

深圳华控赛格股份有限公司

2024 年年度报告



2025 年 03 月



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人卫炳章、主管会计工作负责人高莹及会计机构负责人（会计主管人员）刘志强声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告中详细描述了公司可能面临的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	51
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	68
第八节 优先股相关情况.....	74
第九节 债券相关情况.....	75
第十节 财务报告.....	76



## 备查文件目录

### 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在《证券时报》《中国证券报》上公告并披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。



## 释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
本公司、公司、赛格三星、ST 三星、华控赛格	指	深圳华控赛格股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《深圳华控赛格股份有限公司章程》
本报告中所引用的货币金额除特别说明外	指	人民币金额
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
省国资运营公司	指	山西省国有资本运营有限公司
山西建投、建投集团	指	山西建设投资集团有限公司
华融泰、控股股东	指	深圳市华融泰资产管理有限公司
赛格集团	指	深圳市赛格集团有限公司
深赛格	指	深圳赛格股份有限公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	深圳华控赛格股份有限公司董事会
监事会	指	深圳华控赛格股份有限公司监事会
清控人居	指	北京清控人居环境研究院有限公司
中环世纪	指	北京中环世纪工程设计有限责任公司
清控中创	指	北京清控中创工程建设有限公司
PPP	指	Public-Private-Partnership, 政府和社会资本合作模式
EPC	指	Engineer, Procure, Construct, 设计、采购、施工
迁安华控	指	迁安市华控环境投资有限责任公司
遂宁华控	指	遂宁市华控环境治理有限责任公司
玉溪华控	指	玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司
华控凯迪	指	深圳市华控凯迪投资发展有限公司
内蒙古奥原	指	内蒙古奥原新材料有限公司
黑龙江奥原	指	黑龙江奥原新材料有限公司
云数智	指	山西建投云数智科技有限公司
同方环境	指	同方环境股份有限公司
同方投资	指	同方投资有限公司
四川天玖	指	四川天玖投资有限责任公司
上海艺穰	指	上海艺穰文化传播有限公司
上海迈众	指	上海迈众文化传媒有限公司
展顿投资	指	深圳市展顿投资发展有限公司



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华控赛格	股票代码	000068
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳华控赛格股份有限公司		
公司的中文简称	华控赛格		
公司的外文名称	SHENZHEN HUAKONG SEG CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	HUAKONG SEG		
公司的法定代表人	卫炳章		
注册地址	深圳市大工业区兰竹大道以北 CH3 主厂房		
注册地址的邮政编码	518000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	深圳市福田区太平金融大厦 29 楼		
办公地址的邮政编码	518000		
公司网址	<a href="http://www.huakongseg.com.cn">http://www.huakongseg.com.cn</a>		
电子信箱	sz_hksg@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁勤	杨新年
联系地址	深圳市福田区太平金融大厦 29 楼	深圳市福田区太平金融大厦 29 楼
电话	0755-28339057	0755-28339057
传真	0755-89938787	0755-89938787
电子信箱	qin.ding@huakongseg.com.cn	xinnian.yang@huakongseg.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	914403002793464898
公司上市以来主营业务的变化情况	公司原主营业务是生产经营彩管玻壳及其材料、玻璃器材、平面显示器件玻璃及其材料。2012 年 9 月 13 日，公司召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉中有关经营范围条款的议案》，增加了以下经营范围：电视机、通讯产品、音响、逆电器、液晶电视显示屏及电视机配套的电源板、主板、结构件的批发、佣金代理（拍卖除外），进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商



	<p>品，按国家有关规定办理申请)。2013年5月9日，公司召开了2013年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改&lt;公司章程&gt;部分条款及其附件的议案》，经营范围变更为：受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询（不含限制项目）；市场营销策划；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；货物及技术进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。</p> <p>2020年9月10日，公司召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司&lt;章程&gt;的议案》，经营范围变更为：“环保产业投资、建设、运营及相关技术服务；新材料研究及产业投资；投资兴办实业；工程项目投资；受托资产管理；投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询（不含限制项目）；市场营销策划；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口业务。”</p>
历次控股股东的变更情况	<p>2014年3月10日，公司股东华融泰与股东赛格股份、赛格集团就华控赛格的控制权有关事项共同签署了《控制权安排的协议》约定：赛格集团及关联方仅作为公司的财务投资人保留在公司的股东地位，而不再实际参与公司的经营管理，并将控制权让渡给华融泰。在公司2014年第一次临时股东大会批准董事变更事项后，华融泰成为了公司的控股股东。</p>

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层
签字会计师姓名	薛东升、张树刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入（元）	1,009,783,945.13	921,171,706.71	9.62%	1,108,589,760.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,112,776.37	653,879,652.86	-97.99%	-217,469,849.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-101,299,216.42	-210,700,256.06	51.92%	-101,749,183.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	199,464,836.00	333,260,660.63	-40.15%	84,735,733.23
基本每股收益（元/股）	0.0130	0.6495	-98.00%	-0.2160
稀释每股收益（元/股）	0.0130	0.6495	-98.00%	-0.2160
加权平均净资产收益率	1.86%	175.55%	-173.69%	-140.99%



	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	4,066,401,236.23	4,245,801,526.61	-4.23%	4,312,407,489.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	712,525,669.43	699,412,893.06	1.87%	45,533,240.20

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	1,009,783,945.13	921,171,706.71	无
营业收入扣除金额（元）	636,863.84	47,593,812.25	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	1,009,147,081.29	873,577,894.46	贸易业务、环保行业及建筑工程业务

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	163,538,166.09	79,249,479.75	295,089,323.52	471,906,975.77
归属于上市公司股东的净利润	-23,600,029.85	-31,987,621.89	-19,515,631.78	88,216,059.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-24,058,299.19	-32,272,457.08	-19,492,897.46	-25,475,562.69
经营活动产生的现金流量净额	-12,517,612.58	52,834,983.48	10,319,364.47	148,828,100.63

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

是 否



## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	903,511.11	959,975,703.01	-299,838.77	/
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）	1,205,583.91	1,069,781.53	1,533,506.24	/
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	2,940,457.13	177,931.11	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,238,257.38	-2,215,876.17	-118,278,989.05	主要是公司收回同方环境 20.25% 股权
减：所得税影响额	-32,520.78	96,702,659.29	-443,531.47	/
少数股东权益影响额（税后）	-32,119.61	487,497.29	-703,192.64	/
合计	114,411,992.79	864,579,908.92	-115,720,666.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

当前，我国环保行业已迈入系统性治理阶段，呈现出治理维度由单一污染源治理向多要素协同管控转变，业务模式从细分领域服务向系统解决方案升级，技术路径依托智能化创新实现环境效益最大化的趋势。得益于国家政策鼓励 and 市场需求增长的双重推动，行业呈现刚性需求持续释放、应用场景加速拓展、产业集中度显著提升的特征，市场对企业有更高的技术和服务水平要求，预示着行业的集中度将进一步增强，能够提供一体化环境治理服务的企业将在市场竞争中占据更有利的地位。

面对这一形势，公司迎来全方位提质增效、精细化管理、系统化建设与运营等更高层次的发展机遇和挑战，公司将持续聚焦环保主业，依托在海绵城市、水务咨询、规划设计施工、智慧水务等方面的丰富经验，巩固并扩大在环保水务领域的先发优势，通过在主营业务领域的深耕细作，稳步推动公司发展，为实现公司高质量发展目标奠定坚实基础。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司核心业务板块及经营模式保持稳定，持续深耕 PPP 模式下的海绵城市建设、城镇水系综合治理和生态环保等领域。主营业务涵盖水环境综合治理、城市水系统综合技术服务、海绵城市建设、市政设计、EPC 总承包和工程咨询规划、设计以及集采集供业务等。同时，公司不断拓展业务范围，通过并购优质资产引入信息化、智能化、数字化技术，赋能传统业务协同发展，探索新的盈利模式，寻找新的利润增长点。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）品牌及经验优势

公司深耕环保及城市环境治理领域多年，依托旗下控股子公司清控人居与全资子公司中环世纪形成双平台协同优势，形成了显著的品牌效应和深厚的行业积淀。清控人居长期为生态环境、城乡建设、水务等政府行政部门提供规划咨询、智慧化解决方案及水务系统建设运营服务，是中国城市规划协会地下管线委员会副主任委员单位、智慧水务产业技术创新战略联盟副理事长单位，累计完成数百项环保、市政及智慧城市工程项目，主导编制多项国家级技术指南和行业标准。中环世纪脱胎于原建设部直属设计企业，拥有近三十年工程设计经验，在公共建筑、古建保护、海绵城市、超低能耗建筑等领域完成境内外千余项标志性项目，具备丰富专业的全产业链服务能力。

#### （二）资质优势



中环世纪具备行业领先的资质体系，拥有国家住房和城乡建设部颁发的市政行业（给水工程、排水工程）专业甲级、建筑行业（建筑工程）甲级、市政公用工程监理甲级、房屋建筑工程监理甲级等核心资质，覆盖咨询、设计、监理及 EPC 总承包全链条。其下属子公司清控中创还拥有建筑装饰装饰、消防设施、环保工程等多项专业承包资质，形成了“多资质协同、全流程覆盖”的业务支撑体系，为承接大型综合项目提供了坚实保障。

### （三）声誉优势

公司在环保及工程建设领域享有广泛声誉。清控人居主导的南宁、镇江、萍乡、福州海绵城市规划项目多次荣获全国优秀城乡规划设计奖及省级奖项；昆明呈贡斗南湿地公园、晋宁东大河湿地公园斩获国际风景园林师联合会（IFLA）杰出奖和英国景观行业协会（BALI）国家景观奖。中环世纪设计的沈阳金利商贸大厦获美国建筑师学会旧金山分会优秀建筑设计奖，呼和浩特巨海城八区、张家界凤凰酒店等作品成为行业标杆。同时，中环世纪曾参与的《山西·潇河新城酒店》项目获山西省优秀建筑设计一等奖，巩固了公司在高端设计领域的行业地位。

### （四）技术创新优势

公司坚持技术驱动发展，清控人居在智慧水务领域自主研发了海绵城市一体化管控平台、城市排水管网模拟系统等核心产品，并作为主要单位参与编制《城市排水防涝设施数据采集与维护技术规范》《城镇智慧水务技术指南》等国家级标准。目前，公司累计拥有 100 多项自主知识产权专利及软件著作权，涵盖排水防涝规划、供排水信息化、流域水环境治理等关键技术。中环世纪与德国被动房研究所（PHI）深度合作，在超低能耗建筑技术应用领域处于行业前列，其参与的“埋地聚乙烯给水管道工程技术规程”获华夏建设科学技术奖，持续推动绿色建筑技术落地。

### （五）海绵城市建设运营经验优势

公司是国内海绵城市建设的领军企业，深度参与国家第一、二批 30 个海绵城市建设试点申报工作，成功协助河北迁安、江西萍乡、福建福州等 8 个城市获批试点，并成功取得迁安、遂宁、玉溪三个 PPP 海绵城市项目，项目涵盖规划、设计、施工及运营。公司积累了从系统化方案设计到长效运营管理的完整经验，在水系空间规划、排水防涝定量评估等领域形成差异化竞争力，持续巩固了行业地位。

## 四、主营业务分析

### 1. 概述

2024 年，公司紧密围绕董事会战略规划和股东大会决议，坚持以党建为引领提升公司治理效能，全面推进经营管理体系的优化与改革，积极应对并化解各类经营风险，全力盘活存量资产，主要经营指标呈现季度性改善，发展态势稳健向好，资产运营质量得到显著提升。报告期内，公司实现营业收入



10.1 亿元，同比增长 9.62%；扣非后，归属于上市公司股东净利润-1.01 亿元，同比减亏 51.92%；归属于上市公司股东的净资产 7.13 亿元，同比增加 1.87%，资产负债率下降至 73.72%。具体经营情况如下：

#### （一）聚焦核心业务，盘活存量资产

报告期内，公司持续围绕迁安、遂宁、玉溪三个海绵城市 PPP 项目的风险化解、项目运营、竣工验收、结算审计等方面开展工作。公司委派专人负责与政府部门直接对接，确保项目稳定运行及政府付费的及时兑现。此外，公司致力于水环境处理业务开拓，以“水环境治理”、“智慧水务”、“生态修复”为发展指引，在城市水系统、生活污水处理、智慧水务信息系统建设等方面精准发力，全力促进项目落地；贸易集采集供业务板块，经营保持稳定，为公司业绩增长贡献相应的力量。同时，公司坪山土地参与深圳土地整备利益统筹项目正在有序推进，公司已聘请专业规划咨询机构与政府部门紧密合作，高效推动项目进程，为后续审批工作打下了坚实基础。

#### （二）优化资产结构，提升运营效率

报告期内，公司持续优化资产结构，通过清算注销方式完成五色检测股权退出，并以公开挂牌转让方式实现清城环境 15%股权的退出，主动剥离了非主业、非优势的小额参股项目，优化资源配置，进一步聚焦核心业务领域。同时，为了进一步拓展业务布局，压缩管理层级，提升资本运营效率，研究制定子企业股权调整及增资方案并报国资审批；同步开展内外部优质资产的梳理和尽调工作，并于 2025 年初完成云数智公司的收购，为业务协同发展和赋能创造新的机遇。

#### （三）妥善应对诉讼，维护合法权益

报告期内，公司与同方投资相关仲裁案件取得重大突破，经过山东潍坊中院一审以及山东高院的二审审理、裁定，公司依法获得同方环境 20.25%股权并执行过户至公司名下。公司依据案件生效判决结果积极主张权利，经与上海迈众协商达成一致意见，聘请专业机构对同方环境 20.25%股权进行了审计评估，并以 11,620.31 万元入账，对公司 2024 年度业绩产生重大影响。

2025 年初，因同方投资不服（2024）鲁民终 645 号民事判决书，再次向最高人民法院提起再审申请。因案件尚处于再审立案审查阶段，是否符合再审立案条件尚需最高人民法院审查后裁定，公司已聘请专业的法律团队积极应对，确保应诉工作有序推进，最大限度降低再审案件对公司的影响，维护公司和投资者的合法权益。公司将密切关注案件的进展情况并及时履行信息披露义务。

#### （四）开展合规管理，延伸管理职能

报告期内，公司致力于进一步强化法人治理机构，紧跟监管新规，借助第三方专业咨询机构力量，对公司业务流程、管理制度以及权责划分进行了全面的梳理和优化。遵循合规管理和规范运作的要求，在专业机构的指导下，针对性制定了权责、内控等手册清单，并对基本管理制度、议事规则等进行了全面修订、更新和完善。本年度，公司完成 114 份的制度修订工作，其中涉及 38 份实质内容优化的制度，



10 份新增制度，以及删除合并无效制度 11 份；上述修订涉及董事会决策制度 12 份，涉及总办会决策制度 45 份，涉及党总支决策制度 2 份。同时，为了深入贯彻依法治企和合规管理理念，加强内部监督与风险控制，公司采取“横向到边，纵向到底”的改革策略，确保管理措施覆盖经营业务全过程，有效将管理职能延伸到所有并表子公司，构建高效的组织运营体系，实现对子公司运营全方位监控和精细化管理。

### （五）党建引领发展，夯实组织根基

公司党总支坚持党建融入中心工作，围绕年度经营业绩指标任务，充分发挥把方向、管大局、促落实的政治和领导核心作用，先后修订了《落实“三重一大”决策制度实施办法》和《前置研究讨论重大经营管理事项清单》，进一步规范党组织会议议事程序。立足公司经营管理实际，深入开展党建特色品牌创建活动，大力推进党建与业务互建互动、深度融合。根据人事调整安排和党组织规范设置需要，对所属子公司党支部进行优化调整，选优配齐基层单位党支部书记和支委会班子，实现基层党支部领导机构合理配置、基层党建活动规范开展，有效发挥战斗堡垒作用。扎实开展党纪学习教育，落实全面从严治党政治责任，纵深推进清廉国企建设走深走实，持续巩固风清气正政治生态。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,009,783,945.13	100%	921,171,706.71	100%	9.62%
分行业					
环保行业	49,086,126.85	4.86%	81,511,287.00	8.85%	-39.78%
建筑工程	300,376,699.98	29.75%	18,844,570.17	2.05%	1,493.97%
贸易业务	659,684,254.46	65.33%	773,222,037.29	83.93%	-14.68%
其他	636,863.84	0.06%	47,593,812.25	5.17%	-98.66%
分产品					
专业技术及运营服务	43,382,663.69	4.30%	65,144,847.44	7.07%	-33.41%
工程建设	300,376,699.98	29.75%	21,139,899.06	2.29%	1,320.90%
建筑材料	659,684,254.46	65.33%	773,222,037.29	83.94%	-14.68%
锂电池负极材料	5,703,463.16	0.56%	14,071,110.67	1.53%	-59.47%
其他	636,863.84	0.06%	47,593,812.25	5.17%	-98.66%
分地区					
国内	1,009,783,945.13	100.00%	920,050,352.15	99.88%	9.75%
国外	0.00	0.00%	1,121,354.56	0.12%	-100.00%

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减



分行业						
建筑工程	300,376,699.98	273,006,954.14	9.11%	1,493.97%	844.94%	62.42%
贸易业务	659,684,254.46	636,106,534.46	3.57%	-14.68%	-13.49%	-1.33%
分产品						
工程建设	300,376,699.98	273,006,954.14	9.11%	1,320.90%	798.47%	52.85%
建筑材料	659,684,254.46	636,106,534.46	3.57%	-14.68%	-13.49%	-1.33%
分地区						
国内	1,009,783,945.13	963,632,584.02	4.57%	9.75%	4.84%	4.47%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
贸易业务	销售量	吨/平方米	122,520.00	111,683.83	9.70%
	生产量	/	0.00	0.00	0.00%
	库存量	/	0.00	0.00	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
环保行业	材料费、人工成本等	54,519,095.42	5.66%	140,110,141.12	15.22%	-61.09%
建筑工程	材料费、人工成本等	273,006,954.14	28.33%	28,891,501.40	3.14%	844.94%
贸易业务	材料费	636,106,534.46	66.01%	735,308,508.02	79.90%	-13.49%
其他	折旧、人工、维修费等	-	0.00%	16,001,823.63	1.74%	-100.00%

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专业技术及运营服务	人工成本、劳务费等	50,449,368.59	5.24%	109,776,608.48	11.94%	-54.04%
工程建设	材料费、人工成本等	273,006,954.14	28.33%	30,385,750.30	3.30%	798.47%



建筑材料	材料费等	636,106,534.46	66.01%	735,308,508.02	79.90%	-13.49%
石墨烯负极材料	材料费、人工成本等	4,069,726.83	0.42%	28,839,283.74	3.13%	-85.89%
其他	折旧、人工、维修费等	0.00	0.00%	16,001,823.63	1.74%	-100.00%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	705,938,928.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	69.91%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	42.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	424,142,322.26	42.00%
2	第二名	126,897,116.98	12.57%
3	第三名	55,459,298.50	5.49%
4	第四名	55,147,182.59	5.46%
5	第五名	44,293,008.64	4.39%
合计	--	705,938,928.97	69.91%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	409,732,423.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.58%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	221,246,677.93	22.45%
2	第二名	95,011,682.15	9.64%
3	第三名	38,277,463.96	3.88%
4	第四名	30,428,625.08	3.09%
5	第五名	24,767,974.49	2.51%
合计	--	409,732,423.61	41.58%



## 主要供应商其他情况说明

□适用 □不适用

## 3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,153,223.30	11,013,804.42	-53.21%	公司减员增效，降低了销售人员的人工成本
管理费用	78,878,492.78	132,031,633.72	-40.26%	公司严控各项费用支出，减员增效导致管理费用减少
财务费用	14,700,104.20	45,859,192.98	-67.95%	带息负债减少导致财务费用下降
研发费用	14,592,601.27	13,256,710.97	10.08%	/

## 4、研发投入

☑适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基于水环境模型的水系调度策略研究	本项目旨在基于清控人居自主研发的 DigitalWater 模型基础上构建一套排水管网-流域水环境耦合模型，利用耦合模型模拟结果分析管网和河道水量水位变化情况，并结合监测数据和模型分析数据，按照水资源、水安全、水生态、水景观等不同时期的不同需求，制定不同情景下的水系调度策略，建立多场景智能调度方案库，形成调度科学性指导体系，实现城市水系管理智慧化管理目的。	正在实施	<ol style="list-style-type: none"> <li>构建高精度耦合模型体系目标：实现排水管网模型与流域水环境模型（如水文-水动力-水质耦合模型）的无缝衔接，建立时空分辨率适配的耦合建模框架。</li> <li>多目标协同优化与情景推演目标：针对水资源调配（早期）、防洪排涝（汛期）、生态基流保障（平水期）、景观水位控制（特定时段）等差异化需求，量化不同调度目标的权重与约束条件。</li> <li>智能调度方案库与决策支持系统目标：建立覆盖“预报-预警-预案-预演”全链条的调度方案库，形成可定制化、可迭代更新的策略池。</li> <li>科学指导体系与智慧化管理目标：提出量化评估指标（如生态补水效率、内涝风险降</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>开创流域河道模型与城市模型的全模型耦合的先河，全面提升清控人居智慧排水业务、应急调度业务、防洪防汛业务方面的竞争力；</li> <li>预计会增加清控人居在智慧水务市场的占有率。</li> </ol>



			低率、景观达标率），形成标准化调度流程与技术导则。	
城市排水防涝定量评估智慧平台	采用物联网、大数据、云计算、水力模型、AI人工智能、数字孪生等新一代信息技术，提升城市排水防涝项目管理水平和考核评估水平，做好城市排水防涝应急管理工作，加强应急处置协同联动，保障城市水安全。项目着力构建“信息泛在感知、资源内外共享、系统充分整合、数据深度挖掘、评估科学高效、业务协同管理、服务优质便捷”的城市排水防涝定量评估智慧平台体系，并采取“统一规划，分步实施”的思想开展具体工作。具体建设目标如下：(1)建设成效定量考核评估；(2)科学分析，快速预警；(3)应急指挥、统一决策；(4)智慧管理、精准治理；(5)信息管理，资源整合；(6)巡办分离、人机结合；(7)上令下达，下情上承；(8)集成融合、共享服务；(9)建设标准，规范运营；(10)人才培养，持续发展。	正在实施	1. 构建全要素感知-模拟-决策一体化的数字孪生底座目标：建成国内首个覆盖“管网-河道-地表-设施”全要素的排水防涝数字孪生平台，实现物理空间与虚拟空间的动态映射与交互。 2. 建立科学量化的全周期评估与预警体系目标：形成涵盖“规划-建设-运营”全周期的动态评估机制，突破传统定性评估瓶颈。 3. 打造平战结合的智慧应急指挥中枢目标：构建“平时监管-战时指挥”双模式智能平台，实现应急响应效率质的飞跃。 4. 形成标准化的智慧水务治理范式目标：建立行业领先的智慧水务标准体系，实现从“项目实践”到“规范输出”的跨越。	(1) 提升清控人居在城市排水防涝业务方面的竞争力，提升公司竞争力 (2) 预计会增加清控人居在智慧水务市场的占有率；
复杂不规则外立面石材的施工技术研究与应用	通过研发项目的实施，提高施工精度和质量，降低施工成本，确保施工安全。	已完成	复杂不规则外立面石材的施工技术不仅符合绿色建筑的要求，还能够提升建筑的整体品质，满足市场对高端建筑的需求。	提升建筑外立面的美观性和耐久性，增强城市形象。为建筑行业培养一批高素质的技术人才，推动行业技术进步。
京津冀地区断桥铝合金门窗节能施工技术的应用	通过研发项目的实施，降低热传导损失，改善室内热舒适性，提高施工效率与质量。	正在实施	提升门窗综合节能性能，实现断桥铝合金门窗在节能性能、施工效率、经济性及智能化等方面的突破。	提升清控中创的技术水平和市场竞争力。
深基坑降水与支护综合技术的应用	通过研发项目的实施，确保施工的安全，保证工程质量，提高施工效率。	已完成	提高工程可靠性，节约资源消耗。	提升清控中创的技术水平和市场竞争力。
低能耗新风系统的控制技术研究	提供一种被动房新风系统用风口组件。	已完成	与现有技术相比，本实用新型具有如下有益的技术效果：本实用新型通过橡胶密封圈的设置，在连接管与交	提高中环世纪在核心技术上的竞争力与影响力。



			<p>换管连接后，可以增加气密性，确保连接处不会有气体泄漏，以保证新风系统的效率，同时两组交换管相互远离，便于进行换气；进一步的通过隔热机构的设置，可以减少热量的传导，确保连接管与交换管的连接处不会成为能量损失的部分，减轻了新风系统的负荷；综上所述，本实用新型管道连接处的气密性良好，避免了管道连接处成为能量损失的部分，同时减少能量传导，有效地提高新风系统的能效性能，减少能源浪费。</p>	
建筑围护结构系统节能技术研发	建筑节能设计技术措施。	已完成	<p>实用新与现有技术相比，本实用新型具有如下有益的技术效果：本实用新型中，由于门框与门板顶部之间设置有通风腔，当门板处于关闭的状态下空气也能从通风腔中流通，实现对房间内空气流通的效果，又由于门框侧面处安装有风门，风门的关闭能够抵挡空气从通风腔中流通，风门的开启能够使空气从通风腔中流通，实现房间内外空气的对流，提高回风率及房间内的空气质量。</p>	提高中环世纪在核心技术上的竞争力与影响力。

## 公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	41	44	-6.82%
研发人员数量占比	20.50%	11.49%	9.01%
研发人员学历结构			
本科	29	16	81.25%
硕士	12	17	-29.41%
研发人员年龄构成			



30 岁以下	2	5	-60.00%
30~40 岁	32	39	-17.95%
40 岁以上	7	0	100.00%

公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	14,592,601.27	13,256,710.97	10.08%
研发投入占营业收入比例	1.45%	1.44%	0.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	902,343,503.20	1,307,498,511.11	-30.99%
经营活动现金流出小计	702,878,667.20	974,237,850.48	-27.85%
经营活动产生的现金流量净额	199,464,836.00	333,260,660.63	-40.15%
投资活动现金流入小计	6,877,916.45	703,330,794.09	-99.02%
投资活动现金流出小计	2,019,706.60	5,139,414.22	-60.70%
投资活动产生的现金流量净额	4,858,209.85	698,191,379.87	-99.30%
筹资活动现金流入小计	507,916,205.85	44,588,000.00	1,039.13%
筹资活动现金流出小计	875,440,075.35	1,010,385,333.91	-13.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-367,523,869.50	-965,797,333.91	-61.95%
现金及现金等价物净增加额	-163,185,291.99	65,668,240.40	-348.50%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动产生的现金净流入减少，主要原因是公司于 2023 年度收到了深圳华控赛格置业有限公司股权款项及坪山房屋建筑物货币补偿所致，而 2024 年度未产生较大投资活动。

筹资活动产生的现金流入增加，主要原因是公司增加借款以及释放共管账户借款保证金。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明



适用 不适用

本年净利润主要是与非经营活动相关，导致经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在重大差异。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,196.48	0.10%	主要为凯利易方资本管理有限公司的投资收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%	/	否
资产减值	-14,533,987.54	-141.42%	主要为计提存货、合同资产及在建工程减值	否
营业外收入	112,505,097.80	1,094.68%	主要为公司收回同方环境20.25%股权	否
营业外支出	310,007.00	3.02%	主要为固定资产报废损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	142,432,817.65	3.50%	567,164,785.46	13.36%	-9.86%	主要是本年度归还借款。
应收账款	390,931,850.29	9.61%	260,975,086.43	6.15%	3.46%	主要是公司贸易业务板块部分应收账款未到资金结算节点，垫付资金增加。
合同资产	442,224,873.40	10.88%	178,913,129.32	4.21%	6.67%	主要为公司建筑施工板块经营规模增长。
存货	28,314,840.39	0.70%	33,569,693.43	0.79%	-0.09%	/
长期股权投资	3,015,639.65	0.07%	4,256,676.42	0.10%	-0.03%	/
固定资产	60,656,068.41	1.49%	66,835,757.68	1.57%	-0.08%	/
在建工程	8,379,976.77	0.21%	13,495,772.74	0.32%	-0.11%	/
使用权资产	10,029,113.71	0.25%	23,776,251.17	0.56%	-0.31%	/
短期借款	39,802,448.56	0.98%	45,864,550.33	1.08%	-0.10%	/
合同负债	21,808,241.12	0.54%	19,039,622.74	0.45%	0.09%	/
长期借款	639,564,586.00	15.73%	788,316,877.00	18.57%	-2.84%	/
租赁负债	6,091,773.52	0.15%	15,214,646.76	0.36%	-0.21%	/

境外资产占比较高

适用 不适用



## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,833,900.48	9,833,900.48	定期存款、冻结
应收账款	58,415,846.45	56,834,356.68	质押
合同资产	117,000,000.00	117,000,000.00	质押
固定资产	38,941,475.73	31,261,621.99	借款抵押
合 计	224,191,222.66	214,929,879.15	/

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
同方环境股份有限公司	生态保护和环境治理	其他	116,203,081.21	20.25%	自有	无	无	股权	股权已全部过户	0.00	0.00	是	2025年01月18日	巨潮公告号：2025-03
合计	--	--	116,203,081.21	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。



## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

“十四五”时期是我国深入推进生态文明建设的关键期、是促进经济社会全面绿色发展的转型期、是持续打好污染防治攻坚战的关键期，也是向第二个百年奋斗目标进军、实现“碳中和”宏伟目标的建设期。党的二十大报告指出，要将生态环境保护深度融入绿色发展体系，通过“双碳”战略实施、美丽乡村建设、美丽中国目标等多元维度，构建全域协同的生态文明建设新范式。在政策驱动层面，环保督察制度常态化与排放标准体系持续升级，正推动行业进入“监管精细化+治理系统化”的新发展阶段，面对机遇与挑战并存的市场环境，行业主体亟需构建“双维驱动”发展模式：纵向深化专业能力建设，通过技术创新提升环境治理效能，完善 ESG 管理体系强化可持续发展根基；横向拓展产业价值网络，依托环境服务场景延伸构建产业生态圈，通过上下游资源整合培育智慧环保、循环经济等新兴增长极，实现环境效益与经济效益的共生共赢。

### （二）2025 年发展战略及经营计划



2025 年是全面贯彻党的二十届三中全会精神、实现“十四五”规划目标的攻坚之年，也是公司锚定战略方向，大力盘活坪山土地资产的重要窗口期。公司将以国家政策导向与行业发展趋势为指引，在股东的战略协同与资源支持下，紧扣高质量发展主线，坚持“存量盘活与增量赋能”双轮驱动，聚焦核心主业发展的同时，稳步推进坪山土地利益统筹项目，争取年内按协议约定完成留用土地置换工作，为公司发展提供坚实的基础。

#### 1. 稳存量拓增量，双轮驱动提质效

公司将以“稳存量、提质量、控风险”为核心策略，充分发挥在水环境和海绵城市项目中所积累的河道治理、污水处理、城市排涝系统建设等领域的丰富经验和竞争优势，积极开拓新的增量业务；抓住同方环境 20.25% 收回的契机，依托其在水、气、生、渣等环保领域的行业影响和资质优势，探索新的业务赋能和协同发展路径；保持与坪山政府的紧密合作，按协议约定高效完成留用地置换工作，取得坪山土地盘活开发的实质突破；公司还将不懈推进与主业相关优质资产的筛选和并购工作，加速提升在环保水务领域的市场份额，做实公司主业，巩固和提升公司的主业实力。同时，公司将持续完善长效风险防控体系，积极应对和化解各类经营风险，不断提升公司的运营管理能力和规范运作水平，确保公司稳健实现可持续发展目标。

#### 2. 数字绿色强协同，技术赋能强竞争

目前，公司已通过战略并购云数智科技有限公司引入智能化和数字化技术。未来，公司将以云数智在建筑数字化建设、业务信息系统开发实施、数智化建设等领域的技术积淀为支点，充分发挥环保水务、海绵城市建设、建筑规划设计等领域的先发优势，积极探索业务协同赋能路径以及各业务板块的实际应用，切实提升各业务板块的科技赋能，增强市场竞争力，为可持续发展注入新动能。

#### 3. 合规体系强根基，风险防控稳发展

2025 年，公司将持续深化合规体系建设，巩固治理根基，致力于提升风险防控能力，保障稳健发展。一是根据监管新规和实际经营情况，公司将不断完善和修订规章制度，构建层次分明、结构完整、科学合理且适用性强的规章制度体系，强化风控防控能力；二是秉承“系统化、制度化、专业化、精细化”的管理理念，持续推动业务的高效与稳健运作，有效控制经营风险，确保运营流程的规范性与效率性；三是有效加强安全管理，定期开展风险评估，及时调整风险应对策略，坚定不移落实双重预防机制，持续开展安全风险分级防控和安全隐患排查治理，坚持从源头防范化解安全生产重大风险；四是切实推进止损挽损。按照既定的扭亏减亏计划，多措并举，通过重组整合、资产置换、处置出清等多种手段，“一企一策”解决亏损企业问题，全面优化提升资产质量。

#### 4. 党建引领聚合力，廉洁生态护远航



公司党组织将紧密围绕企业发展战略，强基铸魂，充分发挥党建引领作用。深入开展党建特色品牌创建工作，鼓励党员在项目推进、市场拓展中勇挑重担，大力推进党建与业务互建互动、深度融合。巩固深化党纪学习教育成果，持续加强党风廉政建设，不断完善廉洁风险防控机制，努力营造风清气正的政治生态和发展氛围。公司将以高度的政治责任感和使命感扎实推进党建工作，充分发挥党组织的战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，为实现新跨越、开创新局面注入强劲动力。

### （三）公司可能面临的风险及应对措施

#### 1.PPP 项目运营风险

海绵城市 PPP 项目目前呈现高资本沉淀、高协调复杂度、高政策敏感度的特征，叠加回报周期长、资金周转长等运营挑战，同时受项目所在地经济发展水平、财政收支状况或债务状况的影响，存在当地政府不能按时付费的违约风险，可能对项目公司的正常运营产生一定程度的不利影响。

应对措施：公司将持续关注地方政府的偿债能力、财务承受力和信用风险，主动积极对接地方政府，借助一系列政策支持，进一步优化项目回报率和回报周期，提高项目公司抗风险能力。

#### 2.市场竞争加剧风险

目前，公司各业务板块均面临激烈的行业竞争，由于公司业务规模较小，市场集中度较低，行业内细分领域的竞争对手众多，以及行业所固有的地域属性加大了公司承揽项目的难度，公司环保类收入逐年下降。同时，随着更多大型央企、地方国企、产业资本等通过项目投资、合作经营、兼并收购等方式进入该领域，行业竞争将更加严峻。

应对措施：公司将密切关注行业动态，精准把握区域及行业发展规划的相关政策信息，确保公司战略决策的前瞻性与适应性。公司将充分利用现有优势，通过整合资产和优化布局，提升资源配置效率，增强市场竞争力。

#### 3、运营管理风险

随着国家和社会对环境保护的日益重视，各类环保法案相继出台，环境治理标准日趋严格，对水务环保企业的管理能力和运营质量提出了更高的要求。与此同时，随着新“国九条”等法律法规的颁布，资本市场的监管威慑力不断提高、监管穿透力不断增强，对上市公司的规范治理提出了更高的要求。

应对措施：加强主动沟通与学习交流，及时掌握监管方面的最新政策法规，结合监管动向和业务实际对公司运营管理举措进行持续跟进、完善和优化；加强法人治理和内部管控，完善运营管理体系和业务流程，建立高效的组织架构。

#### 4.法律诉讼风险

目前，公司与同方投资与公司有关纠纷一案已经山东省高院二审判决并已结案，但因同方投资不服原审判决又向中华人民共和国最高人民法院提起再审申请，本案是否符合再审立案条件尚需中华人民共



和国最高人民法院审查后裁定。同时，因市场环境变化、业务模式调整以及人员变动等情况，导致今年以来公司及所属子公司涉诉案件大量增加。上述新增案件虽然单个金额不大，但数量众多，对公司声誉和市场形象产生一定程度的负面影响。

应对措施：公司现已建立健全了法律风险管理体系，定期进行法律风险评估，识别潜在法律风险，提高合同管理和审查，加强与专业法律机构的长期合作，降低公司法律诉讼风险。针对已涉诉案件，公司将全面梳理案件类型，分类处理，优化纠纷解决机制，减少诉讼成本和时间，坚决落实“存量风险见底、增量风险趋零、整体风险可控”的目标任务。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年01月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年度业绩预告问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年01月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年度业绩预告问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年01月11日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年度业绩预告问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年01月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年01月19日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年01月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年度业绩预告问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报披露日期问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报披露日期问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司业绩情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月08日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月21日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月22日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年02月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟



						通、采访等活动登记表
2024年02月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年03月01日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	业绩预告问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年03月04日	公司证券部	实地调研	机构	机构	公司主要业务情况等	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《000068 华控赛格投资者关系管理信息 20240305》 (编号: 2024-01)
2024年03月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年03月14日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年03月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年03月21日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报事项情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年03月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年03月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报事项情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司业绩情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月09日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月11日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月12日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月19日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	业绩预告问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月25日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年04月30日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年05月08日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年05月08日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年05月08日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	立案调查情况问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年05月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年05月13日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟



						通、采访等活动登记表
2024年05月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年05月16日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	业绩预告问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年05月17日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年05月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年06月03日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年06月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年06月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报事项情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年06月14日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年06月17日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报事项情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年06月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司业绩情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年06月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年06月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年06月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年06月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报问询函回复时间及立案调查进展的问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月05日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司战略发展问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	问询公司年报问询进展情况。	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月11日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	咨询公司年报问询函	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月12日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	问询公司年报问询进展情况。	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月12日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月12日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月17日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报问询函回复时间及立案调查进展的问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月19日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	诉讼案件进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年07月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	非公开发行股票项目问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表



2024年07月30日	公司证券部	实地调研	机构	机构	公司近期主要经营情况及未来发展定位	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《000068 华控赛格投资者关系管理信息 20240731》 (编号: 2024-02)
2024年08月02日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报问询函回复日期问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司战略发展问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月09日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	问询公司年报问询进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	问询公司年报问询进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月16日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	咨询公司年报问询函及行政处罚进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	问询公司年报问询进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月21日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	咨询公司年报问询函及行政处罚详细情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	非公开发行股票问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司战略发展问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	非公开发行股票问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	非公开发行股票问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年08月30日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	诉讼案件进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年09月05日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司战略发展问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年09月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	问询公司年报问询进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年09月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	问询公司年报问询进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年09月11日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	咨询公司年报问询函及行政处罚进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年09月12日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	问询公司年报问询进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年09月19日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	咨询公司年报问询函及行政处罚详细情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年09月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报事项情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年09月25日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年09月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年09月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司业绩情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年10月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年10月17日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年10月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表



2024年10月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年10月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年10月25日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司战略发展问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年10月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年10月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月01日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月01日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月05日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司战略发展问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月08日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月12日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月14日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	非公开发行股票项目问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月22日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月25日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	年报事项情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年11月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司业绩情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月05日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	坪山土地开发进展	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月12日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司近期经营情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月13日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月19日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司战略发展问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	宗地补偿事项	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	向特定对象发行股票事项进展情况	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表
2024年12月30日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	公司业绩情况	2024年接待调研、沟



						通、采访等活动登记表
2024年12月31日	公司证券部	电话沟通	个人	个人	宗地补偿事项及非公开发行股票项目问询	2024年接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，加强对子公司的管理和控制，提高公司治理水平。

公司实时跟进最新监管要求，完善多项治理制度，截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，股东大会依法履行《公司法》《公司章程》赋予的权利和义务，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知列明的议案依次进行审议。

报告期内，公司召开的股东大会由公司董事会召集召开，经见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

#### （二）关于公司与控股股东

报告期内，公司不断完善治理结构，加强内控体系建设，具有独立完整的业务及自主经营能力，不依赖控股股东及其关联企业，不存在控股股东干预上市公司业务经营的情形。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其关联企业，符合上市公司保持独立性的相关规定。

公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和内部经营机构独立运作，不受控股股东干预，确保公司重大决策按照规范程序执行。控股股东、实际控制人切实履行诚信义务，维护上市公司独立性，切实保障上市公司和投资者的合法权益。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》等规定开展工作，截至报告期末，公司董事会成员共 9 名，其中独立董事 3 名，人员构成符合相关要求。公司董事会召开的历次会议符合有关法律法规的要求，公司董事会在推动公司治理、战略规划的政策部署上起到了应有的作用。董事会下设发展战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会



的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》开展工作，以认真负责的态度履行董事职责，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》等规定开展工作，截至报告期末，公司监事会成员共 3 名，人员构成符合相关要求。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》《监事会议事规则》的规定。报告期内，公司监事恪尽职守、勤勉尽责，积极监督和审核公司重大决策、定期报告财务报表、关联交易、董事和高级管理人员的履职情况等事项，维护了公司及全体股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地履行了信息披露义务。公司指定《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东公平地获取公司信息。公司注重与投资者沟通交流，通过接待来访、互动易平台、投资者专线电话、电子邮箱等方式进行沟通交流，保障了投资者知情权与参与权，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息披露的透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

#### （六）内部审计制度

公司董事会下设审计委员会，负责公司审计事项的沟通，监督审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等；同时，公司已建立较为完善的内部审计制度，能够有效规范经营管理，在控制风险的同时确保经营活动正常开展。

#### （七）关于绩效评价与激励约束机制

公司严格按照《劳动法》等相关法律法规及内部管理需求，对薪酬管理相关制度进行了修订与完善，充分保障员工在工资收入、社会保险、劳动保护等方面的权益。紧紧围绕公司经营目标开展绩效考核管理工作，旨在提升人均效能，以达成降本增效的目的。

#### （八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护股东、客户、供应商、员工及社会等其它利益相关者的合法权益，重视公司的社会责任，始终秉持诚信经营的理念，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、客户、供应商、员工及社会等各方利益的和谐发展，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

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

是 否



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

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

报告期内公司严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，拥有独立完整的业务和自主经营能力。具体情况如下：

### （一）业务独立

公司拥有独立的业务系统，具备自主经营管理能力，与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间不存在有失公允的关联交易，不存在依赖于控股股东或其他任何关联方的情形，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

### （二）人员独立

公司已建立完善的劳动用工和人员管理制度，并独立于实际控制人；公司员工、薪酬、社会保障等方面独立管理，不受实际控制人或任何单位影响，具有完善的管理制度和体系。

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任，不存在控股股东干预人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东单位担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东单位领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东单位兼职，公司员工独立于控股股东单位，公司已建立并独立执行人事及薪酬管理制度体系。

### （三）资产独立

公司拥有独立于控股股东、实际控制人的生产经营场所，合法拥有与经营有关的土地使用权、房产、设备、商标、专利、非专利技术资产。报告期内，公司不存在资产或资源被公司股东、实际控制人及其控制的企业使用或占用的情形，公司对所有资产均拥有完整的控制和支配权。

### （四）机构独立

公司按照《公司法》《公司章程》及其他相关法律法规及规范性文件规定，建立了符合公司实际情况、独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权，公司生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### （五）财务独立



公司设立了独立的财务部门，依据《会计法》《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情形。公司已开设单独的银行账户，公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与大股东及其他关联方共用账户或混合纳税现象。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	44.35%	2024 年 04 月 17 日	2024 年 04 月 18 日	审议通过 1.00 《2023 年年度报告全文及摘要》 2.00 《2023 年度董事会工作报告》 3.00 《2023 年度监事会工作报告》 4.00 《2023 年度财务决算报告》 5.00 《2024 年度财务预算报告》 6.00 《2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》 7.00 《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》 8.00 《关于补选非独立董事的议案》 9.00 《关于补选非职工监事的议案》 10.00 《关于修订<公司章程>及部分治理制度的议案》 10.01 《公司章程》 10.02 《董事会议事规则》 10.03 《独立董事制度》
2024 年第一次临时股东大会会议	临时股东大会	45.08%	2024 年 10 月 15 日	2024 年 10 月 16 日	审议通过 1.00 《关于购买董监高责任险的议案》 2.00 《关于更换董事的议案》 3.00 《关于为全资子公司华控凯迪向银行申请融资授信提供担保的议案》
2024 年第二次临时股东大会会议	临时股东大会	45.68%	2024 年 12 月 02 日	2024 年 12 月 03 日	审议通过 1.00 《关于延长向特定对象发行股票股东大会决议和授权有效期的议案》 2.00 《关于拟续聘 2024 年年审会计师事务所的议案》 3.00 《关于 2025 年度日常经营性关联交易预计事项的议案》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用



## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
卫炳章	男	50	董事长	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
周 杨	女	47	副董事长	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
柴宏杰	男	51	董事、总经理	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
郎永强	男	41	董事	现任	2024年04月17日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
李青山	男	45	董事	现任	2024年10月15日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
秦军平	男	44	董事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
潘景辉	男	50	副总经理	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
杨志国	男	47	副总经理	现任	2024年08月27日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
咎志宏	男	62	独立董事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
陈运红	男	43	独立董事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
曹 俐	女	52	独立董事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
陈 婷	女	45	监事会主席	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
董 捷	女	51	监事	现任	2024年04月17日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
左乐曾	男	35	职工监事	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
高 莹	女	37	财务总监	现任	2024年08月27日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
丁 勤	女	42	董事会秘书	现任	2023年12月11日	2026年12月11日	0	0	0	0	0	无
白平彦	男	53	董事	离任	2023年12月11日	2024年03月14日	0	0	0	0	0	无
张宏杰	男	47	董事	离任	2023年12月11日	2024年08月27日	0	0	0	0	0	无
智艳青	女	46	监事	离任	2023年12月11日	2024年04月17日	0	0	0	0	0	无
秦军平	男	44	副总经理	离任	2023年12月11日	2024年08月27日	0	0	0	0	0	无
彭小毛	男	47	副总经理	离任	2023年12月11日	2024年06月12日	0	0	0	0	0	无
荣姝娟	女	44	财务总监	离任	2023年12月11日	2024年08月27日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--



报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

- 1.白平彦先生在报告期内辞去公司董事职务，辞职后不再担任公司任何职务；
- 2.张宏杰先生在报告期内辞去公司董事职务，辞职后不再担任公司任何职务；
- 3.智艳青女士在报告期内辞去公司监事职务，辞职后不再担任公司任何职务；
- 4.报告期内，公司董事会免去秦军平先生副总经理职务，秦军平先生仍继续担任公司董事、控股子公司内蒙古奥原新材料有限公司董事长、控股孙公司黑龙江奥原新材料有限公司执行董事、总经理职务；
- 5.彭小毛先生在报告期内辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司及下属子公司任何职务；
- 6.报告期内，公司董事会免去荣姝娟女士财务总监职务，荣姝娟女士不再担任公司及下属子公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
白平彦	董事	离任	2024年3月14日	工作原因
张宏杰	董事	离任	2024年08月27日	工作原因
智艳青	监事	离任	2024年04月17日	工作原因
秦军平	副总经理	离任	2024年08月27日	工作原因
彭小毛	副总经理	离任	2024年06月12日	个人原因
荣姝娟	财务总监	离任	2024年08月27日	工作原因
郎永强	董事	被选举	2024年04月17日	被选举
李青山	董事	被选举	2024年10月15日	被选举
董捷	监事	被选举	2024年04月17日	被选举
杨志国	副总经理	聘任	2024年08月27日	聘任
高莹	财务总监	聘任	2024年08月27日	聘任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

卫炳章，男，1974年10月出生，中共党员，本科学历，高级会计师职称。曾任职山西建筑工程（集团）总公司财务资产部副部长；山西建设发展有限公司董事、总会计师；晋建国际融资租赁（天津）有限公司董事长；山西建设投资集团有限公司财务资产部部长；山西建设投资集团有限公司副总会计师；山西园区建设发展集团有限公司党委书记、董事长；华控康泰集团有限公司执行董事；深圳华控赛格股份有限公司董事。现任山西建设投资集团有限公司党委委员、副总经理；深圳市华融泰资产管理有限公司党委书记、董事长；深圳华控赛格股份有限公司党总支书记、董事长。



周杨，女，1977年9月出生，中共党员，管理学硕士，高级会计师职称，中国注册会计师、特许公认会计师。曾任深圳市农产品小额贷款有限公司财务部财务总监及财务部长(兼)；深圳市农产品集团股份有限公司计划财务管理总部副总经理；莆田海吉星振兴农业产业发展有限公司财务总监。现任深圳市赛格集团有限公司财务管理部总经理；苏州泰斯特测控科技有限公司监事会主席；弗锐德天宇环境科技成都有限公司监事会主席；深圳华控赛格股份有限公司副董事长。

柴宏杰，男，1973年10月出生，中共党员，本科学历。曾任长治市银监分局办公室科员、团委书记、副主任、主任；中共中国银行业监督管理委员会长治银监分局委员会办公室副主任、主任；晋商银行股份有限公司董事会办公室副主任、行长办公室副主任、董事会办公室主任；晋商银行股份有限公司大同分行党总支书记、行长；山西国信投资集团有限公司投资总监兼投资管理部总经理；中合盛资本管理有限公司董事长；山西金融投资控股集团有限公司投资总监兼投资管理部总经理；山西省国有资本运营有限公司总经理助理兼资本运营部总经理；山西国投体育产业集团有限公司党委书记、董事长；深圳市华融泰资产管理有限公司党委书记、董事长、总经理；华控康泰集团有限公司董事会主席；深圳华控赛格置业有限公司董事长。现任深圳市华融泰资产管理有限公司董事；深圳华控赛格股份有限公司党总支副书记、董事、总经理。

郎永强，男，1984年2月出生，中共党员，本科学历。历任山西建设投资集团有限公司总承包部总经理助理；山西建投晋朔项目管理有限公司总经理；山西建设投资集团有限公司总承包部副总经理；山西静态交通建设运营有限公司副总经理。现任深圳市华融泰资产管理有限公司党委副书记、董事、副总经理；深圳华控赛格股份有限公司党总支委员、董事。

李青山，男，1979年11月出生，中共党员，研究生学历，正高级工程师，曾任山西三建金属结构分公司技术员、项目经理、分公司副经理、分公司经理、兼山西三建预制有限公司董事长，三建集团装配式公司经理，山西潇河建筑产业有限公司副总经理兼工会主席。现任陕西紫光辰济药业有限公司党支部书记、董事、董事长；斯贝福（北京）生物技术有限公司党支部书记、董事长；深圳市华融泰资产管理有限公司党委委员、副总经理；深圳华控赛格股份有限公司党总支委员、董事。

秦军平，男，1980年5月出生，中共党员，经济学学士学位。曾任山西四建集团有限公司副总会计师兼财务管理中心总经理；阳泉煤业太行地产投资管理有限公司总会计师。现任深圳市华融泰资产管理有限公司总经理助理；陕西紫光辰济药业有限公司董事、副总经理；深圳华控赛格股份有限公司党总支委员、董事；内蒙古奥原新材料有限公司董事长；黑龙江奥原新材料有限公司执行董事、总经理。

咎志宏，男，1962年9月出生，中共党员，经济学硕士，现任山西财经大学教授，教学名师，山西省预算会计学会副会长，山西省政府采购协会副会长，山西省财政厅党组联系专家，内部控制专家，山西省人大常委会咨询专家，山西省财政学会、会计学会理事、太原市会计学会会长，财政学会副会长；



中国通才教育股份有限公司非执行董事；山煤国际能源集团股份有限公司独立董事；同德化工股份有限公司独立董事；深圳华控赛格股份有限公司独立董事。

陈运红，男，1982年1月出生，中共党员，法律专业人士。曾任北京市东城区检察院检察官助理、公诉处处长助理、研究室副主任；北京市检察院第二分院办案科科长、中央政法委干部、副处长。现任北京市中伦律师事务所权益合伙人；深圳华控赛格股份有限公司独立董事。

曹俐，女，1972年6月出生，中共党员，上海财经大学经济学博士，美国爱荷华大学商学院访问学者。现任上海海洋大学经管学院金融学专业副教授、硕士研究生导师；澳门城市大学商学院博士研究生导师（兼）；深圳华控赛格股份有限公司独立董事；广融达金融租赁有限公司独立董事。

陈婷，女，1979年9月出生，硕士研究生学历，高级会计师。历任深圳市赛格实业投资有限公司职员；深圳赛格股份有限公司职员、财务管理部副部长、管理中心副总经理。现任深圳赛格股份有限公司审计风控部副部长；苏州赛格数码广场管理有限公司董事；深圳市赛格宝华企业发展股份有限公司监事会主席；深圳赛格壹城科技有限公司监事会主席；深圳市赛格物业发展有限公司监事；深圳国际消费电子展示交易中心有限公司董事；深圳华控赛格股份有限公司监事会主席。

董捷，女，1973年6月出生，中共党员，在职研究生学历。历任山西建工集团公司财务部部长；晋建私募基金公司副总经理、董事长；上海荣大投资公司副总经理职务。现任山西建设投资集团有限公司规划发展部副部长；深圳华控赛格股份有限公司监事。

左乐曾，男，1990年3月出生，研究生学历。历任中信银行广州分行业务经理；深圳市高新投集团有限公司金融产品经理；深圳市华融泰资产管理有限公司战略投资部部长；山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）投决委委员；深圳华控赛格股份有限公司资产管理部部长。现任深圳华控赛格股份有限公司综合管理部部长、职工代表监事。

潘景辉，男，1974年3月出生，中共党员，研究生学历，管理学硕士，助理经济师。曾任职于罗湖区经济贸易局、投资服务中心、区委区政府两办；龙岗区委区政府两办；福田区委社会工作委员会；深圳市政府办公厅；南方科技大学党政办公室、纪检监察室（审计法务室）等。现任深圳华控赛格股份有限公司副总经理；内蒙古奥原新材料有限公司监事。

杨志国，男，1978年3月出生，中共党员，本科学历，高级工程师，曾任山西建投五建二分公司预算员、技术员、施工员、项目经理，山西建投五建直属一分公司技术负责人，山西建投五建十五分公司项目经理，山西五建朔州市五校建设投资有限公司（项目公司）总经理，山西五建山阴县五韵建设投资有限公司（项目公司）董事长兼总经理。现任迁安市华控环境投资有限责任公司董事长、玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司董事长、遂宁市华控环境治理有限责任公司董事长、深圳华控赛格股份有限公司副总经理。



高莹，女，1987年11月出生，本科学历，注册会计师，曾任山西省工业设备安装集团有限公司项目会计、建筑分公司总账会计、高新环境分公司财务负责人、财务资产部一级科员；东北工程公司财务负责人、共享服务中心副主任；深圳市华融泰资产管理有限公司财务金融部部长。现任深圳华控赛格股份有限公司财务总监。

丁勤，女，1982年3月出生，研究生学历。曾任贵州赤天化股份有限公司证券事务管理；珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司证券事务管理；深圳市微讯移动通信技术有限公司证券事务代表；深圳华控赛格股份有限公司证券部经理、证券事务代表；深圳市前海华泓投资有限公司董事。现任深圳华控赛格股份有限公司董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
卫炳章	山西建设投资集团有限公司	副总经理	2020年08月	/	是
		党委委员	2024年10月	/	是
	深圳市华融泰资产管理有限公司	党委书记、董事长	2024年03月	/	否
周杨	深圳市赛格集团有限公司	财务管理部总经理	2022年04月	/	是
柴宏杰	深圳市华融泰资产管理有限公司	董事	2019年12月	/	否
郎永强	深圳市华融泰资产管理有限公司	党委副书记、董事、副总经理	2024年12月	/	是
李青山	深圳市华融泰资产管理有限公司	党委委员、副总经理	2024年06月	/	是
秦军平	深圳市华融泰资产管理有限公司	总经理助理	2024年08月	/	是
陈婷	深圳赛格股份有限公司	审计风控部副部长	2019年01月	/	是
董捷	山西建设投资集团有限公司	规划发展部副部长	2024年06月	/	是
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周杨	弗锐德天宇环境科技成都有限公司	监事会主席	2023年02月	/	否
	苏州泰斯特测控科技有限公司	监事会主席	2023年12月	/	否
李青山	陕西紫光辰济药业有限公司	党支部书记、董事、董事长	2024年06月	/	否
	斯贝福（北京）生物	党支部书记、董事长	2024年07月	/	否



	技术有限公司				
秦军平	陕西紫光辰济药业有限公司	董事、副总经理	2024 年 09 月	/	否
陈婷	苏州赛格数码广场管理有限公司	董事	2019 年 06 月	/	否
	深圳市赛格物业发展有限公司	监事	2020 年 12 月	/	否
	深圳市赛格宝华企业发展股份有限公司	监事会主席	2023 年 05 月	/	否
	深圳赛格壹城科技有限公司	监事会主席	2023 年 05 月	/	否
	深圳国际消费电子展示交易中心有限公司	董事	2024 年 03 月	/	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

(1) 因公司《2022 年年度业绩预告》披露的预计净利润与《2022 年年度报告》披露的经审计净利润相比，差异较大且盈亏性质发生变化，业绩预告披露不准确，违反深圳证券交易所《股票上市规则（2022 年修订）》。根据《股票上市规则（2022 年修订）》第 13.2.3 和《上市公司自律监管指引第 12 号——纪律处分实施标准》第十七条规定，深圳证券交易所于 2023 年 9 月 4 日对公司，时任董事长孙波，董事、总经理柴宏杰，时任财务总监荣姝娟给予通报批评的处分。

(2) 因公司《2022 年年度业绩预告》披露的预计净利润与《2022 年年度报告》披露的经审计净利润相比，差异较大且盈亏性质发生变化，业绩预告披露不准确，违反《上市公司信息披露管理办法》，根据《上市公司信息披露管理办法》第五十一条第三款、第五十二条的规定，中国证监会深圳监管局于 2023 年 11 月 1 日对公司，时任董事长孙波，董事、总经理柴宏杰，时任财务总监荣姝娟采取出具警示函的监管措施。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事会下设薪酬与考核委员会，每年对公司董事与高级管理人员的工作进行考核，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案需上报薪酬与考核委员会审议通过。

确定依据：参照本地区的薪酬情况及公司内部各阶层报酬水平情况，公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

支付情况：在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬按月支付；公司独立董事津贴按季度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元



姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
卫炳章	男	50	董事长	现任	0	是
周杨	女	47	副董事长	现任	0	是
柴宏杰	男	51	董事、总经理	现任	78.51	否
郎永强	男	41	董事	现任	0	是
李青山	男	45	董事	现任	0	是
秦军平	男	44	董事	现任	37.89	是
潘景辉	男	50	副总经理	现任	57.75	否
杨志国	男	47	副总经理	现任	19.86	否
咎志宏	男	63	独立董事	现任	10	否
陈运红	男	43	独立董事	现任	10	否
曹俐	女	52	独立董事	现任	10	否
陈婷	女	45	监事会主席	现任	0	是
董捷	女	51	监事	现任	0	是
左乐曾	男	35	职工监事	现任	39.53	否
高莹	女	37	财务总监	现任	21.15	否
丁勤	女	42	董事会秘书	现任	60.79	否
白平彦	男	53	董事	离任	0	是
张宏杰	男	46	董事	离任	0	是
彭小毛	男	47	副总经理	离任	27.69	否
智艳青	女	46	监事	离任	0	是
荣姝娟	女	44	财务总监	离任	31.45	否
合计	--	--	--	--	404.62	--

其他情况说明

适用 不适用

1.秦军平先生于 2024 年 8 月 27 日起不再担任公司副总经理职位，所列薪酬为离任前薪酬；离任后，秦军平先生在关联方控股股东华融泰公司任职并领取薪酬；

2.杨志国先生于 2024 年 8 月 27 日起在公司担任副总经理职位，自 2024 年 9 月起在公司领取薪酬；

3.高莹女士于 2024 年 8 月 27 日起在公司担任财务总监职位，自 2024 年 9 月起在公司领取薪酬。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第二次临时会议	2024 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 26 日	审议通过： 1.《关于 2023 年度业绩预告的议案》； 2.《关于修订<总经理工作细则>的议案》。
第八届董事会第二次会议	2024 年 03 月 26 日	2024 年 03 月 28 日	审议通过： 1.《2023 年年度报告全文及摘要》；



			<ul style="list-style-type: none"> <li>2.《2023 年度董事会工作报告》；</li> <li>3.《2023 年度总经理工作报告》；</li> <li>4.《2023 年度财务决算报告》；</li> <li>5.《2024 年度财务预算报告》；</li> <li>6.《2023 年度内部控制自我评价报告》；</li> <li>7.《关于董事会对 2023 年度独立董事独立性进行评估的议案》；</li> <li>8.《关于会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告暨审计委员会履行监督职责情况报告的议案》；</li> <li>9.《2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；</li> <li>10.《关于计提资产减值准备的议案》；</li> <li>11.《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》；</li> <li>12.《关于会计政策变更的议案》；</li> <li>13.《关于补选非独立董事的议案》；</li> <li>14.《关于修订&lt;公司章程&gt;并制定、修订部分治理制度的议案》；</li> <li>14.1 制定《独立董事专门会议工作制度》；</li> <li>14.2 制定《高管薪酬管理制度》；</li> <li>14.3 制定《绩效管理制度》；</li> <li>14.4 修订《公司章程》；</li> <li>14.5 修订《董事会议事规则》；</li> <li>14.6 修订《独立董事制度》；</li> <li>14.7 修订《监事会议事规则》；</li> <li>14.8 修订《董事会发展战略委员会工作细则》；</li> <li>14.9 修订《董事会提名委员会工作细则》；</li> <li>14.10 修订《董事会审计委员会工作细则》；</li> <li>14.11 修订《董事会薪酬与考核委员会工作细则》；</li> <li>14.12 修订《履职待遇管理办法》；</li> <li>14.13 修订《独立董事年度报告工作管理办法》；</li> <li>14.14 修订《董事会秘书工作细则》；</li> <li>14.15 修订《信息披露管理办法》；</li> <li>14.16 修订《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》；</li> <li>14.17 修订《关联交易管理办法》；</li> <li>15.审议《关于公司高级管理人员薪酬的议案》；</li> <li>16.审议《关于召开公司 2023 年年度股东大会的议案》。</li> </ul>
第八届董事会第三次临时会议	2024 年 04 月 01 日	2024 年 04 月 03 日	审议通过： <ul style="list-style-type: none"> <li>1.《关于控股子公司玉溪华控向交通银行玉溪分行申办贷款的议案》；</li> <li>2.《关于为控股子公司迁安华控提供财务资助展期的议案》；</li> <li>3.《关于为控股子公司内蒙古奥原提供财务资助的议案》。</li> </ul>
第八届董事会第三次会议	2024 年 04 月 24 日	2024 年 04 月 25 日	审议通过《2024 年第一季度报告》
第八届董事会第四次临时会议	2024 年 07 月 11 日	2024 年 07 月 13 日	审议通过： <ul style="list-style-type: none"> <li>1.《关于调整组织架构的议案》</li> <li>2.《关于公司向华润银行蓬江支行申请贷款的议案》</li> <li>3.《关于为全资子公司华控凯迪向银行申请融资授信提供担保的议案》</li> <li>4.《关于全资子公司华控凯迪开展供应链金融业务形成关联交易的议案》</li> </ul>



第八届董事会 第四次会议	2024年08月27日	2024年08月28日	审议通过： 1.《关于免去公司财务总监的议案》 2.《关于免去公司副总经理的议案》 3.《关于聘任公司财务总监的议案》 4.《关于聘任公司副总经理的议案》 5.《关于更换董事的议案》 6.《2024年半年度报告全文及摘要》 7.《关于修订<机构设置及部门职能管理办法>的议案》
第八届董事会 第五次临时会议	2024年09月26日	2024年09月27日	审议通过： 1.《关于购买董监高责任险的议案》； 2.《关于补选第八届审计委员会委员的议案》； 3.《公司新聘高级管理人员定薪的议案》； 4.《关于新增、修订、废止部分治理制度的议案》； 4.1 新增《舆情管理制度》； 4.2 新增《合规管理办法》； 4.3 新增《内部控制评价管理办法》； 4.4 修订《担保管理办法》； 4.5 修订《委托理财管理制度》； 4.6 修订《投资管理办法》； 4.7 修订《内部控制管理办法》； 4.8 修订《内部控制制度》； 4.9 修订《内部审计管理制度》； 4.10 修订《经济责任审计实施细则》； 4.11 废止《业务激励管理暂行办法》； 5.《关于公司管理层分工调整的议案》； 6.《关于召开2024年第一次临时股东大会的议案》。
第八届董事会 第五次会议	2024年10月28日	2024年10月29日	审议通过《2024年第三季度报告》
第八届董事会 第六次临时会议	2024年10月31日	2024年11月02日	审议通过： 1.《关于三级子公司清控中创向晋建租赁申请授信暨关联交易的议案》； 2.《关于公司向宁波银行深圳科技园支行申请贷款的议案》。
第八届董事会 第七次临时会议	2024年11月14日	2024年11月15日	审议通过： 1.《关于延长向特定对象发行股票股东大会决议和授权有效期的议案》； 2.《关于拟续聘2024年年审会计师事务所的议案》； 3.《关于2025年度日常经营性关联交易预计事项的议案》； 4.《关于召开2024年第二次临时股东大会的议案》。
第八届董事会 第八次临时会议	2024年11月21日	2024年11月23日	审议通过： 1.《关于公司向控股股东华融泰申请借款的议案》； 2.《关于为控股子公司玉溪华控提供财务资助的议案》。
第八届董事会 第九次临时会议	2024年12月27日	2024年12月28日	审议通过《关于向控股股东华融泰申请借款展期的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会次数



	次数		次数			加董事会会议	
卫炳章	12	2	10	0	0	否	3
周 杨	12	2	10	0	0	否	3
柴宏杰	12	2	10	0	0	否	3
郎永强	9	0	9	0	0	否	2
李青山	5	0	5	0	0	否	1
秦军平	12	2	10	0	0	否	3
咎志宏	12	2	10	0	0	否	3
陈运红	12	2	10	0	0	否	3
曹 俐	12	2	10	0	0	否	3
白平彦	1	0	1	0	0	否	0
张宏杰	6	2	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
周杨	关于为控股子公司迁安华控提供财务资助展期的议案，投反对票。	控股子公司年收入较低，资产负债率较高等原因，无法明确控股子公司的还款来源和还款能力，故对该议案投反对票。
	关于为控股子公司内蒙古奥原提供财务资助的议案，投反对票。	控股子公司年收入较低，资产负债率较高等原因，无法明确控股子公司的还款来源和还款能力，故对该议案投反对票。
	关于公司向华润银行蓬江支行申请贷款的议案，投反对票。	贷款理由不充分，且增加财务成本。
	关于为全资子公司华控凯迪向银行申请融资授信提供担保的议案，投反对票。	公司货币资金不足以覆盖担保后潜在风险。
	关于全资子公司华控凯迪开展供应链金融业务形成关联交易的议案，投反对票。	华控凯迪承担为供应商担保的担保费有合规风险，且担保费率过高，损害小股东利益。
	关于三级子公司清控中创向晋建租赁申请授信暨关联交易的议案，投反对票。	融资成本过高，建议不高于银行利率。
	关于公司向控股股东华融泰申请借款的议案，投反对票。	鉴于玉溪华控资产负债率较高，且其他股东未能同比例借款，还款保障较弱，因此投反对票。
	关于为控股子公司玉溪华控提供财务资助的议案，投反对票。	鉴于玉溪华控资产负债率较高，且其他股东未能同比例借款，还款保障较弱，因此投反对票。
董事对公司有关事项提出异议的说明	无	



#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》和《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对提交董事会审议的各项议案进行研讨、建言献策、做出科学审慎决策，确保公司经营各项工作决策、稳定、健康的发展。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
薪酬与考核委员会	曹俐（召集人）、卫炳章、陈运红	3	2024年03月25日	审议通过： 1.《关于公司2023年度绩效考核及兑现方案的议案》； 2.《关于公司2023年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》； 3.《关于制定公司高管薪酬管理、绩效管理以及修订履职待遇制度的议案》； 4.《关于公司高级管理人员薪酬的议案》。	审议通过	/	无
		3	2024年04月29日	审议通过《关于下属企业2023年经营业绩目标考核方案的议案》	审议通过	/	无
		3	2024年09月25日	审议通过《关于公司新聘高级管理人员定薪的议案》	审议通过	/	无
提名委员会	陈运红（召集人）、卫炳章、咎志宏	8	2024年02月08日	审议通过《关于免去全资子公司华控凯迪主要负责人相关职务的议案》	审议通过	/	无
		8	2024年03月10日	审议通过： 1.审议《关于拟聘任公司中层干部及提名下属企业主要负责人的议案》； 2.审议《关于调整下属企业董事、监事、高级管理人员人选的议案》。	审议通过	/	无
		8	2024年03月25日	审议通过《关于补选非独立董事的议案》	审议通过	/	无
		8	2024年04月30日	审议通过《关于调整下属企业董事、高级管理人员人选的议案》	审议通过	/	无
		8	2024年08月20日	审议通过《关于调整下属企业高级管理人员人选的议案》	审议通过	/	无
		8	2024年08月26日	审议通过： 1.《关于免去公司财务总监的议案》；	审议通过	/	无



				2.《关于免去公司副总经理的议案》； 3.《关于聘任公司财务总监的议案》； 4.《关于聘任公司副总经理的议案》； 5.《关于更换董事的议案》。			
		8	2024年11月15日	审议通过： 1.《关于调整下属企业董事、高级管理人员的议案》； 2.《关于提名清控中创高级管理人员的议案》； 3.《关于调整清控人居董事的议案》。	审议通过	/	无
		8	2024年12月06日	审议通过《关于调整公司中层管理人员及下属子公司高级管理人员的议案》	审议通过	/	无
审计委员会	咎志宏（召集人）、张宏杰、曹俐	8	2024年01月22日	会议议程： 1.听取财务总监荣姝娟关于公司2023年度业绩预告相关情况的汇报； 2.听取中兴财光华会计师事务所年审注册会计师关于公司2023年年度报告审计计划及关键审计（中期）等事项的情况汇报； 3.听取副总经理秦军平关于公司2024年度内部审计工作计划的汇报； 4.审计委员会与参会人员的沟通交流。	审计委员会委员强调，公司要加强各方沟通，确保年度业绩预告精准，不出现重大差异。	/	无
		8	2024年02月26日	审议通过： 1.《2024年度内部审计工作计划的议案》； 2.《关于华控赛格原总经理童利斌经济责任审计报告的议案》。	审议通过	/	无
		8	2024年03月25日	审议通过： 1.《2023年年度报告全文及摘要》； 2.《2023年度财务决算报告》； 3.《2024年度财务预算报告》； 4.《2023年度内部控制自我评价报告》； 5.《关于会计师事务所2023年度履职情况评估报告暨审计委员会履行监督职责情况报告的议案》； 6.《2023年度利润分配及资本公积金转增股本预案》； 7.《关于计提资产减值准备的议案》； 8.《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》； 9.《关于会计政策变更的议案》。	审议通过	/	无
		8	2024年04月23日	审议通过《2024年第一季度报告》	审议通过	/	无



		8	2024年08月26日	审议通过 1.《关于免去公司财务总监的议案》； 2.《关于聘任公司财务总监的议案》； 3.《2024年半年度报告及摘要》； 4.听取财务管理部关于公司2024年半年度经营及主要财务指标相关情况的汇报； 5.听取审计风控部关于公司2024年半年度内部审计工作相关情况的汇报。	审议通过	/	无
咎志宏（召集人）、卫炳章、曹俐		8	2024年10月25日	审议通过《2024年第三季度报告》	审议通过	/	无
		8	2024年11月13日	审议通过《关于拟续聘2024年年审会计师事务所的议案》	审议通过	/	无
		8	2024年12月31日	会议议程： 1.听取财务总监高莹关于公司2024年度审计相关工作的汇报； 2.听取中兴财光华会计师事务所年审注册会计师关于2024年度审计计划和关键审计事项的汇报； 3.听取审计风控部分管领导丁勤关于公司2024年度内部审计工作阶段性汇报； 4.审计委员会与参会人员沟通2024年年度报告审计等相关事项。	审计委员会委员强调，公司应当持续保持高效的沟通机制，确保各方能够通力合作，以依法合规的方式有效化解各类问题，切实降低信息披露风险。	/	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	58
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	285
报告期末在职工的数量合计（人）	343
当期领取薪酬员工总人数（人）	344
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）



生产人员	74
销售人员	107
技术人员	34
财务人员	34
行政人员	94
合计	343
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	11
大专	44
本科	226
硕士及以上	62
合计	343

## 2、薪酬政策

公司严格按照《劳动法》等相关法律法规及内部管理需求，对薪酬管理相关制度进行了修订与完善，充分保障员工在工资收入、社会保险、劳动保护等方面的权益。紧紧围绕公司经营目标开展绩效考核管理工作，旨在提升人均效能，以达成降本增效的目的。

## 3、培训计划

为了确保培训工作紧密贴合企业经营发展需求，公司紧密围绕经营目标，分析员工当前业务能力，结合各部门的具体需求，开展具有针对性的培训管理工作。采用内部培训与外部培训相结合的方式，并联合第三方咨询管理机构，以推动培训工作有效转化为企业的经营管理成果。同时，公司高度重视安全管理培训，致力于夯实企业的安全生产基础。此外，还加强了干部培训，着重提升干部队伍的综合管理能力，并不断增强员工的业务能力培训，以持续提升公司整体管理水平。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司以《企业内部控制基本规范》及其配套指引为依据，结合公司自身机构及经营特点，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，采取访谈、调查问卷、穿行测试、实地查验、检查相关内部控制文件及程序，对公司及下属子公司的内部控制建立、健全与实施情况进行全面评价。

2024 年度，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》和有关法律法规的要求，修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事制度》《总经理工作细则》等规章制度，不断完善公司治理结构，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，建立了完整、有效的法人治理结构。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 03 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷的认定标准： （1）控制环境无效，或公司审计委员会和审计风控部门对内部控制的监督无效； （2）公司董事、监事和高级管理人员	重大缺陷的认定标准： （1）违反国家法律法规或规范性文件； （2）“三重一大”事项未经集体决策程序；



	<p>舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；</p> <p>(3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未首先发现；</p> <p>(4) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>(5) 关联交易总额超过股东批准的关联交易额度。</p> <p>重要缺陷的认定标准：</p> <p>(1) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(2) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(3) 对于期末财务报告过程的控制存在单独或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报告真实、准确；</p> <p>(4) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(5) 单独或多项缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷的认定标准：不构成重大缺陷和重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(3) 重要业务制度性缺失或系统性失效；</p> <p>(4) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；</p> <p>(5) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷的认定标准：单独缺陷或多项缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷的认定标准：不构成重大缺陷和重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷的认定标准： 错报对营业收入/资产总额/税前利润的影响<math>\geq 5\%</math></p> <p>重要缺陷的认定标准： <math>3\% \leq</math>错报对营业收入/资产总额/税前利润的影响 <math>&lt; 5\%</math></p> <p>一般缺陷的认定标准： 错报对营业收入/资产总额/税前利润的影响 <math>&lt; 3\%</math></p>	<p>重大缺陷的认定标准： 直接经济损失对营业收入/资产总额的影响<math>\geq 3\%</math></p> <p>重要缺陷的认定标准： <math>1\% \leq</math>直接经济损失对营业收入/资产总额的影响 <math>&lt; 3\%</math></p> <p>一般缺陷的认定标准： 直接经济损失对营业收入/资产总额的影响 <math>&lt; 1\%</math></p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华控赛格公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 03 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cinfo.com.cn">http://www.cinfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见



非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### （一）环境保护相关政策和行业标准

内蒙古奥原新材料有限公司列入包头市固阳县重点排污单位，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《建设项目环境保护管理条例》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国水土保持法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国循环经济促进法》以及地方环境保护条例。

#### （二）环境保护行政许可情况

内蒙古奥原新材料有限公司已于 2021 年 10 月 11 日取得排污许可证，证书编号：91150222MA0PQGR07L001V，有效期自 2021 年 10 月 11 日起至 2026 年 10 月 10 日止，发证单位包头市生态环境局。

#### （三）行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
内蒙古奥原新材料有限公司	/	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、非甲烷总烃	布袋除尘器，布袋除尘器+蓄热式焚烧炉+脱硫塔+吸附塔净化后排放	2	有组织	颗粒物： 0mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫： 0mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物： 0mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃： 0.mg/m <sup>3</sup>	颗粒物： 18mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫： 550mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物： 240mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃： 120mg/m <sup>3</sup>	颗粒物：0 吨/全年，二氧化硫：0 吨/全年，氮氧化物：0 吨/全年，非甲烷总烃 0 吨/全年	二氧化硫：12.52 吨/年、氮氧化物：10.09 吨/年、非甲烷总烃 1.66 吨/年	合格排放

#### （四）对污染物的处理



内蒙古奥原新材料有限公司 2022 年 10 月前使用钠碱法脱硫工艺，2022 年 9 月经超低排放改造，现使用氨法脱硫，利用氨水（NH<sub>4</sub>OH）对烟气分级逆向循环喷淋吸收 SO<sub>2</sub> 脱硫得到亚硫酸铵[(NH<sub>4</sub>)<sub>2</sub>SO<sub>3</sub>]和硫酸铵[(NH<sub>4</sub>)<sub>2</sub>SO<sub>4</sub>]。氨法脱硫因其碱性强、反应速度快而具有较高的脱硫率。现有环保废气处理设备一套，主要由包头市鑫达住宅建筑工程有限责任公司设计、安装，设备正常运行，暂未验收，安装了在线监测设备，并完成在线验收，所有排放均合格排放，废气二氧化硫，氮氧化物、非甲烷总烃均实现超低排放。

#### （五）环境自行监测方案

内蒙古奥原新材料有限公司颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、非甲烷总烃、地下水、生活污水按照要求半年一检测，厂界噪声按照要求每季度一检测。

#### （六）突发环境事件应急预案

内蒙古奥原新材料有限公司已于 2020 年 12 月 10 日在属地环保局完成突发环境事件应急预案备案，2023 年 11 月 23 日重新通过备案，2024 年无突发环境事件。

#### （七）环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

内蒙古奥原新材料有限公司现有生活污水治理设施一套，废气治理设施一套，2022 年三季度环保废气处理超低排放改造投入资金 498 万，2023 年每月按时缴纳环保税，厂区绿化达到 38%，2024 年全年缴纳环境保护税 1001 元。

#### （八）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### （九）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
内蒙古奥原新材料有限公司	石墨化炉烟气在线检测 2023 年 5 月 8 日至 2023 年 5 月 11 日废气中颗粒物日均值数据超过大气污染物排放标准	违反《中华人民共和国行政处罚法》第二十八条和《中华人民共和国大气污染防治法》第九十九条规定	处罚拾贰万柒仟叁佰伍拾陆元 ¥127356	无	更换损坏的除尘布袋

#### （十）其他应当公开的环境信息

已于 2025 年 1 月份在企业环境信息依法披露平台（内蒙古）临时披露生态环境信息，已于 2025 年 2 月 28 日前在企业环境信息依法披露平台（内蒙古）公开公布生态环境信息。

#### （十一）其他环保相关信息：无



## 二、社会责任情况

无

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	赛格股份、赛格集团	股份限售承诺	持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在上述期满后，在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份占公司股份总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%；承诺人承诺如有违反前款承诺的卖出交易，本承诺人将把卖出股票所获资金划入赛格三星账户归赛格三星所有；承诺人承诺通过证券交易所挂牌交易出售的股份达到赛格三星股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务；承诺人不履行或者不完全履行承诺时，将赔偿其他股东因此而遭受的损失。承诺人声明：本承诺人将忠诚履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，本承诺人将不转让所持有的股份。	2018 年 01 月 10 日	长期有效	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	华融泰	其他承诺	华融泰承诺：将遵守 ST 三星股权分置改革时三星康宁所作出的承诺：通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到 ST 三星股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。	2013 年 01 月 18 日	长期有效	正在履行
	山西建投	关于避免同业竞争的承诺	为解决与深圳华控赛格股份有限公司（以下简称“上市公司”）的同业竞争问题，本公司承诺：1、就本公司与上市公司之间存在的部分业务重合情况，根据现行法律法规和相关政策的要求，本公司将自本函生效之日起 5 年内，并力争用更短的时间，按照相关监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委托管理、设立合资公司等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。前述解决方式包括但不限于：1）资产重组：采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让、资产划转或其他可行的重组方式，对存在业务重合部分的资产进行梳理和重组，消除部分业务重合的情形；2）业务调整：对业务边界进行梳理，通过资产交易、业务划分等不同方式实现业务区分，包括但不限于在业务构成、产品或服务类型、应用领域与客户群体等方面进行区分，尽最大努力实现业务差异化经营；3）委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的决策权和管	2020 年 07 月 02 日	长期有效	正在履行



			理权全权委托另一方进行统一管理；4）设立合资公司：以适当的方式共同设立公司；5）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据相关法律法规履行必要的上市公司审议程序、证券监管部门及相关主管部门的审批程序为前提，并按相关法律法规要求履行信息披露义务。2、除上述需要解决的同业竞争外，本公司及本公司下属企业将不采取任何行为或措施从事对上市公司主营业务构成实质性竞争的业务活动。如本公司或本公司下属企业未来可能与上市公司在主营业务方面发生实质性同业竞争或与上市公司发生实质利益冲突，本公司将放弃或将促使本公司下属企业放弃可能发生实质性同业竞争或实质利益冲突的业务机会，或采取其他适当措施以逐渐消除可能发生的实质性同业竞争。3、本公司不会利用从上市公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与上市公司现有主营业务存在实质性竞争的任何经营活动。4、如因本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失，本公司将依法承担责任。			
	山西建投	关于规范及减少关联交易的承诺	为规范及减少与深圳华控赛格股份有限公司（以下简称“上市公司”）之间发生的关联交易，本公司承诺在作为上市公司间接控股股东且上市公司在深圳证券交易所上市期间：1、本公司及本公司控制企业将严格按照法律、法规及其他规范性文件的规定行使股东的权利，履行股东的义务，保持上市公司在资产、财务、人员、业务和机构等方面的独立性；2、本公司承诺不利用股东的地位促使上市公司股东大会或董事会做出侵犯上市公司其他股东合法权益的决议；3、本公司及本公司控制企业将尽量避免与上市公司之间产生关联交易，对于不可避免与上市公司发生关联交易时，本公司及本公司控制企业自身将依法促使所控制的主体在平等、自愿的基础上，按照公平合理和正常的商业交易条件与上市公司进行交易，并善意、严格地履行与上市公司签订的各项关联交易协议；4、本公司及本公司控制企业将严格按照上市公司章程以及相关法律法规的规定履行关联交易决策程序以及相应的信息披露义务；5、本公司及本公司控制企业将确保不通过与上市公司之间的关联交易谋求超出上述规定以外的特殊利益，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易恶意损害上市公司及其股东的合法权益。	2020年07月02日	长期有效	正在履行
	山西建投	关于保证上市公司独立性的承诺	为保证深圳华控赛格股份有限公司（以下简称“上市公司”）的独立性，本公司承诺在作为上市公司间接控股股东且上市公司在深圳证券交易所上市期间：本公司将维护上市公司的独立性，不得通过以依法行使股东权利以外的任何方式，影响上市公司人员、机构、财务、资产的独立性，上市公司仍将具有独立经营能力，拥有独立的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权。若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司造成的损失承担相应的赔偿责任。	2020年07月02日	长期有效	正在履行
首次公开发行或再融资时所	华融泰	避免同业竞争的承诺	1、本公司保证不利用股东地位损害发行人及其他股东利益。2、在本公司作为发行人的股东期间，本公司及本公司控制的其他企业保证不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与发行人主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威	2014年04月10日	长期有效	正在履行



<p>作承诺</p>			<p>胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。3、本公司严格履行承诺，若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的行为，并对由此给发行人造成的损失依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>华融泰</p>	<p>关于减少和规范关联交易的承诺</p>	<p>1、本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与发行人之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与发行人签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按有关法律法规、规章、规范性法律文件、章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议；2、发行人股东大会或董事会对涉及本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）的相关关联交易进行表决时，本公司将严格按照相关规定履行关联股东或关联董事回避表决义务；3、本公司保证，截至本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）与发行人在报告期内不存在其他重大关联交易；4、本公司承诺依照发行人章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位影响发行人的独立性，本公司保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害发行人及其他股东的利益；5、本公司将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与发行人进行关联交易而给发行人造成损失的，本公司愿意承担赔偿责任。</p>	<p>2014 年 04 月 10 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>不适用</p>					



## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

### （1）会计政策变更

①财政部 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》中规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目。根据该规定，本公司对可比期间财务报表数据进行了追溯调整，情况如下：

受影响的合并报表项目	2023 年度		
	调整前	调整金额	调整后
营业成本	920,277,974.17	34,000.00	920,311,974.17
销售费用	11,047,804.42	-34,000.00	11,013,804.42



②本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》的相关规定，执行其规定对公司财务报表无影响。

(2) 会计估计变更

无

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	薛东升、张树刚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	薛东升 2 年，张树刚 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙人）对公司内部控制情况进行审计，内部控制审计报酬 40 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用



诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
2023年6月5日公司向山东省潍坊市中级人民法院提起诉讼	同方投资持有的同方环境 20.25% 的股权	否	2024年4月1日，公司收到潍坊中院下发的一审判决书，判决同方环境 20.25% 的股份归公司所有，同方投资不服一审判决，向山东高院提起二审上诉；2024年7月18日，公司收到山东高院下发的《民事判决书》，二审驳回上诉，维持原判。	<p>审理结果：</p> <p>（一）潍坊中院一审判决结果：</p> <p>1.确认被告同方投资有限公司现持有的第三人同方环境股份有限公司的 20.25% 的股份归原告深圳华控赛格股份有限公司所有；</p> <p>2.被告同方投资有限公司、第三人同方环境股份有限公司于本判决生效之日起三十日内协助原告深圳华控赛格股份有限公司办理本判决第一项确认的股权的股东变更手续，并记载于第三人同方环境股份有限公司的股东名册；</p> <p>3.驳回原告深圳华控赛格股份有限公司的其他诉讼请求；</p> <p>4.驳回反诉原告同方投资有限公司要求确认第三人同方环境股份有限公司 40.5% 的股份归其所有及要求反诉被告深圳华控赛格股份有限公司向反诉原告同方投资有限公司支付实现债权费用律师费 500,000 元的反诉请求。</p> <p>本诉案件受理费 1,122,664 元，财产保全费 5,000 元，由被告同方投资有限公司负担；反诉案件受理费 4,450 元，由反诉原告同方投资有限公司负担。</p> <p>（二）山东高院判决结果：二审维持原判，潍坊中院宣布本案已结案。</p> <p>影响：公司收到执行款项 1,127,664 元和同方环境 20.25% 的股份。同时，经公司与上海迈众函件确认，上海迈众确认无力支付剩余款项并同意继续履行《协议书》，由公司自行处置已收回的同方环境 20.25% 的股份。同方环境 20.25% 股权评估入账 1.16 亿元，增加利润总额 1.16 亿元。</p>	公司已收到执行款项 1,127,664 元，同方环境 20.25% 的股份 (36,028,800 股) 股权已强制过户到公司名下，同方环境 20.25% 股权评估入账 1.16 亿元，公司 2024 年度增加利润总额 1.16 亿元。	2024年04月02日、2024年07月20日、2024年10月16日、2025年1月18日。	在指定信息披露媒体发布的《关于提起诉讼的进展暨收到<民事判决书>的公告》（2024-19）、《关于提起诉讼的进展暨收到二审<民事判决书>的公告》（2024-34）、《关于提起诉讼的进展暨收到<结案通知书>的公告》（2024-44）、《关于处置<协议书>项下同方环境股份有限公司 20.25% 股权的公告》（2025-03）
2025年1月21日，因同方投资不服（2024）鲁民终 645 号民事判决书，向山东高院（2024）鲁民终 645 号民事判决书，向	同方投资请求撤销山东高院（2024）鲁民终 645 号民事判决书、山东潍坊中院（2023）鲁 07 民初 100 号民事判决书及之三民事	否	再审立案审查阶段	本次案件尚处于再审立案审查阶段，是否符合再审立案条件尚需最高人民法院审查后裁定，目前暂无法预计对公司本期或期后利润的影响。	审查阶段	2025年01月23日	2025年1月23日在指定信息披露媒体发布的《关于同方投资提起再审暨收到<应诉通知书>的公告》（2025-05）



最高人民法院申请再审。	裁定，改判驳回华控赛格对同方投资提出的全部诉讼请求，支持同方投资对华控赛格所提全部反诉请求，并由公司承担本案一、二审诉讼费用						
报告期内未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总（公司及控股子公司作为原告）	5,654.92	否	审理阶段	在审理阶段、不会对公司造成重大影响	审理阶段	/	/
报告期内未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总（公司及控股子公司作为被告）	4,837.33	否	审理阶段	在审理阶段、不会对公司造成重大影响	审理阶段	/	/
报告期内未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总（公司及控股子公司作为原告）	2,420.92	否	已结案	诉讼均已审结	执行完毕	/	/
报告期内未达到重	756.26	否	已结案	诉讼均已审结	执行完毕	/	/



大的诉讼、仲裁事项汇总 (公司及控股子公司作为被告)							
报告期内未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总 (公司及控股子公司作为原告)	155.41	否	执行阶段	尚待履行	执行中	/	/
报告期内未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总 (公司及控股子公司作为被告)	578.02	否	执行阶段	尚待履行	执行中	/	/



## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
山西建设投资集团有限公司下属子公司	实际控制人	房屋建筑物/其他固定资产租赁	房屋建筑物/其他固定资产租赁	公允	市场价	46.08	1.10%	200	否	按合同约定	46.08	2024年11月15日	巨潮资讯网公司公告：2024-54号
山西建设投资集团有限公司下属子公司	实际控制人	销售/采购商品	销售/采购商品	公允	市场价	57,823.8	50.81%	76,000	否	按合同约定	57823.8	2024年11月15日	巨潮资讯网公司公告：2024-54号
山西建设投资集团有限公司下属子公司	实际控制人	承包/分包建筑工程类项目	承包/分包建筑工程类项目	公允	市场价	1,513.77	51.02%	26,000	否	按合同约定	1513.77	2024年11月15日	巨潮资讯网公司公告：2024-54号
深圳市华融泰资产	实际控制人	承包/分包建筑工程	承包/分包建筑工程	公允	市场价	60.95	3.46%	500	否	按合同约定	60.95	2024年11月15日	巨潮资讯网公司公



管理 有限 公司 及其 下 属 子 公 司		类项 目	类项 目										告： 2024- 54 号
合计				--	--	59,44 4.6	--	102,7 00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
深圳市华融泰资产管理 有限公司	控股股东	借款	31,128	1,000	2,521	5.50%	1,793.36	29,607
晋建国际融资租赁（天津） 有限公司	控股股东之重要子公 司	借款	36,260	0	36,260	7.15%	1,025.42	0
晋建国际商业保理（珠海横琴）有 限公司	控股股东之重要子公 司	保理	10,976.8	25,000	10,976.8	5.30%	643.76	25,000
关联债务对公司经营成果及财务状 况的影响		导致发生财务费用 3,462.54 万元。						

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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



## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

本报告期内，公司将位于四川省遂宁市船山区芳洲北路 102、104 号、106 号、108、110 号、112 号、114 号、116 号、118 号区域用于租赁，与陈容、四川省严素文化传播有限公司、余小琴等签订了租赁合同，实现租赁收益 63.69 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										



公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	2022年11月11日	5,000	2023年06月29日	4,300	连带责任保证	无	无	1年	是	是
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	2022年07月06日	3,000	2024年06月28日	2,978.99	连带责任保证	无	无	1年	否	是
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	2023年11月24日	25,000	2024年05月23日	25,000	连带责任保证	无	无	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						27,978.99
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						27,978.99
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			30,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						27,978.99
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			30,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						27,978.99
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										39.27%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额(E)										27,978.99
担保总额超过净资产 50% 部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										27,978.99

采用复合方式担保的具体情况说明



### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

关于与同方投资仲裁案件相关事项：

（一）2024 年 4 月 1 日，公司就取得《协议书》项下同方环境相应比例 20.25% 股权纠纷一案收到潍坊中院下发的《民事判决书》（〔2023〕鲁 07 民初 100 号），潍坊中院一审判决确认同方环境 20.25% 的股份归公司所有。

（二）2024 年 4 月 19 日，公司收到潍坊中院下发的两份《民事上诉状》，上诉人同方投资不服潍坊中院作出的《民事裁定书》《民事判决书》的裁定和判决结果，向山东省高级人民法院（以下简称“山东高院”）提起二审上诉；同时，公司 4 月 12 日向潍坊中院提交《上诉状》，提起二审上诉，请求依法改判同方投资公司持有的同方环境公司股份的 50% 收益即股利（2017 年度至 2022 年度）和利息归上诉人所有。

（三）2024 年 7 月 11 日，公司收到北京仲裁委员会邮寄的《仲裁申请书》《答辩通知》、证据材料等相关法律文书，申请人同方投资请求裁决公司偿还同方投资本金人民币 216,172,800 元、因公司延迟支付产生的资金占用费以及仲裁费用，在公司全额支付前述款项后，公司应完成同方投资名下同方环境 40.5% 股份的指定过户手续；7 月 23 日，公司向北京金融法院提交了《确认仲裁协议无效申请书》，就同方投资再次向北京仲裁委申请仲裁事项向北京金融法院申请立案，请求确认仲裁协议条款无效（失效）。



2024 年 11 月 29 日，公司收到北京金融法院下发的《民事裁定书》，北京金融法院裁定确认华控赛格与同方投资之间的仲裁协议已失效；2024 年 12 月 13 日，公司收到北京仲裁委下发的《撤案决定》，根据仲裁规则及相关法律规定，北京仲裁委决定撤销同方投资再次提起仲裁一案。

（四）2024 年 7 月 18 日，公司收到山东高院下发的《民事判决书》（〔2024〕鲁民终 645 号），山东高院二审驳回上诉，维持原判，8 月 26 日，公司通过山东法院电子诉讼服务网向潍坊中院申请强制执行。

（五）2024 年 10 月 14 日，公司收到潍坊中院下发的《结案通知书》（〔2024〕鲁 07 执 705 号），确认结案并于 2024 年 9 月 26 日强制扣划同方投资在中国银行的存款 1,141,341 元、2024 年 9 月 26 日通过北京股权登记管理中心，将同方投资持有的同方环境 20.25%（36,028,800 股）的股权强制过户到公司名下，并对变更情况进行了公示。

（六）2025 年 1 月 21 日，公司收到最高人民法院下发的《应诉通知书》（〔2025〕最高法民申 165 号），因同方投资不服〔2024〕鲁民终 645 号民事判决书，向最高人民法院申请再审。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,006,671,464	100.00%						1,006,671,464	100.00%
1、人民币普通股	1,006,671,464	100.00%						1,006,671,464	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,006,671,464	100.00%						1,006,671,464	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用



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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	44,436	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	42,729	报告期末 表决权恢 复的优先 股股东总 数	0	年度报告披露日前上一月 末表决权恢复的优先股股 东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或 冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市华融泰资 产管理有限公司	国有法人	26.48%	266,533,049	0	0	266,533,049	不适用	0
深圳赛格股份有 限公司	国有法人	14.18%	142,792,846	0	0	142,792,846	不适用	0
深圳市赛格集团 有限公司	国有法人	3.39%	34,077,600	0	0	34,077,600	不适用	0
陈进平	境内自然人	0.80%	8,038,500	-67,800	0	8,038,500	不适用	0
高玫	境内自然人	0.31%	3,134,632	66	0	3,134,632	不适用	0



任建铭	境内自然人	0.30%	3,000,000	200,000	0	3,000,000	不适用	0
姚淼	境内自然人	0.29%	2,901,900	-210,000	0	2,901,900	不适用	0
厦门聚象私募基金管理合伙企业（有限合伙）—聚象诚毅1号私募证券投资基金	其他	0.29%	2,900,000	2,900,000	0	2,900,000	不适用	0
蔡鸿华	境内自然人	0.29%	2,881,900	0	0	2,881,900	不适用	0
北京和通天下投资管理有限公司—和通天下恒利二号私募证券投资基金	其他	0.28%	2,817,400	2,817,400	0	2,817,400	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、赛格集团与赛格股份之间存在关联关系及一致行动人关系，赛格集团持有赛格股份 56.54% 的股份； 2、其他流通股不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市华融泰资产管理有限公司	266,533,049	人民币普通股	266,533,049					
深圳赛格股份有限公司	142,792,846	人民币普通股	142,792,846					
深圳市赛格集团有限公司	34,077,600	人民币普通股	34,077,600					
陈进平	8,038,500	人民币普通股	8,038,500					
高玫	3,134,632	人民币普通股	3,134,632					
任建铭	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
姚淼	2,901,900	人民币普通股	2,901,900					
厦门聚象私募基金管理合伙企业（有限合伙）—聚象诚毅1号私募证券投资基金	2,900,000	人民币普通股	2,900,000					
蔡鸿华	2,881,900	人民币普通股	2,881,900					
北京和通天下投资管理有限公司—和通天下恒利二号私募证券投资基金	2,817,400	人民币普通股	2,817,400					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、赛格集团与赛格股份之间存在关联关系及一致行动人关系，赛格集团持有赛格股份 56.54% 的股份； 2、其他流通股不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东姚淼因参与融资融券业务，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2446200 股，持股比例为 0.24%； 2、股东陈进平因参与融资融券业务，通过世纪证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 489500 股，持股比例为 0.049%。							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况



适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市华融泰资产管理有限公司	卫炳章	2009 年 06 月 29 日	91440300691179395Y	资产管理；投资咨询（不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东华融泰通过持有华融泰资产管理（香港）有限公司 100%股权，华融泰（香港）公司持有中国健康管理投资有限公司 100%股权，从而持有香港联交所上市的华控康泰集团有限公司（01312.HK）56.77%的股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西省国有资本运营有限公司	洪强	2017 年 07 月 27 日	91140000MA0HL5WN2L	国有资本运营管理；省政府授权开展的其他业务。（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）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未获悉			

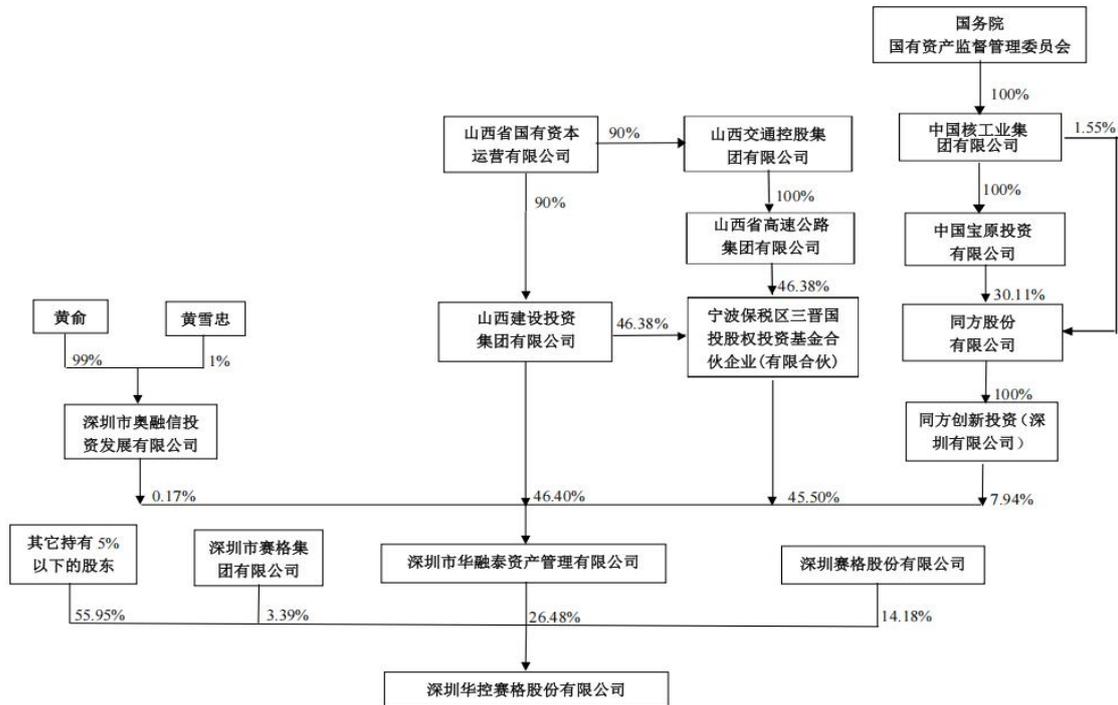
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳赛格股份有限公司	张良	1996年07月16日	123120.0672 万元	一般经营项目是：投资兴办实业（具体项目另行申报）；经营与管理电子专业市场；经营网上贸易；互联网技术开发；从事广告业务；房屋租赁；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品；文化艺术交流活动策划（不含演出）；承办展览展示活动；儿童产业链项目的投资及经营；儿童游乐设备租赁服务（不包括金融租赁活动）；游乐场经营及服务（限分支经营）；餐饮服务（限分支经营）；企业管理咨询；教育咨询；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发零售（限分支经营）；文化用品、工艺品、玩具、童装、电子产品、工艺品、日用百货的销售；摄影服务；新能源的技术开发；光伏发电和光伏一体化建筑工程总承包；碲化镉薄膜太阳能电池组件的技术开发、技术服务；投资建设光伏电站、承接建筑一体化光伏幕墙工程；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）（以上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）。，许可经营项



				目是：信息服务业务（仅限互联网信息服务）；食品销售；制造、销售碲化镉太阳能电池组件产品；建筑材料、装饰材料的购销；建筑装饰工程施工；装修工程施工；物业管理；高层楼宇、工业区、居住区房屋和配套设施、设备的维修及管理；保洁服务；家政服务；停车场服务；酒店管理；提供住宿服务；烟草制品零售、酒类零售；中西式简餐制售、书吧、酒吧、食品零售；立体停车场的建设；新型智慧城市技术和管理培训服务；物联网技术研究开发；光纤传感测控系统的技术开发；传感器的技术开发、生产加工、销售；人工智能算法软件的技术开发与技术服务；人工智能硬件销售；新一代信息产业技术的开发、转让、咨询、服务；工业机器人、机器人系统、智能装备、自动化设备、生产智能化、信息化自动生产线，环保设备、涂装设备、环境控制设备的设计、研发、集成、制造与销售及相关软件及相关软件系统开发、销售；自动化物流系统及设备的设计、销售、安装、调试、项目管理及技术服务；检测技术咨询、检测技术服务；测控技术的开发、转让、咨询及技术服务。
--	--	--	--	---

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 03 月 14 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2025）第 211005 号
注册会计师姓名	薛东升、张树刚

#### 审计报告正文

深圳华控赛格股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳华控赛格股份有限公司（以下简称“华控赛格公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华控赛格公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华控赛格公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注——五、41。

华控赛格公司的主营业务为水务工程施工及服务、建材贸易、石墨化深加工、技术咨询规划服务。2024 年度，华控赛格公司实现主营业务收入 100,914.71 万元。由于收入为关键业绩指标，其收入确认



的准确性以及是否在恰当的财务报表期间确认涉及管理层的重大判断，且对华控赛格公司报告期的经营业绩具有重大影响，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）了解和评价管理层与客户收入确认相关的关键内部控制的设计及运行有效性，并执行控制测试；

（2）了解不同业务模式下的收入确认政策及交易真实性，获取并检查合同及支持性文件。

（3）执行分析性复核程序，包括但不限于各期收入、毛利率波动分析，评价收入相关指标变动合理性，并与同行业可比公司进行比较；

（4）对本年记录的收入交易及应收账款余额选取样本实施函证程序，并抽查相关单据，检查已确认收入的真实性；

（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对合同、出库单、结算单、验收资料及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

华控赛格公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括华控赛格公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华控赛格公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华控赛格公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华控赛格公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任



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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华控赛格持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华控赛格公司不能持续经营。

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

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

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

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

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



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳华控赛格股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	142,432,817.65	567,164,785.46
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	4,647,780.36	133,282,157.87
应收账款	390,931,850.29	260,975,086.43
应收款项融资	6,869,200.06	2,846,278.95
预付款项	6,964,942.50	5,841,105.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	333,393,215.05	332,521,285.77
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	28,314,840.39	33,569,693.43
其中：数据资源		
合同资产	442,224,873.40	178,913,129.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	25,746,897.48	22,706,426.19
其他流动资产	136,552,054.51	160,278,453.97
流动资产合计	1,518,078,471.69	1,698,098,403.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	22,383,481.83	48,555,889.75
长期股权投资	3,015,639.65	4,256,676.42
其他权益工具投资	116,203,081.21	
其他非流动金融资产		



投资性房地产		
固定资产	60,656,068.41	66,835,757.68
在建工程	8,379,976.77	13,495,772.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,029,113.71	23,776,251.17
无形资产	86,212,777.70	88,908,618.94
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,891,312.84	4,285,542.08
递延所得税资产	59,532,138.47	53,185,607.38
其他非流动资产	2,179,019,173.95	2,244,403,007.35
非流动资产合计	2,548,322,764.54	2,547,703,123.51
资产总计	4,066,401,236.23	4,245,801,526.61
流动负债：		
短期借款	39,802,448.56	45,864,550.33
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	12,724,932.84	
应付账款	985,411,844.38	687,714,354.67
预收款项		
合同负债	21,808,241.12	19,039,622.74
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	45,822,964.81	48,997,735.44
应交税费	22,904,862.37	14,818,250.02
其他应付款	388,839,776.39	614,259,690.68
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	158,695,658.44	525,545,067.30
其他流动负债	9,231,460.93	44,246,660.23



流动负债合计	1,685,242,189.84	2,000,485,931.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	639,564,586.00	788,316,877.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,091,773.52	15,214,646.76
长期应付款	565,898,720.79	279,829,575.19
长期应付职工薪酬		
预计负债		567,870.03
递延收益	3,438,430.03	3,812,995.90
递延所得税负债	97,400,922.52	98,084,104.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,312,394,432.86	1,185,826,069.23
负债合计	2,997,636,622.70	3,186,312,000.64
所有者权益：		
股本	1,006,671,464.00	1,006,671,464.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,193,168,262.76	1,193,168,262.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	157,709,529.79	157,709,529.79
一般风险准备		
未分配利润	-1,645,023,587.12	-1,658,136,363.49
归属于母公司所有者权益合计	712,525,669.43	699,412,893.06
少数股东权益	356,238,944.10	360,076,632.91
所有者权益合计	1,068,764,613.53	1,059,489,525.97
负债和所有者权益总计	4,066,401,236.23	4,245,801,526.61

法定代表人：卫炳章

主管会计工作负责人：高莹

会计机构负责人：刘志强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,940,031.73	406,460,877.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		



应收票据		
应收账款	14,294,746.12	15,456,088.33
应收款项融资		
预付款项	2,546,090.68	409,936.40
其他应收款	541,604,864.86	489,155,039.98
其中：应收利息	45,237,204.44	33,208,947.31
应收股利		
存货	12,553.98	40,409.45
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		1,026,743.40
流动资产合计	583,398,287.37	912,549,095.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	891,997.74	897,108.28
长期股权投资	731,114,358.27	711,316,891.49
其他权益工具投资	116,203,081.21	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,689,716.63	3,810,684.58
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,955,655.77	10,282,582.12
无形资产	29,528,801.42	29,528,801.42
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	486,658.62	968,118.07
递延所得税资产	25,402,054.23	25,402,054.23
其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	914,272,323.89	782,206,240.19
资产总计	1,497,670,611.26	1,694,755,335.51
流动负债：		
短期借款	10,012,527.78	
交易性金融负债		



衍生金融负债		
应付票据	5,000,000.00	
应付账款	3,365,528.09	8,551,328.21
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	29,069,460.63	31,058,500.27
应交税费	476,532.11	3,743,793.06
其他应付款	210,296,259.85	387,156,928.30
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	2,826,527.83	365,929,945.92
其他流动负债	307,004.08	202,031.23
流动负债合计	261,353,840.37	796,642,526.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,672,624.86	7,922,259.02
长期应付款	286,069,145.60	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	96,708,743.38	96,708,743.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	387,450,513.84	104,631,002.40
负债合计	648,804,354.21	901,273,529.39
所有者权益：		
股本	1,006,671,464.00	1,006,671,464.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,196,601,212.24	1,196,601,212.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	157,709,529.79	157,709,529.79
未分配利润	-1,512,115,948.98	-1,567,500,399.91
所有者权益合计	848,866,257.05	793,481,806.12



负债和所有者权益总计	1,497,670,611.26	1,694,755,335.51
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	1,009,783,945.13	921,171,706.71
其中：营业收入	1,009,783,945.13	921,171,706.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,081,818,368.66	1,135,900,756.40
其中：营业成本	963,632,584.02	920,311,974.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,861,363.09	13,427,440.14
销售费用	5,153,223.30	11,013,804.42
管理费用	78,878,492.78	132,031,633.72
研发费用	14,592,601.27	13,256,710.97
财务费用	14,700,104.20	45,859,192.98
其中：利息费用	83,863,072.76	123,999,420.25
利息收入	73,663,447.56	87,785,621.48
加：其他收益	1,311,369.47	1,121,846.77
投资收益（损失以“-”号填列）	10,196.48	495,113,069.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,914.66	309,639.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,617,500.85	-1,285,099.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,533,987.54	-41,747,300.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	946,677.69	472,002,518.54



三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-101,917,668.28	710,475,984.23
加：营业外收入	112,505,097.80	2.22
减：营业外支出	310,007.00	9,046,123.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,277,422.52	701,429,863.18
减：所得税费用	1,002,334.96	65,570,698.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,275,087.56	635,859,165.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,275,087.56	635,859,165.17
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	13,112,776.37	653,879,652.86
2.少数股东损益	-3,837,688.81	-18,020,487.69
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	9,275,087.56	635,859,165.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,112,776.37	653,879,652.86
归属于少数股东的综合收益总额	-3,837,688.81	-18,020,487.69
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0130	0.6495
（二）稀释每股收益	0.0130	0.6495

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净



利润为：0.00 元。

法定代表人：卫炳章

主管会计工作负责人：高莹

会计机构负责人：刘志强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	0.00	47,657,229.59
减：营业成本	0.00	16,800,983.58
税金及附加	11,665.30	9,060,797.82
销售费用	0.00	0.00
管理费用	23,946,986.28	72,548,190.95
研发费用	0.00	0.00
财务费用	19,174,083.28	44,527,269.03
其中：利息费用	33,598,177.93	55,282,953.59
利息收入	14,413,369.80	10,761,733.53
加：其他收益	162,913.80	21,664.92
投资收益（损失以“-”号填列）	147,200.03	491,641,857.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	147,200.03	196,764.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,296,409.25	-59,300.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-44,897,126.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		471,981,713.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-57,119,030.28	823,408,797.16
加：营业外收入	112,503,481.21	1.51
减：营业外支出	0.00	7,830,244.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,384,450.93	815,578,553.79
减：所得税费用	0.00	71,306,689.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,384,450.93	744,271,864.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,384,450.93	744,271,864.64
（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	55,384,450.93	744,271,864.64
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	750,649,255.23	1,079,253,314.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,312,465.62	1,131,982.26
收到其他与经营活动有关的现金	150,381,782.35	227,113,214.75
经营活动现金流入小计	902,343,503.20	1,307,498,511.11
购买商品、接受劳务支付的现金	454,175,580.02	604,403,453.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		



支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	93,419,355.55	142,607,958.67
支付的各项税费	13,303,625.34	29,466,605.15
支付其他与经营活动有关的现金	141,980,106.29	197,759,833.03
经营活动现金流出小计	702,878,667.20	974,237,850.48
经营活动产生的现金流量净额	199,464,836.00	333,260,660.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	349,733.25	98,843,620.00
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	626,683.20	444,184,677.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	901,500.00	148,265,423.76
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	12,037,073.06
投资活动现金流入小计	6,877,916.45	703,330,794.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,019,706.60	4,624,039.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		515,374.48
投资活动现金流出小计	2,019,706.60	5,139,414.22
投资活动产生的现金流量净额	4,858,209.85	698,191,379.87
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	10,000,000.00	42,988,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	497,916,205.85	1,600,000.00
筹资活动现金流入小计	507,916,205.85	44,588,000.00
偿还债务支付的现金	552,520,291.00	315,832,291.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,482,397.54	99,139,564.18
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	263,437,386.81	595,413,478.73
筹资活动现金流出小计	875,440,075.35	1,010,385,333.91
筹资活动产生的现金流量净额	-367,523,869.50	-965,797,333.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,531.66	13,533.81
五、现金及现金等价物净增加额	-163,185,291.99	65,668,240.40
加：期初现金及现金等价物余额	295,784,209.16	230,115,968.76



六、期末现金及现金等价物余额	132,598,917.17	295,784,209.16
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,354,599.98	
收到的税费返还	653,504.48	1,089,731.20
收到其他与经营活动有关的现金	78,783,562.04	164,485,222.29
经营活动现金流入小计	80,791,666.50	165,574,953.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,900,715.73	3,477,126.26
支付给职工以及为职工支付的现金	32,265,825.20	35,377,413.74
支付的各项税费	116,789.93	11,283,216.41
支付其他与经营活动有关的现金	77,392,480.85	151,941,836.39
经营活动现金流出小计	111,675,811.71	202,079,592.80
经营活动产生的现金流量净额	-30,884,145.21	-36,504,639.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	349,733.25	247,109,043.76
取得投资收益收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	444,184,677.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	3,463,750.53	82,370,484.41
投资活动现金流入小计	3,813,483.78	773,664,205.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	310,045.22	1,553,335.58
投资支付的现金	20,000,000.00	13,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	48,908,932.17	34,253,374.48
投资活动现金流出小计	69,218,977.39	49,606,710.06
投资活动产生的现金流量净额	-65,405,493.61	724,057,495.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	482,915,361.61	1,600,000.00
筹资活动现金流入小计	492,915,361.61	1,600,000.00
偿还债务支付的现金	362,600,000.00	155,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,765,666.66	37,272,856.62
支付其他与筹资活动有关的现金	133,740,682.52	432,592,842.07
筹资活动现金流出小计	507,106,349.18	625,265,698.69
筹资活动产生的现金流量净额	-14,190,987.57	-623,665,698.69



四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,531.66	13,533.81
五、现金及现金等价物净增加额	-110,465,094.73	63,900,691.19
加：期初现金及现金等价物余额	135,405,126.46	71,504,435.27
六、期末现金及现金等价物余额	24,940,031.73	135,405,126.46



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,006,671,464.00				1,193,168,262.76				157,709,529.79		-1,658,136,363.49		699,412,893.06	360,076,632.91	1,059,489,525.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,006,671,464.00				1,193,168,262.76				157,709,529.79		-1,658,136,363.49		699,412,893.06	360,076,632.91	1,059,489,525.97
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											13,112,776.37		13,112,776.37	-3,837,688.81	9,275,087.56
(一) 综合收益总额											13,112,776.37		13,112,776.37	-3,837,688.81	9,275,087.56
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															



4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取							3,104,974.03				3,104,974.03			3,104,974.03
2. 本期使用							-3,104,974.03				-3,104,974.03			-3,104,974.03
（六）其他														
四、本期期末余额	1,006,671,464.00			1,193,168,262.76			157,709,529.79		-1,645,023,587.12		712,525,669.43	356,238,944.10		1,068,764,613.53



上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,006,671,464.00				1,193,168,262.76				157,709,529.79		-	2,312,016,016.35	45,533,240.20	378,097,120.60	423,630,360.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,006,671,464.00				1,193,168,262.76				157,709,529.79		-	2,312,016,016.35	45,533,240.20	378,097,120.60	423,630,360.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											653,879,652.86	653,879,652.86	18,020,487.69	-	635,859,165.17
(一) 综合收益总额											653,879,652.86	653,879,652.86	18,020,487.69	-	635,859,165.17
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															



(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							921,119.20					921,119.20		921,119.20
2. 本期使用							-921,119.20					-921,119.20		-921,119.20
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,006,671,464.00				1,193,168,262.76		157,709,529.79			-	1,658,136,363.49	699,412,893.06	360,076,632.91	1,059,489,525.97

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益 合计
		优先股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	1,006,671,464.00				1,196,601,21 2.24				157,709,5 29.79	- 1,567,500,399. 91		793,481,806. 12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,006,671,464.00				1,196,601,21 2.24				157,709,5 29.79	- 1,567,500,399. 91		793,481,806. 12
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）										55,384,450.93		55,384,450.9 3
（一）综合收益总额										55,384,450.93		55,384,450.9 3
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入 资本												
3. 股份支付计入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分 配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股 本）												



2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	-	1,512,115,948.98	848,866,257.05

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	-2,311,772,264.55		49,209,941.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,006,671,464.00				1,196,601,212.24				157,709,529.79	-2,311,772,264.55		49,209,941.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								0.00	744,271,864.64			744,271,864.64



(一) 综合收益总额									744,271,864.64		744,271,864.64
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,006,671,464.00			1,196,601,212.24				157,709,529.79	-1,567,500,399.91		793,481,806.12



### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

深圳华控赛格股份有限公司（以下简称“公司”）系于 1997 年 6 月经深圳市人民政府批准，由深圳市赛格集团有限公司、深圳赛格股份有限公司、深业腾美有限公司、深圳市赛格进出口公司、深圳市赛格储运有限公司作为发起人，在原深圳中康玻璃有限公司基础上进行分立，并以募集方式向社会公众发行股票于 1997 年 6 月 6 日正式设立的股份有限公司。1997 年 6 月 11 日在深圳证券交易所上市。

原深圳中康玻璃有限公司是一家专业化生产彩色显像管玻壳的企业，于 1989 年设立，1994 年开始生产，1995 年 10 月，经深圳市政府批准认定为高新技术先进技术企业，并一次性通过国内外权威认证机构 ISO9002 质量体系认证，是“八五”期间国家计划重点工程项目，是 20 世纪 80 年代我国电子工业史上一次性投资最大的项目。本公司承接了原深圳中康玻璃有限公司的主要资产及业务，并享受原深圳中康玻璃有限公司的所有优惠政策。

韩国三星康宁株式会社（现更名为“韩国三星康宁精密玻璃株式会社”）于 1998 年 6 月 26 日全资收购本公司股东深业腾美有限公司，间接持有本公司股权。三星康宁（马来西亚）有限公司于 2004 年 3 月 25 日收购了深圳市赛格集团有限公司持有的 14.09% 的股权，本公司于 1998 年 9 月 24 日由深圳市赛格中康股份有限公司更名为深圳市赛格三星股份有限公司，于 2004 年 6 月 14 日由深圳市赛格三星股份有限公司更名为深圳赛格三星股份有限公司。

股权分置改革实施情况：公司以截至 2007 年 6 月 30 日的资本公积金和总股本为基础，向流通股股东转增 103,563,697 股（相当于每 10 股转增 4.602831 股）；向三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司两家非流通股股东分别转增 4,301,128 股和 2,836,122 股（相当于每 10 股转增 0.256084 股）。实施股权分置改革方案的股份变更登记日：2008 年 1 月 11 日。2008 年 1 月 14 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。实施股权分置改革后，公司注册资本增至人民币 896,671,464.00 元。

2013 年 1 月 16 日，公司股东三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司分别与深圳市华融泰资产管理有限公司、深圳市长润投资管理有限公司（现更名为工布江达长润投资管理有限公司）签订了《股份转让协议》。根据《股份转让协议》，三星康宁将其持有的公司股份 156,103,049 股（占公司总股本的 17.41%）转让给深圳市华融泰资产管理有限公司，三星康宁马来西亚将其持有的公司股份 113,585,801 股（占公司总股本的 12.67%）转让给深圳市长润投资管理有限公司。

2013 年 3 月 8 日公司名称更名为“深圳华控赛格股份有限公司”，英文名称变更为“SHENZHEN HUAKONG SEG CO.,LTD.”。



2014 年 10 月 31 日，公司非公开发行股票的议案通过了中国证券监督管理委员会审核，根据证监许可[2014]1286 号文《关于核准深圳华控赛格股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司发行 11,000 万股。2015 年 1 月 21 日，公司向深圳市华融泰资产管理有限公司非公开发行 11,000 万股。非公开发行完成后，公司股本变更为 100,667.15 万股，注册资本变更为 100,667.15 万元。

2019 年 10 月 10 日，山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）与深圳市奥融信投资发展有限公司签订《股权转让协议》，国投绿色能源通过协议方式受让奥融信持有的华融泰 51% 股权，国投绿色能源成为深圳市华融泰资产管理有限公司的控股股东，国投绿色能源的控股股东是宁波保税区三晋国投股权投资基金合伙企业(有限合伙)，宁波保税区三晋国投股权投资基金合伙企业(有限合伙)的控股股东是山西省国有资本投资运营有限公司，从而公司的实际控制人变更为山西省国有资本投资运营有限公司。

2020 年 4 月 14 日，山西省人民政府批复，同意山西省国有资本投资运营有限公司更名为山西省国有资本运营有限公司。

2020 年 6 月 30 日，山西建设投资集团有限公司通过协议方式受让山西国耀股权投资合伙企业（有限合伙）、山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）和山西国投股权投资合伙企业（有限合伙）分别持有的深圳市华融泰资产管理有限公司 33.03%、24.05% 和 19.82% 股权，共计 76.90% 股权，从而间接控制深圳市华融泰资产管理有限公司持有的公司 266,533,049 股股份。本次交易完成后，深圳市华融泰资产管理有限公司仍是公司的控股股东，山西省国有资本运营有限公司仍是公司的实际控制人，山西建设投资集团有限公司成为公司的间接控股股东。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 100,667.15 万股，注册资本为 100,667.15 万元，注册地址：深圳市坪山新区大工业区兰竹大道以北 CH3 主厂房，实际控制人为山西省国有资本运营有限公司。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属公用事业-环保工程行业，主要产品或服务为海绵城市建设、水务工程、智慧水务建设运营、工程咨询设计、石墨及新材料、水污染防治规划设计、智慧水务综合解决方案、建筑规划设计、系统化环境综合治理服务、工程建设。

## （三）财务报表的批准报出

财务报表批准报出日：本公司董事会于 2025 年 3 月 14 日批准报出本财务报表。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

#### （1）公司扣非后亏损但经营情况明显好转

公司扣非后的归母净利润连续为负，2024、2023、2022 年度扣非后的归母净利润分别为-10,129.92 万元、-21,070.03 万元、-10,174.92 万元，资产负债率分别为 73.72%、75.05%、90.18%，处于较高水平。但随着同方投资仲裁案结案等前期束缚公司经营发展的问题基本处理完毕，公司融资能力、资本重组能力得以恢复。目前非公开发行工作正在有序推进；公司坪山项目纳入深圳市土地整备利益统筹试点，完成华控置业股权转让，坪山厂区拆迁收到部分补偿款。随着以上项目持续开展，尤其是坪山园区土地项目得以盘活，公司收益情况将明显改善。公司的 PPP 项目政府付费计划列入财政预算，不能收回资金的风险较小。PPP 项目借款周期与政府付费周期基本匹配，不能偿付借款的风险较低。公司 PPP 项目围绕化解风险、项目移交、竣工验收、结算审计等多方面开展工作，公司组建专业的运营团队，完善相关运营制度，为所持项目的正常运营提供保障，预计通过加强审计结算工作，未来款项收回的保障将得到较大增强，从而消除了公司经营层面的不确定性。

#### （2）公司扭亏为盈的主要因素

①公司将锚定环保业务市场，大力开拓水环境治理、大气治理、固废处理业务，加大对三大环保领域的投资，以并购重组为手段，聚焦晋深两地，锁定存量市场，开拓新的增量业务。②公司将视实际监管环境，及时调整资本运作方向，科学研判资本运作项目，大力推动向特定对象发行股票工作，资金到位后偿还有息借款，降低公司资产负债率，改善公司资本结构，提升公司盈利能力和增强公司发展潜力。③围绕“明确目标，争创实效”，公司大力推进坪山土地整备利益统筹项目，目前已与政府等方面签订《补偿安置协议书》等一系列协议，并完成了土地移交。未来随着项目实施方案确定及留用地的拨付到位，预期将为公司带来土地价值增值等收益。



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销方法、收入确认等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	500 万元
重要的应收款项核销	500 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	500 万元
重要的在建工程	500 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占净资产总额 5%以上或管理层根据公司所处的具体环境认为重要
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益(损失以绝对金额计算)占合并报表净利润的 10%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并



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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一



揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。



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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、16“长期股权投资”或本附注三、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。



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

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

### 9、现金及现金等价物的确定标准

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

### 10、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的上月月末中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用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，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

#### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的上月月末中国人民银行公布的当日外汇牌价的



中间价折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的上月月末中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

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

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

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未



偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。



本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于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，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；



④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销



当本公司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，同时本公司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。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

### 13、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产、发出商品、开发成本、开发产品、合同履约成本等。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

#### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货可变现净值的确认方法



存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### 14、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。



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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽



子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本



公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7（2）“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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



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

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

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

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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



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

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 17、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	12-25	5	3.80-7.92
专用设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
通用设备	年限平均法	6-12	5	7.92-15.83
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

## 18、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

## 19、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出



加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 20、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。



本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 21、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 23、合同负债

合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。



## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。



## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。



## 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。合同中存在重大融资成分的，本公司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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

### ①技术咨询服务收入

本公司与客户之间的提供技术咨询服务合同主要为工程设计等履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### ②商品销售收入

公司产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

### ③工程施工业务



公司提供工程施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

## 29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。



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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；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/递延所得税负债

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

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

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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。



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

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

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

### 31、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

##### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法（根据实际情况描述）对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

##### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买



选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③ 租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ① 融资租赁



在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：  
A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### ① 应收票据组合

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

#### ② 应收账款组合

应收账款组合 1 账龄组合：按类似信用风险特征进行组合



应收账款组合 2 特定款项组合：特定款项

③ 其他应收款组合

其他应收款组合 1 账龄组合：按类似信用风险特征进行组合

其他应收款组合 2 特定款项组合：特定款项

④ 应收款项融资组合

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

⑤ 合同资产组合

⑥ 长期应收款组合

(2) 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。



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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》中规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目。	营业成本、销售费用	34,000.00

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实缴增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.50%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
房产税	房产余值、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	3.2 元-8 元/m <sup>2</sup> /年

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳华控赛格股份有限公司	25%
深圳市晋建生态投资有限公司	25%
北京清控人居环境研究院有限公司	15%
北京中环世纪工程设计有限责任公司	15%
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	25%
遂宁市华控环境治理有限责任公司	12.5%
迁安市华控环境投资有限责任公司	25%



北京清控中创工程建设有限公司	25%
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	25%
内蒙古奥原新材料有限公司	15%
黑龙江奥原新材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 公司子公司北京清控人居环境研究院有限公司（以下简称“清控人居”）于 2023 年 11 月 30 日获得北京市科技技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：202311004733），认定有效期为 3 年，自 2023 年至 2025 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条及其实施条例第九十三条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年子公司清控人居所得税率为 15%。

(2) 公司子公司北京中环世纪工程设计有限责任公司（以下简称“中环世纪”）于 2023 年 11 月 30 日获得北京市科技技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：202311004059），认定有效期为 3 年，自 2023 年至 2025 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条及其实施条例第九十三条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年子公司中环世纪企业所得税率为 15%。

(3) 根据财税【2009】166 号财政部、国家税务总局、国家发展改革委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，公司子公司遂宁市华控环境治理有限责任公司实施的遂宁市河东新区海绵城市建设一期改造及联盟河水系治理 PPP 项目符合环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十七条及其实施条例第八十八条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，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。2023 年子公司遂宁市华控环境治理有限责任公司减半征收企业所得税。

(4) 根据财政部公告 2020 年第 23 号财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。内蒙古奥原新材料有限公司符合该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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,186.66	69,083.74



银行存款	132,556,730.51	566,770,876.72
其他货币资金	9,833,900.48	324,825.00
合计	142,432,817.65	567,164,785.46

其他说明：

北京清控人居环境研究院有限公司与中国建设银行股份有限公司北京清华园支行的定期存款金额为 324,825.00 元；账户冻结金额为 9,509,075.48 元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,647,780.36	133,282,157.87
合计	4,647,780.36	133,282,157.87

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,647,780.36		0.00	0.00%	4,647,780.36	133,282,157.87		0.00	0.00%	133,282,157.87
其中：										
银行承兑汇票组合	4,647,780.36		0.00	0.00%	4,647,780.36	133,282,157.87		0.00	0.00%	133,282,157.87
合计	4,647,780.36		0.00	0.00%	4,647,780.36	133,282,157.87		0.00	0.00%	133,282,157.87

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	4,647,780.36	0.00	0.00%
商业承兑汇票组合	0.00	0.00	0.00%
合计	4,647,780.36	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：



□适用 □不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	2,281,610.00
合计	0.00	2,281,610.00

### 3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	304,065,169.36	162,221,466.61
1 至 2 年	36,054,746.28	65,950,109.90
2 至 3 年	26,015,480.51	9,898,540.44
3 年以上	122,671,346.03	117,682,387.95
3 至 4 年	9,382,101.14	6,504,091.52
4 至 5 年	6,064,531.72	11,731,166.36
5 年以上	107,224,713.17	99,447,130.07
合计	488,806,742.18	355,752,504.90

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	80,593,363.79	16.49%	79,473,026.93	98.61%	1,120,336.86	81,165,495.86	22.82%	79,759,092.98	98.27%	1,406,402.88
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	408,213,378.39	83.51%	18,401,864.96	4.51%	389,811,513.43	274,587,009.04	77.18%	15,018,325.49	5.47%	259,568,683.55
其中：										
账龄组合	380,733,378.39	77.89%	18,401,864.96	4.83%	362,331,513.43	274,587,009.04	77.18%	15,018,325.49	5.47%	259,568,683.55
特定款项组合	27,480,000.00	5.62%	0.00	0.00%	27,480,000.00	0.00		0.00		0.00
合计	488,806,742.18	100.00%	97,874,864.96	20.02%	390,931,877.22	355,752,504.90	100.00%	94,777,418.47	26.64%	260,975,086.43



	742.18		91.89		850.29	504.90		18.47		086.43
--	--------	--	-------	--	--------	--------	--	-------	--	--------

按单项计提坏账准备：79,473,026.93

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	55,459,298.50	55,459,298.50	55,459,298.50	55,459,298.50	100.00%	客户破产清算
单位 2	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	100.00%	客户破产重整
单位 3	3,367,924.53	3,367,924.53	3,367,924.53	3,367,924.53	100.00%	预计难以收回
单位 4	1,782,205.80	1,196,102.91	1,172,205.80	586,102.90	50.00%	预计不能全额收回
单位 5	846,380.33	846,380.33	846,380.33	846,380.33	100.00%	预计难以收回
单位 6	805,471.70	805,471.70	805,471.70	805,471.70	100.00%	预计难以收回
单位 7	800,000.00	400,000.00	650,000.00	325,000.00	50.00%	预计不能全额收回
单位 8	623,400.00	623,400.00	623,400.00	623,400.00	100.00%	预计难以收回
单位 9	620,599.99	310,300.00	610,000.00	610,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 10	494,067.47	494,067.47	494,067.47	494,067.47	100.00%	预计难以收回
单位 11	427,920.00	427,920.00	427,920.00	427,920.00	100.00%	预计难以收回
单位 12	382,797.40	382,797.40	382,797.40	382,797.40	100.00%	预计难以收回
单位 13	346,000.00	346,000.00	346,000.00	346,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 14	279,700.00	279,700.00	279,700.00	279,700.00	100.00%	预计难以收回
单位 15	260,000.00	260,000.00	260,000.00	260,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 16	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 17	239,123.93	239,123.93	239,123.93	239,123.93	100.00%	预计难以收回
单位 18	220,000.00	110,000.00	220,000.00	110,000.00	50.00%	预计不能全额收回
单位 19	0.00	0.00	198,467.92	99,233.96	50.00%	预计不能全额收回
单位 20	128,205.09	128,205.09	128,205.09	128,205.09	100.00%	预计难以收回
单位 21	112,000.00	112,000.00	112,000.00	112,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 22	110,560.00	110,560.00	110,560.00	110,560.00	100.00%	预计难以收回
单位 23	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 24	82,590.00	82,590.00	82,590.00	82,590.00	100.00%	预计难以收回
单位 25	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 26	62,800.00	62,800.00	62,800.00	62,800.00	100.00%	预计难以收回
单位 27	53,099.00	53,099.00	53,099.00	53,099.00	100.00%	预计难以收回
单位 28	42,385.96	42,385.96	42,385.96	42,385.96	100.00%	预计难以收回
单位 29	34,460.00	34,460.00	34,460.00	34,460.00	100.00%	预计难以收回
单位 30	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 31	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 32	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 33	16,635.19	16,635.19	16,635.19	16,635.19	100.00%	预计难以收回
单位 34	15,795.67	15,795.67	15,795.67	15,795.67	100.00%	预计难以收回
单位 35	14,500.00	14,500.00	14,500.00	14,500.00	100.00%	预计难以收回



单位 36	14,175.00	14,175.00	14,175.00	14,175.00	100.00%	预计难以收回
单位 37	13,600.00	13,600.00	13,600.00	13,600.00	100.00%	预计难以收回
单位 38	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计难以收回
单位 39	9,800.00	9,800.00	9,800.00	9,800.00	100.00%	预计难以收回
单位 40	0.30	0.30	0.30	0.30	100.00%	预计难以收回
合计	81,165,495.86	79,759,092.98	80,593,363.79	79,473,026.93		

按组合计提坏账准备：18,401,864.96

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	380,733,378.39	18,401,864.96	4.83%
合计	380,733,378.39	18,401,864.96	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
特定款项组合	27,480,000.00	0.00	0.00%
合计	27,480,000.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	94,777,418.47	4,778,148.61	1,680,675.19			97,874,891.89
合计	94,777,418.47	4,778,148.61	1,680,675.19			97,874,891.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位一	270,920.00	款项已收回	转回	企业应收账款坏账政策预期信用损失率
单位二	204,599.88	款项已收回	转回	企业应收账款坏账政策预期信用损失率



单位三	211,066.04	款项已收回	转回	企业应收账款坏账政策预期信用损失率
单位四	164,599.04	款项已收回	转回	企业应收账款坏账政策预期信用损失率
单位五	156,466.28	款项已收回	转回	企业应收账款坏账政策预期信用损失率
合计	1,007,651.24			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	279,236,831.21	144,905,491.05	424,142,322.26	44.74%	13,717,699.70
第二名	9,897,116.98	117,000,000.00	126,897,116.98	13.39%	611,115.18
第三名	55,459,298.50	0.00	55,459,298.50	5.85%	55,459,298.50
第四名	0.00	55,147,182.59	55,147,182.59	5.82%	0.00
第五名	33,633,743.17	10,659,265.47	44,293,008.64	4.67%	672,674.86
合计	378,226,989.86	327,711,939.11	705,938,928.97	74.47%	70,460,788.24

## 4、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
提供服务产生的合同资产	61,706,480.90	9,739,606.17	51,966,874.73	58,156,449.85	8,471,674.62	49,684,775.23
已完工未结算工程项目	280,473,310.50	7,215,311.83	273,257,998.67	67,042,735.58	3,814,381.49	63,228,354.09
海绵城市 PPP 项目款	117,000,000.00	0.00	117,000,000.00	66,000,000.00	0.00	66,000,000.00
合计	459,179,791.40	16,954,918.00	442,224,873.40	191,199,185.43	12,286,056.11	178,913,129.32

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,474,759.44	0.54%	2,474,759.44	100.00%	0.00	2,474,759.44	1.29%	2,474,759.44	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	456,705,031.96	99.46%	14,480,158.56	3.17%	442,224,873.40	188,724,425.99	98.71%	9,811,296.67	5.20%	178,913,129.32
其										



中:										
账龄组合	456,705,031.96	99.46%	14,480,158.56	3.17%	442,224,873.40	188,724,425.99	98.71%	9,811,296.67	5.20%	178,913,129.32
合计	459,179,791.40	100.00%	16,954,918.00	3.69%	442,224,873.40	191,199,185.43	100.00%	12,286,056.11	6.43%	178,913,129.32

按单项计提坏账准备：2,474,759.44

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1年以内	188,000.00	188,000.00	0.00	0.00	0.00%	
1至2年	0.00	0.00	188,000.00	188,000.00	100.00%	预计难以收回
3年以上	2,286,759.44	2,286,759.44	2,286,759.44	2,286,759.44	100.00%	预计难以收回
合计	2,474,759.44	2,474,759.44	2,474,759.44	2,474,759.44		

按组合计提坏账准备：14,480,158.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	456,705,031.96	14,480,158.56	3.17%
合计	456,705,031.96	14,480,158.56	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

## 5、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	6,869,200.06	20,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	0.00	2,826,278.95
合计	6,869,200.06	2,846,278.95

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	22,961,144.13	0.00
合计	22,961,144.13	0.00

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	333,393,215.05	332,521,285.77
合计	333,393,215.05	332,521,285.77



## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	9,564,632.26	10,948,054.25
备用金	476,907.45	252,316.65
往来款	247,472,467.66	231,590,286.47
仓租款	490,827.40	490,827.40
处置股权款	98,843,620.00	98,843,620.00
其他	980,077.19	311,470.48
合计	357,828,531.96	342,436,575.25

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,236,203.45	330,407,324.97
1 至 2 年	305,811,480.82	601,798.15
2 至 3 年	6,869,490.63	1,624,370.78
3 年以上	10,911,357.06	9,803,081.35
3 至 4 年	2,526,510.24	39,420.98
4 至 5 年	39,420.98	1,514,918.95
5 年以上	8,345,425.84	8,248,741.42
合计	357,828,531.96	342,436,575.25

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	54,425,592.19	15.21%	7,890,813.23	14.50%	46,534,778.96	38,752,918.68	11.32%	7,940,813.23	20.49%	30,812,105.45
其中：										
按组合计提坏账准备	303,402,939.77	84.79%	16,544,503.68	5.45%	286,858,436.09	303,683,656.57	88.68%	1,974,476.25	0.65%	301,709,180.32
其中：										
账龄组合	303,402,939.77	84.79%	16,544,503.68	5.45%	286,858,436.09	303,683,656.57	88.68%	1,974,476.25	0.65%	301,709,180.32



合计	357,828,531.96	100.00%	24,435,316.91	6.83%	333,393,215.05	342,436,575.25	100.00%	9,915,289.48	2.90%	332,521,285.77
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备：7,890,813.23

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	37,850,559.12	7,038,453.67	53,573,232.63	7,038,453.67	13.14%	历史已发生违约
单位二	490,827.40	490,827.40	490,827.40	490,827.40	100.00%	预计无法收回
单位三	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100.00%	公司已注销预计无法收回
单位四	61,532.16	61,532.16	41,549.00	41,549.00	100.00%	预计无法收回
单位五	50,000.00	50,000.00	19,983.16	19,983.16	100.00%	预计无法收回
合计	38,752,918.68	7,940,813.23	54,425,592.19	7,890,813.23		

按组合计提坏账准备：16,544,503.68

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	303,402,939.77	16,544,503.68	5.45%
合计	303,402,939.77	16,544,503.68	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	0.00	1,974,476.25	7,940,813.23	9,915,289.48
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	0.00	14,845,201.71	0.00	14,845,201.71
本期转回	0.00	275,174.28	50,000.00	325,174.28
2024 年 12 月 31 日余额	0.00	16,544,503.68	7,890,813.23	24,435,316.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损	7,940,813.23		50,000.00			7,890,813.23



失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	1,974,476.25	14,845,201.71	275,174.28		16,544,503.68
合计	9,915,289.48	14,845,201.71	325,174.28		24,435,316.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位一	50,000.00	款项收回	转回	单项不重大但单项计提的其他应收款收回
合计	50,000.00			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	深圳土地整备项目货币补偿尾款	189,702,093.00	1至2年	53.01%	9,485,104.65
第二名	股权处置尾款	74,132,715.00	1至2年	20.72%	3,706,635.75
第三名	逾期未收到的本金及利息	53,573,232.63	1年以内、1-2年、2-3年	14.97%	7,038,453.67
第四名	股权处置尾款	24,710,905.00	1至2年	6.91%	1,235,545.25
第五名	履约保证金	4,515,000.00	5年以上	1.26%	903,000.00
合计		346,633,945.63		96.87%	22,368,739.32

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,298,154.34	61.71%	4,876,868.64	83.49%
1至2年	2,018,587.60	28.98%	264,004.22	4.52%
2至3年	210,057.67	3.02%	218,457.68	3.74%
3年以上	438,142.89	6.29%	481,775.17	8.25%
合计	6,964,942.50		5,841,105.71	

(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	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	1,544,000.00	22.17	1-2年	预付货款
第二名	非关联方	1,435,000.01	20.60	1年以内	预付货款
第三名	非关联方	707,547.17	10.16	1年以内	预付货款
第四名	非关联方	320,871.43	4.61	1年以内	预付款项
第五名	非关联方	259,177.62	3.72	1年以内	预付款项



合计		4,266,596.23	61.26		
----	--	--------------	-------	--	--

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	7,457,788.18	3,831,476.35	3,626,311.83	8,149,037.83	2,388,452.53	5,760,585.30
在产品	28,778,793.42	13,503,494.10	15,275,299.32	38,814,876.55	20,609,923.15	18,204,953.40
库存商品	4,238,110.44	4,138,032.56	100,077.88	4,156,573.80	4,156,573.80	0.00
周转材料	6,015,092.72	2,721,340.76	3,293,751.96	6,064,480.05	0.00	6,064,480.05
发出商品	7,489,839.40	1,470,440.00	6,019,399.40	6,967,086.13	3,427,411.45	3,539,674.68
合计	53,979,624.16	25,664,783.77	28,314,840.39	64,152,054.36	30,582,360.93	33,569,693.43

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,388,452.53	1,938,081.40	0.00	495,057.58	0.00	3,831,476.35
在产品	20,609,923.15	0.00	0.00	7,106,429.05	0.00	13,503,494.10
库存商品	4,156,573.80	0.00	0.00	18,541.24	0.00	4,138,032.56
周转材料	0.00	2,721,340.76	0.00	0.00	0.00	2,721,340.76
发出商品	3,427,411.45	0.00	0.00	1,956,971.45	0.00	1,470,440.00
合计	30,582,360.93	4,659,422.16	0.00	9,576,999.32	0.00	25,664,783.77

### (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	存货的估计售价减去估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定	出售、使用或报废	出售、使用或报废
在产品	所生产的产成品的估计售价减去进一步加工的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定	出售、使用或报废	出售、使用或报废
库存商品	存货的估计售价减去估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定	出售、使用或报废	出售、使用或报废
发出商品	存货的估计售价减去估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定	出售、使用或报废	出售、使用或报废

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	25,746,897.48	22,706,426.19
合计	25,746,897.48	22,706,426.19

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	548,430.86	507,038.01
待认证进项税额	60,015,842.38	73,992,282.70
增值税留抵税额	38,966,651.41	35,007,800.24
预缴增值税	700,000.08	700,000.08
预缴企业所得税	0.00	626,588.90
其他流动资产	36,321,129.78	49,444,744.04
合计	136,552,054.51	160,278,453.97

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
同方环境股份有限公司	116,203,081.21	0.00						根据同方环境公司章程，公司所持的20.25%股权表决权对股东大会的决议无重大影响，公司无法派遣董事。
合计	116,203,081.21	0.00						

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
租赁保证金	1,526,270.28	0.00	1,526,270.28	1,951,780.72	0.00	1,951,780.72	
应收代垫拆迁款及利息	24,365,241.77	3,508,030.22	20,857,211.55	50,112,139.25	3,508,030.22	46,604,109.03	
合计	25,891,512.05	3,508,030.22	22,383,481.83	52,063,919.97	3,508,030.22	48,555,889.75	



## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	25,891,512.05	100.00%	3,508,030.22	13.55%	22,383,481.83	52,063,919.97	100.00%	3,508,030.22	6.74%	48,555,889.75
其中：										
长期应收款组合	25,891,512.05	100.00%	3,508,030.22	13.55%	22,383,481.83	52,063,919.97	100.00%	3,508,030.22	6.74%	48,555,889.75
合计	25,891,512.05	100.00%	3,508,030.22	13.55%	22,383,481.83	52,063,919.97	100.00%	3,508,030.22	6.74%	48,555,889.75

按组合计提坏账准备：3,508,030.22

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收代垫拆迁款及利息	24,365,241.77	3,508,030.22	14.40%
合计	24,365,241.77	3,508,030.22	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额			3,508,030.22	3,508,030.22
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——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				
本期转回				
本期转销				



本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额			3,508,030.22	3,508,030.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
凯利易方创业投资有限公司	2,868,684.29			0.00	146,955.36					0.00		3,015,639.65	0.00
深圳市五色检测技术服务有限公司	349,488.58			349,733.25	244.67					0.00		0.00	0.00
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	1,038,503.55			914,218.18	-124,285.37					0.00		0.00	0.00
成都支付通新信息技术服务有限公司	0.00			0.00	0.00					0.00		0.00	7,645,949.44
小计	4,256,676.42			1,263,951.43	22,914.66					0.00		3,015,639.65	7,645,949.44
合计	4,256,676.42			1,263,951.43	22,914.66					0.00		3,015,639.65	7,645,949.44

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用



## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	60,656,068.41	66,835,757.68
固定资产清理		
合计	60,656,068.41	66,835,757.68

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	38,941,475.73	51,130,428.20	5,748,928.20	45,258,155.78	16,530,234.36	157,609,222.27
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	284,328.33	284,328.33
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	284,328.33	284,328.33
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00	1,654,489.60	0.00	531,059.45	2,185,549.05
(1) 处置或报废	0.00	0.00	1,654,489.60	0.00	531,059.45	2,185,549.05
4.期末余额	38,941,475.73	51,130,428.20	4,094,438.60	45,258,155.78	16,283,503.24	155,708,001.55
二、累计折旧						
1.期初余额	5,703,592.10	17,700,411.76	4,795,244.67	41,770,835.32	9,777,020.75	79,747,104.60
2.本期增加金额	1,976,261.64	2,876,435.76	192,002.16	487,703.88	805,723.10	6,338,126.54
(1) 计提	1,976,261.64	2,876,435.76	192,002.16	487,703.88	805,723.10	6,338,126.54
3.本期减少金额	0.00	0.00	1,571,765.12	0.00	487,892.87	2,059,657.99
(1) 处置或报废	0.00	0.00	1,571,765.12	0.00	487,892.87	2,059,657.99
4.期末余额	7,679,853.74	20,576,847.52	3,415,481.71	42,258,539.20	10,094,850.98	84,025,573.15
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	10,461,987.54	0.00	561,133.35	3,239.10	11,026,359.99
2.本期增						



加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	0.00	10,461,987.54	0.00	561,133.35	3,239.10	11,026,359.99
四、账面价值						
1.期末账面价值	31,261,621.99	20,091,593.14	678,956.89	2,438,483.23	6,185,413.16	60,656,068.41
2.期初账面价值	33,237,883.63	22,968,028.90	953,683.53	2,926,187.11	6,749,974.51	66,835,757.68

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	9,845,436.20	4,111,005.24	5,449,897.80	284,533.16	
通用设备	43,031,952.35	40,758,637.12	121,717.59	2,151,597.64	

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,271,323.84	13,387,119.81
工程物资	108,652.93	108,652.93
合计	8,379,976.77	13,495,772.74

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1万吨/年锂离子电池负极材料项目	8,271,323.84	0.00	8,271,323.84	8,181,416.32	0.00	8,181,416.32
3万吨/年锂离子电池负极材料项目	5,205,703.49	5,205,703.49	0.00	5,205,703.49	0.00	5,205,703.49
合计	13,477,027.33	5,205,703.49	8,271,323.84	13,387,119.81	0.00	13,387,119.81

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
1万吨/年锂电	208,007,900.00	8,181,416.32	89,907.52			8,271,323.84	46.16%	46.16				其他



子电池 负极材 料项目												
合计	208,007, 900.00	8,181,4 16.32	89,907 .52			8,271,3 23.84						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
3万吨/年锂离子电池负极材料项目	0.00	5,205,703.49	0.00	5,205,703.49	工程已停工预计不会再开工
合计	0.00	5,205,703.49	0.00	5,205,703.49	--

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
3万吨/年锂离子电池负极材料项目	5,205,703.49	0.00	5,205,703.49	公允价值的确定选用成本法对公允价值进行评估；处置费用包括处置资产所发生的相关税费及产权交易服务费。	数量、不含税销售单价、销售税金及附加费率、销售相关费用率；印花税、产权交易费用。	
合计	5,205,703.49	0.00	5,205,703.49			

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	108,652.93	0.00	108,652.93	108,652.93	0.00	108,652.93
合计	108,652.93	0.00	108,652.93	108,652.93	0.00	108,652.93

## 16、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	31,526,232.58	31,526,232.58



2.本期增加金额		
3.本期减少金额	10,536,842.44	10,536,842.44
4.期末余额	20,989,390.14	20,989,390.14
二、累计折旧		
1.期初余额	7,749,981.41	7,749,981.41
2.本期增加金额	7,818,992.86	7,818,992.86
(1) 计提	7,818,992.86	7,818,992.86
3.本期减少金额	4,608,697.84	4,608,697.84
(1) 处置	4,608,697.84	4,608,697.84
4.期末余额	10,960,276.43	10,960,276.43
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,029,113.71	10,029,113.71
2.期初账面价值	23,776,251.17	23,776,251.17

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	109,388,864.09		17,168,753.25	3,848,718.55	978,297.41	131,384,633.30
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						



3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	109,388,864.09		17,168,753.25	3,848,718.55	978,297.41	131,384,633.30
二、累计摊销						
1.期初余额	26,254,094.92		11,778,544.82	3,465,077.21	978,297.41	42,476,014.36
2.本期增加金额	1,173,061.32		1,331,644.71	191,135.21	0.00	2,695,841.24
(1) 计提	1,173,061.32		1,331,644.71	191,135.21	0.00	2,695,841.24
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	27,427,156.24		13,110,189.53	3,656,212.42	978,297.41	45,171,855.60
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	81,961,707.85		4,058,563.72	192,506.13	0.00	86,212,777.70
2.期初账面价值	83,134,769.17		5,390,208.43	383,641.34	0.00	88,908,618.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京清控人居环境研究院有	5,659,543.11					5,659,543.11



限公司					
北京中环世纪工程设计有限责任公司	23,076,859.33				23,076,859.33
北京清控中创工程建设有限公司	1,370,000.00				1,370,000.00
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	3,052,166.49				3,052,166.49
合计	33,158,568.93				33,158,568.93

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京清控人居环境研究院有限公司	5,659,543.11					5,659,543.11
北京中环世纪工程设计有限责任公司	23,076,859.33					23,076,859.33
北京清控中创工程建设有限公司	1,370,000.00					1,370,000.00
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	3,052,166.49					3,052,166.49
合计	33,158,568.93					33,158,568.93

## (3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	4,285,542.08	163,729.79	1,557,959.03		2,891,312.84
合计	4,285,542.08	163,729.79	1,557,959.03		2,891,312.84

其他说明：

**20、递延所得税资产/递延所得税负债**

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79,018,647.65	16,471,628.34	78,753,764.10	16,091,802.77
可抵扣亏损	168,188,354.94	36,389,764.06	136,275,517.18	30,602,149.29
信用减值准备	26,284,595.84	5,976,626.38	22,620,521.25	5,158,148.30
租赁负债	3,145,881.47	694,119.69	6,449,742.22	1,333,507.02
合计	276,637,479.90	59,532,138.47	244,099,544.75	53,185,607.38

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
政策性搬迁税收优惠	386,834,973.52	96,708,743.38	386,834,973.52	96,708,743.38
使用权资产	3,073,457.93	692,179.14	6,663,205.25	1,375,360.97
合计	389,908,431.45	97,400,922.52	393,498,178.77	98,084,104.35

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		59,532,138.47		53,185,607.38
递延所得税负债		97,400,922.52		98,084,104.35

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	243,386,997.93	127,530,838.21
可抵扣亏损	252,013,709.86	237,486,601.37
合计	495,400,707.79	365,017,439.58

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	2,522.10	2,522.10	
2025 年	628,962.30	628,962.30	
2026 年	20,295,439.02	10,320,859.11	
2027 年	56,707,677.87	56,707,677.87	
2028 年	15,474,255.86	47,024,365.36	
2029 年	33,434,593.05	20,815,490.88	
2030 年	20,815,490.88	31,757,314.87	



2031 年	31,757,314.87	17,703,091.44	
2032 年	17,703,091.44	16,377,947.61	
2033 年	16,377,947.61	36,148,369.83	
2034 年	38,816,414.86	0.00	
合计	252,013,709.86	237,486,601.37	

其他说明：

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产（海绵城市 PPP 项目款）	2,153,489,201.46	16,954,918.00	2,136,534,283.46	2,240,674,243.19	38,959,800.00	2,201,714,443.19
预付长期资产款	42,484,890.49	0.00	42,484,890.49	42,688,564.16	0.00	42,688,564.16
合计	2,195,974,091.95	16,954,918.00	2,179,019,173.95	2,283,362,807.35	38,959,800.00	2,244,403,007.35

其他说明：

## 22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	9,833,900.48	9,833,900.48	定期存款、冻结	定期存款、冻结	271,380,576.30	271,380,576.30	保证金、贷款保证金	保证金、贷款保证金
固定资产	38,941,475.73	31,261,621.99	借款抵押	借款抵押	61,749,930.51	56,649,495.16	借款抵押	借款抵押
应收账款	58,415,846.45	56,834,356.68	质押	质押	63,764,118.85	62,102,530.95	质押	质押
应收款项融资	0.00	0.00			2,826,278.95	2,826,278.95	质押	质押
合同资产	117,000,000.00	117,000,000.00	质押	质押	66,000,000.00	66,000,000.00	质押	质押
合计	224,191,222.66	214,929,879.15			465,720,904.61	458,958,881.36		

## 23、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	2,826,278.95
抵押借款	0.00	19,034,788.04
信用借款	10,012,527.78	1,003,483.34
保证、质押借款	29,789,920.78	23,000,000.00
合计	39,802,448.56	45,864,550.33



## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,724,932.84	
合计	12,724,932.84	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	433,698,895.92	259,896,137.96
设备款	22,476,863.96	8,994,814.86
工程款	457,870,020.63	344,946,292.05
设计咨询费及其他	71,366,063.87	73,877,109.80
合计	985,411,844.38	687,714,354.67

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	221,246,677.93	未完成竣工决算
第二名	95,011,682.15	未完成竣工决算
第三名	24,767,974.49	未到期
第四名	14,697,106.62	未完成竣工决算
第五名	8,418,531.01	未到期
合计	364,141,972.20	

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	388,839,776.39	614,259,690.68
合计	388,839,776.39	614,259,690.68

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联单位往来款	268,448,853.06	425,184,189.49
其他往来款	46,934,999.13	120,672,275.83
保证金、押金	16,089,997.46	2,310,909.30
预提费用	54,618,168.02	62,910,790.63



其他	2,747,758.72	3,181,525.43
合计	388,839,776.39	614,259,690.68

**27、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	2,209,943.53	5,139,397.05
工程项目款	19,196,618.08	12,927,927.11
技术服务款	401,679.51	972,298.58
合计	21,808,241.12	19,039,622.74

**28、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,567,754.57	80,625,378.88	81,838,721.86	44,354,411.59
二、离职后福利-设定提存计划	2,701,858.05	10,151,186.70	11,896,158.49	956,886.26
三、辞退福利	728,122.82	2,975,811.79	3,192,267.65	511,666.96
合计	48,997,735.44	93,752,377.37	96,927,148.00	45,822,964.81

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,566,995.60	62,723,422.09	64,449,318.68	42,841,099.01
2、职工福利费	0.00	3,177,921.11	3,177,921.11	0.00
3、社会保险费	365,485.51	5,644,323.87	5,701,413.24	308,396.14
其中：医疗保险费	310,393.72	5,186,941.02	5,225,343.25	271,991.49
工伤保险费	55,091.79	358,381.23	377,068.37	36,404.65
生育保险费	0.00	99,001.62	99,001.62	0.00
4、住房公积金	265,490.00	6,158,806.70	5,594,547.20	829,749.50
5、工会经费和职工教育经费	285,426.32	376,707.04	369,523.56	292,609.80
其他短期薪酬	84,357.14	2,544,198.07	2,545,998.07	82,557.14
合计	45,567,754.57	80,625,378.88	81,838,721.86	44,354,411.59

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,652,423.48	9,743,450.91	11,476,766.87	919,107.52
2、失业保险费	49,434.57	395,054.99	406,710.82	37,778.74
3、企业年金缴费	0.00	12,680.80	12,680.80	0.00



合计	2,701,858.05	10,151,186.70	11,896,158.49	956,886.26
----	--------------	---------------	---------------	------------

**29、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,209,370.61	407,353.36
企业所得税	11,780,138.58	4,331,004.88
个人所得税	575,543.78	4,524,877.03
城市维护建设税	7,231.85	10,959.21
教育费附加	3,123.61	4,696.82
地方教育附加	2,082.41	3,131.21
房产税	488,143.52	159,659.88
土地使用税	7,679,608.21	5,332,190.65
印花税	158,880.72	44,376.98
环境保护税	739.08	0.00
合计	22,904,862.37	14,818,250.02

**30、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	148,752,291.00	509,532,291.00
一年内到期的租赁负债	4,553,260.64	10,317,396.03
一年内到期的应付利息	5,111,306.80	5,695,380.27
一年内到期的预计负债	278,800.00	0.00
合计	158,695,658.44	525,545,067.30

**31、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	2,281,610.00	33,082,157.87
待转销项税	6,949,850.93	11,164,502.36
合计	9,231,460.93	44,246,660.23

**32、长期借款**

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	639,564,586.00	788,316,877.00
合计	639,564,586.00	788,316,877.00

其他说明，包括利率区间：

本公司期末长期借款利率区间为 3.904%-5.04%。



### 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	6,091,773.52	15,214,646.76
合计	6,091,773.52	15,214,646.76

### 34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	286,069,145.60	0.00
专项应付款	279,829,575.19	279,829,575.19
合计	565,898,720.79	279,829,575.19

#### (1) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
迁安海绵城市建设	110,459,208.21			110,459,208.21	项目中使用的政府调拨款
玉溪海绵城市建设	160,930,000.00			160,930,000.00	收到应付专项项目款
遂宁市河东新区海绵城市建设 PPP 项目	8,440,366.98			8,440,366.98	收到河开应付专项项目款
合计	279,829,575.19			279,829,575.19	

### 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	0.00	278,800.00	销售监测设备质保
客户补偿准备	0.00	289,070.03	企业暂估本年物料消耗费
合计	0.00	567,870.03	

### 36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,812,995.90		374,565.87	3,438,430.03	国家课题形成的成本补助、基础设施建设、高性能锂离子电池负极材料制备及应用技术产业化项目的政府补助
合计	3,812,995.90		374,565.87	3,438,430.03	--

### 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,006,671,464.00						1,006,671,464.00

### 38、资本公积

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	689,009,981.46			689,009,981.46
其他资本公积	504,158,281.30			504,158,281.30
合计	1,193,168,262.76			1,193,168,262.76

**39、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,104,974.03	3,104,974.03	
合计		3,104,974.03	3,104,974.03	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

建设工程-房屋建筑、水利水电、电力、铁路、城市轨道交通工程产生的安全生产费。

**40、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	107,510,451.91			107,510,451.91
任意盈余公积	50,199,077.88			50,199,077.88
合计	157,709,529.79			157,709,529.79

**41、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,658,136,363.49	-2,312,016,016.35
调整后期初未分配利润	-1,658,136,363.49	-2,312,016,016.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,112,776.37	653,879,652.86
期末未分配利润	-1,645,023,587.12	-1,658,136,363.49

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**42、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,009,147,081.29	963,632,584.02	873,577,894.46	904,310,150.54
其他业务	636,863.84	0.00	47,593,812.25	16,001,823.63



合计	1,009,783,945.13	963,632,584.02	921,171,706.71	920,311,974.17
----	------------------	----------------	----------------	----------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,009,783,945.13	无	921,171,706.71	无
营业收入扣除项目合计金额	636,863.84	正常经营之外的其他业务收入	47,593,812.25	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.06%		5.17%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	636,863.84		47,593,812.25	
与主营业务无关的业务收入小计	636,863.84	租赁等业务收入	47,593,812.25	仓租等业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,009,147,081.29	贸易业务、环保行业及建筑工程业务	873,577,894.46	贸易业务、环保行业及建筑工程业务

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
环保行业	49,086,126.85	54,519,095.42			49,086,126.85	54,519,095.42
建筑工程	300,376,699.98	273,006,954.14			300,376,699.98	273,006,954.14
贸易业务	659,684,254.46	636,106,534.46			659,684,254.46	636,106,534.46
其他	636,863.84	0.00			636,863.84	0.00
按经营地区分类						
其中：						
国内	1,009,783,945.13	963,632,584.02			1,009,783,945.13	963,632,584.02
市场或客户类型						



其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转 让的时间 分类						
其中：						
按合同期 限分类						
其中：						
按销售渠 道分类						
其中：						
合计	1,009,783,945.13	963,632,584.02			1,009,783,945.13	963,632,584.02

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 326,048,094.60 元，其中，263,735,278.33 元预计将于 2025 年度确认收入，29,781,746.50 元预计将于 2026 年度确认收入，32,531,069.77 元预计将于 2027 年度确认收入。

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	624,126.67	849,141.10
教育费附加	452,152.23	609,926.18
房产税	419,379.05	7,772,452.50
土地使用税	2,378,289.00	3,446,202.84
印花税	974,648.15	729,982.22
其他	12,767.99	19,735.30
合计	4,861,363.09	13,427,440.14

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	47,841,251.88	85,117,425.92
折旧摊销费	10,457,246.38	10,351,930.75
租赁费	7,515,494.40	9,552,751.58
差旅费	2,390,947.45	2,412,035.04
车辆费用	599,482.76	638,691.98



董事会经费	706,590.59	476,550.70
业务招待费	291,836.77	459,360.08
案件受理费	288,706.56	240,905.44
其他	8,786,935.99	22,781,982.23
合计	78,878,492.78	132,031,633.72

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,229,499.72	7,362,739.55
差旅费	170,509.06	935,858.51
维修费	194,785.37	1,145,838.92
业务费	28,365.00	555,136.44
租赁费	257,004.59	348,317.02
广告宣传费	0.00	53,541.12
其他	273,059.56	612,372.86
合计	5,153,223.30	11,013,804.42

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,206,811.80	8,244,459.46
材料费用	7,800,315.97	142,943.66
燃料动力费	0.00	969,139.95
折旧摊销费	226,431.23	151,719.98
社会保险	1,057,052.38	1,847,100.97
房租	662,877.93	529,051.13
住房公积金	460,588.28	838,842.00
差旅费	42,967.05	189,453.08
其他	135,556.63	344,000.74
合计	14,592,601.27	13,256,710.97

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	83,863,072.76	123,999,420.25
利息收入	-73,663,447.56	-87,785,621.48
汇兑损益	-16,146.83	-257,417.73
手续费及其他	4,516,625.83	9,902,811.94
合计	14,700,104.20	45,859,192.98

#### 48、其他收益

单位：元



产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,205,583.91	1,069,781.53
个税手续费返还	105,785.56	52,065.24

**49、投资收益**

单位：元

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	22,914.66	309,639.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,718.18	494,803,429.35
合计	10,196.48	495,113,069.00

**50、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	0.00	41,892.60
应收账款坏账损失	-3,097,473.42	3,934,032.49
其他应收款坏账损失	-14,520,027.43	-5,980,625.15
长期应收款坏账损失	0.00	719,600.52
合计	-17,617,500.85	-1,285,099.54

**51、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,659,422.16	-29,492,721.60
四、固定资产减值损失	0.00	-5,454,744.60
六、在建工程减值损失	-5,205,703.49	0.00
十一、合同资产减值损失	-4,668,861.89	-6,799,834.65
合计	-14,533,987.54	-41,747,300.85

**52、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	946,677.69	472,002,518.54
其中：固定资产	544,101.18	471,285,205.57
使用权资产	402,576.51	717,312.97

**53、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	3,081.21	0.00	3,081.21
资产评估计入同方投资环境持股权益	112,500,000.00	0.00	112,500,000.00
其他	2,016.59	2.22	2,016.59
合计	112,505,097.80	2.22	112,505,097.80



## 54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款支出	128,489.31	1,976,486.88	128,489.31
非流动资产毁损报废损失	43,166.58	6,830,244.88	43,166.58
仲裁损失	0.00	19,884.00	0.00
其他	138,351.11	219,507.51	138,351.11
合计	310,007.00	9,046,123.27	310,007.00

## 55、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,032,047.88	4,983,680.55
递延所得税费用	-7,029,712.92	60,587,017.46
合计	1,002,334.96	65,570,698.01

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	10,277,422.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,569,355.63
子公司适用不同税率的影响	5,956,416.96
调整以前期间所得税的影响	42,724.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	115,956.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,875,410.65
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	2,735,976.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-17,983.98
研发费加计扣除的影响	-623,944.21
其他	4,099,243.90
所得税费用	1,002,334.96

## 56、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	142,619,272.74	167,988,264.80
仓租收入	942,146.82	41,934,685.35
利息收入	3,415,940.10	862,827.33



保证金	1,084,970.00	7,390,193.26
政府补助	831,018.04	390,311.12
其他	1,488,434.65	8,546,932.89
合计	150,381,782.35	227,113,214.75

## 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	115,873,559.34	154,972,038.95
付现费用	23,608,567.01	37,942,746.56
保证金	789,126.14	2,762,555.76
手续费	278,013.88	160,845.66
其他	1,430,839.92	1,921,646.10
合计	141,980,106.29	197,759,833.03

## (2) 与投资活动有关的现金

## 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回项目融资款	0.00	8,631,687.09
收到项目融资利息	0.00	3,285,385.97
收回投资保证金	0.00	120,000.00
收到资金往来款	5,000,000.00	0.00
合计	5,000,000.00	12,037,073.06

## 收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回华赛置业 40%股权转让款	0.00	98,843,620.00
深圳土地整备项目货币补偿款	0.00	442,638,217.00
合计	0.00	541,481,837.00

## 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投资保证金	0.00	120,000.00
股权交易服务费	0.00	395,374.48
合计	0.00	515,374.48

## (3) 与筹资活动有关的现金

## 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



其他关联往来款	225,000,844.24	0.00
收回担保保证金	272,915,361.61	0.00
押金	0.00	1,600,000.00
合计	497,916,205.85	1,600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的租金	7,360,058.52	7,840,626.39
其他关联往来款	248,549,642.99	310,881,582.73
保理业务手续费	5,668,074.99	5,635,518.31
支付的履约保证金	1,859,610.31	271,055,751.30
合计	263,437,386.81	595,413,478.73

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	45,864,550.33	10,000,844.24	50,880,884.95	45,074,808.37	21,869,022.59	39,802,448.56
长期借款（含一年内到期的长期借款）	1,303,544,548.27	0.00	50,448,513.96	560,564,878.43	0.00	793,428,183.80
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	25,532,042.79	0.00	1,385,507.62	7,360,058.52	8,912,457.73	10,645,034.16
其他应付款	209,767,959.51	215,000,000.00	63,930,904.60	223,698,864.11	0.00	265,000,000.00
长期应付款	313,283,850.24	10,000,000.00	17,933,600.83	36,843,855.61	0.00	304,373,595.46
合计	1,897,992,951.14	235,000,844.24	184,579,411.96	873,542,465.04	30,781,480.32	1,413,249,261.98

**57、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,275,087.56	635,859,165.17
加：资产减值准备	32,151,488.39	43,032,400.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,338,126.54	17,148,078.41
使用权资产折旧	7,818,992.86	8,840,501.18
无形资产摊销	2,695,841.24	3,776,918.80
长期待摊费用摊销	1,557,959.03	3,976,538.84
处置固定资产、无形资产和其	-946,677.69	-472,002,518.54



他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	43,166.58	6,830,244.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	83,846,925.93	123,742,002.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,196.48	-495,113,069.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,346,531.09	-34,268,330.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-683,181.83	94,855,348.08
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,254,853.04	23,685,341.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,999,335.01	405,889,017.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	88,468,316.93	-32,990,978.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	199,464,836.00	333,260,660.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	132,598,917.17	295,784,209.16
减：现金的期初余额	295,784,209.16	230,115,968.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-163,185,291.99	65,668,240.40

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	132,598,917.17	295,784,209.16
其中：库存现金	42,186.66	69,083.74
可随时用于支付的银行存款	132,556,730.51	295,715,125.42
三、期末现金及现金等价物余额	132,598,917.17	295,784,209.16

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由



银行存款	0.00	271,055,751.30	贷款保证金
其他货币资金	324,825.00	324,825.00	保函保证金
银行存款	9,509,075.48	0.00	法院冻结
合计	9,833,900.48	271,380,576.30	

**58、外币货币性项目**

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	315.00	7.1884	2,264.35
欧元			
港币	3,787.00	0.9260	3,506.91
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

**59、租赁**

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
----	------	--------------------------



房屋出租	478,087.32	
停车位	33,229.18	
合计	511,316.50	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,206,811.80	8,244,459.46
材料费用	7,800,315.97	142,943.66
燃料动力费	0.00	969,139.95
折旧摊销费	226,431.23	151,719.98
社会保险	1,057,052.38	1,847,100.97
房租	662,877.93	529,051.13
住房公积金	460,588.28	838,842.00
差旅费	42,967.05	189,453.08
其他	135,556.63	344,000.74
合计	14,592,601.27	13,256,710.97
其中：费用化研发支出	14,592,601.27	13,256,710.97

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：万元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市晋建生态投资有限公司	2,500.00	广东省深圳市	广东省深圳市	资产管理等	100.00%	0.00%	设立
北京清控人居环境研究院有限公司	14,600.00	北京市	北京市	技术咨询规划	79.54%	0.00%	非同一控制下合并
北京中环世纪工程设计有限责任公司	20,000.00	北京市	北京市	技术咨询规划	100.00%	0.00%	非同一控制下



							合并
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	42,312.00	云南省 玉溪市	云南省 玉溪市	海绵城市 建设项目 投资与管理	51.00%	0.00%	设立
遂宁市华控环境治理有限责任公司	20,028.00	四川省 遂宁市	四川省 遂宁市	海绵城市 建设项目 投资与管理	90.00%	0.00%	设立
迁安市华控环境投资有限责任公司	33,587.00	河北省 迁安市	河北省 迁安市	海绵城市 建设项目 投资与管理	52.80%	0.00%	设立
北京清控中创工程建设有限公司	2,000.00	北京市	北京市	施工承包	0.00%	96.32%	非同一 控制下 合并
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	10,000.00	广东省 深圳市	广东省 深圳市	贸易业务	100.00%	0.00%	非同一 控制下 合并
内蒙古奥原新材料有限公司	6,300.00	内蒙古 自治区 包头市	内蒙古 自治区 包头市	石墨及碳 素制品制 造	76.19%	0.00%	非同一 控制下 合并
黑龙江奥原新材料有限公司	20,000.00	黑龙江 省七台 河市	黑龙江 省七台 河市	石墨及碳 素制品制 造	0.00%	76.19%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持 股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
北京清控人居环境研究院有限公司	20.46%	38,664.77		7,023,483.25
迁安市华控环境投资有限责任公司	47.20%	-5,642,112.90		98,774,472.92
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	49.00%	8,906,881.65		237,292,619.30
遂宁市华控环境治理有限责任公司	10.00%	504,242.95		24,526,556.16
内蒙古奥原新材料有限公司	23.81%	-7,918,584.99		-10,985,022.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：



不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京清控人居环境研究院有限公司	55,572,297.75	14,030,684.25	69,602,982.00	33,566,506.73	1,708,600.15	35,275,106.88	53,178,591.65	19,350,743.09	72,529,334.74	32,451,883.14	5,938,553.83	38,390,436.97
迁安市华控环境投资有限责任公司	22,343,736.50	702,552,274.68	724,896,011.18	254,768,851.86	260,859,208.21	515,628,060.07	15,639,759.66	703,622,734.71	719,262,494.37	214,381,706.03	283,659,208.21	498,040,914.24
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	165,896,058.20	921,812,055.24	1,087,708,113.44	142,333,622.92	461,103,838.89	603,437,461.81	164,231,640.36	910,205,766.80	1,074,437,407.16	115,180,080.58	493,163,984.43	608,344,065.01
遂宁市华控环境治理有限责任公司	157,299,459.12	559,032,100.08	716,331,559.20	273,211,044.60	197,854,952.98	471,065,997.58	111,128,590.05	689,041,717.38	800,170,307.43	268,019,931.29	291,927,243.98	559,947,175.27
内蒙古奥原新材料有限公司	20,014,303.06	131,524,184.20	151,538,487.26	195,944,828.05	1,729,829.88	197,674,657.93	43,017,859.63	143,511,093.91	186,528,953.54	196,634,497.36	2,773,235.05	199,407,732.41

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京清控	18,846,202.	188,977.35	188,977.35	-	13,564,471.	-	-	-



人居环境研究院有限公司	94			9,705,896.84	06	37,823,078.56	37,823,078.56	21,865,076.97
迁安市华控环境投资有限责任公司	6,192,572.15	-11,953,629.02	-11,953,629.02	24,301,410.26	17,710,413.83	-15,891,445.98	-15,891,445.98	27,902,977.02
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	501,897.84	18,177,309.48	18,177,309.48	10,739,133.64	21,380.07	21,522,402.22	21,522,402.22	-299,350.53
遂宁市华控环境治理有限责任公司	3,549,144.78	5,042,429.46	5,042,429.46	106,745,720.60	3,541,281.87	2,712,268.92	2,712,268.92	106,394,192.62
内蒙古奥原新材料有限公司	5,703,463.16	-33,257,391.80	-33,257,391.80	2,656,180.05	14,258,285.18	-54,386,375.70	-54,386,375.70	-11,607,672.64

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,015,639.65	4,256,676.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	22,914.66	309,639.65
--综合收益总额	22,914.66	309,639.65

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
重点领域规划实施环境影响调研及评价项目	495.89			0.00			495.89



国家级新区规划实施环境影响核查	1,427.22			0.00			1,427.22
大清河流域（白洋淀）环境风险决策支持系统及流域水生态环境管理智慧平台建设	82,128.54			39,957.55			42,170.99
涉及大连斑海豹国家级自然保护区的开发活动与环境管理制度研究	387.53			0.00			387.53
城市总规环评技术要点（三线一单）	129.22			0.00			129.22
连云港市三线一单编制技术和应用模式研究	131,151.91			3,009.50			128,142.41
十三五-给水和排水管网运行安全保障集成智能监管平台	1,475,027.62			148,242.84			1,326,784.78
京津冀战略环评一期	209,049.81			0.00			209,049.81
总量控制体系研究及示范	12.30			0.00			12.30
税务加计扣除	7,115.94			7,115.94			0.00
内蒙古奥原基础设施建设补贴	1,195,360.16			74,709.96			1,120,650.20
高性能锂离子电池负极材料制备及应用技术产业化项目	710,709.76			101,530.08			609,179.68

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
内蒙古奥原基础设施建设补贴	74,709.96	74,709.96
高性能锂离子电池负极项目科技扶持资金	101,530.08	101,530.08
十三五—给水和排水管网运行安全保障集成智能监管平台	148,242.84	148,242.84
进项税额加计扣除	7,115.94	164,235.48
大清河流域（白洋淀）环境风险决策支持系统及流域水生态环境管理智慧平台建设	39,957.55	189,704.50
稳岗补贴	86,933.04	88,858.67
科技成果转化专项资金	200,000.00	300,000.00
涉及大连斑海豹国家级自然保护区的开发活动与环境管理制度研究	0.00	2,000.00
坪山区 2024 年度经济发展专项资金项目资助款	91,885.00	0.00
北京高新技术企业“小升规”培育项目	200,000.00	0.00
深圳市南山区工业和信息化局 2023 年商业稳增长专项资助项目补助	252,200.00	0.00
连云港市三线一单编制技术和应用模	3,009.50	0.00



式研究		
其他	0.00	500.00

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

#### 2.市场风险

##### （1）外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、港元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

##### （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

##### （3）其他价格风险

无

### 3.信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、合同资产和长期应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

截至 2024 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：



账龄	账面余额	减值准备
应收票据	4,647,780.36	0.00
应收账款	488,806,742.18	97,874,891.89
其他应收款	357,828,531.96	24,435,316.91
合同资产	459,179,791.40	16,954,918.00
长期应收款（含一年内到期的款项）	51,638,409.53	3,508,030.22
<b>合计</b>	<b>1,362,101,255.43</b>	<b>142,773,157.02</b>

#### 4.流动性风险

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

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

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2024年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	39,802,448.56				39,802,448.56
应付账款	985,411,844.38				985,411,844.38
其他应付款	388,839,776.39				388,839,776.39
一年内到期的非流动负债	158,695,658.44				158,695,658.44
长期借款（含一年内到期）		149,677,291.00	254,997,295.00	234,890,000.00	639,564,586.00
租赁负债		3,408,122.17	2,683,651.35		6,091,773.52
<b>合计</b>	<b>1,572,749,727.77</b>	<b>153,085,413.17</b>	<b>257,680,946.35</b>	<b>234,890,000.00</b>	<b>2,218,406,087.29</b>

项目	2023年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	45,864,550.33				45,864,550.33
应付账款	687,714,354.67				687,714,354.67
其他应付款	614,259,690.68				614,259,690.68
一年内到期的非流动负债	525,545,067.30				525,545,067.30
长期借款（含一年内到期）		148,752,291.00	352,254,586.00	287,310,000.00	788,316,877.00
租赁负债		6,852,276.36	8,362,370.40		15,214,646.76
<b>合计</b>	<b>1,873,383,662.98</b>	<b>155,604,567.36</b>	<b>360,616,956.40</b>	<b>287,310,000.00</b>	<b>2,676,915,186.74</b>



## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市华融泰资产管理有限公司	深圳	资产管理	65,142.26 万元	26.48%	26.48%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山西省国有资本运营有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1. “在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注：无。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西建设投资集团有限公司	间接控股股东
深圳市赛格集团有限公司	公司股东
深圳赛格股份有限公司	公司股东
同方药业集团有限公司	控股股东之子公司
重庆康乐制药有限公司	控股股东之子公司
晋建国际商业保理(珠海横琴)有限公司	间接控股股东之子公司
晋建国际融资租赁(天津)有限公司	间接控股股东之子公司
深圳华控赛格置业有限公司	间接控股股东之子公司
四川天玖投资有限责任公司	间接控股股东之子公司
山西一建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西一建昆仑阳诚建设工程有限公司	间接控股股东之子公司
山西二建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西奥博建工实业有限公司	间接控股股东之子公司
山西三建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西建筑工程集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西四建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西五建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西六建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西八建集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西八建集团有限公司(原)	间接控股股东之子公司
天津晋和房地产开发有限公司	间接控股股东之子公司
天津晋明房地产开发有限公司	间接控股股东之子公司
腾业钢构有限责任公司	间接控股股东之子公司



太原智能科创项目管理有限公司	间接控股股东之子公司
山西卓安物资贸易有限公司	间接控股股东之子公司
山西杏花村国贸投资有限责任公司	间接控股股东之子公司
山西新源智慧建设有限公司	间接控股股东之子公司
山西潇河建筑产业有限公司	间接控股股东之子公司
山西潇河新城酒店有限公司	间接控股股东之子公司
山西潇河国际会议中心有限公司	间接控股股东之子公司
山西省工业设备安装集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西省城市群投资建设集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西绿建住品科技有限公司	间接控股股东之子公司
山西绿建智造幕墙科技有限公司	间接控股股东之子公司
山西绿建智造装饰铝板科技有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投装饰产业有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投迎宾大道工程项目管理有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投物资贸易有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投五岳建设工程有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投晋东南建筑产业有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投晋西北建筑产业有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投建筑产业有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投集团装饰有限公司	间接控股股东之子公司
山西建设融资担保有限公司	间接控股股东之子公司
山西建发繁峙园区有限公司	间接控股股东之子公司
山西建达预拌砼有限责任公司	间接控股股东之子公司
山西机械化建设集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西鸿陆建筑劳务有限公司	间接控股股东之子公司
山西滨汾物业集团有限公司	间接控股股东之子公司
煤炭工业太原设计研究院集团有限公司	间接控股股东之子公司
晋中市辰玖房地产开发有限公司	间接控股股东之子公司
晋建投华南投资建设有限公司	间接控股股东之子公司
山西水务物资贸易有限公司	间接控股股东之子公司
山西能久消防设施检测服务有限公司	间接控股股东之子公司
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	间接控股股东之子公司
山西煤机富中输送设备有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投云数智科技有限公司	间接控股股东之子公司
山西省投资规划研究院有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投智慧物联科技有限公司	间接控股股东之子公司
山西静态交通建设运营有限公司	间接控股股东之子公司
陕西紫光辰济药业有限公司	间接控股股东之子公司
山西省建筑科学研究院集团有限公司	间接控股股东之子公司
山西省城市群投资建设集团有限公司	间接控股股东之子公司



山西宏昌盛物资供应链管理有限公司	间接控股股东之子公司
山西建投长治建筑产业有限公司	间接控股股东之子公司
晋建投华南投资建设有限公司	间接控股股东之子公司
山西建发临汾园区有限公司	间接控股股东之子公司
Shanxi CIG Djibuti Branch	间接控股股东之子公司
娄烦县建发基础设施投资有限公司	间接控股股东之子公司
阳曲县建发置业有限公司	间接控股股东之子公司
山西华颐房地产开发有限公司	间接控股股东之子公司
山西城运华兴房地产开发有限公司	间接控股股东之子公司
山西潇河国际会议中心有限公司	间接控股股东之子公司
山西省建筑装饰工程有限公司	间接控股股东之子公司
山西水务物资贸易有限公司	实际控制人之子公司
山西能久消防设施检测服务有限公司	实际控制人之子公司
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	实际控制人之子公司
山西煤机富中输送设备有限公司	实际控制人之子公司
卫炳章	董事长
周杨	副董事长
柴宏杰	董事、总经理
郎永强	董事
曹俐	独立董事
李青山	董事
秦军平	董事
陈运红	独立董事
咎志宏	独立董事
陈婷	监事会主席
董捷	监事
左乐曾	职工监事
高莹	财务总监
杨志国	副总经理
潘景辉	副总经理
丁勤	董事会秘书

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山西建设投资集团有限公司下属子公司	购买商品	27,221,763.87	760,000,000.00	否	2,771,157.12
山西建设投资集团有限公司下属子公司	接受劳务	522,680.76	60,000,000.00	否	2,328,452.38



山西省国有资本运营有限公司下属子公司	购买商品	0.00	50,000,000.00	否	50,515,511.87
同方药业集团有限公司下属公司	接受劳务	0.00	5,000,000.00	否	14,430.00

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西建设投资集团有限公司及其下属公司	销售商品	654,115,351.15	698,701,954.10
山西建设投资集团有限公司及其下属公司	提供劳务	131,521,342.94	14,541,698.80
同方药业集团有限公司及其下属公司	提供劳务	692,912.29	617,282.21
深圳市华融泰资产管理有限公司	提供劳务	14,000.00	349,864.65
山西省国有资本运营有限公司下属子公司	销售商品	0.00	916,811.01

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
晋建投华南投资建设有限公司	房屋建筑物	0.00	150,857.16

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
太原智能科创项目管理有限公司	办公地点					460,880.61	439,398.89				

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	50,000,000.00	2023年06月29日	2024年06月28日	是
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	30,000,000.00	2024年06月28日	2025年06月27日	否



深圳市华控凯迪投资发展有限公司	250,000,000.00	2024年05月23日	2025年05月22日	否
-----------------	----------------	-------------	-------------	---

## (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	21,777,000.00	2024年06月25日	2025年06月20日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	674,847.00	2024年07月15日	2025年06月27日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	535,920.18	2024年07月15日	2025年06月30日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	482,769.30	2024年07月18日	2025年07月11日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,800,000.00	2024年08月01日	2025年07月16日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	2,500,000.00	2024年07月24日	2025年07月16日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	3,000,000.00	2024年08月01日	2025年07月21日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,500,000.00	2024年08月09日	2025年07月25日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,500,000.00	2024年08月12日	2025年07月25日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	896,000.00	2024年08月16日	2025年08月08日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	3,000,000.00	2024年08月30日	2025年08月21日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	3,000,000.00	2024年09月14日	2025年09月12日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	3,480,000.00	2024年11月21日	2025年09月11日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	1,110,463.52	2024年09月14日	2025年09月10日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	4,743,000.00	2024年09月19日	2025年09月11日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	37,200,000.00	2024年05月23日	2025年05月20日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	34,000,000.00	2024年05月23日	2025年05月21日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	28,800,000.00	2024年05月23日	2025年05月21日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	4,900,000.00	2024年05月28日	2025年05月21日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	50,500,000.00	2024年05月28日	2025年05月21日	
晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	44,600,000.00	2024年05月28日	2025年05月22日	
拆出				

## (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,193,422.28	5,203,994.12

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	同方药业集团有限公司及其下属公司	3,607,910.36	202,895.52	4,833,058.78	108,661.18
应收账款	山西建设投资集团有限公司下属公司	279,236,831.21	6,393,376.18	141,407,835.32	3,687,151.24



应收账款	山西省国有资本运营有限公司下属子公司	5,000,000.00	477,011.39	5,000,000.00	236,206.84
应收账款	深圳市华融泰资产管理有限公司	20,873.93	417.48	0.00	0.00
合同资产	山西建设投资集团有限公司下属公司	144,905,491.05	7,324,323.52	53,285,675.27	4,349,644.37
合同资产	同方药业集团有限公司下属公司	2,737,159.10	206,426.48	2,422,239.85	85,314.49
合同资产	深圳市华融泰资产管理有限公司	0.00	0.00	615,013.21	13,257.43
预付账款	山西建设投资集团有限公司下属公司	250,700.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	深圳市华融泰资产管理有限公司	1,093,419.07	218,683.81	1,093,419.07	109,341.90
其他应收款	山西建设投资集团有限公司下属公司	59,482.24	0.00	78,412.56	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西建设投资集团有限公司下属公司	6,322,628.66	7,520,187.90
应付账款	山西省国有资本运营有限公司下属公司	206,800.00	827,200.00
合同负债	山西建设投资集团有限公司下属公司	3,945,416.14	10,680,035.17
合同负债	深圳市华融泰资产管理有限公司	0.00	553,511.89
其他应付款	深圳市华融泰资产管理有限公司	18,304,449.86	313,283,850.24
其他应付款	晋建国际商业保理（珠海横琴）有限公司	250,000,000.00	109,767,959.51
其他应付款	山西建设投资集团有限公司下属公司	15,582,067.78	133,379.74
长期应付款	深圳市华融泰资产管理有限公司	286,069,145.60	0.00
一年内到期的非流动负债	晋建国际融资租赁（天津）有限公司	0.00	363,032,098.33
一年内到期的非流动负债	太原智能科创项目管理有限公司	0.00	453,820.21

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## (1) 资产抵押

本公司子公司内蒙古奥原新材料有限公司向本公司借款 2000 万元，内蒙古奥原新材料有限公司抵押给本公司的房地产坐落于固阳县金山工业园区，不动产权证号：蒙(2023)固阳县不动产权第 0011005 号、不动产单元号：150222102243GB00011F00040001。其房屋建筑面积 10107.78m<sup>2</sup>，占地面积 54528 m<sup>2</sup>。债务履行期限：从 2024 年 4 月 7 日起到 2025 年 4 月 6 日止。截止 2024 年 12 月 31 日，此厂房原值 38,941,475.73 元，累计摊销 7,679,853.74 元，净值为 31,261,621.99 元。

## (2) 资产质押



2017年，本公司子公司迁安市华控环境投资有限责任公司与中国建设银行股份有限公司迁安支行签订固定资产贷款合同，同时签订最高额应收账款质押合同，以《迁安市海绵城市 PPP 项目合同》约定的应收账款设定质押；

2017年12月18日，本公司子公司遂宁市华控环境治理有限责任公司与中国工商银行股份有限公司遂宁分行签订固定资产借款合同，同时签订质押合同，以《遂宁市河东新区海绵城市建设一期改造及联盟河水系治理 PPP 项目合同》项下应收账款收益权设定质押，质押物价值经认定为 100,000.00 万元。

2019年7月19日，本公司子公司玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司与交通银行股份有限公司玉溪分行签订固定资产贷款合同，同时签订最高额质押合同，以 PPP 项目合同项下全部收益权设定质押。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

关于与同方投资仲裁案件相关事项：

（一）2024年4月1日，公司就取得《协议书》项下同方环境相应比例 20.25% 股权纠纷一案收到潍坊中院下发的《民事判决书》（〔2023〕鲁 07 民初 100 号），潍坊中院一审判决确认同方环境 20.25% 的股份归公司所有。

（二）2024年4月19日，公司收到潍坊中院下发的两份《民事上诉状》，上诉人同方投资不服潍坊中院作出的《民事裁定书》《民事判决书》的裁定和判决结果，向山东省高级人民法院（以下简称“山东高院”）提起二审上诉；同时，公司4月12日向潍坊中院提交《上诉状》，提起二审上诉，请求依法改判同方投资公司持有的同方环境公司股份的 50% 收益即股利（2017 年度至 2022 年度）和利息归上诉人所有。

（三）2024年7月11日，公司收到北京仲裁委员会邮寄的《仲裁申请书》《答辩通知》、证据材料等相关法律文书，申请人同方投资请求裁决公司偿还同方投资本金人民币 216,172,800 元、因公司延迟支付产生的资金占用费以及仲裁费用，在公司全额支付前述款项后，公司应完成同方投资名下同方环境 40.5% 股份的指定过户手续；7月23日，公司向北京金融法院提交了《确认仲裁协议无效申请书》，



就同方投资再次向北京仲裁委申请仲裁事项向北京金融法院申请立案，请求确认仲裁协议条款无效（失效）。

2024 年 11 月 29 日，公司收到北京金融法院下发的《民事裁定书》，北京金融法院裁定确认华控赛格与同方投资之间的仲裁协议已失效；2024 年 12 月 13 日，公司收到北京仲裁委下发的《撤案决定》，根据仲裁规则及相关法律规定，北京仲裁委决定撤销同方投资再次提起仲裁一案。

（四）2024 年 7 月 18 日，公司收到山东高院下发的《民事判决书》（〔2024〕鲁民终 645 号），山东高院二审驳回上诉，维持原判，8 月 26 日，公司通过山东法院电子诉讼服务网向潍坊中院申请强制执行。

（五）2024 年 10 月 14 日，公司收到潍坊中院下发的《结案通知书》（〔2024〕鲁 07 执 705 号），确认结案并于 2024 年 9 月 26 日强制扣划同方投资在中国银行的存款 1,141,341 元、2024 年 9 月 26 日通过北京股权登记管理中心，将同方投资持有的同方环境 20.25%（36,028,800 股）的股权强制过户到公司名下，并对变更情况进行了公示。

（六）2025 年 1 月 21 日，公司收到最高人民法院下发的《应诉通知书》（〔2025〕最高法民申 165 号），因同方投资不服〔2024〕鲁民终 645 号民事判决书，向最高人民法院申请再审。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 至 2 年	0.00	1,553,244.45
2 至 3 年	1,553,244.45	5,950,000.00
3 年以上	83,586,898.63	78,991,498.61
3 至 4 年	5,950,000.00	0.00
4 至 5 年	0.00	92,009.09
5 年以上	77,636,898.63	78,899,489.52
合计	85,140,143.08	86,494,743.06

#### （2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	68,953,365.97	80.99%	68,953,365.97	100.00%	0.00	68,953,365.97	79.72%	68,953,365.97	100.00%	0.00



账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	16,186,777.11	19.01%	1,892,030.99	11.69%	14,294,746.12	17,541,377.09	20.28%	2,085,288.76	11.89%	15,456,088.33
其中：										
账龄组合	10,236,777.11	12.02%	1,892,030.99	18.48%	8,344,746.12	11,591,377.09	13.40%	2,085,288.76	17.99%	9,506,088.33
特定款项组合	5,950,000.00	6.99%	0.00	0.00%	5,950,000.00	5,950,000.00	6.88%	0.00	0.00%	5,950,000.00
合计	85,140,143.08	100.00%	70,845,396.96	83.21%	14,294,746.12	86,494,743.06	100.00%	71,038,654.73	82.13%	15,456,088.33

按单项计提坏账准备：68953365.97

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	55,459,298.50	55,459,298.50	55,459,298.50	55,459,298.50	100.00%	客户破产清算
单位 2	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	100.00%	客户破产重整
单位 3	494,067.47	494,067.47	494,067.47	494,067.47	100.00%	预计难以收回
合计	68,953,365.97	68,953,365.97	68,953,365.97	68,953,365.97		

按组合计提坏账准备：1,892,030.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	10,236,777.11	1,892,030.99	18.48%
特定款项组合	5,950,000.00	0.00	0.00%
合计	16,186,777.11	1,892,030.99	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应	68,953,365.97	0.00	0.00			68,953,365.97



收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,085,288.76	77,662.23	270,920.00		1,892,030.99
合计	71,038,654.73	77,662.23	270,920.00		70,845,396.96

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	55,459,298.50		55,459,298.50	65.14%	55,459,298.50
第二名	13,000,000.00		13,000,000.00	15.27%	13,000,000.00
第三名	5,950,000.00		5,950,000.00	6.99%	0.00
第四名	3,313,798.94		3,313,798.94	3.89%	662,759.79
第五名	1,509,275.00		1,509,275.00	1.77%	301,855.00
合计	79,232,372.44		79,232,372.44	93.06%	69,423,913.29

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	45,237,204.44	33,208,947.31
其他应收款	496,367,660.42	455,946,092.67
合计	541,604,864.86	489,155,039.98

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	45,237,204.44	33,208,947.31
合计	45,237,204.44	33,208,947.31

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	209,894.22	147,084.22
备用金	92,330.59	99,472.43
往来款	411,843,539.36	356,987,972.75
仓租款	490,827.40	490,827.40
股权转让款	98,843,620.00	98,843,620.00
合计	511,480,211.57	456,568,976.80

## 2) 按账龄披露

单位：元



账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	57,968,844.81	328,665,982.58
1 至 2 年	325,661,932.54	10,971,282.73
2 至 3 年	10,943,282.73	5,169,424.42
3 年以上	116,906,151.49	111,762,287.07
3 至 4 年	5,146,424.42	22,019,600.00
4 至 5 年	22,019,600.00	89,255,949.93
5 年以上	89,740,127.07	486,737.14
合计	511,480,211.57	456,568,976.80

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	552,359.56	0.11%	552,359.56	100.00%	0.00	552,359.56	0.12%	552,359.56	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	510,927,852.01	99.89%	14,560,191.59	2.85%	496,367,660.43	456,016,617.24	99.88%	70,524.57	0.02%	455,946,092.67
其中：										
账龄组合	291,735,848.30	57.04%	14,560,191.59	4.99%	277,175,656.72	291,501,496.56	63.85%	70,524.57	0.02%	291,430,971.99
特定款项组合	219,192,003.71	42.85%	0.00	0.00%	219,192,003.71	164,515,120.68	36.03%	0.00	0.00%	164,515,120.68
合计	511,480,211.57	100.00%	15,112,551.15	2.95%	496,367,660.43	456,568,976.80	100.00%	622,884.13	0.14%	455,946,092.67

按单项计提坏账准备：552,359.56

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	490,827.40	490,827.40	490,827.40	490,827.40	100.00%	预计无法收回
单位二	61,532.16	61,532.16	61,532.16	61,532.16	100.00%	预计无法收回
合计	552,359.56	552,359.56	552,359.56	552,359.56		

按组合计提坏账准备：14,560,191.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	291,735,848.30	14,560,191.59	4.99%



特定款项组合	219,192,003.71	0.00	0.00%
合计	510,927,852.01	14,560,191.59	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额		70,524.57	552,359.56	622,884.13
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——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		14,489,667.02		14,489,667.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额		14,560,191.59	552,359.56	15,112,551.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	552,359.56	0.00				552,359.56
按组合计提预期信用损失的其他应收款	70,524.57	14,489,667.02				14,560,191.59
合计	622,884.13	14,489,667.02				15,112,551.15

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额



第一名	否	189,702,093.00	1 至 2 年	37.09%	9,485,104.65
第二名	是	137,041,899.40	1 年以内、1 至 2 年、3 至 4 年、4 至 5 年、5 年以上	26.80%	0.00
第三名	否	74,132,715.00	1 至 2 年	14.49%	3,706,635.75
第四名	否	24,710,905.00	1 至 2 年	4.83%	1,235,545.25
第五名	是	23,228,482.93	1 至 2 年、2 至 3 年	4.54%	0.00
合计		448,816,095.33		87.75%	14,427,285.65

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	840,334,349.57	112,235,630.95	728,098,718.62	820,334,349.57	112,235,630.95	708,098,718.62
对联营、合营企业投资	3,015,639.65	0.00	3,015,639.65	3,218,172.87	0.00	3,218,172.87
合计	843,349,989.22	112,235,630.95	731,114,358.27	823,552,522.44	112,235,630.95	711,316,891.49

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市晋建生态投资有限公司	9,937,428.08	15,062,571.92	0.00				9,937,428.08	15,062,571.92
北京清控人居环境研究院有限公司	69,591,777.04	52,275,932.96	0.00				69,591,777.04	52,275,932.96
北京中环世纪工程设计有限责任公司	126,900,000.00	0.00	20,000,000.00				146,900,000.00	0.00
迁安市华控环境投资有限责任公司	88,669,680.00	0.00	0.00				88,669,680.00	0.00
遂宁市华控环境治理有限责任公司	180,252,000.00	0.00	0.00				180,252,000.00	0.00
玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司	215,800,000.00	0.00	0.00				215,800,000.00	0.00
深圳市华控凯迪投资发展有限公司	16,947,833.50	0.00	0.00				16,947,833.50	0.00
内蒙古奥原新材料有限公司	0.00	44,897,126.07	0.00					44,897,126.07
合计	708,098,718.62	112,235,630.95	20,000,000.00				728,098,718.62	112,235,630.95

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元



被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
凯利易方创业投资有限公司	2,868,684.29	0.00		0.00	146,955.36						3,015,639.65	0.00
深圳市五色检测技术服务有限公司	349,488.58	0.00		349,733.25	244.67						0.00	0.00
小计	3,218,172.87	0.00		349,733.25	147,200.03						3,015,639.65	0.00
合计	3,218,172.87	0.00		349,733.25	147,200.03						3,015,639.65	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	0.00	0.00	47,657,229.59	16,800,983.58
合计	0.00	0.00	47,657,229.59	16,800,983.58

#### 5、投资收益

单位：元

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	147,200.03	196,764.47
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	491,445,092.74
合计	147,200.03	491,641,857.21



## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	903,511.11	
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）	1,205,583.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,238,257.38	主要是公司收回同方环境 20.25% 股权
减：所得税影响额	-32,520.78	
少数股东权益影响额（税后）	-32,119.61	
合计	114,411,992.79	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.86%	0.0130	0.0130
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.35%	-0.1006	-0.1006

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称



深圳华控赛格股份有限公司

法定代表人：卫炳章

二〇二五年三月十四日