

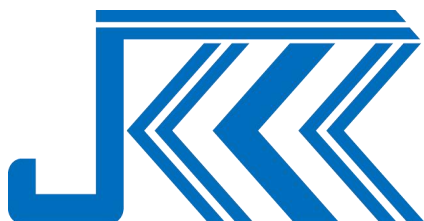
证券代码：001230

证券简称：劲旅环境

公告编号：2026-059

劲旅环境科技股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人于晓霞、主管会计工作负责人宣迎东及会计机构负责人(会计主管人员)刘颂元声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应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“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中，描述了可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税），送红股 0 股（含税），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	9
第四节 公司治理、环境和社会	28
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 债券相关情况	45
第八节 财务报告	46

备查文件目录

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

（二）载有公司法定代表人签名和公司盖章的 2026 年半年度报告文本。

（三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、劲旅环境	指	劲旅环境科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	于晓霞、于晓娟、于洪波
股东会	指	劲旅环境科技股份有限公司股东会
董事会	指	劲旅环境科技股份有限公司董事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
报告期末、本期末、本报告期末	指	2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	劲旅环境	股票代码	001230
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	劲旅环境科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	劲旅环境		
公司的外文名称（如有）	Jinglv Environment Science and Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jinglv Environment		
公司的法定代表人	于晓霞		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨晶晶	陈陈
联系地址	安徽省合肥市新站区沱河路 517 号	安徽省合肥市新站区沱河路 517 号
电话	0551-64282862	0551-64282862
传真	0551-65558979	0551-65558979
电子信箱	securities@jlhoe.com	securities@jlhoe.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,006,547,247.30	782,465,157.77	28.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,686,423.81	78,686,545.85	15.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	88,441,405.80	79,842,126.83	10.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-90,914,813.67	-12,166,560.02	-647.25%
基本每股收益（元/股）	0.48	0.42	14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.42	14.29%
加权平均净资产收益率	4.51%	4.17%	0.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,471,605,628.91	3,373,449,407.68	2.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,019,479,712.15	1,974,314,202.18	2.29%

注：2026 年 5 月 14 日，公司召开了 2025 年年度股东会，会议审议通过《关于 2025 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以资本公积金每 10 股转增 4 股，合计转增 53,650,422 股,公司股份总数变更为 187,776,479 股。根据企业会计准则的相关规定，按最新股本调整并列报基本每股收益和稀释每股收益。

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	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）	-507,834.99	主要为固定资产处置确认损失
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）	423,186.08	主要为政府补助
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	2,813,735.26	主要为理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,363,386.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,521,208.69	主要为保险理赔支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,936.39	
减：所得税影响额	-588,149.54	
少数股东权益影响额（税后）	-65,668.28	
合计	2,245,018.01	

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业概况

我国环卫行业正处于市场化深化、格局重塑、模式升级与技术创新四重叠加的关键发展阶段，正加速从传统劳动密集型公共服务产业，向技术密集、资本密集、数据驱动的现代化城市综合服务产业转型。

根据环境司南统计，2026 年上半年环卫市场化成交年化规模达 443 亿元，同比下降 4%。其中，智能环卫赛道逆势爆发，成为上半年行业最核心的增长主线。上半年无人化智能清扫试点项目成交年化额为 53 亿元，同比增长 77%；无人环卫设备成交 1,135 台，同比增长 106%。另据长江证券研究报告数据，2026 年上半年新能源环卫车销量为 13,074 辆，同比增长 105%，渗透率提升至 29.4%。

政策层面，依托《交通运输大规模设备更新行动方案》《国务院关于深入实施“人工智能+”行动的意见》等政策持续落地，各地加速推进环卫装备智能化升级与作业模式数字化转型。同时，行业标准体系逐步完善，《道路清扫机器人作业规程》《无人驾驶清扫装备通用技术要求》等团体标准陆续出台，为技术迭代与规模化商用提供了制度保障。在此背景下，具备全栈自研能力、成熟商业化案例及稳定运营服务体系的企业正加速构筑竞争壁垒，推动行业从“试点示范”迈向“规模复制”的新阶段。

综合来看，2026 年上半年环卫行业呈现总量承压收缩、内部结构优化调整的整体态势。传统环卫运营业务增长乏力，而无人智能环卫、新能源环卫装备、城市全域综合运维三大板块逆势增长；行业竞争要素由人力比拼转向资本、技术与数字化综合实力的较量，整体朝着集约化、数字化、高质量城市综合服务方向稳步转型。

（二）报告期内行业发展阶段、周期性特点

在国家“双碳”目标、乡村振兴、城市精细化治理、大规模设备更新等政策战略引领下，环卫行业呈现四大核心发展趋势：

一是无人化与智能化加速落地。无人驾驶环卫装备由试点示范逐步迈向规模化商用，应用场景从封闭园区、试点路段延伸至城市主干道路全域覆盖，有效应对人力老龄化、招工难、运营成本高企等行业痛点，成为行业提质降本的核心路径。

二是“城市管家”模式成为主流。传统单一清扫保洁服务加速迭代升级，城市大管家、城乡一体化、农村大管家等综合服务模式快速普及，服务边界持续拓展，全面覆盖环卫保洁、绿化管养、市政运维、市容保障、公厕管理、垃圾分类及应急处置等全场景。

三是环卫与再生资源“两网融合”深化。在政策大力推动下，多地将再生资源回收体系纳入环卫服务招标范畴，推动环卫企业由“城市成本中心”向“城市价值中心”转型，企业核心竞争力逐步从传统作业能力转向资源循环整合与综合运营能力。

四是行业竞争迈向生态协同化。市场竞争已从单一产品、单一服务的价格比拼，升级为全产业链生态能力的综合较量。具备“技术驱动+服务升级+资本整合”一体化解决方案能力的企业更易形成竞争优势，开放协同、优势互补的生态化合作，也成为企业拓展市场、提升份额的重要方式。

（三）行业地位

作为环卫行业的标杆企业与领军力量，公司深耕行业二十余载，构建了“智慧运营+智能制造+数字平台+先进机器人”四位一体完整产业生态，是国内环卫领域综合实力与品牌影响力兼具的头部综合服务商。

一是运营实力行业领先，区域龙头地位稳固。公司深耕安徽省本土市场，凭借标准化服务体系、精细化运营能力与深厚的市场积淀，持续夯实区域领军优势，服务网络已辐射全国多个重点城市，实现从区域龙头向全国标杆的跨越。据环境司南权威数据，2025 年公司环卫项目中标年化额位列全国第 5 位，在管项目年化额位列全国第 9 位，项目规模、区域覆盖广度与运营质量均稳居行业前列，彰显强大的市场竞争力与品牌认可度。

二是资质荣誉彰显标杆，品牌价值行业顶尖。公司凭借卓越的综合实力，斩获多项国家级重磅资质与荣誉，先后获评国家高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业、国家智能制造试点示范企业、国家工业互联网试点示范企业、国家绿色工厂、国家卓越级智能工厂、国家工业设计中心，连续九年蝉联“环卫十大影响力企业”称号，资质矩阵完备，品牌公信力与行业影响力领跑同业。

三是研发平台实力雄厚，技术创新引领行业。公司搭建起多层次、高水平研发体系，拥有安徽省城市固废处理装备工程研究中心、安徽省环卫装备制造业创新中心、安徽省认定企业技术中心等省级核心研发平台，聚焦环卫装备智能化、数字化升级，是国内生活垃圾压缩设备及环卫车辆品类最齐全、系列化程度最高的供应商之一，为行业技术迭代与智能化转型提供核心支撑，筑牢技术壁垒。

四是产品技术树立标杆，创新成果落地见效。公司坚持技术创新驱动，核心产品与技术持续领跑行业，垃圾压缩设备两度入选工业和信息化部《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录》，成为行业技术标杆；无人驾驶环卫装备在 2025 深圳国际人工智能环卫机器人大赛暨应用创新大赛中，斩获专项竞赛二等奖（辅道赛道）、优胜奖（场景创新）等多项殊荣，相关产品已完成多场景商业化验证，技术成熟度与应用落地能力得到行业高度认可，引领环卫行业无人化、智能化发展潮流。

（四）主要产品及用途

公司坚定执行“一芯双核 智向未来”发展战略，以数字化、智能化、无人化为核心引擎，构建“智慧运营+智能制造+数字平台+先进机器人”四位一体完整产业生态，主营业务覆盖环卫投资运营、环卫装备智能制造、智慧环卫系统研发与运营、无人化装备与解决方案四大板块，各板块深度协同、相互赋能，为城乡环境治理提供全周期、全场景、智慧化一站式解决方案。

1、智慧运营

2026 年上半年，环卫行业步入存量提质、智能升级的转型阶段。公司紧抓行业变革机遇，持续深耕智慧运营赛道，2026 年上半年智慧运营业务收入 9.21 亿元，同比增长 25.64%。通过精准项目布局、标准化运营建设、智能装备赋能、存量客户深耕四大举措，加速推动传统环卫向数字化、集约化、综合化模式转型，核心竞争优势持续增强。

公司建立完善的项目分级评价与差异化拓展机制，聚焦优质赛道精准布局。依据项目业态、回款能力等分级筛选项目，集中资源攻坚城市综合运维优质项目。上半年公司累计中标 24 个项目，总金额超 3.9 亿元，年化服务费超 1.5 亿元，为智慧运营规模化落地提供优质场景支撑。

公司全面推广标准化智慧运营体系，依托自研智慧环卫平台，统一规范作业流程、设备管护、人员调度、质量考核等全链条标准，实现数字化统一管控。有效解决异地项目管理参差不齐的问题，缩短新项目落地周期，可快速复制成熟运营模式，压降管理成本，保障全域服务品质稳定均衡。

公司持续加大智能装备投入，按需投放新能源环卫车、L4 级无人驾驶设备，搭建人机协同作业体系。通过智能装备替代重复性人工作业，显著提升了作业效率与保洁质量。

公司以高品质服务为根基，深度开展存量客户二次开发，在基础环卫服务之外，延伸绿化管护、垃圾分类、智慧平台运维等增值服务，持续提升存量客户增值服务覆盖率，实现从单一环卫运维服务向全域城市综合运维服务商的转型，为企业高质量、规模化发展筑牢坚实基础。

2、智能制造

公司持续推进环卫装备的智能化升级与产品迭代，已形成涵盖扫路车、洗扫车、垃圾压缩车、餐厨垃圾车、新能源环卫车及小型智能作业设备在内的完整产品矩阵。同时，公司加快绿色制造转型，推动核心零部件国产化替代，进一步强化供应链韧性，提升成本控制能力。智能制造体系的持续完善，既支撑了前端运营项目的高效落地，也为公司拓展高端装备市场奠定了坚实基础。

（1）装备综合实力跃升，产品品类齐全。2026 年上半年，产品研发聚焦车辆全品类覆盖，逐步补全产品序列，形成“大而全、小而美”的产品特色；设备类产品聚焦行业痛点，重点围绕垃圾蓬堵、渗滤液收集及站内配套等问题进行产品力升级，提升了设备类产品的市场竞争力。同时，公司开发出符合欧盟标准的 14 方钩臂式后装压缩车上装，实现新品快速落地与技术突破，为海外市场拓展提供了有力支撑，夯实了自身核心竞争力。

（2）新能源产品布局持续扩容。围绕环卫作业全场景，公司已开发出纯电动扫路车、洗扫车、洒水车、垃圾转运车等多款产品，覆盖主流新能源环卫作业场景，产品的续航能力、作业效率、智能化水平均达到行业先进水平。截至报告期末，公司新增新能源公告数量已达 10 款。

（3）垃圾压缩设备业务稳步升级。公司聚焦转运站智能化升级核心需求，主导大型转运站智能管理平台的整体架构设计与搭建，统筹规划平台功能模块与系统适配体系，保障平台达成数字化、自动化、智能化的运营目标。围绕无人化运维场景，公司专项开展转运站设备无人值守控制技术研发，攻克设备自动调度、运行状态实时监测、异常智能预警、自主启停管控等核心技术难点，构建出全流程无人值守控制逻辑与技术体系。同时，公司推进项目实战验证，以合肥新站高新区竖式垃圾转运站为试点落地项目，成功实现转运站设备自动化运行、数字化管控，大幅降低人工运维成本，提升了转运站的整体运营效率与智能化管理水平。

（4）智能化技术深度融入生产制造。公司以数字化车间和智能工厂建设为抓手，推进搭建六大 MES（制造执行系统）核心模块，包括一体化产供销计划协同、工位无纸化实时报工、三维图纸在线查看、产线设备联网运维、钢材智能算料管控、车间工位屏与中央控制室可视化。全面实现车间精细化透明管理，压降材料与沟通成本，落实设备全生命周期数字化管控，提升原材料利用率，为后续深化智能制造转型筑牢基础，助力公司逐步达成降本增效、机器人代人的长期发展目标。

图 1：部分智能装备产品



资料来源：劲旅环境

3、数字平台

劲旅环境作为国内智慧环卫领军企业，依托二十余年环卫运营积淀，打造以劲威云脑、自研空一地一水协同无人集群、运营数据闭环为三大核心的智慧全场景服务体系，构建“劲威云脑·自研装备·全链协同·无人集群”四轮驱动模式，搭建融合车载终端、无人机、传感器的“空一天一地”一体化全域感知网络，配套包含机械作业、垃圾收运、人工保洁、视频监控、指挥调度五大模块的城市管家智慧平台，覆盖清扫保洁、垃圾收运、市政管护、智慧园林、垃圾分类等城乡全场景，形成垃圾分类全流程数字化监管体系；这套数智化方案可实现事件主动预判、AI 智能调度、作业全流程可追溯考核，已落地武夷山、合肥高新区等多个标杆项目，实现降本、提质、增效、降低安全风险、重塑一线环卫劳动者价值五大核心价值，推动城市环卫由人力经验驱动转向技术数据驱动，实现城乡公共空间一体化、精细化、智慧化运营管理。

安徽省工业和信息化厅正式公布 2026 年制造业数智化转型服务商名单，劲威科技凭借在智慧环卫领域的深厚技术积累和落地能力成功上榜，成为节能降碳及资源节约领域官方认证服务商。本次评选出的优质服务商中，劲威科技是节能环保领域少数同时具备“工业互联网平台+物联接入集成+信息系统集成”全链条服务能力的企业之一。

图 2：数智化环卫平台全景架构



资料来源：劲旅环境

4、先进机器人

公司以无人驾驶环卫装备为核心载体，研发制造各类型智能清扫机器人产品。依托全栈自研技术体系，在智能驾驶算法、A 视觉识别、环卫大模型等核心技术领域持续深耕，致力于为环卫场景打造全流程智能化解决方案，助力城市环境治理迈向智能化、高效化、无人化。

迅零智能是劲旅环境全资子公司，公司专注于无人驾驶技术与环卫机器人领域，集研发、制造、智慧运营于一体，是国内智慧环卫解决方案的核心提供商。迅零智能目前已形成覆盖多类场景的无人环卫产品矩阵，包括白鲸、虎鲸、海豚、鲨鱼等系列旗舰产品，可满足从背街小巷、人行步道到城市辅道、市政道路、产业园区等不同区域的清扫需求。全系产品搭载车规级线控底盘和 L4 级自动驾驶系统，具备自动充电、自动加水、自动倾倒垃圾等全流程无人作业能力。基于视觉感知与多传感器融合技术，设备可实现厘米级贴边清扫、智能避障、自动紧急制动及盲区检测。核心技术方面，迅零智能拥有 AI 大模型感知、复杂场景的快速部署能力，以及智慧云控平台集群调度能力。这些技术共同支

撑起公司在无人环卫领域的核心竞争力，真正实现“少人化、无人化、智能化”的城市清洁解决方案。

2026 年 4 月 25 日，在第四届中国（安徽）科技创新成果转化交易会，劲旅环境携全场景无人环卫装备矩阵参展，为城市精细化环境治理提供专属解决方案。2026 年以来，劲旅环境在多地新签含无人化示范条款的环卫服务项目，如厦门同安区、广东揭西县、安徽长丰县、重庆梁平区、乌鲁木齐市、沈阳于洪区等；搭载全新 3.0 智驾系统的环卫机器人面向行业外部客户供货，装备外销业务实现商业化起步。

图 3：部分无人驾驶产品



资料来源：劲旅环境

二、核心竞争力分析

（一）全产业链深度协同，双轮驱动构建独特生态

公司是国内集环卫投资运营管理与环卫装备研发制造于一体的综合服务商，构建“智慧运营+智能制造+数字平台+先进机器人”四位一体的完整产业生态，业务全面覆盖城乡环境卫生清扫保洁、生活垃圾分类收集与转运、垃圾中转站等环卫设施投资运营，以及环卫装备研发、生产、销售全链条，形成从装备研发、生产制造到项目运营、数据反馈的闭环产业生态。在业务协同层面，公司将自主研发生产的环卫装备直接投入城乡环卫一线项目场景使用，实现装备应用与实际工况的深度融合，研发团队能够以最短路径捕捉作业痛点、收集实操经验，快速将一线需求转化为研发迭代方向，有效缩短装备开发周期、降低研发成本，让产品设计更贴合实际需求、更具实用性与经济性。同时，一线运营项目全面使用经过实践验证、持续迭代升级的自研装备，显著提升环卫作业的标准化、智能化、高效化水平，降低人力、物料、能耗等运营成本，提升运营效率与服务质量。公司形成“运营实践—研发迭代—装备升级—效率提升”的良性循环体系，实现运营反哺研发、装备赋能运营的双向赋能，两大业务板块相互支撑、相互促进、协同增效，打造出行业内难以复制、难以替代的核心竞争壁垒。

（二）全生命周期精益管理，项目运营能力行业领先

依托多年在城乡环卫、市政保洁、垃圾收运处理、环卫设施运营等多场景、多领域的项目深耕与经验积淀，公司构建起覆盖项目全生命周期的精益化运营管理体系，贯穿项目前期方案科学规划、人员与智能设备优化配置、安全管理全流程培训、服务质量闭环管控、运营风险实时预警、后期运维优化提升等全部关键环节，实现项目运营的标准化、流程化、精细化、智能化。公司始终坚持“标准化运营+定制化服务”的管理理念，在严格执行行业规范与公司统一管理标准、

保障服务品质稳定可控的基础上，深度结合不同区域地理环境、作业特点、政策要求及客户个性化需求，灵活调整服务方案，提供高匹配度、高附加值、高满意度的定制化综合解决方案。公司高度重视项目管理团队专业化建设，打造了一支深耕环卫行业多年、兼具丰富实操经验、高效管理能力与持续创新意识的核心项目管理团队，能够快速响应、高效应对不同地域、不同规模、不同类型项目的运营挑战，精准把控项目安全、质量、成本、效率等关键指标。公司坚持以“品质铸就口碑、服务赢得市场”为导向，持续优化运营流程、升级管理模式、强化技术赋能，不断提升项目运营管理水平与综合服务能力，为公司规模化扩张、高质量可持续发展提供强有力的管理支撑。

（三）高端研发平台赋能，技术创新能力持续领先

公司坚持创新驱动发展战略，聚焦环卫主业主攻技术研发，依托安徽省固废处理工程研究中心、安徽省环卫装备制造业创新中心两大省级研发平台，凭借近二十年行业深耕积淀与业务协同优势，持续开展技术攻关与产品创新，成功攻克垃圾收运、机械清扫、道路冲洗、垃圾压缩处理、智能运维等多个环节的行业技术难题，形成系列化程度高、品类齐全、性能稳定、适配性强的环卫装备产品体系，成为国内生活垃圾压缩设备及环卫车辆领域核心供应商。公司始终保持高强度研发投入，重点推进环卫装备智能化、低碳化、无人化、电动化升级改造，加快智慧环卫系统在多场景、多区域的落地应用，全面提升项目运营质量与服务效能。依托全产业链业务优势，公司不断深化运营数据积累、算法模型优化与智能技术创新，积极打造规模化无人驾驶环卫标杆项目，推动环卫作业模式革新与技术迭代升级，持续强化技术领先优势，以技术创新驱动公司高质量发展。

（四）全维度人才体系构建，核心发展动力充沛

公司始终将人才战略置于核心发展地位，坚持人才是企业创新发展第一资源，打造了一支兼具深厚行业素养、综合能力与前瞻战略视野的复合型核心管理团队。团队成员长期深耕环卫领域，兼具管理决策、技术研发、市场开拓、项目运营等多领域专业能力，对行业发展规律、政策导向、市场变化趋势具备精准研判与敏锐洞察能力，能够立足行业前沿、把握发展机遇，为公司制定科学合理、前瞻引领的长期发展战略，同时实现技术研发方向与市场真实需求的精准对接，为公司持续稳健发展掌舵领航。公司高度重视研发团队建设与人才梯队培育，组建专业扎实、创新能力突出的高素质研发队伍，为装备迭代升级、核心技术突破提供坚实支撑。为保障人才持续供给与能力提升，公司建立完善的人才引进、培养、激励、留存与发展体系，创新采用校企合作、产学研深度融合模式，精准对接行业人才需求，定向培养、重点引进一大批高素质技术人才、管理人才与高技能人才，形成“引才、育才、留才、用才”的良性人才发展生态。结构合理、专业过硬、富有活力、勇于创新的人才队伍，为公司技术创新、业务拓展、服务升级、管理提升提供源源不断的强劲动力。

（五）智云平台全域赋能，智慧运营重构行业模式

针对环卫行业人员密集、设备种类多、作业场景分散、现场管控难度大、管理效率偏低等行业痛点，公司依托自身强大研发实力与完善人才体系，自主研发打造智慧环卫云平台，构建以“智慧中枢+智能设备+AI 模型”为核心的三重技术架构，深度融合物联网、大数据、人工智能、机器视觉、数字孪生等前沿技术，推动环卫行业从传统粗放式“汗水经济”向高效智能“智慧经济”跨越式升级。智慧环卫云平台作为公司环卫运营管理“智慧大脑”，实现对环卫项目人员、作业车辆、设施资产、作业事件、环保指标、安全生产等全要素、全流程、全方位智能化管控，打通管理决策、一线作业、设备运行之间的信息壁垒，实现数据互通、高效协同。通过平台可实现作业人员与车辆实时定位、智能调度、轨迹监控、规范管理，有效提升作业响应速度与处置效率，减少漏项、脱岗、违规等问题，保障环卫作业标准化、规范化落地。平台具备强大的数据整合、多维度分析、智能研判与可视化呈现能力，可对运营成本、作业效率、服务质量等核心指标进行动态监测与科学分析，同时通过数据建模实现风险提前预判、精准预警，主动规避运营隐患，为管理决策提供精准、科学、高效的数据支撑。通过数智化平台全面赋能，公司实现人力、物力、财力资源优化配置，显著降低运营成本、提升运营效能、提高服务品质，真正实现环卫项目全流程、全要素智慧化运营，进一步拓宽并加固公司行业竞争壁垒。

（六）数智化整合与科技引领，构筑长期竞争优势

在数智转型与创新发展战略指引下，公司形成以全链条数智化解决方案能力、规模化全产业链运营能力、科技驱动产业升级先发优势为核心的综合竞争架构。公司以“硬件智能化+软件平台化”协同创新为抓手，突破传统环卫服务边界，构建覆盖城乡环卫服务、垃圾分类处理、智慧运营管理等领域的综合智慧环卫生态闭环，实现作业全生命周期数据化管控，在提升运营效率、加快应急响应、降低碳排放等方面取得显著成效。面对行业人力成本持续上升、劳动力结构老龄化等结构性挑战，公司积极推进技术融合创新，将 AI 算法、机器视觉、全场景动态识别等技术深度融入环卫作业全流程，依托数智化平台实现网格化、精细化、立体化管理，同时率先布局无人驾驶环卫装备、智能捡拾机器人等前沿领域，以技术替代与模式创新有效缓解人力压力，强化对产业链关键环节的掌控力，形成科技驱动产业升级的显著先发优势，持续巩固并提升公司在行业内的领先地位。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,006,547,247.30	782,465,157.77	28.64%	主要系报告期营收规模增长所致
营业成本	755,273,136.84	570,820,365.53	32.31%	主要系本期营业收入增加，营业成本相应增加所致
销售费用	29,013,544.72	23,358,982.57	24.21%	主要系本期加大营销投入所致
管理费用	62,042,983.18	53,978,799.09	14.94%	主要系报告期环卫运营项目增加所致
财务费用	10,732,129.89	12,614,505.21	-14.92%	主要系报告期更新改造费计提利息减少所致
所得税费用	13,194,459.94	6,984,961.21	88.90%	主要系报告期当期所得税增加所致
研发投入	22,487,927.73	16,141,599.33	39.32%	主要系报告期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-90,914,813.67	-12,166,560.02	-647.25%	主要系报告期购买商品接受劳务支付现金、支付给职工以及为职工支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-37,775,216.74	-37,807,162.19	0.08%	无明显变动
筹资活动产生的现金流量净额	6,200,798.19	-958,129.66	747.18%	主要系报告期借款所收到的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-122,489,780.86	-50,931,851.87	-140.50%	主要系报告期经营活动现金流支出增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,006,547,247.30	100%	782,465,157.77	100%	28.64%
分行业					
智慧运营	920,883,383.64	91.49%	732,957,649.64	93.67%	25.64%
设备制造与销售	81,816,705.37	8.13%	48,910,793.28	6.25%	67.28%
其他	3,847,158.29	0.38%	596,714.85	0.08%	544.72%

分产品					
智慧运营	920,883,383.64	91.49%	732,957,649.64	93.67%	25.64%
设备制造与销售	81,816,705.37	8.13%	48,910,793.28	6.25%	67.28%
其他	3,847,158.29	0.38%	596,714.85	0.08%	544.72%
分地区					
省内	536,602,196.57	53.31%	441,086,597.10	56.37%	21.65%
省外	469,945,050.73	46.69%	341,378,560.67	43.63%	37.66%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒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						
智慧运营	920,883,383.64	691,275,565.51	24.93%	25.64%	28.84%	-1.87%
分产品						
智慧运营	920,883,383.64	691,275,565.51	24.93%	25.64%	28.84%	-1.87%
分地区						
省内	536,602,196.57	415,931,639.03	22.49%	21.65%	24.65%	-1.86%
省外	469,945,050.73	339,341,497.81	27.79%	37.66%	43.10%	-2.75%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、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	7,302,798.91	6.58%	主要系参股公司投资收益	是
公允价值变动损益	2,813,735.26	2.53%	主要系理财产品收益	否
资产减值	-20,035,283.17	-18.05%	主要系计提信用减值损失	否
营业外收入	264,909.41	0.24%	主要系资产报废收入	否
营业外支出	3,055,088.37	2.75%	主要系保险理赔支出	否
其他收益	1,856,553.52	1.67%	主要系收到的政府补助	否
资产处置收益	-328,681.63	-0.30%	主要系固定资产处置损失	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	269,365,502.73	7.76%	392,763,534.04	11.64%	-3.88%	
应收账款	1,556,916,632.74	44.85%	1,331,708,904.00	39.48%	5.37%	
合同资产	2,381,745.20	0.07%	1,905,254.23	0.06%	0.01%	

存货	103,872,492.22	2.99%	99,307,873.86	2.94%	0.05%	
投资性房地产	5,134,114.90	0.15%	0.00	0.00%	0.15%	
长期股权投资	102,206,255.55	2.94%	61,663,041.02	1.83%	1.11%	
固定资产	355,406,545.42	10.24%	334,249,480.52	9.91%	0.33%	
在建工程	704,811.32	0.02%	694,811.32	0.02%	0.00%	
使用权资产	7,552,073.36	0.22%	5,316,842.14	0.16%	0.06%	
短期借款	35,023,031.90	1.01%	84,863,327.05	2.52%	-1.51%	
合同负债	26,511,666.17	0.76%	36,950,540.22	1.10%	-0.34%	
长期借款	319,104,000.00	9.19%	185,501,200.00	5.50%	3.69%	
租赁负债	3,344,301.91	0.10%	2,624,115.58	0.08%	0.02%	
交易性金融资产	270,983,318.57	7.81%	332,809,506.45	9.87%	-2.06%	
无形资产	527,481,288.80	15.19%	537,215,248.86	15.92%	-0.73%	
其他流动资产	38,675,718.78	1.11%	39,260,289.41	1.16%	-0.05%	
预计负债	361,442,273.08	10.41%	358,382,282.53	10.62%	-0.21%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、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）	332,809,506.45	1,173,812.12			197,000,000.00	260,000,000.00		270,983,318.57
4.其他权益工具投资	6,078,200.00							6,078,200.00
金融资产小计	338,887,706.45	1,173,812.12			197,000,000.00	260,000,000.00		277,061,518.57
上述合计	338,887,706.45	1,173,812.12	0.00	0.00	197,000,000.00	260,000,000.00	0.00	277,061,518.57
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

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面余额（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况
----	---------	---------	------	------

货币资金	24,437,929.53	24,437,929.53	票据保证金、专项资金	银行承兑汇票、保函保证金等
应收账款	137,767,982.81	130,480,888.39	质押	质押借款
特许经营权	157,649,410.71	157,649,410.71	质押	质押借款
合计	319,855,323.05	312,568,228.63		

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

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	截至资产负债表日的进展情况	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）
宣城市宣州区劲旅基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务	新设	80,000,000.00	40.00 %	自有资金	普通合伙人：西藏天玑基石创业投资有限公司；有限合伙人：宣城市宣州区产业投资控股集团集团有限公司；有限合伙人：宣城市宣	7 年，经全体合伙人一致同意，可以延长基金存续期限，延长长期每次可延长 1 年，最多延长 2 次，当长期届满，普通	/	完成了投资基金在中国证券投资基金业协会备案手续（备案编码：SBS V60），完成首期出资 3,200 万元	—	- 143,750.38	否	2026 年 02 月 13 日	详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于参与设立投资基金暨对外投资的公告》（公告编号：2026-015），《关于参与设

						州区 国有 资本 运营 集团 有限 公司	合 伙 人 认 为 仍 然 需 要 延 期 的 ， 应 当 提 交 合 伙 人 大 会 并 由 全 体 合 伙 人 一 致 同 意 后 方 可 继 续 延 长 基 金 存 续 期 限。							立 投 资 基 金 完 成 备 案 的 公 告 》 （ 公 告 编 号 ： 2026- 020 ）
合计	--	--	80,00 0,000 .00	--	--	--	--	--	--	—	- 143,7 50.38	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	首次公开发行	2022年07月15日	96,104.61	82,026.27	5,764.13	48,181.64	58.74%	0	72,026.27	87.81%	25,050.39	存放于公司开立的募集资金专户用于现金管理	0
合计	--	--	96,104.61	82,026.27	5,764.13	48,181.64	58.74%	0	72,026.27	87.81%	25,050.39	--	0

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1104号文核准，公司于2022年7月向社会公开发行人民币普通股（A股）27,848,337.00股，每股发行价为34.51元，共计募集资金总额为人民币961,046,109.87元，扣除发行费用140,783,409.87元，募集资金净额为820,262,700.00元。

截至2025年12月31日，公司累计使用募集资金42,417.50万元，尚未使用的金额为30,681.81万元（含银行利息及现金管理收益）。

2026年1月1日至2026年6月30日，公司募集资金投入募投项目5,764.13万元，收到募集资金利息收入扣除手续费净额为132.71万元。

综上，截至2026年6月30日，公司累计使用募集资金48,181.64万元，利用闲置募集资金进行现金管理的金额为20,700.00万元，募集资金专户余额为4,350.39万元，尚未使用的金额为25,050.39万元（含银行利息及现金管理收益）。

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2022年首	2022年07	1. 城乡环	城乡环卫	是	57,026.27	52,018.95	5,764.13	29,326.09	56.38%	2026年12			不适用	否

次公开发 行	月 15 日	卫项目 配套资 金项目	项目 配套资 金							月 31 日				
2022 年首次公 开发 行	2022 年 07 月 15 日	2. 装 备制 造能 力提 升项 目	生产 建设	是	17,00 0.00	17,00 0.00	0	11,31 3.97	66.55 %	2025 年 06 月 18 日	763.5 0	2,548 .25	是	否
2022 年首次公 开发 行	2022 年 07 月 15 日	2- 1. 环 卫车 辆和 垃圾 压缩 设备 生产 线智 能化 升级 改造 项目	生产 建设	否	10,00 0	10,00 0	0	5,403 .31	54.03 %	2025 年 06 月 18 日	763.5	2,548 .25	是	否
2022 年首次公 开发 行	2022 年 07 月 15 日	2- 2. 技 术中心 建设 项目	研发 项目	是	7,000	7,000	0	5,910 .66	84.44 %	2025 年 06 月 18 日			不适 用	否
2022 年首次公 开发 行	2022 年 07 月 15 日	3. 智 慧环 卫信 息化 系统 升级 改造 项目	研发 项目	是	8,000	8,000	0	2,534 .25	31.68 %	2025 年 06 月 18 日			不适 用	否
2022 年首次公 开发 行	2022 年 07 月 15 日	4. 购 买城 乡环 卫一 体化 特许 经营 权项 目	购买 特许 经营 权	否		5,007 .32	0	5,007 .32	100.0 0%	2024 年 11 月 29 日			不适 用	否
承诺投资项目小计				--	82,02 6.27	82,02 6.27	5,764 .13	48,18 1.64	--	--	763.5	2,548 .25	--	--
超募资金投向														
无	2022 年 07 月 15 日	无	无	否	0	0	0	0	0.00 %		0	0	不适 用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0	0.00 %	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0	0	0	0.00	--	--	--	--	--

						%					
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	82,02 6.27	82,02 6.27	5,764 .13	48,18 1.64	--	--	763.5	2,548 .25	--	--
分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况 和原因（含 “是否达到预 计效益”选择 “不适用”的原 因）	1、城乡环卫项目配套资金项目不直接产生经济效益； 2、公司于 2025 年 6 月 25 日召开了第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十六次会议，并于 2025 年 7 月 11 日召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期暨部分募集资金投资项目结项并将结余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“城乡环卫项目配套资金项目”达到预定可使用状态的时间由“2025 年 7 月”调整为“2026 年 12 月”。										
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明	不适用										
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况	不适用										
存在擅自变 更募集资金 用途、违规 占用募集资 金的情形	不适用										
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况	不适用										
募集资金投 资项目实施 方式调整情 况	适用										
	以前年度发生										
	公司于 2024 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第九次会议，并于 2024 年 5 月 20 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目并延期的议案》。城乡环卫项目配套资金项目增加实施主体、实施方式的具体情况：本项目原计划购置环卫物资销售给项目子公司用于城乡环卫项目。为提高募集资金使用效率，更好地整合公司资源，结合业务发展实际情况，在保留原有实施主体、实施方式的基础上，调整为由劲旅环境和君联环境、劲旅服务购置环卫物资销售或者租赁给项目子公司用于城乡环卫项目。 注：“君联环境”指“安徽君联环境产业投资有限公司”，系公司全资子公司。“劲旅服务”指“安徽劲旅环境治理服务有限公司”系公司全资子公司。										
募集资金投 资项目先期 投入及置换 情况	适用										
	公司于 2022 年 8 月 8 日召开第一届董事会第二十四次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 5,311.36 万元。										
用闲置募集 资金暂时补 充流动资金 情况	适用										
	2022 年 11 月 25 日，公司召开第一届董事会第二十七次会议、第一届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划的前提下，使用不超过 8,000.00 万元暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。公司已于 2023 年 5 月 11 日将上述用于暂时补充流动资金的 8,000 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专户。 2023 年 5 月 15 日，公司召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划的前提下，使用不超过 16,000 万元暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。公司已于 2023 年 12 月 5 日将上述用于暂时补充流动资金的 16,000 万元闲置募集资金全部归还至募										

	集资金专户。 2023 年 12 月 20 日，公司召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划的前提下，使用不超过 16,000 万元暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。截至 2024 年 10 月 29 日，公司已将暂时补充流动资金的 16,000 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专户。 2024 年 11 月 6 日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划的前提下，使用不超过 12,000 万元暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。截至 2025 年 8 月 25 日，公司已将暂时补充流动资金的 12,000 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司于 2025 年 6 月 25 日召开了第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十六次会议，并于 2025 年 7 月 11 日召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期暨部分募集资金投资项目结项并将节余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“装备制造能力提升项目（包括环卫车辆和垃圾压缩设备生产线智能化升级改造项目和技术中心建设项目）、智慧环卫信息化系统升级改造项目”结项并将上述募投项目募集资金余额 12,166.41 万元（资金转出当日银行结息后的实际金额为 12,338.72 万元）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。具体详见公司于 2025 年 6 月 26 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等的《关于部分募集资金投资项目延期暨部分募集资金投资项目结项并将节余资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-028）。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司开立的募集资金专户及用于现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司严格按照相关法律、法规和规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、准确、完整地披露募集资金使用情况，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

（3） 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

太和县劲旅环境科技有限公司	子公司	城乡环卫	24,500,000.00	380,023,343.75	128,849,343.26	64,213,372.42	10,598,762.37	7,866,302.61
---------------	-----	------	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	--------------

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
霍邱县劲顺环境科技有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
洪湖市劲威环境服务有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
南昌县劲威环境服务有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
韩城旌旅环境卫生有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
金堂县劲旅城市管理服务有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
厦门市同安劲旅环境科技有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
深泽县劲旅环境卫生管理有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
黟县旌旅环境科技有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
丹阳市劲旅环境卫生管理有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
重庆旌旅城市环境服务有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
厦门劲旅星能智行科技有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
徐州鑫晟城市服务科技有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力，提升公司盈利和持续发展能力
洪湖市劲旅环境卫生管理有限公司	注销	对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
合肥市净旅环境卫生管理有限公司	注销	对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响
阜阳市颍泉区劲旅环境科技有限公司	股权转让	对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策变动风险

公司核心业务聚焦环境卫生领域投资运营管理服务与环卫装备制造，所属行业为城乡公共服务与环境治理领域，业务收入主要来源于政府财政预算支出，具备刚性支出属性。尽管环卫服务作为城乡环境综合治理的关键环节，受宏观

经济周期波动影响相对较小，但若未来国家环境治理相关政策出现重大调整、地方政府缩减环境卫生领域财政预算投入，将可能对公司业务规模、营收增速造成不利影响。

应对措施：公司将建立常态化政策跟踪与研判机制，密切关注国家及地方环保、环卫、财政相关政策导向，强化政策解读与趋势预判，提前制定应对方案并优化业务布局。持续聚焦核心能力提升，加大新产品、新技术、新工艺研发投入，不断延伸服务链条、丰富服务矩阵、提升综合解决方案能力，构建韧性更强、适应性更高的业务体系，有效对冲政策变动带来的不确定性。

2、市场竞争加剧风险

当前我国环境卫生管理行业在政策支持下市场化进程持续加快，行业内涵不断拓展、服务模式持续创新、市场规模稳步扩大。伴随行业快速发展，现有竞争对手提质升级、上下游企业横向延伸、外部资本与新进入者持续涌入，行业竞争日趋激烈，公司在市场拓展、项目获取等方面将面临更大挑战。

应对措施：公司将以强化核心竞争力为核心，多维度提升市场竞争优势。一是持续完善全生命周期项目管理体系，深化标准化、精细化、智能化运营，依托信息化管控、全面预算管理、精益化成本管控实现项目提质增效；二是构建多层次人才发展体系，加大高端技术人才、管理人才引进力度，完善内部培养、晋升与激励机制，全面提升团队专业能力与综合战力；三是依托省级研发平台优势，深化与高校、科研院所产学研协同创新，加速新技术、新装备、新工艺成果转化与落地应用，持续构筑技术壁垒与差异化竞争优势。

3、人工成本上升风险

公司环卫运营业务用工规模较大，人工成本在主营业务成本中占比较高。随着业务规模持续扩张、从业人员数量稳步增长，叠加社会整体薪酬水平上涨、用工保障标准提升等因素，若项目服务费用调整滞后于人工成本上涨幅度，将直接压缩项目利润空间，对公司经营业绩与盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司坚持“机械化换人、智能化减人”发展路径，全面推进作业模式优化升级。针对不同作业场景开展流程再造与标准化落地，提升人机协同效率，消除冗余作业环节；持续加大新能源、智能环卫装备投入，提升全域机械化作业覆盖率；深化智慧环卫云平台、物联网、AI 智能调度系统应用，实现人员、车辆、路线、作业任务动态优化与精准管控；稳步推进无人驾驶环卫装备试点示范与迭代升级，按“试点验证—规模推广—全域覆盖”分步实施，加快构建“智能装备为主、人工辅助为辅”的新型作业模式，从源头缓解人工成本上涨压力。

4、应收账款回收风险

公司客户以政府及国资平台为主，信用状况整体良好，报告期内应收账款账期结构总体合理。但受地方财政预算安排、资金拨付节奏、项目审计结算进度等因素影响，仍存在应收账款回款延迟、周转放缓乃至发生坏账的风险，可能对公司现金流安全与资产质量造成不利影响。

应对措施：公司将以现金流安全为核心，构建全流程应收账款风险管控体系。建立客户资信动态评估与白名单机制，强化事前风险防控；实施应收账款月度专题分析、账龄动态监测与风险分级管理，及时识别预警潜在风险；压实业务部门与项目团队回款主体责任，建立“常态化跟进+分级分类催收”机制，针对正常回款、逾期账款分别制定差异化催收策略，综合运用沟通协调、书面函告、过程督办等方式提升回款效率；强化项目全周期结算管理，加快审计、验收、请款流程闭环，保障资金及时足额回笼，维护公司资产质量与经营安全。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为进一步规范公司市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，公司于 2025 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于制定市值管理制度的议案》，具体内容详见 2025 年 4 月 25 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《市值管理制度》。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司于 2026 年 4 月 24 日披露了《关于质量回报双提升行动方案的公告》（以下简称《行动方案》）。报告期内，公司严格对照方案“聚焦主业提质、科创培育新质生产力、完善公司治理、强化投资者回报、畅通投资者沟通”五大核心主线，对《行动方案》实施情况及效果开展全面专项复盘，现将 2026 年半年度《行动方案》实施整体进展公告如下：

（1）持续聚焦主业，全面提升经营质量

1、智慧环卫运营业务落地标杆项目，精细化降本成效显著

2026 年上半年，环卫行业进入存量提质、智能升级的转型阶段。公司紧抓行业变革机遇，持续深耕智慧运营赛道，当期实现智慧运营业务收入 9.21 亿元，同比增长 25.64%。报告期内公司累计中标 24 个项目，总金额超 3.9 亿元，年化服务费超 1.5 亿元，为智慧运营业务规模化落地提供了优质场景支撑。

运营端全面推行项目分级拓展策略，依托自研智慧环卫平台实现全流程数字化成本管控，机械化装备投放规模持续提升，同步拓展垃圾分类、绿化管护、智慧平台运维等增值服务，客户综合价值持续提升。

2、智能环卫装备业务建成全场景无人产品矩阵，市场认可度大幅提升

公司全资子公司上海迅零智能科技有限公司完成小青蛙捡拾机器人、白鲸 05、海豚 15、虎鲸 18 全系列 L4 级无人环卫装备研发与市场化展示，形成覆盖背街小巷、人行道、主干道、园区、广场的完整产品矩阵，补齐装备业务全品类布局短板。产品已落地广东、浙江、江苏、安徽等多省市，搭载全新 3.0 智驾系统的环卫机器人面向行业外部客户供货。

（2）强化科技创新，数字化平台再获省级认证

1、核心研发持续加码，关键技术自主可控

公司以智慧无人环卫车为核心载体，凭借全栈自研技术能力，在智驾算法、线控底盘、AI 大模型、机械臂环卫作业等关键领域持续深耕，开展 VLA 和世界模型、AI 垃圾识别、无人驾驶远程遥控、智能捡拾机器人等核心技术和产品迭代，构建稳固技术壁垒。

2、数字化平台再获省级认证

安徽省工业和信息化厅正式公布 2026 年制造业数智化转型服务商名单，公司全资子公司安徽劲威物联网科技有限公司凭借在智慧环卫领域的深厚技术积累和落地能力成功上榜，成为节能降碳及资源节约领域官方认证服务商。本次评选出的优质服务商中，安徽劲威物联网科技有限公司是节能环保领域少数同时具备“工业互联网平台+物联接入集成+信息系统集成”全链条服务能力的企业之一。

（3）完善公司治理结构，持续提升规范化运作水平

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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件要求，建立和完善了以股东会为最高权力机构、董事会为决策机构、审计委员会为监督机构、经营层为执行机构的公司治理结构，有效促进公司规范运作和稳定健康发展。

2026 年 2 月完成董事会、高级管理人员换届选举，第三届董事会由 6 名非独立董事、3 名独立董事组成，独立董事占比不低于 1/3，满足监管合规要求；董事会下设审计委员会、战略与 ESG 委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四大专业委员会。

（4）提升回报水平，切实增强投资者获得感

2026 年 5 月 14 日，公司召开了 2025 年年度股东会，会议审议通过《关于 2025 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，2025 年度利润分配及资本公积转增股本方案为：以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.80 元（含税），同时以资本公积金每 10 股转增 4 股，不送红股。本次权益分派方案于 2026 年 6 月 17 日实施完毕。

公司董事会提请股东会授权董事会制定并实施 2026 年中期分红方案，具体内容详见同日披露于《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2026 年中期分红方案的公告》。

（5）加强投资者沟通，积极回应投资者诉求

公司建立健全多维度、常态化的投资者沟通机制，丰富沟通渠道、优化沟通方式，主动倾听投资者诉求，及时回应投资者关切，报告期投资者咨询回复率 100%。

2025 年度暨 2026 年第一季度业绩说明会，董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书等核心管理层参会，主动了解投资者对公司经营发展等方面的诉求与建议。

公司严格按照法律法规履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平；对于定期报告、临时公告等重要信息，通过图文简报等可视化形式进行解读，清晰传递公司经营业绩、发展战略、研发成果等核心信息，提高公告的可读性。

（6）其他事项说明

本公告所涉及的经营目标、发展举措及相关判断系基于当前外部环境和公司实际情况作出的规划性安排，不构成对投资者的实质承诺。未来可能受国内外市场环境、政策法规等因素变化的影响，具有不确定性。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
王颖哲	总经理	任期满离任	2026 年 02 月 24 日	换届
王颖哲	董事	被选举	2026 年 02 月 24 日	换届
陈迎	职工代表董事	被选举	2026 年 02 月 24 日	换届
陈迎	总经理	聘任	2026 年 02 月 24 日	换届
乔祥国	独立董事	被选举	2026 年 02 月 24 日	换届
华东	独立董事	任期满离任	2026 年 02 月 24 日	换届

二、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.90
分配预案的股本基数（股）	187,776,479
现金分红金额（元）（含税）	16,899,883.11
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	16,899,883.11
可分配利润（元）	119,330,258.64
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟定 2026 年中期分红方案为：以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税），不送红股，也不以资本公积金转增股本。若按照公司截至 2026 年 6 月 30 日的总股本 187,776,479 股，扣除回购专用证券账户中股份数 0 股，以此计算合计拟派发现金红利 16,899,883.11 元（含税），占 2026 年半年度归属于上市公司股东净利润的 18.64%。 本次利润分配方案公告后至实施前，出现股权激励行权、可转债转股、股份回购等股本总额发生变动情形时，公司将按照“现金分红分配比例固定不变”的原则对现金分红总额进行调整。	

三、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

1、股权激励

1、2025 年 7 月 11 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于劲旅环境科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于劲旅环境科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。公司拟向 22 名激励对象授予限制性股票总计不超过 173 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 13,349.61 万股的 1.30%。股票来源为公司从二级市场回购的本公司人民币 A 股普通股股票和向激励对象定向发行的本公

司人民币 A 股普通股股票。本次授予价格为 11.18 元/股，一次性授予，无预留权益。本激励计划有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。本次限制性股票激励计划的考核年度为 2025 年至 2027 年三个会计年度，每年度考核一次。公司董事会薪酬与考核委员会对本次激励计划相关事项发表了核查意见。

2、2025 年 7 月 11 日，公司召开第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于劲旅环境科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于劲旅环境科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于核实劲旅环境科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》等相关议案。监事会认为，公司制定的《劲旅环境科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《劲旅环境科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》符合《上市公司股权激励管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等相关法律、法规的规定，履行了相关的法定程序，能够保障本次激励计划的顺利实施，确保公司发展战略和经营目标的实现。

3、2025 年 7 月 15 日，公司在公示栏公示本次激励对象的姓名和职务。公示期间 2025 年 7 月 15 日至 2025 年 7 月 24 日，共计 10 天。截至公示期满，公司监事会和董事会薪酬与考核委员会未收到任何人或组织对本次激励对象提出的异议，并出具了《关于公司 2025 年限制性股票激励计划激励对象名单公示情况的说明及核查意见》。

4、2025 年 7 月 30 日，公司召开 2025 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于劲旅环境科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于劲旅环境科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司向 22 名激励对象授予限制性股票总计不超过 173 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 13,349.61 万股的 1.30%。股票来源为公司从二级市场回购的本公司人民币 A 股普通股股票和向激励对象定向发行的本公司人民币 A 股普通股股票。本次授予价格为 11.18 元/股，一次性授予，无预留权益。本激励计划有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。本次限制性股票激励计划的考核年度为 2025 年至 2027 年三个会计年度，每年度考核一次。

公司对本激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的情况进行了自查，并于 2025 年 7 月 31 日披露了《劲旅环境科技股份有限公司关于 2025 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2025 年 9 月 3 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。根据公司 2025 年第三次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2025 年限制性股票激励计划规定的限制性股票的授予条件已经成就，同意确定以 2025 年 9 月 3 日为授予日，以 11.18 元/股的价格向符合条件的 22 名激励对象授予 173 万股限制性股票。

公司董事会薪酬与考核委员会对本激励计划的授予条件是否成就发表了明确意见，并对授予日激励对象名单进行了核查。

6、2025 年 9 月 24 日，公司披露了《关于 2025 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告（新增股份）》，完成了 2025 年限制性股票激励计划新增股份授予登记工作，限制性股票上市日为 2025 年 9 月 26 日。

7、2025 年 9 月 29 日，公司披露了《关于 2025 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告（回购股份）》，完成了 2025 年限制性股票激励计划回购股份授予登记工作，限制性股票授予完成日为 2025 年 9 月 26 日。

8、2026 年 2 月 4 日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。同意回购注销公司 2025 年限制性股票激励计划已离职的激励对象已获授但尚未解除限售的 100,000 股限制性股票。截至 2026 年 4 月 14 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由 134,226,057 股变更为 134,126,057 股。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2026-023）。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

1、优先吸纳本地村民、脱贫监测户就地就业

公司在各个属地环卫运营项目中，始终将带动本地劳动力就业放在突出位置，绝大多数一线和基层岗位都优先聘用符合岗位要求的本地村民。针对新入职的本地村民，公司免费提供环卫作业规范、环卫设备安全操作等内容的专项技能培训，帮助村民快速掌握岗位所需工作能力，稳步提升就业技能水平。

2、生态公益助力生态振兴

2026 年上半年，“SEE 自然”合肥湿地及生物多样性公益巡展第八季第一场暨 2026 国际生物多样性日专题活动在合肥大蜀山森林公园顺利举办。公司作为本次活动的协办单位，积极响应活动生态保护的号召，迅速集结起由公司内部环保志愿者组成的公益小分队投身现场生态保护实践，号召全体员工从自身做起参与生态保护，以看得见、摸得着的实际行动守护本地自然生态，尽显企业深耕环保领域、自觉践行社会责任的使命与担当。

3、乡村旅游配套环境保障

针对黟县、皖南地区众多知名度高、游客量大的文旅乡村，公司在旅游节假日专门增派专人负责乡村公共区域保洁力量，同步加大智能环卫设备的投入力度，全方位保障古村落街巷、乡村景区景点、休闲步道等区域的环境卫生整洁度，以干净舒适的文旅环境吸引更多游客到访，持续盘活乡村旅游产业发展动能，以生态环境提质稳固脱贫群众依托文旅产业实现增收的渠道。

第五节 重要事项

一、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超期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
首次公开发行或再融资时所作承诺	于晓霞、于晓娟、于洪波、安陆劲旅环境投资合伙企业（有限合伙）、王传华，黄增荣	股份限售安排及自愿锁定	详见招股说明书“重大事项提示”之“一、股东股份限售安排及自愿锁定”之“（一）、（二）、（三）”	2022 年 07 月 15 日	2026 年 1 月 14 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒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
未达到重大诉讼披露标准的事项汇总	4,000.98	否	部分审理中、部分已结案	对公司生产经营无重大影响	部分已执行, 部分进行中		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司于 2026 年 4 月 22 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于 2026 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司及其子公司预计 2026 年度将与江西省华赣劲旅生态环保有限公司及其子公司发生日常关联交易，关联交易额度不超过 2,500 万元。

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 2026 年度日常关联交易预计的公告》	2026 年 04 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
太和县劲旅环境科技有限公司		16,600	2017年03月31日	16,600	连带责任担保			2017.3-2032.3	否	否
霍山劲旅环境科技有限公司		3,311	2017年11月30日	3,311	连带责任担保			2017.11-2027.11	否	否
萧县君联环境科技有限公司		6,600	2018年01月03日	6,600	连带责任担保			2018.1-2027.1	否	否
霍山劲旅环境科技有限公司		300	2018年05月08日	300	连带责任担保			2018.5-2028.5	否	否
涡阳县劲旅环境科技有限公司		12,000	2018年09月30日	12,000	连带责任担保			2018.9-2026.9	否	否
凤台劲旅环境科技有限公司		5,000	2019年01月24日	5,000	连带责任担保			2019.1-2033.1	否	否
六安君联环境科技有限责任公司		3,500	2020年06月23日	3,500	连带责任担保			2020.6-2028.6	否	否
涡阳县劲旅环境科技有限公司	2025年04月25日	10,000	2025年03月14日	1,000	连带责任担保			2025.3-2026.4	是	否
五河劲旅环境科技有限公司	2025年04月25日	10,000	2025年03月14日	1,000	连带责任担保			2025.3-2026.4	是	否
池州劲旅环境科技有限公司	2025年04月25日	10,000	2025年03月14日	1,000	连带责任担保			2025.3-2026.4	是	否
江苏劲美	2025年	10,000	2025年	650	连带责			2025.7-	是	否

环境科技 有限公司	04 月 25 日		07 月 31 日		任担保			2026.6		
涡阳县劲 旅环境科 技有限公 司	2025 年 04 月 25 日	10,000	2026 年 04 月 08 日	1,000	连带责 任担保			2026.4- 2029.4	否	否
五河劲旅 环境科技 有限公司	2025 年 04 月 25 日	10,000	2026 年 04 月 08 日	1,000	连带责 任担保			2026.4- 2029.4	否	否
池州劲旅 环境科技 有限公司	2025 年 04 月 25 日	10,000	2026 年 04 月 08 日	1,000	连带责 任担保			2026.4- 2029.4	否	否
涡阳县劲 旅环境科 技有限公 司	2026 年 04 月 24 日	40,000	2026 年 05 月 18 日	3,800	连带责 任担保			2026.5- 2029.5	否	否
太和县劲 旅环境科 技有限公 司	2026 年 04 月 24 日	40,000	2026 年 05 月 25 日	3,000	连带责 任担保			2026.5- 2028.5	否	否
江苏劲美 环境科技 有限公司	2026 年 04 月 24 日	40,000	2026 年 05 月 28 日	650	连带责 任担保			2026.5- 2028.5	否	否
六安劲旅 环境科技 有限公司	2026 年 04 月 24 日	40,000	2026 年 06 月 23 日	600	连带责 任担保			2026.6- 2029.6	否	否
太和县劲 旅环境科 技有限公 司	2026 年 04 月 24 日	40,000	2026 年 06 月 23 日	1,000	连带责 任担保			2026.6- 2029.6	否	否
报告期内审批对子公 司担保额度合计 （B1）		40,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计（B2）		12,050				
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 （B3）		87,311		报告期末对子公司 担保余额合计 （B4）		24,379				
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
报告期内审批对子公 司担保额度合计 （C1）		0 ^注		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计（C2）		0				
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 （C3）		0		报告期末对子公司 担保余额合计 （C4）		0				
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）		40,000		报告期内担保实际 发生额合计 （A2+B2+C2）		12,050				
报告期末已审批的担 保额度合计 （A3+B3+C3）		87,311		报告期末全部担保 余额合计 （A4+B4+C4）		24,379				

全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	12.07%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	10,865
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	10,865
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

注：公司于 2026 年 4 月 22 日召开第三届董事会第二次会议，并于 2026 年 5 月 14 日召开 2025 年年度股东会，审议通过《关于 2026 年度对外担保额度预计的议案》。预计 2026 年度公司及控股子公司为纳入合并报表范围内下属公司（含新设立或收购的全资和控股子公司）提供新增担保额度总额合计不超过 40,000 万元人民币，上述额度由公司及控股子公司共享。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	保本浮动收益型	17,208	0
券商理财产品	保本浮动收益型	16,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

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。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒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
2026 年 5 月 12 日	深圳证券交易所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)	网络平台线上交流	个人	参加本次业绩说明会的投资者	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2026 年 5 月

						12 日投资者关系活动记录表》
--	--	--	--	--	--	-----------------

十四、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。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 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	81,148,383	60.46%	0	0	22,227,514	-25,579,596	-3,352,082.00	77,796,301	41.43%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	81,148,383	60.46%	0	0	22,227,514	-25,579,596	-3,352,082.00	77,796,301	41.43%
其中：境内法人持股	7,500,000	5.59%	0	0	0	-7,500,000	-7,500,000.00	0	0.00%
境内自然人持股	73,648,383	54.87%	0	0	22,227,514	-18,079,596	4,147,918.00	77,796,301	41.43%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00	0	0.00%
二、无限售条件股份	53,077,674	39.54%	0	0	31,422,908	25,479,596	56,902,504.00	109,980,178	58.57%
1、人民币普通股	53,077,674	39.54%	0	0	31,422,908	25,479,596	56,902,504.00	109,980,178	58.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0.00	0	0.00%

他									
三、股份总数	134,226,057	100.00%	0	0	53,650,422	-100,000	53,550,422	187,776,479	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1、2026 年 1 月 21 日，公司股东于晓霞、于晓娟、于洪波、安陆劲旅环境投资合伙企业（有限合伙）、王传华持有的首次公开发行前限售股份完成解除限售并上市流通，同时于晓霞、于晓娟、于洪波、王传华担任公司董事，根据相关规定，在其任职期间和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等披露的《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2026-001）。

2、2026 年 2 月 4 日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。同意回购注销公司 2025 年限制性股票激励计划已离职的激励对象已获授但尚未解除限售的 100,000 股限制性股票。截至 2026 年 4 月 14 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由 134,226,057 股变更为 134,126,057 股。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2026-023）。

3、2026 年 5 月 14 日，公司召开了 2025 年年度股东会，会议审议通过《关于 2025 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，2025 年度利润分配及资本公积转增股本方案为：以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.80 元（含税），同时以资本公积金每 10 股转增 4 股，不送红股。截至 2026 年 6 月 17 日，公司完成了 2025 年年度权益分派，公司股份总数由 134,126,057 股变更为 187,776,479 股。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等披露的《2025 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2026-043）。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

1、2026 年 2 月 4 日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。同意回购注销公司 2025 年限制性股票激励计划已离职的激励对象已获授但尚未解除限售的 100,000 股限制性股票。截至 2026 年 4 月 14 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由 134,226,057 股变更为 134,126,057 股。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2026-023）。

2、2026 年 5 月 14 日，公司召开了 2025 年年度股东会，会议审议通过《关于 2025 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，2025 年度利润分配及资本公积转增股本方案为：以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.80 元（含税），同时以资本公积金每 10 股转增 4 股，不送红股。截至 2026 年 6 月 17 日，公司完成了 2025 年年度权益分派，公司股份总数由 134,126,057 股变更为 187,776,479 股。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等披露的《2025 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2026-043）。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐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

指标	股份变动前	股份变动后	变动幅度
2025 年度基本每股收益（元/股）	1.26	0.90	-28.57%
2025 年度稀释每股收益（元/股）	1.26	0.90	-28.57%
2025 年度每股净资产（元/股）	14.73	10.52	-28.58%
指标	股份变动前	股份变动后	变动幅度
2026 年半年度基本每股收益（元/股）	0.68	0.48	-29.41%
2026 年半年度稀释每股收益（元/股）	0.68	0.48	-29.41%
2026 年半年度每股净资产（元/股）	15.05	10.75	-28.57%

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
于晓霞	27,375,353	6,843,838	8,212,606	28,744,121	高管锁定股	首发前限售股已于 2026 年 1 月 21 日解除限售；基于董事身份，根据相关规定，在其任职期间和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%
于洪波	20,531,515	5,132,879	6,159,454	21,558,090	高管锁定股	首发前限售股已于 2026 年 1 月 21 日解除限售；基于董事身份，根据相关规定，在其任职期间和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%
于晓娟	20,531,515	5,132,879	6,159,454	21,558,090	高管锁定股	首发前限售股已于 2026 年 1 月 21 日解除限售；基于董事身份，根据相关规定，在其任职期间和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%
安陆劲旅环境投资合伙企业（有限合伙）	7,500,000	7,500,000	0	0	首发前限售股	首发前限售股已于 2026 年 1 月 21 日解除限售
王传华	3,480,000	870,000	1,044,000	3,654,000	高管锁定股	首发前限售股已于 2026 年 1 月 21 日解除限售；基于董事身份，根据相关规定，在其任职期间和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%
王颖哲	200,000	0	80,000	280,000	股权激励限售股	根据公司《2025 年限制性股票激励计划（草案）》执行
陈迎	60,000	0	24,000	84,000	股权激励限售股	根据公司《2025 年限制性股票激励计划（草案）》执行
杨晶晶	150,000	0	60,000	210,000	股权激励限售股	根据公司《2025 年限制性股票激励计划（草案）》执行
宣迎东	150,000	0	60,000	210,000	股权激励限售股	根据公司《2025 年限制性股票激励计划（草案）》执行

公司 2025 年限制性股票激励计划其中 17 名激励对象（除王颖哲、陈迎、杨晶晶、宣迎东外）	1,170,000	0	428,000	1,498,000	股权激励限售股	根据公司《2025 年限制性股票激励计划（草案）》执行
合计	81,148,383	25,479,596	22,227,514	77,796,301	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、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		11,699		报告期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
于晓霞	境内自然人	20.41%	38,325,494	10,950,141	28,744,121	9,581,373	不适用	0
于洪波	境内自然人	15.31%	28,744,121	8,212,606	21,558,090	7,186,031	不适用	0
于晓娟	境内自然人	15.31%	28,744,121	8,212,606	21,558,090	7,186,031	不适用	0
安陆劲旅环境投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.59%	10,500,000	3,000,000	0	10,500,000	不适用	0
王传华	境内自然人	2.59%	4,872,000	1,392,000	3,654,000	1,218,000	不适用	0
合肥国耀伟业创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.48%	2,787,620	796,463	0	2,787,620	不适用	0
中信证券资产管理（香港）有限公司－客户资金	境外法人	1.29%	2,416,103	2,127,109	0	2,416,103	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC－自有资金	境外法人	1.00%	1,884,680	1,789,705	0	1,884,680	不适用	0
安徽信安	境内非国有	0.79%	1,490,049	-627,912	0	1,490,049	不适用	0

基石产业升级基金合伙企业（有限合伙）	法人							
祁军	境内自然人	0.62%	1,170,000	1,160,000	0	1,170,000	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）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、于晓霞女士、于晓娟女士和于洪波先生为兄弟姐妹关系，已签署《一致行动人协议》； 2、于晓霞女士是安陆劲旅环境投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。 除此外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安陆劲旅环境投资合伙企业（有限合伙）	10,500,000	人民币普通股	10,500,000					
于晓霞	9,581,373	人民币普通股	9,581,373					
于洪波	7,186,031	人民币普通股	7,186,031					
于晓娟	7,186,031	人民币普通股	7,186,031					
合肥国耀伟业创业投资合伙企业（有限合伙）	2,787,620	人民币普通股	2,787,620					
中信证券资产管理（香港）有限公司－客户资金	2,416,103	人民币普通股	2,416,103					
J. P. Morgan Securities PLC－自有资金	1,884,680	人民币普通股	1,884,680					
安徽信安基石产业升级基金合伙企业（有限合伙）	1,490,049	人民币普通股	1,490,049					
王传华	1,218,000	人民币普通股	1,218,000					
祁军	1,170,000	人民币普通股	1,170,000					
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		1、于晓霞女士、于晓娟女士和于洪波先生为兄弟姐妹关系，已签署《一致行动人协议》； 2、于晓霞女士是安陆劲旅环境投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。 除此外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
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						

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
于晓霞	董事长	现任	27,375,353	10,950,141	0	38,325,494	0	0	0
于洪波	董事	现任	20,531,515	8,212,606	0	28,744,121	0	0	0
于晓娟	董事、副总经理	现任	20,531,515	8,212,606	0	28,744,121	0	0	0
王传华	执行董事长	现任	3,480,000	1,392,000	0	4,872,000	0	0	0
王颖哲	董事	现任	200,000	80,000	0	280,000	200,000	0	280,000
陈迎	职工代表董事、总经理	现任	60,000	24,000	0	84,000	60,000	0	84,000
杨晶晶	董事会秘书	现任	150,000	60,000	0	210,000	150,000	0	210,000
宣迎东	财务总监	现任	150,000	60,000	0	210,000	150,000	0	210,000
合计	--	--	72,478,383	28,991,353	0	101,469,736	560,000	0	784,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒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。

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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

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：劲旅环境科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	269,365,502.73	392,763,534.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	270,983,318.57	332,809,506.45
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	1,691,217.96
应收账款	1,556,916,632.74	1,331,708,904.00
应收款项融资		49,742.04
预付款项	21,910,224.98	18,857,750.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,575,980.70	30,791,641.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	103,872,492.22	99,307,873.86
其中：数据资源		
合同资产	2,381,745.20	1,905,254.23
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,832,132.69	17,723,218.33
其他流动资产	38,675,718.78	39,260,289.41
流动资产合计	2,303,913,748.61	2,266,868,931.46

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	47,559,244.59	51,640,188.22
长期股权投资	102,206,255.55	61,663,041.02
其他权益工具投资	6,078,200.00	6,078,200.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,134,114.90	
固定资产	355,406,545.42	334,249,480.52
在建工程	704,811.32	694,811.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,552,073.36	5,316,842.14
无形资产	527,481,288.80	537,215,248.86
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,575,115.05	3,917,452.64
递延所得税资产	105,631,163.20	101,158,121.36
其他非流动资产	5,363,068.11	4,647,090.14
非流动资产合计	1,167,691,880.30	1,106,580,476.22
资产总计	3,471,605,628.91	3,373,449,407.68
流动负债：		
短期借款	35,023,031.90	84,863,327.05
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,879,033.86	52,230,315.57
应付账款	253,395,958.00	280,628,900.05
预收款项		
合同负债	26,511,666.17	36,950,540.22
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	121,200,500.80	125,500,025.62
应交税费	25,369,625.58	26,161,697.79
其他应付款	31,101,498.78	34,043,670.00
其中：应付利息		0.00

应付股利	3,933,698.10	3,933,698.10
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	102,304,376.52	120,038,969.97
其他流动负债	3,353,212.12	2,150,352.62
流动负债合计	673,138,903.73	762,567,798.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	319,104,000.00	185,501,200.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,344,301.91	2,624,115.58
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	361,442,273.08	358,382,282.53
递延收益	11,832,463.50	12,435,757.27
递延所得税负债	281,715.18	223,568.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	696,004,753.67	559,166,923.81
负债合计	1,369,143,657.40	1,321,734,722.70
所有者权益：		
股本	187,776,479.00	134,226,057.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,107,161,545.13	1,156,766,067.07
减：库存股	18,223,400.00	19,341,400.00
其他综合收益		
专项储备	4,164,911.15	3,792,823.39
盈余公积	33,507,188.29	33,507,188.29
一般风险准备		
未分配利润	705,092,988.58	665,363,466.43
归属于母公司所有者权益合计	2,019,479,712.15	1,974,314,202.18
少数股东权益	82,982,259.36	77,400,482.80
所有者权益合计	2,102,461,971.51	2,051,714,684.98
负债和所有者权益总计	3,471,605,628.91	3,373,449,407.68

法定代表人：于晓霞

主管会计工作负责人：宣迎东

会计机构负责人：刘颂元

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	127,564,998.81	182,799,655.64

交易性金融资产	270,983,318.57	332,809,506.45
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	400,000.00	1,691,217.96
应收账款	272,529,486.77	289,472,172.37
应收款项融资	0.00	49,742.04
预付款项	10,948,428.40	11,052,942.52
其他应收款	523,603,125.76	474,378,179.69
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	65,479,176.63	70,228,896.08
存货	96,594,472.92	85,324,840.88
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	2,381,745.20	1,905,254.23
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	459,127.00	851,672.37
其他流动资产	2,976,018.02	1,836,261.19
流动资产合计	1,308,440,721.45	1,382,171,445.34
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	33,925.16
长期股权投资	479,118,912.16	424,409,102.33
其他权益工具投资	8,387,500.00	8,387,500.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	5,134,114.90	0.00
固定资产	228,556,488.02	209,560,230.45
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	3,503,716.78	0.00
无形资产	25,541,492.96	26,914,941.20
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	194,245.50	242,806.86
递延所得税资产	37,902,024.79	34,437,067.79
其他非流动资产	3,534,350.60	4,001,933.48
非流动资产合计	791,872,845.71	707,987,507.27
资产总计	2,100,313,567.16	2,090,158,952.61
流动负债：		
短期借款	25,015,781.90	74,851,696.94
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	74,054,070.19	52,230,315.57
应付账款	116,482,227.80	124,865,076.68
预收款项	0.00	0.00
合同负债	47,221,220.00	39,264,153.13
应付职工薪酬	12,895,566.47	18,574,473.37
应交税费	895,928.76	5,508,026.03
其他应付款	217,293,145.46	180,574,216.09
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	56,511,889.22	40,833,711.54
其他流动负债	3,675,357.10	2,526,279.47
流动负债合计	554,045,186.90	539,227,948.82
非流动负债：		
长期借款	102,964,000.00	66,761,200.00
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	2,280,529.03	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	2,789,351.45	2,789,351.45
递延收益	11,832,463.50	12,435,757.27
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	119,866,343.98	81,986,308.72
负债合计	673,911,530.88	621,214,257.54
所有者权益：		
股本	187,776,479.00	134,226,057.00
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	1,099,846,599.20	1,149,451,121.14
减：库存股	18,223,400.00	19,341,400.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	4,164,911.15	3,792,823.39
盈余公积	33,507,188.29	33,507,188.29
未分配利润	119,330,258.64	167,308,905.25
所有者权益合计	1,426,402,036.28	1,468,944,695.07
负债和所有者权益总计	2,100,313,567.16	2,090,158,952.61

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	1,006,547,247.30	782,465,157.77
其中：营业收入	1,006,547,247.30	782,465,157.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	884,342,471.82	681,242,858.48
其中：营业成本	755,273,136.84	570,820,365.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,792,749.46	4,328,606.75
销售费用	29,013,544.72	23,358,982.57
管理费用	62,042,983.18	53,978,799.09
研发费用	22,487,927.73	16,141,599.33
财务费用	10,732,129.89	12,614,505.21
其中：利息费用	5,809,709.79	6,235,638.76
利息收入	386,674.47	567,997.14
加：其他收益	1,856,553.52	1,563,933.61
投资收益（损失以“—”号填列）	7,302,798.91	8,212,482.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,854,491.44	8,212,482.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,813,735.26	3,853,701.59
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-20,173,089.45	-10,995,888.14
资产减值损失（损失以“—”号填列）	137,806.28	-17,651.82
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-328,681.63	-3,521,767.15
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	113,813,898.37	100,317,109.53
加：营业外收入	264,909.41	616,011.46
减：营业外支出	3,055,088.37	3,140,286.88
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	111,023,719.41	97,792,834.11

减：所得税费用	13,194,459.94	6,984,961.21
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	97,829,259.47	90,807,872.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	97,829,259.47	90,807,872.90
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	90,686,423.81	78,686,545.85
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	7,142,835.66	12,121,327.05
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	97,829,259.47	90,807,872.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,686,423.81	78,686,545.85
归属于少数股东的综合收益总额	7,142,835.66	12,121,327.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.42
（二）稀释每股收益	0.48	0.42

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

法定代表人：于晓霞

主管会计工作负责人：宣迎东

会计机构负责人：刘颂元

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	162,777,635.45	89,764,746.47
减：营业成本	121,425,631.02	63,630,760.18
税金及附加	1,071,408.52	1,291,009.19
销售费用	19,340,969.98	15,373,956.06
管理费用	20,088,549.30	16,362,996.60
研发费用	11,003,003.92	13,597,869.93
财务费用	-4,418,959.63	1,122,833.18
其中：利息费用	2,142,941.04	2,227,712.45
利息收入	6,687,462.46	1,443,579.14
加：其他收益	1,440,583.34	1,054,938.10
投资收益（损失以“—”号填列）	11,608,046.70	12,977,861.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,056,714.53	8,190,178.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,813,735.26	3,373,912.19
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-10,706,506.51	-7,284,356.39
资产减值损失（损失以“—”号填列）	137,806.28	-17,651.82
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-34,919.94	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-474,222.53	-11,509,974.93
加：营业外收入	14,900.01	346,453.70
减：营业外支出	34,249.96	-11,151.20
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-493,572.48	-11,152,370.03
减：所得税费用	-3,471,827.53	-5,963,165.15
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	2,978,255.05	-5,189,204.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	2,978,255.05	-5,189,204.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	2,978,255.05	-5,189,204.88
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	769,514,114.61	688,421,038.78
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		
收到其他与经营活动有关的现金	42,196,961.30	24,095,552.12
经营活动现金流入小计	811,711,075.91	712,516,590.90
购买商品、接受劳务支付的现金	268,055,062.53	178,419,552.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	515,330,649.45	451,443,456.88
支付的各项税费	54,331,205.30	41,427,189.94
支付其他与经营活动有关的现金	64,908,972.30	53,392,951.47
经营活动现金流出小计	902,625,889.58	724,683,150.92
经营活动产生的现金流量净额	-90,914,813.67	-12,166,560.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,000,000.00	345,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,083,423.14	1,879,537.83
处置固定资产、无形资产和其他长	2,998,636.01	3,695,414.15

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	227,713.25	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	266,309,772.40	350,574,951.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,534,989.14	61,072,114.17
投资支付的现金	232,550,000.00	327,310,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	304,084,989.14	388,382,114.17
投资活动产生的现金流量净额	-37,775,216.74	-37,807,162.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	774,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	774,200.00	
取得借款收到的现金	193,800,000.00	119,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	194,574,200.00	119,900,000.00
偿还债务支付的现金	129,139,969.00	66,127,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,356,187.04	49,003,512.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	566,364.30	476,957.10
支付其他与筹资活动有关的现金	1,877,245.77	5,727,417.40
筹资活动现金流出小计	188,373,401.81	120,858,129.66
筹资活动产生的现金流量净额	6,200,798.19	-958,129.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-548.64	
五、现金及现金等价物净增加额	-122,489,780.86	-50,931,851.87
加：期初现金及现金等价物余额	367,417,354.06	378,606,863.48
六、期末现金及现金等价物余额	244,927,573.20	327,675,011.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	193,590,454.70	88,619,131.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,414,265.20	24,688,772.47
经营活动现金流入小计	258,004,719.90	113,307,903.61
购买商品、接受劳务支付的现金	155,448,025.54	69,663,181.82
支付给职工以及为职工支付的现金	37,296,323.97	34,462,855.46
支付的各项税费	5,475,294.41	3,536,905.09
支付其他与经营活动有关的现金	93,056,479.95	43,886,845.86
经营活动现金流出小计	291,276,123.87	151,549,788.23
经营活动产生的现金流量净额	-33,271,403.97	-38,241,884.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	262,609,400.00	337,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,531,574.76	19,591,982.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,550.53	12,280.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	272,181,525.29	356,604,262.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,683,406.90	14,205,314.15
投资支付的现金	245,573,452.52	331,267,475.29
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	253,256,859.42	345,472,789.44
投资活动产生的现金流量净额	18,924,665.87	11,131,472.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	69,800,000.00	89,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	69,800,000.00	89,900,000.00
偿还债务支付的现金	68,977,200.00	41,077,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,114,909.14	44,559,927.75
支付其他与筹资活动有关的现金	1,455,219.55	283,562.18
筹资活动现金流出小计	123,547,328.69	85,920,689.93
筹资活动产生的现金流量净额	-53,747,328.69	3,979,310.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-548.64	
五、现金及现金等价物净增加额	-68,094,615.43	-23,131,101.82
加：期初现金及现金等价物余额	178,929,621.58	193,256,448.49
六、期末现金及现金等价物余额	110,835,006.15	170,125,346.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	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	134,226,057.00				1,156,766.06	19,341,400.00		3,792,823.39	33,507,188.29		665,363,466.43		1,974,314,202.18	77,400,482.80	2,051,714,684.98
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	134,226,				1,156,76	19,341,4		3,792,82	33,507,1		665,363,		1,974,31	77,400,4	2,051,71

	057.00				6,067.07	00.00		3.39	88.29		466.43		4,202.18	82.80	4,684.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	53,550,422.00				-49,604,521.94	-1,118,000.00		372,087.76			39,729,522.15		45,165,509.97	5,581,776.56	50,747,286.53
（一）综合收益总额											90,686,423.81		90,686,423.81	7,142,835.66	97,829,259.47
（二）所有者投入和减少资本	-100,000.00				4,045,900.06	-1,118,000.00					11,000.00		5,074,900.06	-695,800.00	4,379,100.06
1．所有者投入的普通股	-100,000.00				1,018,000.00	1,118,000.00					11,000.00		11,000.00	695,800.00	684,800.00
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					5,064,642.24								5,064,642.24		5,064,642.24
4．其他					-742.18								-742.18		-742.18
（三）利润分配											-50,967,901.66		-50,967,901.66	-865,259.10	-51,833,160.76
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											-50,967,901.66		-50,967,901.66	-865,259.10	-51,833,160.76
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	53,650,422.00				-53,650,422.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	53,650,422.00				-53,650,422.00										
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							372, 087. 76					372, 087. 76		372, 087. 76	
1. 本期提 取							533, 935. 50					533, 935. 50		533, 935. 50	
2. 本期使 用							- 161, 847. 74					- 161, 847. 74		- 161, 847. 74	
(六) 其他															
四、本期期 末余额	187, 776, 479. 00				1,10 7,16 1,54 5.13	18,2 23,4 00.0 0	4,16 4,91 1.15	33,5 07,1 88.2 9		705, 092, 988. 58		2,01 9,47 9,71 2.15	82,9 82,2 59.3 6	2,10 2,46 1,97 1.51	

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	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	133, 496, 097. 00				1,14 0,70 0,91 0.90	16,7 38,8 33.4 9		2,88 4,22 6.80	32,5 08,1 07.4 1		554, 256, 043. 89		1,84 7,10 6,55 2.51	96,6 99,0 77.2 9	1,94 3,80 5,62 9.80
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	133, 496, 097. 00				1,14 0,70 0,91 0.90	16,7 38,8 33.4 9		2,88 4,22 6.80	32,5 08,1 07.4 1		554, 256, 043. 89		1,84 7,10 6,55 2.51	96,6 99,0 77.2 9	1,94 3,80 5,62 9.80
三、本期增								506,			36,2		36,7	12,1	48,9

减变动金额 (减少以“— ”号填列)								417. 05			87,8 07.6 1		94,2 24.6 6	21,3 27.0 5	15,5 51.7 1
(一) 综合 收益总额											78,6 86,5 45.8 5		78,6 86,5 45.8 5	12,1 21,3 27.0 5	90,8 07,8 72.9 0
(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											- 42,3 98,7 38.2 4		- 42,3 98,7 38.2 4		- 42,3 98,7 38.2 4
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											- 42,3 98,7 38.2 4		- 42,3 98,7 38.2 4		- 42,3 98,7 38.2 4
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							506,417.05					506,417.05		506,417.05
1. 本期提取							653,970.54					653,970.54		653,970.54
2. 本期使用							-147,553.49					-147,553.49		-147,553.49
（六）其他														
四、本期期末余额	133,496,097.00				1,140,700.91	16,738,833.49	3,390,643.85	32,508,107.41		590,543,851.50		1,883,900,777.17	108,820,404.34	1,992,721,181.51

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	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	134,226,057.00				1,149,451,121.14	19,341,400.00		3,792,823.39	33,507,188.29	167,308,905.25		1,468,944,695.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	134,226,057.00				1,149,451,121.14	19,341,400.00		3,792,823.39	33,507,188.29	167,308,905.25		1,468,944,695.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	53,550,422.00				-49,604,521.94	-1,118,000.00		372,087.76		-47,978,646.61		-42,542,658.79
（一）综合收益总额										2,978,255.05		2,978,255.05
（二）所有者投入和减少资本	-100,000.00				4,045,900.06	-1,118,000.00				11,000.00		5,074,900.06
1. 所有者投入的普通	-100,000.00				1,018,000.00	-1,118,000.00				11,000.00		11,000.00

股					0	0						
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					5,064,642.24							5,064,642.24
4. 其他					-742.18							-742.18
(三) 利润分配										-50,967,901.66		-50,967,901.66
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,967,901.66		-50,967,901.66
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	53,650,422.00				-53,650,422.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	53,650,422.00				-53,650,422.00							
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								372,087.76				372,087.76
1. 本期提取								533,935.50				533,935.50
2. 本期使用								-161,847.74				-161,847.74
(六) 其他												
四、本期期末余额	187,776.47				1,099,846.5	18,223,400.		4,164,911.1	33,507,188.	119,330,25		1,426,402,0

	9.00				99.20	00		5	29	8.64		36.28
--	------	--	--	--	-------	----	--	---	----	------	--	-------

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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	133,496,097.00				1,143,455,385.06	16,738,833.49		2,884,226.80	32,508,107.41	215,480,781.86		1,511,085,764.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	133,496,097.00				1,143,455,385.06	16,738,833.49		2,884,226.80	32,508,107.41	215,480,781.86		1,511,085,764.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								506,417.05		-47,587,943.12		-47,081,526.07
（一）综合收益总额										-5,189,204.88		-5,189,204.88
（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										-42,398,738.24		-42,398,738.24
1．提取盈余公积												
2．对所有（或股东）的分配										-42,398,738.24		-42,398,738.24

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								506,417.05				506,417.05
1. 本期提取								653,970.54				653,970.54
2. 本期使用								-147,553.49				-147,553.49
(六) 其他												
四、本期期末余额	133,496,097.00				1,143,455,385.06	16,738,833.49		3,390,643.85	32,508,107.41	167,892,838.74		1,464,004,238.57

三、公司基本情况

劲旅环境科技股份有限公司（以下简称本公司或公司），系由劲旅环境科技有限公司（以下简称劲旅有限）整体变更设立的股份有限公司。劲旅有限前身为合肥市劲旅环卫设备有限公司（以下简称劲旅环卫），成立于 2002 年 7 月 24 日并取得合肥市工商行政管理局核发的注册号为 91340100740874635H 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 13,349.61 万元。公司总部的经营地址为安徽省合肥市新站区综合开发试验区工业园。法定代表人为于晓霞。

2019 年 11 月 21 日，劲旅有限由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以 2019 年 8 月 31 日经审计扣除专项储备后的净资产按 1:0.2436 的比例折股，折股后股本总额为 75,632,023 股，超过股本部分计入资本公积。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对上述整体变更的注册资本实收情况进行了审验，并出具了会验字[2019]7960 号验资报告。

根据本公司 2021 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1104 号《关于核准劲旅环境科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司 2022 年度向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 27,848,337.00 股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 27,848,337.00 元。变更后的注册资本为人民币 111,393,348.00 元。

2024 年 5 月 20 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过了《关于 2023 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后，注册资本变更为人民币 133,496,097.00 元。

根据本公司 2025 年第二届董事会第二十三次会议，本公司对高管、中层管理人员及核心人员进行股权激励，激励对象共计 22 人，股份数量 173 万股。安徽辰龙会计师事务所对本公司 2025 年限制性股票激励计划授予激励对象的认购资金实际到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（辰龙验字[2025]第 2019 号）。

2026 年 2 月 4 日召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销公司 2025 年限制性股票激励计划已离职的激励对象已获授但尚未解除限售的 100,000 股限制性股票。

2026 年 5 月 14 日召开的 2025 年年度股东会审议通过公司《2025 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 187,776,479 股，变更后的注册资本为人民币 187,776,479 元。

公司主要的经营活动为环保与环卫设施设备、电动车辆、钢结构、塑料制品、公厕及配套设施设备的生产、安装与销售；专用汽车研发、制造、改装及销售；智慧环卫系统及智能生活垃圾分类系统软硬件的开发、系统集成及销售；城乡环卫清扫、保洁与生活垃圾收集、转运、处置系统的投资、建设及运营服务；智慧环卫系统与智能垃圾分类系统的投资、建设及运营服务；园林绿化管护与保洁服务；环保工程及相关土建工程的投资、施工建设及运营服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币元，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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	公司将单项计提金额超过资产总额 0.5%的认定为重要，且金额大于 1,000 万元
本期重要的应收款项核销	公司将单项计提金额超过资产总额 0.5%的认定为重要，且金额大于 1,000 万元
重要的在建工程	公司将单项在建工程明细金额超过税前利润 2.00%的认定为重要
重要的投资活动	公司将单项投资活动现金流金额超过资产总额 5.00%的认定为重要
重要的非全资子公司	公司将单项非全资子公司金额超过资产总额 10%的认定为重要
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节五、7、（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节五、7、（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

- ①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- （d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其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：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据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按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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。本公司评估银行承兑汇票无收回风险，不计提预期信用损失；商业承兑汇票预期信用损失的计提参照应收账款执行，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收非合并范围内客户

应收账款组合 2 应收合并范围内客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收非合并范围内公司的款项

其他应收款组合 2 应收合并范围内公司的款项

对于划分为组合的其他应收款，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的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收账款

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

合同资产组合 2 其他

对于划分为组合的合同资产，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的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 特许经营权项目形成的应收款项

长期应收款组合 2 分期收款销售商品

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司按照合同确认的长期应收款，按余额的 1% 计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，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的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 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是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、应收票据

详见本节五、11、金融工具。

13、应收账款

详见本节五、11、金融工具。

14、应收款项融资

详见本节五、11、金融工具。

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

详见本节五、11、金融工具。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、11 金融工具。

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，包括原材料、在产品、发出商品、委托加工物资、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

本公司按照组合计提存货跌价准备的情况如下：

组合类别	组合类别确定依据	可变现净值计算方法和确定依据
库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

详见本节五、11、金融工具。

20、其他债权投资

详见本节五、11、金融工具。

21、长期应收款

详见本节五、11、金融工具。

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与

方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；

本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、30 长期资产减值。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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	5-30	5%	3.17-19.00
生产设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
作业车辆及设备	年限平均法	3-10	5%	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4-10	5%	9.50-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如表所示。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。

本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
待安装设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

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

按取得时的实际成本入账。

本公司主要采用特许经营权模式运营城乡环卫一体化项目，公司从政府部门（合同授予方）获取城乡环卫一体化项目的特许经营权，设立项目公司参与项目的投资和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关作业设备和设施移交政府部门或政府指定单位。

公司资本性投入后，获取环卫一体化项目的特许经营权，若合同中未单独约定资本性投入的回报金额，其回报包含在未来项目的服务费用中，或合同中虽然单独约定回报金额但是客户需对其进行考核，根据《企业会计准则解释第 14 号》，本公司确认无形资产。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
特许经营权	特许经营年限	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及其他	2-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料费、折旧费用、认证费用、股份支付、其他费用等。

2、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

3、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
租入的固定资产改良支出	最佳预期经济利益实现方式
租赁土地上自建的房产	土地的租赁期

32、合同负债

本节详见本节五、16、合同资产。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

- ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

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

一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

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

质保义务

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

主要责任人与代理人

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，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，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，该金额应当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。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

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

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

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

本公司收入确认的具体方法如下：

①设备制造与销售

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让环卫设备设施及相关系统等履约义务，属于在某一时点履行履约义务，合同约定以产品交付验收作为产品转移时点的，公司在客户验收后确认收入；合同约定需安装调试的，在完成合同约定安装调试且经客户验收确认后确认收入。

②特许经营权业务

公司从政府部门（合同授予方）获取城乡环卫一体化项目的特许经营权，设立项目公司参与项目的投资和运营。在特许经营权期满后，项目公司需将有关作业设备和设施移交政府部门或政府指定单位。按照合同约定，项目公司对特许经营模式下的环卫一体化项目的资本性投入分为以下两种情况：

项目公司资本性投入后，合同授予方根据确定的投资额，按照合同约定的计算方式及期限向公司支付可用性服务费，则公司获取收取确定金额的货币资金或其他金融资产的权利，根据《企业会计准则解释第 14 号》，项目公司确认金融资产（长期应收款）。

项目公司资本性投入后，合同授予方根据确定的投资额，合同中未单独约定投资回报的确定金额，将其回报包含在未来项目的服务费用中，或合同中虽然单独约定回报金额但是客户需对其进行考核，则项目公司以资本性投入换取了环卫一体化项目的特许经营权，根据《企业会计准则解释第 14 号》，项目公司确认无形资产。

金融资产和无形资产模式下，项目公司收入确认如下：

项目准备期，项目公司将发生的资本性支出归集在“其他非流动资产”核算，于正式运营日转入长期应收款或无形资产。

A. 金融资产模式下，项目公司确认利息收入与运营收入，具体确认方法如下：

a. 利息收入：特许经营权项目正式运营时确认的金融资产，项目公司后续按照实际利率法以摊余成本为基础确认特许经营权项目的利息收入。

b. 运营收入：项目公司服务提供完毕且取得收款权利时确认收入，具体以合同约定的服务费和实际服务情况按月确认收入。

B. 无形资产模式下，项目公司按照合同相关约定，服务提供完毕且取得收款权利时确认收入，具体以合同约定的服务费和实际服务情况按月确认收入。

③传统城乡环卫业务

传统城乡环卫业务是指公司使用自有资产向业主提供清扫保洁、垃圾收运等服务，该业务不涉及资产移交。公司按照合同相关约定，服务提供完毕且取得收款权利时确认收入，具体以合同约定的服务费和实际服务情况按月确认收入。

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

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，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

39、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

按实际借款金额的参考格式一：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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

但同时满足上述两个条件，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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司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。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
作业车辆设备及其他	直线法	按合同租期	—	—

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（4）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 售后租回

本公司按照附注三、26 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（4）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（5）售后租回

本公司按照本节五、37 收入 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本节五、11 金融工具对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按国家规定标准提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

回购公司股份

（1）本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、3%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
劲旅环境科技股份有限公司	15%
安徽劲威物联网科技有限公司	15%
马鞍山市劲旅环境科技有限公司	20%
江西劲旅环境科技有限公司	20%
井陉劲旅环境科技有限公司	20%
马鞍山市劲旅保洁服务有限公司	20%
遂川劲威环境卫生管理有限公司	20%
宿州市劲威环境卫生管理有限公司	20%
上海劲旅环境服务有限公司	20%
吉安县劲旅环境卫生管理有限公司	20%

西乡劲威环境卫生管理有限责任公司	20%
融安县康劲环境治理有限公司	20%
黎川县劲旅环境卫生管理有限公司	20%
福州长乐区劲威环境卫生管理有限公司	20%
抚州市东乡区劲威环境卫生管理有限公司	20%
南京劲旅环境科技有限公司	20%
抚州东临新区劲威环境治理有限公司	20%
赞皇旌旅环境科技有限公司	20%
启东劲旅环境科技有限公司	20%
梧州市龙圩区劲旅环境科技有限公司	20%
徐州舒美环境科技有限公司	20%
合肥市经开区劲旅环境科技有限公司	20%
台州市劲旅垚鑫环境科技有限公司	20%
江阴市劲旅环境科技有限公司	20%
合肥智环科技有限公司	20%
凤台君联环境科技有限责任公司	20%
玉溪江川区劲威环境科技有限公司	20%
当涂劲旅环境卫生管理有限公司	20%
如东劲旅环境卫生管理有限公司	20%
淮南劲旅环境卫生管理有限公司	20%
昆山劲旅环境卫生管理有限公司	20%
上海迅零智能科技有限公司	20%
苏州吴江区劲旅环境卫生管理有限公司	20%
重庆劲旅新脉环境科技有限公司	20%
望都县旌旅环境卫生管理有限公司	20%
启东旌旅环境卫生管理有限公司	20%
景德镇劲威环境卫生管理有限公司	20%
合肥市劲旅城市环境服务有限公司	20%
曹县劲旅环境服务有限公司	20%
井陉劲威环境卫生管理有限公司	20%
长春劲旅环境科技有限公司	20%
井陉净旅环境卫生管理有限公司	20%
临泉县劲旅环境科技有限公司	20%
阳江市阳东区劲旅环境管理有限公司	20%
黟县劲旅环境科技有限公司	20%
来安县净旅环境卫生管理有限公司	20%
佛坪县劲旅居民服务有限公司	20%
霍邱县劲顺环境科技有限公司	20%
洪湖市劲威环境服务有限公司	20%
韩城旌旅环境卫生有限公司	20%
金堂县劲旅城市管理服务有限公司	20%
深泽县劲旅环境卫生管理有限公司	20%
黟县旌旅环境科技有限公司	20%
丹阳市劲旅环境卫生管理有限公司	20%
重庆旌旅城市环境服务有限公司	20%
滁州君联环境产业投资有限责任公司	20%
蚌埠君联环境科技有限责任公司	20%
新余市旌旅环境卫生管理有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

①2023 年 10 月 16 日，公司取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务局安徽省税务局联合颁发的编号为 GR202334002389 的《高新技术企业证书》，本公司被认定为安徽省 2023 年第一批高新技术企业。根据《中华人民共和

国企业所得税法》及其实施条例的规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

②根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2009]166 号）规定，从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按 25% 减半征收企业所得税。

2021 年 12 月 16 日，财政部等四部门公布《财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告 2021 年第 36 号》规定，《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》（以下简称“《2021 年版目录》”）自 2021 年 1 月 1 日起施行；企业从事属于《2009 年版目录》规定范围的项目，2021 年 12 月 31 日前已进入优惠期的，可按政策规定继续享受至期满为止；企业从事属于《2021 年版目录》规定范围的项目，若 2020 年 12 月 31 日前已取得第一笔生产经营收入，可在剩余期限享受政策优惠至期满为止。根据项目进度，公司之下属子公司 2026 年度从事上述优惠目录业务取得的收益符合税收政策相关标准的，享受该企业所得税的优惠政策。

（2）增值税

①根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。根据文件规定，本公司及子公司安徽劲威物联网科技有限公司（以下简称劲威科技）自 2019 年起享受此增值税优惠政策。

②根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减应纳税增值税额。

本公司本年度适用上述税收优惠。

3、其他

无

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
银行存款	252,805,689.71	390,376,221.75
其他货币资金	16,559,813.02	2,387,312.29
合计	269,365,502.73	392,763,534.04

其他说明

（1）报告期期末货币资金中受限资金情况：

受限资金项目	2026 年 6 月 30 日（元）
设备更新专项资金	4,102,242.54
工资专户余额	3,912,799.51
银行承兑保证金	16,422,887.48
合计	24,437,929.53

(2) 除上述受限资金外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

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	270,983,318.57	332,809,506.45
其中：		
理财产品	269,309,894.44	331,139,749.98
权益工具投资	1,673,424.13	1,669,756.47
其中：		
合计	270,983,318.57	332,809,506.45

其他说明

不适用

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

不适用

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
银行承兑票据	400,000.00	1,691,217.96
合计	400,000.00	1,691,217.96

(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	400,000.00	100.00%	0.00	0.00%	400,000.00	1,691,217.96	100.00%	0.00	0.00%	1,691,217.96

其中：										
银行承兑票据	400,000.00	100.00%	0.00	0.00%	400,000.00	1,691,217.96	100.00%	0.00	0.00%	1,691,217.96
合计	400,000.00	100.00%	0.00	0.00%	400,000.00	1,691,217.96	100.00%	0.00	0.00%	1,691,217.96

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	400,000.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

于 2026 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收票据坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、11 金融工具。

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	
银行承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00

（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
银行承兑票据	0.00	400,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
银行承兑汇票	0.00

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据。

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）	1,254,130,003.67	1,080,239,064.28
1 至 2 年	371,916,862.77	304,626,693.96
2 至 3 年	33,253,936.93	33,304,650.78
3 年以上	16,876,075.55	18,347,703.13
3 至 4 年	6,454,187.93	5,046,855.75
4 至 5 年	6,044,646.97	12,180,389.54
5 年以上	4,377,240.65	1,120,457.84
合计	1,676,176,878.92	1,436,518,112.15

(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	1,106,770.40	0.07%	1,106,770.40	100.00%	0.00	1,156,770.40	0.08%	1,156,770.40	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	1,675,070,108.52	99.93%	118,153,475.78	7.05%	1,556,916,632.74	1,435,361,341.75	99.92%	103,652,437.75	7.22%	1,331,708,904.00

账款										
其中：										
1.应收非合并范围内客户	1,675,070,108.52	99.93%	118,153,475.78	7.05%	1,556,916,632.74	1,435,361,341.75	99.92%	103,652,437.75	7.22%	1,331,708,904.00
合计	1,676,176,878.92	100.00%	119,260,246.18	7.12%	1,556,916,632.74	1,436,518,112.15	100.00%	104,809,208.15	7.30%	1,331,708,904.00

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
按单项计提坏账准备	1,156,770.40	1,156,770.40	1,106,770.40	1,106,770.40	100.00%	预计无法收回
合计	1,156,770.40	1,156,770.40	1,106,770.40	1,106,770.40		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,254,130,003.67	62,706,500.29	5.00%
1 至 2 年	371,916,862.77	37,191,686.30	10.00%
2 至 3 年	33,253,936.93	6,650,787.40	20.00%
3 至 4 年	5,968,427.93	2,984,213.97	50.00%
4 至 5 年	5,902,946.97	4,722,357.57	80.00%
5 年以上	3,897,930.25	3,897,930.25	100.00%
合计	1,675,070,108.52	118,153,475.78	

单位：元

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、11 金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	1,156,770.40	0.00	50,000.00	0.00	0.00	1,106,770.40
按组合计提坏账准备的应收账款	103,652,437.75	20,956,859.58	0.00	0.00	-6,455,821.55	118,153,475.78
合计	104,809,208.15	20,956,859.58	50,000.00	0.00	-6,455,821.55	119,260,246.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

本报告期应收账款坏账其他变动 6,455,821.55 元，系公司处置阜阳市颍泉区劲旅环境科技有限公司，其资产负债表不再并表，减少应收账款坏账准备余额 6,455,821.55 元。

(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	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

不适用

(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
第一名	268,215,781.39		268,215,781.39	15.95%	19,949,270.14
第二名	227,285,733.97		227,285,733.97	13.51%	16,574,801.46
第三名	86,548,751.21		86,548,751.21	5.15%	6,224,791.14
第四名	74,061,477.56		74,061,477.56	4.40%	4,101,769.16
第五名	65,969,918.29		65,969,918.29	3.92%	4,565,476.51
合计	722,081,662.42		722,081,662.42	42.93%	51,416,108.41

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
未到期的质保金（不含重分类到其他非流动资产列示的项目）	2,525,626.53	143,881.33	2,381,745.20	2,148,274.50	243,020.27	1,905,254.23

合计	2,525,626.53	143,881.33	2,381,745.20	2,148,274.50	243,020.27	1,905,254.23
----	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------------

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,525,626.53	100.00%	143,881.33	5.70%	2,381,745.20	2,148,274.50	100.00%	243,020.27	11.31%	1,905,254.23
其中：										
未到期质保金（不含重分类到其他非流动资产列示的项目）	2,525,626.53	100.00%	143,881.33	5.70%	2,381,745.20	2,148,274.50	100.00%	243,020.27	11.31%	1,905,254.23
合计	2,525,626.53	100.00%	143,881.33	5.70%	2,381,745.20	2,148,274.50	100.00%	243,020.27	11.31%	1,905,254.23

按组合计提坏账准备类别名称：未到期质保金（不含重分类到其他非流动资产列示的项目）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未到期质保金（不含重分类到其他非流动资产列示的项目）	2,525,626.53	143,881.33	5.70%
合计	2,525,626.53	143,881.33	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、11 金融工具。

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
未到期的质保金（不含重分类到其他非流动资产列示的项目）	-99,138.94	0.00	0.00	
合计	-99,138.94	0.00	0.00	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

（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	0.00

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

本期无实际核销的合同资产。

其他说明：

不适用

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
应收票据	0.00	49,742.04
合计		49,742.04

（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	0.00	100.00%	0.00	0.00%	0.00	49,742.04	100.00%	0.00	0.00%	49,742.04
其中：										
银行承兑汇票	0.00	100.00%	0.00	0.00%	0.00	49,742.04	100.00%	0.00	0.00%	49,742.04
合计	0.00	100.00%	0.00	0.00%	0.00	49,742.04	100.00%	0.00	0.00%	49,742.04

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2026 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

不适用

（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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收款项融资	0.00

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

不适用

(8) 其他说明

不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,575,980.70	30,791,641.00
合计	23,575,980.70	30,791,641.00

(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
定期存款	0.00	0.00

委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

不适用

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

不适用

其他说明：

(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
	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

不适用

其他说明：

不适用

(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
保证金和押金	22,451,443.35	29,862,044.55
往来款	3,516,974.24	4,830,360.38
代垫款	3,996,837.05	3,394,045.86
代扣代缴社保、公积金	56,577.15	4,663.56
个人借款和备用金	1,229,685.54	1,935,768.00
其他	93,780.12	153,336.98
合计	31,345,297.45	40,180,219.33

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）	8,684,189.97	16,938,595.85
		0.00
1 至 2 年	16,591,309.45	17,008,298.07
2 至 3 年	3,566,897.62	3,771,977.00
3 年以上	2,502,900.41	2,461,348.41
3 至 4 年	538,484.06	550,779.56
4 至 5 年	781,145.85	734,298.35
5 年以上	1,183,270.50	1,176,270.50
合计	31,345,297.45	40,180,219.33

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	3,516,974.24	11.22%	3,516,974.24	100.00%	0.00	4,830,360.38	12.02%	4,830,360.38	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账其他应收款	3,516,974.24	11.22%	3,516,974.24	100.00%	0.00	4,830,360.38	12.02%	4,830,360.38	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	27,828,323.21	88.78%	4,252,342.51	15.28%	23,575,980.70	35,349,858.95	87.98%	4,558,217.95	12.89%	30,791,641.00
其中：										

应收非合并范围内公司的款项	27,828,323.21	88.78%	4,252,342.51	15.28%	23,575,980.70	35,349,858.95	87.98%	4,558,217.95	12.89%	30,791,641.00
合计	31,345,297.45	100.00%	7,769,316.75	24.79%	23,575,980.70	40,180,219.33	100.00%	9,388,578.33	23.37%	30,791,641.00

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
按单项计提坏账准备	4,830,360.38	4,830,360.38	3,516,974.24	3,516,974.24	100.00%	预计无法收回
合计	4,830,360.38	4,830,360.38	3,516,974.24	3,516,974.24		

按组合计提坏账准备类别名称：应收非合并范围内公司的款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非合并范围内公司的款项	27,828,323.21	4,252,342.51	15.28%
合计	27,828,323.21	4,252,342.51	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、11 金融工具。

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	4,558,217.95		4,830,360.38	9,388,578.33
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-305,875.44			-305,875.44
本期转回			1,313,386.14	1,313,386.14
2026 年 6 月 30 日余额	4,252,342.51		3,516,974.24	7,769,316.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、11 金融工具。

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	4,830,360.38	0.00	1,313,386.14	0.00	0.00	3,516,974.24
按组合计提坏账准备	4,558,217.95	-305,875.44	0.00	0.00	0.00	4,252,342.51
合计	9,388,578.33	-305,875.44	1,313,386.14	0.00	0.00	7,769,316.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

不适用

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

其他应收款核销说明：

不适用

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
第一名	保证金和押金	10,000,000.00	2 年以内	31.90%	1,000,000.00
第二名	保证金和押金	3,200,000.00	2 年以内	10.21%	320,000.00
第三名	其他	2,000,000.00	2-3 年	6.38%	2,000,000.00
第四名	保证金和押金	1,658,000.00	1 年以内	5.29%	82,900.00
第五名	其他	1,516,974.24	3 年以内	4.84%	1,516,974.24
合计		18,374,974.24		58.62%	4,919,874.24

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
---------------------	------

其他说明：

不适用

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	17,693,005.31	80.75%	14,226,972.69	75.44%
1 至 2 年	4,199,967.04	19.17%	4,605,305.68	24.42%
2 至 3 年	3,909.66	0.02%	14,922.60	0.08%
3 年以上	13,342.97	0.06%	10,549.17	0.06%
合计	21,910,224.98		18,857,750.14	

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：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

（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	2026 年 6 月 30 日余额/元	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	5,646,883.42	25.77%
第二名	4,434,486.23	20.24%
第三名	2,605,548.46	11.89%
第四名	1,501,551.30	6.85%
第五名	831,445.29	3.79%
合计	15,019,914.70	68.54%

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	34,154,048.95	2,287,070.12	31,866,978.83	36,889,440.05	2,298,172.00	34,591,268.05
在产品	21,838,958.90	0.00	21,838,958.90	15,666,356.90	0.00	15,666,356.90
库存商品	25,200,669.31	991,437.62	24,209,231.69	20,494,556.82	991,437.62	19,503,119.20

周转材料				0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产				0.00	0.00	0.00
合同履约成本				0.00	0.00	0.00
发出商品	25,957,322.80	0.00	25,957,322.80	29,547,129.71	0.00	29,547,129.71
合计	107,150,999.96	3,278,507.74	103,872,492.22	102,597,483.48	3,289,609.62	99,307,873.86

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,298,172.00	0.00	0.00	11,101.88	0.00	2,287,070.12
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	991,437.62	0.00	0.00	0.00	0.00	991,437.62
周转材料	0.00					
消耗性生物资产	0.00					
合同履约成本	0.00					
合计	3,289,609.62	0.00	0.00	11,101.88	0.00	3,278,507.74

不适用

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

不适用

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(5) 合同履行成本本期摊销金额的说明

不适用

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

不适用

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
一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00
特许经营权项目形成的一年内到期的款项	10,939,024.31	11,034,493.52
分期收款销售商品形成的一年内到期的款项	4,893,108.38	6,688,724.81
合计	15,832,132.69	17,723,218.33

(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、待认证进项税	9,701,792.89	7,848,459.09
待摊租赁费、保险费及其他	7,715,893.28	11,066,396.27
已到期尚未结算的可用性服务费	10,476,013.80	7,510,450.36
已到期尚未结算的货款	10,782,018.81	12,834,983.69
合计	38,675,718.78	39,260,289.41

补偿性资产相关信息

其他说明：

不适用

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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)	
2026 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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)	
2026 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	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	期末余额	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
分宜县净 荃环境科 技有限公 司	1,000,000.0 0					358,490.56	1,000,000.0 0	非交易目 的的持有; 持股比例 未达到重 大影响
大连晟源 生态环境 科技有限 公司	58,200.00						58,200.00	非交易目 的的持有; 持股比例 未达到重 大影响
合肥大步 物业管理 有限公司	20,000.00						20,000.00	非交易目 的的持有; 持股比例 未达到重 大影响
江苏车管 家信息科 技有限公 司	5,000,000.0 0						5,000,000.0 0	非交易目 的的持有; 持股比例 未达到重 大影响
合计	6,078,200.0 0					358,490.56	6,078,200.0 0	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	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	其他综合收益 转入留存收益 的原因
------	-------------	------	------	-------------------------	---	-------------------------

其他说明：

不适用

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	
融资租赁款				0.00	0.00	0.00	
其中： 未实现融资 收益				0.00	0.00	0.00	
分期收款销 售商品	23,028,834.7 9	1,355,294.14	21,673,540.6 5	23,076,357.0 8	1,471,132.67	21,605,224.4 1	3.12%- 6.37%

分期收款提供劳务				0.00	0.00	0.00	
特许经营权项目形成的应收款项	65,356,732.37	2,380,863.13	62,975,869.24	69,483,149.34	1,379,533.15	68,103,616.19	5.46%-15.58%
减：已到期尚未结算的可用性服务费	12,326,575.36	1,850,561.56	10,476,013.80	8,277,931.34	-767,480.98	7,510,450.36	
减：已到期尚未结算的货款	12,027,297.55	1,245,278.74	10,782,018.81	14,217,528.06	1,382,544.37	12,834,983.69	
减：一年内到期的长期应收款	15,992,053.24	-159,920.55	15,832,132.69	17,902,240.74	-179,022.41	17,723,218.33	
合计	48,039,641.01	480,396.42	47,559,244.59	52,161,806.28	521,618.06	51,640,188.22	

(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	88,385,567.16	100.00%	3,736,157.27	4.23%	84,649,409.89	92,559,506.42	100.00%	2,850,665.82	3.08%	89,708,840.60
其中：										
特许经营权项目形成的应收款项	65,356,732.37	73.95%	2,380,863.13	3.64%	62,975,869.24	69,483,149.34	75.07%	1,379,533.15	1.99%	68,103,616.19
分期收款销售商品	23,028,834.79	26.05%	1,355,294.14	5.89%	21,673,540.65	23,076,357.08	24.93%	1,471,132.67	6.38%	21,605,224.41
合计	88,385,567.16	100.00%	3,736,157.27	4.23%	84,649,409.89	92,559,506.42	100.00%	2,850,665.82	3.08%	89,708,840.60

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
特许经营权项目形成的应收款项	65,356,732.37	2,380,863.13	3.64%
分期收款销售商品	23,028,834.79	1,355,294.14	5.89%
合计	88,385,567.16	3,736,157.27	

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	2,850,665.82	0.00	0.00	2,850,665.82
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	885,491.45	0.00	0.00	885,491.45
2026 年 6 月 30 日余额	3,736,157.27	0.00	0.00	3,736,157.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、11 金融工具。

(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	
特许经营权项目形成的应收款项	1,379,533.15	1,001,329.98				2,380,863.13
分期收款销售商品	1,471,132.67	-115,838.53				1,355,294.14
合计	2,850,665.82	885,491.45				3,736,157.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的长期应收款	0.00

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

不适用

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												
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业												
安徽国衡劲旅环境科技有限公司	6,369,756.12				1,156,094.55						7,525,850.67	
白山市劲源环境科技有限公司	877,537.05				200,706.62						1,078,243.67	
浮梁县华赣劲旅生态环保有限公司	781,140.11				-888.42			200,000.00			580,251.69	
抚州市华赣劲旅生态环保有限公司	1,221,282.65				303,475.74			280,000.00			1,244,758.39	
江西省华赣劲旅生态环保有限公司	48,213,719.74				4,090,635.40						52,304,355.14	
普宁市保绿环境服	2,953,596.04				287,477.12						3,241,073.16	

务有限公司												
文昌市紫贝劲旅环境服务有限公司			2,450,000.00								2,450,000.00	
乌鲁木齐市甘泉堡经济技术开发区驭械劲旅城市服务有限公司			1,100,000.00		51,932.33						1,151,932.33	
新余市华赣劲旅生态环保有限公司	1,246,009.31				111,031.57			583,500.00			773,540.88	
宣城市宣州区劲旅基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）			32,000,000.00		-143,750.38						31,856,249.62	
小计	61,663,041.02	0.00	35,550,000.00	0.00	6,056,714.53	0.00	0.00	1,063,500.00	0.00	0.00	102,206,255.55	0.00
合计	61,663,041.02	0.00	35,550,000.00	0.00	6,056,714.53	0.00	0.00	1,063,500.00	0.00	0.00	102,206,255.55	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明

不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

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	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	6,075,846.51	0.00	0.00	6,075,846.51
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	6,075,846.51	0.00	0.00	6,075,846.51
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	6,075,846.51	0.00	0.00	6,075,846.51
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	941,731.61	0.00	0.00	941,731.61

（1）计提或 摊销	15,995.84	0.00	0.00	15,995.84
固定资产初始转入	925,735.77	0.00	0.00	925,735.77
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置				
（2）其他转 出				
4.期末余额	941,731.61	0.00	0.00	941,731.61
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提				
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置				
（2）其他转 出				
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,134,114.90	0.00	0.00	5,134,114.90
2.期初账面价值	0.00	0.00	0.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明：

不适用

（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

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	355,406,545.42	334,249,480.52
合计	355,406,545.42	334,249,480.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	作业车辆及设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	121,984,463.01	53,794,919.20	330,169,781.82	15,614,970.84	11,397,613.06	532,961,747.93
2.本期增加金额	125,461.92	197,194.69	57,821,151.82	277,103.27	693,516.10	59,114,427.80
(1) 购置		197,194.69	22,335,922.35	277,103.27	693,516.10	23,503,736.41
(2) 在建工程转入	125,461.92					125,461.92
(3) 企业合并增加						
自制			35,485,229.47			35,485,229.47
3.本期减少金额	6,075,846.51	0.00	8,679,648.73	75,500.00	128,998.59	14,959,993.83
(1) 处置或报废			7,079,196.92	75,500.00	115,605.67	7,270,302.59
转入投资性房地产	6,075,846.51					6,075,846.51
合并范围变更			1,600,451.81		13,392.92	1,613,844.73
4.期末余额	116,034,078.42	53,992,113.89	379,311,284.91	15,816,574.11	11,962,130.57	577,116,181.90
二、累计折旧						
1.期初余额	20,502,490.92	12,481,769.46	151,477,388.30	6,975,989.74	7,274,628.99	198,712,267.41

2.本期增加金额	2,459,506.67	2,492,331.03	22,716,788.29	815,671.50	669,092.69	29,153,390.18
(1) 计提	2,459,506.67	2,492,331.03	22,716,788.29	815,671.50	669,092.69	29,153,390.18
3.本期减少金额	925,735.77	0.00	5,072,229.11	71,725.00	86,331.23	6,156,021.11
(1) 处置或报废			3,537,775.63	71,725.00	73,607.95	3,683,108.58
转入投资性房地产	925,735.77					925,735.77
合并范围变更			1,534,453.48		12,723.28	1,547,176.76
4.期末余额	22,036,261.82	14,974,100.49	169,121,947.48	7,719,936.24	7,857,390.45	221,709,636.48
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	93,997,816.60	39,018,013.40	210,189,337.43	8,096,637.87	4,104,740.12	355,406,545.42
2.期初账面价值	101,481,972.09	41,313,149.74	178,692,393.52	8,638,981.10	4,122,984.07	334,249,480.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(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
----	------	------------

其他说明

无

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	704,811.32	694,811.32
工程物资	0.00	0.00
合计	704,811.32	694,811.32

(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
车间厂房	704,811.32	0.00	704,811.32	694,811.32	0.00	694,811.32
合计	704,811.32	0.00	704,811.32	694,811.32	0.00	694,811.32

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

其他说明：

不适用

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	作业车辆设备及其他	合计
一、账面原值		
1.期初余额	14,379,937.32	14,379,937.32
2.本期增加金额	4,036,863.69	4,036,863.69

3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	18,416,801.01	18,416,801.01
二、累计折旧		
1.期初余额	9,063,095.18	9,063,095.18
2.本期增加金额	1,801,632.47	1,801,632.47
(1) 计提	1,801,632.47	1,801,632.47
3.本期减少金额	0.00	
(1) 处置	0.00	
4.期末余额	10,864,727.65	10,864,727.65
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	7,552,073.36	7,552,073.36
2.期初账面价值	5,316,842.14	5,316,842.14

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

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	软件及其他	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	28,466,913.76			13,600,059.25	991,510,368.33	1,033,577,341.34
2.本期增加金额	0.00			26,274,914.14		26,274,914.14
(1) 购置				26,274,914.14		26,274,914.14
(2)						

内部研发						
(3)						
企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00	0.00
(1)						
处置	0.00			0.00	0.00	0.00
4.期末余额	28,466,913.76			39,874,973.39	991,510,368.33	1,059,852,255.48
二、累计摊销						
1.期初余额	7,261,426.23			8,516,569.32	480,584,096.93	496,362,092.48
2.本期增加金额	284,198.40			2,772,703.86	32,951,971.94	36,008,874.20
(1)						
计提	284,198.40			2,772,703.86	32,951,971.94	36,008,874.20
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00	0.00
(1)						
处置	0.00			0.00	0.00	0.00
4.期末余额	7,545,624.63			11,289,273.18	513,536,068.87	532,370,966.68
三、减值准备						
1.期初余额	0.00			0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00			0.00	0.00	0.00
(1)						
计提	0.00			0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00	0.00
(1)						
处置	0.00			0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00				0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	20,921,289.13			28,585,700.21	477,974,299.46	527,481,288.80
2.期初账面价值	21,205,487.53			5,083,489.93	510,926,271.40	537,215,248.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

不适用

(4) 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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

(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

其他说明

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
设备维修及工程改造费	3,024,366.72	0.00	762,878.55	0.00	2,261,488.17
装修费及其他	893,085.92	2,212,724.87	792,183.91	0.00	2,313,626.88
合计	3,917,452.64	2,212,724.87	1,555,062.46	0.00	4,575,115.05

其他说明

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	5,577,088.86	837,209.05	5,725,997.02	859,545.25
内部交易未实现利润	127,984,619.53	21,027,775.79	130,036,480.36	21,465,559.14
可抵扣亏损	112,573,704.80	19,398,861.42	114,489,368.17	19,021,457.71
预计更新支出	311,428,141.90	76,875,279.91	305,557,392.91	75,825,964.01
信用减值准备	118,236,573.77	22,959,148.22	99,846,042.49	19,842,232.92
恢复性支出	11,961,951.03	2,990,487.78	11,188,590.80	2,797,147.71
填埋场支出	13,376,800.00	3,344,200.00	13,376,800.00	3,344,200.00
递延收益	11,832,463.50	1,774,869.53	12,435,757.27	1,865,363.59
预计索赔支出	5,788,697.00	1,252,906.85	5,255,028.15	1,234,215.67

租赁负债	2,998,355.73	643,221.61	2,916,054.06	729,013.52
股权激励	9,195,937.54	1,413,240.70	4,131,295.30	634,901.53
合计	730,954,333.66	152,517,200.86	704,958,806.53	147,619,601.05

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产公允价值变动	2,983,318.57	447,497.79	1,809,506.45	271,425.97
无形资产	181,800,504.01	44,796,811.93	178,729,265.33	44,317,342.78
使用权资产	2,725,616.78	578,135.72	2,550,497.86	637,624.47
固定资产一次性加速折旧	8,724,548.24	1,345,307.40	9,308,210.73	1,458,654.90
合计	196,233,987.60	47,167,752.84	192,397,480.37	46,685,048.12

(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	46,886,037.66	105,631,163.20	46,461,479.69	101,158,121.36
递延所得税负债	46,886,037.66	281,715.18	46,461,479.69	223,568.43

(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		0.00
可抵扣亏损	41,040,387.75	31,299,709.39
预计首投及更新支出		1,235,005.83
租赁负债（使用权资产）	114,076.25	156,212.20
信用减值准备	12,529,146.43	17,202,409.80
预计索赔支出	2,444,276.51	2,582,515.70
合计	56,127,886.94	52,475,852.92

(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
2027 年	4,873,509.57	4,873,657.79	
2028 年	242,269.39	247,894.29	

2029 年	7,288,128.75	8,399,180.23	
2030 年	16,112,912.57	17,778,977.08	
2031 年	12,523,567.47	0.00	
合计	41,040,387.75	31,299,709.39	

其他说明

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	3,110,370.81	174,699.79	2,935,671.02	3,530,217.50	213,367.13	3,316,850.37
特许经营权项目资本性投入及环卫设备	1,688,324.60	0.00	1,688,324.60	645,156.66	0.00	645,156.66
预付工程、设备款及软件款	739,072.49	0.00	739,072.49	685,083.11	0.00	685,083.11
合计	5,537,767.90	174,699.79	5,363,068.11	4,860,457.27	213,367.13	4,647,090.14

补偿性资产相关信息

其他说明：

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	24,437,929.53	24,437,929.53	冻结	银行承兑汇票、保函保证金等	25,346,179.98	25,346,179.98	冻结	银行承兑汇票、保函保证金等
应收账款	137,767,982.81	130,480,888.39	质押	质押借款	119,170,639.76	113,212,107.77	质押	质押借款
特许经营权	157,649,410.71	157,649,410.71	质押	质押借款	169,703,912.61	169,703,912.61	质押	质押借款
合计	319,855,323.05	312,568,228.63			314,220,732.35	308,262,200.36		

其他说明：

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
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	25,000,000.00	74,802,769.00
应计利息	23,031.90	60,558.05

合计	35,023,031.90	84,863,327.05
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

本期无已逾期未偿还的短期借款。

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：		

其他说明：

不适用

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,879,033.86	52,230,315.57
合计	74,879,033.86	52,230,315.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

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
工程、设备及货款	130,580,627.96	148,852,044.42

服务费	113,745,825.78	123,495,893.65
其他	9,069,504.26	8,280,961.98
合计	253,395,958.00	280,628,900.05

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

不适用

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
应付股利	3,933,698.10	3,933,698.10
其他应付款	27,167,800.68	30,109,971.90
合计	31,101,498.78	34,043,670.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,933,698.10	3,933,698.10
合计	3,933,698.10	3,933,698.10

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

(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
限制性股票回购义务	18,223,400.00	19,341,400.00
保证金和押金	3,563,999.02	3,608,820.02
报销未付款	2,487,332.63	2,645,954.72
代收代付款	2,811,944.71	2,063,428.50
其他	81,124.32	2,450,368.66
合计	27,167,800.68	30,109,971.90

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

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

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	24,870,837.34	34,666,931.90
预收服务费及其他	1,640,828.83	2,283,608.32
合计	26,511,666.17	36,950,540.22

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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	124,942,484.62	495,482,636.20	499,742,172.46	120,682,948.36
二、离职后福利-设定提存计划	100,441.00	18,518,846.37	18,309,316.93	309,970.44
三、辞退福利	210,000.00	314,352.65	316,770.65	207,582.00
四、一年内到期的其他福利	247,100.00	0.00	247,100.00	0.00
合计	125,500,025.62	514,315,835.22	518,615,360.04	121,200,500.80

(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	123,868,531.23	477,302,032.18	481,022,258.79	120,148,304.62
2、职工福利费	0.00	6,273,367.83	6,273,367.83	0.00
3、社会保险费	115,801.02	8,538,728.55	8,581,618.60	72,910.97
其中：医疗保险费	112,578.53	7,648,921.43	7,695,534.44	65,965.52
工伤保险费	2,509.33	837,073.56	833,350.60	6,232.29
生育保险费	713.16	52,733.56	52,733.56	713.16
4、住房公积金	42,061.00	2,672,195.33	2,572,914.33	141,342.00
5、工会经费和职工教育经费	916,091.37	696,312.31	1,292,012.91	320,390.77
6、短期带薪缺勤	0.00			
7、短期利润分享计划	0.00			
合计	124,942,484.62	495,482,636.20	499,742,172.46	120,682,948.36

(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	96,054.56	17,949,464.25	17,745,083.85	300,434.96
2、失业保险费	4,386.44	569,382.12	564,233.08	9,535.48

合计	100,441.00	18,518,846.37	18,309,316.93	309,970.44
----	------------	---------------	---------------	------------

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	8,231,557.64	11,292,096.15
企业所得税	14,961,543.10	12,356,035.79
个人所得税	757,640.15	612,097.22
城市维护建设税	426,113.93	654,218.00
教育费附加	229,700.62	322,773.04
地方教育费附加	151,991.56	215,182.00
土地使用税	93,376.55	93,376.55
水利基金	84,324.83	130,468.55
房产税	295,938.08	298,024.65
其他	137,439.12	187,425.84
合计	25,369,625.58	26,161,697.79

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

不适用

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	96,824,400.00	115,964,400.00
一年内到期的租赁负债	4,594,586.65	3,214,494.96
长期借款应计利息	885,389.87	860,075.01
合计	102,304,376.52	120,038,969.97

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	2,953,212.12	474,192.62
已背书未到期的银行承兑汇票	400,000.00	1,676,160.00
合计	3,353,212.12	2,150,352.62

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

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	0.00	43,100,000.00
保证借款	62,100,000.00	64,450,000.00
信用借款	184,038,400.00	87,915,600.00
保证及质押借款	169,790,000.00	106,000,000.00
应计利息	885,389.87	860,075.01
减：一年内到期的长期借款	-97,709,789.87	-116,824,475.01
合计	319,104,000.00	185,501,200.00

长期借款分类的说明：

不适用

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

(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）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

不适用

其他说明

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,298,783.52	6,110,578.04
减：未确认融资费用	-359,894.96	-271,967.50
减：一年内到期的租赁负债	-4,594,586.65	-3,214,494.96
合计	3,344,301.91	2,624,115.58

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
特许经营权项目资产预计更新改造等支出	353,209,299.57	350,544,738.68	更新改造
预计索赔支出	8,232,973.51	7,837,543.85	工伤赔付
合计	361,442,273.08	358,382,282.53	

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	12,435,757.27	284,700.00	887,993.77	11,832,463.50	与资产相关的政府补助
合计	12,435,757.27	284,700.00	887,993.77	11,832,463.50	

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

其他说明：

不适用

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	134,226,057.00			53,650,422.00	-100,000.00	53,550,422.00	187,776,479.00

其他说明：

本报告期减少的 100,000.00 元股本系股权激励对象离职回购注销所致。

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

不适用

（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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用

其他说明：

不适用

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
资本溢价（股本溢价）	1,152,634,771.77	-1,018,742.18	53,650,422.00	1,097,965,607.59
其他资本公积	4,131,295.30	5,064,642.24	0.00	9,195,937.54
合计	1,156,766,067.07	4,045,900.06	53,650,422.00	1,107,161,545.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期资本公积转增股本，减少资本公积 53,650,422.00 元；

2、报告期股权激励对象离职变动调整，减少资本公积 1,018,742.18 元；

3、报告期员工股权激励计提资本公积 5,064,642.24 元。

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
库存股	19,341,400.00	0.00	1,118,000.00	18,223,400.00
合计	19,341,400.00	0.00	1,118,000.00	18,223,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股变动主要系股权激励对象变动调整影响。

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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

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
安全生产费	3,792,823.39	533,935.50	161,847.74	4,164,911.15
合计	3,792,823.39	533,935.50	161,847.74	4,164,911.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系根据财政部、应急部联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取安全生产费用，本期增加数系计提安全生产费所致。

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	33,507,188.29	0.00	0.00	33,507,188.29
合计	33,507,188.29	0.00	0.00	33,507,188.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

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	665,363,466.43	554,256,043.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	665,363,466.43	554,256,043.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,686,423.81	169,270,107.93
减：提取法定盈余公积		999,080.88
应付普通股股利	50,956,901.66	57,163,604.51
期末未分配利润	705,092,988.58	665,363,466.43

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

不适用

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	1,002,700,089.01	753,520,095.46	780,707,739.97	570,411,116.63
其他业务	3,847,158.29	1,753,041.38	1,757,417.80	409,248.90
合计	1,006,547,247.30	755,273,136.84	782,465,157.77	570,820,365.53

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		2026 年 1-6 月		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					1,006,547,247.30	755,273,136.84	1,006,547,247.30	755,273,136.84
其中：								
智慧运营					920,883,383.64	691,275,565.51	920,883,383.64	691,275,565.51
设备制造与销售					81,816,705.37	62,244,529.95	81,816,705.37	62,244,529.95
其他业务					3,847,158.29	1,753,041.38	3,847,158.29	1,753,041.38
按经营地区分类					1,006,547,247.30	755,273,136.84	1,006,547,247.30	755,273,136.84

其中：								
省内					536,602,19 6.57	415,931,63 9.03	536,602,19 6.57	415,931,63 9.03
省外					469,945,05 0.73	339,341,49 7.81	469,945,05 0.73	339,341,49 7.81
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类					1,006,547,2 47.30	755,273,13 6.84	1,006,547,2 47.30	755,273,13 6.84
其中：								
在某一时 点确认收 入					85,663,863. 66	63,997,571. 33	85,663,863. 66	63,997,571. 33
在某段时 间确认收 入					920,883,38 3.64	691,275,56 5.51	920,883,38 3.64	691,275,56 5.51
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计					1,006,547,2 47.30	755,273,13 6.84	1,006,547,2 47.30	755,273,13 6.84

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 7,806,000,000.00 元，其中，959,600,000.00 元预计将于 2026 年度确认收入，1,565,000,000.00 元预计将于 2027 年度确认收入，1,237,400,000.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

不适用

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

不适用

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	1,629,655.17	1,522,154.44
教育费附加	831,738.98	766,212.31
房产税	594,251.28	579,265.90
土地使用税	187,408.90	187,868.03
车船使用税	291,001.47	268,671.05
印花税	274,424.31	150,653.68
水利基金	416,480.46	338,097.27
地方教育费附加	553,350.24	510,808.14
其他	14,438.65	4,875.93
合计	4,792,749.46	4,328,606.75

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,173,942.30	34,905,929.09
业务招待费	7,411,257.69	6,842,288.56
办公费	2,502,593.07	1,878,607.61
服务费	3,016,314.97	3,563,501.78
折旧及摊销	2,381,526.85	3,220,078.89
租赁费	1,425,576.89	1,420,567.43
差旅费	1,472,854.83	764,051.19
股份支付	3,231,428.10	
其他	1,427,488.48	1,383,774.54
合计	62,042,983.18	53,978,799.09

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	19,080,300.52	15,546,367.89
业务招待费	1,833,604.88	1,906,538.44
差旅费	2,962,916.58	2,766,217.42
投标费	1,265,953.29	1,533,330.53
市场推广费	1,041,908.58	333,160.63
股份支付	1,180,714.26	
其他	1,648,146.61	1,273,367.66
合计	29,013,544.72	23,358,982.57

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	17,276,856.59	9,136,730.72
材料消耗费	1,247,956.49	4,101,655.38
折旧及摊销	1,081,217.65	976,920.98
认证费	739,532.00	997,882.60
股份支付	559,285.62	0.00
租赁及物业管理费	480,189.62	59,407.86
其他	1,102,889.76	869,001.79
合计	22,487,927.73	16,141,599.33

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,809,709.79	6,235,638.76
减：利息收入	-386,674.47	-567,997.14
租赁负债利息支出	138,864.84	187,912.95
更新改造费计提利息	5,018,757.30	6,428,417.50
融资服务费及担保费	40,602.38	301,958.40
银行手续费及其他	110,321.41	28,574.74
汇兑损益	548.64	
合计	10,732,129.89	12,614,505.21

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
一、计入其他收益的政府补助		
与递延收益相关的政府补助	887,993.77	521,676.59
直接计入当期损益的政府补助	498,956.91	300,137.57
其中：增值税退税	75,770.83	258,865.19
小计	1,386,950.68	821,814.16
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
个税扣缴税款手续费	19,936.39	12,223.66
进项税加计扣除	430,166.45	457,428.86
重点人群及退伍士兵税收减免	19,500.00	272,466.93
小计	469,602.84	742,119.45
合计	1,856,553.52	1,563,933.61

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

不适用

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	2,813,735.26	3,853,701.59
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
合计	2,813,735.26	3,853,701.59

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	6,854,491.44	8,212,482.15
处置长期股权投资产生的投资收益	89,816.91	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	358,490.56	
合计	7,302,798.91	8,212,482.15

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
应收账款坏账损失	-20,906,859.58	-11,173,412.57
其他应收款坏账损失	1,619,261.58	1,515,234.41
债权投资减值损失	0.00	0.00
其他债权投资减值损失	0.00	0.00
长期应收款坏账损失	-885,491.45	-1,337,709.98
财务担保相关减值损失	0.00	0.00
合计	-20,173,089.45	-10,995,888.14

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	0.00	33,862.30
十一、合同资产减值损失	137,806.28	-51,514.12

合计	137,806.28	-17,651.82
----	------------	------------

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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-328,681.63	-3,521,767.15

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
非货币性资产交换利得		0.00	
接受捐赠		0.00	
政府补助		119,919.70	
固定资产毁损报废收入	8,293.53	147,086.06	8,293.53
其他	256,615.88	349,005.70	256,615.88
合计	264,909.41	616,011.46	264,909.41

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
非货币性资产交换损失	0.00		0.00
对外捐赠	0.00	51,880.00	0.00
非流动资产毁损报废损失	277,263.80	33,001.76	277,263.80
赔偿支出	2,742,253.85	3,046,434.69	2,742,253.85
滞纳金支出	34,642.50	4,800.44	34,642.50
其他支出	928.22	4,169.99	928.22
合计	3,055,088.37	3,140,286.88	3,055,088.37

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	18,416,332.72	12,831,377.39
递延所得税费用	-5,221,872.78	-5,846,416.18
合计	13,194,459.94	6,984,961.21

(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	111,023,719.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,653,557.91
子公司适用不同税率的影响	7,716,479.49
调整以前期间所得税的影响	-40,272.65
非应税收入的影响	-16,301,590.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,760,431.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,087,799.90
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	11,455,467.95
研发费用加计扣除/残疾人工资加计扣除	-2,017,627.23
其他	55,813.16
所得税费用	13,194,459.94

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57

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
政府补助	707,886.08	3,706,192.08
代收代付款	11,788,465.24	1,616,536.31
租赁收入	2,374,854.54	500,185.63
增值税留抵退税	75,770.83	258,865.19
个人借款及备用金	5,706,191.42	1,877,002.93
保证金及押金	13,662,696.00	6,440,736.23
利息收入	386,674.47	567,997.14
代垫款	2,698,825.67	6,403,236.84
其他	4,795,597.05	2,724,799.77
合计	42,196,961.30	24,095,552.12

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
期间费用	31,805,106.57	28,085,519.41
保证金及押金	6,298,469.80	14,471,359.48
代垫款	3,643,691.44	3,649,582.14
赔偿支出	2,346,824.19	1,438,116.31
代扣社保、公积金	2,652,292.56	0.00

代收代付款	11,033,518.71	1,371,935.48
个人借款及备用金	5,163,281.05	2,273,255.83
往来款	18,297.43	1,325,544.92
其他	1,947,490.55	777,637.90
合计	64,908,972.30	53,392,951.47

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
	0.00	0.00
合计	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
赎回理财产品	260,000,000.00	345,000,000.00
合计	260,000,000.00	345,000,000.00

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
	0.00	0.00
合计	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
购买理财产品	197,000,000.00	325,000,000.00
对外投资款	35,550,000.00	2,310,000.00
合计	232,550,000.00	327,310,000.00

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
	0.00	0.00
合计	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
融资租赁款	0.00	2,867,583.47

融资担保费	40,602.38	301,958.40
支付租赁负债的本金和利息	728,901.21	2,557,875.53
股权激励认购款撤销	1,107,000.00	0.00
手续费	742.18	0.00
合计	1,877,245.77	5,727,417.40

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	84,863,327.05	10,000,000.00	780,799.96	60,621,095.11	0.00	35,023,031.90
长期借款（含一年内到期的长期借款）	302,325,675.01	183,800,000.00	5,028,909.83	74,340,794.97	0.00	416,813,789.87
其他应付款-应付股利	3,933,698.10	0.00	51,822,160.76	51,534,265.96	287,894.80	3,933,698.10
合计	391,122,700.16	193,800,000.00	57,631,870.55	186,496,156.04	287,894.80	455,770,519.87

（4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	本期处置全资子公司阜阳市颍泉区劲旅环境科技有限公司，处置价款 2,609,400.00 元，处置日子公司账面留存现金及现金等价物 2,381,686.75 元；取得处置现金净额 227,713.25 元。	《企业会计准则第 31 号——现金流量表》第五条规定，现金流量应当分别按照现金流入和现金流出总额列报，但“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”等项可以按照净额列报	该项目以净额人民币 227,713.25 元列报，增加了本期投资活动现金流入 227,713.25 元，进而使“投资活动产生的现金流量净额”增加 227,713.25 元。

（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

不适用

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	97,829,259.47	90,807,872.90
加：资产减值准备	20,035,283.17	11,013,539.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,169,386.02	27,079,445.98
使用权资产折旧	1,801,632.47	3,031,082.67

无形资产摊销	36,008,874.20	35,844,881.62
长期待摊费用摊销	1,555,062.46	608,449.71
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）	328,681.63	3,521,767.15
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	268,970.27	-114,084.30
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-2,813,735.26	-3,853,701.59
财务费用（收益以“—”号填列）	11,008,482.95	13,153,927.61
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,505,022.00	-8,190,178.37
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,280,019.53	-5,846,416.18
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	58,146.75	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-40,049,847.83	-5,153,095.91
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-295,793,405.10	-146,814,958.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	54,908,706.66	-27,761,510.30
其他	6,554,730.00	506,417.05
经营活动产生的现金流量净额	-90,914,813.67	-12,166,560.02
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	244,927,573.20	327,675,011.61
减：现金的期初余额	367,417,354.06	378,606,863.48
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	-122,489,780.86	-50,931,851.87

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,609,400.00
其中：	
阜阳市颍泉区劲旅环境科技有限公司	2,609,400.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,381,686.75
其中：	
阜阳市颍泉区劲旅环境科技有限公司	2,381,686.75
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
	0.00
处置子公司收到的现金净额	227,713.25

其他说明：

(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	244,927,573.20	367,417,354.06
可随时用于支付的银行存款	244,790,647.66	367,296,044.62
可随时用于支付的其他货币资金	136,925.54	121,309.44
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	244,927,573.20	367,417,354.06
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	0.00	0.00

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,011.66	6.8109	68,188.41
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐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

与租赁相关的当期损益及现金流:

项目	2026 年 1-6 月（元）
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	10,567,061.79
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	111,771.70
租赁负债的利息费用	138,864.84
与租赁相关的总现金流出	8,077,072.50

涉及售后租回交易的情况

不适用

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

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、数据资源

不适用

84、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	17,276,856.59	9,136,730.72
材料费	1,247,956.49	4,101,655.38
折旧费	1,081,217.65	976,920.98
认证费	739,532.00	997,882.60
股份支付	559,285.62	0.00
租赁及物业管理费	480,189.62	59,407.86
其他	1,102,889.76	869,001.79
合计	22,487,927.73	16,141,599.33
其中：费用化研发支出	22,487,927.73	16,141,599.33
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

不适用

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

(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

不适用

(6) 其他说明

不适用

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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

不适用

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

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：

不适用

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

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的	丧失控制权时点的	丧失控制权时点的	丧失控制权时点的	丧失控制权时点的	处置价款与处置投	丧失控制权之日剩	丧失控制权之日合	丧失控制权之日合	按照公允价值重新	丧失控制权之日合	与原子子公司股权投
-------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	-----------

	处置 价款	处置 比例	处置 方式		判断 依据	资对 应的 合并 财务 报表 层面 享有 该子 公司 净资 产份 额的 差额	余股 权的 比例	并财 务报 表层 面剩 余股 权的 账面 价值	并财 务报 表层 面剩 余股 权的 公允 价值	计 量 剩 余 股 权 产 生 的 利 得 或 损 失	并财 务报 表层 面剩 余股 权公 允价 值的 确定 方法 及主 要假 设	资相 关的 其他 综合 收益 转入 投资 损益 或留 存收 益的 金额
阜阳市颍泉区劲旅环境科技有限公司	2,609,400.00	100.00 %	股权转让	2026 年 06 月 01 日	工商变更登记	89,816.91	0.00%	0.00	0.00	0.00	无剩余股权	0.00

其他说明：
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：

（1）本公司因新设子公司导致合并范围的变动：

公司名称	成立时间	股东构成及持股比例	注册资本（万元）
霍邱县劲顺环境科技有限公司	2026 年 1 月份	本公司（51%）	1,000.00
洪湖市劲威环境服务有限公司	2026 年 1 月份	本公司（100%）	50.00
南昌县劲威环境服务有限公司	2026 年 1 月份	本公司（100%）	20.00
韩城旌旅环境卫生有限公司	2026 年 1 月份	本公司（100%）	50.00
金堂县劲旅城市管理服务有限公司	2026 年 1 月份	本公司（100%）	50.00
厦门市同安劲旅环境科技有限公司	2026 年 3 月份	本公司（100%）	50.00
深泽县劲旅环境卫生管理有限公司	2026 年 4 月份	本公司（100%）	70.00
黟县旌旅环境科技有限公司	2026 年 4 月份	本公司（100%）	20.00
丹阳市劲旅环境卫生管理有限公司	2026 年 5 月份	本公司（100%）	50.00
重庆旌旅城市环境服务有限公司	2026 年 5 月份	本公司（100%）	50.00
厦门劲旅星能智行科技有限公司	2026 年 6 月份	本公司（60%）	500.00
徐州鑫晟城市服务科技有限公司	2026 年 6 月份	本公司（51%）	100.00

（2）本公司因清算子公司导致合并范围的变动：

公司名称	注销/转让时间	股东构成及持股比例	注册资本（万元）
洪湖市劲旅环境卫生管理有限公司	2026 年 6 月份	本公司（100%）	50.00
合肥市净旅环境卫生管理有限公司	2026 年 4 月份	本公司（100%）	50.00

阜阳市颍泉区劲旅环境科技有限公司	2026 年 6 月份	本公司（100%）	20.00
------------------	-------------	-----------	-------

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	
安徽君联环境产业投资有限公司	10,000,000.00	合肥	合肥	物资采购	100.00%	0.00%	设立
滁州君联环境产业投资有限责任公司	2,000,000.00	滁州	滁州	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
蚌埠君联环境科技有限责任公司	1,000,000.00	蚌埠	蚌埠	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
六安君联环境科技有限责任公司	9,480,000.00	六安	六安	城乡环卫	90.00%	0.00%	设立
凤台君联环境科技有限责任公司	10,000,000.00	凤台	凤台	运营管理、服务	100.00%	0.00%	设立
太和县劲旅环境科技有限公司	24,500,000.00	太和	太和	城乡环卫	90.00%	0.00%	设立
萧县君联环境科技有限公司	16,646,600.00	萧县	萧县	城乡环卫	90.00%	0.00%	设立
安徽劲旅环境治理服务有限公司	10,000,000.00	合肥	合肥	运营管理、服务	100.00%	0.00%	设立
鹰潭市劲旅环境科技有限公司	12,000,000.00	鹰潭	鹰潭	城乡环卫	90.00%	0.00%	设立
抚州市劲旅环境科技有限公司	5,510,000.00	抚州	抚州	城乡环卫	90.02%	0.00%	设立
六安市劲旅环境科技有限公司	5,000,000.00	六安	六安	城乡环卫	90.00%	0.00%	设立
霍山劲旅环境科技有限公司	14,190,000.00	霍山	霍山	城乡环卫	95.00%	0.00%	设立
马鞍山市劲旅环境科技有限公司	10,000,000.00	马鞍山	马鞍山	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
五河劲旅环	15,500,000.00	五河	五河	城乡环卫	95.00%	0.00%	设立

境科技有限公司							
凤台劲旅环境科技有限公司	15,000,000.00	凤台	凤台	城乡环卫	90.00%	0.00%	设立
宝丰劲旅环境科技有限公司	10,250,000.00	宝丰	宝丰	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
黎川县劲旅环境科技有限公司	12,254,600.00	黎川	黎川	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
涡阳县劲旅环境科技有限公司	43,386,200.00	涡阳	涡阳	城乡环卫	95.00%	0.00%	设立
池州劲旅环境科技有限公司	11,500,000.00	池州	池州	城乡环卫	90.00%	0.00%	设立
安徽劲威物联网科技有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	物联网仪表产品及软件的研发与销售	100.00%	0.00%	设立
江西劲旅环境科技有限公司	21,110,000.00	南昌	南昌	城乡环卫	51.00%	0.00%	设立
新余劲旅环境科技有限公司	22,350,000.00	新余	新余	城乡环卫	10.01%	60.00%	设立
抚州市临川区劲旅生态环境有限公司	9,250,000.00	临川	临川	城乡环卫	90.00%	0.00%	设立
抚州市东乡区劲旅生态环境科技有限公司	8,250,000.00	抚州	抚州	城乡环卫	95.00%	0.00%	设立
西乡劲旅环境科技有限公司	5,000,000.00	汉中	汉中	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
抚州东临新区劲旅生态环境有限公司	2,500,000.00	抚州	抚州	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
井陉劲旅环境科技有限公司	2,000,000.00	石家庄	石家庄	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
马鞍山市劲旅保洁服务有限公司	8,050,000.00	马鞍山	马鞍山	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
抚州市东乡区劲旅保洁服务有限公司	2,000,000.00	抚州	抚州	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
遂川劲威环境卫生管理有限公司	500,000.00	吉安	吉安	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
宿州市劲威环境卫生管	5,000,000.00	宿州	宿州	城乡环卫	0.00%	100.00%	设立

理有限公司							
阜阳市颍泉 区劲旅环境 科技有限公 司	200,000.00	阜阳	阜阳	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
四川劲旅铭 盛科技有限 公司	1,000,000.00	成都	成都	城乡环卫	51.00%	0.00%	设立
长丰县竞旅 环境卫生管 理有限公司	1,000,000.00	合肥	合肥	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
上海劲旅环 境服务有限 公司	28,500,000.00	上海	上海	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
西乡劲威环 境卫生管理 有限责任公 司	1,000,000.00	汉中	汉中	物资采购	100.00%	0.00%	设立
吉安县劲旅 环境卫生管 理有限公司	500,000.00	吉安	吉安	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
融安县康劲 环境治理有 限公司	1,000,000.00	融安	融安	城乡环卫	0.00%	100.00%	设立
黎川县劲旅 环境卫生管 理有限公司	1,213,400.00	黎川	黎川	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
福州长乐区 劲威环境卫 生管理有限 公司	200,000.00	福州	福州	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
抚州市东乡 区劲威环境 卫生管理有 限公司	200,000.00	抚州	抚州	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
江苏劲美环 境科技有限 公司	10,000,000.00	徐州	徐州	城乡环卫	51.00%	0.00%	设立
泰和县劲旅 环境卫生管 理有限公司	2,000,000.00	吉安	吉安	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
睢宁县舒美 环境工程有 限公司	1,000,000.00	徐州	徐州	城乡环卫	0.00%	51.00%	设立
湘潭县净旅 环境卫生管 理有限公司	200,000.00	湘潭	湘潭	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
颍上劲旅环 境科技有限 公司	1,000,000.00	阜阳	阜阳	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
南京劲旅环 境科技有限 公司	5,000,000.00	南京	南京	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
来安劲旅环 境科技有限 公司	1,000,000.00	滁州	滁州	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
井陉净威环	2,000,000.00	石家庄	石家庄	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立

境科技有限公司							
抚州东临新区劲威环境治理有限公司	200,000.00	抚州	抚州	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
赞皇旌旅环境科技有限公司	2,000,000.00	石家庄	石家庄	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
兴安县旌旅环境科技有限公司	500,000.00	桂林	桂林	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
启东劲旅环境科技有限公司	500,000.00	南通	南通	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
梧州市龙圩区劲旅环境科技有限公司	500,000.00	梧州	梧州	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
徐州舒美环境科技有限公司	1,000,000.00	徐州	徐州	城乡环卫	0.00%	51.00%	设立
合肥市经开区劲旅环境科技有限公司	200,000.00	合肥	合肥	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
玉溪市江川区劲旅环境科技有限公司	10,017,125.00	玉溪	玉溪	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
合肥市百源城市环境服务有限公司	500,000.00	合肥	合肥	运营管理、服务	80.00%	20.00%	设立
新余市旌旅环境卫生管理有限公司	500,000.00	新余	新余	城乡环卫	14.30%	43.71%	设立
台州市劲旅垚鑫环境科技有限公司	500,000.00	台州	台州	城乡环卫	51.00%	0.00%	设立
江阴市劲旅环境科技有限公司	200,000.00	江阴	江阴	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
马鞍山市旌旅环境科技有限公司	500,000.00	马鞍山	马鞍山	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
合肥智环科技有限公司	5,000,000.00	合肥	合肥	物资采购	100.00%	0.00%	设立
玉溪江川区劲威环境科技有限公司	100,000.00	玉溪	玉溪	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
当涂劲旅环境卫生管理有限公司	500,000.00	马鞍山	马鞍山	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
如东劲旅环境卫生管理有限公司	200,000.00	南通	南通	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
淮南劲旅环	500,000.00	淮南市	淮南市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立

境卫生管理 有限公司							
昆山劲旅环 境卫生管理 有限公司	200,000.00	昆山市	昆山市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
上海迅零智 能科技有限 公司	50,000,000.00	上海市	上海市	技术服务	100.00%	0.00%	设立
江苏常能高 科有限公司	50,000,000.00	常州市	常州市	生产制造	100.00%	0.00%	设立
重庆劲旅新 脉环境科技 有限公司	52,000,000.00	重庆市	重庆市	物资采购	66.00%	0.00%	设立
长春劲旅环 境科技有限 公司	30,000,000.00	长春市	长春市	物资采购	80.00%	0.00%	设立
武夷山劲旅 环境服务有 限公司	5,000,000.00	武夷山市	武夷山市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
阳江市阳东 区劲旅环境 管理有限公 司	2,000,000.00	阳江市	阳江市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
合肥市昌泰 城市环境服 务有限公司	2,000,000.00	合肥市	合肥市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
霍邱县劲旅 环境卫生管 理有限公司	1,000,000.00	六安市	六安市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
临泉县劲旅 环境科技有 限公司	500,000.00	阜阳市	阜阳市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
泗县劲旅环 境卫生管理 有限公司	500,000.00	宿州市	宿州市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
望都县旌旅 环境卫生管 理有限公司	500,000.00	保定市	保定市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
滁州市劲旅 环境卫生管 理有限公司	500,000.00	滁州市	滁州市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
黟县劲旅环 境科技有限 公司	500,000.00	黄山市	黄山市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
井陉净旅环 境卫生管理 有限公司	500,000.00	石家庄市	石家庄市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
曹县劲旅环 境服务有限 公司	500,000.00	菏泽市	菏泽市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
铜陵市劲旅 环境卫生管 理有限公司	500,000.00	铜陵市	铜陵市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
苏州吴江区 劲旅环境卫 生管理有限 公司	500,000.00	苏州市	苏州市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立

来安县净旅环境卫生管理有限公司	500,000.00	滁州市	滁州市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
来安县劲旅环境卫生管理有限公司	500,000.00	滁州市	滁州市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
来安县旌旅环境卫生管理有限公司	500,000.00	滁州市	滁州市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
合肥市劲旅城市环境服务有限公司	500,000.00	合肥市	合肥市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
佛坪县劲旅居民服务有限公司	500,000.00	汉中市	汉中市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
景德镇劲威环境卫生管理有限公司	200,000.00	景德镇市	景德镇市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
井陉劲威环境卫生管理有限公司	200,000.00	石家庄市	石家庄市	物资采购	100.00%	0.00%	设立
启东旌旅环境卫生管理有限公司	100,000.00	南通市	南通市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
文昌市劲旅环境服务有限公司	200,000.00	文昌市	文昌市	城乡环卫	0.00%	100.00%	设立
合肥迅零智能机器人有限公司	5,000,000.00	合肥市	合肥市	技术服务	0.00%	100.00%	设立
霍邱县劲顺环境科技有限公司	10,000,000.00	六安市	六安市	城乡环卫	51.00%	0.00%	设立
洪湖市劲威环境服务有限公司	500,000.00	洪湖市	洪湖市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
南昌县劲威环境服务有限公司	200,000.00	南昌市	南昌市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
韩城旌旅环境卫生有限公司	500,000.00	韩城市	韩城市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
金堂县劲旅城市管理服务有限公司	500,000.00	成都市	成都市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
厦门市同安劲旅环境科技有限公司	500,000.00	厦门市	厦门市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
深泽县劲旅环境卫生管理有限公司	700,000.00	石家庄市	石家庄市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
黟县旌旅环境科技有限公司	200,000.00	黄山市	黄山市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
丹阳市劲旅环境卫生管理有限公司	500,000.00	丹阳市	丹阳市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立

重庆旌旅城市环境服务有限公司	500,000.00	重庆市	重庆市	城乡环卫	100.00%	0.00%	设立
厦门劲旅星能智行科技有限公司	5,000,000.00	厦门市	厦门市	技术服务	60.00%	0.00%	设立
徐州鑫晟城市服务科技有限公司	1,000,000.00	徐州市	徐州市	城乡环卫	0.00%	51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
太和县劲旅环境科技有限公司	10.00%	786,630.26	0.00	12,884,934.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太和县劲旅环境科	263,190,003.26	116,833,340.49	380,023,343.75	77,527,745.55	173,646,254.94	251,174,000.49	239,277,619.06	125,253,321.17	364,530,940.23	97,993,873.11	145,554,026.47	243,547,899.58

技有 限公 司												
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
太和县劲 旅环境科 技有限公 司	64,213,372. 42	7,866,302.6 1	7,866,302.6 1	1,860,868.7 1	63,349,582. 73	7,512,168.6 7	7,512,168.6 7	4,141,437.6 6

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(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

不适用

其他说明：

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

不适用

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业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	

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：

不适用

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：

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(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	102,206,255.55	57,523,655.82
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,056,714.53	8,190,178.37

--综合收益总额	6,056,714.53	8,190,178.37
----------	--------------	--------------

其他说明

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

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

			额				
递延收益	12,435,757.27	284,700.00	0.00	887,993.77	0.00	11,832,463.50	与资产相关的政府补助

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
其他收益	309,716.30	300,137.57
营业外收入	0.00	119,919.70
合计	309,716.30	420,057.27

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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 42.93%（比较期：46.95%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 58.62%（比较期：71.51%）。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下（单位：元）：

项 目	2026 年 6 月 30 日			
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	35,023,031.90			
应付票据	74,879,033.86			
应付账款	253,395,958.00			

其他应付款	31,101,498.78			
长期借款	97,709,789.87	104,701,500.00	147,862,500.00	66,540,000.00
租赁负债	4,594,586.65	3,344,301.91		
合计	496,703,899.06	108,045,801.91	147,862,500.00	66,540,000.00

(续上表)

项 目	2025 年 12 月 31 日			
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	84,863,327.05			
应付票据	52,230,315.57			
应付账款	280,628,900.05			
其他应付款	34,043,670.00			
长期借款	116,824,475.01	60,094,400.00	55,866,800.00	69,540,000.00
租赁负债	3,214,494.96	2,624,115.58		
合计	571,805,182.64	62,718,515.58	55,866,800.00	69,540,000.00

市场风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2026 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 33.05 万元。

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的 被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

不适用

(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

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	400,000.00	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
合计		400,000.00		

(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) 交易性金融资产		270,983,318.57		270,983,318.57
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		270,983,318.57		270,983,318.57
(1) 债务工具投资		269,309,894.44		269,309,894.44
(2) 权益工具投资		1,673,424.13		1,673,424.13
(三) 其他权益工具投资			6,078,200.00	6,078,200.00
持续以公允价值计量的资产总额		270,983,318.57	6,078,200.00	277,061,518.57

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

本公司交易性金融资产为银行结构性存款，对于公司持有的结构性存款，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率、预计未来现金流等。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款和长期借款等。

9、其他

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

本企业的母公司情况的说明

本公司股东于晓霞直接持有公司 20.41%股份，通过安陆劲旅环境投资合伙企业（有限合伙）间接控制公司 5.59%股份；于晓娟直接持有公司 15.31%股份；于洪波直接持有公司 15.31%股份，合计持有公司 56.62%股份，于晓霞、于晓娟和于洪波系兄弟姐妹关系，为一致行动人。

本企业最终控制方是于晓霞、于晓娟、于洪波。

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附注本节十、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、本公司无重要的合营或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西省华赣劲旅生态环保有限公司江西分公司	不重要的联营企业之分公司
浮梁县华赣劲旅生态环保有限公司	不重要的联营企业之控股子公司
抚州市华赣劲旅生态环保有限公司	不重要的联营企业之控股子公司
南昌市红谷滩区华赣劲旅生态环保有限公司	不重要的联营企业之控股子公司
新余市华赣劲旅生态环保有限公司	不重要的联营企业之控股子公司
江西省华赣劲旅生态环保有限公司	不重要的联营企业
江西省华赣劲旅智慧城市科技有限公司	不重要的联营企业之控股子公司
彭泽华赣劲旅生态环保有限公司	不重要的联营企业之控股子公司
江西省华赣劲旅生态环保有限公司奉新分公司	不重要的联营企业之分公司
安徽国衡劲旅环境科技有限公司	不重要的联营企业
普宁市保绿环境服务有限公司	不重要的联营企业
乌鲁木齐市甘泉堡经济技术开发区驭械劲旅城市服务有限公司	不重要的联营企业

其他说明

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
于晓霞	本公司董事长
王传华	本公司执行董事长
于晓娟	本公司董事、副总经理
于洪波	本公司董事
陈高才	本公司独立董事
程永文	本公司独立董事
乔祥国	本公司独立董事
华东	本公司离任独立董事
张锡元	本公司离任监事会主席

郁露	本公司离任监事
刘文书	本公司离任职工代表监事
王颖哲	本公司董事
宣迎东	本公司财务总监
杨晶晶	本公司董事会秘书
陈迎	本公司职工代表董事、总经理
江西省华赣劲旅生态环保有限公司	本公司的联营企业
江西省华赣劲旅生态环保有限公司江西分公司	本公司的联营企业之分公司
江西省华赣劲旅生态环保有限公司奉新分公司	本公司的联营企业之分公司
江西省华赣劲旅生态环保有限公司浮梁县分公司	本公司的联营企业之分公司
抚州市华赣劲旅生态环保有限公司	本公司的联营企业控股子公司
浮梁县华赣劲旅生态环保有限公司	本公司的联营企业控股子公司
新余市华赣劲旅生态环保有限公司	本公司的联营企业控股子公司
彭泽华赣劲旅生态环保有限公司	本公司的联营企业控股子公司
江西省华赣劲旅智慧城市科技有限公司	本公司的联营企业控股子公司
南昌市红谷滩区华赣劲旅生态环保有限公司	本公司的联营企业控股子公司
抚州市东乡区华赣劲旅环境综合治理有限公司	本公司的联营企业控股子公司
赣州市南康区华赣劲旅生态环保有限公司	本公司的联营企业控股子公司
安陆劲旅环境投资合伙企业（有限合伙）	本公司员工激励持股平台
东盈汇沣管理咨询（南京）有限公司	公司离任独立董事华东持有该公司 100%股权
凤台县彩之贝琴行(个体工商户)	公司离任职工代表监事刘文书是经营者
凤台大京超市（个体工商户）	公司离任职工代表监事刘文书是经营者
安徽国衡劲旅环境科技有限公司	公司持股 41%
白山市劲源环境科技有限公司	公司持股 50%
德清云创环境科技有限公司	公司持股 20%
普宁市保绿环境服务有限公司	公司持股 50%
乌鲁木齐市甘泉堡经济技术开发区驭械劲旅城市服务有限公司	公司持股 49%
文昌市紫贝劲旅环境服务有限公司	公司持股 49%

其他说明

公司董事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满十八周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母为公司关联自然人

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
江西省华赣劲旅生态环保有限公司江西分公司	接受劳务	562,411.08	0.00	否	597,048.49

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
抚州市华赣劲旅生态环保有限公司	销售商品	1,196,106.19	0.00
新余市华赣劲旅生态环保有限公司	销售商品	3,735.85	10,609.45

江西省华赣劲旅智慧城市科技有限公司	销售商品	0.00	87,412.63
安徽国衡劲旅环境科技有限公司	销售商品	4,108,333.25	0.00
安徽国衡劲旅环境科技有限公司	提供劳务	0.00	424.78
普宁市保绿环境服务有限公司	销售商品	4,601.77	9,171.10
普宁市保绿环境服务有限公司	提供劳务	0.00	8,893.81
乌鲁木齐市甘泉堡经济技术开发区驭械劲旅城市服务有限公司	销售商品	4,232,743.38	0.00
合计		9,545,520.44	116,511.77

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

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

不适用

(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
普宁市保绿环境服务有限公司	设备租赁	128,238.63	38,598.12

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	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------	----------------------	-------	-------------	----------

		用（如适用）		用）							
		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
江西省 华赣劲 旅生态 环保有 限公司	设备租 赁	38,129. 20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

本公司作为被担保方

单位：元

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
劲旅环境、于晓霞、 于晓娟、于洪波	166,000,000.00	2017 年 03 月 31 日	2032 年 03 月 31 日	否
劲旅环境、于晓霞、 于晓娟、于洪波	33,110,000.00	2017 年 11 月 30 日	2027 年 11 月 30 日	否
劲旅环境、于晓霞、 何小平	66,000,000.00	2018 年 02 月 07 日	2027 年 02 月 06 日	否
劲旅环境、于晓霞、 于晓娟、于洪波	120,000,000.00	2018 年 09 月 30 日	2026 年 09 月 30 日	否
劲旅环境、于晓霞、 何小平、于晓娟、张 昊、于洪波、袁郁	35,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2028 年 06 月 30 日	否
劲旅环境	50,000,000.00	2019 年 01 月 24 日	2033 年 01 月 24 日	否
劲旅环境	10,000,000.00	2025 年 03 月 14 日	2026 年 04 月 13 日	是
劲旅环境	10,000,000.00	2025 年 03 月 14 日	2026 年 04 月 13 日	是
劲旅环境	10,000,000.00	2025 年 03 月 14 日	2026 年 04 月 13 日	是
劲旅环境	6,500,000.00	2025 年 07 月 31 日	2026 年 06 月 01 日	是
劲旅环境	10,000,000.00	2026 年 04 月 08 日	2029 年 04 月 07 日	否
劲旅环境	10,000,000.00	2026 年 04 月 08 日	2029 年 04 月 07 日	否
劲旅环境	10,000,000.00	2026 年 04 月 08 日	2029 年 04 月 07 日	否
劲旅环境	6,500,000.00	2026 年 05 月 27 日	2028 年 05 月 08 日	否
劲旅环境	38,000,000.00	2026 年 05 月 18 日	2029 年 05 月 07 日	否
劲旅环境	30,000,000.00	2026 年 05 月 27 日	2028 年 05 月 27 日	否
劲旅环境	6,000,000.00	2026 年 06 月 23 日	2029 年 06 月 22 日	否
劲旅环境	10,000,000.00	2026 年 06 月 23 日	2029 年 06 月 22 日	否

关联担保情况说明

截至 2026 年 6 月 30 日，关联方为公司及其子公司开立保函委托担保提供的反担保：

反担保方	担保方	被担保方	受益人	担保金额 （万元）	保函起始日	保函到期日	担保是否 已经履行 完毕
------	-----	------	-----	--------------	-------	-------	--------------------

劲旅环境、于晓霞、于晓娟、于洪波	安徽中盈盛达融资担保有限公司	霍山劲旅	霍山县城市管理综合执法局	300.00	2018/5/9	2028/5/8	否
------------------	----------------	------	--------------	--------	----------	----------	---

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(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	4,817,936.00	5,138,426.35

(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	江西省华赣劲旅生态环保有限公司江西分公司	3,600.00	180.00	0.00	0.00
应收账款	抚州市华赣劲旅生态环保有限公司	7,313,925.00	367,035.00	5,962,325.00	299,455.00
应收账款	南昌市红谷滩区华赣劲旅生态环保有限公司	300,500.00	59,860.00	856,500.00	171,060.00
应收账款	江西省华赣劲旅生态环保有限公司	18,780.00	9,390.00	22,380.00	9,570.00
应收账款	彭泽华赣劲旅生态环保有限公司	6,242.00	1,248.40	6,242.00	624.20
应收账款	安徽国衡劲旅环境科技有限公司	4,947,784.00	263,850.80	4,101,539.34	390,552.97
应收账款	普宁市保绿环境	1,153,658.14	57,682.91	1,090,694.27	54,534.71

	服务有限公司				
应收账款	乌鲁木齐市甘泉堡经济技术开发区驭械劲旅城市服务有限公司	4,783,000.00	239,150.00	0.00	0.00
应收账款	江西省华赣劲旅智慧城市科技有限公司	0.00	0.00	4,873.00	243.65
应收账款	赣州市南康区华赣劲旅生态环保有限公司	764,550.00	76,455.00	764,550.00	76,455.00

(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	江西省华赣劲旅生态环保有限公司江西分公司	1,756,508.05	2,626,748.97
应付账款	江西省华赣劲旅生态环保有限公司	43,086.00	0.00

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

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
研发人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
销售人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	100,000	1,118,000.00
生产人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	100,000	1,118,000.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场法
------------------	-----

授予日权益工具公允价值的重要参数	交易日均价
可行权权益工具数量的确定依据	员工确认授予的股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,195,937.54
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,064,642.24

其他说明

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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	3,231,428.10	0.00
研发人员	559,285.62	0.00
销售人员	1,180,714.26	0.00
生产人员	93,214.26	0.00
合计	5,064,642.24	0.00

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

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

截至 2026 年 6 月 30 日，公司开立的未到期的保函金额为 18,402.24 万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.90
拟分配每 10 股分红股（股）	0.00
拟分配每 10 股转增数（股）	0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.90
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0.00
利润分配方案	以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税），不送红股，也不以资本公积金转增股本。

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2026 年 8 月 26 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

不适用

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

不适用

（2）其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

不适用

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①设备制造分部，生产及销售设备；
- ②运营分部，运营服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	设备制造与销售	智慧运营	分部间抵销	合计
----	---------	------	-------	----

主营业务收入	211,721,674.54	944,967,780.11	-153,989,365.64	1,002,700,089.01
主营业务成本	155,998,437.33	742,887,570.34	-145,365,912.21	753,520,095.46
资产总额	2,451,468,226.46	2,869,581,082.78	-1,849,443,680.33	3,471,605,628.91
负债总额	940,827,778.51	1,954,668,090.62	-1,526,352,211.73	1,369,143,657.40

(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

不适用

(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

①本公司特许经营权项目业务以 BOT 业务为主，服务内容为垃圾清扫、收集、转运服务，根据《企业会计准则解释第 14 号》规定，按照重要性原则，特许经营权合同主要信息如下：

项目所有权归属：政府部门（合同授予方）；

运营期限及收费计量依据：项目运营期为 10 年以上，可用性付费根据资本性投入金额按照合理投资回报率计算确定，运营服务费通常根据实际处理量等在合同中约定，付费与考核结果挂钩；

更新投资支出和恢复性支出：运营期限内公司承担定期对设备、设施进行更新重置的义务和确保移交的各项设施、设备、器具等均处于良好运转状态而进行恢复性大支出的义务；

考核条款：政府方制定绩效考核办法和标准，通过常规考核和临时考核等方式进行考核；

结算条款：按月支付、按季支付或按年支付；

调价条款：运营绩效服务费基数根据特许经营期间的成本变动情况（主要指人工、油价等因素）以及政府部门（合同授予方）对服务标准要求的改变进行调整，通常每 2 年或 3 年调价一次；

② 本公司特许经营权相关收入、资产等确认和计量方法详见本节五、29、30、34 和 37，相关应收款项、长期应收款、无形资产、其他非流动资产、预计负债的金额详见本节七、5、17、26、30 和 50。

8、其他

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

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）	167,729,628.53	154,557,425.47
1 至 2 年	75,809,530.20	108,315,616.67
2 至 3 年	48,413,187.43	47,250,628.68
3 年以上	30,880,726.10	32,388,428.28

3 至 4 年	9,715,274.77	9,323,005.77
4 至 5 年	8,203,975.91	14,910,076.68
5 年以上	12,961,475.42	8,155,345.83
合计	322,833,072.26	342,512,099.10

(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	1,106,770.40	0.34%	1,106,770.40	100.00%	0.00	1,156,770.40	0.34%	1,156,770.40	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	1,106,770.40	0.34%	1,106,770.40	100.00%	0.00	1,156,770.40	0.34%	1,156,770.40	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	321,726,301.86	99.66%	49,196,815.09	15.29%	272,529,486.77	341,355,328.70	99.66%	51,883,156.33	15.20%	289,472,172.37
其中：										
1.应收非合并范围内客户	130,547,144.84	40.44%	21,634,216.22	16.57%	108,912,928.62	131,431,711.80	38.37%	22,563,316.76	17.17%	108,868,395.04
2.应收合并范围内客户	191,179,157.02	59.22%	27,562,598.87	14.42%	163,616,558.15	209,923,616.90	61.29%	29,319,839.57	13.97%	180,603,777.33
合计	322,833,072.26	100.00%	50,303,585.49	15.58%	272,529,486.77	342,512,099.10	100.00%	53,039,926.73	15.49%	289,472,172.37

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

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
按单项计提坏账准备的应收账款	1,156,770.40	1,156,770.40	1,106,770.40	1,106,770.40	100.00%	预计无法收回
合计	1,156,770.40	1,156,770.40	1,106,770.40	1,106,770.40		

按组合计提坏账准备类别名称：1.应收非合并范围内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1.应收非合并范围内客户			
1 年以内（含 1 年）	75,423,462.77	3,771,173.15	5.00%
1 至 2 年	14,074,440.41	1,407,444.05	10.00%
2 至 3 年	25,962,720.08	5,192,544.02	20.00%
3 至 4 年	5,285,754.36	2,642,877.18	50.00%
4 至 5 年	5,902,946.97	4,722,357.57	80.00%
5 年以上	3,897,820.25	3,897,820.25	100.00%
合计	130,547,144.84	21,634,216.22	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、11。

按组合计提坏账准备类别名称：2.应收合并范围内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
2.应收合并范围内客户			
1 年以内（含 1 年）	92,306,165.76	4,615,308.29	5.00%
1 至 2 年	61,735,089.79	6,173,508.97	10.00%
2 至 3 年	22,450,467.35	4,490,093.47	20.00%
3 至 4 年	3,943,760.41	1,971,880.22	50.00%
4 至 5 年	2,159,328.94	1,727,463.15	80.00%
5 年以上	8,584,344.77	8,584,344.77	100.00%
合计	191,179,157.02	27,562,598.87	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、11。

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	1,156,770.40	0.00	50,000.00	0.00	0.00	1,106,770.40
按组合计提坏账准备的应收账款	51,883,156.33	-2,686,341.24	0.00	0.00	0.00	49,196,815.09
合计	53,039,926.73	-2,686,341.24	50,000.00	0.00	0.00	50,303,585.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(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	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

不适用

(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
第一名	28,481,527.41	0.00	28,481,527.41	8.67%	1,882,456.42
第二名	23,561,159.41	0.00	23,561,159.41	7.17%	2,326,953.02
第三名	22,034,091.46	0.00	22,034,091.46	6.71%	1,748,135.29
第四名	17,801,840.00	0.00	17,801,840.00	5.42%	890,092.00
第五名	11,364,734.69	0.00	11,364,734.69	3.46%	9,723,013.18
合计	103,243,352.97	0.00	103,243,352.97	31.43%	16,570,649.91

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	65,479,176.63	70,228,896.08
其他应收款	458,123,949.13	404,149,283.61
合计	523,603,125.76	474,378,179.69

(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

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

不适用

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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
安徽劲旅环境治理服务有限公司	37,807,379.00	37,807,379.00

六安市劲旅环境科技有限公司	402,086.55	2,736,756.00
五河劲旅环境科技有限公司	2,311,996.43	2,311,996.43
江西劲旅环境科技有限公司	3,060,000.00	3,060,000.00
井陉劲旅环境科技有限公司	2,521,443.00	2,521,443.00
马鞍山市劲旅保洁服务有限公司	1,377,033.00	3,077,033.00
蚌埠君联环境科技有限责任公司	3,723,775.36	3,723,775.36
安徽劲威物联网科技有限公司	4,767,528.00	4,767,528.00
西乡劲旅环境科技有限公司	7,580,452.00	7,580,452.00
新余劲旅环境科技有限公司	1,927,483.29	2,642,533.29
合计	65,479,176.63	70,228,896.08

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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
保证金和押金	20,053,772.46	27,213,863.66
个人借款和备用金	224,000.00	667,395.00
往来款及其他	527,257,043.71	452,218,998.05
合计	547,534,816.17	480,100,256.71

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）	239,197,232.02	230,167,229.61
1 至 2 年	159,253,882.41	136,379,594.19
2 至 3 年	94,814,557.26	62,082,794.79
3 年以上	54,269,144.48	51,470,638.12
3 至 4 年	17,309,074.50	20,237,837.80
4 至 5 年	23,259,507.60	26,818,129.98
5 年以上	13,700,562.38	4,414,670.34
合计	547,534,816.17	480,100,256.71

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	2,000,000.00	0.37%	2,000,000.00	100.00%	0.00	3,000,000.00	0.62%	3,000,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	2,000,000.00	0.37%	2,000,000.00	100.00%	0.00	3,000,000.00	0.62%	3,000,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	545,534,816.17	99.63%	87,410,867.04	16.02%	458,123,949.13	477,100,256.71	99.38%	72,950,973.10	15.29%	404,149,283.61
其中：										
1.应收非合并范围内公司的	21,334,650.01	3.90%	3,603,651.11	16.89%	17,730,998.90	28,248,150.60	5.89%	3,848,659.53	13.62%	24,399,491.07

款项										
2.应收合并范围内公司的款项	524,200,166.16	95.73%	83,807,215.93	15.99%	440,392,950.23	448,852,106.11	93.49%	69,102,313.57	15.40%	379,749,792.54
合计	547,534,816.17	100.00%	89,410,867.04	16.33%	458,123,949.13	480,100,256.71	100.00%	75,950,973.10	15.82%	404,149,283.61

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
按单项计提坏账准备	3,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1.应收非合并范围内公司的款项	21,334,650.01	3,603,651.11	16.89%
2.应收合并范围内公司的款项	524,200,166.16	83,807,215.93	15.99%
合计	545,534,816.17	87,410,867.04	

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	72,950,973.10		3,000,000.00	75,950,973.10
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	14,459,893.94			14,459,893.94
本期转回			1,000,000.00	1,000,000.00
2026 年 6 月 30 日余额	87,410,867.04		2,000,000.00	89,410,867.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	72,950,973.10	14,459,893.94	0.00	0.00	0.00	87,410,867.04
合计	75,950,973.10	14,459,893.94	1,000,000.00	0.00	0.00	89,410,867.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

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

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
第一名	往来款	179,527,038.41	5 年以内	32.79%	55,692,198.81
第二名	往来款	47,960,897.62	2 年以内	8.76%	4,710,370.87
第三名	往来款	34,466,320.13	3 年以内	6.29%	4,895,276.84
第四名	往来款	27,171,338.27	1 年以内	4.96%	1,358,566.91
第五名	往来款	26,052,583.73	1 年以内	4.76%	1,302,629.19
合计		315,178,178.16		57.56%	67,959,042.62

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	385,240,433.92	8,327,777.31	376,912,656.61	371,073,838.62	8,327,777.31	362,746,061.31
对联营、合营企业投资	102,206,255.55	0.00	102,206,255.55	61,663,041.02	0.00	61,663,041.02
合计	487,446,689.47	8,327,777.31	479,118,912.16	432,736,879.64	8,327,777.31	424,409,102.33

(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		
安徽君联环境产业投资有限公司	10,076,036.11					93,214.26	10,169,250.37	
安徽劲旅环境治理服务有限公司	10,076,036.11					93,214.26	10,169,250.37	
滁州君联环境产业投资有限责任公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
蚌埠君联环境科技有限责任公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
六安君联环境科技有限责任公司	8,532,000.00						8,532,000.00	
太和县劲旅环境科技有限公司	22,050,000.00						22,050,000.00	
凤台君联环境科技有限责任公司	1,000,000.00	6,300,000.00	500,000.00				1,500,000.00	6,300,000.00
萧县君联环境科技有限公司	14,981,940.00						14,981,940.00	
鹰潭市劲旅环境科技有限公司	10,800,000.00						10,800,000.00	
六安市劲旅环境科技有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00	
抚州市劲旅环境科技有限公司	4,960,000.00						4,960,000.00	
马鞍山市	10,000,000.00						10,000,000.00	

劲旅环境 科技有限 公司	00						00	
五河劲旅 环境科技 有限公司	14,725,000. 00						14,725,000. 00	
霍山劲旅 环境科技 有限公司	13,480,500. 00						13,480,500. 00	
涡阳县劲 旅环境科 技有限公 司	41,216,890. 00						41,216,890. 00	
马鞍山市 劲旅保洁 服务有限 公司	8,050,000.0 0						8,050,000.0 0	
抚州市东 乡区劲旅 保洁服务 有限公司	2,000,000.0 0						2,000,000.0 0	
普宁市劲 旅保源环 境有限公 司	1,530,000.0 0			- 1,530,000.0 0			0.00	
遂川劲威 环境卫生 管理有限 公司	500,000.00						500,000.00	
池州劲旅 环境科技 有限公司	10,350,000. 00						10,350,000. 00	
阜阳市颍 泉区劲旅 环境科技 有限公司	200,000.00			- 200,000.00			0.00	
洪湖市劲 旅环境卫 生管理有 限公司	500,000.00						500,000.00	
合肥市净 旅环境卫 生管理有 限公司	500,000.00			- 500,000.00			0.00	
安庆市劲 旅环境科 技有限公 司	17,972,222. 69	2,027,777.3 1					17,972,222. 69	2,027,777.3 1
长丰县竞 旅环境卫 生管理有 限公司	1,000,000.0 0						1,000,000.0 0	
四川劲旅 铭盛科技 有限公司	51,000.00						51,000.00	
上海劲旅 环境服务	28,500,000. 00						28,500,000. 00	

有限公司								
吉安县劲旅环境卫生管理有限公司	500,000.00						500,000.00	
西乡劲威环境卫生管理有限责任公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
黎川县劲旅环境卫生管理有限公司	1,213,400.00						1,213,400.00	
抚州市东乡区劲威环境卫生管理有限公司	200,000.00						200,000.00	
江苏劲美环境科技有限公司	7,325,775.29					461,152.52	7,786,927.81	
泰和县劲旅环境卫生管理有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
湘潭县净旅环境卫生管理有限公司	200,000.00						200,000.00	
颍上劲旅环境科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
来安劲旅环境科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
井陘净威环境科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
南京劲旅环境科技有限公司	300,000.00						300,000.00	
抚州东临新区劲威环境治理有限公司	200,000.00						200,000.00	
赞皇旌旅环境科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
兴安县旌旅环境科技有限公司	500,000.00						500,000.00	
启东劲旅环境科技有限公司	500,000.00						500,000.00	
梧州市龙圩区劲旅	500,000.00						500,000.00	

环境科技 有限公司								
玉溪市江 川区劲旅 环境科技 有限公司	10,017,125. 00						10,017,125. 00	
抚州市临 川区劲旅 生态环境 有限公司	8,325,000.0 0						8,325,000.0 0	
凤台劲旅 环境科技 有限公司	13,500,000. 00						13,500,000. 00	
抚州市东 乡区劲旅 生态环境 科技有限 公司	7,837,500.0 0						7,837,500.0 0	
西乡劲旅 环境科技 有限公司	5,000,000.0 0						5,000,000.0 0	
宝丰劲旅 环境科技 有限公司	10,533,600. 00						10,533,600. 00	
安徽劲威 物联网科 技有限公 司	5,076,036.1 1					93,214.26	5,169,250.3 7	
黎川县劲 旅环境科 技有限公 司	5,289,900.0 0						5,289,900.0 0	
井陘劲旅 环境科技 有限公司	2,000,000.0 0						2,000,000.0 0	
江西劲旅 环境科技 有限公司	10,766,100. 00						10,766,100. 00	
抚州东临 新区劲旅 环境生态 有限公司	2,500,000.0 0						2,500,000.0 0	
合肥市经 开区劲旅 环境科技 有限公司	200,000.00						200,000.00	
合肥市百 源城市环 境服务有 限公司	400,000.00						400,000.00	
马鞍山市 旌旅环境 科技有限 公司	500,000.00						500,000.00	
江阴市劲 旅环境科 技有限公 司	200,000.00						200,000.00	

司								
玉溪江川区劲威环境科技有限公司	100,000.00						100,000.00	
当涂劲旅环境卫生管理有限公司	500,000.00						500,000.00	
如东劲旅环境卫生管理有限公司	200,000.00						200,000.00	
淮南劲旅环境卫生管理有限公司	500,000.00						500,000.00	
昆山劲旅环境卫生管理有限公司	200,000.00						200,000.00	
江苏常能高科有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
上海迅零智能科技有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00				16,000,000.00	
泗县劲旅环境卫生管理有限公司	500,000.00						500,000.00	
苏州吴江区劲旅环境卫生管理有限公司	500,000.00						500,000.00	
重庆劲旅新脉环境科技有限公司	660,000.00						660,000.00	
望都县旌旅环境卫生管理有限公司	150,000.00		350,000.00				500,000.00	
合肥市劲旅城市环境服务有限公司	500,000.00						500,000.00	
曹县劲旅环境服务有限公司	500,000.00						500,000.00	
长春劲旅环境科技有限公司	800,000.00						800,000.00	
合肥市昌泰城市环境服务有	1,500,000.00						1,500,000.00	

限公司								
滁州劲旅 环境卫生 管理有限 公司	500,000.00						500,000.00	
武夷山劲 旅环境服 务有限公 司	2,000,000.0 0						2,000,000.0 0	
霍邱县劲 旅环境卫 生管理有 限公司	500,000.00		500,000.00				1,000,000.0 0	
井陘净旅 环境卫生 管理有限 公司	500,000.00						500,000.00	
临泉县劲 旅环境科 技有限公 司	500,000.00						500,000.00	
铜陵市劲 旅环境卫 生管理有 限公司	500,000.00						500,000.00	
黟县劲旅 环境科技 有限公司	500,000.00						500,000.00	
丹阳市劲 旅环境卫 生管理有 限公司			500,000.00				500,000.00	
佛坪县劲 旅居民服 务有限公 司			500,000.00				500,000.00	
韩城旌旅 环境卫生 有限公司			500,000.00				500,000.00	
洪湖市劲 威环境服 务有限公 司			500,000.00				500,000.00	
霍邱县劲 顺环境科 技有限公 司			805,800.00				805,800.00	
金堂县劲 旅城市管 理服务有 限公司			500,000.00				500,000.00	
井陘劲威 环境卫生 管理有限 公司			100,000.00				100,000.00	
来安县劲 旅环境卫			500,000.00				500,000.00	

生管理有 限公司								
来安县旌 旅环境卫 生管理有 限公司			500,000.00				500,000.00	
深泽县劲 旅环境卫 生管理有 限公司			700,000.00				700,000.00	
厦门市同 安劲旅环 境科技有 限公司			500,000.00				500,000.00	
阳江市阳 东区劲旅 环境管理 有限公司			500,000.00				500,000.00	
黟县旌旅 环境科技 有限公司			200,000.00				200,000.00	
合计	362,746.06 1.31	8,327,777.3 1	15,655,800. 00	- 2,230,000.0 0	0.00	740,795.30	376,912.65 6.61	8,327,777.3 1

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
抚州市华赣劲旅生态环保有限公司	1,221,282.65				303,475.74			280,000.00			1,244,758.39	
新余市华赣劲旅生态环保有限公司	1,246,009.31				111,031.57			583,500.00			773,540.88	
浮梁县华	781,140.11				-888.42			200,000.00			580,251.69	

赣劲旅生态环保有限公司												
白山市劲源环境科技有限公司	877,537.05				200,706.62						1,078,243.67	
安徽国衡劲旅环境科技有限公司	6,369,756.12				1,156,094.55						7,525,850.67	
江西省华赣劲旅生态环保有限公司	48,213,719.74				4,090,635.40						52,304,355.14	
普宁市保绿环境服务有限公司	2,953,596.04				287,477.12						3,241,073.16	
文昌市紫贝劲旅环境服务有限公司			2,450,000.00								2,450,000.00	
乌鲁木齐市甘泉堡经济技术开发区驭械劲旅城市服务有限公司			1,100,000.00		51,932.33						1,151,932.33	

宣城市宣州区劲旅基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）			32,000,000.00		-143,750.38						31,856,249.62	
小计	61,663,041.02		35,550,000.00	0.00	6,056,714.53	0.00	0.00	1,063,500.00	0.00	0.00	102,206,255.55	
合计	61,663,041.02	0.00	35,550,000.00	0.00	6,056,714.53	0.00	0.00	1,063,500.00	0.00	0.00	102,206,255.55	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
□适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
□适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

（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	150,034,350.51	111,799,646.23	81,544,868.06	58,568,491.44
其他业务	12,743,284.94	9,625,984.79	8,219,878.41	5,062,268.74
合计	162,777,635.45	121,425,631.02	89,764,746.47	63,630,760.18

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		2026 年 1-6 月		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								
其中：								
智慧运营					19,736,236.79	14,908,001.54	19,736,236.79	14,908,001.54

设备制造 与销售业 务					130,298,11 3.72	96,891,644. 69	130,298,11 3.72	96,891,644. 69
其他					12,743,284. 94	9,625,984.7 9	12,743,284. 94	9,625,984.7 9
按经营地 区分类								
其中：								
省内					80,565,159. 12	59,424,547. 69	80,565,159. 12	59,424,547. 69
省外					82,212,476. 33	62,001,083. 33	82,212,476. 33	62,001,083. 33
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
在某一时 点确认收 入					143,041,39 8.66	106,517,62 9.48	143,041,39 8.66	106,517,62 9.48
在某段时 间确认收 入					19,736,236. 79	14,908,001. 54	19,736,236. 79	14,908,001. 54
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计					162,777,63 5.45	121,425,63 1.02	162,777,63 5.45	121,425,63 1.02

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务 的时间	重要的支付条 款	公司承诺转让 商品的性质	是否为主要责 任人	公司承担的预 期将退还给客 户的款项	公司提供的质 量保证类型及 相关义务
----	---------------	-------------	-----------------	--------------	--------------------------	--------------------------

其他说明

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 193,000,000.00 元，其中，68,200,000.00 元预计将于 2026 年度确认收入，81,300,000.00 元预计将于 2027 年度确认收入，43,500,000.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

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	2,783,441.61	4,787,683.29
权益法核算的长期股权投资收益	6,056,714.53	8,190,178.37
处置长期股权投资产生的投资收益	2,409,400.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	358,490.56	
合计	11,608,046.70	12,977,861.66

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	-507,834.99	主要为固定资产处置损失
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）	423,186.08	主要为政府补助
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	2,813,735.26	主要为理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,363,386.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,521,208.69	主要为保险理赔支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,936.39	
减：所得税影响额	-588,149.54	
少数股东权益影响额（税后）	-65,668.28	
合计	2,245,018.01	--

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	4.51%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.40%	0.47	0.47

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

劲旅环境科技股份有限公司

董事会

2026 年 8 月 28 日