



长虹格润

NEEQ: 873859

四川长虹格润环保科技股份有限公司



年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人邵敏、主管会计工作负责人何家友及会计机构负责人（会计主管人员）黄发敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

由于企业客户和供应商信息涉及商业秘密，前五大客户和供应商按名次披露，不直接披露名称。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动、融资和利润分配	25
第五节	公司治理	29
第六节	财务会计报告	37
附件	会计信息调整及差异情况.....	141

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、长虹格润	指	四川长虹格润环保科技股份有限公司
控股股东、长虹集团	指	四川长虹电子控股集团有限公司
实际控制人、绵阳市国资委	指	绵阳市国有资产监督管理委员会
四川长虹	指	四川长虹电器股份有限公司
友邦新能源	指	深圳市友邦新能源科技有限公司
佳绿能	指	佳绿能科技国际有限公司
鼎天机电	指	绵阳鼎天机电科技有限公司
格润中天	指	四川格润中天环保科技有限公司
润天能源	指	四川长虹润天能源科技有限公司
江西格润	指	江西格润新材料有限公司
江苏格润	指	江苏格润新材料有限公司
贵州鹏程	指	贵州长虹鹏程新材料有限公司
绵阳格润	指	绵阳格润再生资源回收有限责任公司
启能众正	指	四川启能众正科技有限责任公司
集团母基金	指	长虹集团四川申万宏源战略新型产业母基金合伙企业（有限合伙）
财务公司、集团财务公司	指	四川长虹集团财务有限公司
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
报告期、本报告期	指	2023 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三元粉料	指	镍钴锰酸锂粉，湿法提炼的原材料
梯次利用	指	废旧锂电池梯次利用，即大功率使用过的锂电池，经检测、拆解、配对重组后小功率使用，直到报废为止
物理法破碎	指	废旧锂电池物理法破碎，即通过破碎无法梯次利用的废旧锂电池，分选得到三元粉料等湿法回收原材料
湿法回收	指	废旧锂电池湿法回收，即通过酸溶、萃取等工艺手段提取三元粉料中硫酸钴、碳酸锂等金属盐产品

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	四川长虹格润环保科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Sichuan Changhong Gerun Environmental Protection Technology Co., Ltd		
	-		
法定代表人	邵敏	成立时间	2010年6月12日
控股股东	控股股东为四川长虹电子控股集团有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为绵阳市国有资产监督管理委员会，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-废弃资源综合利用业（C42）-金属废料和碎屑加工处理（C421）-金属废料和碎屑加工处理（C4210）		
主要产品与服务项目	电子废弃物拆解、废弃电器电子拆解物资源化再利用、废旧锂电池梯次利用、物理法回收、湿法回收等		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	长虹格润	证券代码	873859
挂牌时间	2023年2月7日	分层情况	基础层
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）	85,855,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路358号大成国际大厦20楼2004室		
联系方式			
董事会秘书姓名	钟帆	联系地址	四川省成都市金堂县淮口镇节能大道1号
电话	028-84955007	电子邮箱	green@changhong.com
传真	028-84955007		
公司办公地址	四川省成都市金堂县淮口镇节能大道1号	邮政编码	610499
公司网址	http://www.gerunzs.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91510121556427608B		
注册地址	四川省成都市金堂县淮口镇节能大道1号		
注册资本（元）	85,855,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、采购模式

(1) 废弃电器电子产品综合利用业务

废弃电器电子产品综合利用业务涉及的废弃电器电子产品主要来源于上游供应商。其中“四机一脑”产品由公司回收业务人员通过分析废弃电器电子产品的种类、价格、运输距离等信息，与潜在的回收供应商和企事业单位进行沟通，达成意向后签订长期供货协议；公司结合当期铜、铁、铝、废塑料等主要拆解产物及大宗商品市场行情价制定回收基准价格并以此为基础与供应商进行交货。废塑料、废旧电路板、废弃荧光灯等主要通过招投标的方式与产废单位签订采购或处置协议。

(2) 废旧锂电池回收再利用业务

公司根据年度生产任务及业务预算，结合实际库存，制定全年物资采购需求计划，并主要从电芯厂、汽车厂、报废汽车拆解厂、上游废旧锂电池物理破碎企业以及废旧锂电池个人回收商处采购废旧锂电池、锂电池生产废料、电池粉料等。公司对原材料中的有价金属如镍、钴、锂、铜等含量进行检测评估后，根据计价参照日期的上海有色金属网 SMM 的实时价格、计价折扣系数或金属固定单价确定最终的采购价格。采购原材料最终入库后，公司填制相应结算单据，经审批后向供应商支付货款。

2、生产模式

(1) 废弃电器电子产品综合利用业务

公司所有生产线均采用国内先进的生产处理技术，无废气、废水排放。公司对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，获得废压缩机、金属器件、废塑料等拆解物。针对筛选出的废塑料、废电路板等进行后续深加工处置，获得改性塑料、电子元器件、金属粉末等产品。

(2) 废旧锂电池回收再利用业务

根据废旧锂电池的不同生命周期，公司对废弃锂电池包进行拆解，将余能较高的电芯或模组配对重组为可梯次利用的产品，应用于低速电车、储能等其他应用场景。对于容量较低，拆解回收无法产生高经济价值的废旧锂电池及锂电池生产废料，公司通过物理破碎、分选获取电池粉料、铜铝等金属粉料。对于电池粉料及含锂物料通过湿法萃取提炼获得碳酸锂、硫酸钴、硫酸锂等金属盐。

3、销售模式

公司的销售模式主要有招标和商务谈判两种模式，以招标为主。在招标销售模式下，公司根据销售计划发布招标信息，获得客户名单。公司通常会选取报价较高的客户进行合作，采取先款后货的结算方式。在商务谈判模式下，公司则会参考行业网站公开市场信息，根据产物的类型、质量和数量与客户协商定价。

4、研发模式

公司研发模式分为自主研发和合作研发两类。自主研发模式下，公司主要根据市场需求、行业技术发展趋势进行预先自主研发。合作研发则主要与国内知名大专院校及研究机构合作研发。公司设置有技术研发组、工艺装备组、检测化验室和科技管理组，包括工艺工程师、设备工程师、化验工程师以及其他科技人员。由研发部门根据客户的技术需求和公司发展规划推进研发项目，完成立项及审核。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,104,339,767.20	1,055,827,933.36	4.59%
毛利率%	5.07%	17.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-97,170,888.91	56,979,634.17	-270.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-96,963,186.73	51,923,711.79	-286.74%
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）	-29.78%	15.48%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-29.72%	14.11%	-
基本每股收益	-1.13	0.66	-271.21%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,383,030,963.49	1,545,790,572.63	-10.53%
负债总计	1,102,740,771.15	1,112,652,293.24	-0.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	270,862,973.04	384,554,699.58	-29.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.15	4.48	-29.69%
资产负债率%（母公司）	61.94%	60.35%	-
资产负债率%（合并）	79.73%	71.98%	-

流动比率	1.46	1.55	-
利息保障倍数	-2.90	2.79	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	67,122,717.26	39,484,860.97	70.00%
应收账款周转率	1.89	1.89	-
存货周转率	7.86	5.72	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.53%	17.45%	-
营业收入增长率%	4.59%	93.67%	-
净利润增长率%	-329.28%	61.13%	-

报告期内公司净利润大幅下滑主要是锂电回收业务亏损所致。公司子公司贵州鹏程主要从事湿法回收业务，主要产品为工业级碳酸锂。2023年锂电业务市场环境急剧变化，工业级碳酸锂的市场价格由年初的约50万元/吨跌至年末约9万元/吨，贵州鹏程一段时间内由于行情预判不准确，未能及时处理存货，加之产品受生产技术工艺等影响生产周期较长，产销价格倒挂，形成大额亏损，贵州鹏程2023年度亏损10,100万元。公司对收购贵州鹏程形成的商誉计提减值1,255万元。公司子公司润天能源主要从事锂电回收梯次利用及物理法破碎业务，亦未能有效应对2023年度市场环境急剧变化，2023年度亏损2,683万元。

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	146,469,373.95	10.59%	137,593,818.10	8.90%	6.45%
应收票据	4,990,877.89	0.36%	28,328,000.85	1.83%	-82.38%
应收账款	576,701,862.40	41.70%	545,346,503.79	35.28%	5.75%
存货	26,395,295.31	1.91%	195,764,457.61	12.66%	-86.52%
长期股权投资	9,636,990.16	0.70%	0.00	0.00%	-
固定资产	430,806,341.53	31.15%	424,223,830.37	27.44%	1.55%
在建工程	23,423,164.52	1.69%	15,876,055.81	1.03%	47.54%
使用权资产	21,175,130.31	1.53%	11,755,992.18	0.76%	80.12%
无形资产	40,898,558.15	2.96%	38,676,907.91	2.50%	5.74%
商誉	21,290,583.04	1.54%	33,842,225.75	2.19%	-37.09%
短期借款	316,698,745.68	22.90%	328,301,371.95	21.24%	-3.53%
长期借款	429,803,867.67	31.08%	387,525,871.14	25.07%	10.91%

项目重大变动原因：

1. 应收票据较期初减少 82.38%，主要是上年期末持有的票据本年到期兑付，本年末持有的票据大部分资信较高（“6+9”银行），按会计准则分类为应收款项融资。

2. 存货较期初减少 86.52%，主要是为防范锂电行业价格风险，公司进一步强化对存货的管理，公司锂电业务（长虹润天、贵州鹏程、江西格润）存货本年末较上年期末下降 15,764 万元所致。

3. 长期股权投资较期初增加 963.70 万元，主要为本年新增参股投资启能众正。

4. 在建工程较期初增加 47.54%，主要是本年建设物理法破碎江苏基地，增加投资。

5. 使用权资产较期初增加 80.12%，主要是本年建设物理法破碎江苏基地，租用厂房。

6. 商誉比期初减少 37.09%，主要是贵州鹏程 2023 年度大额亏损，经第三方中介机构减值测试，公司计提商誉减值。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,104,339,767.20	-	1,055,827,933.36	-	4.59%
营业成本	1,048,297,931.63	94.93%	867,415,641.94	82.16%	20.85%
毛利率%	5.07%	-	17.84%	-	-
销售费用	15,349,532.06	1.39%	8,466,519.57	0.80%	81.30%
管理费用	53,105,060.93	4.81%	56,229,455.78	5.33%	-5.56%
研发费用	19,427,089.36	1.76%	15,462,102.89	1.46%	25.64%
财务费用	38,219,367.19	3.46%	36,942,302.51	3.50%	3.46%
信用减值损失	-1,635,828.96	-0.15%	-4,275,033.48	-0.40%	61.74%
资产减值损失	-75,532,724.01	-6.84%	-16,362,103.41	-1.55%	-361.63%
其他收益	26,560,703.02	2.41%	15,017,517.08	1.42%	76.86%
投资收益	-363,009.84	-0.03%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-416,148.38	-0.04%	-295,763.64	-0.03%	-40.70%
营业利润	-129,006,510.14	-11.68%	58,046,537.43	5.50%	-322.25%
营业外收入	478,672.37	0.04%	141,452.03	0.01%	238.40%
营业外支出	6,365,531.01	0.58%	542,548.64	0.05%	1,073.26%
净利润	-136,634,622.51	-12.37%	59,592,102.12	5.64%	-329.28%

项目重大变动原因：

1. 销售费用较上期增加 81.30%，主要是格润中天 2023 年全面投产，为提升回收处理能力，加大了市场拓展力度，增加市场费用 446 万元；贵州鹏程本年度产品销售量提升，增加销售费用 170 万元。

2. 信用减值损失较上期减少 61.74%，主要是江西格润本年度回款情况良好，报告期末应收账款、应收票据均无余额，其他应收款大幅降低，本期坏账准备计提减少及冲回上期坏账准备综合影响合计约 260 万元。

3. 资产减值损失较上期增加 361.63%，主要是 2023 年锂电原材料、产成品价格急剧下滑，计提存货跌价损失 6,500 万元，计提商誉减值损失 1,255 万。

4. 其他收益较上期增加 76.86%，主要是本期增值税即征即退及财政拨款较去年增加约 1,100 万。

5. 资产处置收益较上期减少 40.70%，主要是润天公司对外处置闲置资产，形成资产处置净损失 45 万元。

6. 营业外收入较上期增加 238.40%，主要是公司清理长账龄应付款项所致。

7. 营业外支出较上期增加 1073.36%，主要是贵州鹏程涉及未决诉讼，计提预计负债 581 万元。

8. 毛利率较上期减少 12.77%，主要是报告期内锂电回收业务受市场环境急剧变化产销倒挂所致。

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	1,098,759,001.64	1,032,883,660.18	6.38%
其他业务收入	5,580,765.56	22,944,273.18	-75.68%
主营业务成本	1,043,414,595.51	850,196,681.05	22.73%
其他业务成本	4,883,336.12	17,218,960.89	-71.64%

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比
废弃电器电子产品综合利用	389,751,548.40	326,394,612.87	16.26%	17.91%	17.20%	0.51%
废旧锂电池回收再利用	616,384,162.88	644,226,191.50	-4.52%	-4.33%	19.83%	-21.07%
危险废物综合处置	52,587,118.05	38,483,690.77	26.82%	189.14%	193.71%	-1.14%

其他	40,036,172.31	34,310,100.37	14.30%	0.39%	63.71%	-33.15%
主营业务收入合计:	1,098,759,001.64	1,043,414,595.51	5.04%	6.38%	22.73%	-12.65%

按地区分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

1. 其他业务收入较上期减少 75.68%，主要是子公司减少原材料对外销售。
2. 其他业务成本较上期减少 71.64%，主要是子公司减少原材料对外销售。

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	客户一	105,181,625.00	9.52%	否
2	客户二	53,596,640.70	4.85%	否
3	客户三	48,942,397.23	4.43%	否
4	客户四	45,084,944.04	4.08%	否
5	客户五	42,540,081.43	3.85%	否
合计		295,345,688.40	26.73%	-

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	供应商一	72,223,474.07	6.60%	否
2	供应商二	64,175,594.09	5.86%	否
3	供应商三	28,523,139.29	2.61%	否
4	供应商四	20,787,535.75	1.90%	否
5	供应商五	19,930,884.30	1.82%	否
合计		205,640,627.50	18.78%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	67,122,717.26	39,484,860.97	70.00%
投资活动产生的现金流量净额	-71,300,215.01	-114,777,963.65	37.88%
筹资活动产生的现金流量净额	14,624,991.13	54,690,268.78	-73.26%

现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量净额较期初增加 70.00%，主要是本年度公司进一步强化存货管控及销售回款催收，购销活动现金净流入增加，同时本期增值税即征即退及留抵退税较去年大幅增长。

2. 投资活动产生的现金流量净额较期初增加 37.88%，主要是格润中天在本年度进入生产运营期，较去年投资金额降低。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较期初减少 73.26%，主要是本年度较上年度的经营活动现金流改善明显且投资强度降低，公司对外融资借款减少。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
润天能源	控股子公司	废旧锂电池梯次利用	50,000,000.00	41,141,071.99	6,334,406.5	51,542,858.14	-26,831,595.06
贵州鹏程	控股子公司	废旧锂电池湿法回收	31,428,571.00	101,933,720.21	-45,739,005.72	278,404,646.46	-100,999,941.06
江西格润	控股子公司	废旧锂电池物理法回收	50,000,000.00	91,469,098.43	78,688,194.73	303,441,944.84	-2,452,332.70
格润中天	控股子公司	危废处置	80,000,000.00	336,467,481.10	36,657,385.29	50,390,425.08	-16,739,052.37
绵	控	再生资	2,000,000.00	8,602,920.57	1,586,046.85	272,311,054.23	642,583.27

阳格润	子公司	源回收					
江苏格润	控股子公司	废旧锂电池物理法回收	40,000,000.00	54,467,854.30	25,745,743.20	19,914.69	-4,254,256.80
集团母基金	参股公司	股权投资、资产管理	1,500,000,000.00	516,346,930.16	-4,850,937.08	129,549.02	-3,954,062.66
启能众正	参股公司	锂电负极材料	1,000,000,000.00	113,565,499.54	96,390,942.44	-	-3,616,657.56

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
集团母基金	该基金重点投资新能源方面，与公司锂电板块业务具有较强的关联性。	财务投资、拓宽行业上下游资源。
启能众正	该公司主要生产锂电负极材料，与公司锂电板块业务具有较强的关联性。	进一步完善公司锂电产业能力链条。

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

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

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
----------	------------

<p>废弃电器电子产品处理基金停征的风险</p>	<p>2023年12月30日,财政部、生态环境部、发改委、工信部联合发布《关于停征废弃电器电子产品处理基金有关事项的公告》:“自2024年1月1日起停征废弃电器电子产品处理基金。自2024年1月1日起新处理的废弃电器电子产品,不再执行废弃电器电子产品处理基金补贴政策。中央财政安排专项资金继续支持列入《废弃电器电子产品处理目录》的废弃电器电子产品处理活动,具体办法另行明确。”电废行业基金补贴政策发生较大变化与不确定性,截止本报告出具日,相关的办法尚未明确。</p> <p>公司对家电拆解补贴收入存在一定的依赖,相关奖补的办法尚未明确,短期内将对公司的生产经营产生一定影响,公司存在因补贴力度调整导致营业收入、净利波动的风险。</p> <p>应对措施:针对电子废弃物拆解行业发生的相关政策变化,公司在核定的年处理规模的基础上,通过积极主动的调整“四机一脑”的拆解结构,优先拆解补贴标准高、拆解产物价值大的产品;公司将积极参加“消费品以旧换新”行动,加大废旧家电回收力度;并拓展非补贴产品的处理门类,寻求业务增量。</p>
<p>公司经营受宏观经济周期性波动影响的风险</p>	<p>公司主要业务为废弃电器电子产品综合利用以及废旧锂电池回收再利用,当宏观经济下行时,“四机一脑”等电器电子产品更新换代频率相对较低,退役或淘汰的电器电子产品数量相应减少,进而可能导致公司废弃电器电子产品拆解业务收入出现下滑;此外,公司废弃电器电子产品拆解业务产生的铜铝金属类、塑料类等拆解产物,以及废旧锂电池回收再利用业务产生的金属盐产品在一定程度上均会受到大宗商品价格波动的影响,当宏观经济下行时,大宗商品价格通常也会随之下降,可能会对公司的收入和毛利产生不利影响。</p> <p>应对措施:公司将时刻紧盯市场变化,充分关注上下游产业发展动态,积极主动应对宏观经济的周期性波动,提高对大宗商品的价格波动的提前预判能力,以使公司在制定营销策略、采购计划安排等方面得到保障,最大程度的减少宏观经济周期性波动对公司经营业绩造成的负面影响。</p>
<p>应收账款余额较大及应收基金补贴款发放滞后的风险</p>	<p>截止2023年12月31日公司应收账款账面价值为576,701,862.40元,占同期公司流动资产总额的比例分别为72.33%,应收账款余额较大,其中应收基金补贴款账面价值为555,627,285.64元,占同期应收账款的比例为96.35%,若大量应收账款不能够及时收回,将会对公司的经营业绩产生不利影响。此外,由于废弃电器电</p>

	<p>子产品处理基金处于收支不平衡状态，应收基金补贴款发放速度较为缓慢，一般回收周期为 4-5 年，报告期内，公司收到的基金补贴款均为 2019 年之前确认的应收基金补贴款。若未来基金补贴款发放速度进一步延缓，公司应收账款余额将越来越大，公司营运资金压力增大，势必造成较高的财务成本，将对公司经营业绩及现金流造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司积极开拓新业务，减轻因电子废弃物拆解业务基金补贴回款周期长对公司营运资金造成的压力。此外，公司积极寻找或维护与银行的合作关系，增加授信额度，保证公司的资金需求。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>报告期内废弃电器电子产品处理基金补贴标准下降风险变更为废弃电器电子产品处理基金补贴停征风险，请投资者注意投资风险。</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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	三.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 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

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 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违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	格润中天	10,000,000.00	0.00	0.00	2022年12月27日	2023年12月26日	连带	否	已事前及时履行
2	格润中天	12,137,000.00	0.00	0.00	2022年12月29日	2023年12月28日	连带	否	已事前及时履行
3	江西格润	29,375,798.98	0.00	0.00	2022年9月20日	2023年9月16日	一般	否	已事前及时履行
4	贵州鹏程	20,000,000.00	0.00	0.00	2022年3月18日	2023年3月17日	连带	否	已事前及时履行
5	贵州鹏程	18,000,000.00	0.00	0.00	2022年4月11日	2023年3月17日	连带	否	已事前及时履行
6	贵州鹏程	2,000,000.00	0.00	0.00	2022年8月29日	2023年8月29日	连带	否	已事前及时履行
7	贵州鹏程	50,000,000.00	0.00	0.00	2022年12月13日	2023年12月12日	连带	否	已事前及时履行
8	贵州鹏程	12,000,000.00	0.00	0.00	2022年6月29日	2023年6月28日	连带	否	已事前及时履行
9	贵州鹏程	2,000,000.00	0.00	0.00	2022年9月	2023年6月	连带	否	已事前及时履

					月 16 日	月 28 日			行
10	贵州 鹏程	10,000,000.00	0.00	0.00	2022 年 6 月 17 日	2023 年 6 月 16 日	连带	否	已事前 及时履 行
11	贵州 鹏程	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	2023 年 4 月 19 日	2024 年 4 月 19 日	连带	否	已事前 及时履 行
12	贵州 鹏程	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	2023 年 6 月 14 日	2024 年 6 月 16 日	连带	否	已事前 及时履 行
13	贵州 鹏程	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2023 年 11 月 12 日	2024 年 11 月 12 日	连带	否	已事前 及时履 行
14	贵州 鹏程	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2023 年 11 月 29 日	2024 年 11 月 29 日	连带	否	已事前 及时履 行
15	贵州 鹏程	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2023 年 6 月 30 日	2024 年 6 月 29 日	连带	否	已事前 及时履 行
16	贵州 鹏程	3,070,000.00	0.00	3,070,000.00	2023 年 8 月 4 日	2024 年 8 月 4 日	连带	否	已事前 及时履 行
17	贵州 鹏程	3,650,000.00	0.00	3,650,000.00	2023 年 8 月 15 日	2024 年 8 月 4 日	连带	否	已事前 及时履 行
18	贵州 鹏程	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	2023 年 9 月 10 日	2024 年 8 月 4 日	连带	否	已事前 及时履 行
19	贵州 鹏程	3,980,000.00	0	3,980,000.00	2023 年 8 月 25 日	2024 年 8 月 4 日	连带	否	已事前 及时履 行
20	贵州 鹏程	7,800,000.00	0.00	7,800,000.00	2023 年 10	2024 年 8	连带	否	已事前 及时履

					月 19 日	月 4 日			行
21	贵州鹏程	4,760,000.00	0.00	4,760,000.00	2023年10月24日	2024年10月19日	连带	否	已事前及时履行
22	贵州鹏程	2,640,000.00	0.00	2,640,000.00	2023年11月16日	2024年11月15日	连带	否	已事前及时履行
23	贵州鹏程	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2023年10月25日	2024年9月11日	连带	否	已事前及时履行
24	贵州鹏程	9,720,000.00	0.00	9,720,000.00	2023年12月20日	2024年12月20日	连带	否	已事前及时履行
25	润天能源	7,000,000.00	0	7,000,000.00	2023年12月18日	2024年12月17日	连带	否	已事前及时履行
26	格润中天	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2023年12月20日	2024年12月19日	连带	否	已事前及时履行
27	格润中天	12,137,000.00	0.00	12,137,000.00	2023年11月24日	2024年12月19日	连带	否	已事前及时履行
28	长虹集团	83,385,350.64	0.00	83,385,350.64	2021年9月6日	2029年9月1日	连带	是	已事前及时履行
合计	-	394,655,149.62	0.00	229,142,350.64	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

报告期内，对于已到期的担保合同，不存在需要承担连带清偿责任的情况；对于未到期的担保合同，润天能源及格润中天均有能力自主偿还，没有迹象表明需要本公司承担连带清偿责任；公司下属子公司贵州鹏程因 2023 年度亏损严重已资不抵债，公司存在承担连带清偿责任的风险。公司已组织鹏程公司通过强化基础管理能力、改进工艺技术及生产布局等举措改善经营情况，提高其自主偿债能

力。

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）	394,655,149.62	229,142,350.64
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	83,385,350.64	83,385,350.64
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	365,279,350.64	229,142,350.64
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	259,223,663.10	93,710,864.12
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

“公司发生的提供担保事项”表内的第 28 项担保，是公司控股股东长虹集团为公司子公司格润中天提供担保后，公司向其提供的反担保。

预计担保及执行情况

√适用 □不适用

公司 2023 年度所提供的担保金额在预计的额度内，无超出预计额度提供担保的情况。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	26,731,900.75	26,731,900.75
销售产品、商品，提供劳务	21,125,000.00	10,644,443.26
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	--
其他	13,142,389.40	13,142,389.40
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	10,000,000.00	10,000,000.00
提供财务资助	-	-
提供担保	642,000,000.00	394,655,149.62
接受担保	224,815,639.67	224,815,639.67

关联方资金拆借	1,247,486.30	1,247,486.30
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	400,000,000.00	118,889,364.87
贷款	400,000,000.00	230,137,000.00
票据贴现	446,228.42	446,228.42

注：1、日常性关联交易中“其他”指本期确认长虹集团担保费 4,494,016.87 元及财务公司借款利息 8,648,372.53 元。2、其他重大关联交易情况中“关联方资金拆借”系关联方向公司提供资金拆借，本期确认资金拆利息为 1,247,486.30 元。3、“票据贴现”指公司本年在财务公司票据贴现，确认贴现费用 446,228.42 元。上述关联交易开展前均已履行必要审批程序。

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：

与关联方共同投资设立锂电负极材料公司（启能众正），有助于完善公司上下游产业链，该交易为偶发性交易，不会对公司日常经营产生不利影响。

为子公司格润中天的项目贷向关联方按持股比例提供反担保，及时满足了格润中天项目建设资金使用的时间要求，该交易为偶发性交易，不会对公司日常经营产生不利影响。

与关联方签订金融服务协议，有利于加强公司资金管理、提高资金风险管控能力，降低资金运营成本，提高资金使用效率。

违规关联交易情况

适用 不适用

公司关联交易在实施前均履行了相应审议程序。

(四)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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2023-002	对外投资	企能众正 10%股权	1000 万元	是	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：

为推动公司“一体两翼”战略布局，打通下游产业链，经公司第二届董事会第十九次会议及公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，公司与关联方共同出资组建锂电负极材料公司启能众正。

(五)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	2022年8月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022年8月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月30日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺尽可能的避免和减少与长虹格润之间的关联交易，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益	正在履行中
其他股东	2022年8月25日	-	挂牌	关联交易承诺	公司持股5%以上其他股东承诺尽可能的避免和减少与长虹格润之间的关联交易，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益	正在履行中
董监高	2022年8月15日	-	挂牌	关联交易承诺、资金占用承诺	公司董监高及其直系亲属或关系密切的家庭成员，以及上述人员控制、投资、任职的其他企业，将尽可能减少与长虹格润之间的关联交易；对于确实无法避免的关联交易，将按照相关规定，履行相应的决策程序。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月30日	-	挂牌	资金占用承诺	不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移长虹格润资金或资产的情形	正在履行中
其他股东	2022年8月	-	挂牌	资金占用	公司持股5%以	正在履行中

	月 25 日			承诺	上其他股东承诺不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移长虹格润资金或资产的情形	
实际控制人或控股股东	2022 年 8 月 30 日	-	挂牌	股份增持承诺	承诺直接或间接持有的长虹格润股份分三批解除准让限制，每批解除转让限制的数量均为本公司在长虹格润挂牌股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年	正在履行中
其他股东	2016 年 12 月 6 日	2024 年 2 月 7 日	增资入股	股份增持承诺	股东佳绿能科技国际有限公司承诺在完成增资工商变更（2017 年 1 月 13 日）后至长虹格润实现在全国中小企业股份转让系统挂牌后一年以内，对其认缴注册资本所持股权不进行转让	已履行完毕
其他股东	2022 年 9 月 30 日	-	增资入股	股份增持承诺	公司所有自然人股东承诺本人真实持股，不存在代持或委托代持的情形；承诺本人因辞职、调离、退休、死亡或者被解雇等原因离开格润公司的，本	正在履行中

					人因在 12 个月内将所持有的格润公司股份进行内部转让	
--	--	--	--	--	-----------------------------	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(六) 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	578,989.89	0.04%	法院查封冻结
货币资金	货币资金	其他(银行汇票保证金)	648,639.13	0.05%	银行承兑汇票保证金
货币资金	货币资金	其他(保函保证金)	367,640.00	0.03%	保函保证金
应收款项融资	应收款项融资	质押	5,250,000.00	0.38%	质押借款
应收账款	应收账款	质押	513,424,088.00	37.12%	质押借款
固定资产	固定资产	抵押	186,801,848.75	13.51%	抵押借款
无形资产	无形资产	抵押	21,423,996.19	1.55%	抵押借款
总计	-	-	728,495,201.96	52.67%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产合计为 728,495,201.96 元，占总资产的比例为 52.67%；主要为公司在金融机构融资以相关资产进行质押和抵押，有助于其间接融资，系日常经营所需，不会对公司产生不利影响

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 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	36,843,333	42.9134%	1,440,000	38,283,333	44.5907%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,333,333	15.5301%	0	13,333,333	15.5301%	
	董事、监事、高管	1,050,000	1.2230%	0	1,050,000	1.2230%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	49,011,667	58.0866%	- 1,440,000	47,571,667	55.4093%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,666,667	31.0601%	0	26,666,667	31.0601%	
	董事、监事、高管	4,760,000	5.5442%	0	4,760,000	5.5442%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		85,855,000	-	0	85,855,000	-	
普通股股东人数						103	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司解除限售股份 144 万股，占公司总股本 1.67%，详见公司于 2023 年 2 月 21 日披露的《股票解除限售公司》（编号：2023-011）

(三) 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	长虹集团	40,000,000	0	40,000,000	46.5902%	26,666,667	13,333,333	0	0
2	友邦新能源	12,500,000	0	12,500,000	14.5594%	0	12,500,000	0	0
3	佳绿能	12,100,000	0	12,100,000	14.0935%	12,100,000	0	0	0
4	吴章杰	3,150,000	0	3,150,000	3.6690%	2,452,500	697,500	0	0
5	鼎天机电	2,600,000	0	2,600,000	3.0284%	0	2,600,000	0	0
6	李辉	1,660,000	0	1,660,000	1.9335%	1,307,500	352,500	0	0
7	王华文	855,000	0	855,000	0.9959%	55,000	800,000	0	0
8	钟华萍	788,000	0	788,000	0.9178%	208,000	580,000	0	0
9	陈辉	686,000	0	686,000	0.7990%	96,000	590,000	0	0
10	张科	640,000	0	640,000	0.7454%	210,000	430,000	0	0
	合计	74,979,000	0	74,979,000	87.3321%	43,095,667	31,883,333	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东彼此之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

四川长虹电子控股集团有限公司直接持有公司 40,000,000 股股份，占公司总股本的比例为 46.59%，为公司控股股东。基本情况如下：

公司名称：四川长虹电子控股集团有限公司

统一社会信用代码：91510700720818660F

法定代表人：柳江

设立日期：1995 年 6 月 16 日

注册资本：300,000 万元

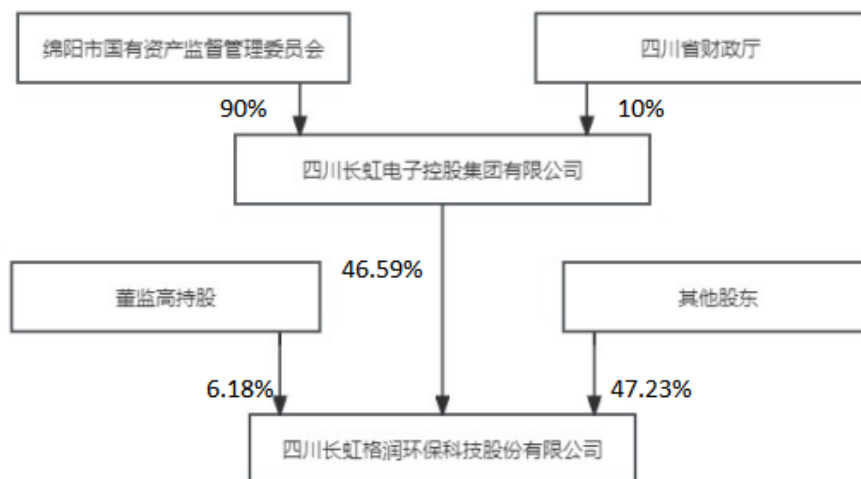
公司住所：绵阳市高新技术产业开发区

营业范围：对国家产业政策允许范围内的产业进行投资，国有产（股）权经营管理，家用电器、制冷电器及配件、照明设备、电子产品及元器件、日用电器、日用金属制品、燃气用具、电工器材的制造、销售，废弃电器、电子产品回收及处理，集成电路、软件开发及销售与服务，系统集成服务，企业管理咨询与服务，法律允许范围内的各类商品和技术进出口，矿产品销售，电子信息网络产品、电池系列产品、电力设备、环保设备、通讯传输设备、机械设备、数字监控产品、金属制品、仪器仪表、厨柜及燃气具的销售，利用互联网从事相关产品的销售，公司产品辅助材料及相关技术的进出口业务，五金交电、建筑材料、化工产品的仓储、货运，汽车维修，电子产品维修，房地产开发与经营，房屋建筑工程施工，房屋及设备租赁，武器整机、配套装备及元器件制造、销售，酒店与餐饮服务。

（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）

（二）实际控制人情况

公司控股股东为四川长虹电子控股集团有限公司，绵阳市国有资产监督管理委员会持有长虹集团 90%的股权，故本公司的实际控制人为绵阳市国资委。公司的股东结构如下：



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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
2023 年 5 月 12 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2022 年度利润以权益分派实施时股权登记日（2023 年 6 月 8 日）应分配股数为基数，共分配派发现金红利 17,171,000.00 元。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
邵敏	董事	男	1983年3月	2022年2月10日	2025年2月9日	0	0	0	0%
邵敏	董事长	男	1983年3月	2024年3月29日	2025年2月9日	0	0	0	0%
莫文伟	董事长	男	1968年5月	2022年2月10日	2024年1月5日	0	0	0	0%
吴章杰	董事、 总经理	男	1966年3月	2022年2月10日	2025年2月9日	3,150,000	0	3,150,000	3.669%
蔡照焄	董事	女	1960年11月	2022年2月10日	2025年2月9日	0	0	0	0%
彭丽	董事	女	1979年8月	2022年4月18日	2024年3月20日	0	0	0	0%
李航	董事	男	1970年4月	2022年2月10日	2025年2月9日	0	0	0	0%
王文生	董事	男	1966年11月	2023年2月28日	2025年2月9日	0	0	0	0%
程建军	监事会主席	男	1975年8月	2022年2月10日	2025年2月9日	0	0	0	0%
刘艳	监事	女	1990年9月	2022年2月10日	2025年2月9日	0	0	0	0%
段婷	职工	女	1989年10月	2022年2月10日	2025年2月9日	0	0	0	0%

	代表监事								
李 辉	副总经理	男	1971年2月	2022年4月1日	2025年2月9日	1,660,000	0	1,660,000	1.9335%
李 毅	副总经理	男	1983年9月	2022年4月1日	2024年3月8日	500,000	0	500,000	0.5824%
屈仁刚	副总经理	男	1972年10月	2022年4月1日	2023年4月6日	500,000	0	500,000	0.5824%
何家友	财务总监	男	1974年7月	2022年4月1日	2025年2月9日	0	0	0	0%
吴晓刚	副总经理	男	1971年4月	2022年5月13日	2025年2月9日	0	0	0	0%
钟 帆	董事会秘书	男	1986年11月	2023年5月12日	2025年2月9日	0	0	0	0%

注：莫文伟先生因工作变动原因于2024年1月5日辞去公司董事、董事长职务。

李毅先生因个人原因于2024年3月8日辞去公司副总经理职务。

彭丽女士因工作变动原因于2024年3月20日辞去公司董事职务。

邵敏先生于2024年3月29日经公司第二届董事会第三十一次会议选举为公司董事长。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司现任董事长邵敏先生在长虹集团担任副总经理、长虹集团能源环保 BG 负责人；时任董事长莫文伟先生曾任长虹集团能源环保 BG 负责人；时任董事彭丽女士曾任长虹集团财务部副部长；董事蔡照焄女士为公司股东佳绿能实际控制人 LIN TAE 之母亲；董事李航先生为公司股东友邦新能源之股东；董事王文生在长虹集团担任董事会办公室子公司专职董事；监事程建军先生在长虹集团担任军民融合 BG 审计分部部长；监事刘艳女士在长虹集团担任合规与风控部咨询经理。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王文生	无	新任	董事	股东大会选举
屈仁刚	副总经	离任	无	离职
钟帆	无	新任	董事会秘书	董事会聘任
邵敏	董事	新任	董事长	董事选举

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

王文生，男，硕士研究生学历，正高级工程师，曾任长虹欧洲电器有限公司总经理，四川长虹电子控股集团有限公司规划与技术战略部副部长、科技管理部部长、资深顾问等职务，现任四川长虹电子控股集团有限公司董事会办公室子公司专职董事。

钟帆，男，本科学历，先后任四川长虹电器股份有限公司财务共享服务中心（财务云中心）核算主办、四川长虹光电有限公司内控主管、四川长虹电子控股集团有限公司资本运作部项目经理、四川长虹新能源科技股份有限公司董事会秘书、证券事务代表、长虹三杰新能源有限公司董事会秘书、浙江正泰电器股份有限公司证券事务管理等职，现任格润公司董事会秘书。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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
财务人员	28	20	13	35
生产人员	527	167	211	483
行政及后勤人员	226	21	109	138
管理人员	41	4	25	20
销售人员	48	31	33	46
技术人员	27	73	30	70
员工总计	897	316	421	792

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	17	16

本科	143	122
专科	120	110
专科以下	617	544
员工总计	897	792

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、薪酬政策

公司实行以岗位价值为导向、以绩效考核为基础，分层分类的薪酬体系，并同时考虑职能、生产、技术、营销类等不同职位的特色，参照行业及市场薪酬水平，制定不同职能类别人员的薪酬结构和薪酬水平，使薪酬体系既符合每个岗位特点，同时也与外部市场进行接轨。另外，公司每年会参照年度绩效考评情况进行差异化调整，以提高薪酬的公平性、竞争性，同时有效地控制成本。

2、培训计划

为了满足业务快速扩张对三高人才的需求，满足战略转型及业务快速扩张对人才队伍能力建设的目标。公司每年拟定内部及外部培训计划，有计划地提升员工专业技能并增加专业知识。通过行业发展及公司业务规划、安全环保、品行、廉洁、执行力、公司制度、标准工作流程等通识类培训帮助新员工尽快融入团队，并帮助现有员工实现工作标准化、提升工作效率。结合线上学习、案例分享及外部交流、培训等差异化培训，扩充和提升员工专业知识技能，开阔视野，实现员工的专业能力提升。通过线上线下专业知识培训、学历提升、专业职称、职业资格认证等形式培训丰富员工专业理论知识；通过案例分享、技能竞赛、实操演练、师带徒及技能大师工作室和创新工作室建设等形式，提升员工实践和创新能力。以干部分层、员工分类原则，聚焦干部、专业技术和技能三支人才队伍培养。通过对高中基层干部分层级培训，提升高层干部经营战略规划水平、经营管理能力，中层干部团队管理、业务管理水平，基层干部协调沟通力、决策执行力，重点打造“高管订单式培训”、“资深中层干部菜单式培训”、“新任中层干部一站式培训”、“基层干部理论式培训”等系列培训。以员工职能序列为基础，进行财务、人事、法务风控、投融资、安全环保、技术、技能等专业培训，丰富员工专业、技术知识，提升理论实践水平。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
贾宗锐	无变动	高级经理	0	0	0
于俊	离职	高级经理	0	0	0
郑柱模	离职	经理	0	0	0

黄发敏	无变动	部长	0	0	0
蒋 婧	离职	高级副经理	0	0	0
罗舒岩	无变动	主管	0	0	0
魏 彤	离职	经理	0	0	0
尹崇章	无变动	经理	0	0	0
杨 敬	无变动	主管	0	0	0
巩子薇	无变动	主管	0	0	0
唐 冰	无变动	副经理	0	0	0
代武江	无变动	经理	0	0	0
胡清金	无变动	主管	0	0	0
刘琳波	离职	副部长	0	0	0
曾 嘉	无变动	子公司高级经理	0	0	0
张 振	无变动	子公司副部长	0	0	0
王清韬	离职	子公司副部长	0	0	0
王帮金	无变动	子公司副经理	0	0	0
陈 敏	无变动	子公司经理	0	0	0
谢希茜	无变动	子公司副经理	0	0	0
唐东琼	无变动	子公司主管	0	0	0
王刚毅	无变动	子公司副部长	0	0	0
冯雪娟	无变动	子公司财务总监	0	0	0
王 平	无变动	子公司副部长	0	0	0
翟荣华	离职	子公司总监	0	0	0
叶龙泉	无变动	子公司车间主任	0	0	0
孙永达	无变动	子公司副部长	0	0	0
伍金莲	无变动	子公司经理	0	0	0
肖向平	无变动	子公司经理	0	0	0
杜 标	无变动	子公司经理	0	0	0
陈友翠	离职	高级经理	0	0	0
谢 勇	无变动	子公司经理	0	0	0
曹大军	无变动	子公司经理	0	0	0
余 斌	无变动	副经理	0	0	0
张 波	无变动	子公司经理	0	0	0
王晓明	无变动	子公司经理	0	0	0
袁 丽	无变动	子公司经理	0	0	0
王虎彪	无变动	子公司设备经理	0	0	0
代 均	无变动	子公司主管	0	0	0
严小金	无变动	子公司班长	0	0	0
王胜强	离职	子公主管	0	0	0

核心员工的变动情况

报告期内公司核心员工合计 9 人离职；报告期后至本报告出具日，公司上表核心员工贾宗锐、张振、陈敏、王平、叶龙泉、孙永达、肖向平、杜标合计 8 人因个人原因先后离职；冯雪娟、巩子薇 2

人因工作变动原因离职。公司在上述核心员工离职/离任时均及时、平稳的进行了相关工作交接，最大程度减少了核心员工离职/离任对公司造成的不良影响。

公司后续采取的应对措施：

1. 培训和发展计划：公司现采取资源培训、发展潜力员工，储备核心员工岗位后备力量，以确保在核心人员离职后公司能有合适的力量迅速填补空缺，同时也为公司未来的发展积蓄人才。

2. 改善团队沟通和协作：公司加强团队沟通和协作，建立更加开放、透明的工作环境，以增强团队的凝聚力和稳定性。

3. 关注员工情绪和需求：公司加大对员工的情绪及需求关注，及时沟通、倾听员工反馈，并采取相对应的措施解决员工合理的情绪问题及合理的需求。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

注：报告期内新增的关联方主要系公司控股股东在报告期内新设的子公司或参股公司。

(一) 公司治理基本情况

公司依据《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立有效的内控管理，公司已制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内控制度并有效运行，报告期内公司根据实际情况对《公司章程》进行了修订。

/

(二) 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的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。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律、法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。具体情况如下：

1. 业务独立性

公司的主营业务为废弃电器电子产品综合利用和废旧锂电池回收再利用。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，具有直接面向市场进行独立经营活动的能力。

2. 资产独立性

公司合法拥有经营性资产的所有权或使用权，其使用的资产独立于股东的资产，与股东的资产权属关系界定明确，公司拥有的主要财产权属明确，不存在权属纠纷。公司资产具有独立性，不存在公司资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形；不存在公司资金、资产或其他公司资源被控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移的情形。

3. 人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均由公司按照法定程序聘任，公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在公司控股股东及实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职及领薪；公司的董事、高级管理人员不存在兼任公司监事的情形。公司拥有独立的经营管理人员和采购、销售人员，公司的人事管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分离。公司已建立人力资源管理制度，与员工签订劳动合同。

4. 财务独立性

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司财务人员全部为专职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务。公司独立核算，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。

5. 机构独立性

公司已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会等组织管理机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员，并在公司内部相应设立经营管理职能部门。公司独立行使经营管理

职权，与实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司的生产经营和办公场所完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

四、 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

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 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	XYZH/2024CDAA7B0241			
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华商厦A座9层			
审计报告日期	2024年4月25日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	汪孝东 1年	涂晓峰 1年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1年			
会计师事务所审计报酬（万 元）	20			

四川长虹格润环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川长虹格润环保科技股份有限公司（以下简称长虹格润公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长虹格润公司2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于长虹格润公司，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、 其他信息

长虹格润公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括长虹格润公司2023

年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，长虹格润公司管理层负责评估长虹格润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长虹格润公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督长虹格润公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对长虹格润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长虹格润公司不能持续经营。

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪孝东

（项目合伙人）

中国注册会计师：涂晓峰

中国 北京

二〇二四年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	146,469,373.95	137,593,818.10
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	六、2	4,990,877.89	28,328,000.85
应收账款	六、3	576,701,862.40	545,346,503.79
应收款项融资	六、4	7,845,772.62	2,470,674.00
预付款项	六、5	6,157,199.09	10,227,045.71
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00

应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、6	10,100,781.07	23,416,427.69
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、7	26,395,295.31	195,764,457.61
合同资产	六、8	0.00	16,110,968.67
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、9	18,666,865.25	28,560,631.00
流动资产合计		797,328,027.58	987,818,527.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	六、10	9,636,990.16	0.00
其他权益工具投资	六、11	10,400,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、12	430,806,341.53	424,223,830.37
在建工程	六、13	23,423,164.52	15,876,055.81
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产	六、14	21,175,130.31	11,755,992.18
无形资产	六、15	40,898,558.15	38,676,907.91
开发支出		0.00	0.00
商誉	六、16	21,290,583.04	33,842,225.75
长期待摊费用	六、17	11,484,824.12	11,843,665.10
递延所得税资产	六、18	10,853,829.95	10,978,315.29
其他非流动资产	六、19	5,733,514.13	4,775,052.80
非流动资产合计		585,702,935.91	557,972,045.21
资产总计		1,383,030,963.49	1,545,790,572.63
流动负债：			
短期借款	六、20	316,698,745.68	328,301,371.95
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	六、21	12,531,935.27	30,313,414.38
应付账款	六、22	75,463,432.73	114,859,178.51
预收款项		0.00	0.00
合同负债	六、23	6,444,820.70	11,883,929.94

卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、24	13,332,626.39	21,279,586.19
应交税费	六、25	5,456,163.85	20,828,255.92
其他应付款	六、26	51,026,108.66	52,837,464.33
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	六、27	64,526,866.57	53,934,159.75
其他流动负债	六、28	385,601.34	3,628,674.78
流动负债合计		545,866,301.19	637,866,035.75
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	六、29	429,803,867.67	387,525,871.14
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债	六、30	18,611,286.64	9,734,915.20
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债	六、31	7,791,125.17	1,890,674.74
递延收益	六、32	75,966,666.46	49,511,241.75
递延所得税负债	六、18	24,701,524.02	26,123,554.66
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		556,874,469.96	474,786,257.49
负债合计		1,102,740,771.15	1,112,652,293.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、33	85,855,000.00	85,855,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、34	135,157,872.47	135,157,872.47
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备	六、35	1,197,123.59	546,961.22
盈余公积	六、36	27,787,605.18	26,554,435.01
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、37	20,865,371.80	136,440,430.88

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		270,862,973.04	384,554,699.58
少数股东权益		9,427,219.30	48,583,579.81
所有者权益（或股东权益）合计		280,290,192.34	433,138,279.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,383,030,963.49	1,545,790,572.63

法定代表人：邵敏

主管会计工作负责人：何家友

会计机构负责人：黄发敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		54,140,866.07	22,464,518.48
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		4,007,599.39	5,130,545.80
应收账款	十六、1	561,022,449.98	523,252,044.95
应收款项融资		35,919.99	926,810.00
预付款项		2,657,809.29	4,116,416.77
其他应收款	十六、2	4,445,255.80	6,290,826.73
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		6,819,126.36	20,340,625.65
合同资产		0.00	16,110,968.67
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	3,969,983.65
流动资产合计		633,129,026.88	602,602,740.70
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十六、3	179,089,217.94	182,003,870.49
其他权益工具投资		10,400,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		85,373,019.59	91,902,350.43
在建工程		0.00	362,831.85
生产性生物资产		0.00	0.00

油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		16,812,914.86	16,764,395.95
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		244,913.68	339,718.98
递延所得税资产		10,853,829.95	10,516,692.89
其他非流动资产		261,800.00	466,835.00
非流动资产合计		303,035,696.02	308,356,695.59
资产总计		936,164,722.90	910,959,436.29
流动负债：			
短期借款		165,160,072.21	150,166,333.35
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		12,497,979.05	27,020,217.21
预收款项		0.00	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		7,235,683.34	8,937,697.71
应交税费		4,791,578.52	13,451,886.90
其他应付款		11,284,590.24	10,913,562.48
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
合同负债		1,762,156.94	4,008,113.41
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		34,120,453.70	30,634,371.66
其他流动负债		206,944.91	709,444.90
流动负债合计		237,059,458.91	245,841,627.62
非流动负债：			
长期借款		278,388,228.00	240,369,156.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		39,739,620.36	37,442,866.55
递延所得税负债		24,701,524.02	26,123,554.66
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		342,829,372.38	303,935,577.21
负债合计		579,888,831.29	549,777,204.83
所有者权益（或股东权益）：			

股本		85,855,000.00	85,855,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		136,308,416.98	136,308,416.98
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		410,666.69	477,708.20
盈余公积		27,787,605.18	26,554,435.01
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		105,914,202.76	111,986,671.27
所有者权益（或股东权益）合计		356,275,891.61	361,182,231.46
负债和所有者权益（或股东权益）合计		936,164,722.90	910,959,436.29

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		1,104,339,767.20	1,055,827,933.36
其中：营业收入	六、38	1,104,339,767.20	1,055,827,933.36
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		1,181,959,269.17	991,866,012.48
其中：营业成本	六、38	1,048,297,931.63	867,415,641.94
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、39	7,560,288.00	7,349,989.79
销售费用	六、40	15,349,532.06	8,466,519.57
管理费用	六、41	53,105,060.93	56,229,455.78
研发费用	六、42	19,427,089.36	15,462,102.89
财务费用	六、43	38,219,367.19	36,942,302.51
其中：利息费用	六、43	34,554,349.83	32,158,078.60
利息收入	六、43	900,380.45	391,667.40
加：其他收益	六、44	26,560,703.02	15,017,517.08

投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	-363,009.84	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	-363,009.84	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、46	-1,635,828.96	-4,275,033.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、47	-75,532,724.01	-16,362,103.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、48	-416,148.38	-295,763.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-129,006,510.14	58,046,537.43
加：营业外收入	六、49	478,672.37	141,452.03
减：营业外支出	六、50	6,365,531.01	542,548.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-134,893,368.78	57,645,440.82
减：所得税费用	六、51	1,741,253.73	-1,946,661.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-136,634,622.51	59,592,102.12
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）		-136,634,622.51	59,592,102.12
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）		-39,463,733.60	2,612,467.95
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,170,888.91	56,979,634.17
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		-136,634,622.51	59,592,102.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-97,170,888.91	56,979,634.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-39,463,733.60	2,612,467.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十八、2	-1.13	0.66
(二) 稀释每股收益（元/股）	十八、2	-1.13	0.66

法定代表人：邵敏

主管会计工作负责人：何家友

会计机构负责人：黄发敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	十六、4	432,311,177.57	383,123,501.93
减：营业成本	十六、4	360,504,408.16	303,128,803.58
税金及附加		4,654,719.65	4,501,556.26
销售费用		1,931,816.69	2,015,714.44
管理费用		22,213,593.56	23,839,573.34
研发费用		7,880,559.95	8,038,032.30
财务费用		18,509,156.52	23,728,197.24
其中：利息费用		16,626,551.94	21,173,320.40
利息收入		102,130.94	346,713.03
加：其他收益		10,874,402.40	5,601,465.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	-363,009.84	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	-363,009.84	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,659,699.29	-2,116,225.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,906,135.41	-1,403,519.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,935.00	12,330.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,579,415.90	19,965,676.17
加：营业外收入		81,626.82	109,410.88
减：营业外支出		49,709.73	442,748.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,611,332.99	19,632,338.75
减：所得税费用		1,279,631.33	-1,510,612.32

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,331,701.66	21,142,951.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,331,701.66	21,142,951.07
（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		12,331,701.66	21,142,951.07
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	2023年	2022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		1,267,336,716.72	1,173,609,328.03
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00

收到的税费返还		31,018,428.18	8,774,527.81
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	63,391,174.73	17,169,508.81
经营活动现金流入小计		1,361,746,319.63	1,199,553,364.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,084,750,229.29	981,392,944.02
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		92,102,195.30	83,079,027.55
支付的各项税费		78,024,747.80	54,903,701.99
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	39,746,429.98	40,692,830.12
经营活动现金流出小计		1,294,623,602.37	1,160,068,503.68
经营活动产生的现金流量净额		67,122,717.26	39,484,860.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,000.00	203,688.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		90,000.00	203,688.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,990,215.01	100,330,032.13
投资支付的现金		14,400,000.00	14,651,620.49
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		71,390,215.01	114,981,652.62
投资活动产生的现金流量净额		-71,300,215.01	-114,777,963.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		582,901,839.25	955,308,074.33
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、52	2,939,252.70	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		585,841,091.95	973,308,074.33
偿还债务支付的现金		502,281,880.18	809,462,954.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,653,999.88	68,282,732.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	16,280,220.76	40,872,118.10

筹资活动现金流出小计		571,216,100.82	918,617,805.55
筹资活动产生的现金流量净额		14,624,991.13	54,690,268.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		154,911.55	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		10,602,404.93	-20,602,833.90
加：期初现金及现金等价物余额		134,271,700.00	154,874,533.90
六、期末现金及现金等价物余额		144,874,104.93	134,271,700.00

法定代表人：邵敏

主管会计工作负责人：何家友

会计机构负责人：黄发敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022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		457,852,471.62	402,758,591.62
收到的税费返还		3,544,978.89	667,044.02
收到其他与经营活动有关的现金		16,271,594.55	10,260,923.62
经营活动现金流入小计		477,669,045.06	413,686,559.26
购买商品、接受劳务支付的现金		352,849,841.55	292,388,655.00
支付给职工以及为职工支付的现金		38,157,631.44	42,732,296.36
支付的各项税费		44,946,770.39	25,665,193.44
支付其他与经营活动有关的现金		13,301,464.42	21,128,359.26
经营活动现金流出小计		449,255,707.80	381,914,504.06
经营活动产生的现金流量净额		28,413,337.26	31,772,055.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,554,432.79	8,632,133.63
投资支付的现金		14,400,000.00	27,923,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		15,954,432.79	36,555,133.63
投资活动产生的现金流量净额		-15,954,432.79	-36,555,133.63
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		398,541,490.31	666,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	2,173,498.57
筹资活动现金流入小计		398,541,490.31	668,173,498.57
偿还债务支付的现金		341,180,928.00	710,860,844.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,875,731.04	56,194,803.31
支付其他与筹资活动有关的现金		4,422,299.70	2,486,947.56
筹资活动现金流出小计		379,478,958.74	769,542,594.87
筹资活动产生的现金流量净额		19,062,531.57	-101,369,096.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		154,911.55	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		31,676,347.59	-106,152,174.73
加：期初现金及现金等价物余额		22,464,518.48	128,616,693.21
六、期末现金及现金等价物余额		54,140,866.07	22,464,518.48

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023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	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	85,855,000.00				135,157,872.47			546,961.22	26,554,435.01		136,440,430.88	48,583,579.81	433,138,279.39
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	85,855,000.00				135,157,872.47			546,961.22	26,554,435.01		136,440,430.88	48,583,579.81	433,138,279.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填													

列)														
(一)综合收益 总额												-97,170,888.91	-39,463,733.60	-136,634,622.51
(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														
1. 提取盈余公 积												1,233,170.17	-1,233,170.17	
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配													-17,171,000.00	-17,171,000.00
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							2,372,090.01				1,016,610.01		3,388,700.02
2. 本期使用							-1,721,927.64				-709,236.92		-2,431,164.56
（六）其他													
四、本年期末余额	85,855,000.00				135,157,872.47		1,197,123.59	27,787,605.18		20,865,371.80	9,427,219.30		280,290,192.34

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	其他	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润				

		优 先 股	永 续 债	其 他		股	综 合 收 益			风 险 准 备			
一、上年期末 余额	85,855,000.00				135,157,872.47		789,498.62	24,440,139.90		93,380,154.32	46,133,745.61	385,756,410.92	
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	85,855,000.00				135,157,872.47		789,498.62	24,440,139.90		93,380,154.32	46,133,745.61	385,756,410.92	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）													
（一）综合收 益总额										56,979,634.17	2,612,467.95	59,592,102.12	
（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													
1. 提取盈余公积								2,114,295.11		-2,114,295.11			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,805,062.50			-11,805,062.50
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							2,481,348.88				334,129.64		2,815,478.52
2. 本期使用							-2,723,886.28				-496,763.39		-3,220,649.67
(六) 其他													
四、本年期末余额	85,855,000.00				135,157,872.47		546,961.22	26,554,435.01		136,440,430.88	48,583,579.81		433,138,279.39

法定代表人：邵敏

主管会计工作负责人：何家友

会计机构负责人：黄发敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先	续	他		合			险		
		股	债			收			准		
						益			备		
一、上年期末余额	85,855,000.00				136,308,416.98		477,708.20	26,554,435.01		111,986,671.27	361,182,231.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,855,000.00				136,308,416.98		477,708.20	26,554,435.01		111,986,671.27	361,182,231.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											
（一）综合收益总额										12,331,701.66	12,331,701.66
（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											
1. 提取盈余公积								1,233,170.17		-1,233,170.17	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股										-17,171,000.00	-17,171,000.00

东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用							-67,041.51				-67,041.51
(六)其他											
四、本年期末余额	85,855,000.00				136,308,416.98		410,666.69	27,787,605.18		105,914,202.76	356,275,891.61

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	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债		益		备			
一、上年期末余额	85,855,000.00			136,308,416.98		340,766.87	24,440,139.90		104,763,077.81	351,707,401.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	85,855,000.00			136,308,416.98		340,766.87	24,440,139.90		104,763,077.81	351,707,401.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										
（一）综合收益总额										
（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										
1. 提取盈余公积							2,114,295.11		-2,114,295.11	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-11,805,062.50	-11,805,062.50

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						1,701,713.02				1,701,713.02
2. 本期使用						-1,564,771.69				-1,564,771.69
（六）其他										
四、本年期末余额	85,855,000.00			136,308,416.98		477,708.20	26,554,435.01		111,986,671.27	361,182,231.46

三、 财务报表附

四川长虹格润环保科技股份有限公司

截至 2023 年 12 月 31 日止

财务报表附注

一、 公司的基本情况

四川长虹格润环保科技股份有限公司（以下简称本公司或公司、在包含子公司时统称本集团）系由四川长虹格润再生资源有限责任公司整体改制设立。四川长虹格润再生资源有限责任公司是由四川长虹电器股份有限公司（以下简称四川长虹）和四川快益点电器服务连锁有限公司（以下简称四川快益点）共同出资，于 2010 年 6 月投资设立的有限责任公司，成立时注册资本和实收资本均为人民币 3,000.00 万元。其中四川长虹以货币资金 2,700.00 万元出资，占注册资本的 90%；四川快益点以货币资金 300.00 万元出资，占注册资本的 10%。上述出资已经四川子贡会计师事务所有限公司川贡会验【2010】字第 40 号验资报告验证。

2015 年 10 月 18 日，四川长虹、四川快益点与吴章杰等 34 名自然人签订《四川长虹格润再生资源有限责任公司增资协议》，协议约定四川长虹以现金方式增资 1,000.00 万元，吴章杰等 34 名自然人以现金方式增资 1,000.00 万元。增资后四川长虹持股比例为 74%，员工持股比例为 20%，四川快益点持股比例为 6%。增资完成后格润公司注册资本和实收资本增加至 5,000.00 万元。

2016 年 11 月 21 日，四川长虹、四川快益点、吴章杰等 10 名自然人与鄧慧等 27 名自然人签订《四川长虹格润再生资源有限责任公司增资协议》，协议约定鄧慧等 27 名自然人以现金方式增资 375.00 万元。增资后四川长虹持股比例为 68.84%，员工持股比例为 25.58%，四川快益点持股比例为 5.58%。增资完成后格润公司注册资本和实收资本增加至 5,375.00 万元。

2016 年 12 月，本公司、四川长虹、四川快益点、吴章杰等 37 名自然人与佳绿能科技国际有限公司（以下简称佳绿能）签订了《关于四川长虹格润再生资源有限责任公司增资扩股的协议书》，协议约定本公司新增注册资本 1,210.00 万元，佳绿能以现金 3,388.00 万元认缴，2017 年 2 月 15 日完成增资。增资后四川长虹占注册资本的比例为 56.188%，员工持股比例为 20.881%，佳绿能持股比例为 18.375%，四川快益点持股比例为 4.556%。增资完成后本公司注册资本和实收资本增加至 6,585.00 万元，公司类型变更为有限责任公司(港澳台与境内合资)。

2017 年 6 月，根据公司 2017 年第一届董事会第七次会议决议，同意四川长虹将所持有的本公司 56.188% 股权、四川快益点将所持有的本公司 4.556% 股权转让给四川长虹电子控股集团有限公司（以下简称长虹集团）。本次股权转让变更完成后，长虹集团持股比例为 60.744%；佳绿能持股比例为 18.375%；吴章杰等 37 名自然人持股比例为 20.881%。

根据公司 2018 年 1 月 24 日股东会决议，全体股东同意以截止 2017 年 7 月 31 日经信永中和会计师事务所审定（报告号 XYZH2017CDA30316）的净资产 118,645,256.98 元按照 1.8018:1 进行折股，整体变更为股份公司，折合股本 65,850,000.00 元，其余 52,795,256.98 元计入资本公积。2018 年 3 月 19 日，公司在四川省成都市工商行政管理局办理了变更登记，变更为股份公司并更名为现名称，变更后注册资本仍为 6,585.00 万元。

2019 年 7 月 24 日，公司引入深圳市友邦新能源科技有限公司（以下简称深圳友邦）以现金 6,125.00 万元增资认缴公司新增股本 1,250 万股，公司股本变为 7,835 万股，其中四川长虹电子控股集团有限公司持有 4,000 万股，持股比例为 51.053%；公司管理层及干部员工持有 1,375 万股，持股比例为 17.549%；佳绿能科技国际有限公司持股 1,210 万股，持股比例为 15.444%；深圳市友邦新能源科技有限公司持股 1,250 万股，持股比例为 15.954%。

2021 年 5 月，公司召开第一届董事会第三十八次会议决定增资扩股，本次增资扩股战投方拟通过西南联合产权交易所公开挂牌实施，员工参考战投方摘牌价格实施协议增资，最终增资方式以国资审批为准。

2021 年 10 月，长虹集团、佳绿能、深圳友邦、吴章杰等 39 名自然人与绵阳鼎天机电科技有限公司（以下简称绵阳鼎天公司）签订《四川长虹格润再生资源有限责任公司增资协议》，协议约定绵阳鼎天公司以现金 1,464.32 万元认购公司新增股本 260 万股（每股 5.632 元），其中的溢价部分 1,204.32 万元计入公司资本公积。

2021 年 10 月，长虹集团、佳绿能科技、深圳友邦、吴章杰等 39 名自然人与吴章杰、陈辉等 83 名自然人签订《四川长虹格润再生资源有限责任公司增资协议》，协议约定吴章杰、陈辉等 83 名自然人以现金认购公司新增股本 490.50 万股（每股 5.632 元），其中的溢价部分 2,271.996 万元计入公司资本公积。

经过历次股权转让和增资后，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司的注册资本为 8,585.50 万元。

公司属废弃物处置行业，主要产品和服务为废弃物的拆解及销售、土壤修复、锂电池梯次利用、再生资源的利用。

本公司控股股东为长虹集团，最终控制人为绵阳市国有资产监督管理委员会。股东会是公司的最高权力机构，依法行使经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会是公司的决策机构，对股东会负责，负责处理公司重大经营管理事项。公司设监事会，监事会由三名监事组成，对股东会负责。经营管理机构根据董事会的授权负责公司的日常经营管理。

二、 合并财务报表范围

本集团本期纳入合并范围的子公司共 6 户，详见本附注“七、合并范围的变化”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团以 12 个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额，分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收

益”及“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金和可随时用于支付的存款，现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

8. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本

集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时将金融资产分类为以下类别：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本集团企业管理该金融资产的业务模式以及该金融资产的现金流量特征。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示

为其他流动资产。本集团根据对应收票据的管理目的，对既以到期收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据分类到以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。本集团将非交易性权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产包括交易性金融资产等，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

(3) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本集团根据信用风险特征，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在评估应收款项预期信用损失时，按具体信用风险特征分类如下：

1) 对于应收款项及合同资产和应收租赁款（含重大融资成分和不含重大融资成分），本集团均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

①、基于单项为基础评估预期信用损失：应收票据及应收账款中的金融机构信用类应收票据（含已承兑信用证）、关联方款项（同一控制下关联方和重大影响关联方）；其他应收款中的应收股利、应收利息、备用金、投资借款、保证金（含质保）、政府补助款项（含拆解补贴）；含重大融资成分的应收款项（即长期应收款）；

②、基于客户信用特征及账龄组合为基础评估预期信用损失：基于单项为基础评估预期信用损失之外的，本集团基于客户信用特征及账龄组合为基础评估应收票据及应收账款和其他应收款金融工具的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当有客观证据表明其客户信用特征及账龄组合已不能合理反映其预期信用损失，则单项测算预期未来现金流现值，产生现金流量短缺直接减记该金融资产的账面余额。

2) 对适用金融工具减值的其他资产，基于单项为基础评估预期信用损失。如非以公允价值变动入损益的贷款承诺和财务担保合同、以公允价值计量且其变动入其他综合收益金融资产；以摊余成本计量的其他金融资产(如其他流动资产、其他非流动金融资产等)。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3) 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

9. 应收票据

本集团对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注四、8(3)”金融工具减值。

本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人为上述组合以外的银行或非金融机构	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

10. 应收账款

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注四、8(3)”金融工具减值。

本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为

若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内组合	合并范围内公司间的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
基金补贴款组合	本组合为应收废弃电器电子产品处理基金补贴款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
其他客户款项组合	本组合为应收关联方款项、基金补贴款以外的其他客户的款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

11. 应收款项融资

本集团对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注四、8(3)”
金融工具减值。

12. 其他应收款

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注四、8(3)”
金融工具减值。

本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内组合	合并范围内公司间往来款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
低信用风险组合	应收资金集中管理款（通过财务公司账户归集到长虹集团资金池的款项）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
其他组合	除上述组合以外的应收款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对

	项	照表计提
--	---	------

13. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本集团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、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本、低值易耗品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法摊销。

14. 合同资产

本集团已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本集团拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注四、8（3）”金融工具减值。

15. 长期股权投资

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入投资损益。

16. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持

有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、仪器仪表、机器设备、运输设备、电子设备等。

本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-30	0.00 或 5.00	3.17-5.00
仪器仪表	年限平均法	6	0.00 或 5.00	15.83-16.67
机器设备	年限平均法	8-10	0.00 或 5.00	10.00-11.88
运输设备	年限平均法	4-6	0.00 或 5.00	15.83-25.00
办公及其他设备	年限平均法	5-9	0.00 或 5.00	10.56-20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

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

17. 在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定

可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 使用权资产

本集团对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）本集团发生的初始直接费用；

（4）本集团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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权和应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；应用软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

21. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。本集团记入长期待摊费用的相关项目摊销年限如下：

类别	摊销年限	备注
装修费	5	
萃取剂	10	
其他	预计可使用年限	

23. 合同负债

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

24. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指在企业与职工签订的劳动合同未到期之前，提前终止劳动合同而辞退员工产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

25. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；

如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26. 租赁负债

本集团对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。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本集团合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

27. 收入

- 本集团的收入主要来源于（1）废弃物拆解、提炼和销售；（2）废旧锂电池回收再利用；（3）危废处置。

（1）收入确认的一般原则

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

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

义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本集团因向客户转让商品（或提供劳务）而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品等。

(2) 收入确认的具体方法

1) 废弃电器电子产品综合利用

本集团废弃电器电子产品综合利用业务销售收入主要来自电子废弃物拆解产物及相应深加工产物的销售以及电子废弃物拆解基金补贴收入。

①拆解产物及深加工产物的销售

自提取货模式:根据销售合同或订单,客户在公司厂区确认商品的数量及金额,对商品进行验收后即完成商品控制权的转移,公司确认当期销售收入的实现。

送货上门模式:根据销售合同或订单,公司委托运输公司送货至客户指定的地址,客户在确认商品的数量及金额,对商品进行验收后即完成商品控制权的转移,公司确认当期销售收入的实现。

②电子废弃物拆解基金补贴收入

废弃电器电子产品处理基金补贴是国家政府环保部门根据其审核认定的拆解量及最新的废弃电子产品定额补贴标准向公司拨付的相关款项。公司依据政府环保部门审核确定的拆解量以及定额补贴标准确认废弃电器电子产品处理基金补贴收入;如果在会计报表报出日尚未取得政府部门审核确定的拆解量,公司以自查审核后规范拆解量以及规定的定额补贴标准确认基金补贴收入。对于期后发生政府部门核定的数据与规范拆解量的差异,直接调整公示当期的补贴收入。

2) 废旧锂电池回收再利用

本集团废旧锂电池回收再利用业务销售收入主要来自梯次利用、三元粉料(物理法破碎)、金属盐产品(湿法回收),对于需要按金属含量进行结算的产品,本集团以双方认可的验收或检测结果及结算价格确认收入。

3) 危险废物综合处置

本集团在处置危险废物前预收的处置费确认为合同负债,实际处置完成后以先进先出为原则结转确认收入。

28. 合同成本

(1) 合同履约成本

本集团对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，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下该资产在转回日的账面价值。

29. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。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，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 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集团提供贷款的，本集团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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

31. 租赁

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

本集团在成为租赁合同的承租方时,在有权获得使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用时,将租入资产按照扣除租赁激励后尚未支付的租赁付款额的现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认租赁负债,按照租赁负债现值、预付租金、初始直接费用之和确认使用权资产,并分别确认折旧及利息费用。

本集团在成为租赁合同承租方时,针对一年以内不含购买选择权的短期租赁和低价值租赁合同(不含转租或预期转租资产),选择按照简化处理,在租赁期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

本集团在成为租赁合同的出租方时,在租赁开始日将租赁分为经营租赁和融资租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。经营租赁的租金在租赁期间内按直线法确认为收入。融资租赁按照租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值,为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额的现值之和。

合同中同时存在租赁与非租赁业务并可拆分,对其中租赁业务按租赁准则进行财务核算。

合同中同时存在租赁与非租赁业务且不可拆分，整体纳入租赁业务按租赁准则进行财务核算。

租赁变更需判断是否可作为单项租赁业务确认，对满足单项租赁确认条件的需单独确认；对不满足单项租赁业务确认的，或发生承租人可控范围内的重大事件或变化，重新评估计量租赁负债现值。并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，承租人应当将剩余金额计入当期对应费用。

32. 安全生产费

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对本集团期初数据并无影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期本集团未发生重要会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入和处置收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

2. 税收优惠

(1) 增值税税收优惠政策及依据

根据财税[2015]78号文件《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，2023年度本公司销售资源综合利用印制板经冶炼、提纯或化合生产的金属、合金及金属化合物的产品销售符合增值税即征即退30%的税收优惠政策，销售资源综合利用的废塑料经改性生产再生塑料制品符合增值税即征即退50%的税收优惠政策；本公司的子公司长虹润天、江西格润、贵州鹏程销售资源综合利用废旧电池及其拆解物的产品销售符合增值税即征即退30%的税收优惠政策。

根据财政部税务总局公告2021年第40号《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》，自2022年3月1日起，本公司销售资源综合利用印制板（线路板）经冶炼、提纯或化合生产的金属、合金及金属化合物的产品销售符合增值税即征即退30%的税收优惠政策，销售资源综合利用的废塑料经改性生产再生塑料制品符合增值税即征即退70%的税收优惠政策；本公司的子公司长虹润天、江西格润、贵州鹏程销售资源综合利用废旧电池及其拆解物的产品销售符合增值税即征即退50%的税收优惠政策。

根据财政部、税务总局公告《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（2021年第40号）有关规定，从事再生资源回收的增值税一般纳税人销售其收购的再生资源，可以选择适用简易计税方法依照3%征收率计算缴纳增值税，或适用一般计税方法计算缴纳增值税，本公司的子公司绵阳格润销售其收购的废旧物资增值税税率适用3%征收率。

(2) 企业所得税税收优惠政策及依据

根据《财政部国家增值税税收优惠政策及依据税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）、《四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》（2012年第7号）、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）、《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》（国家发展改革委令2020年第40号）、《鼓励外商投资产业目录（2020年版）》（国家发展改革委、商务部令2020年第38号）的规定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，本公司及其子公司长虹润天公司、江西格润公司、贵州鹏程公司、格润中天公司报告期内企业所得税均符合上述优惠政策减按 15%征收。

根据财税〔2008〕47 号《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》、《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》、《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（以下简称《目录》），对所列的共生、伴生矿产资源、废水（液）、气、废渣和再生资源共 3 大类 16 项资源为主要原料，生产目录内符合国家或行业相关标准及要求的产品所取得收入，在计算应纳税所得额时，可根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）有关规定，减按 90%计入当年收入总额。根据上述规定，本公司及子公司长虹润天、江西格润、贵州鹏程报告期生产的符合综合利用资源生产的产品取得的销售收入减按 90%计入当年收入总额计算应交所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，企业从事规定的符合条件的公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局和国家发展和改革委员会《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166 号）、根据《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》的公告（财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部公告 2021 年第 36 号），本公司及其子公司格润中天报告期工业固体废弃物利用处置、危险废物利用处置所得符合上述企业所得税的优惠政策。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》的规定，“2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”公司子公司江苏格润、江苏格润新材料符合上述条件。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2023 年 1 月 1 日，“年末”系指 2023 年 12 月 31 日，“本年”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	144,874,104.92	134,271,350.64
其他货币资金	1,595,269.03	3,322,467.46
合计	146,469,373.95	137,593,818.10
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放在财务公司的款项总额	59,270,333.54	17,468,683.04

注 1：其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	648,639.13	3,317,868.10
保函保证金	367,640.00	
被查封冻结存款	578,989.89	4,250.00
合计	1,595,269.02	3,322,118.10

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,990,877.89	28,328,000.85
合计	4,990,877.89	28,328,000.85

(2) 年末已用于质押的应收票据：无。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无。

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	5,253,555.67	100.00	262,677.78	5.00	4,990,877.89
其中：银行承兑汇票	5,253,555.67	100.00	262,677.78	5.00	4,990,877.89

商业承兑汇票					
合计	5,253,555.67	100.00	262,677.78	5.00	4,990,877.89

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	29,818,948.27	100.00	1,490,947.42	5.00	28,328,000.85
其中：银行承兑汇票	29,818,948.27	100.00	1,490,947.42	5.00	28,328,000.85
商业承兑汇票					
合计	29,818,948.27	100.00	1,490,947.42	5.00	28,328,000.85

1) 按单项计提应收票据坏账准备：无。

2) 按组合计提应收票据坏账准备

项目	年末余额		
	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	5,253,555.67	262,677.78	5.00
合计	5,253,555.67	262,677.78	5.00

(6) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
银行承兑汇票	1,490,947.42	-1,228,269.64				262,677.78
合计	1,490,947.42	-1,228,269.64				262,677.78

(7) 本年实际核销的应收票据：无。

3. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	124,440,221.58	148,008,090.95
1—2年	123,448,204.59	117,383,608.24
2—3年	117,383,608.24	147,518,145.00
3—4年	147,518,145.00	125,772,080.00
4—5年	87,247,276.00	27,850,641.00
小计	600,037,455.41	566,532,565.19
减：坏账准备	23,335,593.01	21,186,061.40
合计	576,701,862.40	545,346,503.79

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	155,405.86	0.03	155,405.86	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	599,882,049.55	99.97	23,180,187.15	3.86	576,701,862.40
其中：基金补贴款组合	576,725,031.00	96.14	21,097,745.36	3.66	555,627,285.64
其他客户款项组合	23,157,018.55	3.86	2,082,441.79	8.99	21,074,576.76
合计	600,037,455.41	100.00	23,335,593.01	3.89	576,701,862.40

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,133,176.64	0.20	113,317.66	10.00	1,019,858.98
按组合计提预期信用损失的应收账款	565,399,388.55	99.80	21,072,743.74	3.73	544,326,644.81
其中：基金补贴款组合	537,918,851.00	95.14	19,431,106.69	3.61	518,487,744.31
其他客户款项组合	27,480,537.55	4.86	1,641,637.05	5.97	25,838,900.50
合计	566,532,565.19	100.00	21,186,061.40	3.74	545,346,503.79

(3) 按组合计提预期信用损失的应收账款

1) 基金补贴款组合

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
基金补贴	576,725,031.00	21,097,745.36	3.66
合计	576,725,031.00	21,097,745.36	3.66

2) 其他客户款项组合

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	19,258,596.58	962,929.85	5.00
1—2年	1,224,678.73	183,701.81	15.00
2—3年	2,673,743.24	935,810.13	35.00
合计	23,157,018.55	2,082,441.79	8.99

(4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或核销	其他		

			转回		变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	113,317.66	42,088.20				155,405.86
按组合计提预期信用损失的应收账款	21,072,743.74	2,107,443.41				23,180,187.15
其中：基金补贴款组合	19,431,106.69	1,666,638.67				21,097,745.36
其他客户款项组合	1,641,637.05	440,804.74				2,082,441.79
合计	21,186,061.40	2,149,531.61				23,335,593.01

(5) 本年无实际核销的应收账款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况。

单位名称	年末余额	占应收账款年末合计数的比例 (%)	已计提坏账准备
客户一	576,725,031.00	96.11	21,097,745.36
客户二	2,572,875.63	0.43	703,964.88
客户三	2,012,699.00	0.34	100,634.95
客户四	1,996,123.27	0.33	99,806.16
客户五	1,727,547.84	0.29	86,377.39
合计	585,034,276.74	97.50	22,088,528.74

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(8) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,845,772.62	2,470,674.00
合计	7,845,772.62	2,470,674.00

注1：本集团认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

(2) 年末列示于应收款项融资的用于质押的应收票据

项目	年末余额
银行承兑汇票	5,250,000.00
合计	5,250,000.00

(3) 年末列示于应收款项融资的已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	22,618,965.97	
合计	22,618,965.97	

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	6,147,119.19	99.84	9,667,053.51	94.52
1-2年	10,079.90	0.16	335,472.14	3.28
2-3年			224,520.06	2.20
3年以上				
合计	6,157,199.09	100.00	10,227,045.71	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项年末合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
供应商一	1,141,018.26	18.53	1年以内	尚未交货
供应商二	549,012.50	8.92	1年以内	尚未交货
供应商三	475,282.43	7.72	1年以内	尚未交货
供应商四	457,299.99	7.43	1年以内	尚未交货
供应商五	396,692.71	6.44	1年以内	尚未交货
合计	3,019,305.89	49.04		

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	10,100,781.07	23,416,427.69
合计	10,100,781.07	23,416,427.69

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金押金	8,356,000.48	18,309,978.64
代垫款	511,980.20	355,878.37
备用金	386,525.82	665,906.22
往来款	2,544,706.09	2,476,234.09
其他	7,613,721.00	10,206,015.90
小计	19,412,933.59	32,014,013.22
减：坏账准备	9,312,152.52	8,597,585.53
合计	10,100,781.07	23,416,427.69

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	本年发生额			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	2,569,229.40		6,028,356.13	8,597,585.53
年初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-70,425.28		70,425.28	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	315,490.43		399,076.56	714,566.99
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	2,814,294.55		6,497,857.97	9,312,152.52

(3) 按金融资产减值三阶段披露

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	12,915,075.62	2,814,294.55	10,100,781.07	25,985,657.09	2,569,229.40	23,416,427.69
第二阶段						
第三阶段	6,497,857.97	6,497,857.97		6,028,356.13	6,028,356.13	
合计	19,412,933.59	9,312,152.52	10,100,781.07	32,014,013.22	8,597,585.53	23,416,427.69

(4) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	6,497,857.97	33.47	6,497,857.97	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	12,915,075.62	66.53	2,814,294.55	21.79	10,100,781.07
其中：低信用风险组合					
其他组合	12,915,075.62	100.00	2,814,294.55	21.79	10,100,781.07
合计	19,412,933.59	100.00	9,312,152.52	47.97	10,100,781.07

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	6,028,356.13	18.83	6,028,356.13	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	25,985,657.09	81.17	2,569,229.40	9.89	23,416,427.69
其中：低信用风险组合					
其他组合	25,985,657.09	100.00	2,569,229.40	9.89	23,416,427.69
合计	32,014,013.22	100.00	8,597,585.53	26.86	23,416,427.69

1) 单项计提坏账准备的其他应收账款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川中电通能电力科技有限责任公司	5,793,671.80	5,793,671.80	100.00	无法收回
成都绿之谷再生资源回收有限公司	234,684.33	234,684.33	100.00	无法收回
吕开莉	377,146.46	377,146.46	100.00	无法收回
昆山聚创新能源科技有限公司	86,591.85	86,591.85	100.00	无法收回
鲈顺(苏州)再生资源科技有限公司	5,763.53	5,763.53	100.00	无法收回
合计	6,497,857.97	6,497,857.97		

2) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,784,074.25	239,203.71	5.00
1-2年	4,664,298.21	699,644.73	15.00
2-3年	2,442,503.16	854,876.11	35.00
3-4年			
4-5年	24,200.00	20,570.00	85.00
5年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00
合计	12,915,075.62	2,814,294.55	21.79

(5) 本年度无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
单位一	往来款项	5,793,671.80	5年以上	29.84	5,793,671.80
单位二	往来款项	2,033,559.24	2-3年	10.48	711,745.73

单位三	投资及代垫款	1,548,379.51	1-2年	7.98	232,256.93
单位四	保证金	1,500,000.00	1-2年	7.73	225,000.00
单位五	保证金	1,000,000.00	5年以上	5.15	1,000,000.00
合计		11,875,610.55		61.18	7,962,674.46

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,447,135.16	6,993,341.01	12,453,794.15
在产品	13,496,551.72	11,670,095.99	1,826,455.73
库存商品	21,350,153.10	10,685,151.82	10,665,001.28
发出商品	30,966.72		30,966.72
低值易耗品	983,614.91	120,049.78	863,565.13
合同履约成本	555,512.30		555,512.30
合计	55,863,933.91	29,468,638.60	26,395,295.31

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	70,392,786.22	779,330.28	69,613,455.94
在产品	35,296,051.37		35,296,051.37
库存商品	75,130,921.26	14,288,930.87	60,841,990.39
发出商品	25,515,808.18		25,515,808.18
低值易耗品	753,711.05		753,711.05
合同履约成本	1,004,578.09		1,004,578.09
委托加工物资	2,738,862.59		2,738,862.59
合计	210,832,718.76	15,068,261.15	195,764,457.61

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	779,330.28	6,993,341.01			779,330.28		6,993,341.01
在产品		11,670,095.99					11,670,095.99
库存商品	14,288,930.87	46,218,585.28			49,822,364.33		10,685,151.82
低值易耗品		120,049.78					120,049.78
合计	15,068,261.15	65,002,072.06			50,601,694.61		29,468,638.60

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华菱项目				3,714,642.64	1,300,124.92	2,414,517.72
四七厂				14,417,316.79	720,865.84	13,696,450.95
合计				18,131,959.43	2,020,990.76	16,110,968.67

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
华菱项目	1,300,124.92	-1,300,124.92				
四七厂	720,865.84	-720,865.84				
合计	2,020,990.76	-2,020,990.76				

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	18,666,865.25	24,590,647.35
预缴所得税		3,969,983.65
合计	18,666,865.25	28,560,631.00

10. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
四川启能众正科技有限责任公司		10,000,000.00		-363,009.84						9,636,990.16	
合计		10,000,000.00		-363,009.84						9,636,990.16	

注 1：本公司于 2023 年 2 月出资人民币 1,000.00 万元发起设立四川启能众正科技有限责任公司，持股 10.00%，并委派四川启能众正科技有限责任公司 5 人董事会中的 1 人。本公司对四川启能众正科技有限责任公司具有重大影响，因此作为联营企业核算。

11. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
长虹集团四川申万宏源战略新型产业母基金合伙企业（有限合伙）	10,400,000.00	6,000,000.00
合计	10,400,000.00	6,000,000.00

12. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	430,806,341.53	424,223,830.37
合计	430,806,341.53	424,223,830.37

(1) 固定资产按类别列示

项目	房屋建筑物	仪器仪表	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	294,436,282.68	36,209,549.69	146,989,560.40	4,163,452.81	12,625,837.35	494,424,682.93
2. 本年增加金额	7,062,413.59	899,330.23	34,054,827.82	1,008,320.21	492,643.76	43,517,535.61
(1) 购置	96,310.65	899,330.23	8,979,089.60	1,008,320.21	363,340.61	11,346,391.30
(2) 在建转入	6,966,102.94		25,075,738.22		129,303.15	32,171,144.31
3. 本年减少金额	15,044.25	106,129.96	2,094,081.88	351,338.27		2,566,594.36
(1) 处置或报废	15,044.25	106,129.96	2,094,081.88	351,338.27		2,566,594.36
4. 年末余额	301,483,652.02	37,002,749.96	178,950,306.34	4,820,434.75	13,118,481.11	535,375,624.18
二、累计折旧						
1. 年初余额	22,431,083.13	11,794,032.58	27,929,217.62	1,706,026.17	2,295,524.67	66,155,884.17
2. 本年增加金额	13,999,513.56	1,173,582.33	18,513,629.63	636,624.31	1,567,625.05	35,890,974.88
(1) 计提	13,999,513.56	1,173,582.33	18,513,629.63	636,624.31	1,567,625.05	35,890,974.88
3. 本年减少金额	4,593.70	79,206.99	1,121,768.91	316,975.19		1,522,544.79
(1) 处置或报废	4,593.70	79,206.99	1,121,768.91	316,975.19		1,522,544.79
4. 年末余额	36,426,002.99	12,888,407.92	45,321,078.34	2,025,675.29	3,863,149.72	100,524,314.26
三、减值准备						
1. 年初余额			4,044,968.39			4,044,968.39
2. 本年增加金额						
3. 本年减少金额						
4. 年末余额			4,044,968.39			4,044,968.39
四、账面价值						
1. 年末账面价值	265,057,649.03	24,114,342.04	129,584,259.61	2,794,759.46	9,255,331.39	430,806,341.53
2. 年初账面价值	272,005,199.55	24,415,517.11	115,015,374.39	2,457,426.64	10,330,312.68	424,223,830.37

- (2) 暂时闲置的固定资产：无。
- (3) 年末通过经营租赁租出的固定资产：无。
- (4) 年末尚未办妥产权证书的固定资产：无。

13. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏格润新材料有限公司建设工程	17,639,986.16		17,639,986.16			
贵州鹏程二期技改工程	3,813,971.35		3,813,971.35	3,992,496.35		3,992,496.35
磷酸铁锂废旧锂电池放电及精细化拆解设备（安环装置项目）	1,141,592.92		1,141,592.92			
工业废弃物综合利用处置项目				8,718,668.24		8,718,668.24
江西格润业务信息管理系统				2,370,000.00		2,370,000.00
危险废物集中收集贮存试点项目				137,309.93		137,309.93
塑料项目组上阶单螺杆设备				362,831.85		362,831.85
其他工程	827,614.09		827,614.09	294,749.44		294,749.44
合计	23,423,164.52		23,423,164.52	15,876,055.81		15,876,055.81

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程项目名称	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额
江苏格润新材料有限公司建设工程		18,963,491.20	1,323,505.04		17,639,986.16
贵州鹏程二期技改工程	3,992,496.35	17,008,692.95	17,187,217.95		3,813,971.35
工业废弃物综合利用处置项目	8,718,668.24	201,306.45	8,919,974.69		
合计	12,711,164.59	36,173,490.60	27,430,697.68		21,453,957.51

14. 使用权资产

项目	房屋租赁	其他	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	15,635,570.02		15,635,570.02
2. 本年增加金额	14,270,737.10		14,270,737.10
(1) 租入	14,270,737.10		14,270,737.10
3. 本年减少金额	862,443.63		862,443.63
(1) 处置	862,443.63		862,443.63
4. 年末余额	29,043,863.49		29,043,863.49

二、累计折旧			
1. 年初余额	3,879,577.84		3,879,577.84
2. 本年增加金额	4,173,263.46		4,173,263.46
(1) 计提	4,173,263.46		4,173,263.46
3. 本年减少金额	184,108.12		184,108.12
(1) 处置	184,108.12		184,108.12
4. 年末余额	7,868,733.18		7,868,733.18
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	21,175,130.31		21,175,130.31
2. 年初账面价值	11,755,992.18		11,755,992.18

15. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	44,410,082.98	245,653.25	44,655,736.23
2. 本年增加金额		3,438,207.55	3,438,207.55
(1) 购置		3,438,207.55	3,438,207.55
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	44,410,082.98	3,683,860.80	48,093,943.78
二、累计摊销			
1. 年初余额	5,861,493.65	117,334.67	5,978,828.32
2. 本年增加金额	889,797.87	326,759.44	1,216,557.31
(1) 计提	889,797.87	326,759.44	1,216,557.31
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	6,751,291.52	444,094.11	7,195,385.63
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	37,658,791.46	3,239,766.69	40,898,558.15
2. 年初账面价值	38,548,589.33	128,318.58	38,676,907.91

16. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
贵州长虹鹏程新材料有限公司	33,842,225.75					33,842,225.75
合计	33,842,225.75					33,842,225.75

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
贵州长虹鹏程新材		12,551,642.7				12,551,642.71

料有限公司		1			
合计		12,551,642.71			12,551,642.71

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将贵州鹏程主营业务经营性资产认定为一个资产组，即将全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产认定为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组相一致。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
贵州鹏程商誉及相关资产组	114,071,527.45	96,140,609.28	12,551,642.71	2024 - 2031 年	预测收入增长率：-41.48% - 20.55% 预测毛利：-0.26%-10.50%	公司根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。	折现率：9.49% 收入增长率：0% 毛利率：12.63%	预测期以后为稳定期，稳定期的现金流量根据增长率0推断得出，该增长率和其他社会服务总体长期平均增长率相当。

17. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
装修费用	7,926,052.61	1,814,595.31	2,151,117.29	7,589,530.63
萃取剂	3,277,820.82		471,199.56	2,806,621.26
其他	639,791.67	650,092.98	201,212.42	1,088,672.23
合计	11,843,665.10	2,464,688.29	2,823,529.27	11,484,824.12

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,619,246.01	4,892,886.90	32,668,419.46	4,900,262.91
递延收益	39,739,620.36	5,960,943.05	37,442,866.55	5,616,429.98
内部交易未实现利润			2,906,993.21	461,622.40
合计	72,358,866.37	10,853,829.95	73,018,279.22	10,978,315.29

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
未收废弃电器电子产品基金补贴	164,676,826.79	24,701,524.02	174,157,031.05	26,123,554.66
合计	164,676,826.79	24,701,524.02	174,157,031.05	26,123,554.66

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产		10,853,829.95		10,978,315.29
递延所得税负债		24,701,524.02		26,123,554.66

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	46,304,675.50	21,356,105.13
递延收益	36,227,046.10	11,308,375.20
可抵扣亏损	229,181,600.63	54,193,293.54
租赁负债	22,791,185.67	12,819,880.12
合计	334,504,507.90	99,677,653.99

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2023		1,821,135.59	
2024	7,168,626.31	7,168,626.31	
2025	6,661,324.98	6,661,324.98	
2026	14,031,717.16	10,490,886.91	
2027	32,362,478.23	28,051,319.75	
2028	168,957,453.95		
合计	229,181,600.63	54,193,293.54	

19. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程设备款	5,733,514.13	4,625,996.20
预付无形资产		149,056.60
合计	5,733,514.13	4,775,052.80

20. 短期借款

项目	年末余额	年初余额
保证	138,357,000.00	268,137,000.00
信用借款	98,000,000.00	20,000,000.00
保证加质押	80,000,000.00	
未终止确认的票据贴现		39,756,918.54
未到期应付利息	341,745.68	407,453.41
合计	316,698,745.68	328,301,371.95

注 1：保证借款中，由本公司作为担保人为子公司向四川长虹集团财务有限公司之借款提供连带责任保证的期末借款余额为人民币 29,137,000.00 元。

21. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	7,400,000.00	29,375,798.98
银行承兑汇票	5,131,935.27	937,615.40
合计	12,531,935.27	30,313,414.38

22. 应付账款

(1) 应付账款按类别列示

项目	年末余额	年初余额
应付工程设备款	51,379,961.73	69,873,572.30
应付材料款	20,295,054.84	42,070,662.68
应付服务费	1,794,048.87	2,853,014.16
应付加工费	134,202.97	
应付其他	1,860,164.32	61,929.37
合计	75,463,432.73	114,859,178.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	占应付账款年末合计数的比例 (%)
中国电子系统工程第二建设有限公司	18,330,358.13	24.29
四川龙申建设有限公司	1,814,781.47	2.40
合计	20,145,139.60	26.69

23. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	3,303,163.60	7,036,019.58
预收处置费	3,141,657.10	4,847,910.36
合计	6,444,820.70	11,883,929.94

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	21,135,829.19	82,695,644.86	90,627,161.75	13,204,312.30
离职后福利设定提存计划	143,757.00	8,389,910.72	8,405,353.63	128,314.09
辞退福利				
合计	21,279,586.19	91,085,555.58	99,032,515.38	13,332,626.39

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	21,049,431.57	71,786,556.36	79,818,759.26	13,017,228.67
职工福利费		2,523,462.78	2,523,462.78	
社会保险费	44,534.92	4,522,647.11	4,492,111.42	75,070.61
其中：医疗保险费	41,977.66	4,177,839.15	4,147,776.28	72,040.53
工伤保险费	2,340.91	243,796.93	243,333.16	2,804.68
生育保险费	216.35	101,011.03	101,001.98	225.40
住房公积金	37,662.70	2,896,057.40	2,867,566.70	66,153.40
工会经费和职工教育经费	4,200.00	966,921.21	925,261.59	45,859.62
合计	21,135,829.19	82,695,644.86	90,627,161.75	13,204,312.30

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	140,548.49	8,084,991.58	8,102,650.23	122,889.84
失业保险费	3,208.51	304,919.14	302,703.40	5,424.25
合计	143,757.00	8,389,910.72	8,405,353.63	128,314.09

25. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,826,264.22	18,875,912.94
企业所得税	795,452.75	
个人所得税	255,877.14	134,682.75
城市维护建设税	196,281.65	813,839.57
教育费附加	192,012.81	810,433.18
印花税	67,056.10	94,207.96

环保税	10,471.62	
残疾人保障金	112,747.56	99,179.52
合计	5,456,163.85	20,828,255.92

26. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	51,026,108.66	52,837,464.33
合计	51,026,108.66	52,837,464.33

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
关联方资金往来	26,837,185.63	32,899,055.42
押金及保证金	11,919,492.50	12,624,786.09
预提费用	6,311,011.60	3,286,824.94
往来款	3,319,741.02	147,554.69
担保费	1,748,736.83	3,530,286.46
其他	889,941.08	348,956.73
合计	51,026,108.66	52,837,464.33

27. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	4,179,899.03	3,084,964.92
一年内到期的长期借款	59,800,000.00	50,000,000.00
未到付息期应付利息	546,967.54	849,194.83
合计	64,526,866.57	53,934,159.75

28. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
预收增值稅款	385,601.34	1,251,119.58
未到期背书银行承兑汇票		2,377,555.20
合计	385,601.34	3,628,674.78

29. 长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证加质押	195,788,228.00	191,469,156.00
保证加抵押	177,415,639.67	167,156,715.14
信用借款	69,000,000.00	
保证借款	47,400,000.00	78,900,000.00
减：一年内到期的长期借款	59,800,000.00	50,000,000.00
合计	429,803,867.67	387,525,871.14

30. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	5,069,036.03	3,574,512.20
1-2 年	5,183,928.45	3,507,468.77
2-3 年	4,459,278.48	3,659,921.89
3-4 年	1,910,447.72	2,878,861.06
4-5 年	1,792,607.52	281,812.30
5 年以上	7,894,859.22	
租赁付款额总额小计	26,310,157.42	13,902,576.22
减：未确认融资费用	3,518,971.75	1,082,696.10
租赁付款额现值小计	22,791,185.67	12,819,880.12
减：一年内到期的租赁负债	4,179,899.03	3,084,964.92
合计	18,611,286.64	9,734,915.20

注：2023 年度及 2022 年度，本集团确认的租赁负债利息费用分别为 901,310.26 元、337,833.25 元。

31. 预计负债

项目	年末余额	年初余额
未决诉讼预计赔偿	5,806,700.00	
弃置义务	1,984,425.17	1,890,674.74
合计	7,791,125.17	1,890,674.74

注：本集团之子公司贵州长虹鹏程新材料有限公司 2023 年 10 月因交易纠纷被客户起诉，截至本财务报告批准报出日司法机关尚未做出判决，本集团根据预计很可能发生的赔偿支出计提预计负债。

32. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	49,511,241.75	33,717,100.00	7,261,675.29	75,966,666.46	见“政府补助项目”
合计	49,511,241.75	33,717,100.00	7,261,675.29	75,966,666.46	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入其 他收益金额	本年冲减成 本费用金额	其他 变动	年末 余额	与资产相关/ 与收益相关
金堂县工业集中发展区管委会基础设施补助（商业用地补偿款）	13,924,264.97		317,485.53			13,606,779.44	与资产相关
中内产业基础再造和制造	4,500,000.00					4,500,000.00	与资产相关
再生资源综合利用基地（一期）项目	4,176,221.11		203,334.12			3,972,886.99	与资产相关
先进制造业和现代服务业发展专项 2022 年第二批中央预算内投资	4,000,000.00	10,010,000.00	700,500.00			13,309,500.00	与资产相关
产业扶持资金	3,977,625.12		85,743.12			3,891,882.00	与资产相关
污染治理和节能减排专项	3,976,583.33	17,490,000.00	1,261,804.01			20,204,779.32	与资产相关
废旧平板显示屏综合利用产业化	2,265,625.01		999,999.85			1,265,625.16	与资产相关
废旧平板显示屏综合利用产业化-中央预算资金	2,218,750.00		1,083,333.41			1,135,416.59	与资产相关
典型城市再生资源线上线下耦合回收集成技术及系统	1,569,262.60	80,400.00	307,450.21			1,342,212.39	与资产相关
废旧移动终端拆解与二次液晶屏再利用工程示范	1,390,284.86	36,700.00	296,935.39			1,130,049.47	与资产相关
废旧锂电池项目	1,284,166.75		192,499.92			1,091,666.83	与资产相关
循环化改造项目	1,170,000.00		120,000.00			1,050,000.00	与资产相关
废旧移动通信手机处理项目	1,145,833.34	1,500,000.00	518,749.40			2,127,083.94	与资产相关
废活性炭再利用系统、废包装桶再利用系统技术改造项目	900,000.00					900,000.00	与资产相关

废旧锂电池回收循环利用项目设备补助	760,000.00		120,000.00			640,000.00	与资产相关
液晶屏精密拆解与可重复利用性能自动检测技术及装备	555,937.50		114,375.02			441,562.48	与资产相关
废旧热塑性塑料分选、改性技术研究与应用项目	534,270.84		133,749.81			400,521.03	与资产相关
废弃电器电子产品无害化综合利用技改项目	493,304.17		62,975.04			430,329.13	与资产相关
免喷涂高光泽仿金属/陶瓷质感材及应用	124,999.99		124,999.99				与资产相关
典型城市再生资源智能回收装备与信息安全处理技术	119,166.68		23,749.72			95,416.96	与资产相关
废旧平板电视再资源化成套技术装备产业化示范应用	104,166.67		24,999.81			79,166.86	与资产相关
废弃涉密电子产品资源化成套技术应用研究	96,875.00		37,500.00			59,375.00	与资产相关
再生资源综合利用基地（三期）项目	83,333.34		83,333.34				与资产相关
扩建长虹四川再生资源综合利用基地（三期）项目	73,626.04		67,962.34			5,663.70	与资产相关
电子类固体废物回收处置及再资源化	54,444.44		54,444.44				与资产相关
废热塑性塑料分选、改性技术及再资源化研究应用	12,499.99		12,499.99				与资产相关
动力锂电池梯次利用建设项目		4,000,000.00	51,282.05			3,948,717.95	与资产相关
废含汞电光源及集成电路无害化处理技术研究与应用		600,000.00	261,968.78			338,031.22	与资产相关
合计	49,511,241.75	33,717,100.00	7,261,675.29			75,966,666.46	

33. 股本

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股份总额	85,855,000.00			85,855,000.00
合计	85,855,000.00			85,855,000.00

34. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	135,157,872.47			135,157,872.47
合计	135,157,872.47			135,157,872.47

35. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	546,961.22	2,372,090.01	1,721,927.64	1,197,123.59
合计	546,961.22	2,372,090.01	1,721,927.64	1,197,123.59

36. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	26,554,435.01	1,233,170.17		27,787,605.18
合计	26,554,435.01	1,233,170.17		27,787,605.18

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

37. 未分配利润

项目	本金额	上年金额
上年年末余额	136,440,430.88	93,380,154.32
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	136,440,430.88	93,380,154.32
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-97,170,888.91	56,979,634.17
减：提取法定盈余公积	1,233,170.17	2,114,295.11
应付普通股股利	17,171,000.00	11,805,062.50
本年年末余额	20,865,371.80	136,440,430.88

38. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,098,759,001.64	1,043,414,595.51	1,032,883,660.18	850,196,681.05
其他业务	5,580,765.56	4,883,336.12	22,944,273.18	17,218,960.89
合计	1,104,339,767.20	1,048,297,931.63	1,055,827,933.36	867,415,641.94

(2) 合同产生的收入情况

合同分类	本年发生额	上年发生额
一、业务类型		
废弃电器电子产品综合利用	389,751,548.40	330,542,046.83
废旧锂电池回收再利用	616,384,162.88	644,271,647.95
危险废物综合处置	52,587,118.05	18,187,421.91
其他	40,036,172.31	39,882,543.49
合计	1,098,759,001.64	1,032,883,660.18
二、按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	1,098,759,001.64	1,003,138,401.74
在某一时段内转让		29,745,258.44
合计	1,098,759,001.64	1,032,883,660.18

(3) 本年营业收入前五名情况

客户名称	本年发生额	占营业收入的比例 (%)
客户一	105,181,625.00	9.52
客户二	53,596,640.70	4.85
客户三	48,942,397.23	4.43
客户四	45,084,944.04	4.08
客户五	42,540,081.43	3.85
合计	295,345,688.40	26.73

39. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	2,239,886.59	2,298,470.51
教育费附加	2,158,193.14	2,280,090.11
房产税	1,560,664.12	1,252,771.24
土地使用税	844,145.07	844,145.22
印花税	711,614.88	648,090.55
环境保护税	44,901.08	24,917.73
车船使用税	883.12	1,504.43
合计	7,560,288.00	7,349,989.79

40. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	8,123,799.23	5,303,318.90
市场支持费	4,271,097.68	56,625.64
差旅费	899,292.09	814,281.36
汽车费用	700,205.16	476,859.02
业务活动费	545,283.21	615,909.03
折旧摊销费	32,135.33	27,463.88
广告费	3,653.98	93,961.72
其他	774,065.38	1,078,100.02

合计	15,349,532.06	8,466,519.57
----	---------------	--------------

41. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	32,128,742.82	38,900,159.96
折旧摊销费	5,994,197.53	3,738,817.17
修理费	1,637,086.37	1,257,376.70
审计评估费	1,578,154.77	2,967,765.70
业务活动费	1,574,753.75	1,256,123.13
差旅费	1,282,541.42	1,124,577.09
软件使用费	975,410.87	220,194.14
汽车费用	965,678.93	860,753.29
服务支持费	660,972.15	788,496.83
信息咨询费	452,318.78	1,076,104.72
其他	5,855,203.54	4,039,087.05
合计	53,105,060.93	56,229,455.78

42. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,281,556.23	8,364,271.62
信息咨询费	3,790,893.94	1,003,818.43
折旧摊销	2,383,959.91	2,265,956.99
修理费	910,480.44	51,504.18
检验认证费	275,692.47	5,779.65
低值易耗品	259,207.42	1,930,283.27
差旅费	241,809.78	157,660.54
办公费	30,959.92	497,397.71
其他	2,252,529.25	1,185,430.50
合计	19,427,089.36	15,462,102.89

43. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	34,554,349.83	31,715,480.76
减：利息收入	900,380.45	391,667.40
财政贴息	560,000.00	622,000.00
加：汇兑损益	-109,240.63	-72,607.43
加：贴现利息	588,636.79	780,431.09
加：手续费	4,646,001.65	5,532,665.49
合计	38,219,367.19	36,942,302.51

44. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	26,474,420.66	14,990,866.48
个税手续费返还	86,282.36	26,650.60
合计	26,560,703.02	15,017,517.08

(2) 记入其他收益的政府补助

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
污染治理和节能减排专项	1,261,804.01	33,416.67	与资产相关
废旧平板显示屏综合利用产业化-中央预算资金	1,083,333.41	1,125,000.00	与资产相关
废旧平板显示屏综合利用产业化	999,999.85	999,999.96	与资产相关
先进制造业和现代服务业发展专项 2022年第二批中央预算内投资	700,500.00		与资产相关
废旧移动通信手持机处理项目	518,749.40	374,999.87	与资产相关
金堂县工业集中发展区管委会基础设施补助(商业用地补偿款)	317,485.53	317,485.75	与资产相关
典型城市再生资源线上线下耦合回收集成技术及系统	307,450.21	297,400.31	与资产相关
废旧移动终端拆解与二次液晶屏再利用工程示范	296,935.39	292,347.90	与资产相关
废含汞电光源及集成电路无害化处理技术研究与应用	261,968.78		与资产相关
再生资源综合利用基地(一期)项目	203,334.12	203,333.51	与资产相关
废旧锂电池项目	192,499.92	192,499.92	与资产相关
废旧热塑性塑料分选、改性技术研究与应用项目	133,749.81	133,749.96	与资产相关
免喷涂高光泽仿金属/陶瓷质感材及应用	124,999.99	125,000.08	与资产相关
废旧锂电池回收循环利用项目设备补助	120,000.00	120,000.00	与资产相关
循环化改造项目	120,000.00	30,000.00	与资产相关
液晶屏精密拆解与可重复利用性能自动检测技术及装备	114,375.02	114,375.00	与资产相关
产业扶持资金	85,743.12	83,592.83	与资产相关
再生资源综合利用基地(三期)项目	83,333.34	281,250.04	与资产相关
扩建长虹四川再生资源综合利用基地(三期)项目	67,962.34	67,962.48	与资产相关
废弃电器电子产品无害化综合利用技改项目	62,975.04	10,495.83	与资产相关
电子类固体废物回收处置及再资源化	54,444.44	54,444.51	与资产相关
动力锂电池梯次利用建设项目	51,282.05		与资产相关
废弃涉密电子电器产品资源化成套技术应用研究	37,500.00	37,500.00	与资产相关
废旧平板电视资源化成套技术装备产业化示范应用	24,999.81	24,999.92	与资产相关
典型城市再生资源智能回收装备与信息安全处理技术	23,749.72	23,749.84	与资产相关
废热塑性塑料分选、改性技术及再资源化研究应用	12,499.99	75,000.38	与资产相关

增值税即征即退	13,725,717.72	8,774,527.81	与收益相关
淮州新城管理委员会人防费、报建费返还	1,416,700.00		与收益相关
政策奖励资金	1,400,000.00		与收益相关
发展专项资金		660,000.00	与收益相关
政府扶持资金返还奖励	334,854.00		与收益相关
稳岗补贴	306,606.53	15,999.84	与收益相关
贵州工业绿色化工厂项目政府补助	300,000.00		与收益相关
铜仁市财政局 2022 年省工业和信息化发展专项资金	290,000.00		与收益相关
安全生产改造项目	250,000.00		与收益相关
社保补贴	219,038.46		与收益相关
金堂县财政国库集中支付中心财金互动奖补资金	200,000.00		与收益相关
2019 年中央财政第二批工业企业结构调整专项奖补资金		196,026.48	与收益相关
盐亭县工信局奖励	180,000.00		与收益相关
增值税加计抵减	169,364.44		与收益相关
铜仁工业和信息化局电价补贴	107,800.00		与收益相关
新建投产入规企业奖励资金	100,000.00		与收益相关
人社局就业补贴	96,536.22		与收益相关
其他零星与收益相关的政府补助	116,128.00	325,707.59	与收益相关
合计	26,474,420.66	14,990,866.48	

45. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-363,009.84	
合计	-363,009.84	

46. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失	1,228,269.64	-528,868.38
应收账款减值损失	-2,149,531.61	-2,288,593.47
其他应收款减值损失	-714,566.99	-1,457,571.63
合计	-1,635,828.96	-4,275,033.48

47. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-65,002,072.06	-15,102,938.49
合同资产减值损失	2,020,990.76	-1,259,164.92
商誉减值损失	-12,551,642.71	
合计	-75,532,724.01	-16,362,103.41

48. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-439,542.28	12,330.39	-439,542.28
其中: 固定资产处置收益	-439,542.28	12,330.39	-439,542.28
使用权资产处置	23,393.90	-308,094.03	23,393.90
合计	-416,148.38	-295,763.64	-416,148.38

49. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款收入	114,688.85	60,754.05	114,688.85
往来款清理	349,518.18	8,697.10	349,518.18
其他	14,465.34	72,000.88	14,465.34
合计	478,672.37	141,452.03	478,672.37

50. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	321,082.11		321,082.11
其中: 固定资产报废损失	321,082.11		321,082.11
未决诉讼预计赔偿	5,806,700.00		5,806,700.00
罚款支出	170,535.69	442,748.30	170,535.69
捐赠支出	25,567.20	60,000.00	25,567.20
其他	41,646.01	39,800.34	41,646.01
合计	6,365,531.01	542,548.64	6,365,531.01

51. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	3,038,799.03	117,062.29
递延所得税费用	-1,297,545.30	-2,063,723.59
合计	1,741,253.73	-1,946,661.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-134,893,368.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	-20,234,005.32

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	2,243,346.28
非应税收入的影响	-13,139,812.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,074,757.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-96,387.49
本年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	32,261,245.01
研发费用加计扣除	-367,889.26
所得税费用	1,741,253.73

52. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	900,380.45	391,667.40
政府补助收入	43,000,514.54	15,138,184.51
往来款及其他	19,490,279.74	1,639,656.90
合计	63,391,174.73	17,169,508.81

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现期间费用	26,579,534.26	27,986,530.43
往来款及其他	13,166,895.72	12,706,299.69
合计	39,746,429.98	40,692,830.12

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行承兑汇票保证金退回	2,939,252.70	
合并范围外关联方往来		18,000,000.00
合计	2,939,252.70	18,000,000.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
合并范围外关联方往来	11,660,680.23	38,000,000.00
支付受限货币资金净额	265,773.73	2,872,118.10
租赁付款额	4,353,766.80	
合计	16,280,220.76	40,872,118.10

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-136,634,622.51	59,592,102.12
加: 信用减值准备	1,635,828.96	4,275,033.48
加: 资产减值准备	75,532,724.01	16,362,103.41
固定资产折旧	35,890,974.88	21,122,384.47
使用权资产折旧	4,173,263.46	3,153,819.85
无形资产摊销	1,216,557.31	926,211.44
长期待摊费用摊销	2,823,529.27	2,608,894.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	416,148.38	295,763.64
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	321,082.11	
财务费用(收益以“-”填列)	39,048,366.70	34,605,269.20
投资损失(收益以“-”填列)	363,009.84	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	124,485.34	-1,610,622.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,422,030.64	-453,100.71
存货的减少(增加以“-”填列)	154,968,784.85	-119,129,727.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-40,434,597.84	-47,932,434.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-70,900,786.86	65,669,164.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,122,717.26	39,484,860.97
2. 不涉及现金收支重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	144,874,104.93	134,271,700.00
减: 现金的年初余额	134,271,700.00	154,874,533.90
现金及现金等价物净增加额	10,602,404.93	-20,602,833.90

(3) 现金和现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
现金	144,874,104.93	134,271,700.00
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	144,874,104.92	134,271,350.64
可随时用于支付的其他货币资金	0.01	349.36
年末现金和现金等价物余额	144,874,104.93	134,271,700.00

53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末余额	年初余额	受限原因
货币资金	648,639.13	3,317,868.10	银行承兑汇票保证金
货币资金	367,640.00		保函保证金
货币资金	578,989.89	4,250.00	法院查封冻结
应收款项融资	5,250,000.00		质押借款
应收票据		559,000.00	质押借款

应收账款	513,424,088.00	420,071,355.00	质押借款
固定资产	186,801,848.75	74,753,668.84	抵押借款
无形资产	21,423,996.19	21,836,096.88	抵押借款
合计	728,495,201.96	520,542,238.82	

54. 政府补助

政府补助种类	本年发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	33,717,100.00	7,261,675.29	详见附注六、32
冲减成本费用的政府补助	560,000.00	560,000.00	详见附注六、43
计入其他收益的政府补助	19,212,745.37	19,212,745.37	详见附注六、44
合计	53,489,845.37	27,034,420.66	

注：冲减成本费用的政府补助系贷款贴息。

七、合并范围的变化

1. 其他原因的合并范围变动

江西格润新材料有限公司之子公司江苏格润新材料科技有限公司已于2023年5月清算注销，自注销之日起不再纳入本集团合并范围。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川长虹润天能源科技有限公司	四川成都	四川成都	废旧锂电池等废旧资源综合利用	100.00		设立
绵阳格润再收资源回收有限公司	四川绵阳	四川绵阳	再生资源回收	100.00		设立
江西格润新材料有限公司	江西赣州	江西赣州	废弃电器电子产品处理	95.00		设立
江苏格润新材料有限公司	江苏淮安	江苏淮安	废弃电器电子产品处理		95.00	设立
贵州长虹鹏程新材料有限公司	贵州铜仁	贵州铜仁	含有钴、镍、铜、锰、铝的有色金属废料的收集、利用与销售	70.00		非同一控制下企业合并
四川格润中天环保科技有限公司	四川绵阳	四川绵阳	危险废弃物收集、运输、贮存、处置与综合利用	47.00		设立

注：本公司持有四川格润中天环保科技有限公司（以下简称格润中天）47.00%股权，根据格润中天的章程约定，公司董事会由三名董事组成，其中由本公司推荐两名（包含董

事长), 董事会的表决实行一人一票, 过半数董事同意即可通过并生效。本公司能够控制格润中天的生产经营决策, 因此将格润中天纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
江西格润新材料有限公司	5.00%	-292,053.52		3,720,506.82
贵州长虹鹏程新材料有限公司	30.00%	-30,299,982.32		-13,721,701.72
四川格润中天环保科技有限公司	53.00%	-8,871,697.76		19,428,414.20

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西格润新材料有限公司	58,567,774.74	57,344,056.46	115,911,831.20	21,789,501.17	19,712,193.63	41,501,694.80
贵州长虹鹏程新材料有限公司	32,382,868.66	69,550,851.55	101,933,720.21	141,226,025.93	6,446,700.00	147,672,725.93
四川格润中天环保科技有限公司	49,635,900.29	286,831,580.81	336,467,481.10	120,363,369.65	179,446,726.16	299,810,095.81

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西格润新材料有限公司	128,853,394.27	22,081,376.72	150,934,770.99	65,794,230.02	4,889,334.20	70,683,564.22
贵州长虹鹏程新材料有限公司	195,903,333.30	54,039,468.56	249,942,801.86	194,946,443.49	760,000.00	195,706,443.49
四川格润中天环保科技有限公司	41,717,299.18	302,672,385.87	344,389,685.05	131,921,649.06	159,071,598.33	290,993,247.39

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西格润新材料有限公司	303,204,645.36	-5,841,070.37	-5,841,070.37	30,641,639.73
贵州长虹鹏程新材料有限公司	278,404,646.46	-100,999,941.06	-100,999,941.06	-35,736,756.16
四川格润中天环保科技有限公司	50,390,425.08	-16,739,052.37	-16,739,052.37	38,658,864.28

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西格润新材料有限公司	384,393,242.13	34,537,012.85	34,537,012.85	22,312,165.03
贵州长虹鹏程新材料有限公司	266,104,922.09	34,596,985.11	34,596,985.11	-16,519,762.75
四川格润中天环保科技有限公司	10,159,699.64	-17,912,223.08	-17,912,223.08	-293,084.77

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）市场风险

本集团的主要市场风险-利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

（2）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本集团已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团不致面临重大信用损失。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本集团的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本集团信用风险资产管理的一部分，本集团利用账龄来评估应收账款和其他应收

款的减值损失。本集团的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本集团根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

（3）流动性风险

流动性风险是指本集团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。本集团下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在集团层面持续监控本集团短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本集团与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
应收款项融资			7,845,772.62	7,845,772.62
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			10,400,000.00	10,400,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			18,245,772.62	18,245,772.62

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

第三层次公允价值计量的应收款项融资系本集团持有的银行承兑汇票，其信用风险可以忽略不计，且剩余期限较短（小于 12 个月），账面价值与公允价值相近，本集团以账面价值作为公允价值。以公允价值计量的其他权益工具投资，结合投后管理收集的被投资单位最新财务报表、经营状况、业务发展、投融资等情况，综合判断其公允价值与账面价值相近，本集团以账面价值作为公允价值。

十一、关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1） 控股股东

控股股东	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例	对本公司的 表决权比例
四川长虹电子控股集团有限公司	四川绵阳	产业投资	300,000.00	46.59%	46.59%

四川长虹电子控股集团有限公司，成立日期 1995 年 6 月 16 日，统一社会信用代码 91510700720818660F，注册资本 300,000 万元，实收资本 89,804 万元，注册地址绵阳市高新技术产业开发区。经营范围：对国家产业政策允许范围内的产业进行投资，国有产（股）权经营管理，家用电器、制冷电器及配件、照明设备、电子产品及元器件、日用电器、日用金属制品、燃气用具、电工器材的制造、销售，废弃电器、电子产品回收及处理，集成电路、软件开发及销售与服务，系统集成服务，企业管理咨询与服务，法律允许范围内的各类商品和技术进出口，矿产品销售，电子信息网络产品、电池系列产品、电力设备、环保设备、通讯传输设备、机械设备、数字监控产品、金属制品、仪器仪表、厨柜及燃气具的销售，利用互联网从事相关产品的销售，公司产品辅助材料及相关技术的进出口业务，五金交电、建筑材料、化工产品的仓储、货运，汽车维修，电子产品维修，房地产开发与经营，房屋建筑工程施工，房屋及设备租赁，武器整机、配套装备及元器件制造、销售，酒店与餐饮服务。（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）。

绵阳市国资委持有长虹集团 90% 的股权，是公司的最终控制方。

2. 子公司

子公司情况详见本财务报表附注“八、1. 在子公司中的权益”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司的关系
四川长虹模塑科技有限公司	同一控制下关联公司
广元长虹模塑科技有限公司	同一控制下关联公司
长智光电(四川)有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹器件科技有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹电源有限责任公司	同一控制下关联公司
四川佳虹实业有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹电器股份有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹网络科技有限责任公司	同一控制下关联公司
四川长虹器件科技有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹民生物流股份有限公司	同一控制下关联公司
中山长虹电器有限公司	同一控制下关联公司
绵阳美菱制冷有限责任公司	同一控制下关联公司
中山广虹模塑科技有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹电子部品有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹空调有限公司	同一控制下关联公司
宜宾红星电子有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹精密电子科技有限公司	同一控制下关联公司

广东长虹电子有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹智能制造技术有限公司	同一控制下关联公司
四川虹视显示技术有限公司	同一控制下关联公司
四川寰宇实业有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹空调有限公司	同一控制下关联公司
四川虹信软件股份有限公司	同一控制下关联公司
四川虹城地产有限责任公司	同一控制下关联公司
四川长虹欣锐科技有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹电子控股集团有限公司	同一控制下关联公司
四川云游互联科技有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹技佳精工有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹包装印务有限公司	同一控制下关联公司
四川虹锐电工有限责任公司	同一控制下关联公司
绵阳安州长虹置业有限公司	同一控制下关联公司
宏源地能热泵科技（中山）有限公司	同一控制下关联公司
四川爱联科技股份有限公司	同一控制下关联公司
长虹美菱日电科技有限公司	同一控制下关联公司
长虹华意压缩机股份有限公司	同一控制下关联公司
华意压缩机(荆州)有限公司	同一控制下关联公司
广元长虹精密电子科技有限公司	同一控制下关联公司
远信融资租赁有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹国际旅行社有限责任公司	同一控制下关联公司
莫文伟	董事长
吴章杰	董事、总经理
李航	董事
彭丽	董事
蔡照焄	董事
邵敏	董事
王文生	董事
程建军	监事
刘艳	监事
段婷	监事
李辉	副总经理
吴晓刚	副总经理
李毅	副总经理
何家友	财务负责人
钟帆	董事会秘书
四川惠兴发环保技术有限公司	蔡照焄担任该公司董事
四川快益点电器服务连锁有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹电子科技有限公司	邵敏担任该公司董事
四川长虹国际酒店有限责任公司	同一控制下关联公司
四川长虹集能阳光科技有限公司	莫文伟担任该公司董事长
四川长虹集团财务有限公司	邵敏担任该公司董事
四川长虹杰创锂电科技有限公司	莫文伟担任该公司董事
长虹美菱日电科技有限公司	同一控制下关联公司
四川启睿克科技有限公司	同一控制下关联公司
四川佳科再生资源有限公司	蔡照焄担任董事的企业
成都长虹电子科技有限公司	同一控制下关联公司

四川长虹物业服务有限责任公司	同一控制下关联公司
台山市桑泰科技有限公司	邵敏担任董事的公司
四川长虹佳华哆啦有货电子商务有限公司	吕新颜担任监事的公司
北京佳存智联云科技有限公司	吕新颜担任监事的公司
四川长虹佳华数字技术有限公司	吕新颜担任监事的公司
四川绿得宝再生资源有限公司	蔡照焘担任董事的企业
四川爱创科技有限公司	同一控制下关联公司
四川虹微技术有限公司	同一控制下关联公司
新中天环保股份有限公司	格润中天持股 36.5%的小股东
重庆赋洁环保工程有限公司	格润中天持股 16.5%的小股东
成都金鑫泰机电设备有限公司	江西格润持股 5%的小股东
共青城锦一投资合伙企业(有限合伙)	贵州鹏程持股 11%的小股东
刘瑶霞	贵州鹏程持股 9.35%的小股东
贵州省工业及省属国有企业绿色发展基金有限公司	贵州鹏程持股 6.36%的小股东
彭卫平	贵州鹏程持股 3.28%的小股东
绵阳虹尚置业有限公司	同一控制下关联公司
四川虹尚建筑工程有限公司	同一控制下关联公司
四川华丰科技股份有限公司	同一控制下关联公司
绵阳虹坤电子科技有限公司	同一控制下关联公司
零八一电子集团四川红轮机械有限公司	同一控制下关联公司
零八一电子集团有限公司	同一控制下关联公司
四川智易家网络科技有限公司	同一控制下关联公司
新中天环保工程(重庆)有限公司	格润中天小股东新中天环保股份有限公司的子公司
四川长虹新能源科技股份有限公司	莫文伟担任该公司董事长, 邵敏担任该公司董事
零八一电子集团四川力源电子有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹电子系统有限公司	同一控制下关联公司
四川虹林包装科技有限公司	同一控制下关联公司
四川长虹包装印务有限公司	同一控制下关联公司
长虹三杰新能源有限公司	莫文伟担任该公司董事长, 邵敏担任该公司董事

（二） 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
四川长虹电子控股集团有限公司	购买资产/服务	16,791,903.23	4,684,833.71
四川长虹电器股份有限公司	购买材料/服务	3,804,706.39	26,653.11
四川长虹智能制造技术有限公司	购买资产/服务	1,099,561.03	
四川启睿克科技有限公司	购买资产/服务	1,186,509.44	947,537.73
四川虹信软件股份有限公司	购买服务	1,126,041.94	840,908.49
湖南聚和源科技有限公司	购买材料	936,470.19	
天津中天连盛危废运营技术有限公司	购买材料	505,180.31	
四川长虹电源股份有限公司	购买服务	328,620.05	
新中天环保工程（重庆）有限公司	购买服务	302,289.35	
四川快益点电器服务连锁有限公司	购买材料/服务	204,618.28	225.00
四川爱联科技股份有限公司	购买材料	126,715.11	
长虹华意压缩机股份有限公司	购买材料	123,042.83	16,473,217.67
四川长虹国际旅行社有限责任公司	购买服务	83,628.80	196,420.25
四川智易家网络科技有限公司	购买资产/材料	59,284.95	21,732.74
四川佳虹实业有限公司	购买服务	13,979.68	
四川长虹国际酒店有限责任公司	购买服务	11,932.63	12,819.27
四川长虹电子科技有限公司	购买材料	11,351.33	
四川虹尚建筑工程有限公司	购买服务	6,266.90	
四川长虹云数信息技术有限公司	购买资产	3,584.91	
四川长虹民生物流股份有限公司	购买材料	2,552.21	212,595.80
四川长虹电子部品有限公司	购买材料	1,700.73	1,325.75
四川虹锐电工有限责任公司	购买材料	1,218.05	1,289.71
四川长虹器件科技有限公司	购买材料	315.93	315.00
四川长虹杰创锂电科技有限公司	购买材料	309.73	8,477,268.14
四川长虹新能源科技股份有限公司	购买材料		218,812.24
四川佳科再生资源有限公司	购买材料		127,582.24
绵阳虹坤电子科技有限公司	购买材料/服务		12,727.26
长虹三杰新能源有限公司	购买材料		2,488,225.24
成都长虹电子科技有限责任公司	购买服务	116.75	4,454.69
合计		26,731,900.75	34,748,944.04

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
四川长虹模塑科技有限公司	销售商品	5,858,178.74	9,508,599.57
重庆禾润中天环保有限公司	处置服务	2,260,493.65	
广元长虹模塑科技有限公司	销售商品	1,115,858.35	1,815,866.66
四川长虹空调有限公司	处置服务	308,405.76	59,745.71
重庆禾润中天环保有限公司(璧山分公司)	处置服务	263,029.43	
零八一电子集团四川红轮机械有限公司	处置服务	159,577.36	16,596.23
四川长虹杰创锂电科技有限公司	处置服务	149,941.73	99,282.08
四川长虹锐电工有限责任公司	处置服务	79,942.08	87,448.94
四川长虹电源股份有限公司	处置服务	49,624.91	
四川华丰科技股份有限公司	处置服务	46,592.92	20,762.26
四川爱创科技有限公司	处置服务	41,540.95	48,581.03
零八一电子集团有限公司	处置服务	39,867.92	34,098.51
四川长虹智能制造技术有限公司	处置服务/提供劳务	34,377.36	
零八一电子集团四川天源机械有限公司	处置服务	31,675.47	
零八一电子集团四川力源电子有限公司	处置服务	27,030.19	24,594.33
四川长虹精密电子科技有限公司	处置服务	26,002.90	4,865.09
四川长虹网络科技有限责任公司	处置服务	22,871.03	16,497.06
四川长虹电器股份有限公司	处置服务	22,846.47	29,588,027.62
四川爱联科技股份有限公司	处置服务	19,856.60	35,341.13
四川长虹新能源科技股份有限公司	处置服务	19,748.83	28,497.13
绵阳美菱制冷有限责任公司	处置服务	16,926.42	
四川虹林包装科技有限公司	处置服务	15,704.53	9,433.96
绵阳虹坤电子科技有限公司	处置服务	12,207.56	
四川长虹电子部品有限公司	处置服务	10,852.12	4,826.16
绵阳虹盛泰置业有限公司	销售商品	8,283.19	
四川启睿克科技有限公司	处置服务	1,886.79	
四川长虹器件科技有限公司	处置服务	1,120.00	20,419.81
绵阳虹尚置业有限公司	提供劳务		73,394.50
四川佳科再生资源有限公司	销售商品		6,851,373.62
四川长虹包装印务有限公司	处置服务		5,776.60
合计		10,644,443.26	48,354,028.00

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川长虹电子控股集团有限公司	47,400,000.00	2022-03-16	2025-03-16	否
四川长虹电子控股集团有限公司	58,513,658.91	2021-09-06	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	18,745,216.29	2021-10-25	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	5,756,069.87	2021-11-18	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	9,603,210.03	2021-12-22	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	13,740,725.82	2022-01-20	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	8,964,226.19	2022-02-25	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	2,758,065.33	2022-04-15	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	5,600,246.85	2022-05-18	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	6,314,143.03	2022-06-22	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	1,346,500.42	2022-07-22	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	2,713,310.82	2022-08-25	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	2,756,875.93	2022-09-23	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	6,676,720.18	2022-10-26	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	6,949,727.73	2022-11-25	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	3,349,209.62	2022-12-28	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	6,956,438.67	2023-01-17	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	4,242,698.70	2023-02-27	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	3,019,968.28	2023-05-31	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	6,210,656.23	2023-06-29	2029-09-01	否
四川长虹电子控股集团有限公司	3,197,970.77	2023-12-15	2029-09-01	否
合计	224,815,639.67			

公司各年度确认的担保费用如下：

关联方名称	本年发生额	上年发生额
四川长虹电子控股集团有限公司	4,494,016.87	4,752,398.46
合计	4,494,016.87	4,752,398.46

股权质押担保情况：

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型
四川长虹电子控股集团有限公司 ^{注1}		2021/9/6- 2029/9/1	质押	连带
贵州鹏程 ^{注2}		2021/8-2024/8	质押	连带

注1：该担保合同为长虹格润给长虹集团提供的反担保合同，质押物为长虹格润持有格润中天47%的股权，主借款合同债务人为格润中天，债权人为中国银行，长虹集团为格润中天提供保证担保。

注2：该担保事项系长虹格润收购贵州鹏程股权所约定的条款之一。相关股权转让协议约

定，贵州鹏程股东共青城锦一以其持有贵州鹏程11%的股权质押担保长虹格润享有的相关权利得以实现，主要包括长虹格润基于此次收购享有的主债权、违约金、损害赔偿金、实现权利的费用（包括但不限于审计费、评估费、律师费）等。

3. 关联方资金拆借

关联方名称	年初余额	拆入金额	归还金额	年末余额
新中天环保股份有限公司	17,191,500.00			17,191,500.00
重庆赋洁环保工程有限公司	7,771,500.00			7,771,500.00
四川长虹电子控股集团有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	29,963,000.00		5,000,000.00	24,963,000.00

公司各年度确认的资金拆借利息费用如下：

关联方名称	本年发生额	上年发生额
新中天环保股份有限公司	796,205.25	1,727,141.69
重庆赋洁环保工程有限公司	359,928.43	478,741.68
四川长虹电子控股集团有限公司	91,352.62	667,611.94
远信融资租赁有限公司		30,745.00
彭卫平		5,200.50
合计	1,247,486.30	2,909,440.81

4. 与四川长虹集团财务有限公司银行存款往来

年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年利息收入
17,468,683.04	900,131,444.80	858,329,794.30	59,270,333.54	450,620.23

5. 向四川长虹集团财务有限公司承兑或贴现的应收票据

项目	本年承兑汇票 贴现票面金额	本年承兑汇票 贴现金额	本年贴现费用 支出金额	本年票据 承兑金额
应收票据	50,277,262.68	49,973,513.46	446,228.42	3,470,969.80

6. 向四川长虹集团财务有限公司借款

年初余额	借入金额	归还金额	年末余额	本年借款利息
94,137,000.00	244,137,000.00	204,137,000.00	134,137,000.00	8,648,372.53

7. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	2,324,453.99	2,798,893.34

(三) 关联方往来余额

1. 应收票据

关联方名称	年末余额		年初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
四川长虹模塑科技有限公司	3,789,175.75	189,458.79	4,466,654.84	223,332.74

广元长虹模塑科技有限公司	429,349.92	21,467.50	933,919.69	46,695.98
合计	4,218,525.67	210,926.29	5,400,574.53	270,028.72

2. 应收账款

关联方名称	年末余额		年初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
重庆禾润中天环保有限公司	1,996,123.27	99,806.16		
四川长虹模塑科技有限公司	1,727,547.84	86,377.39	43,457.06	2,172.85
广元长虹模塑科技有限公司	548,700.12	27,435.01	1,118,009.65	55,900.48
重庆禾润中天环保有限公司 (璧山分公司)	278,811.20	13,940.56		
零八一电子集团四川力源电子有限公司	28,652.00	1,432.60	26,953.01	1,347.65
四川长虹智能制造技术有限公司	28,440.00	1,422.00		
四川长虹电源股份有限公司	19,852.80	992.64		
四川虹锐电工有限责任公司	14,000.30	700.02		
四川长虹电器股份有限公司	5,037.53	251.88	1,200.00	60.00
四川长虹电子部品有限公司	3,916.45	195.82		
四川长虹器件科技有限公司	1,187.20	59.36		
零八一电子集团四川红轮机械有限公司			26,186.16	1,309.31
绵阳虹尚置业有限公司			6,174.18	308.71
四川华丰科技股份有限公司			6,120.00	306.00
零八一电子集团有限公司			474.46	
四川爱创科技有限公司			73.35	3.67
合计	4,652,268.71	232,613.44	1,228,647.87	61,408.67

3. 应收款项融资

关联方名称	年末余额		年初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
四川长虹模塑科技有限公司	35,919.99		926,810.00	
合计	35,919.99		926,810.00	

4. 其他应收款

关联方名称	年末余额		年初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
共青城锦一投资合伙企业(有限合伙)	1,548,379.51	232,256.93	1,548,379.51	77,418.98
四川长虹电器股份有限公司	310,000.00	15,500.00		
四川长虹模塑科技有限公司	10,000.00	500.00	10,000.00	500.00
绵阳虹坤电子科技有限公司	20,000.00	1,000.00		
四川长虹技佳精工有限公司	20,000.00	1,000.00		

长虹三杰新能源有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
合计	2,208,379.51	265,256.93	1,858,379.51	92,918.98

5. 预付款项

关联方名称	年末余额		年初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
四川长虹智能制造技术有限公司	1,106,640.00			
四川长虹电器股份有限公司	74,520.06		230,687.06	
四川虹锐电工有限责任公司	212.60		1,547.96	
四川长虹电子部品有限公司	52.25		980.25	
四川爱联科技股份有限公司	0.02			
长虹华意压缩机股份有限公司			1,499,555.24	
四川虹尚建筑工程有限公司			5,000.00	
成都长虹电子科技有限公司			4,800.00	
合计	1,181,424.93		1,742,570.51	

6. 合同资产

关联方名称	年末余额		年初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
四川长虹电器股份有限公司			14,417,316.79	720,865.84
合计			14,417,316.79	720,865.84

7. 应付账款

关联方名称	年末余额	年初余额
四川长虹电子控股集团有限公司	14,377,556.19	748,924.53
新中天环保工程有限公司	3,239,831.48	
四川长虹电源股份有限公司	348,337.25	
成都金鑫泰机电设备有限公司	868,570.00	
四川长虹电子系统有限公司	294,872.27	294,872.27
四川启睿克科技有限公司	74,528.30	83,320.00
天津中天连盛危废运营技术有限公司	40,566.04	
四川虹信软件股份有限公司	21,571.23	16,037.74
四川长虹电器股份有限公司	11,770.00	13,903.59
四川长虹民生物流股份有限公司	2,884.00	1,081.06
新中天环保工程(重庆)有限公司		10,088,495.58
四川长虹国际旅行社有限责任公司		37,478.00
绵阳虹尚置业有限公司		29,174.31
四川寰宇实业有限公司		19,590.58
四川长虹器件科技有限公司		315.00

合计	19,280,486.76	11,333,192.66
----	---------------	---------------

8. 其他应付款

关联方名称	年末余额	年初余额
新中天环保股份有限公司	18,111,897.15	19,206,987.87
重庆赋洁环保工程有限公司	8,154,685.48	8,682,059.67
四川长虹电子控股集团有限公司	1,774,006.83	8,550,341.15
四川长虹智能制造技术有限公司	905,000.00	320,000.00
成都金鑫泰机电设备有限公司	110,740.00	
共青城锦一投资合伙企业(有限合伙)	27,500.00	27,500.00
四川启睿克科技有限公司	7,000.00	2,000.00
新中天环保工程(重庆)有限公司	17,400.00	500,000.00
四川长虹电器股份有限公司		119,856.41
合计	29,108,229.46	37,408,745.10

9. 合同负债

关联方名称	年末余额	年初余额
四川佳科再生资源有限公司	51,126.24	61,181.68
四川爱创科技有限公司	31,551.26	
四川长虹电子部品有限公司		19,969.94
四川虹锐电工有限责任公司		16,046.63
四川长虹模塑科技有限公司		13,181.13
四川长虹新能源科技股份有限公司		13,101.77
绵阳虹坤电子科技有限公司		6,800.91
合计	82,677.50	130,282.06

十二、或有事项

1. 未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

湖南雅城新能源股份有限公司于2023年10月向湖南省长沙市宁乡市人民法院提交起诉状(案件编号“(2023)湘0182民初9652号”),起诉贵州长虹鹏程新材料有限公司合同违约,请求判令①被告支付其未交货氯化钴、硫酸镍货款及违约金合计13,983,642.00元;②以被告应支付原告的碳酸锂收益2,259,610.00元抵扣原告应付的部分加工费2,259,610.00元。截至本财务报告批准报出日,该案件尚未判决。

本集团根据预计很可能发生的赔偿支出计提预计负债,截至2023年12月31日,余额为5,806,700.00元。

十三、承诺事项

截至2023年12月31日,本集团无重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

本集团无其他应披露的重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

本集团本年度无其他应披露的对投资者决策有影响的其他重要事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	110,778,589.21	127,079,497.29
1-2年	122,145,931.32	114,709,865.00
2-3年	114,709,865.00	147,518,145.00
3-4年	147,518,145.00	125,772,080.00
4-5年	87,247,276.00	27,850,641.00
小计	582,399,806.53	542,930,228.29
减：坏账准备	21,377,356.55	19,678,183.34
合计	561,022,449.98	523,252,044.95

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	582,399,806.53	100.00	21,377,356.55	3.67	561,022,449.98
其中：关联方款项组合	138,552.17	0.02			138,552.17
基金补贴款组合	576,725,031.00	99.03	21,097,745.36	3.66	555,627,285.64
其他客户款项组合	5,536,223.36	0.95	279,611.19	5.05	5,256,612.17
合计	582,399,806.53	100.00	21,377,356.55	3.67	561,022,449.98

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	542,930,228.29	100.00	19,678,183.34	3.62	523,252,044.95
其中：关联方款项组合	74,561.20	0.01			74,561.20
基金补贴款组合	537,918,851.00	99.08	19,431,106.69	3.61	518,487,744.31
其他客户款项组合	4,936,816.09	0.91	247,076.65	5.00	4,689,739.44
合计	542,930,228.29	100.00	19,678,183.34	3.62	523,252,044.95

(3) 按组合计提预期信用损失的应收账款

1) 合并范围内子公司组合

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方货款	138,552.17		
合计	138,552.17		

2) 基金补贴款组合

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
基金补贴	576,725,031.00	21,097,745.36	3.66
合计	576,725,031.00	21,097,745.36	3.66

3) 其他客户款项组合

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,508,223.36	275,411.19	5.00
1-2年	28,000.00	4,200.00	15.00
合计	5,536,223.36	279,611.19	5.05

(4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,678,183.34	1,699,173.21				21,377,356.55
其中：关联方款项组合						
基金补贴款组合	19,431,106.69	1,666,638.67				21,097,745.36
其他客户款项组合	247,076.65	32,534.54				279,611.19
合计	19,678,183.34	1,699,173.21				21,377,356.55

(5) 本年无实际核销的应收账款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况。

单位名称	年末余额	占应收账款年末合计数的比例 (%)	已计提坏账准备
客户一	576,725,031.00	99.03	21,097,745.36
客户二	1,727,547.84	0.30	86,377.39

客户三	1,055,058.97	0.18	52,752.95
客户四	548,700.12	0.09	27,435.01
客户五	537,302.77	0.09	26,865.14
合计	580,593,640.70	99.69	21,291,175.85

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(8) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	4,445,255.80	6,290,826.73
合计	4,445,255.80	6,290,826.73

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金押金	2,118,850.16	2,896,950.15
代垫款	23,026.19	124,778.08
备用金	89,653.47	129,809.38
往来款	1,121,309.89	981,521.83
其他	7,576,735.64	8,622,458.31
小计	10,929,575.35	12,755,517.75
减：坏账准备	6,484,319.55	6,464,691.02
合计	4,445,255.80	6,290,826.73

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	本年发生额			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	436,334.89		6,028,356.13	6,464,691.02
年初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	19,628.53			19,628.53
本年转回				
本年转销				

本年核销				
其他变动				
年末余额	455,963.42		6,028,356.13	6,484,319.55

(3) 按金融资产减值三阶段披露

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	4,901,219.22	455,963.42	4,445,255.80	6,727,161.62	436,334.89	6,290,826.73
第二阶段						
第三阶段	6,028,356.13	6,028,356.13		6,028,356.13	6,028,356.13	
合计	10,929,575.35	6,484,319.55	4,445,255.80	12,755,517.75	6,464,691.02	6,290,826.73

(4) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	6,028,356.13	55.16	6,028,356.13		
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,901,219.22	44.84	455,963.42	9.30	4,445,255.80
其中：关联方组合	1,121,309.89	22.88			1,121,309.89
其他组合	3,779,909.33	77.12	455,963.42	12.06	3,323,945.91
合计	10,929,575.35	100.00	6,484,319.55	59.33	4,445,255.80

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	6,028,356.13	47.26	6,028,356.13	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,727,161.62	52.74	436,334.89	6.49	6,290,826.73
其中：关联方组合	981,521.83	14.59			
其他组合	5,745,639.79	85.41	436,334.89	7.59	5,309,304.90
合计	12,755,517.75	100.00	6,464,691.02	50.68	6,290,826.73

1) 单项计提坏账准备的其他应收账款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

四川中电通能电力科技有限责任公司	5,793,671.80	5,793,671.80	100.00	无法收回
成都绿之谷再生资源回收有限公司	234,684.33	234,684.33	100.00	无法收回
合计	6,028,356.13	6,028,356.13		

2) 关联方组合

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	1,121,309.89		
合计	1,121,309.89		

3) 其他组合

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,110,229.82	55,511.49	5.00
1-2年	2,669,679.51	400,451.93	15.00
合计	3,779,909.33	455,963.42	12.06

(5) 本年度无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
单位一	往来款项	5,793,671.80	5年以上	53.01	5,793,671.80
单位二	投资及代垫款	1,548,379.51	1-2年	14.17	232,256.93
单位三	往来款	1,012,916.58	1年以内	9.27	
单位四	保证金	880,000.00	1年以内、1-2年	8.05	119,000.00
单位五	保证金	310,000.00	1年以内	2.84	15,500.00
合计		9,544,967.89		87.34	6,160,428.73

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	182,003,870.49	12,551,642.71	169,452,227.78	182,003,870.49		182,003,870.49
对联营、合营企业投资	9,636,990.16		9,636,990.16			
合计	191,640,860.65	12,551,642.71	179,089,217.94	182,003,870.49		182,003,870.49

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
江西格润新材料有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
四川长虹润天能源科技有限公司	47,452,250.00			47,452,250.00		
贵州长虹鹏程新材料有限公司	47,451,620.49			47,451,620.49	12,551,642.71	12,551,642.71
四川格润中天环保科技有限公司	37,600,000.00			37,600,000.00		
绵阳格润再生资源回收有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	182,003,870.49			182,003,870.49	12,551,642.71	12,551,642.71

(3) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
四川启能众正科技有限责任公司		10,000,000.00		-363,009.84						9,636,990.16
合计		10,000,000.00		-363,009.84						9,636,990.16

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	427,072,790.13	356,710,932.50	380,158,466.80	301,388,661.10
其他业务	5,238,387.44	3,793,475.66	2,965,035.13	1,740,142.48
合计	432,311,177.57	360,504,408.16	383,123,501.93	303,128,803.58

(2) 合同产生的收入情况

合同分类	本年发生额	上年发生额
一、业务类型		
废弃电器电子产品综合利用	390,348,164.33	331,945,409.66
危险废物综合处置	2,542,025.82	3,987,227.47
其他	34,182,599.98	44,225,829.67
合计	427,072,790.13	380,158,466.80
二、按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	427,072,790.13	350,366,803.61
在某一时段内转让		29,791,663.19
合计	427,072,790.13	380,158,466.80

(3) 本年营业收入前五名情况

客户名称	本年发生额	占营业收入的比例 (%)
客户一	105,181,625.00	24.33
客户二	48,942,397.23	11.32
客户三	23,005,197.60	5.32
客户四	18,578,420.51	4.30
客户五	17,245,131.59	3.99
合计	212,952,771.93	49.26

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-363,009.84	
合计	-363,009.84	

十七、 财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-737,230.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营	5,877,663.21	

业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,565,776.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-425,343.81	
减：所得税影响额	808,135.44	
少数股东权益影响额（税后）	-1,025,777.07	
合计	-207,702.18	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-29.78	-1.13	-1.13
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-29.72	-1.14	-1.14

十八、 财务报告批准

本财务报告于 2024 年 4 月 25 日经本公司董事会批准报出。

四川长虹格润环保科技股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇二四年四月二十五日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号), 规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容, 其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定, 执行该规定对本集团期初数据并无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位: 元

项目	金额
非流动性资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-737,230.49
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	5,877,663.21
	-5,565,776.53
非经常性损益合计	-425,343.81
减: 所得税影响数	808,135.44
少数股东权益影响额 (税后)	-1,025,777.07
非经常性损益净额	-207,702.18

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用