.41%	-173,094.77	-0.06%	-691.87%
资产减值损失	-22,021.87	-0.01%	-880,894.00	-0.33%	-97.50%
其他收益	7,094,458.03	2.87%	8,502,977.86	3.16%	-16.57%
投资收益	394,173.64	0.16%	12,579.69	0.00%	3,033.41%
公允价值变动收益	-11,960.26	0.00%	26,464.21	0.01%	-145.19%
资产处置收益	113,501.70	0.05%	64,422.99	0.02%	76.18%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	38,683,683.58	15.66%	66,604,314.16	24.76%	-41.92%
营业外收入	348,221.96	0.14%	69,977.19	0.03%	397.62%
营业外支出	21,001.91	0.01%	3,199,197.76	1.19%	-99.34%
净利润	36,318,178.90	14.70%	55,680,959.23	20.70%	-34.77%

项目重大变动原因：

1. 研发费用本年较上年增加 1,136,820.62 元，变动比例为 549.10%，主要原因为本年将上年满足费用化条件的研发支出转入研发费用 658,893.20 元。
2. 财务费用本年较上年减少 3,583,131.94 元，变动比例为 54.35%，主要原因为本年较上年增加利息收入 453,287.07 元，增加贷款担保费 164,000.00 元，又因短期贷款减少 32,000,000.00 元且银行贷款利率降低，故减少利息支出 3,250,629.43 元，。
3. 信用减值损失本年较上年减少 1,197,590.45 元，变动比例为 691.87%，主要原因为子公司仁新设备本期收回以前年度货款，转回坏账准备 1,015,173.29 元。
4. 资产减值损失本年较上年减少 858,872.13 元，变动比例为 97.50%，主要原因为上年子公司仁新设备计提固定资产减值准备 900,000.00 元，本年没有发生固定资产减值情况。
5. 投资收益本年较上年增加 381,593.95 元，变动比例为 3033.41%，主要原因为本年处置交易性金融资产产生的收益较上年增加 394,140.95 元。
6. 公允价值变动收益本年较上年减少 38,424.47 元，变动比例为 145.19%，主要原因为交易性金融资产持有期间公允价值变动较上年减少 38,424.47 元。
7. 资产处置收益本年较上年增加 49,078.71 元，变动比例为 76.18%，主要原因为本年处置固定资产产生的收益较上年增加 49,078.71 元。
8. 营业利润本年较上年减少 27,920,630.58 元，变动比例为 41.92%，主要原因为本年的拆解量较去年虽然上浮 2.01%，但受到拆解基金补贴标准大幅下调及大宗商品售价下降的影响，整体的营业利润较去年下降。
9. 营业外收入本年较上年增加 278,244.77 元，变动比例为 397.62%，主要原因为客户违约金较上年增加 100,000.00 元，增加无需支付的往来款项 187,000.00 元。
10. 营业外支出本年较上年减少 3,178,195.85 元，变动比例为 99.34%，主要原因为本年较上年减少缴纳滞纳金 3,168,197.76 元。
11. 净利润本年较上年减少 19,362,780.33 元，变动比例为 34.77%，主要原因为受到拆解基金补贴标准大幅下调及大宗商品售价下降的影响。

(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	240,625,500.12	265,403,333.94	-9.34%
其他业务收入	6,377,479.58	3,574,731.62	78.40%
主营业务成本	189,877,743.23	184,935,925.23	2.67%
其他业务成本	5,519,888.29	2,332,619.23	136.64%

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百分点
1. 电子废弃物拆解设备制造业	16,129,065.36	10,820,211.68	32.91%	201.09%	213.36%	-2.63%
2. 电子废弃物拆解业	224,496,434.76	179,057,531.55	20.24%	-13.67%	-1.34%	-9.97%
3. 其它	6,377,479.58	5,519,888.29	13.45%	78.40%	136.64%	-21.30%

按区域分类分析：

√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百分点
四川省内	69,198,240.18	57,165,181.84	17.39%	-11.53%	17.05%	-20.17%
四川省外	177,804,739.52	138,232,449.68	22.26%	-6.79%	-0.14%	-5.17%
合计	247,002,979.70	195,397,631.52	20.89%	-8.17%	4.34%	-9.49%

收入构成变动的原因：

1、按产品分类变动分析，电子废弃物拆解设备制造业本年同比上年营业收入增长 201.09%、营业成本增长 213.36%，增长原因为本年完成的订单中单笔订单金额同比上年同期相对较大；电子废弃物拆解业本年同比上年营业收入下降 13.67%，下降原因为销售市场价格下降及基金补贴标准下降；其它业务同比收入增长 78.40%、成本增长 136.64%、毛利率下降 21.30%，变动原因为本年同比上年销售量增加较多、购进原材料单价较高。

2、按区域分类变动分析，四川省内本年同比上年营业收入下降 11.53%、营业成本增长 17.05%、毛利率下降 20.17%，变动原因为本年同比上年四川省内销售量较少及购进原材料市场单价较高。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中华人民共和国生态环境部	81,769,245.00	33.10%	否
2	临沂科环再生资源有限公司	23,334,379.15	9.45%	否
3	彭州市贵明废旧金属回收有限公司	21,446,978.57	8.68%	否
4	成都塑新科技有限公司	19,577,109.15	7.93%	否
5	天津开泰金属制品有限公司	15,561,509.25	6.30%	否
合计		161,689,221.12	65.46%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	傅国龙	5,482,200.99	3.13%	否
2	蒋美军	4,015,828.66	2.30%	否
3	鸿富锦精密电子（成都）有限公司	3,879,139.86	2.22%	否
4	袁小红	3,139,074.35	1.79%	否
5	成都凯圣人力资源管理顾问有限公司	2,937,679.48	1.68%	否
合计		19,453,923.34	11.12%	-

3. 现金流量状况

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	19,357,200.54	160,321,039.92	-87.93%
投资活动产生的现金流量净额	-46,900,141.83	117,362.73	-40,061.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-86,518,573.29	-48,908,962.46	-76.90%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动分析，本期同比上期下降 87.93%，下降主要原因为收到的拆解基金补贴本期同比上期减少 129,686,756.00 元；

2、投资活动产生的现金流量净额变动分析，本期同比上期下降 40061.70%，下降主要原因为本期购进银行理财产品 45,000,000.00 元；

3、筹资活动产生的现金流量净额变动分析，本期同比上期下降 76.90%，下降主要原因为本期银行借款减少 40,000,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1. 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
仁新设备	控股子公司	电子废弃物拆解等环保专用设备的研发、生产、制造	20,280,000.00	69,239,618.97	43,348,284.72	17,183,240.18	4,360,886.47
泰资科技	控股子公司	高新技术设备研发、设计、制造；科技成果开发、转让；汽车拆解设备的开发、制造；废旧	5,000,000.00	83,429,366.41	-14,979,475.92	4,428,571.31	749,747.23

		汽车零部件再制造；污染防治专用设备的制造等。目前未从事具体业务					
八达磨抛	控股子公司	眼镜镜片用研磨抛光材料销售；废旧电器电子产品的回收和销售；废旧物品，废旧金属回收和销售	5,000,000.00	12,922,949.88	-7,540,000.40	-	-269,435.10

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
信托理财产品	自有资金	1,400,000.00	0	不存在
银行理财产品	自有资金	45,000,000.00	0	不存在
合计	-	46,400,000.00	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	780,447.21	886,380.07
研发支出占营业收入的比例	0.32%	0.33%
研发支出中资本化的比例	0.00%	76.64%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科以下	7	5
研发人员总计	7	6
研发人员占员工总量的比例	2.49%	2.34%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	52	45
公司拥有的发明专利数量	2	2

研发项目情况:

报告期内，公司继续以改善生产工艺、提高生产效率和再生物资的回收利用率为目标，结合行业精细化拆解技术的发展趋势进行深入研究，主要在洗衣机线路板去胶、线路板自动脱锡、拆解产物破碎分选、大产能拆解废旧冰箱设备改造等方面加大投入力度，形成7项实用新型专利成果。期望公司的研究成果能够促进整个电子废弃物拆解行业的技术进步，为企业和社会创造更高的经济效益。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
(一) 收入确认	如财务报表附注五(三十)所述，公司2022年度实现营业收入24,700.30万元，较上年减少2,197.51万元，下降幅度为8.17%；公司本年主营业务毛利率21.09%，较上年毛利率30.32%下降9.23%。考虑到收入是公司关键业绩指标之一，且公司客户数量较多，收入核算的准确性以及是否确认在恰当的会计期间可能存在潜在错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	针对收入的确认，我们主要执行了以下程序： (1) 检查公司销售合同，复核收入确认政策是否符合收入会计准则的规定； (2) 对公司收入确认执行了分析程序和实质性审计程序，包括单价变动的合理性分析、毛利率分析、产销量分析等分析程序； (3) 对公司主要客户通过检查销售合同、出库单、销售发票、收款单等证据，并配合函证进行了核查； (4) 根据国家公示拆解数量及补贴标准，重新计算基金补贴收入，对账面记载的补贴收入金额进行核实。 (5) 向公司主要负责人了解经营情况，抽查公司会计凭证。
(二) 应收账款的可收回性	截至2022年12月31日，贵公司应收账款账面价值42,198.47万元，占总资产金额的66.62%。由于应收账款占总资产比重较高，且在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款的可收识别为关键审计事项。	(1) 对应收账款执行了分析程序，包括应收账款发生额与主营业务收入配比分析；应收账款的周转率及周转天数分析等； (2) 对公司主要客户通过检查销售合同、出库单、销售发票、收款单等证据，对应收账款本期发生额进行核查； (3) 对应收账款期末余额实施函证程序，获取外部证据。

		<p>(4) 根据国家公示拆解数量及补贴标准,重新计算应收基金补贴数额,对账面记载的应收账款金额进行核实。</p> <p>(5) 检查外销客户回款的银行原始单据,检查中华人民共和国生态环境部支付基金补贴款的银行回单,对应收账款的回款金额进行核实。</p>
--	--	---

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

<p>1、公司关注社会大众的生存环境,报告期内共处理废旧电器电子产品约 181.53 万台(套),减少了周边城市电子废弃物的存量,为环境保护尽绵薄之力。</p> <p>2、解决了当地 260 多人的就业,雇佣部分当地贫困居民和残疾人员,带动本地区的脱贫攻坚工作,将企业承担的社会责任融入到公司的经营发展之中,追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步。</p> <p>3、公司与所有上游供应商开展合作均签订了相关的合作协议,设立了专门的采购部门并建立了采购台账,制订了专门的采购供应结算流程制度。保证在合法并符合双方契约精神的基础上诚信履约。</p> <p>4、公司秉承“人尽其才、才尽其用、共同发展、共享成功”的管理理念,让职工充分发挥聪明才智,体现个人价值。公司诚信经营、遵纪守法、依法纳税,积极吸纳就业,与员工签订了劳动合同,建立了独立的劳动、人事、培训和薪酬管理制度,设立了专门的劳动人事部门,办理了社会保险账户,保障职工合法权益。</p> <p>5、公司发扬“追求一流,只有起点,没有终点”的企业精神,传承“爱国家、爱民族、爱企业、爱人人”的企业文化,以优质的产品回馈客户。</p>
--

三、 持续经营评价

<p>报告期内,公司实现营业收入 247,002,979.70 元,比去年同期减少 8.17%;实现归属于挂牌公司股东的净利润 36,318,178.90 元,受到拆解基金补贴标准大幅下调及大宗商品售价下降的影响,比去年同期减少 34.77%;受本期末货币资金减少的影响,报告期内公司总资产为 633,441,796.5 元,比去年年末减少 8.38%;虽然报告期内大宗商品售价下降,对行业内企业的盈利能力产生不利影响,但市场波动属</p>
--

于正常因素，不属于影响公司持续经营能力的重大不利风险。

子公司仁新设备成立至今，依托自身的技术积累开发了自有技术，并逐步形成了自主的核心技术体系，以此为基础形成四十余项专利技术。公司的管理层能基本准确把握行业的技术发展趋势，始终保证技术开发的前瞻性和实用性，逐步形成了一套自有的技术研发体系。注重技术创新与售后服务是公司产品战略的核心。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。公司和董事、监事、高级管理人员均没有发生违法违规行为。因此，公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、废旧电器电子产品回收价格变动的风险

截至本报告期末，我国纳入废弃电器电子产品处理基金补贴的处理企业仍保持在 109 家，覆盖全国 29 个省和直辖市。纳入基金补贴的废弃电器电子产品处理企业区域的全面覆盖，为我国废弃电器电子产品回收处理行业的稳步发展奠定了基础，但也加剧了废弃电器电子产品处理企业之间的竞争，带来了废弃电器电子产品回收价格的逐年上升的问题。根据财政部 2013 年 12 月 2 日下发的《关于完善废弃电器电子产品处理基金等政策的通知》的要求，除将已获得基金补贴的优质处理企业纳入规划外，通知发布前已经环境保护部备案的各省(区、市)废弃电器电子产品处理企业规划数量不再增加。因此，废弃电器电子产品回收价格上涨影响将得到一定程度的抑制。

为应对收购价格上升、主营业务成本增加、盈利能力减弱的风险，公司一直在扩大回收网络布局，开拓更多的区域个体供应商，持续获取价格稳定的废弃电器电子产品。

2、废旧电器电子产品处理基金补贴政策变动风险

根据《废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法》(财综【2012】34 号)规定，取得废弃电器电子产品处理资格的企业，对列入《废弃电器电子产品处理目录》的废弃电器电子产品进行处理，可以申请基金补贴。

根据国家财政部、生态环境部、发展改革委、工业和信息化部(2021 年 10 号)关于调整废弃电器电子产品处理基金补贴标准的通知:现对废弃电器电子产品处理基金补贴标准予以调整，自 2021 年 4 月 1 日起施行。本通知施行前已处理的废弃电器电子产品，按规定申请废弃电器电子产品处理基金补贴，按原补贴标准执行。具体补贴标准调整情况如下：

序号	产品名称	品种	2021 年调整前 (元/台)	2021 年调整后 (元/台)
1	电视机	14 寸及以上且 25 寸以下阴极射线管(黑白、彩色)电视机	60	40
		25 寸及以上阴极射线管(黑白、彩色)电视机，等离子电视机、液晶电视机、OLED 电视机、背投电视机	70	45
		14 寸以下阴极射线管(黑白、彩色)电视机	不予补贴	不予补贴

2	微型计算机	台式微型计算机（含主机和显示器）、主机显示器一体形式的台式微型计算机、便携式微型计算机	70	45
		平板电脑、掌上电脑	另行制定	另行制定
3	洗衣机	单桶洗衣机、脱水机（3公斤<干衣量≤10公斤）	35	25
		双桶洗衣机、波轮式全自动洗衣机、滚筒式全自动洗衣机（3公斤<干衣量≤10公斤）	45	30
		干衣量≤3公斤的洗衣机	不予补贴	不予补贴
4	电冰箱	冷藏冷冻箱（柜）、冷冻箱（柜）、冷藏箱（柜）（50升≤容积≤500升）	80	55
		容积<50升的电冰箱	不予补贴	不予补贴
5	空气调节器	整体式空调器、分体式空调器、一拖多空调器（含室外机和室内机）（制冷量≤14000瓦）	130	100

公司获得的上述废弃电器电子产品处理基金补贴对公司的利润总额、净利润有重大影响。虽然国家对废弃电器电子产品处理企业进行补贴是国家推动废弃电器电子产品回收处理行业快速发展，建立再生资源循环利用体系的必然举措。但是随着废弃电器电子产品处理工艺的提升、国内废弃电器电子产品结构的变化以及拆解物价格的波动、废弃电器电子产品处理行业的进一步规范等因素的影响，基金补贴标准已经再次出现调整的情况，且补贴标准下调幅度较大，这必然会对公司的盈利水平产生不利影响。

为应对国家补贴政策出现的不利变化，公司拟采取以下措施提高自主盈利水平：①不断优化拆解工艺，升级拆解处理设备，提升拆解技术水平，提高拆解效率，降低拆解成本；②不断提高拆解产物的分拣精度与拆解深度，增加拆解产物的价值，提升废旧产品的精细化分选能力，将拆解产物按照特性分选出各种细分类别，增强废旧产品的销售议价能力；③进行业务升级与产业链延伸，在印刷电路板以及其他拆解产物的深加工业务方面，形成新的利润增长点，摆脱过度依赖政府基金补贴的盈利模式。

3、供应商地域集中度较高的风险

报告期内，公司的供应商主要是废旧电器电子产品区域个体收购商。为节省运输成本，公司往往会向近距离的、回收能力强的优质个体收购商大规模收购，导致公司供应商地域集中度较高。虽然公司通过定期培训、定期走访等方式为区域个体收购商提供服务，与区域个体收购商建立了长期稳定的业务合作关系，但是公司仍面临区域个体收购商回收量的不利变动带来的回收资源不足的经营风险。

公司坚持培育开发更多的区域个体收购商，并通过与卖场合作、企事业单位合作、自建再生资源回收网络等多种形式扩大回收规模，获取废旧电器电子产品的稳定回收来源。

4、产品销售价格变动的风险

公司将废旧电器电子产品拆解为金属类、塑料类、玻璃类、电子元器件类再生资源，作为原材料销售给金属冶炼厂、玻璃生产企业、电子元器件加工处理企业等，实现循环利用。拆解材料作为再生资源，其销售价格受原生资源价格波动影响较大，随市场供求关系波动明显。如果宏观经济下行，大宗商品市场价格持续走低，拆解材料销售价格随之下降，将对公司的盈利能力带来不利影响。反之，若大宗商品市场价格上涨，公司按季度中标的销售合同中约定的拆解材料销售价格就会低于实际销售时的市场公允价格，依然不利于公司的盈利。

为应对拆解材料价格波动的风险，公司正逐步提升拆解材料分类分选的精细化操作水平，提高拆解深度，增加拆解材料的附加值。另外，公司计划充分利用期货市场的价格发现和规避风险的功能，继续开展期货套期保值业务应对拆解材料价格变动的风险。

5、技术研发和产品升级的风险

在废弃电器电子产品拆解处理方面，公司还需要提高拆解精度，增加拆解材料的附加值；在拆解材料再利用方面，公司目前没有涉足再利用领域，需要加大铜、铁、铝等其他再生资源的循环利用研发投入，促进在拆解产物深加工、贵金属提取等领域得到延伸；除此之外，公司需要在废弃电器电子产品拆解处理的基础上，开拓危险废物资源循环再利用、废弃印刷电路板自动脱锡和深加工处理业务，完善循环经济产业链。但是目前公司高级研发人员较少、研发规模较小，公司存在不能及时准确把握行业变化趋势、研发投入不足，导致拆解技术与相关产品更新换代滞后的风险。

公司将注重加强与高校或其他企业的研发合作，依托自身多年技术积累，联合行业专家，依托省级工程技术研发中心平台，加大研发投入，加快新产品与新技术开发。

6、拆解设备技术外泄的风险

子公司仁新设备拥有一定的电子废弃物拆解设备技术储备，尽管公司已经采取一系列防范技术外泄的措施，但仍存在重要技术被窃取或公司核心技术人员流动带来的技术失密，致使生产经营受到一定影响的风险。

公司将进一步提升技术外泄防范手段，增强核心技术人员的稳定性，并继续调试完善高度集成化模块的自动化废弃电器电子产品拆解处理线，降低技术外泄的风险；另外，公司在报告期内顺利通过了知识产权贯标外部评审换证工作，将促使公司在知识产权保护及风险应对措施能力方面得到加强。

7、厂区使用集体建设用地的风险

子公司仁新设备目前所使用土地为公司租用的农村集体建设用地。四川省彭州市国土资源局已出具《关于成都仁新科技股份有限公司用地情况的证明》，确认：“该地块土地的所有权属为集体所有，地类为集体建设用地，修建的厂房符合土地利用总体规划和协议约定，但仁新科技未完善土地使用相关手续，该地上建筑也尚未办理相关审批、报建手续。鉴于，租赁合同已签订和履行多年，并经乡镇政府、村民代表同意，土地使用过程中没有违反有关土地利用规划；用地、报建等手续不全属于历史遗留问题，不属于重大违法违规行为，且仁新科技正在完善相关审批、报建手续。因此，本部门将积极协调促使仁新科技完善手续，对其用地和已修建厂房行为不予处罚，并将积极协调使其已修建的厂房避免遭到拆除等不利情形的发生。”

公司控股股东、实际控制人胡亚春承诺：“如仁新设备因上述事项遭受有关部门行政处罚，或生产厂房遭受拆除，本人将及时落实生产厂房房源，并承担由此导致公司的一切损失。”

8、全资子公司泰资科技部分房产暂未完成不动产登记的风险

泰资科技于2015年9月25日与彭州市国土资源局签署《国有建设用地使用权出让合同》（编号：510104-2015-0017）及补充协议，通过拍卖取得彭州市丽春镇再制造产业基地工业园的土地。泰资科技实际用地外围界线面积合计128,160.715平方米，由于历史遗留原因，其中11,094.665平方米的土地未取得土地使用证，该等超出出让面积的部分土地为零星分布在园区内的3处林地和2处耕地，该部分目前无法取得土地使用证，亦无法从园区内剥离出。该情形导致泰资科技的部分房产无法办理不动产登记手续。

2020年，公司收到彭州市规划和自然资源局回复的《关于成都泰资科技有限公司土地事宜的复函》，回复内容如下：“目前，我局正在对你司项目用地范围内未取得国土证部分地块进行调规，以解决你司目前存在的问题。截至本批复出具日，上述1处耕地部分的土地性质已变更为新增建设用地，3处林地部分正在履行调规程序，待调整完毕达到供地要求后统一办理项目用地土地出让手续。你司部分房产不动产登记已办结，土地手续不完备的房产不动产登记须待对应土地出让手续办理完毕后进一步办理。鉴于该项目地块历史原因，你司可等待土规调整完成后通过土地出让程序取得该等土地使用权。在土地调规完成前，由于泰资科技再制造产业园项目的实际情况以及土地剥离的困难，我局同意成都仁新科技股份有限公司土地使用维持现状。”

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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	五.二.(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	五.二.(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	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（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

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保	担保余额	担保期间	责任类型	是否履行必要	是否因违规已	是否因违规已	是否因违规已	违规担保是否
----	------	------	--------	------	------	------	--------	--------	--------	--------	--------

			责任的金额		起始	终止		的决策程序	被采取行政监管措施	被采取自律监管措施	完成整改
1	仁新设备	2,000,000	0	0	2021年6月1日	2022年1月6日	一般	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	仁新设备	10,000,000	0	10,000,000	2022年9月27日	2023年9月26日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	12,000,000	0	10,000,000	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

2021年度，为满足公司日常运营的资金需求，公司于2021年5月11日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于子公司申请银行贷款暨公司与关联方提供担保和反担保的议案》。详见公司于2021年5月13日在全国股转系统信息披露指定平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《提供担保的公告》（公告编号：2021-029）。该笔贷款系子公司仁新设备向兴业银行申请的200万元科创贷，公司提供最高额保证担保而形成的对子公司借款的担保行为。由于在推进该笔贷款过程中对合同模式和贷款利率进行了变更，公司于2021年5月26日召开第三届董事第五次会议重新审议通过了修改后的《关于子公司申请银行贷款暨公司与关联方提供担保和反担保的议案》，详见公司于2021年5月27日在全国股转系统信息披露指定平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《提供担保的公告》（公告编号：2021-034）。两次会议审议事项实际为同一笔贷款担保，该笔借款已于2022年1月6日提前偿还并解除担保义务。

2022年度，为满足公司日常业务发展需求，公司于2022年8月26日召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于子公司申请银行贷款暨公司对外担保的议案》。详见公司于2022年8月29日在全国股转系统信息披露指定平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2022-043）。该笔贷款系子公司仁新设备向中国银行申请的1000万元天府科创贷，公司提供连带责任保证担保而形成的对子公司借款的担保行为。

报告期内，公司不存在未经内部审议程序而实施的担保事项，未发生对外担保清偿和违规担保情形。

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）	12,000,000	10,000,000

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	0	0
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	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
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

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 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

本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

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
关联方为公司及子公司贷款无偿提供担保	140,000,000.00	85,000,000.00
出售商品提供服务	15,000,000.00	5,732,605.19

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司及子公司贷款无偿提供担保：

1、2022年3月11日召开的第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司申请银行贷款暨关联担保的议案》，公司向中国银行申请1,000.00万元流动资金贷款，涉及公司关联方为公司提供关联担保，该笔贷款已于2022年11月提前还款，报告期末该笔借款余额为0元。详见公司于2022年3月11日在全国股转系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《关于申请银行贷款暨关联担保的公告》（公告编号：2022-012）；

2、2022年5月20日召开的2021年年度股东大会，审议通过了《关于公司申请银行贷款暨子公司和关联方提供担保的议案》，审议公司向成都银行申请11,000.00万元授信额度。报告期内该笔贷款在授信额度内循环使用，报告期末该笔借款余额为7,500.00万元，涉及公司关联方为该笔贷款提供关联担保事宜，详见公司于2022年4月29日在全国股转系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《关联交易公告》（公告编号：2022-022）；

3、2022年8月26日召开的第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于子公司申请银行贷款暨公司对外担保的议案》，审议公司子公司仁新设备向中国银行申请1,000.00万元银行贷款，并由公司关联方对该笔贷款提供连带责任保证担保事宜，详见公司于2022年8月29日在全国股转系统指定平台（http://www.neeq.com.cn）披露的《提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2022-043）。报

告期内该笔贷款实际放款 1,000.00 万元，由公司和实际控制人胡亚春先生提供担保；

4、2022 年 12 月 14 日召开的第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司申请银行贷款暨关联担保的议案》，公司向中国银行申请 1,000.00 万元流动资金贷款，涉及公司关联方为公司提供关联担保，该笔贷款已于 2023 年 1 月放款，为以上第 1 笔贷款的续贷。详见公司于 2022 年 12 月 16 日在全国股转系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《关于申请银行贷款暨关联担保的公告》（公告编号：2022-053）。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第一百零五条的规定，公司单方面获得利益的交易，包括接受担保等可以免于按照关联交易的方式进行审议。《公司章程》第一百一十七条第（五）款之规定“公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等”的情形可以免于按照关联交易的方式审议。公司出于谨慎性原则对上述担保事项按照关联交易方式进行了审议。

出售商品提供服务的关联交易：

公司于 2021 年 7 月 26 日召开的第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于子公司拟与关联方签订业务合同暨关联交易的议案》，因公司生产经营需要，公司的全资子公司仁新设备拟与仁新企业集团签订产品销售的业务合同，由仁新设备向仁新企业集团出售手工线搅拌平台、带混料盘搅拌平台等产品。预计未来 12 个月内上述交易合计金额不超过人民币 1,500.00 万元。详见公司于 2021 年 7 月 27 日在全国股转系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《关联交易公告》（公告编号：2021-045）。本次关联交易是公司正常经营需要，交易双方以平等互利，相互协商为合作基础，通过公允、合理的价格进行交易，实现彼此资源互补，符合公司及全体股东的利益需求。

报告期内，确认公司向关联方仁新企业集团有限公司销售商品收入 5,732,605.19 元，关联交易实际发生额在审议的范围内。

(五) 经股东大会审议通过的收购、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

事项类型	临时公告披露时间	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
企业合并	2016年12月8日	成都泰资科技有限公司	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2016 年 12 月 23 日公司召开了 2016 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于吸收合并全资子公司成都泰资科技有限公司的议案》，详见于 2016 年 12 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《成都仁新科技股份有限公司关于吸收合并全资子公司的公告》（公告编号：2016-071）。截至本报告出具之日，因全资子公司的相关厂房不动产手续办理尚未完成，吸收合并暂未实施，对公司业务的连续性管理层的稳定性没有实质性影响。

(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	承诺内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	------	--------

实际控制人或控股股东	2015年4月2日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015年4月2日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年4月2日	-	挂牌	关于仁新设备生产厂房房源的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年4月6日	-	挂牌	关于减少关联交易的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年4月6日	-	挂牌	关于仁新设备曾享受的外商投资企业税收优惠的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、公司控股股东、实际控制人做出的避免同业竞争承诺的具体内容:

“本人特此作出以下不可撤销的承诺:

1. 本人目前没有直接或间接从事或参与任何在商业上可能与成都仁新科技股份有限公司（以下简称“公司”）构成竞争的业务或活动。

2. 本人保证未来不会并有义务促使本人控制的其他主体（以下简称“关联方”）不会:

(1) 在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、托管、承包或租赁经营、购买股份或参股）直接或间接从事或参与，或协助从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动;

(2) 在中国境内和境外，以任何形式支持公司以外的第三人从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;

(3) 以其他方式介入（不论直接或间接）任何与公司经营业务相同、相似、构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

3. 如公司有意开发新业务、项目或活动，本人不会且有义务促使关联方不从事或参与同公司所开发的新业务、项目或活动构成或可能构成直接或间接竞争的业务、项目或活动，包括但不限于：不在中国境内外投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

4. 如果本人或关联方从事或参与了同公司业务构成竞争的业务，本人或关联方将该业务无偿转让给公司，同时将该业务涉及的相关资产或股权以公平合理的价格转让给公司。如果本人或关联方将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本人或关联方应当立即通知公司并尽力促使该业务机构按公司能合理接受的条件首先提供给公司，公司对上述业务享有优先购买权。

5. 如本人或关联方的职工以其个人身份从事了本承诺函描述的对公司业务构成竞争的业务，本人或关联方将以各种合法手段促使其停止该业务。本承诺函自本人签字盖章之日起生效，直至本人不再直接或间接合计持有公司5%及其以上股份为止。本人在承诺函中所作出的保证和承诺均代表本人及关联方而作出。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。因违反本承诺函的任何条款所获得的收益本人将无偿捐赠给公司。”

2、公司董监高做出的避免同业竞争承诺的具体内容:

“（1）本人目前没有直接或间接从事或参与任何在商业上与公司可能构成竞争的业务或活动。（2）本人保证今后不从事与公司有竞争或可能构成竞争的业务或活动，也不以独资经营、合资经营、参股经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益的方式从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。（3）若公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股方式或参股但拥有实质控制权的方式从事与公司新的业务领域有竞争的业务或活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

3、公司控股股东、实际控制人做出的关于落实仁新设备生产厂房房源的承诺具体内容：

“由于本人控制的仁新设备制造（四川）有限公司生产场地属于租赁的集体建设用地，虽然该地块上的建筑物未取得相关权属证明文件，但从未有过违法用地的处理。本人郑重承诺如因该生产场地导致公司遭受有关部门行政处罚，或生产厂房遭受拆除，将及时落实生产厂房房源，并由本人承担导致仁新设备及其母公司仁新电子的一切损失。”

4、公司控股股东、实际控制人做出的关于减少关联交易的承诺具体内容：

“本人将尽力减少本人以及所实际控制企业与仁新科技及其控制企业之间的关联交易。对于无法避免的任何业务往来或交易均将按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按照市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。本人将不以任何形式占用公司的资产。本人和仁新科技及其下属企业就相互间关联事务及交易事务所作出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。本人严格遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统所有关规定、《成都仁新科技股份有限公司章程》以及《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当的利益，不损害仁新科技及其他股东的合法权益。”

5、公司控股股东、实际控制人做出的关于仁新设备曾享受的外商投资企业税收优惠的承诺具体内容：

“你公司于2005年6月21日由巴西华侨胡亚春先生创办。根据《国务院关于鼓励华侨和香港澳门同胞投资的规定》（1990年8月19日）的有关规定，公司应享受外商投资企业同等待遇。你公司从2007年起享受外资企业所得税优惠政策。随着国家逐渐取消了外商投资企业所得税优惠政策，你公司于2014年6月主动将公司类型从有限责任公司（外国自然人独资）恢复成有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）。

截至2015年4月，公司仍在继续实际生产经营，企业生产经营业务性质及经营期未发生改变。对此，若公司存在退还一定税收减免优惠的风险，本人承诺：若未来你公司被主管税务机关追缴作为外商投资企业期间曾享受的所得税减免优惠，由本人承担所有应补缴减免的企业所得税的义务。”

（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
货币资金	货币资金	冻结	7,301,677.48	1.15%	套期保值权益金、ETC保证金
应收账款	应收账款	质押	200,000,000.00	31.57%	借款质押担保
固定资产	固定资产	抵押	12,356,446.80	1.95%	借款抵押担保
无形资产	无形资产	抵押	24,309,471.21	3.84%	借款抵押担保
总计	-	-	243,967,595.49	38.51%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

报告期末, 土地、房产、应收账款因银行借款抵质押给银行, 连同套期保值权益金、ETC 业务保证金账面价值合计 243,967,595.49 元, 占公司总资产的 38.51%, 上述资产受限是公司日常经营融资和业务开展所需, 对公司正常生产经营不会产生重大不利影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

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	90,769,150	98.45%	-33,878,565	56,890,585	61.70%
	其中: 控股股东、实际控制人	43,271,320	46.93%	-31,978,465	11,292,855	12.25%
	董事、监事、高管	476,950	0.52%	0	476,950	0.52%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,430,850	1.55%	33,878,565	35,309,415	38.30%
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0.00%	33,878,565	33,878,565	36.74%
	董事、监事、高管	1,430,850	1.55%	0	1,430,850	1.55%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		92,200,000	-	0	92,200,000	-
普通股股东人数						259

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

报告期内股本结构变化主要是由于: 胡亚春先生于 2022 年 1 月 24 日起担任公司董事, 任职期限至第三届董事会任期届满之日止, 详见公司于 2022 年 1 月 25 日在全国股转系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 发布的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-006)。公司依据相关规定, 对胡亚春先生所持有的 32,453,490 股本公司股票进行了限售办理。

(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	胡亚春	43,271,320	1,900,100	45,171,420	48.99%	33,878,565	11,292,855	0	0
2	成都久协企业管理中心(有限合伙)	10,200,480	0	10,200,480	11.06%	0	10,200,480	0	0
3	成都瑞中企业管理中心(有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	10.85%	0	10,000,000	0	0
4	杨金续	5,166,000	0	5,166,000	5.60%	0	5,166,000	0	0
5	西南证券股份有限公司	2,985,237	0	2,985,237	3.24%	0	2,985,237	0	0
6	王建辉	2,400,000	0	2,400,000	2.60%	0	2,400,000	0	0
7	栗建国	2,250,000	0	2,250,000	2.44%	0	2,250,000	0	0
8	兴证全球资本—上海银行—兴全睿众基石9号特定多客户专项资产管理计划	1,380,000	0	1,380,000	1.50%	0	1,380,000	0	0
9	朱学前	1,030,500	0	1,030,500	1.11%	0	1,030,500	0	0
10	刘伟	1,025,655	0	1,025,655	1.11%	0	1,025,655	0	0
	合计	79,709,192	1,900,100	81,609,292	88.50%	33,878,565	47,730,727	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

控股股东、实际控制人姓名：胡亚春

国籍：中国

学历：初中

其他国家或地区居留权：取得巴西永久居留权

职业经历：1982年至1989年在浙江新昌镜岭私营企业任职；1989年至1993年旅居巴西；1993年至今，先后在中国的上海徐汇区、青浦区，天津滨海新区，河南省信阳市，四川省成都市等地创办多家企业。2005年4月至2020年8月担任成都仁新科技股份有限公司董事长；2020年8月至2021年12月担任成都仁新科技股份有限公司高级顾问；2022年1月至2022年10月担任成都仁新科技股份有限公司董事；2022年10月至今担任成都仁新科技股份有限公司董事长。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	质押、抵押、信用担保借款	中国银行股份有限公司彭州支行	银行融资	2,500,000.00	2021年4月9日	2022年2月21日	3.85%
2	质押、抵押、信用担保借款	中国银行股份有限公司彭州支行	银行融资	7,500,000.00	2021年3月24日	2022年2月21日	3.85%
3	抵押、信用担保借款	中国银行股份有限公司彭州支行	银行融资	3,000,000.00	2022年3月17日	2022年11月2日	3.90%
4	抵押、信用担保借款	中国银行股份有限公司彭州支行	银行融资	7,000,000.00	2022年3月17日	2022年11月2日	3.90%
5	质押、抵押、信用担保借款	成都银行股份有限公司彭州支行	银行融资	51,000,000.00	2021年5月14日	2022年1月21日	4.75%
6	质押、抵押、信用担保借款	成都银行股份有限公司彭州支行	银行融资	49,000,000.00	2021年5月25日	2022年5月24日	4.75%
7	质押、抵押、信用担保借款	成都银行股份有限公司彭州支行	银行融资	35,000,000.00	2022年5月20日	2022年7月1日	4.35%
8	质押、抵押、信用担保借款	成都银行股份有限公司彭州支行	银行融资	30,000,000.00	2022年5月27日	2022年8月22日	4.35%
9	质押、	成都银	银行融资	35,000,000.00	2022年6月29日	2023年1月	4.35%

	抵押、 信用担 保借款	行股份 有限公司彭州 支行			日	11日	
10	质押、 抵押、 信用担 保借款	成都银 行股份 有限公司彭州 支行	银行融资	40,000,000.00	2022年9月29 日	2023年9月 28日	4.35%
11	信用担 保借款	中国民 生银行 股份有 限公司 成都分 行	银行融资	5,000,000.00	2021年8月6 日	2022年1月7 日	4.70%
12	信用担 保借款	中国民 生银行 股份有 限公司 成都分 行	银行融资	10,000,000.00	2022年6月17 日	2022年7月 25日	4.10%
13	信用担 保借款	中国民 生银行 股份有 限公司 成都分 行	银行融资	10,000,000.00	2022年8月4 日	2022年10月 13日	4.10%
14	信用担 保借款	中国银 行股份 有限公司彭州 支行	银行融资	10,000,000	2022年9月27 日	2023年9月 26日	2.90%
合计	-	-	-	295,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2022年5月20日	5.00	0	0
合计	5.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于 2022 年 5 月 20 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于成都仁新科技股份有限公司 2021 年度利润分配方案的议案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），2022 年 6 月 28 日公司将本次利润分配实施完成。详见公司于 2022 年 6 月 21 日在全国股转系统指定信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn/>)发布的《2021 年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-037）。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	5.00	0	0

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
胡亚春	董事长	男	1958年9月	2022年10月24日	2024年3月25日
韩玉彬	董事、总经理	男	1968年12月	2021年3月26日	2024年3月25日
成志强	董事、总工程师	男	1972年3月	2021年3月26日	2024年3月25日
庄祖兰	董事、副总经理	女	1969年12月	2021年3月26日	2024年3月25日
游锦	董事、副总经理、财务负责人	女	1986年3月	2021年3月26日	2024年3月25日
张随良	监事会主席	男	1966年8月	2021年3月26日	2023年1月11日
夏铭	职工代表监事	男	1984年3月	2022年10月13日	2024年3月25日
张世富	职工代表监事	男	1967年2月	2021年7月19日	2024年3月25日
付业宏	董事会秘书	男	1986年3月	2021年3月26日	2024年3月25日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	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%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
胡亚春	董事长	43,271,320	1,900,100	45,171,420	48.99%	0	0
韩玉彬	董事、总经	645,600	0	645,600	0.70%	0	0

	理						
成志强	董事、总工程师	0	0	0	0.00%	0	0
庄祖兰	董事、副总经理	616,600	0	616,600	0.66%	0	0
游锦	董事、副总经理、财务负责人	0	0	0	0.00%	0	0
张随良	监事会主席	645,600	0	645,600	0.70%	0	0
夏铭	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
张世富	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
付业宏	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	45,179,120	-	47,079,220	51.05%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1
总经理	否	0
董事会秘书	否	0
财务总监	否	0

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
韩玉彬	董事长、总经理	离任	董事、总经理	韩玉彬先生因个人原因，辞去公司董事长职务。辞职后继续担任董事、总经理职务。	辞职后继续担任董事、总经理职务。
胡亚春	-	新任	董事长	因公司原董事胡豪杰先生于提出离职申请，2022年第一次临时股东大会聘任胡亚春先生为公司董事；原董事长韩玉彬先生辞去董事长职务，第三届董事会第十四次会议选举董事胡亚春先生为公司董事长	胡亚春先生于2022年1月24日起担任公司董事，2022年10月24日起担任董事长。

周林强	职工代表监事	离任	-	周林强先生因个人原因辞职
夏铭	-	新任	职工代表监事	原监事周林强先生离职,经2022年第一次职工代表大会审议通过《关于选举夏铭先生为第三届监事会职工代表监事的议案》。

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

新任董事长胡亚春先生简要职业经历:

胡亚春,男,1958年9月出生,中国国籍,巴西永久居留权,初中学历。1982年至1989年在新昌镜岭私营企业任职;1989年至1993年旅居巴西;1993年至今,先后在中国的上海徐汇区、青浦区,天津滨海新区,河南省信阳市,四川省成都市,中国香港,韩国,泰国,巴西等地创办多家企业;2005年2月至2015年3月担任仁新电子废弃物资源再生利用(四川)有限公司董事长;2015年3月至2020年8月担任成都仁新科技股份有限公司董事长;2020年8月至今在仁新企业管理(上海)有限公司、上海仁新国际贸易有限公司、仁新实业发展(信阳)有限公司、信阳仁新进出口贸易有限公司等多家个人创办的企业担任董事长;2022年1月至2022年10月担任成都仁新科技股份有限公司董事;2022年10月至今担任成都仁新科技股份有限公司董事长。

新任职工代表监事履历:

夏铭,男,1984年3月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。2006年9月-2010年8月在成都锐之锋信息咨询有限公司任市场专员;2010年11月至今在成都仁新科技股份有限公司任行政专员。

(四) 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
行政管理人员	42		19	23
生产人员	148		21	127
销售人员	4		1	3
技术人员	7	19		26
财务人员	8	0	0	8
辅助生产人员	41	3		44
采购人员	4		1	3
后勤人员	27	0	0	27

员工总计	281	22	42	261
------	-----	----	----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	22	17
专科	32	32
专科以下	227	210
员工总计	281	261

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法律法规文件，与全员签订《劳动合同》，向员工支付薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、津贴和奖金等，公司依据法律、法规和地方相关保险政策，为员工办理社会保险，代缴代扣个人所得税。

2、员工培训计划：

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训、公司新产品的运用等考试，不断提升员工的自身素质和专业技能。

3、人才引进、招聘：

报告期内公司通过网络招聘、社会招聘等多种措施引进了一些符合公司长远利益、适合公司发展的专业技术人才。一方面为企业成长注入了新鲜血液，保证了公司人才梯队的建设；另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持续发展提供了坚实的人力资源基础。

4、报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司原监事会主席张随良先生因个人原因，于2022年12月22日向公司提交《辞职报告》，申请辞去在公司担任的监事会主席和监事职务。公司于2023年1月11日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于提名何君国先生为公司监事候选人的议案》，何君国先生于2023年1月11日起担任公司监事，任期与公司第三届监事会任期一致。详见公司于2023年1月12日在全国股转系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）发布的《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）。

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2021年11月12日发布实施的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对《成都仁新科技股份有限公司股东大会议事规则》、《成都仁新科技股份有限公司董事会议事规则》、《成都仁新科技股份有限公司利润分配管理制度》、《成都仁新科技股份有限公司承诺管理制度》、《成都仁新科技股份有限公司对外投资管理制度》、《成都仁新科技股份有限公司关联交易管理制度》分别进行了完善修订，促进公司持续健康发展。

(1) 关于股东与股东大会

报告期内，公司按照《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等文件的要求，规范股东大会的召集、召开，将相关决策事项提交股东大会审批，能够保证股东大会运作符合《股东大会议事规则》相关要求，确保股东对于公司决策事项的参与权和表决权，能够保证全体股东特别是中小股东享有平等地位、平等权利，并承担相应义务。

(2) 关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的换届选举程序选举董事，公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定开展工作，积极出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，做到勤勉尽责。

(3) 关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定换届选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司全体监事认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事、高级管理人员履行职责情况等进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(4) 关于控股股东与公司的关系

报告期内，公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，具备独立面向市场自主经营的能力。公司控股股东依法行使权利并承担相应义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》中明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权。《股东大会议事规则》注重保护股东的表决权、知情权、质询权及参与权。在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。公司《对外投资管理制度》明确规定了对外投资的审批权限、设置了对外投资管理的组织机构、对外投资的控制流程、对外投资的处置方式、详细规定了对外投资的财务及审计管理。《公司章程》和《监事会议事规则》中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用，在制度层面切实完善和保护了股东的权利。

经董事会评估认为，公司现有的管理制度较为全面有效，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、充分。公司治理机制在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，在完善公司治理结构，保护中小股东合法权益方面发挥了重要作用，并能保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格遵守法律法规，根据《公司法》、《公司章程》等的规定，对重大经营决策、董监高变动、贷款融资、关联交易、担保等重大事项方面，严格履行相应的决策程序，规范地召集、召开董事会、监事会和股东大会，能够有效促进公司重大事项审议程序的规范运作。

4、公司章程的修改情况

2022年1月24日公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更经营范围并修订公司章程的议案》，同意修改公司章程第十二条。具体内容为：将“经依法登记，公司经营范围为：废弃资源综合利用；废弃的印刷电路板的回收、处理和销售；废旧电器电子产品处理技术研究和技术服务；货物进出口；公司自产产品销售（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。具体依公司登记机关核发的营业执照为准。”修改为“经依法登记，公司经营范围为：废弃电器电子产品处理；废弃资源综合利用；危险废物经营；固体废物治理；再生资源回收；再生资源销售；金属废料和碎屑加工处理；非金属废料和碎屑加工处理；贵金属冶炼；常用有色金属冶炼；有色金属压延加工；高性能有色金属及合金材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。具体以公司登记机关核发的营业执照为准。”详见公司分别于2022年1月7日、2022年1月25日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《关于拟变更经营范围并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2022-005）、《成都仁新科技股份有限公司章程》的公告（公告编号：2022-007）。

2022年5月20日召开的2021年年度股东大会审议通过《关于修改〈成都仁新科技股份有限公司章程〉的议案》，同意公司根据《中华人民共和国公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2021年11月12日发布实施的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公告编号：2022-028公司股票终止挂牌实施细则》等相关规定，对《成都仁新科技股份有限公司章程》中涉及的相关条款进行修改。详见公司分别于2022年4月29日、2022年5月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的关于拟修订《公司章程》公告（公告编号：2022-023）、《成都仁新科技股份有限公司章程》的公告（公告编号：2022-036）。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	8	3

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等文件的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保股东对于公司决策事项的参与权和表决权，能够保证全体股东特别是中小股东享有平等地位、平等权利，并承担相应义务。

董事会：公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等文件的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

监事会：公司监事会为3人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

综上，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决程序和决议等事项均符合法律、行政法规和和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等相关法律法规、监管部门有关规则的要求，履行各自的权利和义务；公司重大经营决策、投资决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。报告期内，上述机构和人员依法履职，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规要求。

在未来的公司治理实践中，公司将继续严格执行相关法律法规、《公司章程》及各项内部管理制度，强化董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，优化管理层次和结构，积极寻求公司管理的新局面，兼顾公司内部、外部的执行和监督，切实加强公司与投资者之间的信息沟通，完善公司治理结构，提高公司的运行透明度，保护投资者的合法权益，形成公司与投资者之间长期稳定和谐的良好互动关系。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司在全国股转公司和中国主办券商的指导监督下，通过全国股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，公司建立了电话、电子邮件、网络和现场接待等方式与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。在遵循信息披露监管要求以及内幕信息保密性原则的前提下，做好投资人问题咨询答复工作，最大程度的保障公司股东的利益，确保投资者能够通过正常渠道了解本公司生产经营、财务状况等重要信息。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司拥有开展经营活动必要的资质及许可证书；拥有独立的市场经营、管理和执行机构；独立从事《营业执照》经营范围中的业务，独立面对市场开展经营活动，拥有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上与公司之间均不存在同业竞争关系，不存在显失公平的关联交易，且公司控股股东、实际控制人已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。综上，目前本公司具有完全独立的业务运作系统，不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争关系。

2、资产独立

公司是由有限责任公司整体变更方式设立的股份公司，仁新电子的资产和人员全部进入股份公司，公司具备与经营有关的业务体系及相关资产，公司依法办理了相关资产和产权的变更登记。公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，公司拥有生产经营所需的资质许可、商标、专利、软件著作权等的所有权或使用权。公司独立拥有上述资产，资产完整，产权清晰，独立于股东及其他关联方，不存在被控股股东、实际控制人占用资金、资产及其他资源的情形，不存在被其他关联方占用资产的情况。

3、人员独立

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均按照法定程序产生，不存在任何股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪，公司的人员独立。

4、机构独立

公司依法建立股东大会、董事会、监事会制度，具有健全完整的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。公司具有健全的组织机构，独立行使经营管理职权。形成了采购、生产、销售、财务、行政、人力资源等完整的运营管理体系，各部门制定了部门职责、分工明确。各机构能够依法履行职责，独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。

5、财务独立

公司已设立独立的财务部门，设财务总监一名并配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理及风险控制制度。公司独立设立银行账户，对所发生的经济业务进行独立结算，依法独立纳税，独立做出财务决策，拥有独立自主筹措、使用资金的权利，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪，公司在财务独立性方面不存在严重缺陷。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 7 月 4 日召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于制定〈成都仁新科技股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，详见公司于 2016 年 7 月 5 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《成都仁新科技股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内，公司召开的以下两次股东会分别提供了网络投票方式：

(1) 2022 年第一次临时股东大会提供了网络投票方式，其中通过网络投票方式参与本次股东大会的股东共 1 人；

(2) 2021 年年度股东大会提供了网络投票方式，其中通过网络投票方式参与本次股东大会的股东共 0 人。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2023]第 14-00037	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 4 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王文春 2 年	刘茂 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	9 年	
会计师事务所审计报酬	22 万元	

审 计 报 告

大信审字[2023]第 14-00037 号

成都仁新科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都仁新科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注五(三十)所述，公司 2022 年度实现营业收入 24,700.30 万元，较上年减少 2,197.51 万元，下降幅度为 8.17%；公司本年主营业务毛利率 21.09%，较上年毛利率 30.32%下降 9.23%。考虑到收入是公司关键业绩指标之一，且公司客户数量较多，收入核算的准确性以及是否确认在恰当的会计期间可能存在潜在错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入的确认，我们主要执行了以下程序：

（1）检查公司销售合同，复核收入确认政策是否符合收入会计准则的规定；

（2）对公司收入确认执行了分析程序和实质性审计程序，包括单价变动的合理性分析、毛利率分析、产销量分析等分析程序；

（3）对公司主要客户通过检查销售合同、出库单、销售发票、收款单等证据，并配合函证进行了核查；

（4）根据国家公示拆解数量及补贴标准，重新计算基金补贴收入，对账面记载的补贴收入金额进行核实。

（5）向公司主要负责人了解经营情况，抽查公司会计凭证。

（二）应收账款的可收回性

1. 事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，贵公司应收账款账面价值 42,198.47 万元，占总资产金额的 66.62%。由于应收账款占总资产比重较高，且在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款的可收回性识别为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）对应收账款执行了分析程序，包括应收账款发生额与主营业务收入配比分析；应收账款的周转率及周转天数分析等；

（2）对公司主要客户通过检查销售合同、出库单、销售发票、收款单等证据，对应收账款本期发生额进行核查；

(3) 对应收账款期末余额实施函证程序，获取外部证据。

(4) 根据国家公示拆解数量及补贴标准，重新计算应收基金补贴数额，对账面记载的应收账款金额进行核实。

(5) 检查外销客户回款的银行原始单据，检查中华人民共和国生态环境部支付基金补贴款的银行回单，对应收账款的回款金额进行核实。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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、管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

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

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向管理层提供声明，并与管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）。

从与管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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二三年四月四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	16,879,830.41	135,527,157.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	46,388,039.74	1,026,464.21
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	421,984,719.29	399,110,277.91
应收款项融资	五（四）		700,000.00
预付款项	五（五）	2,570,058.40	989,294.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	943,722.08	972,574.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	43,744,884.74	49,008,399.71
合同资产	五（八）	625,040.48	206,625.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	1,019,425.70	59,158.58
流动资产合计		534,155,720.84	587,599,950.87
非流动资产：			
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			
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	五（十）	72,881,631.87	65,832,342.83
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	五（十一）		10,360,833.58
无形资产	五（十二）	25,286,546.55	25,411,940.37
开发支出	五（十三）		658,893.20
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	667,282.25	
递延所得税资产	五（十五）	450,614.99	505,044.59
其他非流动资产	五（十六）		979,022.55
非流动资产合计		99,286,075.66	103,748,077.12
资产总计		633,441,796.50	691,348,027.99
流动负债：			
短期借款	五（十七）	85,000,000.00	117,000,000.00
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	五（十八）	34,058,130.57	40,031,142.78
预收款项			
合同负债	五（十九）	4,007,882.53	12,494,368.64
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	五（二十）	4,074,592.32	4,270,474.39
应交税费	五（二十一）	48,301,252.66	43,187,093.23
其他应付款	五（二十二）	2,528,510.80	3,729,684.63
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	五（二十三）		4,763,991.84
其他流动负债	五（二十四）	45,038.66	194,822.15
流动负债合计		178,015,407.54	225,671,577.66
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			
递延收益	五（二十五）	8,159,685.72	8,623,956.36
递延所得税负债	五（二十五）		3,969.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,159,685.72	8,627,925.99
负债合计		186,175,093.26	234,299,503.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十六）	92,200,000.00	92,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	115,612,658.85	115,612,658.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	36,007,875.78	32,892,100.65
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	203,446,168.61	216,343,764.84
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		447,266,703.24	457,048,524.34
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计		447,266,703.24	457,048,524.34
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		633,441,796.50	691,348,027.99

法定代表人：胡亚春

主管会计工作负责人：韩玉彬

会计机构负责人：游锦

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		13,332,843.45	132,650,070.57
交易性金融资产		46,388,039.74	1,026,464.21
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四（一）	420,837,831.20	397,943,260.23
应收款项融资			700,000.00
预付款项		4,321,429.04	3,231,940.97
其他应收款	十四（二）	106,286,244.42	110,150,912.45

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,002,114.16	33,467,786.92
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		1,005,545.00	
流动资产合计		626,174,047.01	679,170,435.35
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	十四（三）	48,229,799.12	48,229,799.12
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		12,763,647.16	3,673,974.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		83,426,698.58	96,718,730.68
无形资产		606,947.80	59,673.22
开发支出			649,598.85
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,916.02	13,011.10
其他非流动资产			979,022.55
非流动资产合计		145,042,008.68	150,323,810.33
资产总计		771,216,055.69	829,494,245.68
流动负债：			
短期借款		75,000,000.00	115,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		32,145,222.94	38,162,224.44
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,782,867.13	3,949,965.33
应交税费		47,566,510.92	42,430,374.69
其他应付款		45,052,163.89	38,958,593.12
其中：应付利息			
应付股利			

合同负债		346,451.24	436,414.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,930,000.00	7,693,991.84
其他流动负债		45,038.66	173,193.83
流动负债合计		206,868,254.78	246,804,757.30
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		80,496,698.58	83,427,897.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,159,685.72	8,623,956.36
递延所得税负债			3,969.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		88,656,384.30	92,055,823.09
负债合计		295,524,639.08	338,860,580.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本		92,200,000.00	92,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,612,658.85	115,612,658.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,007,875.78	32,892,100.65
一般风险准备			
未分配利润		231,870,881.98	249,928,905.79
所有者权益（或股东权益）合计		475,691,416.61	490,633,665.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		771,216,055.69	829,494,245.68

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
----	----	-------	-------

一、营业总收入	五（三十）	247,002,979.70	268,978,065.56
其中：营业收入		247,002,979.70	268,978,065.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		216,911,943.04	209,926,207.38
其中：营业成本	五（三十）	195,397,631.52	187,268,544.46
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	五（三十一）	2,958,688.02	3,206,687.38
销售费用	五（三十二）	582,159.85	648,312.82
管理费用	五（三十三）	13,620,637.40	12,003,525.15
研发费用	五（三十四）	1,343,855.66	207,035.04
财务费用	五（三十五）	3,008,970.59	6,592,102.53
其中：利息费用		3,454,581.45	6,705,210.88
利息收入		613,096.67	159,809.60
加：其他收益	五（三十六）	7,094,458.03	8,502,977.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	394,173.64	12,579.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-11,960.26	26,464.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	1,024,495.68	-173,094.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-22,021.87	-880,894.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	113,501.70	64,422.99

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		38,683,683.58	66,604,314.16
加：营业外收入	五（四十二）	348,221.96	69,977.19
减：营业外支出	五（四十三）	21,001.91	3,199,197.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,010,903.63	63,475,093.59
减：所得税费用	五（四十四）	2,692,724.73	7,794,134.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,318,178.90	55,680,959.23
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）		36,318,178.90	55,680,959.23
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“－”号填列）		36,318,178.90	55,680,959.23
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（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			
（二）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		36,318,178.90	55,680,959.23
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		36,318,178.90	55,680,959.23
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.39	0.60
（二）稀释每股收益（元/股）		0.39	0.60

法定代表人：胡亚春

主管会计工作负责人：韩玉彬

会计机构负责人：游锦

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十四（四）	230,411,403.90	263,455,173.38
减：营业成本	十四（四）	186,208,932.57	184,866,746.95
税金及附加		1,893,319.59	2,222,276.60
销售费用		126,039.53	22,022.82
管理费用		12,458,265.05	10,490,295.66
研发费用		937,201.54	127,563.55
财务费用		2,781,805.30	6,169,752.15
其中：利息费用		3,384,436.96	6,315,066.43
利息收入		605,036.75	148,664.86
加：其他收益		7,063,066.33	8,429,204.06
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	394,173.64	12,547.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-11,960.26	26,464.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,699.48	15,872.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		94,600.98	-182,746.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,533,021.53	67,857,857.41
加：营业外收入		348,072.92	69,871.00
减：营业外支出		21,001.91	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,860,092.54	67,927,728.41
减：所得税费用		2,702,341.22	7,708,436.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,157,751.32	60,219,292.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		31,157,751.32	60,219,292.40
（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		31,157,751.32	60,219,292.40
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	2022年	2021年
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		236,184,008.77	395,666,422.03
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		2,621,741.46	4,154,682.97
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	19,583,225.52	23,999,619.19
经营活动现金流入小计		258,388,975.75	423,820,724.19
购买商品、接受劳务支付的现金		185,142,820.95	191,199,504.56
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		22,387,254.37	21,848,676.75
支付的各项税费		18,532,125.63	28,759,479.08
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	12,969,574.26	21,692,023.88
经营活动现金流出小计		239,031,775.21	263,499,684.27
经营活动产生的现金流量净额		19,357,200.54	160,321,039.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	1,010,000.00
取得投资收益收到的现金		445,433.58	22,579.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,531.00	369,943.00
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		2,508,964.58	1,402,522.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,984,310.68	265,159.96
投资支付的现金		2,424,795.73	1,020,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十五）	45,000,000.00	
投资活动现金流出小计		49,409,106.41	1,285,159.96
投资活动产生的现金流量净额		-46,900,141.83	117,362.73
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		180,000,000.00	137,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	137,000,000.00
偿还债务支付的现金		212,000,000.00	127,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,554,581.45	52,805,210.88
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	五（四十五）	4,963,991.84	6,103,751.58
筹资活动现金流出小计		266,518,573.29	185,908,962.46
筹资活动产生的现金流量净额		-86,518,573.29	-48,908,962.46
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		-114,061,514.58	111,529,440.19

加：期初现金及现金等价物余额		123,639,667.51	12,110,227.32
六、期末现金及现金等价物余额		9,578,152.93	123,639,667.51

法定代表人：胡亚春

主管会计工作负责人：韩玉彬

会计机构负责人：游锦

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		226,866,373.39	382,120,463.36
收到的税费返还		2,510,909.06	3,916,271.52
收到其他与经营活动有关的现金		19,189,137.81	23,251,902.20
经营活动现金流入小计		248,566,420.26	409,288,637.08
购买商品、接受劳务支付的现金		178,853,396.82	189,473,434.17
支付给职工以及为职工支付的现金		20,238,932.28	19,018,152.12
支付的各项税费		16,976,549.34	21,370,334.90
支付其他与经营活动有关的现金		12,182,835.02	17,300,742.41
经营活动现金流出小计		228,251,713.46	247,162,663.60
经营活动产生的现金流量净额		20,314,706.80	162,125,973.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		445,433.58	22,547.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			358,943.00
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		2,445,433.58	1,381,490.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,563,830.68	265,159.96
投资支付的现金		2,424,795.73	1,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		45,000,000.00	
投资活动现金流出小计		48,988,626.41	1,275,159.96
投资活动产生的现金流量净额		-46,543,192.83	106,330.04
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		170,000,000.00	135,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		13,480,000.00	10,520,000.00
筹资活动现金流入小计		183,480,000.00	145,520,000.00
偿还债务支付的现金		210,000,000.00	119,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,484,436.96	52,415,066.43
支付其他与筹资活动有关的现金		12,504,491.84	19,072,272.30
筹资活动现金流出小计		271,988,928.80	190,487,338.73
筹资活动产生的现金流量净额		-88,508,928.80	-44,967,338.73
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		-114,737,414.83	117,264,964.79
加：期初现金及现金等价物余额		120,768,580.80	3,503,616.01
六、期末现金及现金等价物余额		6,031,165.97	120,768,580.80

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	92,200,000.00				115,612,658.85				32,892,100.65		216,343,764.84	457,048,524.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	92,200,000.00				115,612,658.85				32,892,100.65		216,343,764.84	457,048,524.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,115,775.13		-12,897,596.23		-9,781,821.10
（一）综合收益总额										36,318,178.90		36,318,178.90
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,115,775.13	-49,215,775.13				-46,100,000.00
1. 提取盈余公积								3,115,775.13	-3,115,775.13				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-46,100,000.00			-46,100,000.00
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、本年期末余额	92,200,000.00				115,612,658.85			36,007,875.78	203,446,168.61				447,266,703.24

项目	2021年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	92,200,000.00				115,612,658.85				26,870,171.41		212,784,734.85	447,467,565.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	92,200,000.00				115,612,658.85				26,870,171.41		212,784,734.85	447,467,565.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,021,929.24		3,559,029.99		9,580,959.23
（一）综合收益总额										55,680,959.23		55,680,959.23
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权												

益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								6,021,929.24	-52,121,929.24			-46,100,000.00	
1. 提取盈余公积								6,021,929.24	-6,021,929.24			0.00	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-46,100,000.00			-46,100,000.00	
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、本年期末余额	92,200,000.00				115,612,658.85			32,892,100.65	216,343,764.84			457,048,524.34	

法定代表人：胡亚春

主管会计工作负责人：韩玉彬

会计机构负责人：游锦

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	92,200,000.00				115,612,658.85				32,892,100.65		249,928,905.79	490,633,665.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	92,200,000.00				115,612,658.85				32,892,100.65		249,928,905.79	490,633,665.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								3,115,775.13		-18,058,023.81	-14,942,248.68	
(一)综合收益总额											31,157,751.32	31,157,751.32
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,115,775.13	-49,215,775.13	-46,100,000.00		
1. 提取盈余公积								3,115,775.13	-3,115,775.13			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-46,100,000.00	-46,100,000.00		
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、本年期末余额	92,200,000.00				115,612,658.85			36,007,875.78	231,870,881.98	475,691,416.61		

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	92,200,000.00				115,612,658.85				26,870,171.41		241,831,542.63	476,514,372.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	92,200,000.00				115,612,658.85				26,870,171.41		241,831,542.63	476,514,372.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,021,929.24		8,097,363.16	14,119,292.40	
（一）综合收益总额										60,219,292.40	60,219,292.40	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								6,021,929.24		-52,121,929.24	-46,100,000.00	
1. 提取盈余公积								6,021,929.24		-6,021,929.24		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-46,100,000.00	-46,100,000.00
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、本年期末余额	92,200,000.00				115,612,658.85					32,892,100.65	249,928,905.79	490,633,665.29

三、 财务报表附注

成都仁新科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：成都仁新科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）。

公司注册地：成都市彭州市丽春镇航空动力产业功能区3号路一号。

法定代表人：胡亚春。

注册资本：玖仟贰佰贰拾万元整。

组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

营业期限：2005年02月04日至长期。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

企业所处的行业：废弃资源综合利用业。

公司主要产品：电子废弃物拆解设备；电子废弃物拆解产品，包括废塑料、废金属。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司董事会于2023年4月4日决议批准报出。

(四) 合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括成都泰资科技有限公司、仁新设备制造(四川)有限公司、八达磨抛材料(四川)有限公司三家子公司。

详见本附注“六、合并范围的变更”及本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期营业外收入。

合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体

资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金

融负债的自身信用风险变动的的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司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。

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分）、由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款以及除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否

显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

①单项评估计提坏账准备的应收款项

单项评估计提坏账准备的计提方法	在单独测试更能准确反映信用减值损失时采用单项评估计提坏账准备的方法。
-----------------	------------------------------------

②按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	账龄组合
组合 2	交易对象及款项性质组合，包括省环保部门已公示的拆解补贴确认的应收款项、备用金、借款、保证金以及关联方往来等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

应收票据中的商业承兑汇票执行与应收账款相同的坏账准备计提方法。

债权投资、其他债权投资、其他应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

套期

1. 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期。

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺或上述项目组成

部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

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

2. 套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。

3. 确认和计量

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

(1) 公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

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

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、材料采购、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	30-50	直线法
软件	10	直线法
专利权	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 收入确认方法

本公司与客户之间的销售合同通常包含商品销售、设备销售等承诺。由于上述销售合同的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等。

电子废弃物拆解设备销售收入确认的时点：销售需要安装的设备在需方工厂安装经需方验收后，取得需方签字确认的设备验收单或送货单时确认收入；不需要安装的设备在与对方确认验收后确认收入。电子废弃物拆解国家补贴收入确认的时点：以省环境保护部门公示期结束时为收入确认时点。电子废弃物拆解产物收入确认的时点：销售有价值的金属类、塑料类在发出货物并取得收款权利时确认收入。

2. 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

3. 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

4. 合同变更

本公司与客户之间的合同发生合同变更时：

(1) 如果合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

(2) 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

(3) 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提

减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值,或确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时

予以确认。

递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已

发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%、5%、3%
企业所得税	应税所得额	15%、25%
城市维护建设税	按应缴纳流转税金计缴	7%、5%
教育费附加	按应缴纳流转税金计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税金计缴	2%

注：本公司及子公司仁新设备制造（四川）有限公司享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税税率 15%；子公司成都泰资科技有限公司和八达磨抛材料（四川）有限公司适用所得税税率 25%。子公司八达磨抛材料（四川）有限公司为小规模纳税人，增值税适用税率为 3%。

（二）重要税收优惠及批文

1. 所得税

财政部公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，本公告自 2021 年 1 月 1 日起执行。

本公司及子公司仁新设备制造（四川）有限公司符合 2012 年《西部大开发最新的国家鼓励类产业目录》中第十大类“机械”类之第 24 条“废旧电器、塑料、废旧橡胶回收利用设备制造”；根据四川省经济和信息化委员会确认中电科航空电子有限公司等 21 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复（川经信产业函[2014]90 号），本公司符合《中西部地区外商投资优势产业目录》中的鼓励类产业中第三十八类第 28、29 项“再生资源回收利用产业化；废旧电器电子产品、废印刷电路板、废旧电池、废旧船舶、废旧农机、废塑料、废橡胶、废弃油脂等再生资源循环利用技术与设备开发类”。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定，企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。本公司以从事电子废弃物的回收处理和再利用，符合减按 90% 计入收入总额的条件。

根据《财政部税务总局公告 2021 年第 13 号》，为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本条所称制造业企业，是指以制造业业务为主营业务，享受优惠当年主营业务收入占收入总

额的比例达到 50%以上的企业。制造业的范围按照《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2017) 确定，如国家有关部门更新《国民经济行业分类》，从其规定。本公告自 2021 年 1 月 1 日起执行。本公司符合该优惠政策的业务范围，自 2021 年 1 月 1 日起执行该政策。

2. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告-财政部 税务总局公告 2021 年 40 号》文件，以及《财政部 税务总局公告 2021 年 40 号-资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》，对销售下列自产货物实行增值税即征即退 30%的政策。本公司符合目录“第三项再生资源 3.3 废旧电机、废旧电线电缆、废铝制易拉罐、报废汽车、报废摩托车、报废船舶、废旧电器电子产品、废旧太阳能光伏器件、废旧灯泡（管），及其拆解物。综合利用产品和劳务名称：经冶炼、提纯生产的金属及合金（不包括铁及铁合金）。”、符合“目录第三项 3.4 废催化剂、电解废弃物、电镀废弃物、废旧线路板、烟尘灰、湿法泥、熔炼渣、线路板蚀刻废液、锡箔纸灰。综合利用产品和劳务名称：经冶炼、提纯或化合生产的金属、合金及金属化合物（不包括铁及铁合金）、冰晶石。” 本公司享受增值税即征即退 30%税收优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告-财政部 税务总局公告 2021 年 40 号》文件，以及《财政部 税务总局公告 2021 年 40 号-资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》，对销售下列自产货物实行增值税即征即退 70%的政策。本公司符合目录“第三项再生资源 3.7 废塑料、废的塑料复合材料，综合利用产品和劳务名称：改性再生塑料、再生塑料颗粒、再生瓶片、塑料粉碎料、再生塑料制品、废的塑料复合材料再生的产物、塑料化学再生的产物。” 本公司享受增值税即征即退 70%税收优惠。

本公告自 2022 年 3 月 1 日起执行。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	78,377.21	68,318.55
银行存款	9,503,975.72	123,571,348.96
其他货币资金	7,297,477.48	11,887,489.77
合计	16,879,830.41	135,527,157.28

注：银行存款中有 4,200.00 元为 ETC 业务冻结保证金，其他货币资金中有 7,297,477.48 元为期货套期保值权益金，上述货币资金均为受限资产。

(二)交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,388,039.74	1,026,464.21
合计	46,388,039.74	1,026,464.21

(三)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	83,293,737.94	93,623,732.87
1至2年	93,549,030.00	108,270,685.00
2至3年	108,270,685.00	115,510,175.37
3年以上	139,719,544.00	85,578,458.00
减：坏账准备	2,848,277.65	3,872,773.33
合计	421,984,719.29	399,110,277.91

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	424,832,996.94	100.00	2,848,277.65	0.67
其中：组合1：账龄组合	4,443,985.94	1.05	2,848,277.65	64.09
组合2：交易对象及款项性质组合	420,389,011.00	98.95		
合计	424,832,996.94	100.00	2,848,277.65	0.67

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	402,983,051.24	100.00	3,872,773.33	0.96
其中：组合1：账龄组合	5,247,321.24	1.30	3,872,773.33	73.80
组合2：交易对象及款项性质组合	397,735,730.00	98.70		
合计	402,983,051.24	100.00	3,872,773.33	0.96

3. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	1,524,492.94	5.00	76,224.65	259,002.87	5.00	12,950.14
1至2年	184,300.00	20.00	36,860.00			

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
2至3年				2,256,990.37	50.00	1,128,495.19
3年以上	2,735,193.00	100.00	2,735,193.00	2,731,328.00	100.00	2,731,328.00
合计	4,443,985.94		2,848,277.65	5,247,321.24		3,872,773.33

4. 坏账准备情况

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	其他变动	
应收账款坏账准备	3,872,773.33	1,232,364.83	2,256,860.51			2,848,277.65
合计	3,872,773.33	1,232,364.83	2,256,860.51			2,848,277.65

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国生态环境部	420,389,011.00	98.95	
湖南绿色再生资源有限公司	1,171,000.00	0.28	1,171,000.00
武汉市博旺兴源物业服务有限公司	510,804.00	0.12	510,804.00
临沂科环再生资源有限公司	440,597.00	0.10	22,029.85
河南艾瑞环保科技有限公司	381,200.62	0.09	19,060.03
合计	422,892,612.62	99.54	1,722,893.88

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据		700,000.00
合计		700,000.00

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,511,850.09	97.73	941,649.52	95.18
1至2年	11,788.78	0.46	1,224.97	0.12
2至3年			5,504.27	0.56
3年以上	46,419.53	1.81	40,915.26	4.14
合计	2,570,058.40	100.00	989,294.02	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网四川省电力公司成都供电公司	417,798.17	16.26
安兴环境技术有限公司	330,000.00	12.84

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
成都发思特科技有限公司	248,000.00	9.65
成都鑫蓝峰电力安装有限公司	150,000.00	5.84
成都豫矿起重机有限公司	135,000.00	5.25
合计	1,280,798.17	49.84

(六)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	943,722.08	972,574.16
减：坏账准备		
合计	943,722.08	972,574.16

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
员工借备用金	21,648.46	63,332.50
保证金	914,475.00	905,600.00
押金	2,000.00	
代职工垫支保险及个税	5,598.62	3,641.66
减：坏账准备		
合计	943,722.08	972,574.16

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	328,722.08	821,027.31
1 至 2 年	515,000.00	51,546.85
2 至 3 年		100,000.00
3 年以上	100,000.00	
减：坏账准备		
合计	943,722.08	972,574.16

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鸿富锦精密电子(成都)有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	52.98	
中国航发资产管理有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	15.89	
四川省政府政务服务和公共资源交易服务中心	保证金	100,000.00	1 年以内	10.60	
广东浩宏拍卖有限公司	保证金	100,000.00	3 年以上	10.60	
河北省嘉海拍卖有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	3.18	
合计		880,000.00		93.25	

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,303,238.75		12,303,238.75	12,782,048.10		12,782,048.10
在产品	2,367,808.67		2,367,808.67	729,460.42		729,460.42
库存商品	26,480,493.76		26,480,493.76	24,280,055.83		24,280,055.83
发出商品	2,879,179.81	535,164.58	2,344,015.23	11,504,558.39	535,164.58	10,969,393.81
低值易耗品	249,328.33		249,328.33	247,441.55		247,441.55
合计	44,280,049.32	535,164.58	43,744,884.74	49,543,564.29	535,164.58	49,008,399.71

2. 存货跌价准备的增减变动情况

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	
发出商品	535,164.58					535,164.58
合计	535,164.58					535,164.58

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

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
质保金	657,937.35	32,896.87	625,040.48	217,500.00	10,875.00	206,625.00
合计	657,937.35	32,896.87	625,040.48	217,500.00	10,875.00	206,625.00

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备
1年以内	657,937.35	5.00	32,896.87	217,500.00	5.00	10,875.00
合计	657,937.35		32,896.87	217,500.00		10,875.00

(2) 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
合同资产减值准备	10,875.00	32,896.87	10,875.00			32,896.87
合计	10,875.00	32,896.87	10,875.00			32,896.87

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
预缴纳的税金负数重分类	13,880.70	59,158.58
被套期项目	1,005,545.00	
合计	1,019,425.70	59,158.58

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	77,850,445.68	70,801,156.64
固定资产清理		
减：减值准备	4,968,813.81	4,968,813.81
合计	72,881,631.87	65,832,342.83

固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	84,417,694.08	10,261,373.77	4,075,747.30	2,213,583.02	100,968,398.17
2.本期增加金额		12,891,378.87	1,257,398.24	219,023.39	14,367,800.50
(1) 购置		255,486.74	1,257,398.24	219,023.39	1,731,908.37
(2) 融资租赁转入		12,635,892.13			12,635,892.13
3.本期减少金额			1,988,263.40		1,988,263.40
(1) 处置或报废			1,988,263.40		1,988,263.40
4.期末余额	84,417,694.08	23,152,752.64	3,344,882.14	2,432,606.41	113,347,935.27
二、累计折旧					
1.期初余额	19,610,862.65	4,885,662.06	3,745,480.06	1,925,236.76	30,167,241.53
2.本期增加金额	2,826,759.01	4,200,231.93	131,630.92	60,476.42	7,219,098.28
(1) 计提	2,826,759.01	560,138.25	131,630.92	60,476.42	3,579,004.60
(2) 融资租赁转入		3,640,093.68			3,640,093.68
3.本期减少金额			1,888,850.22		1,888,850.22
(1) 处置或报废			1,888,850.22		1,888,850.22
4.期末余额	22,437,621.66	9,085,893.99	1,988,260.76	1,985,713.18	35,497,489.59
三、减值准备					
1.期初余额	242,995.81	4,725,818.00			4,968,813.81
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
4.期末余额	242,995.81	4,725,818.00			4,968,813.81
四、账面价值					
1.期末账面价值	61,737,076.61	9,341,040.65	1,356,621.38	446,893.23	72,881,631.87
2.期初账面价值	64,563,835.62	649,893.71	330,267.24	288,346.26	65,832,342.83

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 7,573,985.12 元。期末未办妥产权证书的固定资产账面价值为 43,184,063.6 元，未办妥产权证书的原因是不动产的办理程序尚未完结。

(2) 截止 2022 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	486,922.64	259,654.01	158,234.82	69,033.81	
机器设备	6,747,198.60	1,753,565.90	4,810,578.99	183,053.71	
合计	7,234,121.24	2,013,219.91	4,968,813.81	252,087.52	

(十一) 使用权资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,635,892.13	12,635,892.13
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	12,635,892.13	12,635,892.13
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,275,058.55	2,275,058.55
2. 本期增加金额	1,365,035.13	1,365,035.13
(1) 计提	1,365,035.13	1,365,035.13
3. 本期减少金额	3,640,093.68	3,640,093.68
4. 期末余额		
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	10,360,833.58	10,360,833.58

(十二) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,876,814.56	889,606.54	117,130.51	29,883,551.61
2. 本期增加金额		95,484.75	474,438.85	569,923.60
(1) 购置			474,438.85	474,438.85
(2) 内部研发		95,484.75		95,484.75
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	28,876,814.56	985,091.29	591,569.36	30,453,475.21
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,844,251.61	564,950.79	62,408.84	4,471,611.24

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
2. 本期增加金额	584,202.96	92,443.99	18,670.47	695,317.42
(1) 计提	584,202.96	92,443.99	18,670.47	695,317.42
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	4,428,454.57	657,394.78	81,079.31	5,166,928.66
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	24,448,359.99	327,696.51	510,490.05	25,286,546.55
2. 期初账面价值	25,032,562.95	324,655.75	54,721.67	25,411,940.37

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 1.30%。

(十三) 开发支出

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	
二代敲击式脱锡机	223,505.85	91,689.36			315,195.21	
辅助加热脱锡机	95,484.75			95,484.75		
冷凝器铜铝破碎分选设备	189,517.22	70,148.39			259,665.61	
电视机线路板自动脱锡设备		201,909.84			201,909.84	
废弃三元催化剂火法资源化关键技术开发	141,091.03	19,339.85			160,430.88	
一种用于旋转结构的轴芯内部冷却方法	9,294.35	3,465.34			12,759.69	
洗衣机电路板脱胶设备		208,342.14			208,342.14	
太阳能面板玻璃分离设备		38,627.12			38,627.12	
一种冰箱塑料泡棉分选设备		143,974.70			143,974.70	
电子枪破碎试验		2,950.47			2,950.47	
合计	658,893.20	780,447.21	-	95,484.75	1,343,855.66	

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房大修理支出		693,973.54	26,691.29		667,282.25
合计		693,973.54	26,691.29		667,282.25

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产及信用减值准备	269,958.05	1,799,720.32	268,053.13	1,787,020.84
内部交易未实现利润	180,656.94	1,204,379.59	236,991.46	1,579,943.09
小计	450,614.99	3,004,099.91	505,044.59	3,366,963.93
递延所得税负债：				

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
交易性金融工具公允价值变动			3,969.63	26,464.21
小计			3,969.63	26,464.21

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,585,432.59	7,600,605.88
可抵扣亏损	15,930,223.29	24,472,365.92
合计	22,515,655.88	32,072,971.80

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年		4,729,454.22	
2023 年	5,292,202.01	8,581,429.03	
2024 年	4,008,212.33	4,714,546.52	
2025 年	5,343,069.00	5,454,785.60	
2026 年	1,017,304.85	992,150.55	
2027 年	269,435.10		
合计	15,930,223.29	24,472,365.92	

(十六) 其他非流动资产

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
未实现售后租回损益(融资租赁)				979,022.55		979,022.55
合计				979,022.55		979,022.55

(十七) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押、质押借款	85,000,000.00	110,000,000.00
信用借款		7,000,000.00
合计	85,000,000.00	117,000,000.00

(十八) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	32,726,651.73	37,803,215.05
1 年以上	1,331,478.84	2,227,927.73

项目	期末余额	期初余额
合计	34,058,130.57	40,031,142.78

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
彭州市人民政府服务中心	815,331.19	预提报建费用
合计	815,331.19	

(十九) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,000,823.49	8,941,574.20
1 年以上	7,059.04	3,552,794.44
合计	4,007,882.53	12,494,368.64

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	4,270,474.39	20,303,598.90	20,499,480.97	4,074,592.32
离职后福利-设定提存计划		1,887,081.34	1,887,081.34	
合计	4,270,474.39	22,190,680.24	22,386,562.31	4,074,592.32

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,268,530.48	18,381,198.58	18,575,136.74	4,074,592.32
职工福利费		870,245.43	870,245.43	
社会保险费	943.91	922,226.73	923,170.64	
其中：医疗及生育保险费	943.91	840,731.34	841,675.25	
工伤保险费		23,436.24	23,436.24	
补充医疗保险		58,059.15	58,059.15	
住房公积金		77,304.00	77,304.00	
工会经费和职工教育经费	1,000.00	52,624.16	53,624.16	
合计	4,270,474.39	20,303,598.90	20,499,480.97	4,074,592.32

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,821,369.66	1,821,369.66	
失业保险费		65,711.68	65,711.68	
合计		1,887,081.34	1,887,081.34	

(二十一) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,157,004.91	2,822,304.50

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	41,566,281.31	38,708,065.54
城市维护建设税	317,511.98	161,296.87
房产税	152,482.21	151,482.21
教育费附加	295,330.99	148,252.96
代扣代缴个人所得税	658,624.14	1,034,936.00
印花税	153,788.37	159,355.15
环保税	133.30	1,400.00
水资源税	95.45	
合计	48,301,252.66	43,187,093.23

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	2,528,510.80	3,729,684.63
合计	2,528,510.80	3,729,684.63

其他应付款项按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,518,729.00	3,697,540.00
其他	9,781.80	32,144.63
合计	2,528,510.80	3,729,684.63

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		4,763,991.84
合计		4,763,991.84

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	45,038.66	78,362.15
被套期项目浮亏		116,460.00
合计	45,038.66	194,822.15

(二十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	8,623,956.36	964,830.00	1,429,100.64	8,159,685.72	--
合计	8,623,956.36	964,830.00	1,429,100.64	8,159,685.72	--

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中央促进服务业发展资金	515,008.20			257,496.00		257,512.20	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金用于购买新拆解设备	8,108,948.16	364,830.00		1,171,604.64		7,302,173.52	与资产相关
彭州市经科信局废旧电器电子产品资源化利用技术及装备成果转化示范项目专项资金		600,000.00				600,000.00	与资产相关
合计	8,623,956.36	964,830.00		1,429,100.64		8,159,685.72	

(二十六) 股本

项目	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	92,200,000.00						92,200,000.00

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	115,612,658.85			115,612,658.85
合计	115,612,658.85			115,612,658.85

(二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	32,892,100.65	3,115,775.13		36,007,875.78
合计	32,892,100.65	3,115,775.13		36,007,875.78

(二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	216,343,764.84	212,784,734.85
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	216,343,764.84	212,784,734.85
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	36,318,178.90	55,680,959.23
减: 提取法定盈余公积	3,115,775.13	6,021,929.24
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	46,100,000.00	46,100,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	203,446,168.61	216,343,764.84

(三十) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	240,625,500.12	189,877,743.23	265,403,333.94	184,935,925.23
1. 电子废弃物拆解设备制造业	16,129,065.36	10,820,211.68	5,356,966.51	3,452,962.17
2. 电子废弃物拆解业	224,496,434.76	179,057,531.55	260,046,367.43	181,482,963.06
其中: 废弃电器拆解产物	142,727,189.76	119,346,754.23	166,681,637.43	107,930,239.84

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
废弃电器电子处理基金补贴	81,769,245.00	59,710,777.32	93,364,730.00	73,552,723.22
二、其它业务小计	6,377,479.58	5,519,888.29	3,574,731.62	2,332,619.23
合计	247,002,979.70	195,397,631.52	268,978,065.56	187,268,544.46

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	954,344.43	1,090,421.88
教育费附加	560,738.64	646,440.34
地方教育费附加	373,825.76	430,960.20
环保税	1,527.13	5,281.41
印花税	111,320.51	114,399.16
土地使用税	646,263.74	646,263.74
房产税	310,063.46	272,920.65
水资源税	604.35	
合计	2,958,688.02	3,206,687.38

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	40,000.00	34,098.29
差旅费	268,086.53	322,018.62
职工薪酬	221,766.19	252,578.81
售后服务物料消耗费	32,685.76	7,531.91
汽车费	1,087.82	
招待费	3,530.50	22,237.06
其他	15,003.05	9,848.13
合计	582,159.85	648,312.82

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,402,584.24	8,895,525.62
聘请中介机构费	1,492,433.02	1,223,811.68
折旧费及摊销费	546,356.70	484,879.11
差旅费	93,843.28	186,064.10
办公费	117,430.96	136,660.25
业务招待费	595,247.23	429,271.85
交通运输费	303,017.57	183,886.47
修理费	247,988.97	447,804.51
通讯费	19,121.05	15,621.56
原材料盘盈	-288,600.00	
其他	91,214.38	
合计	13,620,637.40	12,003,525.15

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	196,871.52	122,641.51
人工费	806,639.92	83,802.05
其他费用	340,344.22	591.48
合计	1,343,855.66	207,035.04

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,454,581.45	6,705,210.88
减：利息收入	613,096.67	159,809.60
汇兑损失	-38,624.34	496.78
银行手续费	6,110.15	10,204.47
贷款担保费	200,000.00	36,000.00
合计	3,008,970.59	6,592,102.53

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
再生资源回收利用项目专项资金	257,496.00	257,496.00	与资产相关
财政扶持资金用于购买新拆解设备	1,171,604.64	1,238,725.68	与资产相关
2018-2019 年度财政扶持资金-用于项目引进、人才引进	851,270.00	790,920.00	与收益相关
2018-2019 年度财政扶持资金-用于研发投入	1,216,100.00	1,318,200.00	与收益相关
以工代训		19,400.00	与收益相关
增值税即征即退	2,360,909.06	3,916,271.52	与收益相关
市级第二批科技金融资助		165,800.00	与收益相关
2020 年两化融合管理体系贯标试点补助项目		200,000.00	与收益相关
稳岗补贴	69,221.39	60,665.52	与收益相关
个税手续费和社保返还	3,856.94	12,699.14	与收益相关
彭州市市场监督管理局专利奖励资助		200,000.00	与收益相关
彭州生态环境局土壤污染奖补	50,000.00	62,800.00	与收益相关
彭州市发展和改革委员会补助		260,000.00	与收益相关
成都市经济和信息化局成都市 2021 年壮大贷贴息补助	484,000.00		与收益相关
成都市经济和信息化局 2022 年成都市中小微企业纾困资金项目补助	400,000.00		与收益相关
彭州市科学技术协会成都市科学技术协会划拨成都院士专家创新工作经费	200,000.00		与收益相关
彭州市商务局、财政局支持资金	30,000.00		与收益相关
合计	7,094,458.03	8,502,977.86	

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产的投资收益	394,173.64	32.69
债权投资持有期间的利息收益		15,452.00
处置债权投资的投资收益		7,095.00
购买交易性金融资产产生的手续费		-10,000.00
合计	394,173.64	12,579.69

(三十八) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间公允价值变动	-11,960.26	26,464.21
合计	-11,960.26	26,464.21

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	1,024,495.68	-173,094.77
合计	1,024,495.68	-173,094.77

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货减值损失		
合同资产减值损失	-22,021.87	19,106.00
固定资产减值损失		-900,000.00
合计	-22,021.87	-880,894.00

(四十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	113,501.70	64,422.99
合计	113,501.70	64,422.99

(四十二) 营业外收入

营业外收入分项列示

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
无需支付的往来款	337,300.00		337,300.00
与企业日常活动无关的政府补助	9,598.40		9,598.40
保证金罚没及赔款收入	1,100.00	50,000.00	1,100.00
其他	223.56	19,977.19	223.56
合计	348,221.96	69,977.19	348,221.96

(四十三) 营业外支出

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
税收滞纳金		3,168,197.76	
捐赠支出	20,000.00		20,000.00
罚没支出		31,000.00	
其他	1,001.91		1,001.91
合计	21,001.91	3,199,197.76	21,001.91

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,642,264.76	7,702,085.49
递延所得税费用	50,459.97	92,048.87
合计	2,692,724.73	7,794,134.36

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	39,010,903.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,851,635.54
子公司适用不同税率的影响	48,031.22
调整以前期间所得税的影响	-196,628.73
非应税收入的影响	-2,140,907.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,926.67
使用前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	-620,052.00
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	-152,275.99
额外可扣除费用的影响	-133,004.13
所得税费用	2,692,724.73

(四十五) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	19,583,225.52	23,999,619.19
其中：政府补助	4,282,105.63	3,630,795.67
利息收入	613,096.67	159,900.55
往来款项及备用金	8,977,502.17	16,648,553.09
其他	5,710,521.05	3,560,369.88

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	12,969,574.26	21,692,023.88
其中：付现管理费用	2,367,004.14	2,684,063.26
付现研发费用	537,215.74	187,665.10
付现销售费用	40,000.00	34,822.82
与经营活动相关的财务费用	6,110.15	10,630.51
往来款及备用金	9,904,206.36	15,594,359.85
其他	115,037.87	3,180,482.34

3. 支付其他与投资活动有关的现金

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	45,000,000.00	

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	45,000,000.00	
其中：购买银行理财产品	45,000,000.00	

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,963,991.84	6,103,751.58
其中：贷款担保费	200,000.00	36,000.00
融资租赁付款方式支付租金	4,763,991.84	6,067,751.58

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	36,318,178.90	55,680,959.23
加：信用减值损失	-1,024,495.68	173,094.77
资产减值准备	22,021.87	880,894.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,579,004.60	3,527,161.18
使用权资产折旧	1,365,035.13	1,820,046.84
无形资产摊销	695,317.42	681,193.80
长期待摊费用摊销	26,691.29	
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）	-113,501.70	-64,422.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,960.26	-26,464.21
财务费用（收益以“-”号填列）	3,654,581.45	6,741,210.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-394,173.64	-12,579.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	54,429.60	88,079.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,969.63	3,969.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,263,514.97	-4,274,232.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,518,550.18	98,581,571.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,578,844.12	-3,479,442.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,357,200.54	160,321,039.92
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,578,152.93	123,639,667.51
减：现金的期初余额	123,639,667.51	12,110,227.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-114,061,514.58	111,529,440.19

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,578,152.93	123,639,667.51
其中：库存现金	78,377.21	68,318.55
可随时用于支付的银行存款	9,499,775.72	123,571,348.96
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,578,152.93	123,639,667.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,301,677.48	套期保值权益金、ETC 保证金
应收账款	200,000,000.00	借款质押担保
固定资产	12,356,446.80	借款抵押担保
无形资产	24,309,471.21	借款抵押担保
合计	243,967,595.49	--

注：本公司与成都银行彭州支行于 2022 年 5 月 20 日签订编号为 H600801220520960 的借款合同，借款金额 3500 万元；本公司与成都银行彭州支行于 2022 年 9 月 29 日签订编号为 H600801220929900 的借款合同，借款金额 4000 万元。本公司以 2 亿元的国家环保基金补贴作为质押物对上述借款提供质押担保。子公司成都泰资科技有限公司以编号为彭国用（2015）第 7671 号、彭国用（2015）第 7672 号合计 55,671 平方米的国有土地使用权作为抵押物抵押给成都银行彭州支行。成都泰资科技有限公司以宗地面积 61,395.05 平方米、房屋建筑面积 17043.52 平方米的不动产（川（2019）彭州市不动产权第 0010415 号）提供抵押担保。

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
仁新设备制造（四川）有限公司	成都彭州	成都彭州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
八达磨抛材料（四川）有限公司	成都彭州	成都彭州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
成都泰资科技有限公司	成都彭州	成都彭州	制造业	100.00%		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事

会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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，公司目前主要的金融工具市场风险为利率风险。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款为主，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。

(三) 流动性风险

流动风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值

按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
交易性金融资产			46,388,039.74	46,388,039.74
持续以公允价值计量的资产总额			46,388,039.74	46,388,039.74

十、关联方关系及其交易

(一) 控股股东的注册资本及其变化

本公司实际控制人为胡亚春。截止 2022 年 12 月 31 日，持有股份数量 45,171,420.00 股，持股比例为 48.9929%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨金续	本公司股东
韩玉彬	本公司股东、董事（原董事长）、总经理
庄祖兰	本公司股东、董事、副总经理
胡豪杰	本公司原董事（与实际控制人为父子关系）
游锦	本公司董事、财务负责人、副总经理
成志强	本公司董事、总工程师
周林强	本公司原监事
夏铭	本公司监事
张世富	本公司监事
张随良	本公司股东、原监事（原监事会主席）
何君国	本公司监事会主席
付业宏	本公司董事会秘书
成都久协企业管理中心（有限合伙）	本公司股东
仁新企业管理（上海）有限公司	受同一控制人控制
信阳仁新非金属新材料有限公司	受同一控制人控制
上海仁新国际贸易有限公司	受同一控制人控制
上海仁达研磨具有限公司	受同一控制人控制
八达研磨材料（河南）有限公司	受同一控制人控制
仁新实业发展（信阳）有限公司	受同一控制人控制
信阳仁新进出口贸易有限公司	受同一控制人控制
仁新企业集团有限公司	受同一控制人控制
乐科石材有限公司（注册韩国）	受同一控制人控制
乐泰石材有限公司（注册泰国）	受同一控制人控制
东源县顺通石英砂厂	受同一控制人控制
仁新巴西商业机械零配件有限公司	受同一控制人控制
信阳三力星环保新材料有限公司	受同一控制人控制
信阳仁新机械有限公司	实际控制人之子胡雄杰控股公司
上海仁新网络技术有限公司	实际控制人之女胡瑛娜控股公司
上海火豚餐饮管理有限公司	关联自然人担任董事（已于 2023 年 3 月 14 日注销）
湖北巴斯达汽车部件有限公司	实际控制人担任董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都瑞中企业管理中心（有限合伙）	本公司股东
成都仁新尚扬机器人科技有限公司	受同一控制人控制

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务：				
仁新企业集团有限公司	销售商品	制造设备	5,732,605.19	3,139,267.40

2. 关联担保情况

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
胡亚春、韩玉彬	本公司	35,000,000.00	2022/05	2025/05	否
胡亚春、韩玉彬	本公司	40,000,000.00	2022/09	2025/09	否
胡亚春	本公司	10,000,000.00	2022/09	2026/09	否

注1：本公司与成都银行彭州支行于2022年5月20日签订编号为H600801220520960的借款合同，借款金额3500万元；本公司与成都银行彭州支行于2022年9月29日签订编号为H600801220929900的借款合同，借款金额4000万元。胡亚春、韩玉彬分别与成都银行彭州支行签订最高额保证合同，约定对以上借款提供担保。

注2：子公司仁新设备制造（四川）有限公司与中国银行股份有限公司彭州支行签订《2022年彭州支行天府科创借字第001号》的借款合同，借款金额1000万元。仁新设备制造（四川）有限公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签订《成担司委字2244065号委托保证合同》，委托其为该笔借款提供担保。胡亚春与中国银行股份有限公司彭州支行签订《保证合同》为该笔借款提供担保。

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,262,748.55	3,706,304.13

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	成都仁新尚扬机器人科技有限公司	500.00	
合计		500.00	

(六) 关联方合同资产和合同负债

合同负债

关联方	期末余额	期初余额
仁新企业集团有限公司		5,771,226.72

十一、承诺及或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

(一) 分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

本公司按照业务板块对外报告分部信息。

2. 分部报告的财务信息

项目	电子废弃物拆解业	电子废弃物拆解设备制造业	分部间抵销	合计
一、主营营业收入	224,496,434.76	16,129,065.36		240,625,500.12
二、主营业务成本	180,950,642.32	10,820,211.68	1,893,110.77	189,877,743.23
三、信用减值损失	-12,699.48	1,037,195.16		1,024,495.68
四、资产减值损失		-22,021.87		-22,021.87
五、折旧费和摊销费	5,775,981.49	238,939.16	375,563.50	5,639,357.15
六、利润总额	34,340,404.67	4,294,935.46	-375,563.50	39,010,903.63
七、所得税费用	2,702,341.22	-65,951.01	-56,334.52	2,692,724.73
八、净利润	31,638,063.45	4,360,886.47	-319,228.98	36,318,178.90
九、资产总额	847,258,257.56	69,239,618.97	283,056,080.03	633,441,796.50
十、负债总额	394,086,317.27	25,891,334.25	233,802,558.26	186,175,093.26

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	82,241,687.32	93,583,182.87
1 至 2 年	93,364,730.00	108,270,685.00
2 至 3 年	108,270,685.00	113,253,185.00
3 年以上	136,984,351.00	82,847,130.00
减：坏账准备	23,622.12	10,922.64
合计	420,837,831.20	397,943,260.23

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	420,861,453.32	100.00	23,622.12	0.01
其中：组合 1：账龄组合	472,442.32	0.11	23,622.12	5.00
组合 2：交易对象及款项性质组合	420,389,011.00	99.89		
合计	420,861,453.32	100.00	23,622.12	0.01

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	397,954,182.87	100.00	10,922.64	0.01
其中：组合 1：账龄组合	218,452.87	0.05	10,922.64	5.00
组合 2：交易对象及款项性质组合	397,735,730.00	99.95		
合计	397,954,182.87	100.00	10,922.64	0.01

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	472,442.32	5.00	23,622.12	218,452.87	5.00	10,922.64
合计	472,442.32	5.00	23,622.12	218,452.87	5.00	10,922.64

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	10,922.64	23,622.12	10,922.64			23,622.12
合计	10,922.64	23,622.12	10,922.64			23,622.12

4. 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国生态环境部	420,389,011.00	99.89	
临沂科环再生资源有限公司	440,597.00	0.10	22,029.85
合计	420,829,608.00	99.99	22,029.85

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	106,286,244.42	110,150,912.45
减：坏账准备		

项目	期末余额	期初余额
合计	106,286,244.42	110,150,912.45

其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	105,499,769.42	109,257,217.64
备用金	20,000.00	48,094.81
保证金	764,475.00	845,600.00
押金	2,000.00	
减：坏账准备		
合计	106,286,244.42	110,150,912.45

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	105,671,244.42	110,002,912.45
1-2年	515,000.00	48,000.00
2-3年		100,000.00
3年以上	100,000.00	
减：坏账准备		
合计	106,286,244.42	110,150,912.45

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都泰资科技有限公司	往来款	87,634,481.17	1年以内	82.46	
八达磨抛材料(四川)有限公司	往来款	17,863,236.47	1年以内	16.81	
鸿富锦精密电子(成都)有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	0.47	
广东浩宏拍卖有限公司	保证金	100,000.00	3年以上	0.09	
四川省政府政务服务和公共资源交易服务中心	保证金	100,000.00	1年以内	0.09	
合计		106,197,717.64		99.92	

(三) 长期股权投资

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	48,229,799.12		48,229,799.12	48,229,799.12		48,229,799.12
合计	48,229,799.12		48,229,799.12	48,229,799.12		48,229,799.12

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
仁新设备制造(四川)有限公司	43,229,799.12			43,229,799.12		

八达磨抛材料(四川)有限公司	0.00			0.00		
成都泰资科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

(四)营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	224,496,434.76	180,950,642.32	260,046,367.43	182,728,531.32
废弃电器拆解产物销售	142,727,189.76	119,346,754.23	166,681,637.43	108,089,891.49
废弃电器电子产品处理基金补贴	81,769,245.00	61,603,888.09	93,364,730.00	74,638,639.83
二、其他业务小计	5,914,969.14	5,258,290.25	3,408,805.95	2,138,215.63
合 计	230,411,403.90	186,208,932.57	263,455,173.38	184,866,746.95

(五)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产的投资收益	394,173.64	
债权投资持有期间的利息收益		15,452.00
处置债权投资的投资收益		7,095.00
购买交易性金融资产产生的手续费		-10,000.00
合 计	394,173.64	12,547.00

十五、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	113,501.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,743,147.37	
委托他人投资或管理资产的损益		
与金融资产负债有关的损益	382,213.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,678.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	337,300.00	
所得税影响额	-825,906.40	
合 计	4,730,577.70	

(二)净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	8.03	12.31	0.39	0.60	0.39	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.99	11.98	0.34	0.59	0.34	0.59

成都仁新科技股份有限公司

二〇二三年四月四日

附：

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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：

成都仁新科技股份有限公司档案室