



江西恒大高新技术股份有限公司

2023 年年度报告

2024-019

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 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。

公司负责人朱星河、主管会计工作负责人乔睿及会计机构负责人（会计主管人员）吴小凤声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析之十一、公司未来发展的展望”部分，请投资者注意投资风险。

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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任.....	54
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况.....	67
第八节 优先股相关情况.....	73
第九节 债券相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	75

## 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财务报表。
- 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、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 4、载有公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。
- 5、其他备查文件。
- 6、上述文件存放地：公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
恒大高新、公司	指	江西恒大高新技术股份有限公司
恒大高科	指	江西恒大高新科技有限公司
恒大声学	指	江西恒大声学技术工程有限公司
恒大新材料	指	南昌恒大新材料发展有限公司
恒大智造	指	江西恒大智造科技有限公司
恒大投资	指	江西恒大高新投资管理有限公司
恒大新能源	指	江西恒大新能源科技有限公司
恒大绿能	指	江西恒大绿能科技有限公司
黑龙江恒大	指	黑龙江恒大高新技术有限公司
北京球冠	指	北京球冠科技有限公司
中凯电力	指	江西省中凯电力有限公司
志恒投资	指	共青城志恒投资管理合伙企业（有限合伙）
恒大鼎毅	指	共青城恒大鼎毅投资有限公司
恒大产投	指	共青城恒大互联网产业投资中心（有限合伙）
鼎毅环保	指	共青城鼎毅环保产业投资中心（有限合伙）
博云创投	指	丹阳博云恒大天工产业投资中心（有限合伙）
宁德恒茂	指	福建省宁德恒茂节能科技有限公司
恒动车时代	指	恒动车时代信息技术（北京）有限公司
恒大环境	指	江西恒大环境资源开发有限公司
恒大金服	指	江西恒大金服科技有限公司
长沙聚丰	指	长沙聚丰网络科技有限公司
长沙聚通	指	长沙聚通网络科技有限公司
长沙七丽	指	长沙七丽网络科技有限公司
武汉飞游	指	武汉飞游科技有限公司
武汉机游	指	武汉机游科技有限公司
宝乐互动	指	深圳市宝乐互动科技有限公司
新视扬	指	珠海新视扬能源科技有限公司
恒视新能源	指	江西恒视新能源有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	恒大高新	股票代码	002591
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西恒大高新技术股份有限公司		
公司的中文简称	恒大高新		
公司的外文名称（如有）	JIANGXI HENGDA HI-TECHCO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HENGDA		
公司的法定代表人	朱星河		
注册地址	江西省南昌市高新开发区金庐北路 88 号		
注册地址的邮政编码	330096		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	江西省南昌市高新开发区金庐北路 88 号		
办公地址的邮政编码	330096		
公司网址	<a href="https://www.hdgcs.cn/">https://www.hdgcs.cn/</a>		
电子信箱	hdgx002591@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐明荣	甘武
联系地址	江西省南昌市高新开发区金庐北路 88 号	江西省南昌市高新开发区金庐北路 88 号
电话	0791-88194572	0791-88194572
传真	0791-88197020	0791-88197020
电子信箱	hdgx002591@163.com	hdgx002591@163.com

### 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	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91360106613024646A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	防磨抗蚀业务拓展为节能环保业务，主要由防磨抗蚀、垃圾炉防护及声学降噪构成；2017 年开始新增互联网营销业务；2020 年度新增余热发电业务；2021 年特种设备销售；普通阀门和旋塞制造（不含特种设备制造）；特种设备出租；通用设备制造（不含特种设备制造）；特种设备制造；特种设备安装改造修理；特种设备检验检测服务；特种设备设计。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

### 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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

签字会计师姓名	冯丽娟、李静
---------	--------

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	404,069,851.64	373,823,358.24	373,823,358.24	8.09%	528,159,338.07	528,159,338.07
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	-40,603,438.40	-62,403,309.80	-62,406,077.81	34.94%	18,384,850.13	18,384,850.13
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净 利润(元)	-56,051,892.81	-57,370,582.85	-57,373,350.86	2.30%	13,362,494.58	13,362,494.58
经营活动产生 的现金流 量净额 (元)	79,039,469.10	-29,736,110.97	-29,736,110.97	365.80%	-8,317,023.72	-8,317,023.72
基本每股收 益(元/ 股)	-0.1353	-0.2079	-0.2079	34.92%	0.0607	0.0607
稀释每股收 益(元/ 股)	-0.1353	-0.2079	-0.2079	34.92%	0.0607	0.0607
加权平均净 资产收益率	-5.87%	-8.38%	-8.38%	2.51%	2.40%	2.40%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产 (元)	1,015,649,065.22	1,008,659,123.44	1,008,680,409.36	0.69%	1,103,087,722.68	1,103,087,722.68
归属于上市 公司股东的	671,427,534.12	712,744,173.42	712,761,037.52	-5.80%	776,120,903.22	776,120,903.22

净资产 (元)						
------------	--	--	--	--	--	--

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

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	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	404,069,851.64	373,823,358.24	公司营业收入
营业收入扣除金额（元）	19,789,035.09	15,033,031.22	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	384,280,816.55	358,790,327.02	公司主营业务收入

## 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	60,250,298.47	102,197,387.85	109,442,858.07	132,179,307.25
归属于上市公司股东的净利润	-2,197,751.31	3,796,982.25	-9,516,429.20	-32,686,240.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,975,485.29	1,986,606.32	-10,541,259.77	-43,521,754.07

经营活动产生的现金流量净额	46,107,291.90	1,046,994.73	25,523,615.24	6,361,567.23
---------------	---------------	--------------	---------------	--------------

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 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）	12,467,750.41	-1,292,219.90	-124,554.11	
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）	4,513,977.47	149,845.00	1,209,960.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	23,583.31	-9,139,854.62	-320,328.20	
委托他人投资或管理资产的损益	2,222,518.32	2,306,515.18	3,632,367.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	139,825.96	2,888,764.55		
债务重组损益	-327,938.60	-468,327.89		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	429,077.18	657,437.62	788,296.36	
减：所得税影响额	4,024,540.24	136,025.80	103,587.78	
少数股东权益影响额（税后）	-4,200.60	-1,138.91	59,798.13	
合计	15,448,454.41	-5,032,726.95	5,022,355.55	--

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

在报告期内，公司所处行业主要为节能环保板块和互联网营销板块，积极投资布局新能源、新材料等新兴产业，努力实现传统产业的新突破和转型升级成功。其中，节能环保包括工业防磨抗蚀和声学降噪等业务；互联网营销包括互联网软件分发、互联网广告营销以及云通信服务等业务；新能源、新材料包括光伏发电、储能及新能源材料等业务。

#### （一）节能环保行业基本情况

##### 1、工业防磨抗蚀

工业防磨抗蚀是工业领域中的一个重要环节，是表面处理行业的一个分支，是为解决电力、钢铁、化工、矿山、水泥等行业的设备及工件的磨损和腐蚀问题，而进行维护和再制造技术服务的新兴产业，主要涉及工业设备或工件表面的技术处理，以改善其耐腐蚀和耐磨损的性能，通过对工业设备的防磨抗蚀防护，可大幅度提高其使用寿命，削减其修理或更换所导致的钢材等物料消耗，达到节省资源的目的。该行业是表面工程技术与工业设备制造的交叉领域，通过采用各种表面工程技术，如表面改性技术、表面加工技术和表面合成材料技术等，对工业设备或工件表面进行处理，使其表面成分或结构发生改变，从而提高其耐腐蚀性和耐磨损性。在工业生产中，腐蚀和磨损是设备常见的失效形式，不仅导致材料损失和设备损坏，还会引发停工检修，增加生产成本。特别是在我国经济高质量发展阶段，工业领域需要实现产业转型升级和提质增效，这对工业设备的作业参数与作业环境提出了更高的要求，而工业设备在更高的作业参数、更复杂的作业环境下运行会进一步加剧腐蚀与磨损问题。因此，工业防磨抗蚀技术的应用显得尤为重要。工业防磨抗蚀的核心是新材料新技术在相关产业中的应用，主要包括：热喷涂、堆焊及耐磨板、激光熔覆、耐磨陶瓷技术、抗蚀耐磨涂料技术、不定型抗蚀耐磨材料技术等。

工业介质和应用环境都有可能造成材料的磨损和腐蚀，它的危害遍及几乎全部的行业，所以防磨抗蚀行业进展在我国具有广阔的需求空间。依据中国工程院询问项目《摩擦学科学及工程应用现状与进展战略讨论》，2022 年我国因摩擦、磨损而导致的损失约高达 9,500 亿元。由于磨损和腐蚀造成的经济损失，大部分可以通过采纳防磨抗蚀措施来加以避免。统计结果表明，世界钢材的 10% 因腐蚀而损失，机电产品失效缘由的 70% 属于腐蚀和磨损。摩擦消耗掉全世界 1/3 的一次性能源，约有 80% 的机器零部件都是由于磨损而失效。依据 2022 年 10 月由中国工程院 16 位院士和中国机械工业联合会专家委员会、中国机械工程学会摩擦学分会等很多院外专家共同参加的询问项目《摩擦学科学及工程应用现状与进展战略讨论》的调研结果表明：2022 年我国因摩擦、磨损而导致的损失约高达 9,500 亿元，约占当年我国国民生产总值的 5%，而应用摩擦学的学问和讨论成果至少可节省 3,270 亿元。另外，依据中国工程院 2022 年《中国腐蚀调查报告》，我国 2,000 年腐蚀损失为 5,000 亿元约占当年我国国民生产总值的 6%。磨损和腐蚀两项合计大约占我国年国民生产总值的 10%。这些重大损失说明，中国与发达国家还存在着较大的差距，任重道远。因此，大力开展表面工程，推广表面技术对实施节能减排、建设“资源节省型、环境友好型”社会具有重要意义。

防磨抗蚀是资源节省、环境保护、促进循环经济最有力的措施，是企业节能减排、降低成本、提高经济效益的得力助手，具有巨大进展潜力。防磨抗蚀产品是一种“工业消耗品”，防护周期一般为2~3年，企业需要不断对工业设备进行再防护，因此是持续循环性市场需求，未来市场需求总体平稳。在欧美国等经济发达国家，防磨抗蚀产业是与汽车、医药等产业具有同等地位的规模化产业。工业防磨抗蚀行业不仅关注技术创新，还积极响应环保要求，推动绿色、低碳、循环的发展。同时，该行业也注重与其他领域的跨界合作，共同推动工业设备的防腐防磨技术发展。随着全球经济的复苏和工业化进程的加快，工业防磨抗蚀行业面临着广阔的市场前景，为工业设备的长期稳定运行提供有力保障。

在报告期内，公司防磨抗蚀业务所涉及的垃圾焚烧发电设备防护领域，受近年来地级以上城市大中型垃圾焚烧项目已大规模覆盖完毕的影响，新增项目逐步减少，市场需求呈现下滑趋势。同时，防磨抗蚀业务的上游原材料，大宗商品价格持续上涨，使得公司产品生产成本大幅提高。报告期内，受不可抗力因素影响，产品运输成本亦有所增加。此外，受市场收缩导致的行业无序竞争影响，企业之间竞相压价，从而使得公司在多重因素作用下，利润空间受到压缩。

## 2、声学降噪行业

噪声污染是指环境中对人类正常生活和工作产生影响的噪音，给人们的健康和生活质量带来了严重影响。随着城市化进程的加速和工业发展的扩大，噪声污染问题日益突出。为了保护人们的健康和创造良好的生活环境，防治噪声污染已经成为政府和社会关注的焦点。

针对工业噪声、建筑施工噪声、交通运输噪声和社会生活噪声等不同类型的噪声污染，各级地方政府已采取多种防治措施，持续推动声环境质量的改善。新修订的《中华人民共和国噪声污染防治法》自2022年6月5日起正式施行，该修订扩大了防治对象范围、调整了适用范围，进一步完善了政府及相关部门的职责，强化了源头防控和噪声分类管理，明确了法律责任并加大了处罚力度。新法将噪声分为工业噪声、建筑施工噪声、交通运输噪声、社会生活噪声四类，以适应我国城镇化率提升至70%左右和轨道交通沿线居民密集程度不断提高的现实情况。

随着新法的实施，我国噪声污染防治工作将更为有效。据统计，2022年中国声学行业市场规模已超过800亿元，且未来仍有增长空间，市场空间广阔。噪声治理行业作为环保产业的重要组成部分，近年来在国内得到了快速发展。在噪声污染防治方面，市场上涌现了各种产品和解决方案。全球噪声污染防治市场规模在过去五年间年均增长率超过10%，预计在未来几年也将保持相对稳定的增长。噪声污染防治市场主要由噪声治理设备、噪声隔离材料、噪声降噪器等领域构成。这些设备和材料的应用，为减少噪声污染、改善声环境质量提供了有力支持。随着科技的不断进步和环保意识的日益增强，噪声污染防治市场将继续保持良好的增长势头，为人们创造更加宁静、舒适的生活环境。

## 3、余热发电行业

余热发电作为热能回收利用的一种间接方式，在我国可持续发展、循环经济、节能减排及低碳经济等理念的推动下，已历经从无到有、从小到大的发展历程。根据中研普华研究院《2022—2027年中国余热发电行业全景调研与发展战略咨询报告》分析，余热发电技术是将生产过程中多余的热能转化为电能的一种手段。这种方法不仅有助于节约能源，还能降低工业排放物对环境的污染。在节能减排和循环经济等理念的背景下，余热发电市场发展前景广阔。

我国政府对余热发电行业给予了大力支持，政策扶持使得行业建设积极性不断提高，余热发电装机规模也随之扩大。数据显示，截至 2020 年底，我国余热发电累积装机量约为 4500 万千瓦，可回收余热总资源平均值约 13 亿吨标准煤。2021 年，可回收的余热资源规模达到 17.66 亿吨标准煤，但实际用于发电的仅约为 5.03 亿吨。这表明，我国余热资源的利用率仍有很大的提升空间。

我国工业体系庞大，国内可利用的余热资源丰富。目前，在部分领域，我国余热发电技术、装备已达到国际领先水平，发电效益和效率不断提升。然而，从整体来看，各行业余热资源利用率仍较低，约为三成。这意味着未来我国余热发电利用率仍有较大的提升空间。

## （二）互联网营销行业基本情况

互联网营销自 20 世纪 90 年代崛起，随着传统营销效果减弱，企业纷纷寻求新的营销手段。互联网领域广泛，涵盖搜索引擎优化、搜索引擎营销、社交媒体营销等多个方面。网络技术和用户数量的增长推动互联网营销向细分和个性化方向发展，借助搜索引擎优化和社交媒体平台与用户互动。移动互联网的普及使得营销进一步拓展至移动端，为用户提供个性化推荐和购物体验。互联网软件分发行业依托互联网渠道传播应用软件，采用多样化的广告形式。行业迅速崛起，呈现出多元化、个性化的特点。然而，技术更新、用户行为变化和竞争对手增加等因素也给行业发展带来挑战。数字化转型、个性化需求的增长以及全球化趋势则为行业带来新的机遇。

我国网络广告市场中，电商广告与信息流广告已占据主导地位，吸引了大量广告预算。尤其是信息流广告，成为增长最快的领域，这主要得益于各类媒体纷纷深化信息流内容布局，进一步拓展了商业化空间。因此，互联网软件分发、互联网广告精准营销等业务市场逐渐萎缩。随着互联网广告行业的飞速发展，新的企业及跨国公司不断涌入我国互联网广告市场，竞争愈发激烈，对现有企业构成威胁。

面对行业的持续发展及竞争加剧，开发者需不断创新和优化产品，以获取更多用户和市场份额。同时，密切关注监管政策变化，适时调整战略。未来，5G、物联网等新技术的普及将丰富应用场景和用户需求。企业需持续创新，提升用户黏性和转化率，同时加强自律和规范，保障用户隐私和数据安全。跨界合作和融合将成为重要发展趋势，企业需关注国际化布局和全球化服务。此外，还需关注环境保护和社会责任，提供个性化和智能化服务。

## （三）新能源、新材料行业基本情况

新能源新材料行业是基于新能源技术，研发和生产新型材料的产业，为清洁能源、节能减排和可持续发展提供物质基础。随着全球能源结构调整和环保意识增强，该行业呈现快速增长态势，市场规模已达数千亿美元。该行业产业链包括原材料供应、研发设计、生产制造、应用推广等环节，技术创新是驱动行业发展的核心动力。新能源新材料广泛应用于清洁能源、交通运输、建筑节能、电子信息等领域，为各行业绿色发展提供支持。

政府为推动行业发展，制定扶持政策并提供良好环境，但市场竞争仍然激烈。新能源新材料行业作为战略性新兴产业，具有广阔的发展前景，未来将继续保持快速增长态势，市场规模将不断扩大，产业链将更完善，技术创新将成为推动行业发展的核心动力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务未变，仍是防磨抗蚀产业的龙头企业，业务涉及多个行业，如电力、能源、冶金、石油化工等，提供防磨抗蚀、声学降噪、互联网营销及新能源等领域的产品和服务。在防磨抗蚀领域，公司提供综合防护和治理解决方案；在声学降噪领域，公司研发、生产和销售声学产品，承接建筑声学、降噪减震和脱硫除尘工程；在互联网领域，公司提供互联网软件分发、互联网广告营销以及移动信息服务等服务。同时，公司正在进行产业结构调整，积极向新能源、新材料等新型产业转型，未来将拓展光伏、储能、氢能等相关产业链。具体情况如下：

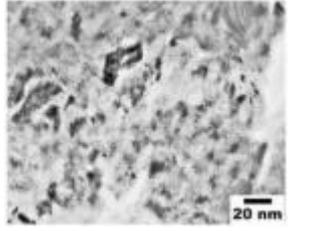


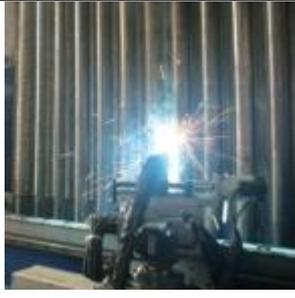
### （一）节能环保业务

#### 1、工业防磨抗蚀业务

公司提供的防磨抗蚀服务采用多种技术，将防磨抗蚀材料敷于设备表面，提高设备防腐蚀、防磨损性能，延长使用寿命。服务涵盖防护材料、方案设计、工程技术，适用于电力、钢铁、水泥、石化、军工舰船等行业。公司致力于新材料研发、生产、推广应用，提供技术工程服务，开发了众多产品如 HCMT 堆焊、激光熔覆、热喷涂、高温抗蚀耐磨新材料、耐火材料、节能材料、窑炉化工、特种陶瓷、纳米材料等。垃圾焚烧炉防护业务是防磨抗蚀技术的创新应用，解决炉内管排及相关部件的磨损和腐蚀问题，增强运营的稳定性，延长使用寿命，减少经济损失。公司产品和技术领先，拥有核心技术，HCMT 冷焊技术已广泛应用于垃圾焚炉管排防护，延长使用寿命 6 至 8 倍。

公司作为全国电力、能源、冶金、石油化工、水泥、造纸等行业热工设备防磨抗蚀行业产品全、应用广的高科技企业，拥有先进的施工设备、专业施工队伍和研发团队，并拥有博士后工作站。与清华大学、北京工业大学、南昌大学、南昌航空大学、南京大学、洛阳耐材院、中国建材院、南昌科技大学等科研院校合作，推动科研成果向产业化产品转化。公司凭借丰富的技术、完善的网络、严谨的管理和全面的售后服务，在防磨抗蚀和炉窑节能工程方面取得丰富经验，服务遍及全国多个省市，包括五大电力集团下属发电厂和特大型钢铁、石化企业等数百家企业。公司主要产品技术的基本情况如下：

产品或技术名称	业务内容	主要用途	产品图例
HDS 防腐抗蚀喷涂丝	运用自主研发生产的 HDS 金属喷涂丝（粉）系列材料，采用热喷涂防护技术，主要为电力等企业提供工业系统设备防磨损抗腐蚀的综合防护方案	用于电站及工业锅炉各受热面表层管排、风机叶轮等设备的防磨抗蚀	
KM 高温抗蚀耐磨涂料	运用自主研发生产的 KM 高温抗蚀耐磨涂料，采用特定的施工工艺，主要为电力等企业提供工业系统设备防磨损抗腐蚀的综合防护方案	用于电站及工业锅炉“四管”深层管排的防磨抗蚀	
MC 高温抗蚀耐磨衬里材料	运用自主研发生产的 MC 高温抗蚀耐磨衬里材料，采用特定的施工工艺，主要为电力、钢铁、水泥等企业提供工业系统设备防磨损抗腐蚀的综合防护方案	用于磨煤机进出口管道、粗细分离器，水泥窑系统；烧结机大烟道、风箱管、除尘烟道、余热锅炉热风管道以及各行业输煤、输料、输灰、除尘等系统的防磨抗蚀	
MT 耐磨抗蚀陶瓷片	运用自主研发生产的 MT 耐磨抗蚀陶瓷片材料，采用特定的施工工艺，主要为电力、钢铁、水泥等提供工业系统设备防磨损抗腐蚀的综合防护方案	用于输煤、输料、输灰、除尘等系统设备的防磨抗蚀	
MFB 高耐磨合金衬板	运用自主研发生产的 MFB 高耐磨合金衬板等堆焊材料，采用特定的施工工艺，为电力、钢铁、水泥等提供工业系统设备防磨损抗腐蚀的综合防护方案	用于输煤、输料、输灰、除尘等系统设备的防磨抗蚀	
KJ 净焦涂料	采用高熔点的复合材料精心配置而成。具有优良的耐高温和化学稳定性，极强的抗结焦、抗介质侵蚀、抗高温腐蚀能力	火力发电厂燃煤锅炉卫燃带、炉膛易结焦部位	
HCMT 冷焊技术	引进当今国际上焊接领域最先进的焊接系统 CMT (Cold Metal Transer 冷金属过渡)，经过自主研发和工艺设计以及自动化控制系统，研发的一种针对垃圾炉、生物质炉等高氯碱腐蚀的防腐技术	用于垃圾焚烧炉、生物质锅炉、冶金行业余热锅炉等受热面上的高抗腐蚀功能需求	
非晶涂层制备技术	非晶合金涂层作为一种非晶态的均匀单相，不存在晶界、位错等晶体缺陷，被赋予液态金属之称，具有极高的强度、硬度，卓越的耐磨性及抗腐蚀性能	各类生物质锅炉和燃煤锅炉受热面、化工防护工程和海洋设备，如酸碱环境的化工阀门管道等、燃煤锅炉水冷壁、过热器、再热器、省煤器等换热面的防磨抗蚀、恶劣环境中金属结构件的大面积长效防护、大型工程关键设备部件修复与强化	

全自动合金冷弧焊熔敷技术	采用进口冷弧焊熔敷设备，以被熔敷工件为负极，以金属合金熔丝为正极，利用正负极之间产生冷脉冲电弧作为热源，将正极（金属熔丝）融化，产生金属熔滴，再通过智能机械工装将熔融的金属熔滴甩附在工件表面形成防护层。根据不同工况的需求，在工件表面获得耐磨抗蚀等特殊性能的熔敷合金层	针对 CFB 锅炉磨损严重区域水冷壁进行防磨处理，可有效延长锅炉水冷壁管的使用寿命，保证锅炉稳定安全运行生产	
高速激光熔覆技术	通过同步送粉添料方式，利用高能密度的束流使添加材料与高速运动的基体材料表面同时熔化，并快速凝固后形成稀释率极低，与基体呈冶金结合的熔覆层来达到改善基材表面耐磨、耐蚀、耐热及抗氧化等性能，从而达到表面改性或修复的目的	可制备耐磨、抗蚀、抗高温氧化等熔覆层，广泛应用于机械制造与维修、汽车制造、纺织机械、航海与航天、石油化工、矿山/煤炭机械、电力、冶金、印刷、铁路、船舶、航空航天、包装、模具等领域	
HVOF 超音速火焰喷涂技术	HVOF 超音速火焰喷涂技术是国际最先进的热喷涂技术之一，其使用高压氧气+燃料（气体燃料或航空煤油），在特殊喷枪内部燃烧形成高温高压高速燃气流，将送粉系统输送到喷枪的粉末以超音速喷向工件表面，沉积形成致密、均匀、低氧化物含量的功能性涂层	制备耐磨、抗蚀、导电、导热、密封等涂层，在机械制造、航空航天、水利电力、矿山冶金、电力、石油化工、造纸和模具等领域有广阔应用	
自动化喷涂技术	采用自动化喷涂作业，保证其连续性及喷涂施工的稳定性，喷枪移动速度快，喷涂厚度均匀，可制备获得性能更优的防护涂层	火力发电锅炉水冷壁、垃圾炉受热面等设备防护	

## 2、声学降噪业务

声学降噪产业作为环保产业的一个关键组成部分，在工业、交通、建筑、军工舰船、社会生活等领域，通过运用声学设计、新型声学材料和先进声学技术，实施隔声、吸声、消声、隔振等策略，有效控制噪声源的声输出，限制噪声的传播与接收，以满足人们对于声学环境的需求。

公司拥有一支专业且高素质的设计、制造和施工团队，专注于各类建筑场馆声学 and 工业噪声治理，与公司在电力、钢铁、水泥、石化等传统业务领域的客户保持良好合作关系。迄今为止，已完成众多建筑声学和噪声治理工程项目，积累了丰富的噪声治理和声学设计施工经验，赢得了合作伙伴的高度认可和信任。

作为一家专业从事建筑声学和噪声治理工程的高新技术企业，公司依托公司平台优势、先进环保机械装备以及强大的生产加工能力，为客户提供集设计、制造、施工、安装调试和售后服务于一体的综合解决方案。公司拥有环境工程（物理污染防治工程）设计乙级、环境工程专业承包一级及钢结构工程专业承包叁级等专项资质证书，持有数十项专利专有技术，并通过了 ISO9001：2015 产品质量体系认证、ISO14001：2015 环境管理体系认证和 OHSAS18001：2007 职业健康安全管理体系认证，系江西省环保产业协会常务理事单位，设有“南昌市声学降噪技术工程研究中心”。

公司主要提供工业噪声解决方案、道路交通噪声控制解决方案、建筑声学工程方案及民用建筑噪声解决方案。



公司包括产品如下图：



### 3、余热发电业务

余热发电是目前工业余热利用领域相对成熟的技术，其主机设备主要包括余热锅炉、汽轮机、发电机、循环冷却系统等。其中，余热锅炉是余热发电系统的核心设备。高温烟气通过余热锅炉受热面将热量逐级传递给受热面内的水生成蒸汽。汽轮机和发电机系统将余热锅炉出口的过热蒸汽引入汽轮发电机组，过热蒸汽在汽轮机中膨胀做功，带动汽轮机旋转，汽轮机带动发电机，从而完成从蒸汽热能向电能的转化。利用余热发电既可以有效降低冶金、水泥、玻璃等高耗能工业行业能源充分利用，节约成本，还可以大量减少粉尘污染和废气排放，起到保护环境作用。公司利用客户资源优势，已在福建青拓镍业有限公司投资建设、运营（EMC）一座容量为 15MW 的余热电站。

## （二）互联网营销业务

1、武汉飞游和长沙聚丰两家互联网公司，主营业务涵盖软件分发、推广业务及互联网页面广告业务。凭借近十年的互联网营销经验，累积了一批优质的互联网客户资源，并通过自身的媒体资源及联盟平台，为软件厂商等提供产品推广服务。为实现公司资产运营效率的提升，优化资产结构，以及增强公司核心竞争力，公司于 2023 年 11 月 7 日召开第六届董事会第三次临时会议，审议通过了以 1,250 万元的价格将长沙聚丰的无形资产（包括“pc6.com”域名所有权、“www.pc6.com”网站开发维护源代码及“www.pc6.com”网站数据库）出售。

2、公司全资子公司宝乐互动专注于云通信服务，拥有商务、采购、运营、研发等核心部门，部门成员平均拥有 5 年以上行业工作经验，已建立了丰富的客户和供应商资源，其研发的网关平台，可无缝连接三大运营商网关，为用户提供稳定可靠的通信服务。

## （三）新能源、新材料及储能业务

目前公司已拥有自建的光伏发电业务并承接对外光伏发电及储能业务。2023 年初成立了江西恒大绿能科技有限公司，主营业务为锂离子电池、钠离子电池、氢能源等新能源材料及设备的研发、生产、销售及新能源投资，拟切入新兴能源技术研发、生产、销售业务。

## 三、核心竞争力分析

在报告期内，公司持续增强核心竞争力，确保业务稳定性和持续性，不断提升研发、生产、销售、管理等方面的综合竞争力，积极推进技术研发、市场拓展和人才培养，以积极构建未来核心竞争力。

### 1、技术创新能力优势

公司坚持市场需求为导向，秉持“无创新则无发展”的理念，注重源头创新研发机制。公司以技术创新为基础，自成立以来，大力研发具有自主知识产权的核心技术，长期专注于防磨抗蚀领域新材料与技术工艺的研究与开发，取得多项国内领先技术成果。公司拥有有效国家发明专利 20 件，国家实用新型专利 51 件；荣获中国专利优秀奖 2 项，省科技进步奖 3 项，市科技进步奖 5 项。自主研发的多个产品和技术被列入国家火炬计划项目、国家重点新产品及优秀节能新产品，全资子公司江西恒大高新科技有限公司被认定为江西省军民融合企业，获得武器装备科研生产单位保密资格，通过武器装备质量管理体系认证。

公司建立了省级企业技术中心、省级耐磨抗蚀材料工程技术研究中心、省级耐磨抗蚀材料制造技术工程研究中心和行业内首家“博士后科研工作站”，产品研发水平在行业内处于领先地位，多项产品和技术达到国内领先或国际先进水平，拥有一支专业的研发团队，致力于开发新材料和新技术，针对客户需求提供个性化的解决方案，不断推动行业创新和发展。早在 5 年前，公司就针对垃圾焚烧锅炉、生物质锅炉、冶金行业余热锅炉水冷壁等有耐腐蚀功能要求的领域进行了技术和工艺方面的研究开发。公司是国内少数几家掌握垃圾焚烧炉防护技术并有能力进行大规模施工的企业之一。公司当前的垃圾炉防护技术是引进国际焊接领域最优秀的焊接系统平台，经过自主研发和工艺设计后，研发的一种针对垃圾炉、生物质炉等的防腐技术工艺技术（HCMT 技术）。

## 2、行业标准制定优势

公司作为全国热喷涂协作组理事单位、中国表面工程协会热喷涂专业委员会理事单位以及中钢协粉末冶金分会硬面技术专业委员会副理事长单位，在不断提升企业科技创新能力的同时，发挥行业领先地位和技术优势，积极参与行业标准制定工作。公司是机械行业《锅炉炉管喷涂技术规范》JB/T11615-2013 和电力行业《循环流化床锅炉受热面喷涂技术规范》DL/T1595-2016 两项行业标准的第一起草单位，以及参与了国际标准 ISO17384: 2003《热喷涂—抗高温腐蚀和氧化保护涂层》转化为国家标准的工作。

## 3、综合防护解决方案优势

公司具备现场评估、材料选择与供应、施工工艺确定、现场施工方案及后续技术服务支持等综合防护方案的解决能力。公司依托于为数千家企业提供专业防磨抗蚀服务的经验和技術积累，逐步建立了完善的针对不同客户、不同防护类型的技术工程服务数据库；营销人员在承揽业务和设计投标书、现场技术工程人员在设计防护方案和施工过程中，均能得到公司数据库的有力支持。

## 4、规模和服务优势

公司是工业防磨抗蚀行业的知名企业，具有较大的生产规模和较强的技术能力。目前已建立较为完善的覆盖全国范围的服务网络，网络的覆盖面、服务的响应时间、服务技术水准与行业内其他企业相比，具有非常明显的优势。公司注重客户体验，积极与客户沟通，及时响应客户需求，提供全方位的售前、售中、售后服务，赢得了客户的信赖和支持。

## 5、产品性能优势

产品性能优越，具有高强度、高耐磨性、高温抗腐蚀、化学稳定性等特点，广泛应用于电力、重工业、冶金、石化、航空航天、水泥等领域。

## 6、人才优势

经过 30 年的发展，公司已汇聚了大批具有丰富科研、制造、营销、管理经验的优秀人才，为公司的技术创新、市场拓展和管理规范奠定了可靠的人力资源基础。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

参见本节“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	404,069,851.64	100%	373,823,358.24	100%	8.09%
分行业					

节能环保	163,587,236.75	40.48%	211,883,004.89	56.68%	-22.79%
互联网营销	220,338,977.06	54.53%	146,812,982.51	39.27%	50.08%
其他	20,143,637.83	4.99%	15,127,370.84	4.05%	33.16%
分产品					
防磨抗蚀	75,653,238.37	18.72%	63,830,197.76	17.07%	18.52%
垃圾炉防护	50,935,286.01	12.61%	49,249,032.63	13.17%	3.42%
隔音降噪工程	8,501,319.65	2.10%	70,583,119.14	18.88%	-87.96%
余热发电	28,018,397.70	6.93%	27,857,876.98	7.45%	0.58%
移动信息服务	185,632,755.29	45.94%	101,181,679.93	27.07%	83.46%
互联网广告营销	33,189,523.65	8.21%	44,045,863.46	11.78%	-24.65%
互联网广告投放 充值业务	1,516,698.12	0.38%	1,585,439.12	0.42%	-4.34%
光伏发电	478,995.02	0.12%	362,778.38	0.10%	32.04%
贸易及其他	761,556.22	0.19%	2,433,945.53	0.65%	-68.71%
租金及技术服务	19,382,081.61	4.80%	12,693,425.31	3.40%	52.69%
分地区					
东北地区	993,658.31	0.25%	2,422,447.83	0.65%	-58.98%
华北地区	67,461,955.05	16.70%	80,955,586.48	21.66%	-16.67%
华东地区	139,675,049.73	34.57%	116,686,292.91	31.21%	19.70%
华南地区	125,635,810.52	31.09%	84,077,913.65	22.49%	49.43%
华中地区	41,764,778.54	10.34%	49,969,259.04	13.37%	-16.42%
西北地区	15,454,637.96	3.82%	12,318,676.04	3.30%	25.46%
西南地区	13,083,961.53	3.24%	27,393,182.29	7.33%	-52.24%

## (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						
节能环保	163,587,236.75	121,094,694.17	25.98%	-22.79%	-27.28%	4.62%
互联网营销	220,338,977.06	208,754,920.34	5.26%	50.08%	56.47%	-3.87%
其他	20,143,637.83	14,317,226.02	28.92%	33.16%	17.87%	9.22%
分产品						
防磨抗蚀	75,653,238.37	44,615,348.48	41.03%	18.52%	26.12%	-3.55%
垃圾炉防护	50,935,286.01	48,375,482.89	5.03%	3.42%	-19.90%	27.65%
余热发电	28,018,397.70	15,223,447.40	45.67%	0.58%	2.41%	-0.97%
移动信息服务	185,632,755.29	180,412,341.26	2.81%	83.46%	88.45%	-2.57%
分地区						
华北地区	67,461,955.05	62,339,375.90	7.59%	-16.67%	-9.33%	-7.48%
华东地区	139,675,049.73	111,257,735.05	20.35%	19.70%	23.91%	-2.70%
华南地区	125,635,810.52	118,520,048.20	5.66%	49.43%	53.62%	-2.58%
华中地区	41,764,778.54	34,638,319.36	17.06%	-16.42%	-15.12%	-1.27%

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

## (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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
节能环保	节能环保	121,094,694.17	35.18%	166,528,979.99	53.36%	-27.28%
互联网营销	互联网营销	208,754,920.34	60.66%	133,414,130.61	42.75%	56.47%
其他	其他	14,317,226.02	4.16%	12,146,604.22	3.89%	17.87%

说明

无。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2023 年 1 月 16 日，本公司出资设立全资子公司江西恒大绿能科技有限公司，注册资本 20000 万元人民币，取得南昌高新技术产业开发区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码 91360106MAC7N38L11 的营业执照。本期将其纳入合并财务报表的合并范围。

## (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）	137,813,648.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	客户一	31,781,031.34	7.87%
2	客户二	31,234,993.21	7.73%
3	客户三	28,288,563.11	7.00%
4	客户四	28,014,301.37	6.93%
5	客户五	18,494,759.86	4.58%
合计	--	137,813,648.89	34.11%

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）	124,452,900.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.21%
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	供应商一	48,944,067.55	16.99%
2	供应商二	33,965,865.00	11.79%
3	供应商三	14,949,069.00	5.19%
4	供应商四	14,161,375.00	4.92%
5	供应商五	12,432,523.52	4.32%
合计	--	124,452,900.07	43.21%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,828,159.09	18,047,081.07	20.95%	主要是业务拓展费用增加所致
管理费用	51,821,573.41	52,919,089.39	-2.07%	
财务费用	6,592,034.95	4,539,634.44	45.21%	主要是检测楼暨配套设施倒班楼、瑶湖工业园三期项目转固定资产、投资性房地产后，项目贷产生的利息费用化所致
研发费用	16,924,861.49	16,870,922.06	0.32%	

## 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
高分子环保隔声材料（卷材）研发	通过项目的实施，完成橡胶隔音片的研发，以达到技术参数要求，并根据市场要求，研发出相应的 2 种改性橡胶隔音片材，为公司隔音工程提供更多可行的选材资源。	已结项	提高产品的性价比，填补市场产品的空缺	提高产品质量，提升市场竞争力
水性环保隔音涂料研发	公司目前缺乏自主研发的水性环保隔音涂料，为了提高行业竞争力、满足不断变化的市场需求，开发一款单组份水性环保隔音减震涂料。	已结项	提高行业竞争力，填补市场产品的空缺	提高产品质量，提升市场竞争力
锅炉管排的激光熔覆涂层材料及工艺技术开发	项目计划自主研究配方并与国内粉末生产厂家联系，实现国产化，期望降低成本，促进业务推广。	已结项	实现材料替代，生产成本降低	降低生产成本，提高经济效益
锅炉受热面激光表面清洗技术开发	引进一种新的表面清洗技术，与现有工件表面预处理-喷砂搭配使用，提高员工的劳动效率，降低员工的劳动强度。	已结项	提高劳动效率，降低劳动强度	降低成本，提升市场竞争力
基于无机骨架和有机侧链的液体陶瓷耐高	本项目的目的是发明一种高温耐磨陶瓷复合涂料，在热喷涂涂层或堆焊层的基础上，或直接在基体上进行冷喷涂，经过固化、高温陶瓷化，生成一层致密坚硬的陶瓷复合涂	在进行	提高产品质量且降低原材料成本，提高经济效益	提升产品竞争力，提高经济效益

温涂料的开发	层,降低粉尘颗粒对管壁的冲刷,阻止含氯、硫、钠、钾等离子的烟气吸附和侵蚀,从而有效地保护涂层和基体,延长锅炉等设备的使用寿命,降低维护成本,节能增效。			
电厂炉膛受热面结垢物清除技术开发	通过物理、机械方法+化学处理法相结合,使焦垢变得松软,操作方便,经济安全,对锅炉的管材无腐蚀,提高除焦垢效率,降低除焦垢成本,提升竞争力。	已结项	提高劳动效率,降低劳动强度	降低成本,提升市场竞争力
高分子环保吸声隔音材料研发	研发一种厚度较薄的声学降噪材料,且隔音效果比传统材料更优,达到1mm厚度隔音15-20分贝	已结项	提高产品质量,提升产品竞争力	提高产品质量,提升市场竞争力
中高频抗菌吸声板研发	开发一款健康、环保,综合性能优异的新型吸声隔声材料,具有特殊场所(医院等)使用的优势,可为公司发展提供自主创新产品	已结项	提高产品质量,提升产品竞争力	提高产品质量,提升市场竞争力
垃圾焚烧炉专用纳米陶瓷KF涂料研发	开发一种耐高温氯盐及气相介质腐蚀的涂料,直接涂刷在水冷壁管壁上,经过固化、高温烧结等作用形成一层致密的防护涂层,有效阻止氯、硫、钠、钾等离子的吸附和侵蚀,保护垃圾焚烧炉水冷壁,显著延长其使用寿命。	已结项	实现新技术新工艺新材料的革新替代,生产成本显著降低	降低生产成本,提升产品竞争力,提高经济效益
航空发动机轴类构件用超高速激光熔覆高熵涂层研发与产业化应用	超高速激光熔覆高熵涂层技术在航空发动机具有防腐和耐磨性能要求的重要旋转轴、盘、管类零部件上将可以获得大量应用,以取代硬铬电镀技术,以及取代当前制备耐磨涂层各种热喷涂	在进行	节省昂贵的材料,同时提高了生产效率和节省了能源消耗。较小的稀释率和最小的变形,减少了变形后的校正工作量	突破激光增材制造关键技术,推动公司在新技术、新方向拓展

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量(人)	89	92	-3.26%
研发人员数量占比	18.50%	15.28%	3.22%
研发人员学历结构			
本科	76	82	-7.32%
硕士	13	10	30.00%
研发人员年龄构成			
30岁以下	73	72	1.39%
30~40岁	16	20	-20.00%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额(元)	16,924,861.49	16,870,922.06	0.32%
研发投入占营业收入比例	4.19%	4.51%	-0.32%
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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,051,172,106.62	882,496,574.63	19.11%
经营活动现金流出小计	972,132,637.52	912,232,685.60	6.57%
经营活动产生的现金流量净额	79,039,469.10	-29,736,110.97	365.80%
投资活动现金流入小计	426,040,675.32	625,262,527.04	-31.86%
投资活动现金流出小计	431,760,075.05	636,168,015.04	-32.13%
投资活动产生的现金流量净额	-5,719,399.73	-10,905,488.00	47.55%
筹资活动现金流入小计	126,852,162.29	123,761,312.29	2.50%
筹资活动现金流出小计	157,320,721.38	126,070,379.51	24.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,468,559.09	-2,309,067.22	-1,219.52%
现金及现金等价物净增加额	42,851,510.28	-42,950,666.19	199.77%

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

- 1、经营活动现金流量的变化主要是：本报告期回款增加所致。
- 2、投资活动现金流量的变化主要是：本报告期检测楼暨配套设施倒班楼及瑶湖工业园三期项目转固，固定资产投资减少所致。
- 3、筹资活动现金流量的变化主要是：本报告期归还贷款所致。

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

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润存在的差异，主要原因是由于经营性应收项目、经营性应付项目、存货占用等非利润项目及资产减值准备及信用减值损失等非资金占用科目造成的影响。

## 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	1,720,443.87	-4.40%	主要是理财收益	不具有可持续性
公允价值变动损益	23,583.31	-0.06%	主要是其他非流动金融资产期末公允价值变动形成的损失	不具有可持续性
资产减值	2,881,334.34	-7.37%	计提存货、固定资产、合同资产减值	具有可持续性
营业外收入	4,924,545.58	-12.60%	主要是收到山西南娄执行款 254.42 万元	不具有可持续性
营业外支出	2,895,020.92	-7.41%	主要是捐赠支出及资产报废清理	不具有可持续性
信用减值	-19,930,243.59	50.99%	计提应收账款及其他应收账款等坏账准备	具有可持续性

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2023 年末		2023 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	126,368,419.50	12.44%	71,824,652.10	7.12%	5.32%	主要是本报告期公司回款增加、赎回理财所致
应收账款	244,540,358.73	24.08%	223,175,643.06	22.13%	1.95%	主要是本报告期公司发生业务未到期回款
合同资产	10,143,058.14	1.00%	12,503,804.65	1.24%	-0.24%	主要是本报告期公司回质保金增加所致
存货	74,682,313.79	7.35%	66,148,337.01	6.56%	0.79%	主要是项目未验收未确认收入，相应存货未结转成本所致
投资性房地产	136,435,172.85	13.43%	50,220,630.49	4.98%	8.45%	主要是本报告期公司的检测楼暨配套设施倒班楼项目达到可使用状态，转投资性房地产所致
长期股权投资	26,255,994.96	2.59%	999,556.48	0.10%	2.49%	主要是本报告期新增对江西恒视新能源有限公司的股权投资，对该公司有重大影响，采用权益法核算
固定资产	239,561,768.82	23.59%	175,813,565.52	17.43%	6.16%	主要是本报告期公司的瑶湖工业园三期建设项目达到可使用状态，转固定资产所致
在建工程	1,051,747.28	0.10%	154,199,343.31	15.29%	-15.19%	主要是本报告期公司的检测楼暨配套设施倒班楼达到可使用状态转投资性房地产、瑶湖工业园三期建设项目达到可使用状态，转固定资产所致
使用权资产	8,365,969.82	0.82%	1,579,006.81	0.16%	0.66%	主要是公司租赁办公大楼期限延长所致
短期借款	142,846,743.53	14.06%	102,786,140.29	10.19%	3.87%	主要是银行短期贷款增加所致
合同负债	10,449,738.26	1.03%	14,647,920.90	1.45%	-0.42%	主要是预收款减少所致
长期借款	5,430,112.50	0.53%	21,554,127.50	2.14%	-1.61%	主要是偿还长期贷款所致
租赁负债	4,046,400.95	0.40%	372,834.34	0.04%	0.36%	主要是公司租赁办公大楼期限延长所致
交易性金融资产	0.00	0.00%	27,077,337.55	2.68%	-2.68%	主要是本报告期赎回理财所致
预付款项	19,796,183.13	1.95%	49,709,870.00	4.93%	-2.98%	主要是子公司移动信息服务业务预付货款减少所致
其他应收款	18,265,533.37	1.80%	27,955,951.12	2.77%	-0.97%	主要是本报告期管理层审批核销部分预计无法收回款项，收回部分单位往来款所致
应付账款	78,281,544.01	7.71%	69,459,568.07	6.89%	0.82%	主要是本报告期采购账款未到账期所致

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	27,077,337.55				401,986,549.35	429,063,886.90		0.00
4. 其他权益工具投资	858,900.00		-858,900.00					0.00
5. 其他非流动金融资产	14,694,860.22	90,920.86						14,785,781.08
应收款项融资	25,342,047.48						-827,588.87	24,514,458.61
上述合计	67,973,145.25	90,920.86	-858,900.00	0.00	401,986,549.35	429,063,886.90	-827,588.87	39,300,239.69
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

应收款项融资较期初减少 827,588.87 元是银行承兑汇票到期承兑或背书所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,510,551.08	见第十节七、31、所有权或使用权受到限制的资产注释
合计	15,510,551.08	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,240,641.00	31,999,556.48	57.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

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	截至资产负债表日进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
江西恒大绿能科技有限公司	开展锂离子电池、钠离子电池、氢能源等新材料及设备的研发、生产和销售业务	新设	200,000,000.00	100.00%	自有资金	珠海新视扬能源科技有限公司	长期	股权	已设立,进展顺利	0.00	52,635.02	否	2023年01月17日	详见巨潮资讯网2023年1月17日披露的《关于设立控股子公司的进展公告》
合计	--	--	200,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	52,635.02	--	--	--

## 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
检测楼暨配套设施	自建	是	制造业	11,025,252.77	90,488,846.50	自筹、金融机构贷款	100.00%	0.00	3,837,044.85	已转投资性房地产		

倒班楼												
瑶湖工业园三期	自建	是	制造业	14,183,794.81	87,927,474.45	自筹、金融机构贷款	100.00%	0.00	3,084,889.78	已转固定资产		
合计	--	--	--	25,209,047.58	178,416,320.95	--	--	0.00	6,921,934.63	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	831890	ST中润新	10,691,260.00	公允价值计量	858,900.00	0.00	858,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	其他权益工具投资	自有
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			10,691,260.00	--	858,900.00	0.00	858,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--

##### (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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宁波启佳信息科技有限公司	pc6.com 网站资产组	2023年11月08日	1,250		本次交易是为提升资产运营效率,优化资产结构,增强核心竞争力,交易所得资金将用于公司补充流动资金,对公司财务状况和经营成果产生积极影响		市场价值评估值	否	不适用	是	是	是	2023年11月08日	详见巨潮资讯网于2023年11月8日和2023年12月28日披露的《关于全资子公司长沙聚丰网络科技有限公司拟出售无形资产的公告》《关于全资子公司长沙聚丰网络科技有限公司完成出售无形资产的公告》

### 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西恒大高新投资管理有限公司	子公司	实业投资、投资管理咨询；高温抗蚀耐磨涂料、特种陶瓷、耐磨衬里材料、浇注料、捣打料、高温胶泥、高温远红外涂抹料、金属热喷涂；防磨工程、保温工程施工、技术服务等	1000 万元	8,841,967.18	8,639,133.38	0.00	95,509.51	95,498.49
北京球冠科技有限公司	子公司	技术开发；销售金属材料等	100 万元	12,863,970.68	12,051,240.46	4,200,534.61	-706,444.74	-525,189.04
江西恒大新能源科技有限公司	子公司	能源技术开发、技术咨询；节能环保项目的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让等	2500 万元	24,575,340.10	11,898,894.53	1,979,381.86	-975,691.12	1,500,608.67
黑龙江恒大高新技术有限公司	子公司	净水设备制造，化工产品销售，照明节电技术开发等	5556 万元	18,759,390.79	13,310,352.94	0.00	-1,663,599.98	-1,672,934.65
江西恒大声学技术工程有限公司	子公司	噪音污染防治，建筑声学材料及产品的生产销售，综合技术服务，工程施工等	6500 万元	85,860,264.31	48,299,796.76	8,570,858.26	-15,245,942.54	-15,212,128.62
江西恒大高新科技有限公司	子公司	工业设备特种防护及表面工程、硬面技术服务；金属焊接、金属热喷涂、工业自动化成套控制系统的技术开发与技术服务；节能环保工程；防腐防磨保温工程；水性涂料制造等	5000 万元	71,096,499.24	31,448,117.17	13,976,910.37	-1,571,158.34	-1,371,422.18
福建省宁德恒茂节能科技有	子公司	能源技术开发、技术咨询；工业余热发电、废气	5000 万元	61,723,332.42	59,282,828.08	28,050,344.60	1,309,650.40	1,263,261.62

限公司		净化回收节能环保项目的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；工程设计及工程总承包；可再生资源发电、发热的技术服务、投资及投资管理；机电设备及配件的销售等						
长沙聚丰网络科技有限公司	子公司	网络技术的研发；软件开发；计算机技术开发、技术服务；网络游戏服务等	100 万元	41,211,751.46	37,879,950.36	5,994,213.94	6,776,575.46	5,329,407.47
武汉飞游科技有限公司	子公司	计算机软硬件、耗材、通讯设备、电子产品的研发；网页制作，国内广告设计；第二类增值电信业务中的信息服务业务等	100 万元	34,776,442.73	29,877,014.75	27,961,371.99	-1,027,843.64	-1,210,528.11
深圳市宝乐互动科技有限公司	子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务；咨询策划服务；信息咨询服务；商务信息咨询；广告发布；广告制作；广告设计、代理；软件销售；软件开发；互联网信息服务	3000 万元	150,908,584.52	10,518,550.66	186,389,831.49	390,919.20	1,350,275.37
江西恒大智造科技有限公司	子公司	特种设备制造，特种设备检验检测服务，特种设备安装改造修理，特种设备设计，各类工程建设活动	5000 万元	24,480,249.52	18,743,595.85	1,059,782.26	-234,004.81	-378,927.74
江西恒大绿能科技有限公司	子公司	电池制造，电池销售，电池零配件生产，电池零配件销售，工程和技术研究和试验发展，电子产品销售，站用加氢及储氢设施销售，储能技术服务，智能家庭消费设备制造，智能家庭消费设备销售	20000 万元	49,060,257.23	24,048,354.79	0.00	12,247.23	48,354.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西恒大绿能科技有限公司	注册设立	本次对外投资有利于公司向新能源、储能等领域的战略转型

主要控股参股公司情况说明

公司于 2023 年 2 月 27 日召开了第五届董事会第二十五次临时会议，审议通过了《关于清算注销参股公司暨关联交易的议案》，为整合和优化资源配置，提升业务战略布局，公司同意注销参股公司恒大车时代信息技术（北京）有限公司（以下简称“恒大车时代”），同时授权公司管理层按照相关法律法规办理清算注销事项并签署有关法律文件。2023 年 7 月 7 日公司披露公告了恒大车时代的工商注销登记手续已办理完毕。上述事项具体内容详见公司在指定信息披露媒体上披露的《关于清算注销参股公司暨关联交易的公告》、《关于参股公司注销完成的公告》。

## 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）公司发展战略

2024 年，公司将深耕防腐抗蚀等原有产业，并拓展新能源、新材料领域，推动转型升级。公司将优化资产配置，提高员工效能，并全面引入 OKR 管理，提高运营效率。同时，公司将聚焦市场和技术升级，培育核心竞争力，并积极投资新能源、新材料产业，以实现规模效益。公司将秉持高质量发展的要求，变革、完善体系、创新驱动、精细管理，并聚焦主业，推动公司高质量、高效率、可持续发展。公司将致力于打造精益化、高端化、差异化的“专精特新”公司，并围绕“双碳”目标，加快优势产业的升级，同时积极布局新能源产业。此外，公司将加大技术研发力度，提升市场占有率和盈利能力，并整合现有互联网资源，规范运作，提升经营业绩。

### （二）公司经营计划

#### 1、加强技术研发，推动产业转型升级

强化研发创新，提升技术实力，是企业发展的首要任务。只有持续加强技术实力，才能在市场竞争中稳操胜券，保持企业的竞争优势，并推动企业转型发展。具体策略如下：

（1）参照国内外先进企业，加大研发投入，营造优良的技术研发环境。

（2）强化技术研发团队建设，优化科研人员配置，积极引进卓越的科技人才，尤其是具备相关领域研究经验的博士或教授级专家等高层次人才，以提升技术创新团队的整体素质。创建国内一流的技术研究院，组建高精尖创新团队，获得更多高水平的创新成果，并在自主应用的同时，实现产品和技术的国内外输出。

(3) 在研发方向上，由微创新向中创新乃至高创新过渡。过去公司的技术创新以微创新为主，侧重于产业技术改造或引进，未来创新战略将在部分领域，尤其是传统优势领域争取细分市场的行业领先，计划并大力推进新能源实验室的项目建设及使用。深入挖掘市场需求，持续开展技术研发项目。

(4) 充分利用各科研院所及合作高校的资源，如华东理工、上海交大、哈尔滨工大、南昌大学等，通过财务支持、股权合作、技术转让等方式开展创新性课题等合作，充实技术资源储备。

(5) 积极促进产业创新发展，强化科研成果转化，如隔音材料、工业防腐涂料、金属材料及技术、引进新技术和新产品等，力争在技术成果转化价值上实现突破。

## 2、转变销售模式，实现销售新突破

在互联网信息时代，企业需逐步由传统销售模式转向线上线下相结合的销售模式，并掌握现代互联网及移动互联网营销手段。强化互联网平台建设与维护，进一步完善公司产品、技术的宣传，设立专人负责处理客户业务咨询。充分利用各类移动平台媒介，如抖音、短视频、微信、短信等，拓展市场。

## 3、全面导入 OKR 管理工具，建立健全人才管理体系

战略落地需有组织体系支撑，公司要求中高层管理人员掌握 OKR 工具，实现战略驱动，提升组织效率。同时，建立健全企业内部管理制度和战略管理体系，并为之配套的薪酬、营销和工程服务等体系，以助力企业转型升级。围绕公司战略，全面采用 OKR 管理，加大人才招聘力度，引进综合经营人才，及时完善人才培养机制，优化人才结构，提升高素质人才占比，构建可持续发展的人才保障系统。

## 4、完善投资项目管理，推进产业发展聚焦

在 2024 年，公司将继续深入推进防磨抗蚀、节能减排、绿色环保等传统产业的深耕，同时拓展新能源、新材料领域，以促进公司转型升级，实现可持续和高质量发展的战略目标。在经营策略上，秉持产品与工程相结合的道路，专注主营业务，稳健运营，严格控制经营风险。针对现有产业及投资项目，企业将进行梳理和分析，对亏损产业设定实现扭亏为盈的考核机制；对扭亏无望产业，将实施“关、停、并、转”策略；对公司未来发展战略不符的投资项目，将通过股权转让、资产出售等方式回收投资，集中优势资源，聚焦核心产业发展。

## 5、聚焦主业转型升级，积极布局新能源、新材料行业

(1) **节能环保产业：**通过技术创新、模式创新和管理创新，优化产品工艺设计，降低制造成本，提升产品核心竞争力和高附加值。同时，利用公司在电力、钢铁、水泥等领域的客户资源优势，拓展新客户和新领域，提供性价比最优的一体化综合解决方案。积极投资并购优质小型标的，使其成为公司业务增长的新动力。

(2) **互联网产业：**整合资源，提升核心竞争力，促进互联网业务稳步发展。武汉飞游以数据分析和用户体验为中心，提升网站质量和用户体验；宝乐互动在原有业务基础上，积极拓展新业务，维护优质客户，深度挖掘利润增长点。

(3) **新能源、新材料及储能行业：**积极发展锂电、钠电、光伏等新能源、新材料产业。充分利用已开展的光伏工程施工项目客户资源，推广锂电、钠电等储能项目。加强光伏电站运维管理，保证满负荷发电量。加强优质自主投资项

目开发，争取合作机会，支撑公司转型升级。未来，公司将围绕钠电、锂电、太阳能、氢能源等新能源、新材料领域，逐步打造上下游产业链，形成新能源产业体系为主、工业设备防护和环境噪音治理产业相结合的国内一流上市企业。

### （三）可能面临的风险因素

在当前市场环境下，公司所面临的潜在风险主要包括以下几个方面：

#### 1、宏观经济波动及政策变化风险

公司业务涵盖多个领域，如电力、能源、冶金、石油化工等。声学降噪产品主要用于工业厂房、公共建筑（如铁路车站、会展中心、音乐场馆、体育场馆）以及交通工程领域。这些下游行业与宏观经济发展周期紧密相关，受宏观经济、全社会固定资产投资及相关政策的影响。工业厂房建设投资规模受宏观经济景气度影响较大，而公共建筑、交通工程等基础设施投资则是国家宏观经济政策调控的重要手段，通常具有逆经济周期特征。若宏观经济波动及相关政策变化导致全社会固定资产投资规模和方向发生较大变化，公司将面临收入结构及增速变化的风险，项目可能推迟开工或停建，工程款结算进度也可能受影响。

#### 2、原材料波动风险

公司的主要原材料金属及化工材料受多种因素影响，市场价格波动大，未来几年仍存在不确定性。为应对这一风险，公司采取了多项措施，如签订长期合同、增补合同额、合理安排采购计划、推进精细化管理、上线管理系统等。然而，如果原材料价格未来出现大幅上涨，仍将对公司的盈利产生不利影响。

#### 3、市场竞争风险

公司所处行业从技术、资源导向转向技术、服务导向，随着行业吸引更多厂商加入，市场竞争加剧。公司需根据行业发展趋势、客户需求变化、技术进步及时进行产品、技术升级和市场开拓，持续保持技术、服务、管理等优势，巩固或提高市场占有率和竞争力，避免毛利率下滑、市场份额下降、销售业绩下降、盈利能力下降。为应对风险，公司将深化主营业务，加大研发创新、品牌、客户资源等优势的培养，提升整体竞争力，实现技术转型升级，保持在行业领先地位。

#### 4、人才流失风险

公司发展需要高素质的技术、营销和管理人才，技术研发人员更是公司保持核心竞争力的关键。在市场竞争激烈的情况下，公司面临核心技术人员流失的风险，同时随着业务规模的扩大和未来项目的实施，对高素质技术人才的需求将继续增加。为了应对这些问题，公司将采取培养和引进人才的策略，以优化人才结构。此外，公司还将努力提升员工的文化认同、管理参与感和福利满意度，以建立员工与企业之间的信任、依赖和共赢关系。公司坚持以人为本的理念，重视人才的培养。通过构建人才体系和激励体系，公司努力吸引并留住人才，以实现员工与企业的共赢。

#### 5、对外投资项目风险

受行业发展、公司经营等因素不确定性的影响，投资项目存在收益不达预期的风险。报告期内，公司始终坚持深耕节能环保产业，拓展新能源行业，重点围绕新能源行业进行项目筛选，强化行业信息收集、咨询、分析，精选优质项目进行产业投资布局，以推动公司产业快速转型升级。

## 6、技术创新风险

随着客户要求和行业竞争的加剧，公司需不断创新和提升技术实力以保持市场竞争力。若无法持续创新并满足市场需求，将影响盈利和财务状况。公司的竞争优势源于技术研发和创新，因此将持续加大研发投入，完善激励机制，保持领先和创新前瞻性。为实现战略目标，公司将加强知识产权管理，争取专利成果，并参与标准制定。同时，公司将加强新技术攻关，保持技术竞争力。若无法准确判断行业趋势和投入研发力量，可能导致技术优势的丧失，对公司未来经营造成不利影响。因此，公司将巩固技术优势，把握技术发展趋势，加大新技术开发力度，提升产品性能。

## 7、应收账款产生坏账风险

公司应收账款余额高，宏观经济、客户信用变化或催收不当，可能产生呆坏账风险。公司将预估呆坏账，采取预防措施，控制风险，提高资金使用效率。同时，强化应收账款管理，完善跟踪机制，强化信用审批和信用期管理，有效控制呆坏账。

## 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
2023年05月09日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) 网络互动	网络平台线上交流	其他	线上参与公司恒大高新2022年度业绩说明会全体投资者	公司生产经营等情况	详见公司于2023年5月9日在巨潮资讯网发布的《恒大高新_2023年05月09日投资者关系活动记录表》
2023年05月11日	公司四楼会议室	实地调研	机构	东方财富研究所能源组高级研究员 李治 樵桥咨询 况远程 睿亿投资 甘洪涛	公司生产经营等情况	详见公司于2023年5月11日在巨潮资讯网发布的《002591恒大高新投资者关系活动记录表20230511》
2023年05月20日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	其他	线上提问的全体投资者	公司生产经营等情况	详见公司于2023年5月20日在巨潮资讯网发布的《002591恒大高新业绩说明会、路演活动信20230520》

### 十三、“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。

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》等相关法律、法规的规定，不断建立和完善公司的治理结构，建立、健全公司内部管理和控制制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范有效运作，切实维护了广大投资者的利益。截至本报告期末，公司治理实际状况符合中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不存在重大差异。

#### （一）关于三会规范运作方面

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范地召集、召开董事会、监事会及股东大会。公司股东大会的召集、召开、表决程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规和公司规定，平等对待所有股东，保证全体股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保全体股东能够充分行使自己的权利。

公司设董事会，由七名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》等的规定。各董事均能勤勉尽责，忠实的履行董事职责，对公司的重大事项均进行了认真审议并提出意见和建议，切实有效地维护公司和全体股东的权益。

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》等的相关规定。全体监事均积极参加监管部门组织的专业培训，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、董事高管履职情况等进行了有效监督。

#### （二）控股股东与上市公司之间保持独立

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内，控股股东严格规范自己的行为，没有发生超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，公司不存在为控股股东、实际控制人及其关联人提供资金等财务资助的行为，也不存在控股股东及实际控制人占用公司资金或非经营性资金往来的情况，公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由董事会、股东大会讨论确定，并严格按照相关法律法规的规定进行了披露，控股股东和实际控制人也不存在同业竞争及其他违反法律法规损害公司利益的行为。

#### （三）公司绩效评价与激励约束机制

公司强调公正、透明的绩效评价，并建立了高级管理人员的薪酬与企业经营业绩挂钩的激励约束机制。董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，符合法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的绩效评价与激励约束机制符合公司发展的现状。

#### （四）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

#### （五）关于信息披露与投资者关系管理

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司董事会秘书为信息披露及投资者关系管理的负责人，通过采用投资者专线电话、电子邮箱、现场接待及深圳证券交易所互动易平台等多种方式，实现与广大投资者及时、高效的沟通；并及时通过互动易平台向广大股东展示投资者关系活动记录表，着力于提高公司信息披露的透明度及公平性。《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司信息披露的指定报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够平等地获得信息。

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

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构做到了“五独立”，公司未与控股股东进行关联交易，不存在控股股东占用上市公司资金的现象。

### 1、业务独立

公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的生产、采购、销售体系。公司具有独立对外签订合同、独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动的能力。公司在业务开展方面不存在对主要股东和其他关联方的依赖关系。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

### 2、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

### 3、人员独立

公司已建立健全独立的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和总经理之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司在员工管理、社会保障和工薪报酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

#### 4、机构独立

公司的股东大会、董事会、监事会等组织机构依法独立行使各自的职权；财务部等职能部门拥有完全独立的管理、销售系统及配套设施。公司各组织机构和职能部门构成有机整体，具有独立面对市场自主经营的能力。公司各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在受主要股东及其他关联方干预公司机构设置的情形。

#### 5、财务独立

公司设立后，已按照相关法律、法规的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，建立相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。本公司设立独立的财务部门，配备专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

### 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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	32.11%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-031）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.11%	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 24 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-043）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.12%	2023 年 11 月 23 日	2023 年 11 月 24 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-060）

#### 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
朱星河	男	62	董事长	现任	2007年10月26日	2026年08月22日	52,549,281	0	0	0	52,549,281	
胡恩雪	女	59	董事	现任	2007年10月26日	2026年08月22日	43,681,069	0	0	0	43,681,069	
			总经理	现任	2011年07月22日	2026年08月22日						
钟晓春	男	54	副总经理	现任	2023年01月09日	2026年08月22日	0	0	0	0	0	
			董事	现任	2023年08月23日	2026年08月22日						
朱光宇	男	34	董事	现任	2023年08月23日	2026年08月22日	6,009,012	0	0	0	6,009,012	
			副总经理	现任	2023年08月23日	2026年08月22日						
胡大立	男	60	独立董事	现任	2022年01月12日	2026年08月22日	0	0	0	0	0	
于天宝	男	45	独立董事	现任	2022年09月26日	2026年08月22日	0	0	0	0	0	
黎毅	女	59	独立董事	现任	2023年08月23日	2026年08月22日	0	0	0	0	0	
刘萍	女	59	独立董事	离任	2017年08月22日	2023年08月23日	0	0	0	0	0	
万建英	女	60	董事	离任	2020年08月21日	2023年08月23日	77,000	0	0	0	77,000	
			财务总监	离任	2017年08月22日	2023年08月23日						
施小龙	男	55	董事	离任	2020年08月21日	2023年08月23日	0	0	0	0	0	

			副总经理	离任	2020年08月21日	2023年08月23日						
周建	男	52	监事会主席	离任	2007年10月26日	2023年08月23日	0	0	0	0	0	
陈芦	女	53	监事会主席	现任	2022年01月12日	2026年08月22日	0	0	0	0	0	
万国强	男	45	监事	现任	2022年09月26日	2026年08月22日	0	0	0	0	0	
朱倍坚	男	42	监事	现任	2023年08月23日	2026年08月22日	0	0	0	0	0	
唐明荣	男	60	董事会秘书	现任	2022年06月24日	2026年08月22日	0	0	0	0	0	
			副总经理	现任	2022年06月24日	2026年08月22日						
乔睿	男	39	财务总监	现任	2023年08月30日	2026年08月22日	0	0	0	0	0	
邵英平	男	51	副总经理	离任	2013年11月29日	2023年08月23日	52,000	0	0	0	52,000	
刘文洋	男	41	副总经理	离任	2020年08月22日	2023年01月09日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	102,368,362	0	0	0	102,368,362	--

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) 公司 2023 年 1 月 9 日收到副总经理刘文洋提交的书面辞职报告，其因个人原因申请辞去公司副总经理职务；辞职生效后，将不再担任公司任何职务。

(2) 报告期内，因公司完成换届选举，董事兼副总经理施小龙、董事兼财务总监万建英、独立董事刘萍、监事会主席周建和副总经理邵英平任期届满离任。其中董事兼副总经理施小龙、董事兼财务总监万建英、独立董事刘萍离任后，不再公司担任任何职务，周建和邵英平在公司担任公司其他职务。

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
刘文洋	副总经理	解聘	2023年01月09日	个人原因
钟晓春	副总经理	聘任	2023年01月09日	经第五届董事会第二十四次临时会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》
施小龙	董事兼副总经理	任期满离任	2023年08月23日	任期届满离任
万建英	董事兼财务总监	任期满离任	2023年08月23日	任期届满离任
刘萍	独立董事	任期满离任	2023年08月23日	连续任职公司独立董事已满6年，任期届满离任
周建	监事会主席	任期满离任	2023年08月23日	任期届满离任
邵英平	副总经理	任期满离任	2024年08月30日	任期届满离任
钟晓春	董事	被选举	2023年08月23日	经第五届董事会第二十九次临时会议和2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》
朱光宇	董事	被选举	2023年08月23日	经第五届董事会第二十九次临时会议和2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》
朱光宇	副总经理	聘任	2023年08月30日	经第六届董事会第一次临时会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》
黎毅	独立董事	被选举	2023年08月23日	经第五届董事会第二十九次临时会议和2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》
乔睿	财务总监	聘任	2023年08月30日	经第六届董事会第一次临时会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》

## 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

### (1) 董事情况

①朱星河：中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，硕士研究生学历，高级工程师，博士后企业合作导师。曾任江西省政协第九、十届委员，江西省政协第十一、十二届委员会常务委员，现任民革江西省省直第一委员会主委、江西赣商联合总会常务副会长、华东理工大学江西校友会会长、江西财经大学全国校友会副会长、江西财经大学MBA南昌校友会执行会长。主持研发JHU高温远红外涂料和KM高温抗蚀耐磨涂料等系列产品，多次荣获省市科技进步奖。曾先后荣获了“中国优秀民营科技企业家”、“江西省十大创业先锋”、“江西省十大杰出青年企业家”、“江西省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“江西省劳动模范”等三十多个荣誉称号，并获得江西省人民政府和南昌市人民政府“特殊津贴”。历任安庆市氮肥厂调度员，江西省经贸委新技术推广站工程师，江西恒大高新技术股份有限公司董事长、总经理。现任江西恒大高新技术股份有限公司董事长。

②胡恩雪：中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，硕士研究生学历，博士后企业合作导师，会计师，现任江西省政协常委、全国工商联第十三届执委、江西省工商联（总商会）副会长、江西省委政法委特约监督员。先后获得“中国民主建国会全国抗震救灾优秀会员”、第二届“赣鄱慈善奖”最具爱心捐赠个人、“全国五一巾帼标兵”、“全国三八红旗手”等荣誉称号。历任江西省盐业公司主办会计，江西恒大高新技术股份有限公司财务总监、副总经理。现任江西恒大声学技术工程有限公司董事长，江西恒大高新技术股份有限公司董事兼总经理。

③钟晓春：中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，中共党员，本科学历，毕业于南昌航空大学腐蚀与防护专业，获学士学位，高级工程师。1991 年-1994 年任职云马飞机制造厂 43 车间技术员、阳极氧化工艺组长，1994 年-2000 年任江西华隆化工有限公司销售工程师、生产副厂长，2000 年-2003 年任南昌建材轴瓦厂党办主任。2004 年至今任职于江西恒大高新技术股份有限公司，历任江西恒大高新技术股份有限公司水泥事业部经理、江西恒大高新科技有限公司业务总监、总经理等职务，现任江西恒大高新技术股份有限公司董事兼副总经理。

④朱光宇：中国国籍，无境外永久居留权，1990 年出生，研究生学历，本科毕业于华南理工大学材料科学与工程专业，获学士学位，研究生毕业于美国佛罗里达大学材料科学与工程专业，获硕士学位。2013 年-2014 年任中兴通讯股份有限公司电池测试工程师，2015 年-2016 年任杭州阿里巴巴创业投资管理有限公司全资子公司上海拉扎斯信息科技有限公司 iOS 开发工程师，2017 年至今任职于江西恒大高新技术股份有限公司，其中 2017 年至 2018 年任江西恒大高新技术股份有限公司控股子公司恒大金属交易中心股份有限公司 iOS 开发工程师组长，2019 年至 2020 年任江西恒大高新技术股份有限公司互联网事业部副总经理。现任江西恒大高新技术股份有限公司董事兼副总经理，同时兼任公司全资子公司深圳市宝乐互动科技有限公司执行董事兼总经理。

⑤胡大立：中国国籍，无境外永久居留权，1964 年 12 月出生，博士研究生学历。江西财经大学工商管理学院管理学教授、管理学博士、博士生导师。江西省“新世纪百千万人才工程”入选者、江西省高等学校中青年学科带头人、中国民营经济研究会会员（全国工商联）；江西省军民融合学会会员、江西省民营经济研究智库高级顾问。目前主要从事企业战略与竞争力、产业集群、民营企业发展的研究工作。现任江西恒大高新技术股份有限公司独立董事。

⑥于天宝：中国国籍，无境外永久居留权，1979 年出生，博士研究生学历。2007 年 12 月获浙江大学微电子学与固体电子学专业博士学位，新加坡南洋理工大学及中科院上海微系统与信息技术研究所博士后。现为南昌大学二级教授、博士生导师，先后入选“井冈学者”特聘教授，江西省主要学科学术与技术带头人-领军人才，江西省杰出青年基金人才计划，江西省光学学会副理事长，主要从事光伏材料与技术、人工微结构材料及光声调控等方面的研究，以第一完成人获江西省自然科学奖一等奖 1 项，主持国家级科研项目 3 项、省级科研项目 10 余项。在 Adv. Energ. Mater., Adv. Fun. Mater., Nano. Lett., Small, Phys. Rev. 系列等国内外学术期刊上发表论文 120 余篇，授权国家专利 10 余项。现任江西恒大高新技术股份有限公司独立董事。

⑦黎毅：中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，江西财经大学会计学专业，博士研究生学历。1985 年 7 月至 1998 年 11 月，历任华东交通大学经济管理系助教、讲师；1998 年 11 月至今，历任华东交通大学经济管理学院副教授、

教授；2016 年 4 月至 2021 年 6 月，任江西赣粤高速公路股份有限公司独立董事；2020 年 8 月至今，任湖南军信环保股份有限公司独立董事、华东交通大学教授。现任江西恒大高新技术股份有限公司独立董事。

## (2) 监事情况

①陈芦：中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，大学学历，财会专业。1997 年 7 月-至今，历任江西恒大高新技术股份有限公司出纳，财务部副主任，统计结算中心经理；现任江西恒大高新技术股份有限公司内审负责人、监事。

②万国强先生：中国国籍，无境外永久居留权，1979 年出生，硕士学历。历任江西博苑文化传播有限责任公司副总经理、江西省科技担保有限责任公司副总经理、江西省水投能源发展有限公司投资主管；现任江西恒大高新技术股份有限公司监事、投资部经理。

③朱倍坚：中国国籍，无境外永久居留权，1982 年出生，本科学历，2005 年 1 月-2013 年 1 月，历任江西恒大高新技术股份有限公司生产部主任、副调度长；2013 年 1 月-2015 年 2 月，历任江西易尚科技有限公司董事兼副总经理；2015 年 3 月至今任江西恒大声学技术工程有限公司副总经理。

## (3) 高级管理人员情况

①胡恩雪：详见本节“2、任职情况”之“（1）董事情况”；

②钟晓春：详见本节“2、任职情况”之“（1）董事情况”；

③朱光宇：详见本节“2、任职情况”之“（1）董事情况”；

④唐明荣先生：中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，本科学历，清华大学 EMBA、经济师、国际商务师。历任福建省计划委员会科员，江西省轻工业厅科员、副主任科员，中国出口商品基地建设江西公司总经办主任、进出口部经理、第一分公司经理，民革江西省委教育中心宣教科科长兼江西中山舞蹈学校校长助理，江西恒大高新技术股份有限公司董事会秘书、副总经理，绿滋肴控股集团有限公司董事会秘书、江西省绿滋肴实业有限公司总经理。现任江西恒大高新技术股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

⑤乔睿：中国国籍，无境外永久居留权，1985 年出生，本科学历，毕业于江西财经大学财务管理专业，获学士学位，会计师。2010 年-2013 年任双胞胎(集团)股份有限公司会计、成本室主管，2013 年-2016 年任江西华农恒青农牧有限公司财务经理，2016 年-2020 年任华农恒青科技股份有限公司财务部经理、财务总监助理，2020 年至今任职于江西恒大高新技术股份有限公司，历任财务部副经理、财务部经理、总经理助理。现任江西恒大高新技术股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
朱星河	黑龙江恒大高新技术有限公	董事			否

	司				
朱星河	永修恒大旅游文化有限公司	董事长			否
朱星河	江西恒大高新投资管理有 限公司	执行董事			否
朱星河	江西恒大实业投资有限公司	董事长			否
朱星河	江西恒大环境资源开发有 限公司	董事长			否
朱星河	江西华美新丰商贸发展有 限公司	其他人员			否
朱星河	江西金牛投资管理有限公司	执行董事			否
朱星河	福建宏峰泰海洋生物开发有 限公司	董事			否
胡恩雪	江西恒大教育科技有限公司	执行董事, 总经理			否
胡恩雪	江西恒大实业投资有限公司	董事			否
胡恩雪	江西雄猫网络技术有限公司	监事			否
胡恩雪	南昌恒大新材料发展有限公 司	执行董事, 总经理			否
胡恩雪	江西恒大声学技术工程有限 公司	执行董事, 总经理			否
胡恩雪	武汉飞游科技有限公司	董事			否
胡恩雪	长沙聚丰网络科技有限公司	董事			否
胡恩雪	江西恒大高新投资管理有限 公司	监事			否
胡恩雪	江西联合股权交易中心有限 公司	董事			否
胡恩雪	北京球冠科技有限公司	监事			否
胡恩雪	江西恒大环境资源开发有限 公司	监事			否
胡恩雪	江西恒大新能源科技有限公 司	监事			否
胡恩雪	江西恒大金服科技有限公司	执行董事, 总经理			否
胡恩雪	江西鲸沙江文化传播有限公 司	执行董事			否
胡恩雪	江西筑享企业管理有限公司	监事			否
胡恩雪	南昌恒元吉新材料有限公司	监事			否
胡恩雪	江西星河歌舞团有限公司	董事长, 总经理			否
胡恩雪	江西鲸马网络科技有限公司	监事			否
胡恩雪	南昌素能教育科技有限公司	监事			否
朱光宇	深圳市宝乐互动科技有限公 司	执行董事, 总经理			是
朱光宇	南昌恒元吉新材料有限公司	执行董事, 总经理			否
朱光宇	上海北溟文化传播有限公司	董事			否
朱光宇	上海当临电子商务有限公司	监事			否
朱光宇	武汉飞游科技有限公司	董事			否
朱光宇	长沙聚丰网络科技有限公司	董事			否
胡大立	江西财经大学	教授			是
于天宝	南昌大学	教授			是
黎毅	华东交通大学	教授			是
黎毅	湖南军信环保股份有限公司	独立董事			是
陈芦	江西恒大智造科技有限公司	监事			否
万国强	江西恒大绿能科技有限公司	监事			否
万国强	江西恒视新能源有限公司	监事			否
万国强	共青城恒大鼎毅投资有限公 司	执行董事			否
朱倍坚	江西恒大医疗科技有限公司	监事			否
朱倍坚	江西金牛投资管理有限公司	总经理			否
朱倍坚	南昌恒大隆玺贸易有限公司	监事			否

在其他单位任职情况的说明	黑龙江恒大高新技术有限公司、江西恒大新能源科技有限公司、江西恒大高新投资管理有限公司、江西恒大环境资源开发有限公司、江西恒大声学技术工程有限公司、北京球冠科技有限公司、长沙聚丰网络科技有限公司、武汉飞游科技有限公司、深圳市宝乐互动科技有限公司、江西恒大金服科技有限公司、江西恒大智造科技有限公司、江西恒大新能源科技有限公司、江西恒视新能源有限公司、江西恒大绿能科技有限公司、共青城恒大鼎毅投资有限公司均为公司的全资子公司、控股子公司或参股子公司。
--------------	---

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

### 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

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：独立董事津贴由董事会薪酬委员会提交公司董事会审议，并经公司股东大会审议通过后执行；公司高级管理人员报酬由公司董事会薪酬委员会根据年度经营目标完成情况，制定公司高级管理人员的薪酬方案，并报董事会审议通过后执行。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：独立董事的报酬按照公司股东大会通过的津贴办法执行；在公司领薪的董事、监事报酬按照其在公司担任职务标准执行；公司高级管理人员按照董事会审议通过的公司高管人员薪酬方案，确定年度报酬。

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
朱星河	男	62	董事长	现任	25.00	否
胡恩雪	女	59	董事、总经理	现任	18.91	否
钟晓春	男	54	董事、副总经理	现任	17.91	否
施小龙	男	55	董事、副总经理	离任	3.33	否
朱光宇	男	34	董事、副总经理	现任	10.60	否
万建英	女	60	董事、财务总监	离任	20.08	否
胡大立	男	60	独立董事	现任	4.71	否
于天宝	男	45	独立董事	现任	4.71	否
黎毅	女	59	独立董事	现任	2.13	否
刘萍	女	59	独立董事	离任	2.58	否
陈芦	女	53	监事会主席	现任	12.31	否
周建	男	52	监事会主席	离任	7.48	否
万国强	男	45	监事	现任	16.54	否
朱倍坚	男	42	监事	现任	3.20	否
唐明荣	男	60	董事会秘书、副总经理	现任	33.51	否
乔睿	男	39	财务总监	现任	4.83	否
邵英平	男	51	副总经理	离任	12.68	否
刘文洋	男	41	副总经理	离任	1.00	否
合计	--	--	--	--	201.51	--

其他情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 8 月 4 日召开了第五届董事会第二十九次临时会议和 2023 年 8 月 23 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司第六届董事会独立董事津贴标准的议案》。董事会上独立董事胡大立先生、于天宝先生回避表决该议案（其拟任公司第六届董事会独立董事）。为进一步发挥独立董事对公司发展的专业指导作用，便于其更好的履行职责，根据中国证券监督管理委员会《上市公司独立董事规则》、《公司章程》等有关规定，并参考同地区、相关行业上市公司薪酬水平，结合独立董事在公司规范运作方面发挥的重要作用，公司将第六届董事会独立董事津贴标准确定为：每人每年 6 万元人民币（含税），在代扣代缴相关税费后定期发放。详见公司于 2023 年 8 月 5 日在巨潮资讯网披露的《关于公司第六届董事会独立董事津贴标准的公告》。

## 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
第五届董事会第二十四次临时会议	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 10 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《第五届董事会第二十四次临时会议决议公告》
第五届董事会第二十五次临时会议	2023 年 02 月 27 日	2023 年 02 月 28 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《第五届董事会第二十五次临时会议决议公告》
第五届董事会第二十六次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《第五届董事会第二十六次会议决议公告》
第五届董事会第二十七次临时会议	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《第五届董事会第二十七次临时会议决议公告》
第五届董事会第二十八次临时会议	2023 年 05 月 22 日	2023 年 05 月 23 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《第五届董事会第二十八次临时会议决议公告》
第五届董事会第二十九次临时会议	2023 年 08 月 04 日	2023 年 08 月 05 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《第五届董事会第二十九次临时会议决议公告》
第五届董事会第三十次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 24 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《第五届董事会第三十次会议决议公告》
第六届董事会第一次临时会议	2023 年 08 月 30 日	2023 年 08 月 31 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《第六届董事会第一次临时会议决议公告》
第六届董事会第二次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《第六届董事会第二次会议决议公告》
第六届董事会第三次临时会议	2023 年 11 月 07 日	2023 年 11 月 08 日	详见公司于巨潮资讯网等媒体上披露的《第五届董事会第三次临时会议决议公告》

### 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次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	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加董事会会议	出席股东大会次数
朱星河	10	9	1	0	0	否	2
胡恩雪	10	7	3	0	0	否	2
钟晓春	3	2	1	0	0	否	2
朱光宇	3	1	2	0	0	否	2
施小龙	7	7	0	0	0	否	1
万建英	7	7	0	0	0	否	1
胡大立	10	9	1	0	0	否	3
于天宝	10	9	1	0	0	否	3
黎毅	3	2	1	0	0	否	1
刘萍	7	6	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 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，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，认真尽责，根据公司的实际情况，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，经过充分沟通讨论，形成意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 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（如有）
战略委员会	朱星河（召集人）、万建英、施小龙、胡大立、于天宝	4	2023年02月26日	审议《关于清算注销参股公司暨关联交易的议案》	一致通过所有议案	无	无
			2023年04月24日	审议《关于2022年度董事会工作报告的议案》	一致通过所有议案	无	无
			2023年05月21日	审议《关于控股子公司部分股权转让暨放弃优先受偿权的议案》	一致通过所有议案	无	无
			2023年08月03日	审议《关于全资子公司向关联方采购暨关联交易的议案》	一致通过所有议案	无	无
战略委员会	朱星河（召集人）、钟晓春、朱光宇、胡大立、于天宝	1	2023年11月06日	审议《关于全资子公司长沙聚丰网络科技有限公司拟出售无形资产的议案》	一致通过所有议案	无	无
提	于天宝（召	3	2023	审议《关于聘任副总经理的议案》	一致	无	无

名 委 员 会	集人)、朱 星河、刘萍		年 01 月 08 日		通过 所有 议案		
			2023 年 04 月 24 日	审议《关于聘任证券事务代表的议案》	一致 通过 所有 议案	无	无
			2023 年 08 月 03 日	审议《关于董事会换届选举的议案》	一致 通过 所有 议案	无	无
提 名 委 员 会	于天宝（召 集人）、朱 星河、黎毅	1	2023 年 08 月 29 日	1、审议《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》； 2、审议《关于选举公司董事会专门委员会委员的议案》；3、审议《关于聘任公司总经理的议案》；4、审议《关于聘任公司副总经理的议案》；5、审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》；6、审议《关于聘任财务总监的议案》；7、审议《关于聘任公司内审负责人的议案》；8、审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》	一致 通过 所有 议案	无	无
审 计 委 员 会	刘萍（召集 人）、胡恩 雪、施小 龙、胡大 立、于天宝	6	2023 年 02 月 26 日	1、审议《关于清算注销参股公司暨关联交易的议案》； 2、审议《关于签订房屋租赁合同暨关联交易的议案》； 3、审议《关于修订〈对外捐赠管理制度〉的议案》；	一致 通过 所有 议案	无	无
			2023 年 04 月 10 日	审议《2023 年一季度内部审计工作报告暨二季度工作计划》	一致 通过 所有 议案	无	无
			2023 年 04 月 24 日	1、审议《关于〈2022 年总经理工作报告〉的议案》；2、审议《2022 年度财务决算报告》；3、审议《公司 2022 年年度报告及其摘要》；4、审议《2022 年度利润分配预案》；5、审议《2022 年度内部控制自我评价报告》；6、审议《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》；7、审议《关于会计政策变更的议案》；8、《关于公司 2022 年度计提资产减值准备、信用减值准备及核销资产的议案》； 9、审议《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》	一致 通过 所有 议案	无	无
			2023 年 05 月 15 日	审议《关于与南昌东方星河纳米科技有限公司关联交易的议案》	一致 通过 所有 议案	无	无
			2023 年 08 月 03 日	审议《关于全资子公司向关联方采购暨关联交易的议案》	一致 通过 所有 议案	无	无
			2023 年 08 月 22 日	1、审议《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》； 2、审议《2023 年半年度内部审计工作报告暨三季度工作计划》	一致 通过 所有 议案	无	无
审 计 委 员 会	黎毅（召集 人）、朱星 河、胡大立	1	2023 年 10 月 25 日	1、审议《关于〈2023 年第三季度报告〉的议案》；2、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》；3、审议《关于修订公司相关制度的议案》；4、审议《2023 年三季度内部审计工作报告暨四季度工作计划》	一致 通过 所有 议案	无	无
薪 酬 与 考 核 委	胡大立（召 集人）、胡 恩雪、刘萍	2	2023 年 04 月 24 日	审议《关于高级管理人员薪酬的议案》	一致 通过 所有 议案	无	无
			2023 年 08 月	审议《关于公司第六届董事会独立董事津贴标准的议案》	一致 通过	无	无

员 会			月 03 日		所有 议案		
--------	--	--	-----------	--	----------	--	--

## 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员工的数量（人）	102
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	379
报告期末在职员工的数量合计（人）	481
当期领取薪酬员工总人数（人）	481
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	21
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	204
销售人员	85
技术人员	89
财务人员	22
行政人员	81
合计	481
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	22
本科	124
大专	153
中专及以下学历	182
合计	481

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，以业绩为导向的薪酬分配机制，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。同时建立基于 OKR 管理与 KPI 相结合的绩效考核管理体系，使得企业目标能落地到每一个人。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

### 3、培训计划

公司建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，主要形式分为内训和外训，包括入职培训、在职培训、专项培训等，为确保培训达到预期效果，公司对员工培训进行考核，建立了员工培训档案，“师带徒”传帮带机制，作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。培训重心倾向于部门内部组织培训，锻炼核心人员授课、沟

通、总结、计划、组织、培养下属的能力，提高团队工作效率；各部门建立核心岗位接班人继任培养计划，实现核心岗位 A、B 角色相互转换，具有可替代性，保障各机构稳定持续发展。

#### 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

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司实际情况，建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行，由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价，公司《2023 年内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷，具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2023 年内部控制自我评价报告》。

#### 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
无	无	无	无	无	无	无

## 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	2024 年 04 月 25 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> ) 《2023 年内部控制自我评价报告》	
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	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 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>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性做判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果或加大效果的不确定性或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果或显著加大效果的不确定性或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果或严重加大效果的不确定性或使之严重偏离预期目标的重大缺陷。</p>
定量标准	<p>一、资产总额重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额的 1%；重要缺陷：资产总额的 <math>0.5\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 小于资产总额的 1%；一般缺陷：错报 <math>&lt;</math> 资产总额的 0.5%。</p> <p>二、主营业务收入重大缺陷：错报<math>\geq</math> 营业收入的 0.5%；重要缺陷：营业收入的 <math>0.25\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 营业收入的 0.5%；一般缺陷：错报 <math>&lt;</math> 营业收入的 0.25%。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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，贵公司按照《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	2024 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2023 年内部控制审计报告》
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

不适用。

## 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

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司各类建设项目严格按照环保要求进行申报、施工和验收，获取环评批复，符合建设项目环境影响评价的要求，并按环保要求取得排污许可。

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

公司积极倡导爱护环境、绿色办公，共同创造绿色节能的工作环境。在日常办公中，公司也积极倡导低碳环保的工作方式，公司全面使用线上办公系统，较大程度实现无纸化办公。内部日常管理也推行办公室 6S 管理模式，旨在打造干净整洁高效节能的办公场所。同时公司号召全体员工自觉节水节电，倡导办公用品修旧利废，低碳出行，使每一个员工自觉提高节能意识，让环保观念融入企业文化中。

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的生产及运营严格遵守国家环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况，公司坚持向员工宣传环保知识，提高员工环保意识，真正落实节能减排。未来，公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

### 二、社会责任情况

作为一家上市公众公司，公司大力倡导“敬业、求精、高效、创新”的企业精神，秉承“以客户为中心，为客户提供满意的服务”的经营理念，提升全体员工的获得感、幸福感和安全感。高度重视履行社会责任，坚持为国家、社会、客户、股东、员工创造价值，努力实现公司与员工、社会、环境的健康和谐发展，公司始终关注企业运营对经济、社会、环境、资源、文化的影响，全面推进企业社会责任的各项工作，持续完善公司制度建设，规范公司治理体系，依法用工管理，保障员工合法权益，为供应商提供良好的公平竞争环境。加强环境保护与可持续发展，持续加大节能降耗、环境保护方面的投入，提升改造环保设施，加强生产自动化、智能化的建设，提升员工工作环境，保障员工人身安全。

#### （一）股东权益保护

保护股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，积极与投资者沟通交流，对所有股东公平、公正、公开，维护股东的各项合法权益。

报告期内，公司召开股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，为广大投资者充分参与股东大会提供便利条件，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱、举办业绩说明会、投资者调研活动等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度。

## （二）员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，形成了稳定和谐的劳资关系。

公司出台了企业福利管理制度，持续提高员工福利待遇，全方位推进健康体检、节日慰问、为员工购买补充医疗保险、人身意外险，并根据企业生产经营的实际情况，合理安排员工的劳动生产和休假，处处体现人文关怀。同时组织员工参加各类培训，给予员工最大支持，以提升个人综合素质，实现员工与企业的共同成长。

## （三）客户、供应商权益的保护

公司秉承合作共赢的理念，积极构建和发展与客户、供应商的战略合作伙伴关系。公司本着“以人为本、创造价值、服务社会、受益员工”的企业宗旨，始终依托客户需求提供产品和服务，视质量为生命，通过不断创新，不断学习、吸收新技术，持续改进、永不停滞。公司不断完善供应商考核体系，构建更具竞争力的供应链，实现合作共赢。

## （四）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护作纳入重要议事日程，积极开展节能减排活动，建设资源节约型、环境友好型企业。公司倡导节能减排、安全环保，多年来积极承担并履行企业环保责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 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
资产重组时所作承诺	胡恩雪;朱星河	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、避免同业竞争的承诺函</p> <p>(1) 本次交易前后, 本人所控制的其他企业(指本人控制的除上市公司及其控制的企业外的其他企业, 下同)不存在与上市公司及其控制的企业的主营业务有任何直接或间接竞争的业务或活动, 未来也将不从事与上市公司及其控制的企业的主营业务存在任何直接或间接竞争或潜在竞争的业务或活动。</p> <p>(2) 针对本人所控制的其他企业未来实质性获得的与上市公司可能构成实质性或潜在同业竞争的商业机会: 本人所控制的其他企业未来将不直接或间接从事与本次交易完成后上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务相同或相近的业务, 以避免对上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。本人亦将促使本人所控制的其他企业不直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>如本人所控制的其他企业存在任何与上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会, 本人所控制的其他企业将放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会, 或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司, 或转让给其他无关联关系的第三方。</p> <p>本人及本人所控制的其他企业将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规定及上市公司章程等有关规定, 与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务, 不利用大股东的地位谋取不当利益, 不损害上市公司和其他股东的合法权益。</p> <p>(3) 自承诺函出具日起, 上市公司如因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支, 本人将予以全额赔偿。</p> <p>(4) 承诺函在上市公司合法有效存续且本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效。</p> <p>2、减少和规范关联交易的承诺函</p> <p>(1) 本人承诺将尽量避免或减少本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后上市公司(包括上市公司现在及将来所控制的企业)之间产生关联交易事项, 对于不可避免发生的关联业务往来或交易, 将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则, 按照公允、合理的市场价格进行交易, 并依据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序, 依法履行信息披露义务。</p> <p>(2) 本人保证不会利用关联交易转移上市公司利益, 不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其股东</p>	2016年09月29日	自承诺出具日起长期有效	严格履行中

			<p>的合法权益。</p> <p>(3) 本人及本人所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。</p> <p>(4) 如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失, 由本人承担赔偿责任。</p>			
陈遂佰;陈遂仲; 肖亮;肖明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、避免同业竞争的承诺函 (1) 截至本承诺函签署之日, 除持有武汉飞游/长沙聚丰的股权外, 本人未以直接或间接的方式从事与武汉飞游/长沙聚丰相同或相似的业务。</p> <p>(2) 在本次交易完成后, 在本人及一致行动人合计持有上市公司股份超过 5%期间, 本人不得在上市公司、武汉飞游/长沙聚丰及其控制的其他企业以外, 通过直接或间接控制的其他经营实体或以其它名义从事与上市公司及标的公司存在竞争的业务; 不得在与上市公司或武汉飞游/长沙聚丰存在竞争业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问。(3) 在本次交易完成后, 如本人或本人拥有控制权的企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与恒大高新的生产经营构成竞争的业务, 则立即将上述商业机会书面通知恒大高新, 如在书面通知中所指定的合理期间内, 恒大高新书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复, 则应将该商业机会提供给恒大高新。(4) 如违反上述承诺给恒大高新造成损失, 本人将向恒大高新作出赔偿。</p> <p>2、减少和规范关联交易的承诺函 (1) 在本次重大资产重组完成后, 本人以及本人控股或实际控制的公司、企业或经济组织 (以下统称“本人的关联企业”) 原则上不与恒大高新 (包括恒大高新及标的公司控制的其他企业, 下同) 发生关联交易, 对于恒大高新能够通过市场与独立第三方之间发生的交易, 将由恒大高新与独立第三方进行。(2) 在本次重大资产重组完成后, 如果恒大高新在经营活动中必须与本人或本人的关联企业发生不可避免的关联交易, 本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、恒大高新章程及有关规定履行有关程序, 并与恒大高新依法签订书面协议; 保证按照正常的商业条件进行, 且本人及本人的关联企业将不会要求或接受恒大高新给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件, 保证不通过关联交易损害恒大高新的合法权益。本人及本人的关联企业将严格履行其与恒大高新签订的各种关联交易协议, 不会向恒大高新谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。(3) 在本次交易完成后, 本人及本人的关联企业将严格避免向恒大高新拆借、占用恒大高新资金或采取由恒大高新代垫款、代偿债务等方式侵占恒大高新资金。(4) 如违反上述承诺给恒大高新造成损失, 本人将向恒大高新作出赔偿。</p>	2016年09月29日	自承诺出具日起长期有效	严格履行中	
新余畅游;新余聚游	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 在本次重大资产重组完成后, 本企业以及本企业控股或实际控制的公司、企业或经济组织 (以下统称“本企业的关联企业”) 原则上不与恒大高新 (包括恒大高新及标的公司控制的其他企业, 下同) 发生关联交易, 对于恒大高新能够通过市场与独立第三方之间发生的交易, 将由恒大高新与独立第三方进行。(2) 在本次重大资产重组完成后, 如果恒大高新在经营活动中必须与本企业或本企业的关联企业发生不可避免的关联交易, 本企业将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、恒大高新章程及有关规定履行有关程序, 并与恒大高新依法签订书面协议; 保证按照正常的商业条件进行, 且本企业及本企业的关联企业将不会要求或接受恒大高新给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件, 保证不通过关联交易损害恒大高新的合法权益。本企业及本企业的关联企业将严格履行其与恒大高新签订的各种关联交易协议, 不会向恒大高</p>	2016年09月29日	自承诺出具日起长期有效	严格履行中	

			新谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。(3) 在本次交易完成后, 本企业及本企业的关联企业将严格避免向恒大高新拆借、占用恒大高新资金或采取由恒大高新代垫款、代偿债务等方式侵占恒大高新资金。(4) 如违反上述承诺给恒大高新造成损失, 本企业将向恒大高新作出赔偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邓国昌;傅哲宽;郭华平;胡恩莉;胡恩雪;李建敏;李进;李云龙;卢福财;聂政;彭伟宏;唐明荣;周建;周小根;朱星河;朱正吼	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人目前未在直接或间接地与公司或公司控股子公司业务有竞争的任何其它公司担任任何职务, 亦未在直接或间接地与公司或公司控股子公司业务有竞争的其他公司或业务上拥有利益或投资; 本人担任公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员职务期间及于其后十二个月内, 不会接受直接或间接地与公司或公司控股子公司业务有竞争的任何其他公司给予或安排的任何职务, 亦不会在直接或间接地与公司或公司控股子公司业务有竞争的其他公司或业务上拥有利益或投资。但本人持有在任何经认可的股票交易所上市及交易的任何公司的股票不在此限。	2011年06月21日	自承诺出具日起长期有效	严格履行中
	胡长清;胡恩莉;胡恩雪;朱倍坚;朱光宇;朱星河	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了避免未来可能的同业竞争, 本公司实际控制人朱星河及其家族关联自然人胡恩雪、胡长清、朱光宇、胡恩莉、朱倍坚向公司出具了《不竞争承诺函》, 主要内容为: (1) 我们及我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与恒大高新的主营业务及其他业务相同或相似的业务(以下称‘竞争业务’); (2) 我们及我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业, 于我们作为恒大高新主要股东期间, 不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务; (3) 我们及我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业, 如将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会, 则在同等条件下赋予恒大高新该等投资机会或商业机会之优先选择权; (4) 自本函出具日起, 本函及本函项下之承诺为不可撤销且持续有效, 直至我们不再成为恒大高新主要股东为止; (5) 我们和/或我们直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺, 我们将赔偿恒大高新及恒大高新其他股东因此遭受的一切经济损失, 该等责任是连带责任。	2011年06月21日	自承诺出具日起长期有效	严格履行中
承诺是否按时履行	是					

## 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. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2023 年 1 月 1 日余额	影响数
资产：			
递延所得税资产	22,023,819.01	22,045,104.93	21,285.92
负债：			
递延所得税负债	20,029.61	24,451.43	4,421.82
股东权益：			
未分配利润	-434,082,990.77	-434,066,126.67	16,864.10

注：对母公司报表项目无影响。

##### 2. 重要会计估计变更

本报告期无重要的会计估计变更。

#### 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

2023 年 1 月 16 日，本公司出资设立全资子公司江西恒大绿能科技有限公司，注册资本 20000 万元人民币，取得南昌高新技术产业开发区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码 91360106MAC7N38L11 的营业执照。本期将其纳入合并财务报表的合并范围。

## 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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	133
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯丽娟、李静
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	冯丽娟（4 年）、李静（3 年）
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

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

## 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
恒大新能源诉山西南娄集团股份有限公司服务合同纠纷案	4,509.54	否	强制执行	根据和解协议转让相关资产并收回应收合同款项。	法院已出具调解书，山西南娄应于 2018 年 12 月 10 日向我司支付补偿款，但其到期未付款，已申请强制执行，后达成执行和解，截止 2023 年 12 月 31 日本案已累计收到执行回款共计 1700 万，结案。	2018 年 07 月 24 日	《关于全资子公司收到民事调解书的公告》以上信息披露于巨潮资讯网
恒大高新	3,918.56	否	2018 年	根据和	因未完全按照和解协议履行付款义务，恒大高	2018	《关于签

诉福建瑞鑫、上海瑞恩建设工程合同纠纷案			8月,三方达成执行《和解协议》	解协议收取相关款项。	新已于2021年4月向福州中院申请恢复强制执行,10月福州中院指定罗源法院执行,为最大限度维护恒大高新的利益,正在与对方进行和解,因协商期较长,罗源法院2021年12月裁定终结执行。2022年9月已与对方达成协议,目前正在执行中。	年08月07日	订《和解协议》的公告》以上信息披露于巨潮资讯网
恒大高新在福州市中级人民法院诉福建广润租赁合同纠纷案	2,000	否	已终审判决正在执行中	暂无	正在执行中	2019年07月24日	《关于诉讼进展的公告》以上信息披露于巨潮资讯网
恒大高新在北京市石景山区人民法院诉杨昭平股权转让合同纠纷案件	1,734.6	否	已终审判决正在执行中	暂无	正在执行中	2020年03月08日	《关于诉讼进展的公告》以上信息披露于巨潮资讯网
上海瑞恩、福建瑞联、福建广润诉恒大高新、宁德恒茂合同纠纷案	6,685.48	否	正在诉讼审理中	暂无	上海市浦东新区人民法院于2023年8月3日受理了原告上海瑞恩、福建瑞联、福建广润诉被告恒大高新、宁德恒茂合同纠纷案。诉讼请求如下:1.请求二被告共同支付三原告让渡“鼎信镍业余热发电项目”75%发电收益的对价人民币3,050万元;2.请求二被告共同赔偿三原告“鼎信镍业余热发电项目”自2020年5月29日起的经营损失3,635.4875万元(按照项目发电收益的25%计算);3.本案诉讼费、保全申请费由二被告承担。恒大高新在收到法院送达的诉状等材料后依法提出管辖权异议,上海市浦东新区人民法院于2023年11月25日作出了(2023)沪0115民初85174号民事裁定书,裁定本案移送福建省福安市人民法院处理。原告不服该民事裁定书,提出了上诉。上海市第一中级人民法院于2024年2月27日作出了(2024)沪01民辖终167号民事裁定书,裁定驳回上诉,维持原裁定。目前本案正在移送中,等待福建省福安市人民法院受案审理。		
其他诉讼事项汇总	641.42	否	不适用	不适用	不适用		

## 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 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
南昌 东方 星河 纳米 科技 有限 公司	受 同 一 方 控 制	采 购 商 品	储 能 系 统	参 照 市 场 价 格, 协 议 定 价	1.13 元 /Wh	639.74	85.72%	1,590.39	否	货 到 验 收 合 格 后 3 个 月 内 付 款	1.12 元/Wh	2023 年 08 月 05 日	详 见 巨 潮 资 讯 网 披 露 的 《 关 于 全 资 子 公 司 向 关 联 方 采 购 暨 关 联 交 易 的 公 告 》
合计				--	--	639.74	--	1,590.39	--	--	--	--	--
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)				无									
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 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

### （1）房屋租赁的关联交易

2023年2月27日，公司召开了第五届董事会第二十五次临时会议，审议通过了《关于签订房屋租赁合同暨关联交易的议案》，为满足公司正常经营办公场所的需求，发挥多业态协同办公的集团化优势，公司总部与事业部以及其他部分子公司集中统一办公。公司及全资子公司恒大高科、恒大声学与恒大新材料分别签订了《房屋租赁合同》，向恒大新材料租赁位于南昌市高新区金庐北路88号的恒大行政大楼，总租赁面积8,478.62 m<sup>2</sup>，每月租金（含物业费）为38元/m<sup>2</sup>，租期为12个月，租赁期限自2023年1月1日至2023年12月31日止，总金额386.63万元，具体内容详见公司于2023年2月28日在巨潮资讯网披露的《关于签订房屋租赁合同暨关联交易的公告》。

### （2）清算注销参股公司的关联交易

2023年2月27日，公司召开了第五届董事会第二十五次临时会议，审议通过了《关于清算注销参股公司暨关联交易的议案》，为整合和优化资源配置，提升业务战略布局，公司同意注销参股公司恒大车时代信息技术（北京）有限公司（以下简称“恒大车时代”），同时授权公司管理层按照相关法律法规办理清算注销事项并签署有关法律文件，具体内容详见公司于2023年2月28日在巨潮资讯网披露的《关于清算注销参股公司暨关联交易的公告》。

### （3）与南昌东方星河纳米科技有限公司的关联交易

2023年5月16日，公司召开了第五届董事会第二十七次临时会议，审议通过了《关于与南昌东方星河纳米科技有限公司关联交易的议案》，为满足公司研发经营场所的需求，公司于2019年开始新建检测楼暨配套设施倒班楼用于优化研发创新体系，加速创新落地，提升公司核心竞争力，稳步推进公司实现大发展、大跨越战略转型，经过招投标该项目由江西省朝晖城市建设工程有限公司（以下简称“朝晖建设”）承接施工。该公司因资金周转需要，向星河纳米借款400万元，资金利息为12万元。朝晖建设委托公司将需支付给其的部分工程进度款用于归还上述借款本金及利息412万元，具体内容详见公司于2023年5月17日在巨潮资讯网披露的《关于与南昌东方星河纳米科技有限公司关联交易的公告》。

### （4）全资子公司向关联方采购暨的关联交易

2023年8月4日，公司召开了第五届董事会第二十九次临时会议，审议通过了《关于全资子公司向关联方采购暨关联交易的议案》，全资子公司江西恒大新能源科技有限公司（以下简称“恒大新能源”）拟与关联方南昌东方星河纳米

科技有限公司（以下简称“星河纳米”）签署《储能系统采购合同》，合同总价为人民币 15,903,936.40 元（含税），具体内容详见公司于 2023 年 5 月 17 日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司向关联方采购暨关联交易的公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于签订房屋租赁合同暨关联交易的公告	2023 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于清算注销参股公司暨关联交易的公告	2023 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于与南昌东方星河纳米科技有限公司关联交易的公告	2023 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司向关联方采购暨关联交易的公告	2023 年 08 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 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

租赁情况说明

公司位于南昌市高新开发区京东大道 699 号的研发中心大楼、倒班楼、A/B 厂房、检测楼暨配套设施倒班楼及南昌市高新开发区瑶湖西大道 348 号的倒班楼、D/E/F 厂房目前部分对外出租，2023 年实现租金收入 1519.84 万元，实现物业收入 248.39 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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况（如	担保	是否履行	是否为关联方

	披露日期					有)	有)	期	完毕	担保
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
江西恒大高新 科技有限公司		1,000		0	连带责 任保证			1 年	是	是
江西恒大高新 科技有限公司		1,000		0	连带责 任保证			1 年	是	是
江西恒大声学 技术工程有限 公司		1,000	2023 年 12 月 27 日	500	连带责 任保证			1 年	否	是
江西恒大声学 技术工程有限 公司		1,000	2023 年 03 月 22 日	600	连带责 任保证			1 年	是	是
江西恒大声学 技术工程有限 公司		1,000	2023 年 03 月 16 日	500	连带责 任保证			1 年	是	是
江西恒大声学 技术工程有限 公司		1,000	2023 年 06 月 20 日	600	连带责 任保证			1 年	否	是
江西恒大新能 源科技有限公 司		1,000	2022 年 05 月 30 日	615.41	连带责 任保证			7 年	否	是
江西恒大新能 源科技有限公 司		2,000		0	连带责 任保证			1 年	是	是
江西恒大新能 源科技有限公 司		2,000		0	连带责 任保证			1 年	是	是
江西恒大智造 科技有限公司		500		0	连带责 任保证			1 年	是	是
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			11,500	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)						2,815.41
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			11,500	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)						2,815.41
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)			11,500	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)						2,815.41
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)			11,500	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)						2,815.41
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.19%						

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	39,242.65	1,000.00	0	0
券商理财产品	自有资金	900.00	0	0	0
合计		40,142.65	1,000.00	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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	72,269,513	24.07%				4,530,509	4,530,509	76,800,022	25.58%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	72,269,513	24.07%				4,530,509	4,530,509	76,800,022	25.58%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	72,269,513	24.07%				4,530,509	4,530,509	76,800,022	25.58%
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	227,929,971	75.93%				-	-	223,399,462	74.42%
1、人民币普通股	227,929,971	75.93%				-	-	223,399,462	74.42%
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	300,199,484	100.00%				0	0	300,199,484	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，由中登公司对公司董事、监事、高管所持股份根据实际情况按照规定解锁和增加锁定高管所持股份所引起的高管锁定股的锁定变化，导致公司股本结构发生变动。

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	31,164	年度报告披露 日前上一月末 普通股 股东总数	30,659	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如 有）（参见 注8）	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（如有）（参见 注8）	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
朱星河	境内自然人	17.50%	52,549,281	0	39,411,961	13,137,320	不 适 用	0
胡恩雪	境内自然人	14.55%	43,681,069	0	32,760,802	10,920,267	不 适 用	0
朱光宇	境内自然人	2.00%	6,009,012	0	4,506,759	1,502,253	不 适 用	0
胡炳恒	境内自然人	2.00%	6,000,000	0	0	6,000,000	不 适 用	0

华泰证券股份有限公司	国有法人	1.36%	4,075,976	4,075,976	0	4,075,976	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	1.24%	3,725,739	3,725,739	0	3,725,739	不适用	0
中国国际金融股份有限公司	国有法人	1.14%	3,411,841	3,411,841	0	3,411,841	不适用	0
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.77%	2,318,248	2,318,248	0	2,318,248	不适用	0
光大证券股份有限公司	国有法人	0.74%	2,207,422	2,207,422	0	2,207,422	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.69%	2,085,822	1,306,547	0	2,085,822	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（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东朱星河、胡恩雪为公司实际控制人；公司股东朱光宇、胡炳恒为朱星河及胡恩雪的一致行动人。除此以外，公司未知前 10 名其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
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（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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					
朱星河	13,137,320	人民币普通股	13,137,320					
胡恩雪	10,920,267	人民币普通股	10,920,267					
胡炳恒	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
华泰证券股份有限公司	4,075,976	人	4,075,976					

			人民币普通股	
中信证券股份有限公司	3,725,739		人民币普通股	3,725,739
中国国际金融股份有限公司	3,411,841		人民币普通股	3,411,841
国泰君安证券股份有限公司	2,318,248		人民币普通股	2,318,248
光大证券股份有限公司	2,207,422		人民币普通股	2,207,422
UBS AG	2,085,822		人民币普通股	2,085,822
MORGAN STANLEY&CO. INTERNATIONAL PLC.	1,870,063		人民币普通股	1,870,063
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	公司股东朱星河、胡恩雪为公司实际控制人；公司股东胡炳恒为朱星河及胡恩雪的一致行动人。除此以外，公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或一致行动关系。			
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）	不适用			

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
华泰证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
中信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
中国国际金融股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
国泰君安证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
光大证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
UBS AG	新增	0	0.00%	0	0.00%
胡长清	退出	0	0.00%	0	0.00%
肖亮	退出	0	0.00%	0	0.00%
曹金丽	退出	0	0.00%	0	0.00%
胡恩莉	退出	0	0.00%	0	0.00%
刘腾波	退出	0	0.00%	0	0.00%
孙晨宇	退出	0	0.00%	0	0.00%

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱星河	中国	否
主要职业及职务	朱星河为公司创始人，现任公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱星河	本人	中国	否

胡恩雪	本人	中国	否
朱光宇	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
胡炳恒	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	朱星河为公司现任董事长，胡恩雪为公司现任董事兼总经理，朱光宇为公司现任董事兼副总经理，胡炳恒未在公司担任任何职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

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	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 6-00049 号
注册会计师姓名	冯丽娟、李静

#### 审计报告正文

##### 一、审计意见

我们审计了江西恒大高新技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

##### 二、形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

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

###### （一）收入确认

###### 1. 事项描述

如贵公司财务报表附注五、（四十五）所述，贵公司主营业务收入主要来自防磨抗蚀、垃圾炉防护、隔音降噪工程、余热发电、移动信息服务、互联网广告营销、互联网广告投放充值、光伏发电等业务。2023 年公司主营业务收入金额为 38,428.08 万元，由于营业收入为公司的关键业绩指标之一，产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

针对收入确认，我们设计并实施如下审计程序：

(1) 访谈贵公司管理层，了解公司经营业务及销售确认流程，了解、评价和测试与销售收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 结合业务类别和客户单位，对营业收入月度变动、年度变动以及毛利率的波动情况执行分析程序；

(4) 抽样检查与收入确认相关的支持性凭证，包括合同、交货确认单据、验收单（结算单）、后台结算数据及销售发票等，检查是否满足收入确认条件、收入确认金额是否正确；

(5) 移动信息服务业务，检查重要的采购合同及综合考虑所有相关事实和情况，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人，并分别采用总额法或净额法确认收入；

(6) 结合函证，向主要客户函证本期销售收入金额和期末应收账款余额；

(7) 针对互联网相关业务，利用信息技术专家的工作，对公司业务运营中的相关数据进行分析；抽取大额销售回款的银行流水明细，核对回款金额和回款单位，抽查销售回款的银行单据；

(8) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

## (二) 应收账款坏账准备

### 1. 事项描述

如贵公司财务报表附注五、（四）所述，截至 2023 年 12 月 31 日，贵公司应收账款账面余额为 34,409.40 万元，坏账准备金额为 9,955.36 万元，账面价值为 24,454.04 万元。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响重大，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款坏账准备，我们设计并实施如下审计程序：

(1) 对贵公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

(2) 分析贵公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 分析计算贵公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提的充分性；

(4) 分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价坏账准备计提的合理性；

(5) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账准备计提金额的准确性；

(6) 检查与应收账款坏账准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与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：江西恒大高新技术股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	126,368,419.50	71,824,652.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	27,077,337.55
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	1,343,810.33	7,918,137.98
应收账款	244,540,358.73	223,175,643.06
应收款项融资	24,514,458.61	25,342,047.48
预付款项	19,796,183.13	49,709,870.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,265,533.37	27,955,951.12
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	74,682,313.79	66,148,337.01
合同资产	10,143,058.14	12,503,804.65
持有待售资产	0.00	0.00

一年内到期的非流动资产	10,000,000.00	0.00
其他流动资产	2,977,146.39	12,121,800.79
流动资产合计	532,631,281.99	523,777,581.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	916,719.22	1,533,252.03
长期股权投资	26,255,994.96	999,556.48
其他权益工具投资	0.00	858,900.00
其他非流动金融资产	14,785,781.08	14,694,860.22
投资性房地产	136,435,172.85	50,220,630.49
固定资产	239,561,768.82	175,813,565.52
在建工程	1,051,747.28	154,199,343.31
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	8,365,969.82	1,579,006.81
无形资产	24,178,377.20	24,890,904.45
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	528,052.09	656,432.42
递延所得税资产	21,684,814.29	22,045,104.93
其他非流动资产	9,253,385.62	37,411,270.96
非流动资产合计	483,017,783.23	484,902,827.62
资产总计	1,015,649,065.22	1,008,680,409.36
流动负债：		
短期借款	142,846,743.53	102,786,140.29
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	15,000,000.00	0.00
应付账款	78,281,544.01	69,459,568.07
预收款项	977,862.10	1,067,054.92
合同负债	10,449,738.26	14,647,920.90
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	10,424,129.28	10,632,822.19
应交税费	9,686,700.34	7,334,734.80
其他应付款	46,872,805.08	20,642,637.03

其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	5,066,225.70	28,422,693.54
其他流动负债	1,147,619.91	2,312,124.79
流动负债合计	320,753,368.21	257,305,696.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,430,112.50	21,554,127.50
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债		
租赁负债	4,046,400.95	372,834.34
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	5,392,133.98	7,012,371.37
递延收益	1,998,016.09	2,318,043.25
递延所得税负债	43,400.28	24,451.43
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	16,910,063.80	31,281,827.89
负债合计	337,663,432.01	288,587,524.42
所有者权益：		
股本	300,199,484.00	300,199,484.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债		
资本公积	815,850,015.85	815,850,015.85
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-9,087,571.00	-8,357,506.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	39,135,170.34	39,135,170.34
一般风险准备		
未分配利润	-474,669,565.07	-434,066,126.67
归属于母公司所有者权益合计	671,427,534.12	712,761,037.52
少数股东权益	6,558,099.09	7,331,847.42
所有者权益合计	677,985,633.21	720,092,884.94
负债和所有者权益总计	1,015,649,065.22	1,008,680,409.36

法定代表人：朱星河

主管会计工作负责人：乔睿

会计机构负责人：吴小凤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	49,703,137.67	20,441,822.60

交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	1,326,107.83	7,772,637.98
应收账款	70,212,909.37	67,895,213.99
应收款项融资	17,973,715.10	10,372,890.93
预付款项	461,580.41	395,598.22
其他应收款	115,440,625.85	109,774,319.80
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	59,066,839.90	48,227,978.89
合同资产	9,383,882.63	7,839,804.83
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,332,358.78	5,399,088.36
流动资产合计	324,901,157.54	278,119,355.60
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	374,479,876.57	380,786,431.06
其他权益工具投资	0.00	858,900.00
其他非流动金融资产	5,086,504.00	5,086,504.00
投资性房地产	136,435,172.85	50,220,630.49
固定资产	139,947,012.53	66,150,405.93
在建工程	1,051,747.28	154,199,343.31
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	5,968,095.83	0.00
无形资产	20,734,975.76	21,336,380.66
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	135,210.86	59,651.01
递延所得税资产	19,577,785.65	20,085,588.81
其他非流动资产	6,538,574.93	16,195,308.33
非流动资产合计	709,954,956.26	714,979,143.60
资产总计	1,034,856,113.80	993,098,499.20
流动负债：		
短期借款	91,272,863.85	52,429,472.94
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	30,000,000.00	0.00
应付账款	53,540,385.78	69,368,719.75

预收款项	976,761.18	1,067,054.92
合同负债	7,507,179.25	5,559,827.17
应付职工薪酬	4,169,721.70	4,089,786.00
应交税费	1,727,935.23	1,343,696.28
其他应付款	100,954,668.42	47,261,585.92
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	2,989,672.04	26,363,206.32
其他流动负债	975,933.31	1,572,777.55
流动负债合计	294,115,120.76	209,056,126.85
非流动负债：		
长期借款	0.00	15,400,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	3,055,678.03	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	4,789,535.37	5,653,558.56
递延收益	1,998,016.09	2,318,043.25
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	9,843,229.49	23,371,601.81
负债合计	303,958,350.25	232,427,728.66
所有者权益：		
股本	300,199,484.00	300,199,484.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	811,664,679.02	811,664,679.02
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-9,087,571.00	-8,357,506.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	38,914,779.89	38,914,779.89
未分配利润	-410,793,608.36	-381,750,666.37
所有者权益合计	730,897,763.55	760,670,770.54
负债和所有者权益总计	1,034,856,113.80	993,098,499.20

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	404,069,851.64	373,823,358.24
其中：营业收入	404,069,851.64	373,823,358.24
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	446,929,306.84	406,524,916.23
其中：营业成本	344,166,840.53	312,089,714.82
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	5,595,837.37	2,058,474.45
销售费用	21,828,159.09	18,047,081.07
管理费用	51,821,573.41	52,919,089.39
研发费用	16,924,861.49	16,870,922.06
财务费用	6,592,034.95	4,539,634.44
其中：利息费用	6,960,271.33	5,222,911.46
利息收入	820,977.95	974,069.67
加：其他收益	4,539,134.07	9,416,565.37
投资收益（损失以“-”号填列）	1,720,443.87	1,837,743.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,797.48	-443.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-189,933.33	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	23,583.31	-9,139,854.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,930,243.59	-6,376,017.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,881,334.34	-27,293,367.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,510,182.93	307,490.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-41,115,020.27	-63,948,997.34
加：营业外收入	4,924,545.58	2,950,763.91
减：营业外支出	2,895,020.92	3,743,192.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-39,085,495.61	-64,741,425.44
减：所得税费用	2,291,691.12	-1,292,609.44
五、净利润（净亏损以“-”号填	-41,377,186.73	-63,448,816.00

列)		
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	-41,377,186.73	-63,448,816.00
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	0.00	0.00
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-40,603,438.40	-62,406,077.81
2. 少数股东损益	-773,748.33	-1,042,738.19
六、其他综合收益的税后净额	-730,065.00	-973,420.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-730,065.00	-973,420.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-730,065.00	-973,420.00
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	-730,065.00	-973,420.00
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	-42,107,251.73	-64,422,236.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-41,333,503.40	-63,379,497.81
归属于少数股东的综合收益总额	-773,748.33	-1,042,738.19
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.1353	-0.2079
(二) 稀释每股收益	-0.1353	-0.2079

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：朱星河

主管会计工作负责人：乔睿

会计机构负责人：吴小凤

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	146,475,538.09	126,503,254.71
减：营业成本	102,438,118.95	101,753,306.74
税金及附加	4,052,411.29	1,576,499.14
销售费用	13,740,995.75	6,547,061.41

管理费用	28,707,630.55	28,463,680.72
研发费用	10,284,247.34	5,956,449.28
财务费用	5,178,291.66	3,358,310.34
其中：利息费用	4,860,477.14	3,215,382.27
利息收入	77,087.99	58,072.22
加：其他收益	1,470,733.01	3,870,215.30
投资收益（损失以“-”号填列）	30,364,210.45	20,673,582.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,589.11	-443.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	-9,684.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,757,411.19	4,629,533.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,742,331.85	-92,960,239.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	779,854.84	204,241.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,811,102.19	-84,744,404.02
加：营业外收入	455,638.51	276,739.46
减：营业外支出	2,050,840.15	2,148,372.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,406,303.83	-86,616,036.77
减：所得税费用	636,638.16	-912,995.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,042,941.99	-85,703,041.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,042,941.99	-85,703,041.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-730,065.00	-973,420.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-730,065.00	-973,420.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-730,065.00	-973,420.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综	0.00	0.00

合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-29,773,006.99	-86,676,461.08
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	0	0
(二) 稀释每股收益	0	0

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	996,477,017.68	836,365,902.05
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	1,668,036.60	5,519,622.98
收到其他与经营活动有关的现金	53,027,052.34	40,611,049.60
经营活动现金流入小计	1,051,172,106.62	882,496,574.63
购买商品、接受劳务支付的现金	825,854,918.81	753,222,879.86
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	64,664,320.41	65,601,554.66
支付的各项税费	8,850,738.88	10,134,050.58
支付其他与经营活动有关的现金	72,762,659.42	83,274,200.50
经营活动现金流出小计	972,132,637.52	912,232,685.60
经营活动产生的现金流量净额	79,039,469.10	-29,736,110.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	408,446,087.00	622,433,574.44
取得投资收益收到的现金	2,222,518.32	2,778,803.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,372,070.00	50,149.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	426,040,675.32	625,262,527.04

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,083,347.05	73,044,396.04
投资支付的现金	406,676,728.00	563,123,619.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	431,760,075.05	636,168,015.04
投资活动产生的现金流量净额	-5,719,399.73	-10,905,488.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	126,852,162.29	123,761,312.29
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	126,852,162.29	123,761,312.29
偿还债务支付的现金	145,435,177.29	110,824,169.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,540,725.67	9,025,597.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,344,818.42	6,220,612.65
筹资活动现金流出小计	157,320,721.38	126,070,379.51
筹资活动产生的现金流量净额	-30,468,559.09	-2,309,067.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	42,851,510.28	-42,950,666.19
加：期初现金及现金等价物余额	68,006,358.14	110,957,024.33
六、期末现金及现金等价物余额	110,857,868.42	68,006,358.14

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	121,088,084.35	144,275,372.28
收到的税费返还	0.00	3,234,275.12
收到其他与经营活动有关的现金	319,020,030.92	158,753,219.31
经营活动现金流入小计	440,108,115.27	306,262,866.71
购买商品、接受劳务支付的现金	84,643,737.75	32,733,630.84
支付给职工以及为职工支付的现金	28,526,428.30	23,209,470.78
支付的各项税费	1,435,441.63	2,287,000.94
支付其他与经营活动有关的现金	284,450,245.48	212,504,015.00
经营活动现金流出小计	399,055,853.16	270,734,117.56
经营活动产生的现金流量净额	41,052,262.11	35,528,749.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	245,400,000.00	392,282,955.44
取得投资收益收到的现金	30,690,559.94	21,609,398.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,856,000.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	278,946,559.94	413,905,353.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,774,518.56	52,641,193.91
投资支付的现金	269,640,641.00	379,150,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	290,415,159.56	431,791,193.91
投资活动产生的现金流量净额	-11,468,599.62	-17,885,840.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	90,000,000.00	65,869,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	65,869,000.00
偿还债务支付的现金	94,059,000.00	75,610,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,603,355.12	7,072,214.60
支付其他与筹资活动有关的现金	3,352,349.42	4,319,245.68
筹资活动现金流出小计	102,014,704.54	87,001,460.28
筹资活动产生的现金流量净额	-12,014,704.54	-21,132,460.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	17,568,957.95	-3,489,551.20
加：期初现金及现金等价物余额	17,123,628.64	20,613,179.84
六、期末现金及现金等价物余额	34,692,586.59	17,123,628.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	300,199,484.00				815,850,015.85		-8,357,506.00		39,135,170.34		-434,082,990.77		712,744,173.42	7,331,847.42	720,076,020.84
加：会计政策变更	0.00				0.00		0.00		0.00		16,864.10		16,864.10	0.00	16,864.10
前期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	300,199,484.00				815,850,015.85		-8,357,506.00		39,135,170.34		-434,066,126.67		712,761,037.52	7,331,847.42	720,092,884.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		-730,065.00		0.00		40,603,438.40		41,333,503.40	773,748.33	42,107,251.73
（一）综合收益总额	0.00				0.00		-730,065.00		0.00		40,603,438.40		41,333,503.40	773,748.33	42,107,251.73
（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	0.00				0.00			0.00				0.00			0.00
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													
2. 本期使用													
(六) 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	300,199,484.00				815,850,015.85	9,087,571.00	39,135,170.34	474,669,565.07	671,427,534.12	6,558,099.09	677,985,633.21		

上期金额

单位：元

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	300,199,484.00				815,850,015.85		7,384,086.00	39,135,170.34		371,679,680.97		776,120,903.22	8,374,585.61	784,495,488.83
加：会计政策变更	0.00				0.00		0.00	0.00		19,632.11		19,632.11	0.00	19,632.11

前期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	300,199,484.00				815,850,015.85		7,384,086.00		39,135,170.34		371,660,048.86	776,140,535.33	8,374,585.61	784,515,120.94
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	0.00				0.00		973,420.00		0.00		62,406,077.81	63,379,497.81	1,042,738.19	64,422,236.00
(一) 综合收益总额	0.00				0.00		973,420.00		0.00		62,406,077.81	63,379,497.81	1,042,738.19	64,422,236.00
(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	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
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														
2. 本期使 用														
（六）其他	0.00			0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00
四、本期期 末余额	300,199,484. 00			815,850,015. 85	- 8,357,506.		39,135,170. 34	- 434,066,126.		712,761,037. 52	7,331,847. 42		720,092,884. 94	

					00			67			
--	--	--	--	--	----	--	--	----	--	--	--

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	300,199,484.00				811,664,679.02		- 8,357,506.00		38,914,779.89	- 381,750,666.37		760,670,770.54
加：会计政策变更	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	300,199,484.00				811,664,679.02		- 8,357,506.00		38,914,779.89	- 381,750,666.37		760,670,770.54
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	0.00				0.00		-730,065.00		0.00	-29,042,941.99		-29,773,006.99
(一) 综合收益总额	0.00				0.00		-730,065.00		0.00	-29,042,941.99		-29,773,006.99
(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	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
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	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		
四、本期末余额	300,199,484.00				811,664,679.02		- 9,087,571.00		38,914,779.89		- 410,793,608.36		730,897,763.55

上期金额

单位：元

项目	2022 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	300,199,484.00				811,664,679.02		- 7,384,086.00		38,914,779.89		- 296,047,625.29		847,347,231.62
加：会计政策变更	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
前期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
其他	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
二、本年初余额	300,199,484.00				811,664,679.02		- 7,384,086.00		38,914,779.89		- 296,047,625.29		847,347,231.62
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	0.00				0.00		-973,420.00		0.00		-85,703,041.08		-86,676,461.08
(一) 综合收益总额	0.00				0.00		-973,420.00		0.00		-85,703,041.08		-86,676,461.08

(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	0.00			0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
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	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	300,199,484.00				811,664,679.02		8,357,506.00		38,914,779.89	381,750,666.37		760,670,770.54

### 三、公司基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

江西恒大高新技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身江西恒大高新技术实业有限公司于 1993 年 1 月 18 日经南昌市工商行政管理局批准成立，并取得企业法人营业执照，注册号洪高私 0011-1。

根据江西恒大高新技术实业有限公司 2007 年 10 月 25 日临时股东会决议和修改后的章程规定，江西恒大高新技术实业有限公司整体变更为本公司，变更后公司注册资本为人民币 56,000,000.00 元，于 2007 年 10 月 30 日取得南昌市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

2010 年 3 月 17 日公司召开 2010 年第二次临时股东大会，同意增加注册资本 400 万元，变更后的股本为 60,000,000 股，于 2010 年 3 月 29 日在南昌市工商行政管理局办理了工商变更。

2011 年 5 月 16 日中国证监会证监许可[2011]720 号文核准本公司在深圳证券交易所向社会公开发行人 2,000 万股新股，发行后公司股份总数为 8,000.00 万股，于 2011 年 9 月 6 日在南昌市工商行政管理局办理了工商变更。

2012 年 4 月 27 日公司召开 2011 年度股东会决议及修改公司章程，公司增加注册资本人民币 20,000,000 元，其中以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 1 股；以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股，增资后股份总数为 100,000,000 股。

根据公司 2012 年度股东会决议及 2013 年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本人民币 30,000,000 元，变更后的股本为 130,000,000 股。

2013 年 9 月 17 日公司发行 1,275,000 股新股用于股权激励计划，发行后公司股份总数为 131,275,000 股。

2014 年第三届董事会第四次临时会议审议通过《关于回购注销股票期权及限制性股票的议案》，公司回购并注销第一个行权/解锁期所涉及 82 名激励对象所持有的未满足解锁条件的限制性股票份额的 40%共 510,000 股限制性股票，变更后股本为人民币 130,765,000 元。

2014 年 5 月 29 日公司召开 2013 年年度股东大会决议审议通过《关于 2013 年度利润分配的预案》，以截止 2013 年 12 月 31 日公司股本总数 131,275,000.00 股为基数，以公司未分配利润向全体股东每 10 股送 3.011700 股，以公司资本公积向全体股东每 10 股转增 7.027300 股。截至 2014 年 7 月 29 日止，公司变更后注册资本为人民币 262,039,983 元。

公司 2015 年第三届董事会第十一次临时股东会决议审议《关于注销首次授予和预留第二期股票期权、回购注销第二期限制性股票及提前终止股权激励计划的议案》，回购限制性股票 1,532,983.00 股，公司申请减少注册资本人民币 1,532,983.00 元，减少资本公积人民币 2,575,067.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日止，公司的股份总数为 260,507,000 元。

2017 年 3 月 17 日中国证监会证监许可[2017]331 号文核准本公司向肖亮发行 13,146,666 股新股、向陈遂仲发行 7,393,406 股新股、向陈遂佰发行 7,393,406 股新股、向肖明发行 3,696,703 股新股，核准本公司非公开发行不超过 18,461,536 股新股募集用于购买武汉飞游科技有限公司、长沙聚丰网络科技有限公司 100%的股权的配套资金，发行后公

公司股份总数为 301,074,909 股，于 2017 年 7 月 7 日办理了工商变更。2017 年 11 月本公司发行 5,542,000 股新股用于员工激励计划，发行后公司股份总数为 306,616,909 股，于 2018 年 1 月 17 日办理完成工商变更。

2018 年 7 月本公司发行预留的限售条件流通股 1,390,000 股用于员工激励计划，发行后股份总数为 308,006,909 股，于 2018 年 9 月 18 日办理完成工商变更。根据本公司第四届董事会第十五次临时会议《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，2018 年 11 月本公司回购注销限制性股票 1,177,000 股，公司股份总数减为 306,829,909 股，于 2019 年 1 月 28 日办理完成工商变更。

公司第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第二十一次会议及 2018 年年度股东大会审议通过《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，于 2019 年 5 月回购注销限制性股票 106,900 股，公司股份总数减为 306,723,009 股，于 2019 年 9 月 14 日办理完成工商变更。

公司第四届董事会第三十一次临时会议、第四届监事会第二十四次会议及 2019 年年度第四次临时股东大会审议通过《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，于 2019 年 12 月回购注销限制性股票 51,425 股，公司股份总数减为 306,671,584 股，于 2020 年 3 月 4 日办理完成工商变更。

公司第四届董事会第三十六次临时会议及 2019 年年度股东大会决议，审议通过《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，于 2020 年 7 月回购限制性股票 2,191,300.00 股，公司股份总数减为 304,480,284 股，于 2020 年 9 月 23 日办理完成工商变更。

公司第五届董事会第八次会议及 2020 年年度股东大会，审议通过《关于公司调整回购股份用途并注销的议案》，公司注销回购股份 4,280,800 股，本次注销完成后，公司股份总数减为 300,199,484 股，于 2021 年 11 月 22 日办理完成工商变更。

公司法定代表人为朱星河；公司总部注册地址：江西省南昌市高新技术开发区金庐北路 88 号。

公司实际控制人为朱星河、胡恩雪。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：工业设备特种防护及表面工程、硬面技术服务（凭资质证经营）；金属热喷涂、高温远红外、高温抗蚀耐磨等涂料、特种陶瓷、耐磨衬里材料、耐火材料、捣打料、高温胶泥、尼龙、超高分子量聚乙烯衬板、防腐涂料等新材料的生产；装饰装修工程；钢结构工程；环保工程；国内贸易；自营或代理各类商品和技术的进出口业务；物业管理；食品的生产及销售；机械产品的制造及销售；余热发电关键技术研发；余热余压余气利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程管理服务；各类工程建设活动；发电、输电、供电业务；特种设备销售；普通阀门和旋塞制造（不含特种设备制造）；特种设备出租；通用设备制造（不含特种设备制造）；特种设备制造；特种设备安装改造修理；特种设备检验检测服务；特种设备设计（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）

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

##### 2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

#### 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

##### 2、会计期间

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

##### 3、营业周期

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

##### 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	占相应应收款项金额的 1%以上，且金额超过 100 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	占当期坏账准备转回的 1%以上，且金额超过 100 万元
重要的应收款项核销	占相应应收款项 1%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额较大占现有固定资产规模比例超过 10%，且期末余额占比 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及 其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
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	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

(1) 同一控制下的企业合并

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

## （2）非同一控制下的企业合并

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

## 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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### （1）合并财务报表范围

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

#### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

#### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### （4）合并取得子公司会计处理

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

#### (5) 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类 合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理 本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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

### 9、现金及现金等价物的确定标准

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

### 10、外币业务和外币报表折算

### 11、金融工具

#### 1. 金融工具的分类、确认和计量

##### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

## 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12、应收票据

参考 11、金融工具

## 13、应收账款

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

### 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

### 3. 预期信用损失的会计处理方法

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

### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收票据-银行承兑汇票	银行承兑汇票	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况对持有的银行承兑汇票的信用风险进行评估，如评估结果无明显的预期损失，则不计提预期信用损失。
应收票据-商业承兑汇票	商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款按照信用风险特征组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收账款-账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款-关联方组合	合并范围内关联方	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，按 3%的比例计算预期信用损失。

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，如对账龄超过 3 或 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，并根据可收回情况计提坏账准备。

## 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。
- 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化。
- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。
- 金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。
- 对借款人实际或预期的内部信用评级下调。
- 预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- 借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。

- 借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。
- 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。
- 借款合同的预期变更。
- 借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- 企业对金融工具信用管理方法的变化。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1：关联方往来	与关联单位的往来款项
组合 2：保证金及押金	收取的保证金、押金
组合 3：职工个人承担社保及个税	为员工代垫的社保款等
组合 4：职工备用金及项目周转金	公司员工办理业务临时借支款
组合 5：单位往来款	与单位的往来款项

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

#### 14、应收款项融资

参考 12、应收票据

#### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参考 13、应收账款

#### 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

#### 17、存货

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次性摊销法摊销。

## 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

### 2. 初始投资成本确定

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 23、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

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

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

#### 1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2) 固定资产分类和折旧方法

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

**(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	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	3-6	5.00%	31.67%-15.83%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

**25、在建工程**

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

**26、借款费用**

(1) 借款费用资本化的确认原则 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法 资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

**27、生物资产****28、油气资产****29、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****1. 无形资产的计价方法**

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

## 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	可使用期限	直线法
专利权	10	专利权保护期限	直线法
系统软件	5	经济可使用期限	直线法

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

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

### （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、其他费用等。

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

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### （3）辞退福利的会计处理方法

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

#### 1) 防磨抗蚀

防磨抗蚀业务是通过提供防护材料和工程技术服务，为客户提供相应防护服务，预防和修复工业设备基体表面磨损腐蚀。

公司根据与客户签订的合同，按照约定的单价及实际施工面积结算或按照固定总价结算，在项目施工完毕并通过客户验收，取得验收合格证明时确认收入。

#### 2) 垃圾炉防护

垃圾炉防护业务为公司为客户提供垃圾焚烧炉的承压锅炉部件的建造和焊接，解决垃圾炉磨损和燃烧高温腐蚀问题，获取订单的方式主要是通过招标完成，合同涉及的产品为承压锅炉部件。客户在产品制造过程中参与监督检验，产品完工后交付客户，待客户安装完成后再由公司完成焊缝补焊工作。由于客户在产品的建造和焊接（补焊）工作后受益，公司将其作为一项单项履约义务，垃圾炉防护业务不符合时段履行的三个条件，公司在产品交付，且完成焊接（补焊）工作取得验收单时点确认收入。

#### 3) 隔音降噪工程

隔音降噪业务主要通过采取隔声、吸声、消声、隔振等措施，控制噪声源的声输出，控制噪声的传播和接收，以达到所要求的声学环境。

公司在通过客户验收并取得相关验收确认单据及按照合同要求取得第三方机构的环境监测合格报告后，按照合同约定的金额确认收入。

#### 4) 余热发电

公司收到经客户确认的每月电量结算表时确认收入。

#### 5) 互联网营销业务

公司提供互联网广告服务，具体包括软件营销、游戏推广、页面广告等业务。互联网广告业务以客户单位或第三方媒体平台的后台数据为结算数据依据，在与客户单位核对确认实际交易量后，按照与客户单位约定的结算标准，确认互联网广告业务收入。公司互联网营销业务收入实现方式主要有 CPA（Cost Per Action）、CPS（Cost Per Sale）、CPM（Cost Per Mille）、CPC（Cost Per Click）和 CPT（Cost Per Time）五种形式：

CPA 方式是指软件产品的下载安装量、激活量或有效使用量等流量数据进行计费的收入实现方式。公司基于客户需求，在互联网平台完成营销投放，在互联网访问者实际完成下载安装、激活或使用等行为时，按照与客户约定的单价及客户后台系统统计的流量数据确认收入。

CPS 方式是指依据软件产品安装下载后带来的销售额进行分成的收入实现方式。公司在

订单生成时，按照与客户确定的分成比例和订单的销售额，计算确认收入。

CPM 方式是指为客户提供网站设置为首页、搜索、网络联盟广告等流量增值服务来实现收入的方式，公司按与客户约定的单价每完成千次展示时确认收入。

CPC 方式是指根据广告点击的数量进行收费的收入实现方式。公司按与客户约定的单价和广告点击数量确认收入。

CPT 方式是指依据双方约定的营销投放位置和投放时长，以公司自有或具有运营权的互联网广告位为客户提供营销投放服务的实现收入的方式。公司根据与客户约定的收费标准和已投放时长计算确认收入。

#### 6) 互联网广告投放充值业务

本公司为客户提供互联网广告充值服务并按照账期约定收回款项。公司按照客户消耗情况及应收款项回款情况确认业务收入。

#### 7) 移动信息服务

公司根据移动信息服务业务中对向供应商采购的移动信息通道具备控制权，可自主决定移动信息通道的销售价格，且采购的移动信息通道未使用完毕不可退回，承担了移动信息通道过期无效风险，承担了被投诉产生的赔偿、被运营商关闭移动信息通道的风险，确定从事交易时的身份是主要责任人，公司向客户提供服务并经供应商反馈其服务状态后再经客户确认后按总额法确认收入，如不承担上述风险则是代理人并按净额法确认收入。

#### 8) 光伏发电

公司于电力供应至所在的电网公司或业主时确认收入。

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

### 38、合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

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

### 39、政府补助

#### （1）政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

#### 41、租赁

##### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

##### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

**(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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

**(1) 经营租赁会计处理**

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

**(2) 融资租赁会计处理**

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

**42、其他重要的会计政策和会计估计****持有待售和终止经营**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

**43、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
本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年发布的《关于印发〈企业	递延所得税资产	21,285.92

会计准则解释第 16 号)的通知》有关规定,对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整		
本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》有关规定,对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整	递延所得税负债	4,421.82
本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》有关规定,对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整	未分配利润	16,864.10

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 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

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务的增值额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%或 25%
教育费附加及地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%、2%

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
--------	-------

江西恒大高新技术股份有限公司	15%
江西恒大声学技术工程有限公司	15%
江西恒大高新科技有限公司	15%
武汉飞游科技有限公司	15%
武汉机游科技有限公司	15%
深圳市宝乐互动科技有限公司	15%
江西恒大智造科技有限公司	小型微利企业
江西恒大新能源科技有限公司	小型微利企业
江西省中凯电力有限公司	小型微利企业
北京球冠科技有限公司	小型微利企业
江西恒大高新投资管理有限公司	小型微利企业
江西恒大环境资源开发有限公司	小型微利企业
共青城恒大鼎毅投资有限公司	小型微利企业
长沙七丽网络科技有限公司	小型微利企业
长沙聚通网络科技有限公司	小型微利企业
黑龙江恒大高新技术有限公司	小型微利企业
江西恒大绿能科技有限公司	小型微利企业
长沙聚丰网络科技有限公司	25%
福建省宁德恒茂节能科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

1、本公司根据 2023 年 12 月 15 日江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合下发的编号为 GR202336000125 高新技术企业证书，核定本公司为高新技术企业，2023-2025 年度执行 15% 的企业所得税。

2、本公司子公司江西恒大声学技术工程有限公司根据 2022 年 11 月 4 日江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合下发的编号为 GR202236000704 高新技术企业证书，核定其为高新技术企业，2022-2024 年度执行 15% 的企业所得税。

3、本公司子公司江西恒大高新科技有限公司根据 2022 年 11 月 4 日江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合下发的编号为 GR202236000078 高新技术企业证书，核定其为高新技术企业，2022-2024 年度执行 15% 的企业所得税。

4、本公司子公司武汉飞游科技有限公司根据 2022 年 11 月 29 日湖北省科学技术厅、湖北省国家税务局、湖北省财政厅、湖北省地方税务局联合下发的编号为 GR202242005271 高新技术企业证书，核定其为高新技术企业，2022-2024 年度执行 15% 的企业所得税。

5、本公司子公司武汉机游科技有限公司根据 2022 年 11 月 9 日湖北省科学技术厅、湖北省国家税务局、湖北省财政厅、湖北省地方税务局联合下发的编号为 GR202242003027 高新技术企业证书，核定其为高新技术企业，2022-2024 年度执行 15% 的企业所得税。

6、本公司子公司深圳市宝乐互动科技有限公司根据财税[2021]30 号 财政部 税务总局《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》，自 2021 年 1 月 1 日起执行至 2025 年 12 月 31 日，对设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

7、根据财税[2023]第 12 号《税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。江西恒大

智造科技有限公司、江西恒大新能源科技有限公司、江西省中凯电力有限公司、北京球冠科技有限公司、江西恒大高新投资管理有限公司、江西恒大环境资源开发有限公司、共青城恒大鼎毅投资有限公司、长沙七丽网络科技有限公司、长沙聚通网络科技有限公司、黑龙江恒大高新技术有限公司、江西恒大绿能科技有限公司满足小型微利企业标准，2023 年度按照 20%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

## 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	6,987.45	197,711.74
银行存款	111,359,582.90	68,308,591.68
其他货币资金	15,001,849.15	3,318,348.68
合计	126,368,419.50	71,824,652.10

其他说明：

1、截止 2023 年 12 月 31 日，银行存款中使用受限的账户余额为 510,534.30 元，在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物。

2、截止 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 15,000,000.68 元、信用证保证金 16.10 元，在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物。

### 2、交易性金融资产

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当期损益的金融资产		27,077,337.55
其中：		
理财产品		27,077,337.55
其中：		
合计	0.00	27,077,337.55

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 4、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
商业承兑票据	1,893,240.10	8,614,350.07
减：坏账准备	-549,429.77	-696,212.09
合计	1,343,810.33	7,918,137.98

## (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	1,893,240.10	100.00%	549,429.77	29.02%	1,343,810.33	8,614,350.07	100.00%	696,212.09	8.08%	7,918,137.98
其中：										
商业承兑汇票	1,893,240.10	100.00%	549,429.77	29.02%	1,343,810.33	8,614,350.07	100.00%	696,212.09	8.08%	7,918,137.98
合计	1,893,240.10	100.00%	549,429.77	29.02%	1,343,810.33	8,614,350.07	100.00%	696,212.09	8.08%	7,918,137.98

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) 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	
应收票据坏账准备	696,212.09	-146,782.32				549,429.77
合计	696,212.09	-146,782.32				549,429.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

## (5) 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
商业承兑票据		1,185,500.00
信用证		15,000,000.00
合计		16,185,500.00

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、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）	180,927,317.49	178,883,840.85
1 至 2 年	45,410,306.83	45,420,782.15
2 至 3 年	43,856,516.47	14,063,952.82
3 年以上	73,899,876.20	69,074,978.53
3 至 4 年	12,214,930.64	28,667,925.55
4 至 5 年	25,269,054.90	11,414,021.33
5 年以上	36,415,890.66	28,993,031.65
合计	344,094,016.99	307,443,554.35

## (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	56,370,778.27	16.38%	45,706,407.15	81.08%	10,664,371.12	35,325,064.67	11.49%	35,325,064.67	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	56,370,778.27	16.38%	45,706,407.15	81.08%	10,664,371.12	35,325,064.67	11.49%	35,325,064.67	100.00%	0.00
按组合计提坏账	287,723,238.72	83.62%	53,847,251.11	18.71%	233,875,987.61	272,118,489.68	88.51%	48,942,846.62	17.99%	223,175,643.06

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	287,723,238.72	83.62%	53,847,251.11	18.71%	233,875,987.61	272,118,489.68	88.51%	48,942,846.62	17.99%	223,175,643.06
合计	344,094,016.99	100.00%	99,553,658.26	28.93%	244,540,358.73	307,443,554.35	100.00%	84,267,911.29	27.41%	223,175,643.06

按单项计提坏账准备：45,706,407.15

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
客户一	34,022,770.69	34,022,770.69	33,937,375.40	33,937,375.40	100.00%	预计无法收回
客户二			15,234,815.89	4,570,444.77	30.00%	款项收回存在不确定性
客户三			3,703,635.00	3,703,635.00	100.00%	预计无法收回
客户四			2,151,184.00	2,151,184.00	100.00%	预计无法收回
客户五	877,192.98	877,192.98	877,192.98	877,192.98	100.00%	预计无法收回
客户六	207,489.00	207,489.00	207,489.00	207,489.00	100.00%	预计无法收回
客户七	167,612.00	167,612.00	167,612.00	167,612.00	100.00%	预计无法收回
客户八	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户九			27,995.00	27,995.00	100.00%	预计无法收回
客户十			13,479.00	13,479.00	100.00%	预计无法收回
合计	35,325,064.67	35,325,064.67	56,370,778.27	45,706,407.15		

按组合计提坏账准备：53,847,251.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	166,480,595.93	5,243,017.95	3.15%
1 至 2 年	45,247,830.83	3,757,095.37	8.30%
2 至 3 年	37,680,794.51	9,420,431.67	25.00%
3 至 4 年	3,694,371.64	1,843,754.71	49.91%
4 至 5 年	6,641,130.55	5,604,436.15	84.39%
5 年以上	27,978,515.26	27,978,515.26	100.00%
合计	287,723,238.72	53,847,251.11	

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	

按单项计提坏账准备的应收账款	35,325,064.67	10,381,342.48				45,706,407.15
按组合计提坏账准备的应收账款	48,942,846.62	5,594,758.96	287,308.13	977,662.60		53,847,251.11
合计	84,267,911.29	15,976,101.44	287,308.13	977,662.60		99,553,658.26

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	977,662.60

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：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
客户一	33,937,375.40		33,937,375.40	9.30%	33,937,375.40
客户二	30,093,879.51		30,093,879.51	8.25%	907,475.97
客户三	21,278,666.69		21,278,666.69	5.83%	21,278,666.69
客户四	20,414,297.31		20,414,297.31	5.59%	612,428.92
客户五	15,234,815.89	1,963,918.81	17,198,734.70	4.71%	5,159,620.41
合计	120,959,034.80	1,963,918.81	122,922,953.61	33.68%	61,895,567.39

## 6、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
质保金	10,971,087.19	828,029.05	10,143,058.14	12,938,270.28	434,465.63	12,503,804.65
合计	10,971,087.19	828,029.05	10,143,058.14	12,938,270.28	434,465.63	12,503,804.65

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

## (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	1,605,191.27	14.63%	481,557.38	30.00%	1,123,633.89	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	9,365,895.92	85.37%	346,471.67	3.70%	9,019,424.25	12,938,270.28	100.00%	434,465.63	3.36%	12,503,804.65
其中:										
账龄组合	9,365,895.92	85.37%	346,471.67	3.70%	9,019,424.25	12,938,270.28	100.00%	434,465.63	3.36%	12,503,804.65
合计	10,971,087.19	100.00%	828,029.05	7.55%	10,143,058.14	12,938,270.28	100.00%	434,465.63	3.36%	12,503,804.65

按单项计提坏账准备: 481,557.38

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
河钢股份有限公司承德分公司			1,605,191.27	481,557.38	30.00%	款项收回存在不确定性
合计			1,605,191.27	481,557.38		

按组合计提坏账准备: 346,471.67

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	9,365,895.92	346,471.67	3.70%
合计	9,365,895.92	346,471.67	

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

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提减值准备的合同资产	481,557.38			
按组合计提减值准备的合同资产	-57,629.71		30,364.25	
合计	423,927.67		30,364.25	——

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	30,364.25

## 7、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
银行承兑汇票	24,514,458.61	25,342,047.48
合计	24,514,458.61	25,342,047.48

## (2) 按坏账计提方法分类披露

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

## (5) 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	36,183,108.75	
合计	36,183,108.75	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	18,265,533.37	27,955,951.12
合计	18,265,533.37	27,955,951.12

## (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
合计	0.00	0.00

## 2) 重要逾期利息

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

## (3) 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	8,500,487.93	10,379,394.41
投资款	10,000,000.00	10,000,000.00
职工个人承担社保及个税	505,628.94	426,704.10
职工备用金及项目周转金	15,596,260.30	16,052,478.72
股权转让款	28,439,655.00	28,439,655.00
单位往来款	2,223,861.90	12,077,391.09
减：坏账准备	-47,000,360.70	-49,419,672.20
合计	18,265,533.37	27,955,951.12

## 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）	7,836,993.33	15,280,515.54
1 至 2 年	6,694,833.37	24,718,532.05

2至3年	22,630,987.70	3,249,984.84
3年以上	28,103,079.67	34,126,590.89
3至4年	1,029,858.57	1,233,313.51
4至5年	1,102,668.48	2,296,554.85
5年以上	25,970,552.62	30,596,722.53
合计	65,265,894.07	77,375,623.32

## 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	29,705,292.78	45.51%	29,705,292.78	100.00%	0.00	29,759,723.45	38.46%	25,959,723.45	87.23%	3,800,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	35,560,601.29	54.49%	17,295,067.92	48.64%	18,265,533.37	47,615,899.87	61.54%	23,459,948.75	49.27%	24,155,951.12
其中：										
账龄组合	26,604,484.42	40.77%	17,026,384.42	64.00%	9,578,100.00	36,859,801.36	47.64%	23,137,265.79	62.77%	13,722,535.57
其他组合	8,956,116.87	13.72%	268,683.50	3.00%	8,687,433.37	10,756,098.51	13.90%	322,682.96	3.00%	10,433,415.55
合计	65,265,894.07	100.00%	47,000,360.70	72.01%	18,265,533.37	77,375,623.32	100.00%	49,419,672.20	63.87%	27,955,951.12

按单项计提坏账准备：29,705,292.78

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
曹振军	19,000,000.00	15,200,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	100.00%	款项收回存在不确定性
杨昭平	9,439,655.00	9,439,655.00	9,439,655.00	9,439,655.00	100.00%	款项收回存在不确定性
重庆易时光科技有限公司	489,786.58	489,786.58	489,786.58	489,786.58	100.00%	款项收回存在不确定性
朱存祥	162,395.85	162,395.85	162,395.85	162,395.85	100.00%	已离职，预计无法收回
陈金灿	123,375.33	123,375.33	123,375.33	123,375.33	100.00%	款项收回存在不确定性
郑洪	58,930.20	58,930.20	58,930.20	58,930.20	100.00%	已离职，预计无法收回
李业国	56,821.52	56,821.52	56,821.52	56,821.52	100.00%	已离职，预计无法收回
武汉三点十分	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回

科技有限公司						
淦千牛	46,552.87	46,552.87	46,552.87	46,552.87	100.00%	已离职, 预计无法收回
江才根	45,711.40	45,711.40	45,711.40	45,711.40	100.00%	已离职, 预计无法收回
胡金辉	42,819.00	42,819.00	42,819.00	42,819.00	100.00%	已离职, 预计无法收回
邓勇军	37,497.89	37,497.89	37,497.89	37,497.89	100.00%	已离职, 预计无法收回
李发明	36,418.28	36,418.28	36,418.28	36,418.28	100.00%	已离职, 预计无法收回
熊隆江	31,992.76	31,992.76	31,992.76	31,992.76	100.00%	已离职, 预计无法收回
赵振鹏	29,799.13	29,799.13	29,799.13	29,799.13	100.00%	已离职, 预计无法收回
简志勇	49,000.00	49,000.00	19,000.00	19,000.00	100.00%	预计无法收回
李院龙	15,797.36	15,797.36	15,797.36	15,797.36	100.00%	已离职, 预计无法收回
胡大鹏	12,507.59	12,507.59	12,507.59	12,507.59	100.00%	已离职, 预计无法收回
蔡安国	15,232.02	15,232.02	6,232.02	6,232.02	100.00%	已离职, 预计无法收回
刘茂帮	15,430.67	15,430.67				
合计	29,759,723.45	25,959,723.45	29,705,292.78	29,705,292.78		

按组合计提坏账准备: 17,026,384.42

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,071,051.02	180,866.35	3.57%
1 至 2 年	2,448,093.74	236,657.08	9.67%
2 至 3 年	2,628,833.75	668,499.45	25.43%
3 至 4 年	889,580.57	478,076.38	53.74%
4 至 5 年	765,700.89	661,060.71	86.33%
5 年以上	14,801,224.45	14,801,224.45	100.00%
合计	26,604,484.42	17,026,384.42	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 268,683.50

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金及押金	8,450,487.93	253,514.64	3.00%
职工个人承担社保及个税	505,628.94	15,168.86	3.00%
合计	8,956,116.87	268,683.50	

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)	

2023 年 1 月 1 日余额	322,682.96	23,137,265.79	25,959,723.45	49,419,672.20
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	55,304.54	319,118.63	3,745,569.33	4,119,992.50
本期核销	109,304.00	6,430,000.00		6,539,304.00
2023 年 12 月 31 日余额	268,683.50	17,026,384.42	29,705,292.78	47,000,360.70

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	
按单项计提坏账准备的其他 应收款	25,959,723.45	3,745,569.33				29,705,292.78
按组合计提坏账准备的其他 应收款	23,459,948.75	374,423.17		6,539,304.00		17,295,067.92
合计	49,419,672.20	4,119,992.50		6,539,304.00		47,000,360.70

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款坏账核销	6,539,304.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南昌成鑫五金网 业实业有限公司	单位往来	6,430,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
合计		6,430,000.00			

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
单位一	股权回购款	19,000,000.00	2 至 3 年	29.11%	19,000,000.00

单位二	投资款	10,000,000.00	5 年以上	15.32%	10,000,000.00
单位三	股权转让款	9,439,655.00	5 年以上	14.46%	9,439,655.00
单位四	职工备用金及项目周转金	2,697,900.00	2 至 3 年 12,286.38 元； 3 至 4 年 46,000.00 元； 4 至 5 年 242,500.00 元； 5 年以上 2,397,113.62 元	4.13%	2,697,900.00
单位五	保证金及押金	1,790,000.00	1 至 2 年	2.74%	143,200.00
合计		42,927,555.00		65.76%	41,280,755.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

## 9、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	18,173,844.50	91.81%	48,442,950.90	97.45%
1 至 2 年	447,519.24	2.26%	1,048,381.43	2.11%
2 至 3 年	956,281.72	4.83%	113,127.31	0.23%
3 年以上	218,537.67	1.10%	105,410.36	0.21%
合计	19,796,183.13		49,709,870.00	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位一	4,000,000.00	20.21%
单位二	3,000,000.00	15.15%
单位三	1,067,355.00	5.39%
单位四	890,487.26	4.50%
单位五	871,138.96	4.40%
合计	9,828,981.22	49.65%

其他说明：

## 10、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	33,035,306.81		33,035,306.81	37,548,898.13		37,548,898.13
在产品	35,883,526.93	485,385.30	35,398,141.63	13,617,613.48	2,199,249.66	11,418,363.82
库存商品	8,450,002.77	2,201,137.42	6,248,865.35	23,452,857.25	6,271,782.19	17,181,075.06
合计	77,368,836.51	2,686,522.72	74,682,313.79	74,619,368.86	8,471,031.85	66,148,337.01

## (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	
在产品	2,199,249.66	485,385.30		2,199,249.66		485,385.30
库存商品	6,271,782.19	761,068.60		4,831,713.37		2,201,137.42
合计	8,471,031.85	1,246,453.90		7,030,963.03		2,686,522.72

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的大额存单	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	0.00

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、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	2,747,098.63	11,915,056.54
预缴税款	230,047.76	206,744.25
合计	2,977,146.39	12,121,800.79

其他说明：

#### 14、债权投资

##### (1) 债权投资的情况

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
合计			0.00			0.00

##### (2) 期末重要的债权投资

##### (3) 减值准备计提情况

##### (4) 本期实际核销的债权投资情况

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

#### 15、其他债权投资

##### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计	0.00				0.00				

##### (2) 期末重要的其他债权投资

##### (3) 减值准备计提情况

##### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

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

#### 16、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
中润油新能源股份有限公司	0.00	858,900.00		858,900.00		10,691,260.00		非交易性权益工具投资
合计	0.00	858,900.00		858,900.00		10,691,260.00		

## 17、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	
克山路灯工程（BT项目）	340,681.70	10,220.45	330,461.25	491,626.65	14,748.80	476,877.85	
莫旗路灯工程（BT项目）	604,389.66	18,131.69	586,257.97	1,089,045.55	32,671.37	1,056,374.18	
合计	945,071.36	28,352.14	916,719.22	1,580,672.20	47,420.17	1,533,252.03	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	
克山路灯工程（BT项目）	14,748.80	-4,528.35				10,220.45
莫旗路灯工程（BT项目）	32,671.37	-14,539.68				18,131.69
合计	47,420.17	-19,068.03				28,352.14

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

## 18、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													
丹阳博云恒大天工产业投资中心（有限合伙）	999,556.48		240,641.00		1,589.11							1,241,786.59	
江西恒视	0.00		25,000.00		14,208.37							25,014,208	

新能 源有 限公 司			.00							.37	
小计	999,5 56.48		25,24 0,641 .00		15,79 7.48					26,25 5,994 .96	
合计	999,5 56.48		25,24 0,641 .00		15,79 7.48					26,25 5,994 .96	

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	14,785,781.08	14,694,860.22
合计	14,785,781.08	14,694,860.22

其他说明：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
长沙豆芽文化科技有限公司	808,354.22	90,920.86		899,275.08	5.00	
星际数科科技股份有限公司	8,800,002.00			8,800,002.00	2.00	
南昌心客春之雨创业投资中心（有限合伙）	5,000,000.00			5,000,000.00	14.2857	
华夏威阿科技股份有限公司					8.00	
四川省达州钢铁集团有限责任公司	86,504.00			86,504.00	0.0021	
合计	14,694,860.22	90,920.86		14,785,781.08	---	---

注：公司于2016年08月22日联合河南省华夏美术馆有限公司、河南乐游投资有限公司、暴风集团股份有限公司共同发起设立华夏威阿科技股份有限公司。华夏威阿注册资本1亿元，公司认缴800万元，占股8%，已完成实缴240万元。华夏威阿经营状况持续恶化，公司已无法与其经营团队有效沟通，无法取得财务报表，无法与华夏威阿其他股东取得有效联系，故对该项投资按零元公允价值计量。

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	84,319,489.95			84,319,489.95
2. 本期增加金额	95,849,918.00			95,849,918.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	95,849,918.00			95,849,918.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	180,169,407.95			180,169,407.95
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	34,098,859.46			34,098,859.46
2. 本期增加金额	9,635,375.64			9,635,375.64
(1) 计提或摊销	8,072,536.39			8,072,536.39
(2) 固定资产\在建工程转入	1,562,839.25			1,562,839.25
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	43,734,235.10			43,734,235.10
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				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	136,435,172.85			136,435,172.85
2. 期初账面价值	50,220,630.49			50,220,630.49

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	239,561,768.82	175,813,565.52
固定资产清理		
合计	239,561,768.82	175,813,565.52

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	157,034,762.31	137,120,158.68	7,607,459.59	8,788,211.33	310,550,591.91
2. 本期增加金额	178,449,320.95	3,785,490.65	491,927.43	795,932.17	183,522,671.20
(1) 购置	33,000.00	3,785,490.65	491,927.43	795,932.17	5,106,350.25
(2) 在建工程转入	178,416,320.95				178,416,320.95
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少	98,512,048.37	662,083.45	90,829.20	1,299,621.03	100,564,582.05

金额					
(1) 处置或报废	2,662,130.37	662,083.45	90,829.20	1,299,621.03	4,714,664.05
(2) 转入投资性房地产	95,849,918.00				95,849,918.00
4. 期末余额	236,972,034.89	140,243,565.88	8,008,557.82	8,284,522.47	393,508,681.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	48,225,290.66	71,504,013.02	4,947,120.30	8,212,596.63	132,889,020.61
2. 本期增加金额	10,760,262.30	11,652,979.23	288,218.73	529,946.37	23,231,406.63
(1) 计提	10,760,262.30	11,652,979.23	288,218.73	529,946.37	23,231,406.63
3. 本期减少金额	2,362,992.09	433,490.51	84,620.73	1,187,246.99	4,068,350.32
(1) 处置或报废	800,152.84	433,490.51	84,620.73	1,187,246.99	2,505,511.07
(2) 转入投资性房地产	1,562,839.25				1,562,839.25
4. 期末余额	56,622,560.87	82,723,501.74	5,150,718.30	7,555,296.01	152,052,076.92
三、减值准备					
1. 期初余额	1,666,514.31	181,491.47			1,848,005.78
2. 本期增加金额	12,543.27			50,265.53	62,808.80
(1) 计提	12,543.27			50,265.53	62,808.80
3. 本期减少金额		15,979.26			15,979.26
(1) 处置或报废		15,979.26			15,979.26
4. 期末余额	1,679,057.58	165,512.21		50,265.53	1,894,835.32
四、账面价值					
1. 期末账面价值	178,670,416.44	57,354,551.93	2,857,839.52	678,960.93	239,561,768.82
2. 期初账面价值	107,142,957.34	65,434,654.19	2,660,339.29	575,614.70	175,813,565.52

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
瑶湖工业园三期	87,927,474.45	暂未竣工结算，暂估转固定资产，产权证办理中

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,051,747.28	154,199,343.31
合计	1,051,747.28	154,199,343.31

## (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
ERP 集成项目	809,438.10		809,438.10			
瑶湖工业园四期	242,309.18		242,309.18	992,069.94		992,069.94
检测楼暨配套设施倒班楼				79,463,593.73		79,463,593.73
瑶湖工业园三期				73,743,679.64		73,743,679.64
合计	1,051,747.28		1,051,747.28	154,199,343.31		154,199,343.31

## (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
检测楼暨配套设施倒班楼	101,143,000.00	79,463,593.73	11,025,252.77	90,488,846.50			89.47%	100%	2,056,270.96		4.75%	其他
瑶湖工业园三期	145,940,500.00	73,743,679.64	14,183,794.81	87,927,474.45			60.25%	100%	2,738,705.98		5.29%	
ERP 集成项目	1,300,000.00		809,438.10			809,438.10	62.26%	62.26%				
合计	248,383,500.00	153,207,273.37	26,018,485.58	178,416,321.95		809,438.10			4,794,976.94			

	0.00	3.37	.68	0.95					94		
--	------	------	-----	------	--	--	--	--	----	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

## 23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、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	3,842,797.83	3,842,797.83
2. 本期增加金额	11,779,752.37	11,779,752.37
(1) 新增租赁	11,779,752.37	11,779,752.37
3. 本期减少金额	104,812.35	104,812.35
4. 期末余额	15,517,737.85	15,517,737.85
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,263,791.02	2,263,791.02
2. 本期增加金额	4,992,789.36	4,992,789.36
(1) 计提	4,992,789.36	4,992,789.36
3. 本期减少金额	104,812.35	104,812.35
(1) 处置		
4. 期末余额	7,151,768.03	7,151,768.03
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	8,365,969.82	8,365,969.82
2. 期初账面价值	1,579,006.81	1,579,006.81

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 26、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	系统软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	31,415,160.11	6,502,700.00		5,902,101.67	548,900.00	44,368,861.78
2. 本期增加金额		20,000.00				20,000.00
(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	31,415,160.11	6,522,700.00		5,902,101.67	548,900.00	44,388,861.78
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,702,443.79	4,626,320.98		4,826,437.36	11,340.33	16,166,542.46
2. 本期增加金额	652,772.88	1,500.03		78,254.34		732,527.25
(1) 计提	652,772.88	1,500.03		78,254.34		732,527.25
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	7,355,216.67	4,627,821.01		4,904,691.70	11,340.33	16,899,069.71
三、减值准备						
1. 期初余额		1,876,379.02		937,735.85	497,300.00	3,311,414.87
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		1,876,379.02		937,735.85	497,300.00	3,311,414.87
四、账面价值						
1. 期末账面价值	24,059,943.44	18,499.97		59,674.12	40,259.67	24,178,377.20
2. 期初账面价值	24,712,716.32			137,928.46	40,259.67	24,890,904.45

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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		
武汉飞游科技有限公司	230,032,485.82					230,032,485.82
长沙聚丰网络科技有限公司	272,864,908.69					272,864,908.69
合计	502,897,394.51					502,897,394.51

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		计提		处置		
武汉飞游科技有限公司	230,032,485.82					230,032,485.82
长沙聚丰网络科技有限公司	272,864,908.69					272,864,908.69
合计	502,897,394.51					502,897,394.51

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

## (4) 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

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

## 28、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
装修费	596,781.41		196,420.68	7,519.50	392,841.23
工程咨询费	47,169.80		47,169.80		
其他	12,481.21	188,679.25	65,949.60		135,210.86
合计	656,432.42	188,679.25	309,540.08	7,519.50	528,052.09

## 29、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	122,787,422.45	18,507,804.57	124,027,942.49	18,674,202.73
内部交易未实现利润	814,539.53	122,180.93	768,000.53	115,200.08
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	10,691,260.00	1,603,689.00	9,832,360.00	1,474,854.00
交易性金融资产公允价值变动	2,400,000.00	360,000.00	2,400,000.00	360,000.00

预计负债	5,126,468.80	768,970.32	7,012,371.37	1,051,855.71
递延收益	1,998,016.09	299,702.41	2,318,043.25	347,706.49
租赁负债	8,380,619.83	1,292,844.95	1,698,803.88	260,117.62
合计	152,198,326.70	22,955,192.18	148,057,521.52	22,283,936.63

## (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
交易性金融资产公允价值变动			58,652.64	8,879.45
非同一控制企业合并资产评估增值	42,689.16	10,672.29	44,600.64	11,150.16
使用权资产	8,365,969.82	1,303,105.88	1,579,006.81	243,253.52
合计	8,408,658.98	1,313,778.17	1,682,260.09	263,283.13

## (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	1,270,377.89	21,684,814.29	238,831.70	22,045,104.93
递延所得税负债	1,270,377.89	43,400.28	238,831.70	24,451.43

## (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	16,549,276.99	16,199,550.82
可抵扣亏损	153,751,503.53	105,308,870.60
合计	170,300,780.52	121,508,421.42

## (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
2023 年度		9,783,002.78	
2024 年度	14,710,811.89	14,710,811.89	
2025 年度	34,165,029.09	34,165,029.09	
2026 年度	9,060,875.05	11,576,601.45	
2027 年度	33,542,013.75	35,073,425.39	
2028 年度	62,272,773.75		
合计	153,751,503.53	105,308,870.60	

## 30、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	9,907,912.78	2,202,452.16	7,705,460.62	30,559,412.83	6,816,976.87	23,742,435.96
预付设备款				2,193,135.00		2,193,135.00
探矿权	1,547,925.00		1,547,925.00	1,475,700.00		1,475,700.00
长期大额存单				10,000,000.00		10,000,000.00
合计	11,455,837.78	2,202,452.16	9,253,385.62	44,228,247.83	6,816,976.87	37,411,270.96

### 31、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	500,000.00	500,000.00	冻结	涉诉冻结	500,000.00	500,000.00	冻结	涉诉冻结
固定资产					57,916,616.37	40,768,268.60	抵押	长期借款抵押
无形资产					27,034,575.11	21,239,049.40	抵押	长期借款抵押
投资性房地产					84,319,489.95	50,220,630.49	抵押	长期借款抵押
货币资金	10,534.30	10,534.30	使用受限	农民工工资专户				
货币资金	15,000,016.78	15,000,016.78	保证金	票据/信用证保证金	3,318,293.96	3,318,293.96	保证金	票据/信用证/保函保证金
合计	15,510,551.08	15,510,551.08			173,088,975.39	116,046,242.45		

### 32、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	50,852,162.29	14,852,162.29
保证借款	16,000,000.00	35,800,000.00
信用借款	60,000,000.00	52,360,000.00
应付利息	-190,918.76	-226,022.00
应收票据贴现未终止确认借款	16,185,500.00	
合计	142,846,743.53	102,786,140.29

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	61,848,965.59	63,071,421.26
1 年以上	16,432,578.42	6,388,146.81
合计	78,281,544.01	69,459,568.07

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	46,872,805.08	20,642,637.03
合计	46,872,805.08	20,642,637.03

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (3) 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
质保金及押金	5,696,173.80	2,550,469.64
职工备用金及项目周转金	12,593,742.16	11,888,722.43
其他	28,582,889.12	6,203,444.96
合计	46,872,805.08	20,642,637.03

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	977,862.10	1,067,054.92
合计	977,862.10	1,067,054.92

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,449,738.26	14,647,920.90
合计	10,449,738.26	14,647,920.90

## 40、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	10,587,436.88	57,616,083.03	57,851,403.17	10,352,116.74

二、离职后福利-设定提存计划	45,385.31	4,284,474.29	4,257,847.06	72,012.54
三、辞退福利		1,343,902.94	1,343,902.94	
合计	10,632,822.19	63,244,460.26	63,453,153.17	10,424,129.28

## (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	9,735,684.88	50,662,160.36	50,819,580.00	9,578,265.24
2、职工福利费		2,697,713.74	2,697,713.74	
3、社会保险费	23,872.29	2,252,839.47	2,253,325.78	23,385.98
其中：医疗保险费	21,696.26	2,116,285.32	2,118,145.88	19,835.70
工伤保险费	277.57	76,233.97	74,696.97	1,814.57
生育保险费	1,898.46	60,320.18	60,482.93	1,735.71
4、住房公积金	48,114.61	1,195,138.60	1,192,182.20	51,071.01
5、工会经费和职工教育经费	779,765.10	808,230.86	888,601.45	699,394.51
合计	10,587,436.88	57,616,083.03	57,851,403.17	10,352,116.74

## (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	43,486.77	4,145,896.97	4,119,283.37	70,100.37
2、失业保险费	1,898.54	138,577.32	138,563.69	1,912.17
合计	45,385.31	4,284,474.29	4,257,847.06	72,012.54

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,157,073.50	4,262,554.35
企业所得税	3,735,780.09	2,056,923.70
个人所得税	32,849.79	43,015.80
城市维护建设税	207,293.13	19,706.14
房产税	1,072,289.19	676,010.13
土地使用税	290,581.38	230,528.87
教育费附加	152,142.52	16,133.94
其他税费	38,690.74	29,861.87
合计	9,686,700.34	7,334,734.80

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

#### 43、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	724,015.00	27,023,015.00
一年内到期的租赁负债	4,334,218.88	1,325,969.54
应付利息	7,991.82	73,709.00
合计	5,066,225.70	28,422,693.54

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,147,619.91	1,462,124.79
已背书尚未到期的票据		850,000.00
合计	1,147,619.91	2,312,124.79

#### 45、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		15,400,000.00
保证借款	5,430,112.50	6,154,127.50
合计	5,430,112.50	21,554,127.50

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,738,533.10	1,754,861.25
未确认融资费用	-357,913.27	-56,057.37
一年内到期的租赁负债	-4,334,218.88	-1,325,969.54
合计	4,046,400.95	372,834.34

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 设定受益计划变动情况

#### 50、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	5,134,973.98	6,118,723.00	计提质量保证金
待执行的亏损合同		519,205.77	计提待执行亏损合同
预计诉讼损失	257,160.00	374,442.60	计提诉讼赔偿
合计	5,392,133.98	7,012,371.37	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	2,318,043.25		320,027.16	1,998,016.09	公司收到的与资产相关的政府补助，按相应资产的折旧进度摊销
合计	2,318,043.25		320,027.16	1,998,016.09	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 53、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	300,199,484.00						300,199,484.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

## 55、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
股本溢价	811,693,454.23			811,693,454.23
其他资本公积	4,156,561.62			4,156,561.62
合计	815,850,015.85			815,850,015.85

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 8,357,506 .00	- 858,900.0 0			- 128,835.0 0	- 730,065.0 0		- 9,087,571 .00
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 8,357,506 .00	- 858,900.0 0			- 128,835.0 0	- 730,065.0 0		- 9,087,571 .00
其他综合 收益合计	- 8,357,506 .00	- 858,900.0 0			- 128,835.0 0	- 730,065.0 0		- 9,087,571 .00

## 58、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
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	39,135,170.34			39,135,170.34
合计	39,135,170.34			39,135,170.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	-434,082,990.77	-371,679,680.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	16,864.10	19,632.11
调整后期初未分配利润	-434,066,126.67	-371,660,048.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-40,603,438.40	-62,406,077.81
期末未分配利润	-474,669,565.07	-434,066,126.67

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 16,864.10 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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	384,280,816.55	329,903,494.45	358,790,327.02	299,943,110.60
其他业务	19,789,035.09	14,263,346.08	15,033,031.22	12,146,604.22
合计	404,069,851.64	344,166,840.53	373,823,358.24	312,089,714.82

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	404,069,851.64	公司营业收入	373,823,358.24	公司营业收入
营业收入扣除项目合计金额	19,789,035.09	正常经营之外的其他业务收入	15,033,031.22	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	4.90%		4.02%	
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。	19,789,035.09	正常经营之外的其他业务收入	15,033,031.22	正常经营之外的其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	19,789,035.09	正常经营之外的其他业务收入	15,033,031.22	正常经营之外的其他业务收入

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	384,280,816.55	公司主营业务收入	358,790,327.02	公司主营业务收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	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	404,069,851.64		344,166,840.53	
其中：				
防磨抗蚀	75,653,238.37		44,615,348.48	
垃圾炉防护	50,935,286.01		48,375,482.89	
隔音降噪工程	8,501,319.65		12,448,324.80	
余热发电	28,018,397.70		15,223,447.40	
移动信息服务	185,632,755.29		180,412,341.26	
互联网广告营销	33,189,523.65		28,203,538.20	
互联网广告投放充值业务	1,516,698.12		139,040.88	
光伏发电	478,995.02		432,090.60	
贸易及其他	354,602.74		53,879.94	
租金及技术服务	19,382,081.61		14,105,590.34	
其他	406,953.48		157,755.74	
按经营地区分类	404,069,851.64		344,166,840.53	
其中：				
东北地区	993,658.31		532,057.15	
华北地区	67,461,955.05		62,339,375.90	
华东地区	139,675,049.73		111,257,735.06	
华南地区	125,635,810.52		118,520,048.20	
华中地区	41,764,778.54		34,638,319.36	
西北地区	15,454,637.96		7,804,023.01	
西南地区	13,083,961.53		9,075,281.85	

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 62、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	609,556.11	-54,158.42
教育费附加	468,012.53	-22,690.74
房产税	3,425,331.96	1,376,230.96
土地使用税	681,438.61	429,021.96
其他	411,498.16	330,070.69
合计	5,595,837.37	2,058,474.45

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,192,107.98	27,324,320.19
行政开支	8,768,486.07	10,013,449.17
折旧及资产摊销	8,892,234.73	9,598,795.96
中介费	2,899,872.14	2,073,308.02
董事会费	577,278.57	1,186,774.63
咨询服务费	2,739,484.76	1,700,312.50
其他	-247,890.84	1,022,128.92
合计	51,821,573.41	52,919,089.39

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,129,440.54	8,917,646.99
营销开支	12,587,240.64	7,192,356.19
折旧及资产摊销	849,542.28	445,622.31
售后服务费	-978,973.48	1,363,142.05
其他	1,240,909.11	128,313.53
合计	21,828,159.09	18,047,081.07

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发办公费	537,759.84	923,579.93
职工薪酬	7,030,407.93	6,966,306.34
材料、检测费	6,203,306.84	4,363,797.88
折旧摊销费	1,833,014.25	1,563,172.71
专利、技术服务费	1,320,372.63	3,054,065.20
合计	16,924,861.49	16,870,922.06

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,960,271.33	5,222,911.46
利息收入	-820,977.95	-974,069.67
手续费支出	452,741.57	290,792.65
合计	6,592,034.95	4,539,634.44

其他说明：

#### 67、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
高新车间补偿款	294,187.68	294,187.68

生产用电外线安装费用补贴款	25,839.48	25,839.48
增值税加计抵减	-653,659.97	3,541,777.18
稳岗补贴	129,035.21	194,203.27
增值税即征即退	1,668,036.60	4,469,191.21
研发费用后补助资金	345,800.00	101,000.00
知识产权质押融资补助		425,100.00
科技创新奖励	360,000.00	178,880.00
JMRH 发展专项转移支付资金	1,740,000.00	
其他	629,895.07	186,386.55
合计	4,539,134.07	9,416,565.37

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	23,583.31	-9,139,854.62
合计	23,583.31	-9,139,854.62

其他说明：

## 70、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	15,797.48	-443.52
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,917,090.47	2,306,515.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	305,427.85	
债务重组收益	-327,938.60	-468,327.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-189,933.33	
合计	1,720,443.87	1,837,743.77

其他说明：

## 71、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	146,782.32	-589,387.49
应收账款坏账损失	-15,976,101.44	1,413,443.02
其他应收款坏账损失	-4,119,992.50	-7,215,544.17

长期应收款坏账损失	19,068.03	15,471.29
合计	-19,930,243.59	-6,376,017.35

其他说明：

## 72、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	-1,246,453.90	-8,177,490.38
四、固定资产减值损失	-62,808.80	
十、商誉减值损失		-15,969,185.95
十一、合同资产减值损失	4,190,597.04	-3,146,691.01
合计	2,881,334.34	-27,293,367.34

其他说明：

## 73、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
固定资产处置收益	717,730.10	7,868.96
使用权资产处置收益		299,621.86
无形资产处置利得	11,792,452.83	
合计	12,510,182.93	307,490.82

## 74、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
政府补助	1,642,880.00	149,845.00	1,642,880.00
其他	3,281,665.58	2,800,918.91	3,281,665.58
合计	4,924,545.58	2,950,763.91	4,924,545.58

其他说明：

## 75、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
对外捐赠	2,200,000.00	930,000.00	2,200,000.00
非流动资产损坏报废损失	42,432.52	1,599,710.72	42,432.52
罚款、赞助支出	298,371.50	969,085.77	298,371.50
预计诉讼损失	230,360.00	120,000.00	230,360.00
其他	123,856.90	124,395.52	123,856.90
合计	2,895,020.92	3,743,192.01	2,895,020.92

其他说明：

## 76、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	1,783,527.61	23,592.51
递延所得税费用	508,074.49	-1,005,510.81
其他	89.02	-310,691.14
合计	2,291,691.12	-1,292,609.44

## (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	-39,085,495.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,862,824.34
子公司适用不同税率的影响	1,469,917.32
调整以前期间所得税的影响	89.02
非应税收入的影响	-64,165.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,554,829.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,480,688.80
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	9,555,681.98
所得税减免优惠的影响	-342,419.02
研究开发费加计扣除额	-2,538,729.23
所得税费用	2,291,691.12

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
保证金及押金	16,362,568.56	17,640,103.62
利息收入	502,531.73	528,166.22
政府奖励及补助	4,403,961.35	1,236,087.38
员工归还备用金	1,257,064.88	893,101.68
罚款及赔偿款	171,337.54	134,881.05
收到其他单位往来款	30,329,588.28	20,178,709.65
合计	53,027,052.34	40,611,049.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
销售、管理费用支出	28,485,973.77	25,133,200.03
投标及履约保证金	8,581,123.80	15,667,145.40
银行手续费	452,939.49	397,376.84
营业外支出	2,721,168.87	976,026.29
员工借备用金及项目管理周转金	31,025,342.57	23,728,238.85
支付其他单位往来款	1,496,110.92	17,372,213.09
合计	72,762,659.42	83,274,200.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
合计	0.00	0.00

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
交易性金融资产	408,446,087.00	622,433,574.44
合计	408,446,087.00	622,433,574.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
合计	0.00	0.00

支付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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,083,347.05	73,044,396.04
交易性金融资产	381,436,087.00	562,123,619.00
联营企业投资	25,240,641.00	1,000,000.00
合计	431,760,075.05	636,168,015.04

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付租赁费	5,344,818.42	6,220,612.65
合计	5,344,818.42	6,220,612.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### 79、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	-41,377,186.73	-63,448,816.00
加：资产减值准备	17,048,909.25	33,669,384.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,303,943.02	23,783,035.37
使用权资产折旧	4,992,789.36	4,409,224.90
无形资产摊销	732,527.25	768,169.80
长期待摊费用摊销	309,540.08	391,668.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-12,510,182.93	-307,490.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	42,432.52	1,599,710.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-23,583.31	9,139,854.62
财务费用（收益以“-”号填列）	6,960,271.33	5,222,911.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,720,443.87	-1,837,743.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	489,125.64	-1,015,215.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,948.85	9,704.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,749,467.65	22,685,463.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,810,668.20	23,058,344.42
经营性应付项目的增加（减少	49,711,178.09	-87,864,317.32

以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	79,039,469.10	-29,736,110.97
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	110,857,868.42	68,006,358.14
减：现金的期初余额	68,006,358.14	110,957,024.33
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	42,851,510.28	-42,950,666.19

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 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	110,857,868.42	68,006,358.14
其中：库存现金	6,987.45	197,711.74
可随时用于支付的银行存款	110,849,048.60	67,808,591.68
可随时用于支付的其他货币资金	1,832.37	54.72
三、期末现金及现金等价物余额	110,857,868.42	68,006,358.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	15,510,551.08	3,818,293.96

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、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
房屋及厂房租赁	18,909,888.74	
合计	18,909,888.74	

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

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发办公费	537,759.84	923,579.93
职工薪酬	7,030,407.93	6,966,306.34
材料、检测费	6,203,306.84	4,363,797.88
折旧摊销费	1,833,014.25	1,563,172.71
专利、技术服务费	1,320,372.63	3,054,065.20
合计	16,924,861.49	16,870,922.06
其中：费用化研发支出	16,924,861.49	16,870,922.06

### 1、符合资本化条件的研发项目

### 2、重要外购在研项目

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2023 年 1 月 16 日，本公司出资设立全资子公司江西恒大绿能科技有限公司，注册资本 20000 万元人民币，取得南昌高新技术产业开发区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码 91360106MAC7N38L11 的营业执照。本期将其纳入合并财务报表的合并范围。

## 6、其他

### 十、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：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	
江西恒大高新投资管理 有限公司	10,000,000.00	南昌市	南昌市	实业投资、投资管理 等	100.00%		投资设立
北京球冠科技 有限公司	1,000,000.00	北京	北京	技术开发；销售金属材料 等	100.00%		投资设立
江西恒大新能源科技 有限公司	25,000,000.00	南昌市	南昌市	可再生资源发电、发热的 技术服务等	100.00%		投资设立
黑龙江恒大高新技术 有限公司	55,560,000.00	安达市	安达市	净水设备制造，化工产品 销售，照明节电技术开发 等	55.00%		投资设立
江西恒大声学技术工程 有限公司	65,000,000.00	南昌市	南昌市	噪音污染防治，建筑声学 材料及产品的生产销售， 综合技术服务，工程施工 等	100.00%		同一控制下 企业合并
武汉飞游科技 有限公司	1,000,000.00	武汉市	武汉市	互联网广告营销、软件 营销、游戏推广	100.00%		非同一控制 下企业合并
长沙聚丰网络科技 有限公司	1,000,000.00	长沙市	长沙市	互联网广告营销、软件 营销、游戏推广	100.00%		非同一控制 下企业合并
共青城恒大互联网产业 投资中心（有限合 伙）	80,010,000.00	共青城市	共青城市	股权投资、投资管理、 资产管理等	99.98%	0.02%	投资设立
江西恒大高新科技 有限公司	50,000,000.00	南昌市	南昌市	工业设备特种防护及表 面工程、硬面技术服务； 金属焊	100.00%		投资设立

				接、金属热喷涂；防腐防磨保温工程；水性涂料制造等			
福建省宁德恒茂节能科技有限公司	50,000,000.00	宁德市	宁德市	工业余热发电	100.00%		投资设立
深圳市宝乐互动科技有限公司	30,000,000.00	深圳市	深圳市	广告发布、制作、设计、代理；互联网信息服务	100.00%		投资设立
江西恒大智造科技有限公司	50,000,000.00	南昌市	南昌市	特种设备制造、检验检测、安装改造修理及设计, 建设工程施工	100.00%		投资设立
江西恒大绿能科技有限公司	200,000,000.00	南昌市	南昌市	技术服务、技术开发等	100.00%		投资设立
江西恒大金服科技有限公司	2,000,000.00	南昌市	南昌市	应用软件开发、技术开发等	100.00%		投资设立
江西恒大环境资源开发有限公司	7,780,000.00	南昌市	南昌市	矿业项目投资		55.01%	投资设立
共青城恒大鼎毅投资有限公司	10,000,000.00	共青城市	共青城市	资产管理, 投资管理		100.00%	投资设立
共青城鼎毅环保产业投资中心(有限合伙)	10,000,000.00	共青城市	共青城市	股权投资、投资管理、资产管理等		100.00%	投资设立
长沙七丽网络科技有限公司	10,000,000.00	长沙市	长沙市	互联网广告营销、软件营销、游戏推广		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙聚通网络科技有限公司	1,000,000.00	长沙市	长沙市	互联网广告营销、软件营销、游戏推广		100.00%	投资设立
武汉机游科技有限公司	10,280,000.00	武汉市	武汉市	互联网广告营销、软件营销、游戏推广		100.00%	非同一控制下企业合并
江西省中凯电力有限公司	10,000,000.00	南昌市	南昌市	电力设施承装、承修、承试, 建设工程设计、监理、勘察, 各类工程建设活动等		100.00%	非同一控制下企业合并

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
丹阳博云恒天工产业投资中心（有限合伙）	丹阳市	丹阳市	股权投资创业投资	49.75%		权益法
江西恒视新能源有限公司	南昌县	南昌县	技术服务、开发，电池制造、销售等		28.57%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 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	26,255,994.96	999,556.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	15,797.48	-443.52
--综合收益总额	15,797.48	-443.52

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十一、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
递延收益	2,318,043.25			320,027.16		1,998,016.09	与资产相关

#### 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
计入其他收益的政府补助金额	4,539,134.07	9,416,565.37
计入营业外收入的政府补助金额	1,642,880.00	149,845.00
合计	6,182,014.07	9,566,410.37

其他说明：

### 十二、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

#### 2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他非流动金融资产			14,785,781.08	14,785,781.08
（二）应收款项融资			24,514,458.61	24,514,458.61
持续以公允价值计量的资产总额			39,300,239.69	39,300,239.69
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

1、公司持有的应收款项融资采用组合方式测试其公允价值，以预期信用损失为基础，测试应收款项融资的减值准备，以账面原值减去减值准备计算其公允价值。

2、对于计量日不能取得活跃市场上未经调整的报价的其他权益工具投资，考虑被投资企业本年度经营环境和经营情况、财务状况的变化，公司采用账面投资成本或预计可收回金额作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

#### 十四、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
朱星河、胡恩雪夫妇				32.05%	32.05%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

##### 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十、在其他主体中的权益。

##### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西恒大实业投资有限公司	同一实际控制人
江西恒大教育科技有限公司	同一实际控制人
南昌东方星河纳米科技有限公司	同一实际控制人
江西金牛投资管理有限公司	同一实际控制人
共青城志恒投资管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
南昌恒大新材料发展有限公司	同一实际控制人
江西星河歌舞团有限公司	同一实际控制人
江西恒大粮油有限公司	同一实际控制人
江西省中山舞蹈中等专业学校	同一实际控制人
南昌高新技术产业开发区恒大素能科技培训中心有限公司	同一实际控制人
朱光宇	与实际控制人朱星河、胡恩雪为一致行动人
胡炳恒	与实际控制人朱星河、胡恩雪为一致行动人

其他说明：

##### 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
南昌东方星河纳米科技有限公司	库存商品	6,397,400.00			

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
南昌恒大新材料发展有限公司	提供劳务	481,721.12	412,985.48
江西省中山舞蹈中等专业学校	提供劳务	5,517,369.36	1,608.49
江西恒大实业投资有限公司	提供劳务		714.15
南昌高新技术产业开发区恒大素能科技培训中心有限公司	提供劳务	110,413.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 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
南昌高新技术产业开发区恒大素能科技培训中心有限公司	房产	463,618.32	38,807.34
江西省中山舞蹈中等专业学校	房产	3,833,346.74	

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
南昌恒大新材料发展有限公司	房产			-1,041,381.59		3,645,651.39	5,045,039.39	336,593.90	165,660.92	10,110,366.68	28,062.26

关联租赁情况说明

(4) 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
江西恒大声学技术工程有限公司	5,000,000.00	2023年03月16日	2024年03月16日	是
江西恒大声学技术工程有限公司	6,000,000.00	2023年03月22日	2024年03月20日	是
江西恒大声学技术工程有限公司	6,000,000.00	2023年06月20日	2024年06月20日	否
江西恒大声学技术工程有限公司	5,000,000.00	2023年12月27日	2024年12月27日	否
江西恒大新能源科技有限公司	6,154,127.50	2022年05月30日	2029年05月29日	否

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 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	199.87	195.47

## (8) 其他关联交易

## 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	南昌恒大新材料发展有限公司	148,707.38	5,598.20		
应收账款	南昌高新技术产业开发区恒大素能科技培训中心有限公司	1,270.64	47.83		
其他应收款	南昌恒大新材料发展有限公司	10.38	0.83	10.38	0.31
其他应收款	江西省中山舞蹈中等专业学校	1,790,000.00	143,200.00	1,800,000.00	54,000.00
合同资产	江西省中山舞蹈中等专业学校	300,000.00	9,000.00		

## (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	南昌东方星河纳米科技有限公司	5,318,185.78	
预收款项	江西省中山舞蹈中等专业学校	4,208.99	
合同负债	江西省中山舞蹈中等专业学校		5,229,357.80

其他流动负债	江西省中山舞蹈中等专业学校		470,642.20
其他应付款	江西星河歌舞团有限公司	27,678.00	27,678.00
其他应付款	江西省中山舞蹈中等专业学校	377,680.80	4,209.00
其他应付款	南昌恒大新材料发展有限公司	249,723.12	273,478.10
其他应付款	江西恒视新能源有限公司	25,000,000.00	

**7、关联方承诺****8、其他****十五、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、股份支付的修改、终止情况****6、其他****十六、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

本公司截止 2023 年 12 月 31 日无需披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****1、诉讼事项**

(1) 2017 年 6 月 5 日本公司对福建广润节能科技有限公司租赁合同及技术服务合同纠纷案，因双方协商未果遂本公司向福建省福州市中级人民法院提起诉讼。

福建省福州市中级人民法院于 2018 年 4 月 26 日作出 (2017) 闽 01 民初 632 号民事判决书，判决如下：1) 确认本公司与被告福建广润签订的《关于余热发电设施设备租赁合同》、《关于余热发电设施设备使用技术服务合同》于 2017 年 6 月 19 日解除；2) 被告福建广润应于本判决生效之日起三十日内向本公司返还《关于余热发电设施设备租赁合同》、

《关于余热发电设施设备使用技术服务合同》项下的余热发电站所属设施设备；3) 被告福建广润应于本判决生效之日起十日内向本公司支付尚欠租金 630 万元（此后按每月 150 万元的标准自 2017 年 7 月起至租赁物归还之日止），并支付逾期支付违约金。

因福建广润提出上诉，经过二审及再审，福州中院驳回了福建广润的上诉、维持原判。福州中院于 2020 年 4 月 29 日前往福建青拓镍业有限公司，将属于申请执行人的机器设备返还给本公司，并现场查封福建广润添加的附着于本公司所有的余热发电设备设施上的机器设备，福州中院向福建广润发出查封财产及限期履行通知书，在规定的期限内，被执行人福建广润未在期限内履行义务。公司于 2020 年 5 月中下旬正式接管余热发电资产。

福州中院于 2020 年 8 月 24 日委托福州中恒大正资产评估房地产土地估价有限责任公司对查封的机器设备进行评估，该评估公司作出闽中恒评报字（2020）ZH007 号《资产评估报告》，评估价为 2,894,064.00 元，福州中院对评估结果进行了送达，随后通过淘宝网司法拍卖网络平台拍卖上述设备。2020 年 11 月 11 日，本公司子公司福建省宁德恒茂节能科技有限公司以人民币 2,894,064.00 元竞得，在规定的时间内缴清拍卖款，并与福州中院签订了拍卖成交确认书，福州中院于 2020 年 12 月 2 日裁定上述机器设备归福建省宁德恒茂节能科技有限公司所有。本公司向福州中院递交报告，申请领取机器设备拍卖款 2,890,764.00 元（拍卖款扣除辅助拍卖费用 3,300.00 元），并同意终结本案的本次执行程序。2020 年 12 月 15 日，福州中院做出（2019）闽 01 执 1025 号之三执行裁定书，裁定如下：终结本院（2017）闽 01 民初 632 号民事判决书、福建省高级人民法院（2018）闽民终 960 号民事判决书的本次执行程序。终结本次执行程序后，被执行人负有继续向申请执行人履行债务的义务。被执行人自动履行完毕的，当事人应当及时告知本院。待具备执行条件时，申请执行人可再向福州中院申请恢复执行，不受时效期间限制。福州中院冻结被执行人福建广润在福建青拓镍业有限公司的债权收益，并划拨债权收益及被执行人的银行存款，扣除诉讼费、执行费后，公司在 2020 年 6 月-12 月分三笔累计收到法院转来的款项共计 24,777,229.31 元。

于 2021 年 4 月 18 日，福建省福州市中级人民法院（2021）闽 01 执异 41 号执行裁定书，裁定如下：追加广东开能环保能源有限公司为本院执行福建省高级人民法院（2018）闽民终 960 号民事判决一案的被执行人，对该判决确定的福建广润节能科技有限公司的债务在 5400 万元范围内承担责任。

广东开能环保能源有限公司对上述判决不服，提起上诉，于 2022 年 1 月 17 日，福建省福州市中级人民法院（2021）闽 01 民初 1419 号民事判决书，判决如下：驳回原告广东开能环保能源有限公司不得追加为被执行人的诉讼请求。

广东开能环保能源有限公司对上述判决不服，提起上诉，于 2022 年 11 月 21 日，福建省高级人民法院（2022）闽民终 683 号民事判决书，终审判决如下：驳回上诉，维持追加广东开能环保能源有限公司为本公司强制执行福建广润执行案件被执行人的判决。

2023 年 2 月底，本公司向福州市中级人民法院申请恢复执行。2023 年 3 月 7 日，福州市中级人民法院立案恢复执行（2023）闽 01 执恢 61 号裁定书。但恢复执行后仅执行到账人民币 85,395.29 元。因被执行人福建广润节能科技有限公司及广东开能环保能源有限公司无可供执行的财产，福州市中级人民法院终结本次执行。

因宋纪元、胡方林协助福建广润节能科技有限公司向广东开能环保能源有限公司抽逃出资超过 5400 万元，致使本公司债权无法实现。本公司于 2023 年 8 月在上海市闵行区人民法院起诉宋纪元、胡方林损害公司债权人利益责任纠纷进行了立案。该案受理后，被告宋纪元提出了管辖权异议，上海市闵行区人民法院于 2023 年 10 月 30 日作出了（2023）沪 0112 民初 44044 号之一民事裁定书，裁定本案移送广东省东莞市南城区人民法院处理。目前本案正在移送中，等待法院受案审理。

截止审计报告日，福建广润节能科技有限公司尚欠公司 33,937,375.40 元。

（2）本公司与王菊林、支文琴及第三人中润油新能源股份有限公司股权转让合同纠纷

2014 年 6 月 18 日，本公司与被告王菊林、案外人中润环能集团有限公司（以下简称中润环能公司）签订《股份认购及增资协议》，约定本公司认购第三人 222 万股，每股价值 4.5 元，认购金额 999 万元。同日，协议各方签订《补充协议》，就业绩承诺保证、股权回购条件等进行了约定。2015 年 9 月 22 日，本公司与第三人签订《股份认购及增资协议》，约定本公司认购第三人新增 56 万股，每股 5.5 元。同日，本公司与被告王菊林、支文琴（第三人实际控制人）及第三人签订《股份认购及增资协议之补充协议》，约定该补充协议完全覆盖原 2014 年 6 月 18 日签订的补充协议并将补充协议延续一年，两被告承诺：第三人未来三年的年度保证净利润至少达到以下指标 1）2015 年不低于 7500 万元；2）2016 年不低于 1.2 亿元；3）2017 年不低于 1.8 亿元，若第三人 2015 年、2016 年、2017 年年度任一年度的实际净利润未能达到年度保证净利润的 70%，则本公司有权要求两被告回购本公司持有第三人的全部或部分股权，股权回购或受让总价应为公司出资按年投资收益率 15%复利计算的收益与投资本金之和。协议还约定两被告在本公司提出的回购要求起 6 个月内没有付清全部回购款，每逾期一日按日万分之五计算罚息。

2018 年 4 月 16 日，第三人披露 2017 年度报告，公示第三人 2017 年度归属挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 124,151,800.90 元，未达到两被告在《补充协议》承诺的 2018 年度利润 1.8 亿元的 70%，回购条件已经成就。此外，本公司在 2016 年至 2017 年期间，在全国中小企业股份转让系统陆续抛售 91 万元股股票，回收资金 3,653,220.00 元。本公司认为回购条件已经成就，已多次要求两被告履行股权回购义务，但两被告拒不履行，故本公司诉至法院。

镇江经济开发区人民法院于 2022 年 11 月 16 日作出（2022）苏 1191 民初 744 号民事判决书，判决如下：1）被告王菊林、支文琴于本判决生效之日起六个月内以 9,416,780.00 元回购原告江西恒大高新技术股份有限公司持有第三人中润油新能源股份有限公司的全部股份。若逾期履行，还应承担逾期付款罚息（以未付清的投资本金为基数，自本判决生效后第七个月起，按年利率 15%计算至实际付清之日）；2）被告王菊林、支文琴于本判决生效之日起六个月内给付原告江西恒大高新技术股份有限公司投资收益补偿款 8,432,250.00 元。若逾期履行，还应承担逾期付款利息（以未付清的投资收益补偿款为基数，自本判决生效后第七个月起，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至实际付清之日）；3）驳回原告江西恒大高新技术股份有限公司的其他诉讼请求。

被告王菊林、支文琴对上述判决不服，已上诉江苏省镇江市中级人民法院。2023 年 5 月 11 日，镇江市中级人民法院作出（2023）苏 11 民终 949 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。

因王菊林、支文琴未履行生效法律文书确定的给付义务，本公司于 2023 年 11 月向镇江经济开发区人民法院申请强制执行，目前正在执行中。

（3）上海市浦东新区人民法院于 2023 年 8 月 3 日受理了上海瑞恩能源投资有限公司、福建瑞联节能科技有限公司、福建广润节能科技有限公司诉本公司及其子公司-福建省宁德恒茂节能科技有限公司合同纠纷案

诉讼请求如下：1. 请求二被告共同支付三原告让渡“鼎信镍业余热发电项目”75%发电收益的对价人民币 3,050 万元；2. 请求二被告共同赔偿三原告“鼎信镍业余热发电项目”自 2020 年 5 月 29 日起的经营损失 3,635.4875 万元（按照项目发电收益的 25%计算）；3. 本案诉讼费、保全申请费由二被告承担。

本公司依法提出管辖权异议，上海市浦东新区人民法院于 2023 年 12 月 25 日作出了（2023）沪 0115 民初 85174 号民事裁定书，裁定本案移送福建省福安市人民法院处理。原告不服该民事裁定书，提出了上诉。上海市第一中级人民法院于 2024 年 2 月 27 日作出了（2024）沪 01 民辖终 167 号民事裁定书，裁定驳回上诉，维持原裁定。目前本案正在移送中，等待福建省福安市人民法院受案审理。

#### **（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。

### 3、其他

#### 十七、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项

##### 2、利润分配情况

##### 3、销售退回

##### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 十八、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1) 追溯重述法

###### (2) 未来适用法

##### 2、债务重组

##### 3、资产置换

###### (1) 非货币性资产交换

###### (2) 其他资产置换

##### 4、年金计划

##### 5、终止经营

##### 6、分部信息

###### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

###### (1) 报告分部的确定依据

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度、不同经济特征为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用。

②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

###### (2) 报告分部会计政策

每个经营分部会计政策与本附注三所述会计政策一致。

###### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工程业务分部	互联网业务分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	183,724,434.22	220,345,417.42		404,069,851.64
二、营业成本	135,411,920.19	208,754,920.34		344,166,840.53
三、信用减值损失	-19,700,821.22	-1,729,422.37	1,500,000.00	-19,930,243.59
四、资产减值损失	-25,350,333.97	-50,265.53	28,281,933.84	2,881,334.34
五、折旧费和摊销费	34,860,705.81	2,478,093.90		37,338,799.71
六、利润总额	-45,802,759.44	6,935,329.99	-218,066.16	-39,085,495.61
七、所得税费用	585,515.86	1,466,175.26	240,000.00	2,291,691.12
八、净利润	-46,388,275.30	5,469,154.73	-458,066.16	-41,377,186.73
九、资产总额	1,006,363,047.99	226,896,778.71	-217,610,761.48	1,015,649,065.22
十、负债总额	329,042,169.07	148,621,262.94	-140,000,000.00	337,663,432.01

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	47,647,333.12	35,396,986.25
1 至 2 年	11,843,108.37	29,612,011.38
2 至 3 年	23,767,034.96	13,451,532.73
3 年以上	66,096,960.40	56,335,309.23
3 至 4 年	10,561,274.90	20,430,676.76
4 至 5 年	22,989,767.06	10,161,681.12
5 年以上	32,545,918.44	25,742,951.35
合计	149,354,436.85	134,795,839.59

#### (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	55,027,010.29	36.84%	44,362,639.17	80.62%	10,664,371.12	34,022,770.69	25.24%	34,022,770.69	100.00%	
其中：										
按组合	94,327,	63.16%	34,778,	36.87%	59,548,	100,773	74.76%	32,877,	32.63%	67,895,

计提坏账准备的应收账款	426.56		888.31		538.25	,068.90		854.91		213.99
其中:										
账龄组合	92,648,138.31	62.03%	34,728,509.66	37.48%	57,919,628.65	99,714,796.90	73.97%	32,846,106.75	32.94%	66,868,690.15
关联方组合	1,679,288.25	1.13%	50,378.65	3.00%	1,628,909.60	1,058,272.00	0.79%	31,748.16	3.00%	1,026,523.84
合计	149,354,436.85	100.00%	79,141,527.48	52.99%	70,212,909.37	134,795,839.59	100.00%	66,900,625.60	49.63%	67,895,213.99

按单项计提坏账准备: 55,027,010.29

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
客户一	34,022,770.69	34,022,770.69	33,937,375.40	33,937,375.40	100.00%	预计无法收回
客户二			15,234,815.89	4,570,444.77	30.00%	款项收回存在不确定性
客户三			3,703,635.00	3,703,635.00	100.00%	预计无法收回
客户四			2,151,184.00	2,151,184.00	100.00%	预计无法收回
合计	34,022,770.69	34,022,770.69	55,027,010.29	44,362,639.17		

按组合计提坏账准备: 34,728,509.66

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,579,595.31	1,225,987.93	3.76%
1 至 2 年	11,680,632.37	1,071,718.67	9.18%
2 至 3 年	18,686,117.98	4,671,529.50	25.00%
3 至 4 年	2,040,715.90	1,020,357.95	50.00%
4 至 5 年	4,610,805.71	3,688,644.57	80.00%
5 年以上	23,050,271.04	23,050,271.04	100.00%
合计	92,648,138.31	34,728,509.66	

确定该组合依据的说明:

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备: 50,378.65

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	621,016.25	18,630.49	3.00%
5 年以上	1,058,272.00	31,748.16	3.00%
合计	1,679,288.25	50,378.65	

确定该组合依据的说明:

按关联方组合计提坏账准备的应收账款

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	34,022,770.69	10,339,868.48				44,362,639.17
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	32,846,106.75	2,484,528.38	287,308.13	889,433.60		34,728,509.66
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	31,748.16	18,630.49				50,378.65
合计	66,900,625.60	12,843,027.35	287,308.13	889,433.60		79,141,527.48

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	889,433.60

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：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
客户一	33,937,375.40		33,937,375.40	20.18%	33,937,375.40
客户二	21,278,666.69		21,278,666.69	12.65%	21,278,666.69
客户三	15,234,815.89	1,963,918.81	17,198,734.70	10.23%	5,159,620.41
客户四	9,950,953.46	543,850.00	10,494,803.46	6.24%	3,773,184.37
客户五	4,366,113.18	598,606.85	4,964,720.03	2.95%	194,480.35
合计	84,767,924.62	3,106,375.66	87,874,300.28	52.25%	64,343,327.22

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	115,440,625.85	109,774,319.80
合计	115,440,625.85	109,774,319.80

## (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
合计	0.00	0.00

## 2) 重要逾期利息

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

## (3) 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
关联方往来	113,128,214.34	103,668,834.80
保证金及押金	3,034,641.30	4,035,107.97
投资款	10,000,000.00	10,000,000.00
职工个人承担社保	232,533.69	212,024.36
职工备用金及项目周转金	4,274,233.89	4,506,346.01
股权转让款	9,439,655.00	9,439,655.00
单位往来款	1,575,315.97	10,537,410.34
坏账准备	-26,243,968.34	-32,625,058.68
合计	115,440,625.85	109,774,319.80

## 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)	42,555,653.82	66,468,301.58
1 至 2 年	52,500,547.87	30,704,927.46
2 至 3 年	20,088,846.39	12,727,855.84
3 年以上	26,539,546.11	32,498,293.60
3 至 4 年	840,361.70	1,213,874.51
4 至 5 年	1,183,407.98	1,129,177.31
5 年以上	24,515,776.43	30,155,241.78
合计	141,684,594.19	142,399,378.48

## 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	10,165,506.20	7.17%	10,165,506.20	100.00%		10,219,936.87	7.18%	10,219,936.87	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	131,519,087.99	92.83%	16,078,462.14	12.23%	115,440,625.85	132,179,441.61	92.82%	22,405,121.81	16.95%	109,774,319.80
其中：										
账龄组合	15,123,698.66	10.68%	12,586,600.46	83.22%	2,537,098.20	24,263,474.48	17.04%	19,167,642.80	79.00%	5,095,831.68
其他组合	116,395,389.33	82.15%	3,491,861.68	3.00%	112,903,527.65	107,915,967.13	75.78%	3,237,479.01	3.00%	104,678,488.12
合计	141,684,594.19	100.00%	26,243,968.34	18.52%	115,440,625.85	142,399,378.48	100.00%	32,625,058.68	22.91%	109,774,319.80

按单项计提坏账准备：10165506.2

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
杨昭平	9,439,655.00	9,439,655.00	9,439,655.00	9,439,655.00	100.00%	款项收回存在不确定性
陈金灿	123,375.33	123,375.33	123,375.33	123,375.33	100.00%	款项收回存在不确定性
朱存祥	162,395.85	162,395.85	162,395.85	162,395.85	100.00%	已离职，预计无法收回
郑洪	58,930.20	58,930.20	58,930.20	58,930.20	100.00%	已离职，预计无法收回
李业国	56,821.52	56,821.52	56,821.52	56,821.52	100.00%	已离职，预计无法收回
简志勇	49,000.00	49,000.00	19,000.00	19,000.00	100.00%	预计无法收回
淦千牛	46,552.87	46,552.87	46,552.87	46,552.87	100.00%	已离职，预计无法收回

江才根	45,711.40	45,711.40	45,711.40	45,711.40	100.00%	已离职, 预计无法收回
胡金辉	42,819.00	42,819.00	42,819.00	42,819.00	100.00%	已离职, 预计无法收回
邓勇军	37,497.89	37,497.89	37,497.89	37,497.89	100.00%	已离职, 预计无法收回
李发明	36,418.28	36,418.28	36,418.28	36,418.28	100.00%	已离职, 预计无法收回
熊隆江	31,992.76	31,992.76	31,992.76	31,992.76	100.00%	已离职, 预计无法收回
赵振鹏	29,799.13	29,799.13	29,799.13	29,799.13	100.00%	已离职, 预计无法收回
李院龙	15,797.36	15,797.36	15,797.36	15,797.36	100.00%	已离职, 预计无法收回
蔡安国	15,232.02	15,232.02	6,232.02	6,232.02	100.00%	已离职, 预计无法收回
胡大鹏	12,507.59	12,507.59	12,507.59	12,507.59	100.00%	已离职, 预计无法收回
刘茂帮	15,430.67	15,430.67				
合计	10,219,936.87	10,219,936.87	10,165,506.20	10,165,506.20		

按组合计提坏账准备: 12,586,600.46

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,801,983.53	65,677.59	3.64%
1 至 2 年	508,218.51	75,066.63	14.77%
2 至 3 年	158,337.69	41,660.64	26.31%
3 至 4 年	340,083.70	178,468.45	52.48%
4 至 5 年	446,740.39	357,392.31	80.00%
5 年以上	11,868,334.84	11,868,334.84	100.00%
合计	15,123,698.66	12,586,600.46	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 3,491,861.68

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金及押金	3,034,641.30	91,039.24	3.00%
职工个人承担社保及个税	232,533.69	6,976.01	3.00%
关联方往来	113,128,214.34	3,393,846.43	3.00%
合计	116,395,389.33	3,491,861.68	

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	3,237,479.01	19,167,642.80	10,219,936.87	32,625,058.68
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	262,686.67	-151,042.34	-54,430.67	57,213.66
本期核销	8,304.00	6,430,000.00		6,438,304.00
2023 年 12 月 31 日余额	3,491,861.68	12,586,600.46	10,165,506.20	26,243,968.34

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	
按单项计提坏账准备的其他应收款	10,219,936.87	-54,430.67				10,165,506.20
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,405,121.81	111,644.33		6,438,304.00		16,078,462.14
合计	32,625,058.68	57,213.66		6,438,304.00		26,243,968.34

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,438,304.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南昌成鑫五金网业实业有限公司	单位往来	6,430,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
合计		6,430,000.00			

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
单位一	关联方往来	110,000,000.00	1 年以内 40,000,000.00 元 1 至 2 年 50,200,000.00	77.64%	3,300,000.00

			元 2 至 3 年 19,800,000.00 元		
单位二	投资款	10,000,000.00	5 年以上	7.06%	10,000,000.00
单位三	股权转让款	9,439,655.00	5 年以上	6.66%	9,439,655.00
单位四	关联方往来	3,000,000.00	3 至 4 年 400,000.00 元 4 至 5 年 500,000.00 元 5 年以上 2,100,000.00 元	2.12%	90,000.00
单位五	投标保证金	834,152.60	1 至 2 年	0.59%	85,164.71
合计		133,273,807.60		94.07%	22,914,819.71

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

## 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	940,857,053.44	567,618,963.46	373,238,089.98	916,857,053.44	537,070,178.86	379,786,874.58
对联营、合营企业投资	1,241,786.59		1,241,786.59	999,556.48		999,556.48
合计	942,098,840.03	567,618,963.46	374,479,876.57	917,856,609.92	537,070,178.86	380,786,431.06

## (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		
江西恒大高新投资管理有限公司	9,646,065.75						9,646,065.75	
江西恒大新能源科技有限公司	30,000.00						30,000.00	
北京球冠科技有限公司	3,397,584.03						3,397,584.03	
黑龙江恒大高新技术有限公司	10,932,063.05	19,625,936.95			2,266,850.76		8,665,212.29	21,892,787.71
江西恒大声学技术工程有限	57,967,166.15						57,967,166.15	

公司									
武汉飞游 科技有限 公司	32,191,57 9.99	245,774,3 81.99				1,690,414 .68		30,501,16 5.31	247,464,7 96.67
长沙聚丰 网络科技 有限公司	67,256,11 5.33	271,669,8 59.92				26,591,51 9.16		40,664,59 6.17	298,261,3 79.08
共青城恒 大互联网 产业投资 中心（有 限合伙）	40,000,00 0.00							40,000,00 0.00	
江西恒大 高新科技 有限公司	40,281,05 4.95							40,281,05 4.95	
福建省宁 德恒茂节 能科技有 限公司	58,115,24 5.33							58,115,24 5.33	
深圳市宝 乐互动科 技有限公 司	10,000,00 0.00							10,000,00 0.00	
江西恒大 智造科技 有限公司	20,000,00 0.00							20,000,00 0.00	
江西恒大 绿能科技 有限公司	0.00		24,000,00 0.00					24,000,00 0.00	
合计	379,786,8 74.58	537,070,1 78.86	24,000,00 0.00			30,548,78 4.60		373,238,0 89.98	567,618,9 63.46

## (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												
丹阳 博云 恒大 天工 产业 投资 中心 （有 限合 伙）	999,5 56.48		240,6 41.00		1,589 .11						1,241 ,786. 59	
小计	999,5		240,6		1,589						1,241	

	56.48		41.00		.11						,786.59
合计	999,556.48		240,641.00		1,589.11						1,241,786.59

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

### (3) 其他说明

## 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
主营业务	116,922,285.91	88,240,128.85	100,814,239.71	92,920,638.27
其他业务	29,553,252.18	14,197,990.10	25,689,015.00	8,832,668.47
合计	146,475,538.09	102,438,118.95	126,503,254.71	101,753,306.74

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	营业收入	营业成本
业务类型					146,475,538.09	102,438,118.95		
其中：								
防磨抗蚀					65,986,999.90	39,864,645.96		
垃圾炉防护					50,935,286.01	48,375,482.89		
租金及技术服务					29,341,347.81	14,091,534.34		
其他					211,904,377	106,455,766		
按经营地区分类					146,475,538.09	102,438,118.95		
其中：								
东北地区					1,019,920.87	560,968.69		
华北地区					27,864,068.24	23,987,087.36		
华东地区					73,517,841.33	50,738,404.63		
华南地区					15,624,922.73	11,327,851.89		
华中地区					6,995,541	5,078,015		

					.02	.68		
西北地区					16,180,684.21	7,691,991.22		
西南地区					5,272,559.69	3,053,799.49		

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,589.11	-443.52
交易性金融资产在持有期间的投资收益	690,559.94	1,142,353.84
债务重组收益	-327,938.60	-468,327.89
合计	30,364,210.45	20,673,582.43

## 6、其他

### 二十、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	12,467,750.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,513,977.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	23,583.31	
委托他人投资或管理资产的损益	2,222,518.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	139,825.96	
债务重组损益	-327,938.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	429,077.18	
减：所得税影响额	4,024,540.24	
少数股东权益影响额（税后）	-4,200.60	
合计	15,448,454.41	--

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	-5.87%	-0.1353	-0.1353
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.19%	-0.1867	-0.1867

## 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

## 4、其他

江西恒大高新技术股份有限公司

法定代表人：朱星河

二〇二四年四月二十五日