



长虹格润

NEEQ : 873859

四川长虹格润环保科技股份有限公司

Sichuan Changhong Green Environmental Science and Technology Co., Ltd



半年度报告

2024

重要提示

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

由于企业客户和供应商信息涉及商业秘密，财务报表附注中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 | 会计数据和经营情况 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 20 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 29 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 31 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 35 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 124 |
| 附件 II | 融资情况 | 124 |

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

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、长虹格润、格润公司 | 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 |
| 长虹新材料 | 指 | 四川长虹新材料科技有限公司 曾用名：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 |
| 新中天 | 指 | 新中天环保股份有限公司 |
| 重庆赋洁 | 指 | 重庆赋洁环保工程有限公司 |
| 共青城企业 | 指 | 共青城锦一投资合伙企业（有限合伙） |
| 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 | 2024年1月-6月 |
| 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等金属粉料中硫酸钴、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 Green Environmental Science and Technology Co., Ltd | | |
| | - | | |
| 法定代表人 | 吴章杰 | 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 | 创新层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 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 | 610404 |
| 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 会计数据和经营情况

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，并主要从锂电池厂、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的公开市场信息，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。

5. 报告期内经营业绩

报告期内，公司强化基础管理提升，重点推进存货压控和逾期存货管理，提升物效周转；强化岗位梳理，压控人员，提升人效；开展全面降本，有效降低管理成本和制造成本。但由于受到废弃电器电子产品基金补贴政策改变以及锂电池回收市场行情下行等影响，报告期内，公司实现营业收入 30,294.15 万元，同比下降 45.73%；归属于挂牌公司股东的净利润为-4,040.93 万元，同比下降 306.56%。

（二） 行业情况

1. 废弃电器电子产品综合利用

（1）**基金补贴模式改变，新政策还未最终确定。**2024 年 1 月 17 日，财政部网站对外发布《关于停征废弃电器电子产品处理基金有关事项的公告》（财政部 生态环境部 国家发展改革委 工业和信息化部 2023 年第 74 号）。该公告宣布：自 2024 年 1 月 1 日起停征废弃电器电子产品处理基金。截至 2023 年 12 月 31 日前已处理的废弃电器电子产品，按照《废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法》（财综〔2012〕34 号）等规定尚未补贴的，由中央财政安排资金予以补贴。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的处理活动，具体办法将另行明确。2024 年 3 月 29

日，财政部官网发布了《关于向社会公开征求〈废弃电器电子产品处理专项资金管理办法（征求意见稿）〉意见的函》，截至本报告披露日，具体的管理办法尚未出台。

（2）以旧换新政策助力废弃电器电子产品综合利用行业。2024年3月13日，国务院正式发布《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，将拉动报废汽车、白色家电、动力电池、大型设备的集中报废。截止当前，各省市相继发布了《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，中国新一轮以旧换新活动的全面推进，将促进循环经济的全面发展。格润公司完善的废旧商品回收网络布局、先进的循环利用处理体系将全面迎接此轮以旧换新的历史机遇。

2. 锂电池回收再利用行业

（1）动力电池退役高潮来临，助力锂电池回收产业发展。根据 GGII 数据，由于动力电池的使用寿命通常在 6-8 年，因此动力电池回收产业的爆发时点通常要滞后于新能源汽车行业发展，是典型的新能源后周期行业，第一批成规模的新能源汽车动力电池退役时点在 2024-2025 年，有望形成百万辆的新能源汽车退役规模，在 2027 年前后将迎来动力电池退役的高潮。

（2）以旧换新政策加码，电池回收迎来重大发展机遇。2024年3月13日，国务院正式发布《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，明确提出推动大规模设备更新和消费品以旧换新，实施设备更新、消费品以旧换新、回收循环利用、标准提升四大行动；提出到 2027 年，报废汽车回收量较 2023 年增加约一倍，二手车交易较 2023 年增长 45%，再生材料在资源供给中占比进一步提升。2024年7月25日，发改委和财政部联合发布《关于加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新的若干措施》，在此前的《汽车以旧换新补贴实施细则》基础上提高补贴标准，对 2018 年 4 月 30 日前注册登记的新能源汽车以旧换新补贴提高至 2 万元（此前为 1 万元），补贴力度翻倍，有助于锂电回收市场废旧电池量的稳步增加。

（3）锂电回收企业的盈利模式要求企业强化技术和成本控制。锂电回收企业主要是通过向上游废旧电池回收渠道收购废旧锂电池，再通过对废旧电池进行拆解、回收其中的有价金属材料，向下游电池厂或电池材料厂进行出售；锂电回收企业收购废旧电池的计价方式主要基于相关金属的现货价格给予适当折扣系数收购，销售价格基本根据市场行情进行商议，利润主要来自于销售和采购的差价，本质上是赚取加工利润。因此企业的技术和成本控制能力是企业盈利的重点。

(4) 供需错配导致锂盐行业短期供大于求，锂电回收行业短期受压。根据华福证券研究，伴随着前期锂、镍、钴行业投资产能的逐步释放，2023年锂电池行业涉及的金属供需关系由短缺转为过剩。2024年国内新能源车增长迅速但渗透率已相对高位，且海外需求较差拖累电车需求；虽储能仍可保持相对高增速，但其当前占比较小难以造成结构性变化，未来三年锂供给仍会出现明显过剩。根据供需平衡关系，预计2024年将开始出清高成本矿山产能和阻止新的资本开支投入矿山，当前锂价处于近年低位，需等待冶炼端和高成本资源端出清信号。从行业成本分析来看，相对于盐湖提锂、锂辉石提锂，废旧锂电池回收提锂成本将面临挑战。

(三) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 302,941,535.60 | 558,215,235.33 | -45.73% |
| 毛利率% | 2.43% | 7.30% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -40,409,251.89 | -9,939,290.29 | -306.56% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -50,664,877.34 | -14,200,081.83 | -256.79% |
| 加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算) | -16.10% | -2.62% | - |
| 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) | -20.19% | -3.74% | - |
| 基本每股收益 | -0.47 | -0.12 | -291.67% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 1,416,283,804.02 | 1,383,030,963.49 | 2.40% |
| 负债总计 | 1,184,564,756.24 | 1,102,740,771.15 | 7.42% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 231,083,349.88 | 270,862,973.04 | -14.69% |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.69 | 3.15 | -14.69% |
| 资产负债率%（母公司） | 63.49% | 61.94% | - |
| 资产负债率%（合并） | 83.64% | 79.73% | - |
| 流动比率 | 1.38 | 1.46 | - |
| 利息保障倍数 | -2.35 | -0.23 | - |
| 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 | -86,285,822.97 | -42,486,666.30 | -103.09% |
| 应收账款周转率 | 0.50 | 0.94 | - |
| 存货周转率 | 3.80 | 2.83 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 2.40% | 1.47% | - |
| 营业收入增长率% | -45.73% | 52.41% | - |
| 净利润增长率% | -172.58% | -382.62% | - |

报告期内公司净利润较去年同期大幅下滑主要系“废弃电器电子产品综合利用”业务受基金补贴政策影响所致。2024年1月17日，财政部、生态环境部、国家发展改革委、工业和信息化部等联合发布了《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，由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的处理活动，具体办法另行明确。截止本报告披露日，新政策尚未出台，公司报告期内未确认相关补贴收入，而公司去年同期确认基金补贴收入5,308.33万元。

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 | 120,698,478.64 | 8.52% | 146,469,373.95 | 10.59% | -17.59% |
| 应收票据 | 4,242,478.41 | 0.30% | 4,990,877.89 | 0.36% | -15.00% |
| 应收账款 | 591,203,385.86 | 41.74% | 576,701,862.40 | 41.70% | 2.51% |
| 预付款项 | 14,414,928.48 | 1.02% | 6,157,199.09 | 0.45% | 134.12% |
| 存货 | 87,736,731.04 | 6.19% | 26,395,295.31 | 1.91% | 232.40% |
| 递延所得税资产 | 14,457,765.95 | 1.02% | 10,853,829.95 | 0.78% | 33.20% |
| 其他非流动资产 | 2,129,800.37 | 0.15% | 5,733,514.13 | 0.41% | -62.85% |

| | | | | | |
|-------------|----------------|--------|---------------|-------|----------|
| 应付票据 | 8,501,732.23 | 0.60% | 12,531,935.27 | 0.91% | -32.16% |
| 一年内到期的非流动负债 | 109,767,534.15 | 7.75% | 64,526,866.57 | 4.67% | 70.11% |
| 其他流动负债 | 558,857.38 | 0.04% | 385,601.34 | 0.03% | 44.93% |
| 专项储备 | 1,826,752.32 | 0.13% | 1,197,123.59 | 0.09% | 52.60% |
| 未分配利润 | -19,543,880.09 | -1.38% | 20,865,371.80 | 1.51% | -193.67% |
| 少数股东权益 | 635,697.90 | 0.04% | 9,427,219.30 | 0.68% | -93.26% |

项目重大变动原因

1. 预付款项分析

期末金额1,441.49万元，较上年期末增长134.12%，主要系锂电业务季节性原因增加备货导致预付款项增加所致。

2. 存货分析

期末金额8,773.67万元，较上年期末增长232.40%，主要系锂电业务季节性原因增加生产备货所致。

3. 递延所得税资产分析

期末金额1,445.78万元，较上年期末增长33.20%，主要为报告期内长虹格润对本年可弥补亏损计提所致。

4. 其他非流动资产分析

期末金额212.98万元，较上年期末减少62.85%，主要系报告期内润天能源、贵州鹏程预付设备款转固定资产和在建工程所致。

5. 应付票据分析

期末金额850.17万元，较上年期末减少32.16%，主要系报告期内锂电业务主要使用现汇支付货款所致。

6. 一年内到期的非流动负债分析

期末金额10,976.75万元，较上年期末增加70.11%，主要系报告期末长期借款需在一年内偿还的金额增加所致。

7. 其他流动负债分析

期末金额55.89万元，较上年期末增加44.93%，主要系报告期背书转让非“6+9”银行票据未终止确认所致。

8. 专项储备分析

期末金额182.68万元，较上年期末增长52.60%，主要系报告期子公司贵州鹏程本期安

全生产费计提额大于使用额所致。

9. 未分配利润分析

期末金额-1,954.39万元，较上年期末减少193.67%，主要系报告期内亏损导致未分配利润减少。

10. 少数股东权益分析

期末金额63.57万元，较上年期末减少93.26%，主要系报告期内亏损导致少数股东权益减少。

(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 | 302,941,535.60 | - | 558,215,235.33 | - | -45.73% |
| 营业成本 | 295,582,084.73 | 97.57% | 517,464,036.95 | 92.70% | -42.88% |
| 毛利率 | 2.43% | - | 7.30% | - | - |
| 税金及附加利润 | 2,605,884.53 | 0.86% | 3,399,178.95 | 0.61% | -23.34% |
| 销售费用 | 9,040,894.24 | 2.98% | 7,634,592.18 | 1.37% | 18.42% |
| 管理费用 | 24,068,365.50 | 7.94% | 23,771,817.59 | 4.26% | 1.25% |
| 研发费用 | 5,290,139.99 | 1.75% | 8,837,385.23 | 1.58% | -40.14% |
| 财务费用 | 16,662,426.98 | 5.5% | 17,849,365.67 | 3.20% | -6.65% |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | -486,684.15 | -0.16% | -35,807.35 | -0.01% | -1,259.17% |
| 信用减值损失 | -1,136,097.39 | -0.38% | -323,139.60 | -0.06% | -251.58% |
| 资产处置收益 | 175,747.41 | 0.06% | -279,939.96 | -0.05% | 162.78% |
| 营业外收入 | 250,781.26 | 0.08% | 391,981.40 | 0.07% | -36.02% |
| 营业外支出 | 28,074.95 | 0.01% | 176,613.70 | 0.03% | -84.10% |
| 所得税费用 | -3,808,405.69 | -1.26% | -1,028,276.60 | -0.18% | -270.37% |

项目重大变动原因

1. 营业收入分析

报告期实现营业收入30,294.15万元，较上年同期减少45.73%，收入净减少25,527.37万元，主要系废弃电器电子产品综合利用业务与锂电业务营业收入均同比下滑所致。

(1) 废弃电器电子产品综合利用业务销售收入较去年同期减少7,787.63万元，主要受基金补贴政策影响，公司一方面废电拆解量较同期有所减少，另一方面补贴收入暂无法计量，公司持谨慎性原则报告期未确认相关补贴收入。

(2) 锂电业务销售收入减少19,519.71万元，主要受行业价格影响导致下降，工业碳酸锂平均价格较去年同期下降约67.13%。

2. 营业成本分析

报告期发生营业成本29,558.20万元，较上年同期减少42.88%，成本净减少22,188.20万元，减少主要受收入减少影响。

3. 毛利率分析

报告期毛利率2.43%，较上年同期降低4.87个百分点，降低主要受公司“废弃电器电子产品综合利用业务”的基金补贴收入减少，原对应基金补贴分摊的成本未同比例降低，导致营业收入减少比例高于营业成本减少比例。

4. 研发费用分析

报告期发生研发费用529.01万元，较上年同期减少40.14%，报告期研发费用的减少主要系锂电业务处行业低谷期，公司研发项目减少所致。

5. 投资收益分析

报告期发生投资收益-48.67万元，较上年同期减少1,259.17%，主要系公司按权益法确认股权投资损益导致。

6. 信用减值损失分析

报告期发生信用减值损失-113.61万元，较上年同期减少251.58%，主要系应收款项及其账龄增长导致坏账计提增加。

7. 资产处置收益分析

报告期发生资产处置收益17.57万元，较上年同期增加162.78%，主要系本年子公司润天能源提前退租厂房产生的使用权资产处置收益和上年处置固定资产处置损失叠加所致。

8. 营业外收入分析

报告期发生营业外收入25.08万元，较上年同期减少36.02%，主要系上年同期公司集中清理了长账龄应付款项所致。

9. 营业外支出分析

报告期发生营业外支出2.81万元，较上年同期降低84.10%，主要系上年同期子公司贵州鹏程缴纳的税收滞纳金所致。

10. 所得税费用分析

报告期发生所得税费用-380.84万元，较上年同期降低270.37%，报告期所得税费用的降低主要系亏损所致。

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 | 302,792,895.93 | 557,261,513.08 | -45.66% |
| 其他业务收入 | 148,639.67 | 953,722.25 | -84.41% |
| 主营业务成本 | 295,449,337.40 | 517,205,460.84 | -42.88% |
| 其他业务成本 | 132,747.33 | 258,576.11 | -48.66% |

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 |
|--------------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 废弃电器电子产品综合利用 | 114,352,085.27 | 116,436,928.58 | -1.82% | -40.51% | -27.28% | -18.53% |
| 废旧锂电池回收再利用 | 146,405,353.50 | 146,288,375.40 | 0.08% | -57.14% | -57.08% | -0.15% |
| 危险废物综合处置 | 36,624,933.07 | 30,139,948.16 | 17.71% | 73.41% | 111.50% | -14.82% |
| 其他 | 5,410,524.09 | 2,584,085.26 | 52.24% | 134.25% | 27.15% | 40.23% |

按区域分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

1. 主营业务收入较上年同期减少45.66%，主要系废弃电器电子产品综合利用业务与锂

电业务营业收入均同比下滑所致。

2. 其他业务收入较上年同期减少 84.41%，主要系子公司减少原材料对外销售。

（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 | -86,285,822.97 | -42,486,666.30 | -103.09% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,692,203.53 | -45,108,700.08 | 87.38% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 66,048,984.06 | 54,849,490.27 | 20.42% |

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额分析

报告期经营活动产生的现金流量净额-8,628.58 万元，较上年同期减少 103.09%，主要系存货增加，支付采购货款大于收到销售款所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额分析

报告期投资活动产生的现金流量净额-569.22 万元，较上年同期增长 87.38%，报告期投资活动产生的现金流量净额的增加主要系公司前期投资项目相继完工，本期投资项目减少。

3. 筹资活动产生的现金流量净额分析

报告期筹资活动产生的现金流量净额 6,604.90 万元，较上年同期增长 20.42%，报告期筹资活动产生的现金流量净额的增长主要系公司本期未分红，本期筹资活动流出减少，筹资流量净额增加。

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 | 50,000,000.00 | 34,521,314.95 | 1,990,387.82 | 7,709,763.52 | -4,344,018.68 |

| | | | | | | | | |
|-------|-------|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| | 司 | 用 | | | | | | |
| 贵州鹏程 | 控股子公司 | 废旧锂电池湿法回收 | 31,428,571.00 | 123,217,473.25 | -62,776,283.57 | 18,768,490.86 | -17,941,931.79 | |
| 江西格润 | 控股子公司 | 废旧锂电池物理法回收 | 50,000,000.00 | 148,971,733.09 | 75,074,321.29 | 101,610,999.13 | -3,613,873.44 | |
| 格润中天 | 控股子公司 | 危废处置 | 80,000,000.00 | 317,903,634.73 | 30,584,374.18 | 39,455,557.19 | -6,073,011.11 | |
| 绵阳格润 | 控股子公司 | 再生资源回收 | 2,000,000.00 | 10,613,101.29 | 1,247,558.67 | 111,375,540.00 | -338,488.18 | |
| 江苏格润 | 控股子公司 | 废旧锂电池物理法回收 | 40,000,000.00 | 75,227,285.43 | 30,102,971.93 | 71,023,573.95 | -5,642,771.27 | |
| 集团母基金 | 参股公司 | 股权投资、资产管理 | 1,500,000,000.00 | 510,800,278.08 | 510,787,818.24 | 2,323,168.52 | -4,361,244.68 | |
| 长虹新材料 | 参股公司 | 锂电负极材料 | 100,000,000.00 | 103,361,527.10 | 92,109,660.15 | 5,309.73 | -4,881,282.29 | |

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。 |
| 长虹新材料 | 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。 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，公司在致力于自身发展的同时，采取各种方式积极主动地履行社会责任。

公司通过提升公司治理水平，完善治理结构，规范公司运作，保障所有股东享有法律、法规、规章等所规定的各项合法权益；公司重视保护供应商和客户的权益，始终坚持“诚实守信、互惠互利、合法合规”的交易原则，为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务；公司通过坚持依法纳税，坚持提供更多的就业机会等方式来支持地方经济发展和社会共享企业发展成果；公司严格遵守和执行国家的各项环境保护法律法规和安全生产的法律法规，实现绿色健康发展。

七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|-------------------|--|
| 废弃电器电子产品处理基金停征的风险 | 2024年1月17日，财政部网站对外发布《关于停征废弃电器电子产品处理基金有关事项的公告》(财政部 生态环境部 国家发展改革委 工业和信息化部 2023年第74号)。该公告宣布：自2024年1月1日起停征废弃电器电子产品处理基金。截至2023年12月31日前已处理的废弃电器电子产品，按照《废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法》(财综〔2012〕34号)等规定尚未补贴的，由中央财政安排资金予以补贴。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的处理活动，具体办法另行明确。2024年3月29日， |

| | |
|--------------------------------|--|
| | <p>财政部官网发布了《关于向社会公开征求〈废弃电器电子产品处理专项资金管理办法（征求意见稿）〉意见的函》，截至本报告披露日，具体的管理办法尚未出台。</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，相关政策未明确前对公司的生产经营产生了较大影响，公司存在因补贴力度调整导致营业收入、净利波动的情况。</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 2024 年 06 月 30 日公司应收账款账面价值 591,203,385.86 元，占同期公司流动资产总额的比例分别为 69.41%，应收账款余额较大，其中应收基金补贴款账面价值为 555,354,802.75 元，占同期应收账款的比例为 93.94%，若大量应收账款不能够及时收回，将会</p> |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>对公司的经营业绩产生不利影响。此外，由于废弃电器电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 年第一季度之前确认的应收基金补贴款。且未来存量基金补贴款发放时间未定，公司营运资金压力增大，势必造成一定时期较高的财务成本，将对公司一定时期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>本期重大风险未发生重大变化</p> |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input 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. (二) |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二. (三) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二. (四) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二. (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 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

| 性质 | 累计金额 | 占期末净资产比例% |
|-----------|------------|-----------|
| 作为原告/申请人 | 19,503,528 | 8.44% |
| 作为被告/被申请人 | 18,269,400 | 7.91% |
| 作为第三人 | 0 | 0% |
| 合计 | 37,772,928 | 16.35% |

注：1. 格润公司与共青城企业及该合伙企业的合伙人彭卫平、刘瑶霞（双方系夫妻关系）因涉及贵州鹏程公司40%股权的《股权转让协议》纠纷，格润公司于2023年12月将共青城企业及彭卫平夫妇作为共同被告起诉至法院，格润公司诉请（1）判令共青城企业向鹏程公司支付应收账款629.25万元及资金占用利息；（2）判令共青城企业向鹏程公司支付代缴税金、委托加工材料盘亏损失、诉讼事项费用合计445.96万元及相应的资金占用利息；（3）

判令共青城企业向格润公司支付过渡期损失补偿金 153.79 万元及资金占用利息；（4）判令共青城企业向格润公司支付鹏程公司相关合规手续及合规证明办理迟延的违约金 50.4 万元；（5）判令共青城企业向格润公司支付违约金 280 万元；（6）判令本案诉讼费、保全费 0.5 万元、律师费 18 万元、保全担保费等为实现债权的费用由共青城企业承担；（7）判令确认格润公司对共青城企业持有的鹏程公司 11%的股权享有质押权，有权对该股权折价或者拍卖、变卖的价款在上述第一项至第六项债权范围内优先受偿；（8）判令彭卫平、刘瑶霞对共青城企业上述第一项至第六项的债务承担无限连带清偿责任。该案诉讼标的合计 1,704.61 万元。法院于 2024 年 1 月 17 日受理了该股权转让合同纠纷，一审法院已于 2024 年 7 月 25 日出具了一审判决书，支持了格润公司除第（5）项外的绝大部分诉讼请求；现该案因被告上诉已进入二审程序，截止本报告披露日，尚在二审法院审理中。

2. 鹏程公司因格润公司对其持股前的委托加工合同纠纷，被湖南雅城新能源股份有限公司起诉至法院，原告诉请鹏程公司向其支付各项货款合计 756.89 万元，向其支付各项违约金合计 641.47 万元，涉案标的合计 1,398.36 万元。法院于 2024 年 1 月 18 日开庭审理后，截止本报告披露日，尚未宣判。

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

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

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

| | | | | | | | | 企业 | |
|----|------|---------------|------|---------------|-------------|-------------|----|----|---------|
| 1 | 贵州鹏程 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2023年4月19日 | 2024年4月19日 | 连带 | 否 | 已事前及时履行 |
| 2 | 贵州鹏程 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2023年6月14日 | 2024年6月14日 | 连带 | 否 | 已事前及时履行 |
| 3 | 贵州鹏程 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2023年6月30日 | 2024年6月29日 | 连带 | 否 | 已事前及时履行 |
| 4 | 贵州鹏程 | 10,000,000.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 2023年11月22日 | 2024年11月22日 | 连带 | 否 | 已事前及时履行 |
| 5 | 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 |
| 6 | 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 |
| 7 | 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 |
| 8 | 贵州鹏程 | 3,980,000.00 | 0.00 | 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 |
| 9 | 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 |
| 10 | 贵州鹏程 | 7,800,000.00 | 0.00 | 7,800,000.00 | 2023年10月19日 | 2024年8月4日 | 连带 | 否 | 已事前及时履行 |
| 11 | 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 |

| | | | | | | | | | |
|----|------|----------------|------|----------------|-------------|-------------|----|---|---------|
| | | | | | 日 | 日 | | | 行 |
| 12 | 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 |
| 13 | 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 |
| 14 | 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 |
| 15 | 润天能源 | 7,000,000.00 | 0.00 | 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 |
| 16 | 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 |
| 17 | 格润中天 | 12,137,000.00 | 0.00 | 12,137,000.00 | 2023年11月24日 | 2024年11月24日 | 连带 | 否 | 已事前及时履行 |
| 18 | 长虹集团 | 79,600,584.93 | 0.00 | 79,600,584.93 | 2021年9月6日 | 2029年9月1日 | 连带 | 是 | 已事前及时履行 |
| 总计 | - | 225,357,584.93 | 0.00 | 175,357,584.93 | - | - | - | - | - |

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。公司拟通过直接向其提供财务资助的方式，帮助鹏程解决发展资金缺口困境，助力其发展，提高经营质效。

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） | 225,357,584.93 | 175,357,584.93 |
| 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 | 79,600,584.93 | 79,600,584.93 |
| 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 | 225,357,584.93 | 175,357,584.93 |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额 | 109,815,909.99 | 59,815,909.99 |
| 公司为报告期内出表公司提供担保 | 0.00 | 0.0 |

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

1. “公司发生的提供担保事项”表内的第3项担保，因借款到期日（2024年6月29日）为非工作日，银行顺延至2024年7月1日扣还借款；虽实际还款日不在报告期内，但考虑还款时点迟延系银行扣款操作流程所致，非迟延还款，故未计入报告期内的担保余额。
2. “公司发生的提供担保事项”表内的第6-10项担保的贷款，被担保人已于2024年8月2日足额还款，且未续借，亦不存在继续提供担保的情况。
3. “公司发生的提供担保事项”表内的第18项担保，系公司控股股东为公司子公司格润中天提供担保后，公司与格润中天其他股东按对格润中天的持股比例向其提供的反担保。
4. 上述所有担保对象上年末资产负债率均超过70%，担保金额及担保余额均计入“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”项下。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

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 | 2,166,800.00 | 13,097,602.11 |
| 销售产品、商品，提供劳务 | 32,274,700.00 | 9,103,306.49 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 其他 | - | - |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | 3,200,395.91 | 3,200,395.91 |
| 与关联方共同对外投资 | - | - |
| 提供财务资助 | - | - |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 接受财务资助 | 57,000,000.00 | 24,963,000.00 |
| 提供担保 | - | - |
| 接受担保 | 300,000,000.00 | 216,762,946.77 |
| 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 | 59,270,333.54 |
| 贷款 | 400,000,000 | 204,137,000.00 |

注：1. 公司日常性关联交易情况中“购买原材料、燃料、动力, 接受劳务”类的关联交易已在前期相关业务实际发生时就单笔业务履行过相应审批程序；但鉴于公司业务的实际需要，公司已根据相关业务的实际发生情况，新增 2024 年度日常性关联交易中“购买原材料、燃料、动力, 接受劳务”的总额度预算（将该额度调整为：4,227.43 万元，具体情况详见公司公告《关于新增 2024 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2024-043））。

2. 其他重大关联交易情况中“收购、出售资产或股权”系公司向关联方购买设备资产 320.04 万元，主要因业务发展需要，公司向关联方四川长虹智能制造技术有限公司购买锂电业务所需机器设备 195.87 万元，向四川启睿克科技有限公司及四川虹信软件股份有限公司购买信息化设备合计 99.82 万元，向四川智易家网络科技有限公司购买空调设备 24.36 万元。

3. 其他重大关联交易情况中，“接受财务资助”系公司控股子公司格润中天于 2021 年 4 月 15 日召开临时股东会向格润中天公司全体股东申请合计 5,700 万元资金拆借，用于格润中天初期项目建设。各股东同意向格润中天按股权比例提供借款，其中：长虹格润提供的借款金额为 2,679.00 万元、新中天提供的借款金额 2,080.50 万元、重庆赋洁提供的借款金额为 940.5 万元。2021 年 10 月格润中天根据其项目建设情况，陆续向股东等比例归还部分借款，归还后长虹格润提供的借款余额为 2,213.70 万元、新中天提供的借款余额为 1,719.15 万元、重庆赋洁提供的借款余额为 777.15 万元。2021 年 12 月，经与格润中天其他股东协商一致后，格润公司提供的借款置换为格润中天向集团财务公司等额贷款，并由格润公司提供担保。故“接受财务资助”中，列示系新中天和重庆赋洁提供的借款金额。

4. 其他重大关联交易情况中，“接受担保”（1）系格润中天 2.5 亿元项目贷，长虹集团为该项目贷提供了担保，公司和新中天、重庆赋洁按持股比例向长虹集团提供了反担保，现该笔贷款余额为 1.69 亿。（2）长虹集团为格润公司在绵阳中行贷款 5,000 万元提供担保，现该笔贷款余额为 4,720 万元。

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

公司与关联方集团财务公司签订了金融服务协议，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。

长虹集团为格润中天的项目贷提供担保，格润中天全体股东按持股比例向长虹集团提供反担保，满足了格润中天项目建设资金使用需求。

(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。公司董监高及其直系亲属或关系密切的家庭成员没有也不会以任何方式侵占或变相侵占公司资 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|------------|-----------|------|---------|--|-------|
| | | | | | 产、资金等资源 | |
| 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25日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 公司持股5%以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 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2022年8月30日 | - | 挂牌 | 股份增减持承诺 | 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 | 增资扩股 | 股份增减持承诺 | 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 | 股份增减持承诺 | 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，本人应在12个月内将所持有的格润公司股份进行内部转让 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期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 | 其他（保证） | 1,157,732.23 | 0.08% | 票据、履约保证金 |
| 货币资金 | 货币资金 | 冻结 | 581,842.31 | 0.04% | 法院查封冻结 |
| 应收账款 | 应收账款 | 质押 | 524,622,651.00 | 37.04% | 应收账款质押 |
| 固定资产 | 固定资产 | 抵押 | 186,801,848.75 | 13.19% | 抵押 |
| 无形资产 | 无形资产 | 抵押 | 22,945,110.53 | 1.62% | 抵押 |
| 总计 | - | - | 736,109,184.82 | 51.97% | - |

资产权利受限事项对公司的影响

上述资产合计为 736,109,184.82 元，占总资产的比例为 51.97%。受限原因主要是公司在金融机构融资进行质押和抵押，有助于公司间接融资，系日常经营所需，不会对公司产生不利影响。

上述货币资金冻结（金额 581,842.31 元），系贵州鹏程公司与湖南雅城新能源股份有限公司委托加工合同纠纷，原告湖南雅城新能源股份有限公司进行了诉前保全，导致鹏程公司 581,842.31 元的账户资金被法院查封冻结。截止本报告披露日，该案尚未宣判，公司已作或有事项处理（详见附注“十二、或有事项”），不会对公司产生其他不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|----------|------|------------|----------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 38,283,333 | 44.5907% | 0 | 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 | 47,571,667 | 55.4093% | 0 | 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 | | | | | | 104 |

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 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 | 40,000,000 | 0 | 40,000,000 | 46.5902% | 26,666,667 | 13,333,333 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------|------------|---|------------|----------|------------|------------|---|---|
| | 集团 | | | | | | | | |
| 2 | 友邦 新能源 | 12,500,000 | 0 | 12,500,000 | 14.5594% | 0 | 12,500,000 | 0 | 0 |
| 3 | 佳綠 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 | - | 74,979,000 | 87.3321% | 43,095,667 | 31,883,333 | 0 | 0 |

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

| |
|---------------|
| 公司前十名股东间无关联关系 |
|---------------|

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% |
|-----|------------|----|----------|------------|------------|-----------|------|-----------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | |
| 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% |
| 周恩亮 | 董事 | 男 | 1983年6月 | 2024年6月18日 | 2025年2月9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% |

| | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----------|------------|------------|-----------|---|-----------|---------|
| | 工代表监事 | | | | | | | | |
| 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% |
| 何家友 | 财务总监 | 男 | 1974年7月 | 2022年4月1日 | 2024年5月21日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 熊光海 | 财务总监 | 男 | 1972年2月 | 2024年5月21日 | 2025年2月9日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 熊光海 | 首席合规官 | 男 | 1972年2月 | 2024年6月17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 | 2024年7月18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。

邵敏董事于2024年3月29日经公司第二届董事会第31次会议选举为公司董事长。

何家友先生因工作变动原因于2024年5月21日辞去公司财务总监职务。

周恩亮先生于 2024 年 6 月 18 日经公司 2024 年第二次临时股东大会选举为公司董事。

熊光海先生于 2024 年 5 月 21 日经公司第二届董事会第 33 次会议聘为公司财务总监；
又于 2024 年 6 月 17 日经格润公司第二届董事会第 35 次会议聘为公司首席合规官。

吴晓刚先生因工作变动原因于 2024 年 7 月 18 日辞去公司副总经理职务。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司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；董事周恩亮先生在长虹集团担任财务部副部长；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 |
|-----|--------|------|------------|--------|
| 莫文伟 | 董事/董事长 | 离任 | 无 | 离职 |
| 邵敏 | 董事 | 新任 | 董事长 | 董事会选举 |
| 彭丽 | 董事 | 离任 | 无 | 离职 |
| 周恩亮 | 无 | 新任 | 董事 | 股东大会选举 |
| 李毅 | 副总经理 | 离任 | 无 | 离职 |
| 何家友 | 财务总监 | 离任 | 无 | 离职 |
| 熊光海 | 无 | 新任 | 财务总监/首席合规官 | 董事会聘任 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

周恩亮，男，汉族，本科学历，高级经济师、会计师、税务师、私募基金从业资格。先后任四川长虹电器股份有限公司公司办公室秘书、Changhong Trading Co., Ltd USA COO、四川长虹教育科技有限公司财务总监、四川长虹空调有限公司任财务总监等职务；现任四川长虹电子控股集团有限公司财务部副部长。

熊光海，男，汉族，本科学历，高级会计师。先后任四川长虹公司集团财务部处长、四川长虹公司财务本部会计、四川长虹公司成本管理中心处长、广东长虹(筹)财务部部长、长虹空调公司中山财务总监、广东长虹财务总监、长虹股份财务部副部长兼市场服务中心副总经理、长虹股份财务部副部长兼财务共享中心总经理、财务云中心总经理、长虹电源

财务负责人、加西贝拉财务负责人、长虹华意副总会计师兼景德镇华意科服公司财务总监，家福来电器董事长助理（副总经理）等职务；现任本公司财务总监兼首席合规官。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 财务人员 | 35 | 5 | 4 | 36 |
| 生产人员 | 483 | 82 | 107 | 458 |
| 行政及后勤人员 | 138 | 13 | 29 | 122 |
| 管理人员 | 20 | 5 | 7 | 18 |
| 销售人员 | 46 | 5 | 5 | 46 |
| 技术人员 | 70 | 7 | 23 | 54 |
| 员工总计 | 792 | 117 | 175 | 734 |

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 32 | 0 | 11 | 21 |

核心员工的变动情况

报告期内公司核心员工：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、唐冰 3 人因工作变动原因先后离任；报告期末至本报告披露日伍金莲 1 人因个人原因离职。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，最大程度降低了核心员工离职/离任对公司造成的影响。

公司后续采取的应对措施：

1. 培训和发展计划：公司现采取多元化培训、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：公司加大对员工的关怀，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。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六. 1 | 120,698,478.64 | 146,469,373.95 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六. 2 | 4,242,478.41 | 4,990,877.89 |
| 应收账款 | 六. 3 | 591,203,385.86 | 576,701,862.40 |
| 应收款项融资 | 六. 4 | 6,515,767.39 | 7,845,772.62 |
| 预付款项 | 六. 5 | 14,414,928.48 | 6,157,199.09 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六. 6 | 9,844,736.98 | 10,100,781.07 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六. 7 | 87,736,731.04 | 26,395,295.31 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六. 8 | 17,108,952.84 | 18,666,865.25 |
| 流动资产合计 | | 851,765,459.64 | 797,328,027.58 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六. 9 | 9,150,306.01 | 9,636,990.16 |

| | | | |
|----------------|-------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | 六. 10 | 10,400,000.00 | 10,400,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六. 11 | 409,477,850.75 | 430,806,341.53 |
| 在建工程 | 六. 12 | 27,055,800.95 | 23,423,164.52 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 六. 13 | 17,847,755.34 | 21,175,130.31 |
| 无形资产 | 六. 14 | 40,371,039.73 | 40,898,558.15 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 六. 15 | 21,290,583.04 | 21,290,583.04 |
| 长期待摊费用 | 六. 16 | 12,337,442.24 | 11,484,824.12 |
| 递延所得税资产 | 六. 17 | 14,457,765.95 | 10,853,829.95 |
| 其他非流动资产 | 六. 18 | 2,129,800.37 | 5,733,514.13 |
| 非流动资产合计 | | 564,518,344.38 | 585,702,935.91 |
| 资产总计 | | 1,416,283,804.02 | 1,383,030,963.49 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六. 19 | 339,347,202.28 | 316,698,745.68 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六. 20 | 8,501,732.23 | 12,531,935.27 |
| 应付账款 | 六. 21 | 85,011,762.05 | 75,463,432.73 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 六. 22 | 6,215,375.74 | 6,444,820.70 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六. 23 | 12,330,803.23 | 13,332,626.39 |
| 应交税费 | 六. 24 | 5,961,549.15 | 5,456,163.85 |
| 其他应付款 | 六. 25 | 50,172,113.19 | 51,026,108.66 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六. 26 | 109,767,534.15 | 64,526,866.57 |
| 其他流动负债 | 六. 27 | 558,857.38 | 385,601.34 |
| 流动负债合计 | | 617,866,929.40 | 545,866,301.19 |

| | | | |
|-------------------|-------|------------------|------------------|
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 六. 28 | 444,056,657.77 | 429,803,867.67 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 六. 29 | 16,166,166.17 | 18,611,286.64 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 六. 30 | 7,840,345.33 | 7,791,125.17 |
| 递延收益 | 六. 31 | 73,970,428.80 | 75,966,666.46 |
| 递延所得税负债 | 六. 17 | 24,664,228.77 | 24,701,524.02 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 566,697,826.84 | 556,874,469.96 |
| 负债合计 | | 1,184,564,756.24 | 1,102,740,771.15 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 六. 32 | 85,855,000.00 | 85,855,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六. 33 | 135,157,872.47 | 135,157,872.47 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 六. 34 | 1,826,752.32 | 1,197,123.59 |
| 盈余公积 | 六. 35 | 27,787,605.18 | 27,787,605.18 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六. 36 | -19,543,880.09 | 20,865,371.80 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 231,083,349.88 | 270,862,973.04 |
| 少数股东权益 | | 635,697.90 | 9,427,219.30 |
| 所有者权益合计 | | 231,719,047.78 | 280,290,192.34 |
| 负债和所有者权益合计 | | 1,416,283,804.02 | 1,383,030,963.49 |

法定代表人：吴章杰

主管会计工作负责人：熊光海

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 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 44,966,260.94 | 54,140,866.07 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 3,561,786.58 | 4,007,599.39 |
| 应收账款 | 十六.1 | 561,561,823.94 | 561,022,449.98 |

| | | | |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 应收款项融资 | | | 35,919.99 |
| 预付款项 | | 2,348,875.11 | 2,657,809.29 |
| 其他应收款 | 十六.2 | 4,354,767.11 | 4,445,255.80 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 25,552,661.55 | 6,819,126.36 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 642,346,175.23 | 633,129,026.88 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十六.3 | 178,602,533.79 | 179,089,217.94 |
| 其他权益工具投资 | | 10,400,000.00 | 10,400,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 81,919,636.21 | 85,373,019.59 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 16,673,279.88 | 16,812,914.86 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 353,466.02 | 244,913.68 |
| 递延所得税资产 | | 14,457,765.95 | 10,853,829.95 |
| 其他非流动资产 | | 168,280.00 | 261,800.00 |
| 非流动资产合计 | | 302,574,961.85 | 303,035,696.02 |
| 资产总计 | | 944,921,137.08 | 936,164,722.90 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 115,115,152.78 | 165,160,072.21 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 16,556,865.80 | 12,497,979.05 |
| 预收款项 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 合同负债 | | 2,528,645.69 | 1,762,156.94 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 7,532,976.90 | 7,235,683.34 |
| 应交税费 | | 4,605,071.70 | 4,791,578.52 |
| 其他应付款 | | 11,948,099.55 | 11,284,590.24 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 76,020,589.22 | 34,120,453.70 |
| 其他流动负债 | | 306,982.53 | 206,944.91 |
| 流动负债合计 | | 234,614,384.17 | 237,059,458.91 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 305,193,711.00 | 278,388,228.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 35,425,533.83 | 39,739,620.36 |
| 递延所得税负债 | | 24,664,228.77 | 24,701,524.02 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 365,283,473.60 | 342,829,372.38 |
| 负债合计 | | 599,897,857.77 | 579,888,831.29 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 85,855,000.00 | 85,855,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 136,308,416.98 | 136,308,416.98 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 407,037.67 | 410,666.69 |
| 盈余公积 | | 27,787,605.18 | 27,787,605.18 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 94,665,219.48 | 105,914,202.76 |
| 所有者权益合计 | | 345,023,279.31 | 356,275,891.61 |
| 负债和所有者权益合计 | | 944,921,137.08 | 936,164,722.90 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 302,941,535.60 | 558,215,235.33 |
| 其中：营业收入 | 六. 37 | 302,941,535.60 | 558,215,235.33 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 353,249,795.97 | 578,956,376.57 |
| 其中：营业成本 | 六. 37 | 295,582,084.73 | 517,464,036.95 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 六. 38 | 2,605,884.53 | 3,399,178.95 |
| 销售费用 | 六. 39 | 9,040,894.24 | 7,634,592.18 |
| 管理费用 | 六. 40 | 24,068,365.50 | 23,771,817.59 |
| 研发费用 | 六. 41 | 5,290,139.99 | 8,837,385.23 |
| 财务费用 | 六. 42 | 16,662,426.98 | 17,849,365.67 |
| 其中：利息费用 | | 15,925,123.16 | 15,555,182.06 |
| 利息收入 | | 280,209.94 | 812,418.23 |
| 加：其他收益 | 六. 43 | 14,347,645.06 | 16,656,222.03 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六. 44 | -486,684.15 | -35,807.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六. 45 | -1,136,097.39 | -323,139.60 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六. 46 | -16,095,632.03 | -14,669,313.18 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六. 47 | 175,747.41 | -279,939.96 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -53,503,281.47 | -19,393,119.30 |
| 加：营业外收入 | 六. 48 | 250,781.26 | 391,981.40 |
| 减：营业外支出 | 六. 49 | 28,074.95 | 176,613.70 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -53,280,575.16 | -19,177,751.60 |
| 减：所得税费用 | 六. 50 | -3,808,405.69 | -1,028,276.60 |

| | | | |
|--------------------------|---|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -49,472,169.47 | -18,149,475.00 |
| 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） | | -49,472,169.47 | -18,149,475.00 |
| 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） | | -9,062,917.58 | -8,210,184.71 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -40,409,251.89 | -9,939,290.29 |
| 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 | | -49,472,169.47 | -18,149,475.00 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -40,409,251.89 | -9,939,290.29 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -9,062,917.58 | -8,210,184.71 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.47 | -0.12 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.47 | -0.12 |

法定代表人：吴章杰

主管会计工作负责人：熊光海

会计机构负责人：黄发敏

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十六.4 | 119,580,418.29 | 197,433,597.64 |
| 减：营业成本 | 十六.4 | 117,847,880.45 | 165,291,106.48 |
| 税金及附加 | | 1,828,498.27 | 2,147,674.93 |
| 销售费用 | | 1,239,874.32 | 768,855.62 |
| 管理费用 | | 9,219,598.67 | 10,786,281.41 |
| 研发费用 | | 2,590,885.45 | 4,330,462.87 |
| 财务费用 | | 7,438,416.97 | 8,958,697.71 |
| 其中：利息费用 | | 7,620,703.38 | 7,767,733.81 |
| 利息收入 | | 39,335.61 | 45,377.01 |
| 加：其他收益 | | 8,900,668.26 | 5,726,323.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十六.5 | -486,684.15 | -30,104.44 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -646,833.72 | -405,990.75 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,359,207.53 | 158,453.25 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -7,050.30 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -15,176,792.98 | 10,592,149.98 |
| 加：营业外收入 | | 120,289.45 | 380,586.21 |
| 减：营业外支出 | | 885.44 | 7,540.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -15,057,388.97 | 10,965,196.19 |
| 减：所得税费用 | | -3,808,405.69 | -1,034,106.52 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -11,248,983.28 | 11,999,302.71 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -11,248,983.28 | 11,999,302.71 |
| （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 | | -11,248,983.28 | 11,999,302.71 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | | |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-----------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 330,813,760.93 | 566,984,597.21 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 4,650,937.36 | 12,622,317.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六. 51.1 | 8,932,767.39 | 14,450,069.30 |
| 经营活动现金流入小计 | | 344,397,465.68 | 594,056,983.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 361,938,911.80 | 541,319,177.93 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 37,395,396.59 | 51,251,925.09 |
| 支付的各项税费 | | 15,155,336.36 | 42,194,546.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六. 51.2 | 16,193,643.90 | 1,778,000.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 430,683,288.65 | 636,543,650.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -86,285,822.97 | -42,486,666.30 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 100,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 100,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,692,203.53 | 35,238,804.52 |
| 投资支付的现金 | | | 9,969,895.56 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,692,203.53 | 45,208,700.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -5,692,203.53 | -45,108,700.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 320,371,569.66 | 378,634,146.51 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六. 51.3 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 320,371,569.66 | 378,634,146.51 |
| 偿还债务支付的现金 | | 237,084,517.00 | 276,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 17,093,763.08 | 38,835,636.94 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六. 51.4 | 144,305.52 | 8,249,019.30 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 254,322,585.60 | 323,784,656.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 66,048,984.06 | 54,849,490.27 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 13,841.61 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -25,915,200.83 | -32,745,876.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 144,874,104.93 | 134,271,700.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 118,958,904.10 | 101,525,823.89 |

法定代表人：吴章杰

主管会计工作负责人：熊光海

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 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 135,821,649.13 | 181,541,770.79 |
| 收到的税费返还 | | 1,753,563.75 | 2,848,156.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 6,400,273.67 | 11,602,865.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 143,975,486.55 | 195,992,792.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 130,119,233.59 | 167,908,222.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 16,134,948.22 | 22,169,432.52 |
| 支付的各项税费 | | 11,618,599.51 | 20,371,107.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,247,816.48 | 10,311,602.82 |
| 经营活动现金流出小计 | | 164,120,597.80 | 220,760,364.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -20,145,111.25 | -24,767,572.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 981,572.15 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 981,572.15 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,064,903.35 | 697,783.00 |
| 投资支付的现金 | | | 9,969,895.56 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,064,903.35 | 10,667,678.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -83,331.20 | -10,667,678.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 169,500,000.00 | 299,545,716.84 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 169,500,000.00 | 299,545,716.84 |
| 偿还债务支付的现金 | | 150,794,517.00 | 210,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,665,487.29 | 28,930,660.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 158,460,004.29 | 239,630,660.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 11,039,995.71 | 59,915,056.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 13,841.61 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -9,174,605.13 | 24,479,805.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 54,140,866.07 | 22,464,518.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 44,966,260.94 | 46,944,323.82 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | CHGR-001 |

附注事项索引说明

CHGR-001:

- 1、子公司贵州鹏程存在未决诉讼预计赔偿根据预计很可能发生的赔偿支出计提预计负债；
- 2、子公司格润中天存在后期修复义务预提了预计负债-弃置费用。

（二） 财务报表项目附注

四川长虹格润环保科技股份有限公司 截至 2024 年 06 月 30 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 名自然人与郅慧等 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》，协议约定郅慧等 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《四川长虹格润环保科技股份有限公司增资扩股协议》，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《四川长虹格润环保科技股份有限公司增资扩股协议》，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 2024 年 06 月 30 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、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。

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

本公司自本报告期末至少 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期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项 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

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，每期末均进行减值测试。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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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

本报告期本集团未发生重要会计政策变更。

（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）》国家发展和改革委员会令 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 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，“期初”系指 2024 年 1 月 1 日，“期末”系指 2024 年 06 月 30 日，“本期”系指 2024 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，“上期”系指 2023 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 118,958,904.09 | 144,874,104.92 |
| 其他货币资金 | 1,739,574.55 | 1,595,269.03 |
| 合计 | 120,698,478.64 | 146,469,373.95 |
| 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 | 43,245,285.96 | 59,270,333.54 |

注 1：其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,101,732.23 | 648,639.13 |
| 保函保证金 | 56,000.00 | 367,640.00 |
| 被查封冻结存款 | 581,842.31 | 578,989.89 |
| 合计 | 1,739,574.54 | 1,595,269.02 |

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 4,242,478.41 | 4,990,877.89 |
| 合计 | 4,242,478.41 | 4,990,877.89 |

(2) 期末已用于质押的应收票据：无。

(3) 期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

| 项目 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 150,000.00 |
| 合计 | 150,000.00 |

(4) 期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 | 期末余额 | | | | |
|------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 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票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 4,465,766.75 | 100.00 | 223,288.34 | 5.00 | 4,242,478.41 |
| 其中：银行承兑汇票 | 4,465,766.75 | 100.00 | 223,288.34 | 5.00 | 4,242,478.41 |
| 商业承兑汇票 | - | - | - | | - |
| 合计 | 4,465,766.75 | 100.00 | 223,288.34 | 5.00 | 4,242,478.41 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 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 |

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 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
| | 账面金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票 | 4,465,766.75 | 223,288.34 | 5.00 |
| 合计 | 4,465,766.75 | 223,288.34 | 5.00 |

(6) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------|-------|----|-------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 银行承兑汇票 | 262,677.78 | -39,389.44 | | | | 223,288.34 |
| 合计 | 262,677.78 | -39,389.44 | | | | 223,288.34 |

(7) 本期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 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 101,233,788.58 | 124,440,221.58 |
| 1-2年 | 106,526,165.18 | 123,448,204.59 |

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 2-3年 | 124,741,863.24 | 117,383,608.24 |
| 3-4年 | 114,709,865.00 | 147,518,145.00 |
| 4-5年 | 147,518,145.00 | 87,247,276.00 |
| 5年以上 | 20,871,831.00 | |
| 小计 | 615,601,658.00 | 600,037,455.41 |
| 减：坏账准备 | 24,398,272.14 | 23,335,593.01 |
| 合计 | 591,203,385.86 | 576,701,862.40 |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 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 | 0.00 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 615,446,252.14 | 99.97 | 24,242,866.28 | 3.94 | 591,203,385.86 |
| 其中：基金补贴款组合 | 576,725,031.00 | 93.68 | 21,370,228.25 | 3.71 | 555,354,802.75 |
| 其他客户款项组合 | 38,721,221.14 | 6.29 | 2,872,638.03 | 7.42 | 35,848,583.11 |
| 合计 | 615,601,658.00 | 100.00 | 24,398,272.14 | 3.96 | 591,203,385.86 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 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 |

(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 | 期末余额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 基金补贴 | 576,725,031.00 | 21,370,228.25 | 3.71 |
| 合计 | 576,725,031.00 | 21,370,228.25 | 3.71 |

2) 其他客户款项组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 34,702,937.72 | 1,735,146.88 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,344,540.18 | 201,681.02 | 15.00 |
| 2-3 年 | 2,673,743.24 | 935,810.13 | 35.00 |
| 合计 | 38,721,221.14 | 2,872,638.03 | 7.42 |

(4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|----------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| | | 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 | 155,405.86 | 0.00 | - | - | - | 155,405.86 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 23,180,187.15 | 1,062,679.13 | - | - | - | 24,242,866.28 |
| 其中：基金补贴款组合 | 21,097,745.36 | 272,482.89 | - | - | - | 21,370,228.25 |
| 其他客户款项组合 | 2,082,441.79 | 790,196.24 | - | - | - | 2,872,638.03 |
| 合计 | 23,335,593.01 | 1,062,679.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24,398,272.14 |

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末合计数的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|-----------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| 客户一 | 576,725,031.00 | 93.68 | 21,370,228.25 |
| 客户二 | 8,914,372.41 | 1.45 | 445,718.62 |
| 客户三 | 3,236,662.00 | 0.53 | 161,833.10 |
| 客户四 | 2,572,875.63 | 0.42 | 703,964.88 |
| 客户五 | 2,391,498.95 | 0.39 | 119,574.95 |
| 合计 | 593,840,439.99 | 96.47 | 22,801,319.80 |

(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 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,515,767.39 | 7,845,772.62 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 6,515,767.39 | 7,845,772.62 |

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) 期末列示于应收款项融资的用于质押的应收票据: 无

(3) 期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 | 期末终止 确认金额 | 期末未终止 确认金额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 811,079.08 | 0.00 |
| 合计 | 811,079.08 | 0.00 |

(4) 期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 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 14,212,614.50 | 98.60 | 6,147,119.19 | 99.84 |
| 1-2年 | 192,234.08 | 1.33 | 10,079.90 | 0.16 |
| 2-3年 | 10,079.90 | 0.07 | | |
| 合计 | 14,414,928.48 | 100.00 | 6,157,199.09 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末 合计数的比例(%) | 账龄 | 未结算原因 |
|------|--------------|----------------------|------|-------|
| 供应商一 | 3,731,000.00 | 25.88 | 1年以内 | 尚未交货 |
| 供应商二 | 1,141,018.26 | 7.92 | 1年以内 | 尚未交货 |
| 供应商三 | 1,006,785.78 | 6.98 | 1年以内 | 尚未交货 |
| 供应商四 | 1,000,000.00 | 6.94 | 1年以内 | 尚未交货 |
| 供应商五 | 752,446.45 | 5.22 | 1年以内 | 尚未交货 |
| 合计 | 7,631,250.49 | 52.94 | | |

6. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 9,844,736.98 | 10,100,781.07 |
| 合计 | 9,844,736.98 | 10,100,781.07 |

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 保证金押金 | 8,641,264.74 | 8,356,000.48 |
| 代垫款 | 772,621.07 | 511,980.20 |
| 备用金 | 140,953.08 | 386,525.82 |
| 往来款 | 2,070,544.60 | 2,544,706.09 |
| 其他 | 7,644,313.71 | 7,613,721.00 |
| 小计 | 19,269,697.20 | 19,412,933.59 |
| 减：坏账准备 | 9,424,960.22 | 9,312,152.52 |
| 合计 | 9,844,736.98 | 10,100,781.07 |

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 本期发生额 | | | 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) | |
| 期初余额 | 2,814,294.55 | | 6,497,857.97 | 9,312,152.52 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 212,807.70 | | (100,000.00) | 112,807.70 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 3,027,102.25 | | 6,397,857.97 | 9,424,960.22 |

(3) 按金融资产减值三阶段披露

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 第一阶段 | 12,871,839.23 | 3,027,102.25 | 9,844,736.98 | 12,915,075.62 | 2,814,294.55 | 10,100,781.07 |
| 第二阶段 | | | | | | |
| 第三阶段 | 6,397,857.97 | 6,397,857.97 | | 6,497,857.97 | 6,497,857.97 | |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 阶段 | | | | | | |
| 合计 | 19,269,697.20 | 9,424,960.22 | 9,844,736.98 | 19,412,933.59 | 9,312,152.52 | 10,100,781.07 |

(4) 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 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 | 6,397,857.97 | 33.20 | 6,397,857.97 | 100.00 | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 12,871,839.23 | 66.80 | 3,027,102.25 | 23.52 | 9,844,736.98 |
| 其中：低信用风险组合 | - | - | - | - | - |
| 其他组合 | 12,871,839.23 | 66.80 | 3,027,102.25 | 23.52 | 9,844,736.98 |
| 合计 | 19,269,697.20 | 100.00 | 9,424,960.22 | 48.91 | 9,844,736.98 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 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 | 6,497,857.97 | 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 |

1) 单项计提坏账准备的其他应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|----------|------|
| | 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 | 277,146.46 | 277,146.46 | 100.00 | 无法收回 |
| 昆山聚创新能源科技有限公司 | 5,763.53 | 5,763.53 | 100.00 | 无法收回 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 鲈顺(苏州)再生资源科技有限公司 | 86,591.85 | 86,591.85 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 6,397,857.97 | 6,397,857.97 | 100.00 | |

2) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|--------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,893,963.25 | 294,698.15 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,874,762.51 | 281,214.38 | 15.00 |
| 2-3 年 | 4,063,913.47 | 1,422,369.72 | 35.00 |
| 3-4 年 | 15,000.00 | 8,250.00 | 55.00 |
| 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 | 12,871,839.23 | 3,027,102.25 | 23.52 |

(5) 本期度无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------|--------|----------------------|-------|--------------------|---------------------|
| 单位一 | 其他 | 5,793,671.80 | 5 年以上 | 30.07 | 5,793,671.80 |
| 单位二 | 第三方往来款 | 2,033,559.24 | 2-3 年 | 10.55 | 711,745.73 |
| 单位三 | 保证金 | 1,885,265.00 | 1 年以内 | 9.78 | 94,263.25 |
| 单位四 | 其他 | 1,548,379.51 | 2-3 年 | 8.04 | 541,932.83 |
| 单位五 | 保证金 | 1,500,000.00 | 1-2 年 | 7.78 | 225,000.00 |
| 合计 | | 12,760,875.55 | | 66.22 | 7,366,613.61 |

7. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 29,611,977.94 | 3,277,938.65 | 26,334,039.29 |
| 在产品 | 3,935,413.79 | 1,864,871.34 | 2,070,542.45 |
| 库存商品 | 65,526,228.39 | 10,529,386.75 | 54,996,841.64 |

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 发出商品 | 1,535,111.79 | 173,524.95 | 1,361,586.84 |
| 低值易耗品 | 731,026.95 | 29,722.88 | 701,304.07 |
| 合同履约成本 | 2,272,416.75 | - | 2,272,416.75 |
| 合计 | 103,612,175.61 | 15,875,444.57 | 87,736,731.04 |

(续)

| 项目 | 期初余额 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 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 | 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 |

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|----|--------|----------------------|----|----------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | 6,993,341.01 | -328,701.55 | | | 3,386,700.81 | | 3,277,938.65 |
| 在产品 | 11,670,095.99 | 1,839,742.97 | | | 11,644,967.62 | | 1,864,871.34 |
| 库存商品 | 10,685,151.82 | 13,671,205.59 | | | 13,826,970.66 | | 10,529,386.75 |
| 低值易耗品 | 120,049.78 | | | | 90,326.90 | | 29,722.88 |
| 发出商品 | | 173,524.95 | | | - | | 173,524.95 |
| 合计 | 29,468,638.60 | 15,355,771.96 | | | 28,948,965.99 | | 15,875,444.57 |

8. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 17,108,952.84 | 18,666,865.25 |
| 合计 | 17,108,952.84 | 18,666,865.25 |

9. 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值 准备 期末 余额 |
|---------------|---------------------|--------|------------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|----|---------------------|----------------------|
| | | 追加投资 | 减 少 投 资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其他 综合 收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 四川长虹新材料科技有限公司 | 9,636,990.16 | | | -486,684.15 | | | | | | 9,150,306.01 | |
| 合计 | 9,636,990.16 | | | -486,684.15 | | | | | | 9,150,306.01 | |

注 1: 本公司于 2023 年 2 月出资人民币 1,000.00 万元发起设立四川长虹新材料科技有限公司(曾用名: 四川启能众正科技有限责任公司), 持股 10.00%, 并委派四川长虹新材料科技有限公司 5 人董事会中的 1 人。本公司对四川长虹新材料科技有限公司具有重大影响, 因此作为联营企业核算。该公司 2024 年 6 月变更名称为四川长虹新材料科技有限公司。

10. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| 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 | 10,400,000.00 |
| 合计 | 10,400,000.00 | 10,400,000.00 |

11. 固定资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 409,477,850.75 | 430,806,341.53 |
| 合计 | 409,477,850.75 | 430,806,341.53 |

(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. 期初余额 | 301,483,652.02 | 37,002,749.96 | 178,950,306.34 | 4,820,434.75 | 13,118,481.11 | 535,375,624.18 |
| 2. 本期增加金额 | 31,590.26 | 285,908.98 | 3,469,545.60 | 78,086.37 | 12,113.33 | 3,877,244.54 |
| (1) 购置 | - | 285,908.98 | 1,415,172.64 | 78,086.37 | 12,113.33 | 1,791,281.32 |
| (2) 在建转入 | 31,590.26 | - | 2,054,372.96 | - | - | 2,085,963.22 |
| 3. 本期减少金额 | - | 150,570.10 | - | - | 26,548.67 | 177,118.77 |
| (1) 处置或报废 | - | 150,570.10 | - | - | 26,548.67 | 177,118.77 |
| 4. 期末余额 | 301,515,242.28 | 37,138,088.84 | 182,419,851.94 | 4,898,521.12 | 13,104,045.77 | 539,075,749.95 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 36,426,002.99 | 12,888,407.92 | 45,321,078.34 | 2,025,675.29 | 3,863,149.72 | 100,524,314.26 |
| 2. 本期增加金额 | 12,985,204.27 | 570,316.12 | 10,032,186.08 | 332,835.71 | 1,156,005.45 | 25,076,547.63 |
| (1) 计提 | 12,985,204.27 | 570,316.12 | 10,032,186.08 | 332,835.71 | 1,156,005.45 | 25,076,547.63 |
| 3. 本期减少金额 | - | 29,015.15 | - | - | 18,915.93 | 47,931.08 |
| (1) 处置或报废 | - | 29,015.15 | - | - | 18,915.93 | 47,931.08 |
| 4. 期末余额 | 49,411,207.26 | 13,429,708.89 | 55,353,264.43 | 2,358,510.99 | 5,000,239.24 | 125,552,930.81 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 4,044,968.39 | | | 4,044,968.39 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 4. 期末余额 | | | 4,044,968.39 | | | 4,044,968.39 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 252,104,035.02 | 23,708,379.95 | 123,021,619.12 | 2,540,010.13 | 8,103,806.53 | 409,477,850.75 |
| 2. 期初账面价值 | 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) 暂时闲置的固定资产：无。
- (3) 期末通过经营租赁租出的固定资产：无。
- (4) 期末尚未办妥产权证书的固定资产：无。

12. 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 江苏格润新材料有限公司建设工程 | 16,431,808.80 | | 16,431,808.80 | 17,639,986.16 | | 17,639,986.16 |
| 贵州鹏程二期技改工程 | 6,375,071.42 | | 6,375,071.42 | 3,813,971.35 | | 3,813,971.35 |
| 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） | 3,100,247.79 | | 3,100,247.79 | 1,141,592.92 | | 1,141,592.92 |
| 其他工程 | 1,148,672.94 | | 1,148,672.94 | 827,614.09 | | 827,614.09 |
| 合计 | 27,055,800.95 | | 27,055,800.95 | 23,423,164.52 | | 23,423,164.52 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------|----------------------|
| 江苏格润新材料有限公司建设工程 | 17,639,986.16 | 2,549,979.30 | 3,758,156.66 | | 16,431,808.80 |
| 贵州鹏程二期技改工程 | 3,813,971.35 | 2,561,100.07 | | | 6,375,071.42 |
| 合计 | 21,453,957.51 | 5,111,079.37 | 3,758,156.66 | | 22,806,880.22 |

13. 使用权资产

| 项目 | 房屋租赁 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 29,043,863.49 | 0.00 | 29,043,863.49 |
| 2. 本期增加金额 | 2,156,707.83 | 478,417.14 | 2,635,124.97 |
| (1) 租入 | 2,156,707.83 | 478,417.14 | 2,635,124.97 |

| 项目 | 房屋租赁 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | 7,367,643.59 | 0.00 | 7,367,643.59 |
| (1) 处置 | 7,367,643.59 | 0.00 | 7,367,643.59 |
| 4. 期末余额 | 23,832,927.73 | 478,417.14 | 24,311,344.87 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 7,868,733.18 | 0.00 | 7,868,733.18 |
| 2. 本期增加金额 | 1,820,286.16 | 21,945.74 | 1,842,231.90 |
| (1) 计提 | 1,820,286.16 | 21,945.74 | 1,842,231.90 |
| 3. 本期减少金额 | 3,247,375.55 | 0.00 | 3,247,375.55 |
| (1) 处置 | 3,247,375.55 | 0.00 | 3,247,375.55 |
| 4. 期末余额 | 6,441,643.79 | 21,945.74 | 6,463,589.53 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 17,391,283.94 | 456,471.40 | 17,847,755.34 |
| 2. 期初账面价值 | 21,175,130.31 | 0.00 | 21,175,130.31 |

14. 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 44,410,082.98 | 3,683,860.80 | 48,093,943.78 |
| 2. 本期增加金额 | - | 229,261.31 | 229,261.31 |
| (1) 购置 | - | 229,261.31 | 229,261.31 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 44,410,082.98 | 3,913,122.11 | 48,323,205.09 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 6,751,291.52 | 444,094.11 | 7,195,385.63 |
| 2. 本期增加金额 | 445,252.72 | 311,527.01 | 756,779.73 |
| (1) 计提 | 445,252.72 | 311,527.01 | 756,779.73 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 7,196,544.24 | 755,621.12 | 7,952,165.36 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 37,213,538.74 | 3,157,500.99 | 40,371,039.73 |
| 2. 期初账面价值 | 37,658,791.46 | 3,239,766.69 | 40,898,558.15 |

15. 商誉

(1) 商誉原值

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------|----------------------|--------|----|------|----|----------------------|
| | | 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 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------|----------------------|------|----|------|----|----------------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 贵州长虹鹏程新材料有限公司 | 12,551,642.71 | | | | | 12,551,642.71 |
| 合计 | 12,551,642.71 | | | | | 12,551,642.71 |

16. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 装修费用 | 7,589,530.63 | 2,424,357.51 | 1,221,866.45 | 952,615.87 | 7,839,405.82 |
| 萃取剂 | 2,806,621.26 | - | 235,599.78 | | 2,571,021.48 |
| 其他 | 1,088,672.23 | 1,183,382.15 | 345,039.44 | | 1,927,014.94 |
| 合计 | 11,484,824.12 | 3,607,739.66 | 1,802,505.67 | 952,615.87 | 12,337,442.24 |

17. 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 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 34,442,090.48 | 5,166,313.59 | 32,619,246.01 | 4,892,886.90 |
| 递延收益 | 35,425,533.83 | 5,313,830.06 | 39,739,620.36 | 5,960,943.05 |
| 可抵扣亏损 | 26,517,482.00 | 3,977,622.30 | | |
| 合计 | 96,385,106.31 | 14,457,765.95 | 72,358,866.37 | 10,853,829.95 |

(2) 未经抵消的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 未收废弃电器电子产品基金补贴 | 164,428,191.82 | 24,664,228.77 | 164,676,826.79 | 24,701,524.02 |
| 合计 | 164,428,191.82 | 24,664,228.77 | 164,676,826.79 | 24,701,524.02 |

(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期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 14,457,765.95 | | 10,853,829.95 |
| 递延所得税负债 | | 24,664,228.77 | | 24,701,524.02 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 资产减值准备 | 19,468,338.83 | 46,304,675.50 |
| 递延收益 | 37,878,228.32 | 36,227,046.10 |
| 可抵扣亏损 | 275,960,761.47 | 229,181,600.63 |
| 租赁负债 | 16,166,166.17 | 22,791,185.67 |
| 内部交易未实现利润 | 300,037.64 | |
| 合计 | 349,773,532.43 | 334,504,507.90 |

(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 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2024 | 7,168,626.31 | 7,168,626.31 | |
| 2025 | 6,661,324.98 | 6,661,324.98 | |
| 2026 | 14,031,717.16 | 14,031,717.16 | |
| 2027 | 32,362,478.23 | 32,362,478.23 | |
| 2028 | 167,083,024.07 | 168,957,453.95 | |
| 2029 | 48,653,590.72 | | |
| 合计 | 275,960,761.47 | 229,181,600.63 | |

18. 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 预付工程设备款 | 2,129,800.37 | 5,733,514.13 |
| 预付无形资产 | | |
| 合计 | 2,129,800.37 | 5,733,514.13 |

19. 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 保证 | 148,357,000.00 | 138,357,000.00 |
| 信用借款 | 190,634,262.56 | 98,000,000.00 |
| 保证加质押 | | 80,000,000.00 |
| 未终止确认的票据贴现 | | |
| 未到期应付利息 | 355,939.72 | 341,745.68 |
| 合计 | 339,347,202.28 | 316,698,745.68 |

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 139,137,000.00 元。

20. 应付票据

| 票据种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 商业承兑汇票 | 7,400,000.00 | 7,400,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 1,101,732.23 | 5,131,935.27 |
| 合计 | 8,501,732.23 | 12,531,935.27 |

21. 应付账款

(1) 应付账款按类别列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付工程设备款 | 57,353,651.52 | 51,379,961.73 |
| 应付材料款 | 21,375,309.64 | 20,295,054.84 |
| 应付服务费 | 1,133,882.44 | 1,794,048.87 |
| 应付加工费 | 85,275.53 | 134,202.97 |
| 应付其他 | 5,063,642.92 | 1,860,164.32 |
| 合计 | 85,011,762.05 | 75,463,432.73 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应付账款期末合计数的比例(%) |
|------------------|----------------------|------------------|
| 中国电子系统工程第二建设有限公司 | 18,553,483.22 | 21.82 |
| 新中天环保工程(重庆)有限公司 | 3,234,245.58 | 3.80 |
| 重庆红源活性炭有限公司 | 2,146,769.69 | 2.53 |
| 四川龙申建设有限公司 | 1,814,781.47 | 2.13 |
| 合计 | 25,749,279.96 | 30.29 |

22. 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 预收货款 | 3,361,167.40 | 3,303,163.60 |
| 预收处置费 | 2,854,208.34 | 3,141,657.10 |
| 合计 | 6,215,375.74 | 6,444,820.70 |

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 短期薪酬 | 13,204,312.30 | 32,576,181.40 | 33,454,913.37 | 12,325,580.33 |
| 离职后福利设定提存计划 | 128,314.09 | 3,483,507.27 | 3,606,598.46 | 5,222.90 |
| 辞退福利 | | 276,979.99 | 276,979.99 | |
| 合计 | 13,332,626.39 | 36,336,668.66 | 37,338,491.82 | 12,330,803.23 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 13,017,228.67 | 27,884,121.90 | 28,671,478.91 | 12,229,871.66 |
| 职工福利费 | | 1,180,594.18 | 1,180,594.18 | - |
| 社会保险费 | 75,070.61 | 1,929,549.96 | 1,959,727.73 | 44,892.84 |
| 其中：医疗保险费 | 72,040.53 | 1,764,995.59 | 1,825,093.95 | 11,942.17 |
| 工伤保险费 | 2,804.68 | 105,038.06 | 107,842.74 | - |
| 生育保险费 | 225.40 | 59,516.31 | 26,791.04 | 32,950.67 |
| 住房公积金 | 66,153.40 | 1,247,962.99 | 1,314,116.39 | - |
| 工会经费和职工教育经费 | 45,859.62 | 333,952.37 | 328,996.16 | 50,815.83 |
| 合计 | 13,204,312.30 | 32,576,181.40 | 33,454,913.37 | 12,325,580.33 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 基本养老保险 | 122,889.84 | 3,352,634.32 | 3,475,524.16 | - |
| 失业保险费 | 5,424.25 | 130,872.95 | 131,074.30 | 5,222.90 |
| 合计 | 128,314.09 | 3,483,507.27 | 3,606,598.46 | 5,222.90 |

24. 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | 5,039,097.73 | 3,826,264.22 |
| 企业所得税 | - | 795,452.75 |
| 个人所得税 | 235,519.98 | 255,877.14 |
| 城市维护建设税 | 238,437.79 | 196,281.65 |
| 教育费附加 | 227,985.53 | 192,012.81 |
| 印花税 | 107,760.56 | 67,056.10 |
| 环保税 | - | 10,471.62 |
| 残疾人保障金 | 112,747.56 | 112,747.56 |
| 合计 | 5,961,549.15 | 5,456,163.85 |

25. 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款 | 50,172,113.19 | 51,026,108.66 |
| 合计 | 50,172,113.19 | 51,026,108.66 |

(1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 关联方资金往来 | 25,069,304.46 | 26,837,185.63 |
| 押金及保证金 | 12,350,002.32 | 11,919,492.50 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 预提费用 | 8,462,214.20 | 6,311,011.60 |
| 往来款 | 775,094.69 | 3,319,741.02 |
| 担保费 | 2,954,318.80 | 1,748,736.83 |
| 其他 | 561,178.72 | 889,941.08 |
| 合计 | 50,172,113.19 | 51,026,108.66 |

26. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 3,054,071.17 | 4,179,899.03 |
| 一年内到期的长期借款 | 106,200,000.00 | 59,800,000.00 |
| 未到付息期应付利息 | 513,462.98 | 546,967.54 |
| 合计 | 109,767,534.15 | 64,526,866.57 |

27. 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 预收增值税款 | 408,857.38 | 385,601.34 |
| 未到期背书银行承兑汇票 | 150,000.00 | |
| 合计 | 558,857.38 | 385,601.34 |

28. 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 保证加质押 | 265,493,711.00 | 195,788,228.00 |
| 保证加抵押 | 169,362,946.77 | 177,415,639.67 |
| 信用借款 | 68,000,000.00 | 69,000,000.00 |
| 保证借款 | 47,400,000.00 | 47,400,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 106,200,000.00 | 59,800,000.00 |
| 合计 | 444,056,657.77 | 429,803,867.67 |

29. 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 1,819,456.97 | 5,069,036.03 |
| 1-2年 | 3,711,399.22 | 5,183,928.45 |
| 2-3年 | 2,355,247.60 | 4,459,278.48 |
| 3-4年 | 2,172,500.24 | 1,910,447.72 |
| 4-5年 | 2,167,957.08 | 1,792,607.52 |
| 5年以上 | 9,704,054.81 | 7,894,859.22 |
| 租赁付款额总额小计 | 21,930,615.92 | 26,310,157.42 |
| 减：未确认融资费用 | 2,710,378.58 | 3,518,971.75 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 租赁付款额现值小计 | 19,220,237.34 | 22,791,185.67 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 3,054,071.17 | 4,179,899.03 |
| 合计 | 16,166,166.17 | 18,611,286.64 |

注：2024年1-6月及2023年1-6月，本集团确认的租赁负债利息费用分别为459,968.16元、279,115.70元。

30. 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 未决诉讼预计赔偿 | 5,806,700.00 | 5,806,700.00 |
| 弃置义务 | 2,033,645.33 | 1,984,425.17 |
| 合计 | 7,840,345.33 | 7,791,125.17 |

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。

31. 递延收益

(1) 递延收益分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------|
| 政府补助 | 75,966,666.46 | 6,043,555.96 | 8,039,793.62 | 73,970,428.80 | 见“政府补助项目” |
| 合计 | 75,966,666.46 | 6,043,555.96 | 8,039,793.62 | 73,970,428.80 | |

(2) 政府补助项目

| 政府补助项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入其 他收益金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他 变动 | 期末 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） | 13,606,779.44 | | 158,742.90 | | | 13,448,036.54 | 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 | 3,972,886.99 | | 101,666.70 | | | 3,871,220.29 | 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 | 13,309,500.00 | | 4,203,000.00 | | | 9,106,500.00 | 与资产相关 |
| 产业扶持资金 | 3,891,882.00 | | 42,969.30 | | | 3,848,912.70 | 与资产相关 |
| 污染治理和节能减排专项 | 20,204,779.32 | | 1,140,803.46 | | | 19,063,975.86 | 与资产相关 |
| 废旧平板显示屏综合利用产业化 | 1,265,625.16 | | 489,582.99 | | | 776,042.17 | 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 | 1,135,416.59 | | 406,250.02 | | | 729,166.57 | 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 | 1,342,212.39 | | 153,725.16 | | | 1,188,487.23 | 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 | 1,130,049.47 | | 148,467.66 | | | 981,581.81 | 与资产相关 |
| 废旧锂电池项目 | 1,091,666.83 | | 96,249.96 | | | 995,416.87 | 与资产相关 |
| 循环化改造项目 | 1,050,000.00 | | 60,000.00 | | | 990,000.00 | 与资产相关 |
| 废旧移动通信手持机处理项目 | 2,127,083.94 | | 281,249.94 | | | 1,845,834.00 | 与资产相关 |

| 政府补助项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入其 他收益金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他 变动 | 期末 余额 | 与资产相关 /与收益相 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 | 640,000.00 | 200,000.00 | 173,333.35 | | | 666,666.65 | 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 | 441,562.48 | | 57,187.50 | | | 384,374.98 | 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 | 400,521.03 | | 66,874.98 | | | 333,646.05 | 与资产相关 |
| 废弃电器电子产品无害化综合利用技改项目 | 430,329.13 | | 31,487.52 | | | 398,841.61 | 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 | 95,416.96 | | 11,874.96 | | | 83,542.00 | 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 | 79,166.86 | | 12,499.98 | | | 66,666.88 | 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 | 59,375.00 | | 18,750.00 | | | 40,625.00 | 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 | 5,663.70 | | 5,663.70 | | | - | 与资产相关 |
| 动力锂电池梯次利用建设项目 | 3,948,717.95 | | 307,692.30 | | | 3,641,025.65 | 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 | 338,031.22 | | 23,312.52 | | | 314,718.70 | 与资产相关 |

| 政府补助项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入其 他收益金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他 变动 | 期末 余额 | 与资产相关 /与收益相 关 |
|-------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------|----------------------|---------------------|
| 四川省污染防治成效巩固财政贴息 | | 833,555.96 | 14,658.72 | | | 818,897.24 | 与资产相关 |
| 退役动力锂电池综合回收处理智能成套 装备项目 | | 3,120,000.00 | - | | | 3,120,000.00 | 与资产相关 |
| 废弃电器电子产品及退役锂电池回收利 用关键技术与开发 | | 1,890,000.00 | 33,750.00 | | | 1,856,250.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 75,966,666.46 | 6,043,555.96 | 8,039,793.62 | - | - | 73,970,428.80 | |

32. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|------|------|----------------------|
| 股份总额 | 85,855,000.00 | | | 85,855,000.00 |
| 合计 | 85,855,000.00 | | | 85,855,000.00 |

33. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 股本溢价 | 135,157,872.47 | | | 135,157,872.47 |
| 合计 | 135,157,872.47 | | | 135,157,872.47 |

34. 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 安全生产费 | 1,197,123.59 | 1,209,678.95 | 580,050.22 | 1,826,752.32 |
| 合计 | 1,197,123.59 | 1,209,678.95 | 580,050.22 | 1,826,752.32 |

35. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 27,787,605.18 | | | 27,787,605.18 |
| 合计 | 27,787,605.18 | | | 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。

36. 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 上年期末余额 | 20,865,371.80 | 136,440,430.88 |
| 加：期初未分配利润调整数 | | |
| 本期期初余额 | 20,865,371.80 | 136,440,430.88 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -40,409,251.89 | -9,939,290.29 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | 17,171,000.00 |
| 本期期末余额 | -19,543,880.09 | 109,330,140.59 |

37. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 302,792,895.93 | 295,449,337.40 | 557,261,513.08 | 517,205,460.84 |
| 其他业务 | 148,639.67 | 132,747.33 | 953,722.25 | 258,576.11 |
| 合计 | 302,941,535.60 | 295,582,084.73 | 558,215,235.33 | 517,464,036.95 |

(2) 合同产生的收入情况

| 合同分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、业务类型 | | |
| 废弃电器电子产品综合利用 | 114,352,085.27 | 192,228,403.38 |
| 废旧锂电池回收再利用 | 146,405,353.50 | 341,602,493.90 |
| 危险废物综合处置 | 36,624,933.07 | 21,120,884.29 |
| 其他 | 5,410,524.09 | 2,309,731.51 |
| 合计 | 302,792,895.93 | 557,261,513.08 |
| 二、按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点转让 | 302,792,895.93 | 557,261,513.08 |
| 在某一时段内转让 | | |
| 合计 | 302,792,895.93 | 557,261,513.08 |

(3) 本期营业收入前五名情况

| 客户名称 | 本期发生额 | 占营业收入的比例 (%) |
|-----------|----------------------|--------------|
| 客户一 | 31,161,391.52 | 10.29 |
| 客户二 | 23,703,113.86 | 7.82 |
| 客户三 | 17,796,745.29 | 5.87 |
| 客户四 | 13,654,215.71 | 4.51 |
| 客户五 | 13,516,860.27 | 4.46 |
| 合计 | 99,832,326.65 | 32.95 |

38. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 601,861.65 | 1,010,828.59 |
| 教育费附加 | 567,492.19 | 972,964.26 |
| 房产税 | 782,680.94 | 777,983.18 |
| 土地使用税 | 422,072.46 | 422,072.61 |
| 车船使用税 | 116.40 | - |
| 印花税 | 218,798.16 | 193,796.49 |
| 环境保护税 | 12,862.73 | 21,533.82 |
| 合计 | 2,605,884.53 | 3,399,178.95 |

39. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 3,952,755.96 | 4,222,185.62 |
| 汽车费用 | 61,552.09 | 44,975.22 |
| 业务活动费 | 213,103.94 | 204,572.68 |
| 差旅费 | 216,004.56 | 398,173.11 |
| 广告费 | 1,642.00 | 700.00 |
| 市场支持费 | 92,841.36 | 24,551.40 |
| 折旧摊销费 | 253,147.15 | 87,529.24 |
| 运输费用 | 735,986.97 | 865,574.11 |
| 销售代理费 | 2,898,604.63 | 1,424,132.33 |
| 其他 | 615,255.58 | 362,198.47 |
| 合计 | 9,040,894.24 | 7,634,592.18 |

40. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 15,207,919.83 | 15,266,837.43 |
| 折旧摊销费 | 3,092,835.66 | 2,777,844.22 |
| 修理费 | 1,177,841.72 | 634,184.71 |
| 汽车费用 | 187,579.81 | 295,971.05 |
| 信息咨询费 | 211,916.83 | 333,855.04 |
| 软件使用费 | 99,366.15 | 6,432.59 |
| 审计评估费 | 384,548.80 | 369,275.79 |
| 服务支持费 | 141,444.37 | 216,657.12 |
| 业务活动费 | 374,465.53 | 529,982.61 |
| 差旅费 | 263,486.93 | 673,914.84 |
| 其他 | 2,926,959.87 | 2,666,862.19 |
| 合计 | 24,068,365.50 | 23,771,817.59 |

41. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,337,050.48 | 4,860,889.84 |
| 信息咨询费 | 1,141,032.22 | 691,313.21 |
| 折旧摊销 | 997,369.34 | 1,118,021.66 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 差旅费 | 32,979.71 | 197,297.96 |
| 办公费 | 9,047.18 | 164,778.96 |
| 修理费 | 11,345.22 | 32,532.04 |
| 低值易耗品 | 216,967.65 | 317,611.84 |
| 检验认证费 | 18,219.69 | 334,990.66 |
| 其他 | 526,128.50 | 1,119,949.06 |
| 合计 | 5,290,139.99 | 8,837,385.23 |

42. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 15,925,123.16 | 15,552,207.33 |
| 减：利息收入 | 280,209.94 | 812,418.23 |
| 财政贴息 | 957,244.04 | 560,000.00 |
| 汇兑损益 | -14,020.73 | -54,275.10 |
| 贴现利息 | 0.00 | 149,294.16 |
| 手续费、担保费 | 1,988,778.53 | 3,574,557.51 |
| 合计 | 16,662,426.98 | 17,849,365.67 |

43. 其他收益

(1) 其他收益明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 政府补助 | 14,307,811.92 | 16,599,839.10 |
| 个税手续费返还 | 39,833.14 | 56,382.93 |
| 合计 | 14,347,645.06 | 16,656,222.03 |

(2) 计入其他收益的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|------------|------------|-------------|
| 典型城市再生资源线上线下耦合回收集成技术及系统 | 153,725.16 | 153,725.10 | 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 | 23,312.52 | 11,656.26 | 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 | 11,874.96 | 11,875.04 | 与资产相关 |
| 电子类固体废弃物回收处置及再资源化 | | 27,222.21 | 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 | 12,499.98 | 12,500.02 | 与资产相关 |
| 废旧平板显示屏综合利用产业化 | 489,582.99 | 499,999.98 | 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 | 406,250.02 | 562,500.00 | 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 | 66,874.98 | 66,874.98 | 与资产相关 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|--------------|------------|-------------|
| 废旧移动通信手持机处理项目 | 281,249.94 | 237,499.96 | 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 | 148,467.66 | 148,467.60 | 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 | | 227,000.00 | 与收益相关 |
| 废弃涉密电子电器产品资源化成套技术应用研究 | 18,750.00 | 18,750.00 | 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 | | 12,499.65 | 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） | 158,742.90 | 158,742.95 | 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 | 5,663.70 | 33,981.24 | 与资产相关 |
| 免喷涂高光泽仿金属/陶瓷质感材及应用 | | 62,499.98 | 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 | 57,187.50 | 57,187.50 | 与资产相关 |
| 再生资源综合利用基地（三期）项目 | | 83,333.29 | 与资产相关 |
| 再生资源综合利用基地（一期）项目 | 101,666.70 | 101,666.59 | 与资产相关 |
| 金堂县税务局返还2020年“三代” | | 14,268.87 | 与收益相关 |
| 失业动态监测数据填报补贴 | | 1,200.00 | 与收益相关 |
| 中心财金互动奖补资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 52,045.38 | 101,808.03 | 与收益相关 |
| 产业扶持资金 | 42,969.30 | 42,773.82 | 与资产相关 |
| 废旧锂电池回收循环利用项目设备补助 | 173,333.35 | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 废旧锂电池回收综合利用项目 | | 96,249.96 | 与资产相关 |
| 升规培育奖励 | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 高质量奖励 | | 70,000.00 | 与收益相关 |
| 小微企业社保补贴 | | 6,908.32 | 与收益相关 |
| 2022年新建投产入规企业奖励资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 工作经费 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 大龙开发区废旧锂电池回收循环利用一期改扩建项目（安全专项资金） | 550,000.00 | | 与收益相关 |
| 党员活动经费 | | 600.00 | 与收益相关 |
| 退2022年收到21年土壤防治奖多支付部分 | | -8,200.00 | 与收益相关 |
| 安全生产改造项目 | | 250,000.00 | 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 |
| 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 | 4,203,000.00 | | 与资产相关 |
| 四川省污染防治成效巩固财政贴息 | 14,658.72 | | 与资产相关 |
| 废弃电器电子产品及退役锂电池回收利用关键技术研究及开发 | 33,750.00 | | 与资产相关 |
| 动力锂电池梯次利用建设项目 | 307,692.30 | | 与资产相关 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 废旧锂电池项目 | 96,249.96 | | 与资产相关 |
| 增值税即征即退 | 4,650,937.36 | 12,622,317.19 | 与收益相关 |
| 废弃电器电子产品无害化综合利用技改项目 | 31,487.52 | 31,487.52 | 与资产相关 |
| 循环化改造项目 | 60,000.00 | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 2023年度经济发展突出贡献企业奖 | 24,000.00 | | 与收益相关 |
| 成都生产力促进中心科技金融资助款 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2024年1-3月工业稳步开局专项奖励 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 社保局扩岗补贴款 | | 6,092.94 | 与收益相关 |
| 惠企政策兑现资金 | | 42,000.00 | 与收益相关 |
| 污染治理和节能减排专项 | 1,140,803.46 | 260,550.10 | 与资产相关 |
| 2022年入库评价补助 | | 1,000.00 | 与收益相关 |
| 2023年成都市新经济梯度培育示范企业奖 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 政策奖励 | 171,035.56 | | 与收益相关 |
| 合计 | 14,307,811.92 | 16,599,839.10 | |

44. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|--------------------|-------------------|
| 按成本法核算确认的长期股权投资收益(共1家) | - | -5,702.91 |
| 按权益法核算确认的长期股权投资收益(共1家) | -486,684.15 | -30,104.44 |
| 合计 | -486,684.15 | -35,807.35 |

45. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|--------------------|
| 应收票据减值损失 | 39,389.44 | 700,669.88 |
| 应收账款减值损失 | -1,062,679.13 | -925,057.11 |
| 其他应收款减值损失 | -112,807.70 | -98,752.37 |
| 合计 | -1,136,097.39 | -323,139.60 |

46. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -16,095,632.03 | -15,245,379.01 |
| 合同资产减值损失 | - | 576,065.83 |
| 合计 | -16,095,632.03 | -14,669,313.18 |

47. 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 固定资产处置收益 | - | -279,939.96 | - |
| 使用权资产处置 | 175,747.41 | - | 175,747.41 |
| 合计 | 175,747.41 | -279,939.96 | 175,747.41 |

48. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 罚款收入 | 129,919.25 | 28,380.00 | 129,919.25 |
| 往来款清理 | - | 54.51 | - |
| 其他 | 120,862.01 | 363,546.89 | 120,862.01 |
| 合计 | 250,781.26 | 391,981.40 | 250,781.26 |

49. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------------|------------------|-------------------|------------------|
| 对外捐赠 | 10,000.00 | 5,000.00 | 10,000.00 |
| 赔偿支出 | - | 7,540.00 | - |
| 罚款支出 | 885.44 | 138.07 | 885.44 |
| 固定资产毁损报废损失 | 2,510.53 | - | 2,510.53 |
| 其他 | 14,678.98 | 163,935.63 | 14,678.98 |
| 合计 | 28,074.95 | 176,613.70 | 28,074.95 |

50. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当年所得税费用 | -167,174.44 | - |
| 递延所得税费用 | -3,641,231.25 | -1,028,276.60 |
| 合计 | -3,808,405.69 | -1,028,276.60 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|----------|----------------|
| 本期合并利润总额 | -53,280,575.16 |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -7,992,086.29 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -434,401.87 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -167,174.44 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益（非应税收入） | 73,002.62 |
| 非应税收入的影响 | -2,367,674.16 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -159,592.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 7,283,794.58 |
| 研发费用加计扣除 | -44,274.13 |
| 所得税费用 | -3,808,405.69 |

51. 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 利息收入 | 280,209.94 | 812,418.23 |
| 政府补助收入 | 7,700,470.04 | 15,221,961.09 |
| 往来款及其他 | 952,087.41 | -1,584,310.02 |
| 合计 | 8,932,767.39 | 14,450,069.30 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 付现期间费用 | 13,333,130.08 | 11,586,011.42 |
| 往来款及其他 | 2,860,513.82 | -9,808,010.82 |
| 合计 | 16,193,643.90 | 1,778,000.60 |

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|-------|
| 银行承兑汇票保证金退回 | | |
| 合并范围外关联方往来 | | |
| 合计 | | |

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|--------------|
| 合并范围外关联方往来 | | 5,000,000.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|--------------|
| 支付受限货币资金净额 | 144,305.52 | 3,249,019.30 |
| 合计 | 144,305.52 | 8,249,019.30 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -49,472,169.47 | -18,149,475.00 |
| 加: 信用减值准备 | 1,136,097.39 | 323,139.60 |
| 加: 资产减值准备 | 16,095,632.03 | 14,669,313.18 |
| 固定资产折旧 | 25,076,547.63 | 16,675,742.80 |
| 使用权资产折旧 | 1,842,231.90 | 1,850,867.25 |
| 无形资产摊销 | 756,779.73 | 478,172.53 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,802,505.67 | 1,184,901.15 |
| 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) | -175,747.41 | 279,939.96 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | 2,510.53 | - |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 15,465,155.00 | 17,291,812.84 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | 486,684.15 | 35,807.35 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | -3,603,936.00 | -2,718,173.40 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -37,295.25 | 1,689,896.80 |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | -76,697,207.69 | 22,457,625.15 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -21,372,520.93 | -86,316,744.55 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | 2,408,909.75 | -12,239,491.96 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -86,285,822.97 | -42,486,666.30 |
| 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: | | |
| 现金的期末余额 | 118,958,904.10 | 101,525,823.89 |
| 减: 现金的期初余额 | 144,874,104.93 | 134,271,700.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -25,915,200.83 | -32,745,876.11 |

(3) 现金和现金等价物

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 现金 | 118,958,904.10 | 101,525,823.89 |
| 其中: 库存现金 | | - |
| 可随时用于支付的银行存款 | 118,958,904.09 | 101,525,823.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.01 | |
| 期末现金和现金等价物余额 | 118,958,904.10 | 101,525,823.89 |

52. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 受限原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 受限原因 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 货币资金 | 1,101,732.23 | 648,639.13 | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 56,000.00 | 367,640.00 | 保函保证金 |
| 货币资金 | 581,842.31 | 578,989.89 | 法院查封冻结 |
| 应收款项融资 | | 5,250,000.00 | 质押借款 |
| 应收账款 | 524,622,651.00 | 513,424,088.00 | 质押借款 |
| 固定资产 | 186,801,848.75 | 186,801,848.75 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 2,2945,110.53 | 21,423,996.19 | 抵押借款 |
| 合计 | 736,109,184.82 | 728,495,201.96 | |

53. 政府补助

| 政府补助种类 | 本期发生额 | 计入当期损益的金额 | 备注 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------|
| 计入递延收益的政府补助 | 6,043,555.96 | 14,000,100.00 | 详见附注六、31 |
| 计入其他收益的政府补助 | 6,268,018.30 | 13,787,795.35 | 详见附注六、43 |
| 冲减成本费用的政府补助 | 957,244.04 | 560,000.00 | 详见附注六、42 |
| 合计 | 13,268,818.30 | 28,347,895.35 | |

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

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 |

| 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 |
|----------------|-------|------|-----------------------|---------|------|
| 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 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 江西格润新材料有限公司 | 5.00% | -180,693.67 | | 3,753,716.07 |
| 贵州长虹鹏程新材料有限公司 | 30.00% | -5,382,579.54 | | -18,832,885.08 |
| 四川格润中天环保科技有限公司 | 53.00% | -3,218,695.89 | | 16,209,718.31 |

九、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期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | — | — | — | — |

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|----------------------|----------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 应收款项融资 | | | 6,515,767.39 | |
| 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 | | | 16,915,767.39 | 16,915,767.39 |

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 |
|-------------------------------|-----------|
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 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 |
| 长虹美菱股份有限公司 | 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 |
| 四川华丰科技股份有限公司 | 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 |
| 四川长虹新能源科技股份有限公司 | 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 |
| 四川长虹集团财务有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川世纪双虹显示器件有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 安徽鑫昊等离子显示器件有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 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） | 同一控制下关联公司 |
| 成都长虹融资租赁有限责任公司 | 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 |
| 四川电子军工集团有限公司 | 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 |
| 四川虹视显示技术有限公司 | 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 |
| 广东长虹电子有限公司 | 同一控制下关联公司 |

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|----------------|-----------|
| 中玖闪光医疗科技有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川长虹电源股份有限公司 | 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 |
| 四川长虹杰创锂电科技有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川爱创科技有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 绵阳虹梓地产有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 绵阳华丰互连技术有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川启赛微电子有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 广元虹城实业有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川长虹电子科技有限公司 | 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 |
| 四川长虹欣锐科技有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川长虹置业有限公司 | 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 |
| 四川长虹模塑科技有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 成都长虹电子科技有限公司 | 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 |
| 四川长虹智能空调技术有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川长虹新材料科技有限公司 | 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 |
| 四川长虹技佳精工有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川长虹电子部品有限公司 | 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 |
| 四川长虹智能制造技术有限公司 | 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 |

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-------------------|-----------|
| 长虹美菱日电科技有限公司 | 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 |
| 四川长虹器件科技有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 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 |
| 四川智易家网络科技有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 长虹三杰新能源有限公司 | 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 |
| 零八一电子集团四川天源机械有限公司 | 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 |
| 四川虹尚建筑工程有限公司 | 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 |
| 宏源地能热泵科技（中山）有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川长虹电子系统有限公司 | 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 |
| 四川长虹国际酒店有限责任公司 | 同一控制下关联公司 |
| 绵阳虹尚置业有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川长虹集能阳光科技有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川长虹企业管理有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 湖南长虹聚和源科技有限公司 | 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 |
| 四川虹微技术有限公司 | 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 |
| 四川快益点电器服务连锁有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 绵阳虹盛泰置业有限公司 | 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 |

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-----------------|------------------|
| 绵阳虹坤电子科技有限公司 | 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 |
| 四川长虹云数信息技术有限公司 | 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 |
| 广元长虹精密电子科技有限公司 | 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 |
| 四川长虹国际旅行社有限责任公司 | 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 |
| 华意压缩机(荆州)有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 邵敏 | 董事长 |
| 吴章杰 | 董事、总经理 |
| 李航 | 董事 |
| 蔡照焄 | 董事 |
| 周恩亮 | 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 |
| 熊光海 | 财务总监 |
| 钟帆 | 董事会秘书 |
| 莫文伟 | 董事长（离职未满 12 个月） |
| 彭丽 | 董事（离职未满 12 个月） |
| 何家友 | 财务总监（离职未满 12 个月） |
| 李毅 | 副总经理（离职未满 12 个月） |

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|--------------------|------------------------|
| 吴晓刚 | 副总经理（离职未满 12 个月） |
| 四川佳科再生资源有限公司 | 蔡照焄担任董事 |
| 四川长虹佳华哆啦有货电子商务有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 北京佳存智联云科技有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川长虹佳华数字技术有限公司 | 同一控制下关联公司 |
| 四川绿得宝再生资源有限公司 | 蔡照焄担任法定代表人, 董事长兼总经理 |
| 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 |
| 贵州省工业投资发展有限公司 | 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 |
| 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 |
| 绵阳尚诚置业有限公司 | 邵敏担任该公司董事兼总经理 |
| 江门市泰虹科技有限公司 | 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------|--------------|--------------|
| 长虹三杰新能源有限公司 | 购买原材料/服务 | 5,371,137.64 | |
| 四川长虹杰创锂电科技有限公司 | 购买原材料 | 3,531,120.87 | |
| 四川长虹智能制造技术有限公司 | 购买资产 | 1,958,654.87 | 320,754.72 |
| 湖南长虹聚和源科技有限公司 | 购买原材料 | 1,918,896.72 | |
| 四川佳科再生资源有限公司 | 购买原材料 | 1,594,990.10 | |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 购买服务 | 14,038.90 | 3,050,392.31 |
| 四川启睿克科技有限公司 | 购买资产 | 731,981.13 | 223,584.91 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------|----------------------|---------------------|
| 新中天环保股份有限公司 | 购买服务 | 284,772.84 | |
| 四川虹信软件股份有限公司 | 购买资产/服务 | 266,196.20 | 213,437.80 |
| 四川智易家网络科技有限公司 | 购买资产 | 243,563.71 | 6,900.00 |
| 四川长虹电器股份有限公司 | 购买服务 | 182,808.08 | 46,258.08 |
| 四川快益点电器服务连锁有限公司 | 购买原材料 | 81,212.39 | |
| 四川爱联科技股份有限公司 | 购买原材料 | 37,038.81 | |
| 天津中天连盛危废运营技术有限公司 | 购买服务 | 33,018.87 | |
| 四川长虹国际旅行社有限责任公司 | 购买服务 | 15,163.30 | 45,422.87 |
| 四川长虹技佳精工有限公司 | 购买原材料 | 12,456.64 | |
| 四川佳虹实业有限公司 | 购买服务 | 14,095.02 | 13,979.68 |
| 绵阳华丰互连技术有限公司 | 购买原材料 | 2,359.65 | |
| 四川快益点电器服务连锁有限公司成都分公司 | 购买原材料 | 2,038.83 | 3,537.74 |
| 四川长虹民生物流股份有限公司 | 购买服务 | 1,321.37 | |
| 四川长虹国际酒店有限责任公司 | 购买服务 | 1,132.08 | 5,885.83 |
| 长虹华意压缩机股份有限公司 | 购买原材料 | | 123,042.83 |
| 四川长虹电子科技有限公司 | 购买原材料 | | 11,351.27 |
| 四川快益点电器服务连锁有限公司绵阳分公司 | 购买原材料 | | 7,977.88 |
| 四川长虹电子部品有限公司 | 购买原材料 | | 417.75 |
| 四川长虹器件科技有限公司 | 购买原材料 | | 315.93 |
| 四川虹锐电工有限责任公司 | 购买原材料 | | 229.38 |
| 成都长虹电子科技有限公司 | 购买服务 | | 116.74 |
| 合计 | | 16,297,998.02 | 4,073,605.72 |

(2) 销售商品/提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------|--------------|--------------|
| 四川佳科再生资源有限公司 | 销售产品 | 4,252,005.50 | 2,955,800.75 |
| 四川长虹模塑科技有限公司 | 销售产品/服务 | 2,633,054.33 | 2,742,178.01 |
| 广元长虹模塑科技有限公司 | 销售产品 | 728,496.78 | 250,327.35 |
| 重庆市禾润中天环保科技有限公司 | 销售服务 | 475,438.49 | - |
| 四川长虹技佳精工有限公司 | 销售服务 | 196,026.58 | - |
| 四川华丰科技股份有限公司 | 销售服务 | 128,680.99 | 35,525.00 |
| 四川长虹杰创锂电科技有限公司 | 销售服务 | 122,085.38 | 62,765.09 |
| 四川爱创科技有限公司 | 销售服务 | 78,627.45 | 41,540.94 |
| 零八一电子集团四川红轮机械有限公司 | 销售服务 | 70,321.70 | 113,025.47 |
| 四川寰宇实业有限公司 | 销售服务 | 67,392.00 | - |
| 四川长虹虹佳科技有限公司 | 销售服务 | 62,622.04 | - |
| 四川长虹空调有限公司 | 销售服务 | 52,384.44 | 185,240.81 |
| 零八一电子集团有限公司 | 销售服务 | 42,657.55 | - |
| 四川长虹民生物流股份有限公司 | 销售产品 | 41,512.39 | - |
| 零八一电子集团四川力源电子有限公司 | 销售服务 | 27,030.19 | - |
| 零八一电子集团四川天源机械有限公司 | 销售服务 | 24,973.58 | - |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|---------------------|---------------------|
| 四川启赛微电子有限公司 | 销售服务 | 15,858.19 | - |
| 四川长虹新能源科技股份有限公司 | 销售服务 | 10,915.27 | 12,432.38 |
| 四川长虹网络科技有限责任公司 | 销售服务 | 9,299.65 | 14,462.87 |
| 四川虹锐电工有限责任公司 | 销售服务 | 9,092.17 | 41,763.96 |
| 四川长虹电子部品有限公司 | 销售服务 | 9,071.81 | 2,237.45 |
| 四川长虹电源股份有限公司 | 销售服务 | 9,064.53 | 30,895.85 |
| 四川长虹智能制造技术有限公司 | 销售服务 | 7,547.17 | 7,547.17 |
| 四川长虹精密电子科技有限公司 | 销售服务 | 6,460.78 | 26,002.90 |
| 四川长虹电器股份有限公司 | 销售服务 | 6,455.09 | 4,127.36 |
| 四川爱联科技股份有限公司 | 销售服务 | 4,715.10 | 19,856.60 |
| 四川虹林包装科技有限公司 | 销售服务 | 4,345.32 | 15,704.53 |
| 绵阳虹坤电子科技有限公司 | 销售服务 | 2,852.83 | - |
| 四川智易家网络科技有限公司 | 销售产品 | 2,652.21 | - |
| 绵阳美菱制冷有限责任公司 | 销售服务 | 1,666.98 | 16,926.41 |
| 四川长虹器件科技有限公司 | 销售服务 | | 1,120.00 |
| 合计 | | 9,103,306.49 | 6,579,480.90 |

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 | 2022-3-16 | 2025-3-16 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 55,085,981.64 | 2021-9-6 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 17,708,468.47 | 2021-10-25 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 5,425,808.03 | 2021-11-18 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 9,060,650.15 | 2021-12-22 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 12,962,521.75 | 2022-1-20 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 8,461,462.88 | 2022-2-25 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 2,608,971.27 | 2022-4-15 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 5,295,932.30 | 2022-5-18 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 5,963,832.18 | 2022-6-22 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 1,272,918.57 | 2022-7-22 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 2,560,719.30 | 2022-8-25 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 2,607,985.42 | 2022-9-23 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 6,305,902.09 | 2022-10-26 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 6,554,591.87 | 2022-11-25 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 3,152,515.33 | 2022-12-28 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 6,559,389.20 | 2023-1-17 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 4,003,718.35 | 2023-2-27 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 2,856,868.95 | 2023-5-31 | 2029-9-1 | 否 |

| 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 | 5,872,927.07 | 2023-5-31 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 3,014,496.39 | 2023-12-15 | 2029-9-1 | 否 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 2,027,285.56 | 2024-1-29 | 2029-9-1 | 否 |
| 合计 | 216,762,946.77 | | | |

公司各年度确认的担保费用如下：

| 关联方名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 1,362,949.43 | 2,597,745.78 |
| 合计 | 1,362,949.43 | 2,597,745.78 |

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 | 期初余额 | 拆入金额 | 归还金额 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 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 |
| 合计 | 24,963,000.00 | | | 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 0.00 | 119,850.00 |
| 新中天环保股份有限公司 | 358,079.84 | 399,329.82 |
| 重庆赋洁环保工程有限公司 | 161,871.73 | 180,519.01 |
| 合计 | 519,951.57 | 699,698.83 |

4. 与四川长虹集团财务有限公司银行存款往来

| 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期利息收入 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|------------|
| 59,270,333.54 | 389,112,279.78 | 405,137,327.36 | 43,245,285.96 | 283,970.45 |

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 | 本期承兑汇票 贴现票面金额 | 本期承兑汇票 贴现金额 | 本期贴现费用 支出金额 | 本期票据 承兑金额 |
|------|------------------|----------------|----------------|--------------|
| 应收票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,218,525.67 |

6. 向四川长虹集团财务有限公司借款

| 期初余额 | 借入金额 | 归还金额 | 期末余额 | 本期借款利息 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 134,137,000.00 | 140,000,000.00 | 70,000,000.00 | 204,137,000.00 | 3,292,711.85 |

(三) 关联方往来余额

1. 应收票据

| 关联方名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 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 | 3,097,348.90 | 154,867.45 | 3,789,175.75 | 189,458.79 |
| 广元长虹模塑科技有限公司 | 651,900.13 | 32,595.01 | 429,349.92 | 21,467.50 |
| 合计 | 3,749,249.03 | 187,462.46 | 4,218,525.67 | 210,926.29 |

2. 应收账款

| 关联方名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | 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 | 1,901,324.67 | 95,066.23 | 1,996,123.27 | 99,806.16 |
| 四川长虹模塑科技有限公司 | 1,581,773.22 | 79,088.66 | 1,727,547.84 | 86,377.39 |
| 广元长虹模塑科技有限公司 | 720,001.36 | 36,000.07 | 548,700.12 | 27,435.01 |
| 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 | 42,556.00 | 2,127.80 | 28,652.00 | 1,432.60 |
| 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 | 9,608.40 | 480.42 | 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 | 4,760.92 | 238.05 | 5,037.53 | 251.88 |
| 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 |
| 四川长虹技佳精工有限公司 | 95,344.55 | 4,767.23 | | |
| 四川寰宇实业有限公司 | 71,435.52 | 3,571.78 | | |
| 四川华丰科技股份有限公司 | 26,151.40 | 1,307.57 | | |
| 零八一电子集团有限公司 | 45,217.00 | 2,260.85 | | |
| 四川爱创科技有限公司 | 37,970.00 | 1,898.50 | | |

| 关联方名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 |
| 四川长虹虹佳科技有限公司 | 66,379.36 | 3,318.97 | | |
| 四川长虹空调有限公司 | 20,516.00 | 1,025.80 | | |
| 四川长虹网络科技有限责任公司 | 7,656.78 | 382.84 | | |
| 合计 | 4,630,695.18 | 231,534.77 | 4,652,268.71 | 232,613.44 |

3. 应收款项融资

| 关联方名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|------|------|------------------|------|
| | 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 | |
| 合计 | | | 35,919.99 | |

4. 其他应收款

| 关联方名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 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 | 541,932.83 | 1,548,379.51 | 232,256.93 |
| 四川长虹电器股份有限公司 | 50,000.00 | 2,500.00 | 310,000.00 | 15,500.00 |
| 四川长虹模塑科技有限公司 | 10,000.00 | 1,500.00 | 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 | 120,000.00 | 6,000.00 | 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 |
| 重庆市禾润中天环保科技有限公司 | 200,000.00 | 10,000.00 | | |
| 长虹美菱股份有限公司 | 140,000.00 | 7,000.00 | | |
| 彭卫平 | 28,080.51 | 4,212.08 | | |
| 四川华丰科技股份有限公司 | 300.00 | 15.00 | | |
| 合计 | 2,396,760.02 | 588,159.91 | 2,208,379.51 | 265,256.93 |

5. 预付款项

| 关联方名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|------------|------|--------------|------|
| | 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 | 254,625.13 | | 1,106,640.00 | |

| 关联方名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|-------------------|------|---------------------|------|
| | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 |
| 公司 | | | | |
| 四川长虹电器股份有限公司 | 74,520.06 | | 74,520.06 | |
| 四川虹锐电工有限责任公司 | 212.60 | | 212.60 | |
| 四川长虹电子部品有限公司 | 170.90 | | 52.25 | |
| 四川爱联科技股份有限公司 | 0.01 | | 0.02 | |
| 四川长虹杰创锂电科技有限公司 | 477,661.40 | | | |
| 成都金鑫泰机电设备有限公司 | 15,980.00 | | | |
| 四川智易家网络科技有限公司 | 15,345.00 | | | |
| 合计 | 838,515.10 | | 1,181,424.93 | |

6. 应付账款

| 关联方名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 14,390,056.19 | 14,377,556.19 |
| 新中天环保工程（重庆）有限公司 | 3,234,245.58 | 3,239,831.48 |
| 四川长虹电源股份有限公司 | 348,337.25 | 348,337.25 |
| 成都金鑫泰机电设备有限公司 | 1,649,700.20 | 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 | 74,528.30 |
| 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 | 122,230.23 | 21,571.23 |
| 四川长虹电器股份有限公司 | 145,820.00 | 11,770.00 |
| 四川长虹民生物流股份有限公司 | | 2,884.00 |
| 四川佳科再生资源有限公司 | 360,452.40 | |
| 四川长虹国际旅行社有限责任公司 | 8,522.00 | |
| 长虹三杰新能源有限公司 | 260,842.00 | |
| 湖南长虹聚和源科技有限公司 | 239,481.15 | |
| 四川快益点电器服务连锁有限公司 | 81,212.39 | |

| 关联方名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 四川快益点电器服务连锁有限公司成都分公司 | 2,100.00 | |
| 合计 | 21,212,399.96 | 19,280,486.76 |

7. 其他应付款

| 关联方名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 新中天环保股份有限公司 | 17,271,122.31 | 18,111,897.15 |
| 重庆赋洁环保工程有限公司 | 7,798,182.15 | 8,154,685.48 |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 2,954,318.80 | 1,774,006.83 |
| 四川长虹智能制造技术有限公司 | - | 905,000.00 |
| 成都金鑫泰机电设备有限公司 | 232,325.00 | 110,740.00 |
| 共青城锦一投资合伙企业(有限合伙) | - | 27,500.00 |
| 四川启睿克科技有限公司 | 5,000.00 | 7,000.00 |
| 新中天环保工程(重庆)有限公司 | - | 17,400.00 |
| 四川长虹民生物流股份有限公司 | 3,633.03 | |
| 四川虹信软件股份有限公司 | 51,667.00 | |
| 合计 | 28,316,248.29 | 29,108,229.46 |

8. 合同负债

| 关联方名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-------------------|------------------|
| 四川佳科再生资源有限公司 | 115,646.46 | 51,126.24 |
| 四川爱创科技有限公司 | | 31,551.26 |
| 四川长虹民生物流股份有限公司 | 17,482.30 | |
| 合计 | 133,128.76 | 82,677.50 |

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2024年06月30日，余额为5,806,700.00元。

十三、承诺事项

截至2024年06月30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 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 72,716,699.03 | 110,778,589.21 |
| 1-2年 | 105,356,005.00 | 122,145,931.32 |
| 2-3年 | 122,068,120.00 | 114,709,865.00 |
| 3-4年 | 114,709,865.00 | 147,518,145.00 |
| 4-5年 | 147,518,145.00 | 87,247,276.00 |
| 5年以上 | 20,871,831.00 | |
| 小计 | 583,240,665.03 | 582,399,806.53 |
| 减：坏账准备 | 21,678,841.09 | 21,377,356.55 |
| 合计 | 561,561,823.94 | 561,022,449.98 |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 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 | 583,240,665.03 | 100.00 | 21,678,841.09 | 3.72 | 561,561,823.94 |
| 其中：关联方款项组合 | 692,137.14 | 0.12 | | - | 692,137.14 |
| 基金补贴款组合 | 576,725,031.00 | 98.88 | 21,370,228.25 | 3.71 | 555,354,802.75 |
| 其他客户款项组合 | 5,823,496.89 | 1.00 | 308,612.84 | 5.30 | 5,514,884.05 |
| 合计 | 583,240,665.03 | 100.00 | 21,678,841.09 | 3.72 | 561,561,823.94 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 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账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用 | 582,399,806.53 | 100.00 | 21,377,356.55 | 3.67 | 561,022,449.98 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 损失的应收账款 | | | | | |
| 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 |

(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 | 期末余额 | | |
|-----------|-------------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方货款 | 692,137.14 | | |
| 合计 | 692,137.14 | | |

2) 基金补贴款组合

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 基金补贴 | 576,725,031.00 | 21,370,228.25 | 3.71 |
| 合计 | 576,725,031.00 | 21,370,228.25 | 3.71 |

3) 其他客户款项组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 5,649,116.89 | 282,455.84 | 5.00 |
| 1-2年 | 174,380.00 | 26,157.00 | 15.00 |
| 合计 | 5,823,496.89 | 308,612.84 | 5.30 |

(4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|------------|-------|----|---------------|------|
| | | 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 | 21,377,356.55 | 301,484.54 | | | 21,678,841.09 | |
| 其中：关联方款项组合 | | | | | | |

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------------|-------------------|-------|----|------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 基金补贴款组合 | 21,097,745.36 | 272,482.89 | | | | 21,370,228.25 |
| 其他客户款项组合 | 279,611.19 | 29,001.65 | | | | 308,612.84 |
| 合计 | 21,377,356.55 | 301,484.54 | | | | 21,678,841.09 |

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末合计数的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|-----------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| 客户一 | 576,725,031.00 | 98.88 | 21,370,228.25 |
| 客户二 | 1,581,773.22 | 0.27 | 79,088.66 |
| 客户三 | 1,433,320.42 | 0.25 | 71,666.02 |
| 客户四 | 720,001.36 | 0.12 | 36,000.07 |
| 客户五 | 581,800.00 | 0.10 | 29,090.00 |
| 合计 | 581,041,926.00 | 99.62 | 21,586,073.00 |

(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 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 4,354,767.11 | 4,445,255.80 |
| 合计 | 4,354,767.11 | 4,445,255.80 |

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 保证金押金 | 3,136,645.00 | 2,118,850.16 |
| 代垫款 | 0.00 | 23,026.19 |
| 备用金 | 40,648.94 | 89,653.47 |
| 往来款 | 1,934,971.53 | 1,121,309.89 |
| 其他 | 6,095,634.20 | 7,576,735.64 |
| 小计 | 11,207,899.67 | 10,929,575.35 |
| 减：坏账准备 | 6,853,132.56 | 6,484,319.55 |
| 合计 | 4,354,767.11 | 4,445,255.80 |

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 本期发生额 | | | 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) | |
| 期初余额 | 455,963.42 | | 6,028,356.13 | 6,484,319.55 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 368,813.01 | | | 368,813.01 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 824,776.43 | | 6,028,356.13 | 6,853,132.56 |

(3) 按金融资产减值三阶段披露

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 第一阶段 | 5,179,543.54 | 824,776.43 | 4,354,767.11 | 4,901,219.22 | 455,963.42 | 4,445,255.80 |
| 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 | 11,207,899.67 | 6,853,132.56 | 4,354,767.11 | 10,929,575.35 | 6,484,319.55 | 4,445,255.80 |

(4) 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 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 | 53.79 | 6,028,356.13 | 100.00 | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 5,179,543.54 | 46.21 | 824,776.43 | 15.92 | 4,354,767.11 |

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中：关联方组合 | 96,292.02 | 0.86 | | - | 96,292.02 |
| 其他组合 | 5,083,251.52 | 45.35 | 824,776.43 | 16.23 | 4,258,475.09 |
| 合计 | 11,207,899.67 | 100.00 | 6,853,132.56 | 61.15 | 4,354,767.11 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 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 | 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 |

1) 单项计提坏账准备的其他应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------------|---------------------|----------|------|
| | 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 | 期末余额 | | |
|-----------|------------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方 | 96,292.02 | | |
| 合计 | 96,292.02 | | |

3) 其他组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 3,173,872.01 | 158,693.60 | 5.00 |
| 1-2年 | 11,000.00 | 1,650.00 | 15.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|--------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 2-3 年 | 1,898,379.51 | 664,432.83 | 35.00 |
| 合计 | 5,083,251.52 | 824,776.43 | 16.23 |

(5) 本期度无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末合计数的 比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|-----------|------|---------------------|-------|----------------------------|---------------------|
| 单位一 | 其他 | 5,793,671.80 | 5 年以上 | 51.69 | 5,793,671.80 |
| 单位二 | 保证金 | 1,885,265.00 | 1 年以内 | 16.82 | 94,263.25 |
| 单位三 | 其他 | 1,548,379.51 | 2-3 年 | 13.82 | 541,932.83 |
| 单位四 | 保证金 | 350,000.00 | 1 年以内 | 3.12 | 17,500.00 |
| 单位五 | 保证金 | 300,000.00 | 2-3 年 | 2.68 | 105,000.00 |
| 合计 | | 9,877,316.31 | | 88.13 | 6,552,367.88 |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 182,003,870.49 | 12,551,642.71 | 169,452,227.78 | 182,003,870.49 | 12,551,642.71 | 169,452,227.78 |
| 对联营、合营企业投资 | 9,150,306.01 | | 9,150,306.01 | 9,636,990.16 | | 9,636,990.16 |
| 合计 | 191,154,176.50 | 12,551,642.71 | 178,602,533.79 | 191,640,860.65 | 12,551,642.71 | 179,089,217.94 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|-----------------------|------|------|-----------------------|----------|----------------------|
| 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 |
| 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 |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位 | 期初 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减 |
|-------|----|--------|------|---|
|-------|----|--------|------|---|

| | 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 | 值 准 备 期 末 余 额 |
|-------------------|---------------------|------|------|--------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------------------------|
| 联营企业 | | | | | | | | | | |
| 四川长虹新材料科技有 限公司 | 9,636,990.16 | | | -486,684.15 | | | | | 9,150,306.01 | |
| 合计 | 9,636,990.16 | | | -486,684.15 | | | | | 9,150,306.01 | |

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 118,670,895.08 | 117,715,133.12 | 196,141,530.14 | 165,032,530.37 |
| 其他业务 | 909,523.21 | 132,747.33 | 1,292,067.50 | 258,576.11 |
| 合计 | 119,580,418.29 | 117,847,880.45 | 197,433,597.64 | 165,291,106.48 |

(2) 合同产生的收入情况

| 合同分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、业务类型 | | |
| 废弃电器电子产品综合利用 | 114,385,730.40 | 181,095,245.46 |
| 危险废物综合处置 | 529,857.13 | 936,517.56 |
| 其他 | 3,755,307.55 | 14,109,767.12 |
| 合计 | 118,670,895.08 | 196,141,530.14 |
| 二、按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点转让 | 118,670,895.08 | 196,141,530.14 |
| 在某一时段内转让 | - | - |
| 合计 | 118,670,895.08 | 196,141,530.14 |

(3) 本期营业收入前五名情况

| 客户名称 | 本期发生额 | 占营业收入的比例 (%) |
|-----------|----------------------|--------------|
| 客户一 | 23,703,113.86 | 19.82 |
| 客户二 | 13,516,860.27 | 11.30 |
| 客户三 | 7,864,865.54 | 6.58 |
| 客户四 | 7,468,971.90 | 6.25 |
| 客户五 | 6,039,579.00 | 5.05 |
| 合计 | 58,593,390.57 | 49.00 |

5. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -486,684.15 | -30,104.44 |
| 合计 | -486,684.15 | -30,104.44 |

十七、财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 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） | 175,747.41 | |
| 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 | 10,614,118.60 | |

| 项目 | 本期金额 | 说明 |
|------------------------|----------------------|----|
| 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 | 222,706.31 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 39,833.14 | |
| 小计 | 11,052,405.46 | |
| 减：所得税影响额 | 0.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 796,780.01 | |
| 合计 | 10,255,625.45 | |

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 | -16.10% | -0.47 | -0.47 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司普通股 股东的净利润 | -20.19% | -0.59 | -0.59 |

十八、财务报告批准

本财务报告于 2024 年 8 月 26 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：

二〇二四年捌月贰拾陆日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|----------------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 175,747.41 |
| 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） | 10,614,118.60 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 222,706.31 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 39,833.14 |
| 非经常性损益合计 | 11,052,405.46 |
| 减：所得税影响数 | 0.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 796,780.01 |
| 非经常性损益净额 | 10,255,625.45 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用