

苏州仕净科技股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-053



仕净科技  
SHIJING TECHNOLOGY

2026 年 8 月 28 日

## 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。

公司负责人刘太玉、主管会计工作负责人董仕宏及会计机构负责人(会计主管人员)刘太玉声明：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。

本报告中如果有涉及未来的计划、预测等方面内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应该理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险，敬请查阅本报告“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”的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会.....  | 19 |
| 第五节 重要事项.....        | 22 |
| 第六节 股份变动及股东情况.....   | 43 |
| 第七节 债券相关情况.....      | 47 |
| 第八节 财务报告.....        | 48 |

## 备查文件目录

- （一）经公司法定代表人签名并盖章的 2026 年半年度报告文本原件。
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （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。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                                                                                                                                                                                                |
|-------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 仕净科技、公司、本公司 | 指 | 苏州仕净科技股份有限公司                                                                                                                                                                                                        |
| 宁国环创        | 指 | 宁国环创环保科技有限公司                                                                                                                                                                                                        |
| 仕净环保        | 指 | 苏州仕净环保科技有限公司                                                                                                                                                                                                        |
| 安徽仕净        | 指 | 安徽仕净科技有限公司                                                                                                                                                                                                          |
| 仕净光能        | 指 | 安徽仕净光能科技有限公司                                                                                                                                                                                                        |
| 江苏仕净        | 指 | 江苏仕净科技有限公司                                                                                                                                                                                                          |
| 泛半导体        | 指 | 半导体是指常温下导电性介于导体和绝缘体之间的材料，半导体在照明、显示、能源、集成电路等领域的应用构成了泛半导体产业，并最终应用在光电、光伏等行业中。                                                                                                                                          |
| 制程污染防控设备    | 指 | 持续处理在泛半导体（光电、光伏等）、精细化工、汽车制造等精密制造业的产品制造工艺流程中产生的各类复杂污染物的环保设备。                                                                                                                                                         |
| 末端污染治理设备    | 指 | 在钢铁冶金、水泥建材等重工业企业的生产环节末端集中排放的各类污染物的环保设备。                                                                                                                                                                             |
| 良率          | 指 | 良品率，是指某一批合格的产品数量占该批产品投入原材料数量的比率。                                                                                                                                                                                    |
| LCR         | 指 | 公司自主研发的低温液态催化脱硝技术，该技术以定制化液态脱硝催化剂配方为核心，以专有设备的方式对 NOx 进行整体处理。                                                                                                                                                         |
| NOx         | 指 | 氮氧化物（nitrogen oxides）包括多种化合物，如一氧化二氮（N2O）、一氧化氮（NO）、二氧化氮（NO2）、三氧化二氮（N2O3）、四氧化二氮（N2O4）和五氧化二氮（N2O5）等。除二氧化氮以外，其他氮氧化物均极不稳定，遇光、湿或热变成二氧化氮及一氧化氮，一氧化氮又变为二氧化氮。因此，职业环境中接触的几种气体混合物常称为硝烟（气），主要为一氧化氮和二氧化氮，并以二氧化氮为主。氮氧化物都具有不同程度的毒性。 |
| 脱硝（脱氮）      | 指 | 从废气中去除氮氧化物，使之排放符合要求。                                                                                                                                                                                                |
| SOx         | 指 | 硫化物包括多种硫化合物，如二氧化硫（SO2）、三氧化硫（SO3）、三氧化二硫（S2O3）、七氧化二硫（S2O7）等。在大气中比较常见的是 SO2 和 SO3，其混合物用 SOx 表示。SOx 是大气污染、环境酸化的主要污染物，与水滴、粉尘并存于大气中，由于颗粒物（包括液态的与固态的）中铁、锰等起催化氧化作用，从而形成硫酸雾，或造成酸性降雨。                                         |
| 脱硫          | 指 | 去除硫化物，使之排放符合要求。                                                                                                                                                                                                     |
| VOCs        | 指 | 挥发性有机物（VolatileOrganicCompounds），主要来自燃料燃烧和交通运输产生的工业废气、汽车尾气、光化学污染等。VOCs 的主要成分有：烃类、卤代烃、氧烃和氮烃，它包括：苯系物、有机氯化物、氟利昂系列、有机酮、胺、醇、醚、酯、酸和石油烃化合物等。                                                                               |
| N2          | 指 | 氮气                                                                                                                                                                                                                  |
| CDS         | 指 | 化学品输送系统（ChemicalDeliverySystems），主要用于泛半导体产品制造工艺流程中添加、输送有机溶剂、稀释剂、显影液、漂洗液、蚀刻液、剥离液等超净高纯试剂。                                                                                                                             |
| 报告期         | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 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          | 仕净科技                                             | 股票代码 | 301030 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                          |      |        |
| 公司的中文名称       | 苏州仕净科技股份有限公司                                     |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 仕净科技                                             |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Suzhou Shijing Environmental Technology Co., Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SJEF                                             |      |        |
| 公司的法定代表人      | 刘太玉                                              |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表             |
|------|-----------------------------|--------------------|
| 姓名   | 杨宝龙                         | 周青霞                |
| 联系地址 | 苏州市相城区太平街道金瑞路 58 号          | 苏州市相城区太平街道金瑞路 58 号 |
| 电话   | 0512-69578288               | 0512-69578288      |
| 传真   | 0512-65997039               | 0512-65997039      |
| 电子信箱 | ad.baolong.yang@sz-sjef.com | zhouqx@sz-sjef.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、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

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）                   | 97,413,636.12     | 1,056,997,246.90 | -90.78%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -692,932,799.04   | -120,151,802.69  | -476.71%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -723,537,268.22   | -161,690,992.88  | -347.48%     |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -24,300,366.46    | -149,901,055.99  | 83.79%       |
| 基本每股收益（元/股）               | -3.42             | -0.6             | -470.00%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -3.42             | -0.6             | -470.00%     |
| 加权平均净资产收益率                | -32.19%           | -12.04%          | -73.25%      |
|                           | 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）                    | 7,442,341,659.30  | 8,089,849,099.29 | -8.00%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | -1,158,577,846.81 | -467,422,424.18  | -147.87%     |

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）                                     | -831,290.85  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 4,128,263.66 |    |

|                    |               |  |
|--------------------|---------------|--|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,629,807.18 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 39,430,303.32 |  |
| 减：所得税影响额           | 9,498,568.07  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -5,568.30     |  |
| 合计                 | 30,604,469.18 |  |

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

#### 1、公司的主要业务

报告期内，公司主要从事制程污染防控设备、末端污染治理设备及高效太阳能电池片的研发、生产和销售，为具备自主研发能力的高新技术企业。公司依托工业废气治理相关技术，面向泛半导体、重工业客户提供定制化污染治理系统解决方案，同时开展 N 型高效太阳能电池片生产销售业务。

#### 2、公司所属行业发展情况及市场地位

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司归属于专用设备制造业（C35）；依据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于环境保护专用设备制造（C3591）。

公司环保装备产品分为制程污染防控设备、末端污染治理设备，产品应用于泛半导体、汽车制造、精细化工、钢铁冶金、水泥建材等领域，所属节能环保产业为国家政策支持行业。报告期内，公司环保设备业务收入与下游光伏行业资本开支高度相关，光伏行业投资节奏、产能扩张情况直接影响公司订单获取。光伏行业受供需失衡影响持续调整，行业周期性波动对公司经营业绩存在较大不确定性。

2026 年上半年，国内光伏行业处于深度调整阶段。需求端，国内新增光伏装机增速明显放缓，集中式光伏项目推进不及预期，分布式光伏受到消纳、配套政策等因素约束；海外市场虽构成需求补充，但全球多地贸易壁垒持续增加，光伏产品出口承压。供给端，产业链前期持续扩张形成的产能过剩问题尚未有效化解，行业供需错配格局持续存在。产业链各环节企业主动调节开工水平，主要产品产量同比有所下滑。行业各环节产品价格持续下行，低价竞争现象突出，多数光伏制造企业经营亏损，行业整体盈利环境严峻。受盈利持续承压影响，光伏制造企业新建产线投资趋于谨慎，资本开支收缩，对光伏配套环保设备新增需求形成压制。与此同时，光伏技术路线持续迭代，N 型电池加速渗透，对制程污染治理装备的技术标准、稳定性提出更高要求，市场竞争进一步加剧。

政策层面，相关主管部门持续出台举措引导光伏产业规范发展，推动遏制无序低价竞争、促进落后产能有序出清，持续完善新能源市场化电价机制，长期有利于行业健康发展，但短期难以快速扭转行业供需失衡现状。中长期全球能源转型趋势不变，光伏仍具备发展空间，但行业调整周期预计仍将持续，下游投资需求复苏存在较大不确定性。

虽然新增产线投资有所放缓，但存量产线环保升级、技改改造仍存在一定市场需求。公司长期深耕泛半导体制程污染防控领域，在光伏、半导体生产过程中  $\text{NO}_x$ 、氢氟酸、硅烷、特气危气等污染物治理领域积累了相应技术与项目经验，能够兼顾治理效果、生产安全与系统稳定运行。依托既有技术、项目案例积累，公司维持在泛半导体制程污染治理细分领域的市场参与度；同时持续推进脱硝相关技术在水泥、钢铁等重工业末端治理场景的市场拓展。

报告期内，受光伏行业持续下行、下游客户资本开支收缩影响，公司环保设备订单拓展面临较大压力；同时高效电池片业务身处价格持续下行的行业环境，业务盈利承压。目前公司处于预重整阶段，正积极推进风险化解工作，持续聚焦环保主业，优化业务运营，尽力应对外部行业环境带来的各项挑战。

### 3、公司主要产品及其用途

#### （1）制程污染防控设备

制程污染防控设备主要处理精密制造工序产生的 $\text{NO}_x$ 、酸碱废气、特气危气、VOCs、粉尘、废水等各类污染物，主要应用于光伏、半导体、精细化工、汽车制造等高端制造业。主要产品包括酸碱废气处理设备、氮氧化物处理设备、特气危气处理设备、有机废气处理设备、粉尘处理设备、废水处理设备、纯水处理设备及 CDS 处理设备，废气治理为公司传统优势业务。该类设备除满足环保排放要求外，亦保障客户产线稳定运行、规避危气安全生产风险，是泛半导体制造产线重要配套设施。

#### （2）末端污染治理设备

末端污染治理设备主要处理钢铁、水泥等重工业企业生产末端集中排放污染物。随着环保监管持续趋严、排放标准不断提升，传统粗放式治理方案难以持续满足监管要求。公司依托 $\text{NO}_x$ 治理相关技术，持续推进脱硫脱硝一体化设备、氮氧化物处理设备、硫化物处理设备、粉尘处理设备等产品在水泥建材、钢铁冶金行业推广应用，市场拓展存在不确定性。

#### （3）高效电池片的销售

公司销售 N 型高效太阳能电池片，覆盖行业主流尺寸。量产电池转换效率 $\geq 26.5\%$ ，双面率 $\geq 80\%$ ，具备低光致衰减、优良抗 PID 性能，功率温度系数低至 $-0.30\%/K$ 。报告期内，受行业产能过剩、产品价格持续下跌影响，电池片业务盈利空间被持续压缩，经营压力较大。公司根据市场订单及盈利情况动态调整产销安排。

### 4、公司的经营模式

#### 环保设备板块

##### （1）采购模式

环保设备业务采用项目定制化采购模式。项目确定后，设计管理部出具采购需求，结合项目工期、需求量、供货周期制定采购计划并动态跟踪。公司建立优选供应商名录，采购时对名录内供应商从质量、价格等维度综合比选，确定合作单位并签订采购合同；质量部负责到货物资检验验收。

##### （2）生产模式

环保装备采用以项目为核心的定制化生产模式，分为工艺方案设计、专用设备生产、现场安装调试三个环节。项目落地后，设计管理部制定专项工艺方案；生产中心完成设备制造，电气部门配套电气控制系统；项目管理部组织现场安装与系统调试；完工后由质量部依据设计标准开展检验。

### （3）销售模式

环保设备业务主要通过招投标、商务谈判获取订单。招投标项目同步编制技术及商务标书，与客户沟通工艺、环保安全方案，技术与商务条件达成一致并中标后签订合同；商务谈判模式下，公司通过技术推介、项目案例展示对接客户，根据客户工况制定一体化污染治理方案，双方协商一致后签订合同组织实施。

### 光伏电池片板块

#### （1）采购模式

电池片主要原材料为硅片、银浆等。公司供应链管理部门统筹采购工作，采取集中采购与分散采购相结合模式。持续开展供应商准入、评估与动态管理，保障原材料供应与品质稳定，在严控质量的前提下合理管控采购成本。原材料价格受大宗商品及光伏周期影响波动较大，采购成本存在不确定性。

#### （2）生产模式

公司电池片业务遵循成本效益原则，实行以**销定产**为主的订单式生产，依据客户订单安排生产；针对通用性主流规格适度少量备货，提升响应效率。报告期内，结合行业价格走势、订单盈利水平灵活调整开工负荷，审慎组织生产，控制亏损产出。

#### （3）销售模式

电池片业务采取自产自销模式，销售部门负责客户全生命周期管理，涵盖市场信息收集、客户开发评估、合同履行、回款风险管控及客情维护，直接对接终端客户需求，形成“采购—生产—销售”运营链条。报告期内市场竞争激烈，公司强化订单盈利评估，动态调整销售策略。

公司现行经营模式，系结合行业环境、客户需求、产品结构在长期经营过程中形成并持续优化，符合环保装备定制化特征及光伏制造业务运营特点。报告期内，影响公司经营模式的供求、行业竞争、技术迭代、发展战略、内部资源条件等核心要素未发生重大变化，公司经营模式未出现重大变更。面对外部严峻行业形势及公司流动性压力，公司在现有经营模式框架下灵活调整订单承接、生产排产、客户选择等运营策略，属于常态化经营调整。

## 二、核心竞争力分析

### 1. 高效全面的工业污染防控技术

公司经过多年的技术积累，在工业污染防控领域已经形成了自己独特的技术优势，公司拥有专利 262 项，包括 60 项发明专利和 202 项实用新型专利。公司具备丰富的技术储备，掌握了高效全面的工业污染防控技术。公司自主研发的低温液态催化脱硝技术、脱硝脱硫一体化技术、污染协同处理技术、特气危气处理技术、粉尘防爆系统技术、重金属粉尘治理技术、VOCs 树脂吸附脱附加催化燃烧技术等已经成功应用于光伏、光电、半导体、精细化工、汽车制造、钢铁冶金、

水泥建材、电力等多个行业，能够使得公司向客户提供的工业污染治理集成系统和整体解决方案具备排放效果良好、建设成本和运营成本较低、占用面积较小并可实现实时监测、与企业的生产控制系统有效衔接等众多优点。

## 2. 定制化的整体解决方案

公司自成立以来，始终致力于为各类工业企业的环境污染防治提供经济有效的整体解决方案，已成为颇具市场影响力的工业污染治理整体解决方案提供商，能够为客户的安全生产、达标排放提供一站式的环保解决方案。公司依托多年技术积累形成的研发设计优势和生产制造能力，能够根据多行业客户的不同工艺要求，实现快速、精准的个性化方案设计，满足客户生产安全、排放达标的综合需求；同时，公司多年行业应用经验的积累、丰富的项目管理经验以及贯穿全流程的项目质量管控，能够确保项目设计方案的有效实施。报告期内，公司抓住国家政策导向及产业发展机遇，凭借过硬的技术实力和工艺水平、丰富的环保项目经验以及良好的商业信誉，成功地为多行业客户提供了具有良好社会效益和经济效益的环境污染防控系统整体解决方案。

## 3. 丰富的多行业领域项目经验

基于公司强大的技术实力、丰富的项目实施经验，公司的产品具备较强的多行业应用能力。目前，公司客户广泛分布于泛半导体产业、精细化工、汽车制造、钢铁冶金、水泥建材等多个行业，公司具备丰富的多行业领域客户资源，避免了客户行业集中度较高的风险，可以根据不同行业的发展周期，选择市场容量较大、竞争较少、利润率较高的行业作为公司重点发展的领域，推动公司快速发展。公司技术和产品的跨行业适用性强，有利于公司开拓新行业，扩大业务范围。随着环保政策趋严，下游行业需求不断上升，公司通过多行业的覆盖以减弱单个行业周期的影响，同时充分发挥自身的竞争优势，从而确保未来收入的持续增长。

## 4. 完善的管理及品牌优势

经过十多年的发展，公司已建立完善的管理制度和经营机制，具备较强的资源整合能力，能够快速精准地为客户提供定制化系统产品方案。公司在经营管理及项目管理上建立了严格的内部控制制度，拥有一整套完善的规章和制度，技术和管理人员均具有丰富的经验，在产品方案设计、设备制造、现场预制、安装调试等项目管理的各阶段，实行全过程的安全、质量、成本的精确管理，体现出较好的项目管理水平。同时，在多年经营下，公司依靠先进的技术和优质的服务，与下游客户形成稳定的合作，产品性价比高，市场口碑良好，体现出较好的品牌优势。

## 5、独家氨回收技术

以独创的磷酸吸收—热解析—氨水回收—余热发电一体化技术，系统性解决了传统硫酸法高运行成本、强腐蚀、废液排放及副产物难处置等痛点，实现了烟气脱硝过程中逃逸氨的高效捕集与资源化利用：系统年运行成本远低于硫酸法的千万元级别，同时产出 20%氨水直接回用于脱硝或外售，并利用 MVR 与 ORC 技术实现装置近零能耗运行；该技术已在水泥、光伏等多行业取得成熟工程验证，尤其是自有光伏电池片工厂的实测数据显示氨氮去除率超 99%，成功将环保治理从“成本中心”转化为“价值中心”，构成了在经济性、环保合规性与技术壁垒上的全面领先优势。

### 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          | 97,413,636.12  | 1,056,997,246.90 | -90.78% | 本报告期完工订单较上年同期减少使营业收入减少。                                   |
| 营业成本          | 218,957,911.44 | 988,504,777.90   | -77.85% | 本报告期完工订单较上年同期减少使营业成本减少。                                   |
| 销售费用          | 3,041,785.63   | 13,648,649.87    | -77.71% | 本报告期订单规模大幅下降，导致差旅费、业务招待费、人工成本及宣传费等相关费用同步缩减。               |
| 管理费用          | 98,893,438.00  | 79,586,191.48    | 24.26%  | 本报告期管理费用较上年同期增加，主要系折旧摊销费增加所致。                             |
| 财务费用          | 111,602,023.17 | 77,188,719.87    | 44.58%  | 本报告期贷款增加所致。                                               |
| 所得税费用         | 52,922,758.54  | -36,787,900.61   | 243.86% | 本报告期内，因子公司仕净光能的可抵扣暂时性差异转回，相应冲减前期确认的递延所得税资产，导致当期所得税费用同比增加。 |
| 研发投入          | 11,764,749.37  | 56,145,655.93    | -79.05% | 本报告期材料、人员成本减少使研发投入减少。                                     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -24,300,366.46 | -149,901,055.99  | 83.79%  | 本报告期采购支出、人工成本减少所致。                                        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -227,840.66    | -19,276,941.46   | 98.82%  | 本报告期较上年同期相比，购建长期资产、对外投资减少所致。                              |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 22,702,660.15  | 67,138,850.19    | -66.19% | 本报告期偿还银行借款减少所致。                                           |
| 现金及现金等价物净增加额  | -1,825,546.97  | -102,039,147.26  | 98.21%  | 本报告期采购支出、人工成本、购建长期资产减少所致。                                 |
| 营业税金及附加       | 1,478,515.71   | 3,106,961.44     | -52.41% | 本报告期收入减少导致税金减少。                                           |
| 其他收益          | 4,195,511.93   | 96,636,560.18    | -95.66% | 本报告期政府房租补贴减少所致。                                           |
| 营业外支出         | 2,719,188.96   | 38,030,098.42    | -92.85% | 本报告期诉讼赔偿支出减少所致。                                           |

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒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 |
|--------|---------------|----------------|----------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |               |                |          |             |             |            |
| 电池片    | 46,205,242.79 | 163,719,214.68 | -254.33% | -854.06%    | -233.52%    | -230.46%   |

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

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   | 90,465,200.76    | 1.22%  | 108,881,315.94   | 1.35%  | -0.13% | 无重大变动  |
| 应收账款   | 1,090,373,741.38 | 14.65% | 1,223,491,192.50 | 15.12% | -0.47% | 无重大变动  |
| 合同资产   | 4,839,203.78     | 0.07%  | 26,614,028.52    | 0.33%  | -0.26% | 无重大变动  |
| 存货     | 2,036,077,127.15 | 27.36% | 2,220,360,025.51 | 27.45% | -0.09% | 无重大变动  |
| 投资性房地产 |                  | 0.00%  | 0.00             |        | 0.00%  |        |
| 长期股权投资 | 4,199,373.02     | 0.06%  | 4,193,542.61     | 0.05%  | 0.01%  | 无重大变动  |
| 固定资产   | 905,954,762.33   | 12.17% | 965,961,620.85   | 11.94% | 0.23%  | 无重大变动  |
| 在建工程   | 348,658,593.68   | 4.68%  | 581,477,930.31   | 7.19%  | -2.51% | 无重大变动  |
| 使用权资产  | 902,273,862.60   | 12.12% | 958,665,979.02   | 11.85% | 0.27%  | 无重大变动  |
| 短期借款   | 833,239,794.45   | 11.20% | 841,596,895.27   | 10.40% | 0.80%  | 无重大变动  |
| 合同负债   | 1,524,722,110.45 | 20.49% | 1,567,138,998.77 | 19.37% | 1.12%  | 无重大变动  |
| 长期借款   | 1,842,709,385.23 | 24.76% | 1,935,139,638.27 | 23.92% | 0.84%  | 无重大变动  |
| 租赁负债   | 931,703,849.86   | 12.52% | 914,764,669.16   | 11.31% | 1.21%  | 无重大变动  |

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末               |                  |      |          |
|------|------------------|------------------|------|----------|
|      | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况     |
| 货币资金 | 84,368,873.94    | 84,368,873.94    | 使用受限 | 保证金、冻结资金 |
| 固定资产 | 1,118,824,291.84 | 954,234,262.37   | 使用受限 | 抵押       |
| 合计   | 1,203,193,165.78 | 1,038,603,136.31 |      |          |

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

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、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）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。

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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、公司股票交易被实施退市风险警示及其他风险警示

因公司 2025 年度经审计的期末净资产为负值，并被出具了无法表示意见的审计报告，触及《股票上市规则》第 10.3.1 条第一款第（二）项、第（三）项的规定的退市风险警示情形，深圳证券交易所对公司股票交易实施退市风险警示。因公司被出具否定意见的 2025 年度内部控制审计报告，根据《股票上市规则》相关规定，深圳证券交易所对其股票交易实施其他风险警示。

公司董事会及管理层已进行深刻反思与全面复盘。为切实消除相关风险隐患，公司正采取切实有效的措施，对有关缺陷事项逐一落实整改，全力争取尽早申请撤销公司股票交易实施的风险警示。

### 2、下游光伏行业周期性波动风险

近年来，公司制程污染防控设备收入与光伏行业资本开支紧密相关，同时公司持有高效电池片业务。2026 年上半年光伏行业处于深度调整阶段，产业链产能过剩、产品价格持续下行，行业大面积亏损，下游制造企业投资意愿偏弱，新建产线项目减少，直接影响环保设备新增订单获取；电池片产品价格持续承压，业务盈利空间不断收窄。若光伏行业持续低迷、资本开支长期疲软，将会对公司环保装备业务及电池片业务收入、利润形成持续不利影响。同时，全球光伏贸易壁垒增多，产业链竞争加剧，行业复苏时点存在较大不确定性。

充分发挥在光伏工艺废气治理领域的技术积累，加速向**半导体、汽车涂装、医药化工**等高端制造行业渗透。

### 3、市场竞争加剧风险

环保装备领域竞争者持续增多，泛半导体制程废气治理、钢铁水泥末端脱硝市场低价竞争现象凸显；光伏电池片行业产能处于高位，同行持续开展技术迭代与成本竞争。若公司无法持续巩固技术优势、优化项目成本、加快市场拓展，可能面临项目中标价格下滑、订单获取难度加大、毛利率持续走低的风险。

承接环保项目前加强客户资信、项目回款条件评估，优先选择资质良好、付款条件稳妥的项目；持续推进设计优化、供应链比价、生产精细化管理，严控项目成本。完善报价机制，避免低价恶性竞争项目，改善综合毛利率。

4、预重整及流动性风险

公司目前处于预重整阶段，债务化解、投资人招募、方案落地存在不确定性。若预重整进程不及预期，可能持续面临流动性紧张、融资渠道受限、供应商账期收紧、部分项目推进受限等问题。流动性压力或将制约公司原材料采购、生产交付、市场拓展投入，对日常经营、订单承接造成不利影响。

公司仍处于中国证监会立案调查阶段，截至本公告披露日，公司尚未收到中国证监会就上述立案事项的结论性意见或行政处罚决定。上述事项将对公司重整推进构成实质性影响，重整能否进入及成功均存在重大不确定性。

积极配合预重整相关工作，持续推进投资人沟通招募，力争形成可行的债务化解方案；加强现金流管理，严格统筹资金收支，加快存量应收账款催收，合理安排付款节奏；盘活内部各类资源，多措并举缓解资金压力，保障核心业务稳定运转。

十一、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 05 月 26 日 | 公司通过全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ）采用网络远程的方式召开业绩说明会 | 网络平台线上交流 | 其他     | 投资者  | 网上投资者（仕净科技 2025 年度网上业绩说明会） | 2025 年度网上业绩说明会，具体内容详见相关索引 2026-001 |

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

## 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   |
|-----|-------|----|------------------|------|
| 徐小怙 | 独立董事  | 离任 | 2026 年 05 月 08 日 | 个人原因 |

### 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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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

报告期内，公司坚持合规经营底线，依托自身环保主业属性，平衡企业经营发展与各利益相关方权益保障，积极履行上市公司社会责任。受下游行业深度调整、公司流动性紧张及预重整工作推进等因素影响，公司优先保障核心经营稳定、合规运营及基础权益保障，审慎开展非必要经营性支出及公益类投入。

公司报告期内不涉及巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

### （一）立足环保主业，践行绿色发展责任

公司核心业务聚焦工业制程污染防治与末端污染治理，主要为泛半导体、钢铁冶金、水泥建材、精细化工等工业企业提供专业化、定制化污染治理解决方案，有效助力下游客户合规处置生产污染物、降低环境排放风险，契合国家节能环保及绿色低碳产业发展导向。同时，公司生产销售的 N 型高效太阳能电池片，凭借较高的光电转换效率、低衰减、高稳定性等特性，应用于清洁能源光伏领域，助力光伏产业高效化、绿色化升级。在自身生产经营过程中，公司严格遵守环保、节能相关法律法规及行业标准，规范生产废弃物处置流程，持续优化生产工艺，严控生产能耗、物耗，降低生产经营环节环境影响，实现经营发展与生态环保协同推进。

### （二）规范公司治理，审慎维护投资者及债权人权益

报告期内，公司严格遵循《公司法》《证券法》及上市公司监管相关规则，持续健全法人治理结构与内部控制体系，规范日常治理运作。公司严格履行信息披露义务，保证各类信息披露真实、准确、完整、及时、公平，通过投资者热线、深交所互动易等官方渠道常态化开展投资者交流，及时回应市场合理诉求。目前公司正有序推进预重整相关工作，积极化解债务风险与经营压力，尽力维护公司持续经营能力，最大限度保障广大投资者、债权人的合法权益，维护公司资本市场基本形象。

### （三）严守用工规范，落实安全生产管控

公司严格执行国家劳动用工相关法律法规，依法与员工签订劳动合同，足额缴纳社会保险，规范员工薪酬发放、休息休假等权益管理，保障员工合法劳动权益。同时，公司持续完善内部培训体系，开展岗位技能、安全操作等常态化培训，稳定核心人才团队，夯实企业人才发展基础。公司始终将安全生产作为经营管理重点工作，常态化开展厂区及项目现场安全巡查、安全培训、应急演练，规范全流程作业管控，有效防范安全生产事故发生，保障员工人身安全及公司生产经营有序开展。

### （四）坚持诚信履约，维护产业链供应链稳定

公司秉持诚信经营、互利共赢的合作理念，严格恪守商业信用，持续为下游客户提供合规、优质的产品及配套技术服务，保障项目交付质量与履约合规性。在供应链合作方面，公司建立规范的供应商准入、评估与管理体系，坚持公平、公正、公开的合作原则。受公司阶段性流动性紧影响，部分供应商款项支付存在延后情形，公司始终主动与各合作供应商保持常态化沟通，积极协商解决方案，尽力维护稳定的产业链、供应链合作关系。

#### **（五）恪守合规底线，履行企业法定责任**

报告期内，公司严格遵守安全生产、生态环保、税收征管、市场经营等各类法律法规及行业监管要求，持续梳理完善内部管理制度，规范经营全流程管控，依法诚信纳税，全面履行企业法定责任，持续提升公司合规经营能力，规避各类合规风险。

未来，公司将持续立足环保主业，坚守绿色发展与合规经营理念，全力推进预重整及风险化解工作，着力改善经营现状、修复企业经营能力。公司将持续平衡企业发展与员工、客户、供应商、投资者等各方利益，在保障公司稳健经营的前提下，持续履行企业社会责任。

## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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、审计委员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

公司董事会认为：舜天信诚依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司财务报表出具了无法表示意见的审计报告，董事会尊重、理解会计师事务所出具的审计意见，高度重视上述无法表示意见的审计报告中所涉及事项对公司产生的不利影响。公司董事会将采取有效措施，消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益。

公司董事会及管理层已进行深刻反思与全面复盘。为切实消除相关风险隐患，公司正采取切实有效的措施，对有关缺陷事项逐一落实整改，全力争取尽早申请撤销公司股票交易实施的风险警示。结合预重整工作统筹推进财务整改、内控修复、债务化解、经营改善四项核心工作，截至目前，具体措施与阶段进展如下：

1、公司针对次非标审计涉及的财务问题，目前与公司预重整协同，临时管理人监督公司资产清查，公司在中介机构指导下对存货、闲置固定资产开展盘点等工作，目前公司积极配合中介机构进行减值重估，对应收账款开展穿透式函证与回款追踪，分类制定坏账核销、债务对冲方案；

2、针对内部控制缺陷，目前公司已聘请第三方机构，后续将开展全流程内控诊断，重构覆盖母子公司的全套内控手册，针对历史重大缺陷制定闭环整改方案，配套优化信息系统并组织内控试运行；

3、公司集中资源深耕氨回收核心环保技术，持续推进技术规模化落地、市场化拓展，不断拓展钢铁、化工行业长效订单，迭代工艺、优化商业模式，打造稳定盈利增长点，修复持续经营能力。待预重整投资人正式遴选确定后，公司将结合重整整体规划，依法依规梳理并有序剥离长期亏损、低效闲置资产；依托重整资金补充日常经营现金流，压降大额资产减值计提压力，多措并举改善核心财务指标，稳步推进风险化解工作；

4、预重整方面，公司于 2026 年 6 月 15 日发布债权申报公告，申报窗口期至 7 月 9 日，组织债权人通过“破栗子”线上平台完成债权登记，申报结束后完成全部债权初步登记、分类梳理并分类型开展核查，摸排隐性负债与对外担保、完善预计负债台账，为债务重组方案制定提供数据支撑；投资人招募方面，公司另于 2026 年 6 月 26 日披露《预重整投资人招募公告》，意向投资人报名截止至 2026 年 7 月 16 日 17:00，现阶段正积极配合意向投资人相关工作，同时公司已经同步选聘重整财务顾问，加快推进重整方案编制。

## 七、破产重整相关事项

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司发生预重整相关事项，严格按照《企业破产法》《上市公司信息披露管理办法》等相关规定履行信息披露义务，具体事项进展如下：

### 1、预重整申请及法院受理情况

2026 年 4 月 27 日，公司收到债权人常熟山木电器有限公司发来的预重整申请，申请人以公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力，但具备重整价值与拯救可能性为由，向江苏省苏州市中级人民法院申请对公司启动预重整程序。2026 年 5 月 8 日，苏州中院正式对该预重整申请予以立案审查。

2026 年 6 月 5 日，公司收到苏州中院出具的《决定书》【（2026）苏 05 破申 18 号之一】，法院正式决定启动公司预重整程序，并指定公司清算组担任临时管理人，临时管理人由苏州市相城区人民政府相关部门人员、专业律所机构组成，全面负责统筹推进公司预重整各项工作。截至报告期末，法院尚未裁定受理公司正式破产重整申请。

### 2、债权申报及核查工作进展

预重整期间，临时管理人依法开展债权申报、登记、审查及资产核查工作。根据临时管理人安排，公司债权人于 2026 年 7 月 9 日前通过官方平台完成线上债权申报工作，临时管理人同步开展债权审核、公司资产清查、财务审计与资产评估等专项工作，全面梳理公司债务及资产状况，为后续重整方案制定奠定基础。

3、预重整投资人招募工作

为化解公司债务风险、恢复持续经营能力，临时管理人于 2026 年 6 月启动预重整投资人公开招募与遴选工作，面向市场征集具备资金实力、产业资源与运营能力的意向投资人，通过引入战略投资人优化公司资产结构、改善经营现状、保障公司可持续经营。报告期内，投资人招募、遴选及方案洽谈工作有序推进，相关事项存在不确定性。

4、子公司预重整相关事项

报告期内，公司下属核心子公司安徽仕净光能科技有限公司收到安徽省宁国市人民法院《决定书》，法院同步启动子公司预重整程序并指定临时管理人，子公司预重整工作同步推进，旨在化解子公司经营及债务风险，优化公司整体资产与业务结构。

5、重整计划执行及期间重大事项说明

截至 2026 年 6 月 30 日报告期末，公司处于预重整阶段，尚未进入正式破产重整程序，暂未形成正式重整计划，无重整计划执行相关内容。预重整期间，公司正常开展生产经营活动，在临时管理人指导下规范开展各项经营、整改及风险化解工作，无法院出具的其他新增裁定、处罚及重大不利司法事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                                                                                                            | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期             | 披露索引                                                                  |
|--------------------------------------------|----------|----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 拉普拉斯新能源科技股份有限公司(原告)与安徽仕净光能科技有限公司(被告)买卖合同纠纷 | 5,076    | 否        | 已判决, 执行中 | 一、被告安徽仕净光能科技有限公司于本判决生效之日起十日内向原告拉普拉斯新能源科技股份有限公司支付验收款 50,760,000 元及违约金(以 50,760,000 元为基数, 按照一年期 LPR 自 2025 年 12 月 8 日起计至款项 | 执行中          | 2026 年 03 月 06 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>付清之日止，并以 2,538,000 元为限)；</p> <p>二、 被告苏州仕净科技股份有限公司对第一项判决确定的被告安徽仕净光能科技有限公司的债务承担连带清偿责任；</p> <p>三、 驳回原告拉普拉斯新能源科技股份有限公司的其他诉讼请求。</p> <p>如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。</p> <p>案件受理费 297,038 元、保全费 5,000 元，合计 302,038 元，由原告拉普拉斯新能源科技股份有限公司负担案件受理费 2,038 元，被告安徽仕净光能科技有限公司、苏州仕净科技股份有限公司负担案件受理费 295,000 元、保全费 5,000 元。原告拉普拉斯新能源科技股份有限公司已预交的 302,038 元，由本院予以退回 300,000 元。被告安徽仕净光能科技有限公司、苏州仕净科技股</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|                                                                   |          |   |     |                                                                                                                                                                                                                                                |       |                  |                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------|----------|---|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   |          |   |     | 份有限公司应在本判决生效之日起十日内向本院缴纳案件受理费 295,000 元、保全费 5,000 元,拒不交纳的,本院依法强制执行。                                                                                                                                                                             |       |                  |                                                                         |
| 石杰集成系统工程(上海)有限公司(原告)与苏州仕净科技股份有限公司,中建材(江阴)光电材料科技有限公司(被告)建设工程施工合同纠纷 | 1,006    | 否 | 审理中 | 审理中                                                                                                                                                                                                                                            | 审理中   | 2026 年 03 月 06 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |
| 无锡市儒兴科技开发有限公司(原告)与安徽仕净光能科技有限公司(被告)分期付款买卖合同纠纷                      | 1,044.13 | 否 | 已调解 | 一、安徽仕净光能科技有限公司确认支付无锡市儒兴科技开发有限公司货款 10441272 元,上述欠款分期支付,自 2026 年 5 月至 10 月每月月底前支付 149 万元,2026 年 11 月 30 日前支付 1501272 元。<br>二、若安徽仕净光能科技有限公司未按期足额履行上述付款义务,则无锡市儒兴科技开发有限公司有权要求安徽仕净光能科技有限公司支付以未付款为基数按 0.5 倍全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的违约金,且无锡市儒兴科技开发有限公 | 未申请执行 | 2026 年 03 月 06 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |

|                                                            |          |   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |                  |                                                                       |
|------------------------------------------------------------|----------|---|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                                                            |          |   |     | <p>司有权就安徽仕净光能科技有限公司在上述第一项中未支付的全部欠付款以及本条约定的违约金一并申请法院强制执行。</p> <p>三、双方当事人就本案再无其他纠葛。</p> <p>四、案件受理费 84448 元，减半收取 42224 元，该款由安徽仕净光能科技有限公司于 2026 年 5 月 31 日前直接向本院缴纳，财产保全费 5000 元（该款已由无锡市儒兴科技开发有限公司预缴），由安徽仕净光能科技有限公司负担，安徽仕净光能科技有限公司于 2026 年 5 月 31 日前直接向无锡市儒兴科技开发有限公司支付。</p> |       |                  |                                                                       |
| 海通恒信国际融资租赁股份有限公司（原告）与安徽仕净光能科技有限公司，苏州仕净科技股份有限公司（被告）融资租赁合同纠纷 | 4,377.82 | 否 | 审理中 | 审理中                                                                                                                                                                                                                                                                    | 审理中   | 2026 年 03 月 06 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |
| 马鞍山市泰康建筑安装有限公司（原告）与苏州仕净科技股份有限公司（被告）建设工程分包合同纠纷              | 2,795.01 | 否 | 已判决 | 被告苏州仕净科技股份有限公司于本判决生效之日起三十日内向原告马鞍山市泰康建筑安装有限公司支付差额价款 27950128.31                                                                                                                                                                                                         | 未申请执行 | 2026 年 03 月 06 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于累计诉讼、仲裁案件情      |

|                                         |         |   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |                  |                                                                       |
|-----------------------------------------|---------|---|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                                         |         |   |     | 元及逾期付款利息（利息计算方式：截至 2025 年 8 月 31 日利息为 2852970.63 元，自 2025 年 9 月 1 日起以实际欠付金额为基数按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的两倍计算至实际给付之日止）。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息，案件受理费 195815 元，由被告苏州仕净科技股份有限公司负担。案件保全费 5000 元，由被告苏州仕净科技股份有限公司负担。 |       |                  | 况的公告》                                                                 |
| 苏州仕净科技股份有限公司（原告）与云南建投第四建设有限公司（被告）买卖合同纠纷 | 1,201.5 | 否 | 已调解 | 一、由被告云南建投第四建设有限公司分期向原告苏州仕净科技股份有限公司支付货款 1201.5 万元及维权成本费用 5.06995 万元【支付方式为:2026 年 1 月 31 日前支付 600 万元(现金 300 万元，半年期银行承兑汇票 300 万元);2026 年 6 月 30 日前支付 205.06995 万元(现金                                                                                                | 未申请执行 | 2026 年 03 月 06 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>105.06995 万元，半年期银行承兑汇票 100 万元);2026 年 9 月 30 日前支付 200 万元(现金 100 万元，半年期银行承兑汇票 100 万元);2027 年 1 月 30 日前支付 150 万元(现金 75 万元，半年期银行承兑汇票 75 万元);2027 年 6 月 30 日前支付 51.5 万元( 现金 26.5 万元，半年期银行汇票 25 万元)】;上述款项由被告云南建投第四建设有限公司支付至原告苏州仕净科技股份有限公司开设的农行苏州太平支行账户(账户名:苏州仕净科技股份有限公司、账号:10540201040007875)。</p> <p>二、原告苏州仕净科技股份有限公司应在被告云南建投第四建设有限公司支付每款项前 10 个工作日内，向被告云南建投第四建设有限公司开具相应增值税专用发票，如原告苏州仕净科技股份有限公司延期开具发票，被告云南建投第四建设有限公司的付款期限相应顺延且不视为违约;</p> <p>三、如被告云</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|                                                                                    |           |   |     |                                                                                                                                                                                                      |     |                  |                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                    |           |   |     | 南建投第四建设有限公司未按上述约定按时足额履行付款义务，则原告苏州仕净科技股份有限公司有权要求被告云南建投第四建设有限公司一次性支付所有剩余款项，同时由被告云南建投第四建设有限公司以未付款项为基数，按照一年期 LPR 四倍标准计付利息自 2025 年 4 月 9 日起至款项付清之日止；四、案件受理费 10.1399 万元，减半收取 5.06995 万元，由原告苏州仕净科技股份有限公司负担。 |     |                  |                                                                        |
| 泰安泰山创业开发建设有限公司（原告）与苏州仕净科技股份有限公司（被告）建设工程施工合同纠纷                                      | 13,529.94 | 否 | 审理中 | 审理中                                                                                                                                                                                                  | 审理中 | 2026 年 03 月 06 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》  |
| 上海哈瑞建筑有限公司（原告）与福建仕净能源工程有限公司，资阳建工建筑有限公司，中国一冶集团有限公司，苏州仕净科技股份有限公司，上海电子工程设计研究院有限公司，资阳勤 | 7,236.95  | 否 | 审理中 | 审理中                                                                                                                                                                                                  | 审理中 | 2026 年 03 月 27 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 27 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |

|                                                                               |          |   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |                  |                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|---|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 奕工程管理有限公司，<br>资阳勤盛工程管理有限公司，<br>资阳勤诺建设管理有限公司，<br>资阳城建投资集团有限公司<br>(被告) 建设工程合同纠纷 |          |   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |                  |                                                                 |
| 南通益宝德环保机械有限公司(原告)与苏州仕净科技股份有限公司宁国分公司，<br>苏州仕净科技股份有限公司(被告) 买卖合同纠纷               | 2,091.89 | 否 | 已判决 | 一、被告苏州仕净科技股份有限公司宁国分公司于本判决生效之日起二十日内向原告南通益宝德环保机械有限公司支付货款20918903 元及逾期付款利息(利息计算方式：自2026年2月24日起以未付款项金额为基数按全国银行间同业拆借中心发布的一年期贷款市场报价利率的1.5倍计算利息至实际付清之日止)；<br>二、被告苏州仕净科技股份有限公司对上述付款义务中苏州仕净科技股份有限公司宁国分公司财产不足以清偿的部分承担补充责任；<br>三、驳回原告南通益宝德环保机械有限公司的其他诉讼请求。<br>如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百 | 未申请执行 | 2026 年 03 月 27 日 | 具体内容详见公司2026年3月6日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |

|                                                                                            |          |   |         |                                                                                                                  |     |                  |                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                            |          |   |         | 六十四条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 146914 元，由被告苏州仕净科技股份有限公司、苏州仕净科技股份有限公司宁国分公司负担。                                       |     |                  |                                                                       |
| 资阳勤奕工程管理有限公司，资阳勤盛工程管理有限公司，资阳勤诺建设管理有限公司（原告）与四川仕净新能源科技有限公司，苏州仕净科技股份有限公司，安徽仕净光能科技有限公司（被告）合同纠纷 | 37,300   | 否 | 审理中     | 审理中                                                                                                              | 审理中 | 2026 年 03 月 27 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |
| 江苏仕净科技有限公司（原告）与江苏沙钢钢铁有限公司（被告）合同纠纷                                                          | 1,773.88 | 否 | 审理中     | 审理中                                                                                                              | 审理中 | 2026 年 03 月 27 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行（原告）与宁国环创环保科技有限公司，苏州仕净科技股份有限公司（被告）金融借款合同纠纷                               | 2,005    | 否 | 已判决，执行中 | 一、被告宁国环创环保科技有限公司于本判决生效之日起十日内归还原告上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行借款本金 2000 万元及利息、罚息（截至 2026 年 2 月 11 日的利息为 97166.66 元，此后按《流动资金贷 | 执行中 | 2026 年 03 月 27 日 | 具体内容详见公司 2026 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |

|                               |          |   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |     |                  |                                                                          |
|-------------------------------|----------|---|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|                               |          |   |     | <p>款合同》的约定计算至实际清偿之日);</p> <p>二、被告宁国环创环保科技有限公司于本判决生效之日起十日内给付原告上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行律师代理费 50000 元;</p> <p>三、被告苏州仕净科技股份有限公司对上述第一、二项确定的给付义务承担连带清偿责任。如果未按本判决指定的期间履行上述给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 142536 元、保全费 5000 元,合计 147536 元,由被告宁国环创环保科技有限公司、苏州仕净科技股份有限公司负担。</p> |     |                  |                                                                          |
| 马骏(原告)与苏州仕净科技股份有限公司(被告)民间借贷纠纷 | 1,545    | 否 | 审理中 | 审理中                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 审理中 | 2026 年 05 月 16 日 | 具体内容详见公司 2026 年 5 月 16 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |
| 江苏凯霖机电设备有限公司(原告)与苏州仕净科技股份有限公司 | 1,439.06 | 否 | 审理中 | 审理中                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 审理中 | 2026 年 05 月 16 日 | 具体内容详见公司 2026 年 5 月 16 日披露于巨潮资讯网 (www.cnin                               |

|                                                                                    |       |   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |                  |                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| (被告) 买卖合同纠纷                                                                        |       |   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |                  | fo.com.cn)<br>的《关于<br>累计诉讼、<br>仲裁案件情<br>况的公告》                            |
| 宁国市新禾<br>创业投资基<br>金合伙企业<br>(有限合<br>伙)(原<br>告)与苏州<br>仕净科技股<br>份有限公司<br>(被告)合<br>同纠纷 | 3,000 | 否 | 已判决 | 一、被告安徽仕净光能科技有限公司于本判决生效之日起二十日内向原告宁国市新禾创业投资基金合伙企业(有限合伙)支付可转债债权本金 3000 万元及利息(利息计算方式:自 2025 年 6 月 20 日起以实际欠付金额为基数按年利率 8%计算至实际给付之日止);<br>二、被告苏州仕净科技股份有限公司、董仕宏、朱叶对上述判项中被告安徽仕净光能科技有限公司的付款义务承担连带清偿责任;<br>三、驳回原告宁国市新禾创业投资基金合伙企业(有限合伙)的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 202671 元,由被告安徽仕净光能科技有限公司、苏州仕净科技股份有限公司、董仕宏、 | 未申请执行 | 2026 年 06 月 26 日 | 具体内容详见公司 2026 年 6 月 26 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |

|                                     |       |   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |                  |                                                                        |
|-------------------------------------|-------|---|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                                     |       |   |     | 朱叶负担。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |       |                  |                                                                        |
| 安徽杨宁商贸有限公司（原告）与苏州仕净科技股份有限公司（被告）合同纠纷 | 3,873 | 否 | 已调解 | <p>一、被告安徽仕净光能科技有限公司确认尚欠原告安徽扬宁商贸有限公司垫付的用于支付工人工资及社保的 38730000 元、应返还的加工费 4156348.98 元、垫付的水电费 4407692.85 元、欠付的原材料采购费 28515487.90 元、合计 75809529.73 元及逾期付款违约金（自 2026 年 5 月 30 日起以未付款项为基数按 LPR 计算至付清之日止），上述款项分 6 期支付，自 2026 年 11 月 1 日起每月月底前至少支付 12500000 元及相应逾期付款违约金，全部款项于 2027 年 4 月 30 日前付清；</p> <p>二、被告苏州仕净科技股份有限公司对上述第一项债务在 90000000 元范围内承担连带保证责任；</p> <p>三、原告安徽扬宁商贸有限公司在上述第一项款项范围内对被告安徽仕净科技有限公司提供的抵押财产（清单详见中国人民银行征信中心动产及权利担保登记证明，</p> | 未申请执行 | 2026 年 06 月 26 日 | 具体内容详见公司 2026 年 6 月 26 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |
|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>编号：<br/>5000069647710<br/>0000159)、被<br/>告宁国环创环<br/>保科技有限公司<br/>提供的抵押<br/>财产（清单详<br/>见中国人民银<br/>行征信中心动<br/>产及权利担保<br/>登记证明，编<br/>号：<br/>5000069543690<br/>0000100）拍<br/>卖、变卖价款<br/>享有优先受偿<br/>权；<br/>四、若被告安<br/>徽仕净光能科<br/>技有限公司未<br/>按上述协议给<br/>付任意一期款<br/>项，原告安徽<br/>扬宁商贸有限<br/>公司可自逾期<br/>之日起就剩余<br/>款项一并向人<br/>民法院申请强<br/>制执行，并有<br/>权主张自 2026<br/>年 5 月 30 日<br/>起以未付款项<br/>为基数按日万<br/>分之三标准计<br/>算逾期付款违<br/>约金；<br/>五、原告安徽<br/>扬宁商贸有限<br/>公司自愿放弃<br/>其他诉讼请<br/>求；<br/>六、（2026 ）<br/>皖 1881 民初<br/>3373 号案件受<br/>理费 227198<br/>元，减半收取<br/>113599 元，由<br/>原告安徽扬宁<br/>商贸有限公司<br/>负担 56799.5<br/>元（已预交），<br/>由被告安徽仕<br/>净光能科技有<br/>限公司负担<br/>56799.5 元，<br/>此款于 2027<br/>年 4 月 30 日前<br/>直接由被告安</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | 徽仕净光能科技有限公司支付给原告安徽扬宁商贸有限公司；(2026)皖 1881 民初 3378 号案件受理费 235450 元，减半收取 117725 元，由原告安徽扬宁商贸有限公司负担 58862.5 元（已预交），由被告安徽仕净光能科技有限公司负担 58862.5 元，此款于 2027 年 4 月 30 日前直接由被告安徽仕净光能科技有限公司支付给原告安徽扬宁商贸有限公司。 |  |  |  |
|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

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

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、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。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用  
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用  
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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  
租赁情况说明

| 序号 | 出租方                        | 承租方              | 租赁地址                                       | 租赁面积<br>(㎡) | 租赁期限                      |
|----|----------------------------|------------------|--------------------------------------------|-------------|---------------------------|
| 1  | 安徽省宁国众益新<br>型城镇化建设有限<br>公司 | 安徽仕净光能科技<br>有限公司 | 宁国经济技术开发区河沥园区兴盛<br>路安徽省宁国市新能源高端智能制造产<br>业园 | 19715.13    | 2024.06.12-<br>2027.06.11 |

|   |                            |                  |                                            |           |                           |
|---|----------------------------|------------------|--------------------------------------------|-----------|---------------------------|
| 2 | 安徽省宁国众益新<br>型城镇化建设有限<br>公司 | 安徽仕净光能科技<br>有限公司 | 宁国经济技术开发区河沥园区兴盛<br>路安徽省宁国市新能源高端智能制造产<br>业园 | 158055.22 | 2024.07.12-<br>2027.07.11 |
|---|----------------------------|------------------|--------------------------------------------|-----------|---------------------------|

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |         |                  |                     |        |         |           |     |        |          |
|---------------------------|------------------|---------|------------------|---------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度    | 实际发生日期           | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 不适用                       |                  | 0       |                  | 0                   |        | 0       | 0         | 0   | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |                  |         | 0                | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        | 0       |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |                  |         | 0                | 报告期末对外担保余额合计（A4）    |        | 0       |           |     |        |          |
| 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 |
| 宁国环创                      | 2024 年 04 月 25 日 | 4,000   | 2025 年 03 月 13 日 | 1,000               | 连带责任担保 | 无       | 无         | 三年  | 否      | 否        |
| 宁国环创                      | 2024 年 04 月 25 日 | 4,000   | 2025 年 03 月 17 日 | 1,000               | 连带责任担保 | 无       | 无         | 三年  | 否      | 否        |
| 宁国环创                      | 2024 年 04 月 25 日 | 4,000   | 2025 年 03 月 24 日 | 1,000               | 连带责任担保 | 无       | 无         | 三年  | 否      | 否        |
| 宁国环创                      | 2024 年 04 月 25 日 | 4,000   | 2025 年 03 月 20 日 | 1,000               | 连带责任担保 | 无       | 无         | 三年  | 否      | 否        |
| 仕净光能                      | 2024 年 04 月 25 日 | 120,000 | 2024 年 06 月 27 日 | 17,000              | 连带责任担保 | 设备      | 无         | 两年  | 否      | 否        |
| 仕净光能                      | 2024 年 04 月 25 日 | 120,000 | 2024 年 07 月 22 日 | 5,672               | 连带责任担保 | 设备      | 无         | 两年  | 否      | 否        |
| 仕净光能                      | 2023 年 04 月 24 日 | 90,000  | 2023 年 08 月 01 日 | 90,000              | 连带责任担保 | 设备      | 无         | 三年  | 否      | 否        |
| 仕净环                       | 2025 年           | 20,000  | 2025 年           | 200                 | 连带责    | 无       | 无         | 一年  | 否      | 否        |

|                             |                  |         |                  |                         |        |         |           |     |        |          |
|-----------------------------|------------------|---------|------------------|-------------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 保                           | 04 月 28 日        |         | 09 月 29 日        |                         | 任担保    |         |           |     |        |          |
| 仕净光能                        | 2025 年 04 月 28 日 | 20,000  | 2025 年 06 月 30 日 | 3,000                   | 连带责任担保 | 无       | 无         | 一年  | 否      | 否        |
| 仕净光能                        | 2025 年 04 月 28 日 | 20,000  | 2025 年 11 月 14 日 | 8,000                   | 连带责任担保 | 无       | 无         | 一年  | 是      | 否        |
| 仕净光能                        | 2026 年 01 月 27 日 | 9,000   | 2026 年 01 月 27 日 | 9,000                   | 连带责任担保 | 无       | 无         | 一年  | 否      | 否        |
| 江苏仕净                        | 2025 年 09 月 10 日 | 150,000 | 2025 年 10 月 06 日 | 47,800                  | 连带责任担保 | 无       | 无         | 三年  | 否      | 否        |
| 江苏仕净                        | 2025 年 09 月 10 日 | 150,000 | 2025 年 10 月 07 日 | 20,000                  | 连带责任担保 | 无       | 无         | 三年  | 否      | 否        |
| 江苏仕净                        | 2025 年 09 月 10 日 | 150,000 | 2025 年 10 月 07 日 | 23,720                  | 连带责任担保 | 无       | 无         | 三年  | 否      | 否        |
| 江苏仕净                        | 2025 年 09 月 10 日 | 150,000 | 2025 年 10 月 22 日 | 24,293                  | 连带责任担保 | 无       | 无         | 三年  | 否      | 否        |
| 江苏仕净                        | 2025 年 09 月 10 日 | 150,000 | 2025 年 11 月 10 日 | 2,995                   | 连带责任担保 | 无       | 无         | 三年  | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）        |                  | 9,000   |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        | 9,000   |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）      |                  | 393,000 |                  | 报告期末对子公司担保余额合计（B4）      |        | 247,680 |           |     |        |          |
| 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 |
| 不适用                         |                  | 0       |                  | 0                       |        | 无       | 无         | 0   | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）        |                  | 0       |                  | 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）      |                  | 9,000   |                  | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 9,000   |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）    |                  | 393,000 |                  | 报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 247,680 |           |     |        |          |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 |                  |         |                  | 213.78%                 |        |         |           |     |        |          |
| 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）           | 243,680    |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                         | 224,308.88 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                             | 467,988.88 |
| 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） | 不适用        |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           | 不适用        |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、日常经营重大合同

单位：万元

| 合同订立公司方名称    | 合同订立对方名称           | 合同总金额      | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|--------------|--------------------|------------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 安徽省宁国众益新型城镇化建设有限公司 | 109,213.00 | 停滞      | 0.00        | 0.00        | 尚未产生应收账款 | 是                     | 是               |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 资阳建工建筑有限公司         | 246,311.78 | 停滞      | 0.00        | 0.00        | 尚未产生应收账款 | 是                     | 是               |

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、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。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司下属核心子公司安徽仕净光能科技有限公司收到安徽省宁国市人民法院《决定书》，法院同步启动子公司预重整程序并指定临时管理人，子公司预重整工作同步推进，旨在化解子公司经营及债务风险，优化公司整体资产与业务结构。

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  | 277,620.00     | 0.14%  |             |    |       |    | 0  | 277,620.00     | 0.14%  |
| 1、国家持股     |                |        |             |    |       |    |    |                |        |
| 2、国有法人持股   |                |        |             |    |       |    |    |                |        |
| 3、其他内资持股   | 277,620.00     | 0.14%  |             |    |       |    | 0  | 277,620.00     | 0.14%  |
| 其中：境内法人持股  |                |        |             |    |       |    |    |                |        |
| 境内自然人持股    | 277,620.00     | 0.14%  |             |    |       |    | 0  | 277,620.00     | 0.14%  |
| 4、外资持股     |                |        |             |    |       |    |    |                |        |
| 其中：境外法人持股  |                |        |             |    |       |    |    |                |        |
| 境外自然人持股    |                |        |             |    |       |    |    |                |        |
| 二、无限售条件股份  | 202,105,710.00 | 99.86% |             |    |       |    | 0  | 202,105,710.00 | 99.86% |
| 1、人民币普通股   | 202,105,710.00 | 99.86% |             |    |       |    | 0  | 202,105,710.00 | 99.86% |
| 2、境内上市的外资股 |                |        |             |    |       |    |    |                |        |
| 3、境外上市的外资股 |                |        |             |    |       |    |    |                |        |
| 4、其        |                |        |             |    |       |    |    |                |        |

|        |                |         |  |  |  |  |   |                |         |
|--------|----------------|---------|--|--|--|--|---|----------------|---------|
| 他      |                |         |  |  |  |  |   |                |         |
| 三、股份总数 | 202,383,330.00 | 100.00% |  |  |  |  | 0 | 202,383,330.00 | 100.00% |

股份变动的原因  
☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况  
☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况  
☐适用 ☒不适用

股份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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容  
☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐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                          |         | 12,854 |               | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） |              | 0             |            | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） |  | 0 |  |
|--------------------------------------|---------|--------|---------------|-----------------------------|--------------|---------------|------------|--------------------|--|---|--|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |        |               |                             |              |               |            |                    |  |   |  |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量  | 质押、标记或冻结情况 |                    |  |   |  |
|                                      |         |        |               |                             |              |               | 股份状态       | 数量                 |  |   |  |
| 朱叶                                   | 境内自然人   | 15.64% | 31,646,790.00 | 0                           | 0            | 31,646,790.00 | 冻结         | 31,646,790.00      |  |   |  |
| #山东江诣创业投资有限公司                        | 境内非国有法人 | 9.69%  | 19,607,000.00 | 0                           | 0            | 19,607,000.00 | 不适用        | 0                  |  |   |  |
| 叶小红                                  | 境内自     | 4.27%  | 8,633,8       | 0                           | 0            | 8,633,8       | 质押         | 8,633,870.00       |  |   |  |

|                                                        |       |                                                                                           |              |              |   |              |               |   |
|--------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---|--------------|---------------|---|
|                                                        | 然人    |                                                                                           | 70.00        |              |   | 70.00        |               |   |
| 陈国诗                                                    | 境内自然人 | 1.12%                                                                                     | 2,270,093.00 | -362,100     | 0 | 2,270,093.00 | 不适用           | 0 |
| 陆丽红                                                    | 境内自然人 | 0.90%                                                                                     | 1,830,600.00 | 1,830,600.00 | 0 | 1,830,600.00 | 不适用           | 0 |
| 赵浙军                                                    | 境内自然人 | 0.80%                                                                                     | 1,628,100.00 | 1,628,100.00 | 0 | 1,628,100.00 | 不适用           | 0 |
| 郭永山                                                    | 境内自然人 | 0.75%                                                                                     | 1,524,800.00 | 1,524,800.00 | 0 | 1,524,800.00 | 不适用           | 0 |
| 杨占伟                                                    | 境内自然人 | 0.57%                                                                                     | 1,152,700.00 | 1,152,700.00 | 0 | 1,152,700.00 | 不适用           | 0 |
| 王德波                                                    | 境内自然人 | 0.56%                                                                                     | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 | 0 | 1,140,000.00 | 不适用           | 0 |
| 王三矛                                                    | 境内自然人 | 0.55%                                                                                     | 1,120,400.00 | 1,120,400.00 | 0 | 1,120,400.00 | 不适用           | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                |       | 无                                                                                         |              |              |   |              |               |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                       |       | 本公司股东叶小红与控股股东朱叶为母女关系，二人已通过签署《一致行动人协议》进一步巩固了其对公司的共同控制。                                     |              |              |   |              |               |   |
| 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（参见注 11）                           |       | 本次前十名股东中存在公司股份回购专户，根据相关规则，回购专户不纳入前十名股东序列                                                  |              |              |   |              |               |   |
| 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            |   |
| 朱叶                                                     |       | 31,646,790.00                                                                             |              |              |   | 人民币普通股       | 31,646,790.00 |   |
| #山东江诣创业投资有限公司                                          |       | 19,607,000.00                                                                             |              |              |   | 人民币普通股       | 19,607,000.00 |   |
| 叶小红                                                    |       | 8,633,870.00                                                                              |              |              |   | 人民币普通股       | 8,633,870.00  |   |
| 陈国诗                                                    |       | 2,270,093.00                                                                              |              |              |   | 人民币普通股       | 2,270,093.00  |   |
| 陆丽红                                                    |       | 1,830,600.00                                                                              |              |              |   | 人民币普通股       | 1,830,600.00  |   |
| 赵浙军                                                    |       | 1,628,100.00                                                                              |              |              |   | 人民币普通股       | 1,628,100.00  |   |
| 郭永山                                                    |       | 1,524,800.00                                                                              |              |              |   | 人民币普通股       | 1,524,800.00  |   |
| 杨占伟                                                    |       | 1,152,700.00                                                                              |              |              |   | 人民币普通股       | 1,152,700.00  |   |
| 王德波                                                    |       | 1,140,000.00                                                                              |              |              |   | 人民币普通股       | 1,140,000.00  |   |
| 王三矛                                                    |       | 1,120,400.00                                                                              |              |              |   | 人民币普通股       | 1,120,400.00  |   |
| 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 |       | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。                          |              |              |   |              |               |   |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                   |       | 公司股东山东江诣创业投资有限公司通过联储证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 19,607,000 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 19,607,000 股。 |              |              |   |              |               |   |

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

公司是否具有表决权差异安排

☐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

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

#### 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：苏州仕净科技股份有限公司

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        | 90,465,200.76    | 108,881,315.94   |
| 结算备付金       |                  | 0.00             |
| 拆出资金        |                  | 0.00             |
| 交易性金融资产     |                  | 93,430.53        |
| 衍生金融资产      |                  | 0.00             |
| 应收票据        | 15,492,314.50    | 61,548,825.13    |
| 应收账款        | 1,090,373,741.38 | 1,223,491,192.50 |
| 应收款项融资      | 3,238,456.80     | 603,019.19       |
| 预付款项        | 655,400,912.41   | 649,875,181.00   |
| 应收保费        |                  | 0.00             |
| 应收分保账款      |                  | 0.00             |
| 应收分保合同准备金   |                  | 0.00             |
| 其他应收款       | 170,543,958.15   | 198,302,290.68   |
| 其中：应收利息     |                  | 0.00             |
| 应收股利        |                  | 0.00             |
| 买入返售金融资产    |                  | 0.00             |
| 存货          | 2,036,077,127.15 | 2,220,360,025.51 |
| 其中：数据资源     |                  | 0.00             |
| 合同资产        | 4,839,203.78     | 26,614,028.52    |
| 持有待售资产      | 225,336,812.85   | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 0.00             |
| 其他流动资产      | 331,262,345.01   | 320,342,628.69   |
| 流动资产合计      | 4,623,030,072.79 | 4,810,111,937.69 |
| 非流动资产：      |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款   |                  | 0.00             |
| 债权投资      |                  | 0.00             |
| 其他债权投资    |                  | 0.00             |
| 长期应收款     | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资    | 4,199,373.02     | 4,193,542.61     |
| 其他权益工具投资  | 6,250,000.00     | 6,250,000.00     |
| 其他非流动金融资产 |                  | 0.00             |
| 投资性房地产    |                  | 0.00             |
| 固定资产      | 905,954,762.33   | 965,961,620.85   |
| 在建工程      | 348,658,593.68   | 581,477,930.31   |
| 生产性生物资产   |                  | 0.00             |
| 油气资产      |                  | 0.00             |
| 使用权资产     | 902,273,862.60   | 958,665,979.02   |
| 无形资产      | 63,041,370.45    | 64,111,143.45    |
| 其中：数据资源   |                  | 0.00             |
| 开发支出      |                  | 0.00             |
| 其中：数据资源   |                  | 0.00             |
| 商誉        |                  | 0.00             |
| 长期待摊费用    | 21,010,359.09    | 22,566,746.31    |
| 递延所得税资产   | 530,832,919.90   | 597,873,053.95   |
| 其他非流动资产   | 37,090,345.44    | 78,637,145.10    |
| 非流动资产合计   | 2,819,311,586.51 | 3,279,737,161.60 |
| 资产总计      | 7,442,341,659.30 | 8,089,849,099.29 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 833,239,794.45   | 841,596,895.27   |
| 向中央银行借款   |                  | 0.00             |
| 拆入资金      |                  | 0.00             |
| 交易性金融负债   |                  | 0.00             |
| 衍生金融负债    |                  | 0.00             |
| 应付票据      | 4,000,000.00     | 0.00             |
| 应付账款      | 1,830,870,264.15 | 1,835,284,362.38 |
| 预收款项      |                  | 0.00             |
| 合同负债      | 1,524,722,110.45 | 1,567,138,998.77 |
| 卖出回购金融资产款 |                  | 0.00             |
| 吸收存款及同业存放 |                  | 0.00             |
| 代理买卖证券款   |                  | 0.00             |
| 代理承销证券款   |                  | 0.00             |
| 应付职工薪酬    | 72,070,945.97    | 60,039,949.04    |
| 应交税费      | 14,812,852.54    | 8,784,900.07     |
| 其他应付款     | 491,891,846.33   | 382,143,250.18   |
| 其中：应付利息   | 82,488,048.75    | 0.00             |
| 应付股利      | 0.00             | 0.00             |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 应付手续费及佣金      |                   | 0.00              |
| 应付分保账款        |                   | 0.00              |
| 持有待售负债        |                   | 0.00              |
| 一年内到期的非流动负债   | 539,516,991.51    | 488,389,163.27    |
| 其他流动负债        | 193,245,535.46    | 189,955,262.83    |
| 流动负债合计        | 5,504,370,340.86  | 5,373,332,781.81  |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   | 0.00              |
| 长期借款          | 1,842,709,385.23  | 1,935,139,638.27  |
| 应付债券          |                   | 0.00              |
| 其中：优先股        |                   | 0.00              |
| 永续债           |                   | 0.00              |
| 租赁负债          | 931,703,849.86    | 914,764,669.16    |
| 长期应付款         | 30,698,767.57     | 0.00              |
| 长期应付职工薪酬      |                   | 0.00              |
| 预计负债          | 0.00              | 0.00              |
| 递延收益          | 64,295,621.97     | 68,208,930.63     |
| 递延所得税负债       | 228,564,777.69    | 242,690,179.74    |
| 其他非流动负债       | 0.00              | 0.00              |
| 非流动负债合计       | 3,097,972,402.32  | 3,160,803,417.80  |
| 负债合计          | 8,602,342,743.18  | 8,534,136,199.61  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 202,383,330.00    | 202,383,330.00    |
| 其他权益工具        |                   | 0.00              |
| 其中：优先股        |                   | 0.00              |
| 永续债           |                   | 0.00              |
| 资本公积          | 1,011,180,935.40  | 1,009,403,558.99  |
| 减：库存股         | 41,000,000.00     | 41,000,000.00     |
| 其他综合收益        |                   | 0.00              |
| 专项储备          |                   | 0.00              |
| 盈余公积          | 64,872,933.66     | 64,872,933.66     |
| 一般风险准备        |                   | 0.00              |
| 未分配利润         | -2,396,015,045.87 | -1,703,082,246.83 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -1,158,577,846.81 | -467,422,424.18   |
| 少数股东权益        | -1,423,237.07     | 23,135,323.86     |
| 所有者权益合计       | -1,160,001,083.88 | -444,287,100.32   |
| 负债和所有者权益总计    | 7,442,341,659.30  | 8,089,849,099.29  |

法定代表人：刘太玉      主管会计工作负责人：董仕宏      会计机构负责人：刘太玉

## 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    | 79,146,414.60 | 95,449,013.06 |
| 交易性金融资产 | 0.00          | 0.00          |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      | 0.00             | 0.00             |
| 应收票据        | 10,238,926.64    | 31,316,386.56    |
| 应收账款        | 1,102,061,096.21 | 1,250,577,815.00 |
| 应收款项融资      | 3,217,736.01     | 109,000.00       |
| 预付款项        | 284,409,124.59   | 267,758,696.41   |
| 其他应收款       | 696,372,609.93   | 672,203,632.45   |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 0.00             |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |
| 存货          | 1,669,310,380.78 | 1,810,299,981.75 |
| 其中：数据资源     |                  | 0.00             |
| 合同资产        | 4,411,259.29     | 25,991,720.20    |
| 持有待售资产      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产      | 263,365,547.16   | 249,907,028.30   |
| 流动资产合计      | 4,112,533,095.21 | 4,403,613,273.73 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        | 0.00             | 0.00             |
| 其他债权投资      | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款       | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资      | 923,686,320.65   | 952,190,490.24   |
| 其他权益工具投资    | 6,250,000.00     | 6,250,000.00     |
| 其他非流动金融资产   | 0.00             | 0.00             |
| 投资性房地产      | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产        | 79,070,525.44    | 80,490,484.52    |
| 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       | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产        | 10,655,438.60    | 10,831,830.49    |
| 其中：数据资源     |                  | 0.00             |
| 开发支出        | 0.00             | 0.00             |
| 其中：数据资源     |                  | 0.00             |
| 商誉          | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用      | 0.00             | 314.14           |
| 递延所得税资产     | 221,357,575.86   | 168,831,224.67   |
| 其他非流动资产     | 6,171,423.14     | 51,242,756.49    |
| 非流动资产合计     | 1,247,191,283.69 | 1,269,837,100.55 |
| 资产总计        | 5,359,724,378.90 | 5,673,450,374.28 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 791,240,000.00   | 748,142,946.40   |
| 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        | 4,000,000.00      | 5,200,000.00     |
| 应付账款        | 788,799,048.93    | 839,080,756.10   |
| 预收款项        | 0.00              | 0.00             |
| 合同负债        | 2,743,812,464.05  | 1,454,339,360.25 |
| 应付职工薪酬      | 34,563,964.73     | 24,088,787.89    |
| 应交税费        | 9,384,422.83      | 4,715,172.29     |
| 其他应付款       | 1,375,815,803.55  | 1,368,771,996.69 |
| 其中：应付利息     | 54,035,229.03     | 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 | 313,600,000.00    | 316,649,895.71   |
| 其他流动负债      | 172,328,151.90    | 151,602,372.76   |
| 流动负债合计      | 6,233,543,855.99  | 4,912,591,288.09 |
| 非流动负债：      |                   |                  |
| 长期借款        | 0.00              | 0.00             |
| 应付债券        | 0.00              | 0.00             |
| 其中：优先股      |                   | 0.00             |
| 永续债         |                   | 0.00             |
| 租赁负债        | 0.00              | 0.00             |
| 长期应付款       | 0.00              | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬    | 0.00              | 0.00             |
| 预计负债        | 0.00              | 0.00             |
| 递延收益        | 213,889.10        | 216,666.86       |
| 递延所得税负债     | 3,023,684.98      | 3,023,684.98     |
| 其他非流动负债     | -1,341,037,992.94 | 0.00             |
| 非流动负债合计     | -1,337,800,418.86 | 3,240,351.84     |
| 负债合计        | 4,895,743,437.13  | 4,915,831,639.93 |
| 所有者权益：      |                   |                  |
| 股本          | 202,383,330.00    | 202,383,330.00   |
| 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        | 1,013,150,004.85  | 1,013,150,004.85 |
| 减：库存股       | 41,000,000.00     | 41,000,000.00    |
| 其他综合收益      | 0.00              | 0.00             |
| 专项储备        | 0.00              | 0.00             |
| 盈余公积        | 64,872,933.66     | 64,872,933.66    |
| 未分配利润       | -775,425,326.74   | -481,787,534.16  |
| 所有者权益合计     | 463,980,941.77    | 757,618,734.35   |
| 负债和所有者权益总计  | 5,359,724,378.90  | 5,673,450,374.28 |

### 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 | 97,413,636.12 | 1,056,997,246.90 |

|                     |                 |                  |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 其中：营业收入             | 97,413,636.12   | 1,056,997,246.90 |
| 利息收入                |                 | 0.00             |
| 已赚保费                |                 | 0.00             |
| 手续费及佣金收入            |                 | 0.00             |
| 二、营业总成本             | 445,738,423.32  | 1,218,180,956.49 |
| 其中：营业成本             | 218,957,911.44  | 988,504,777.90   |
| 利息支出                |                 | 0.00             |
| 手续费及佣金支出            |                 | 0.00             |
| 退保金                 |                 | 0.00             |
| 赔付支出净额              |                 | 0.00             |
| 提取保险责任准备金净额         |                 | 0.00             |
| 保单红利支出              |                 | 0.00             |
| 分保费用                |                 | 0.00             |
| 税金及附加               | 1,478,515.71    | 3,106,961.44     |
| 销售费用                | 3,041,785.63    | 13,648,649.87    |
| 管理费用                | 98,893,438.00   | 79,586,191.48    |
| 研发费用                | 11,764,749.37   | 56,145,655.93    |
| 财务费用                | 111,602,023.17  | 77,188,719.87    |
| 其中：利息费用             | 101,750,847.64  | 73,422,866.73    |
| 利息收入                | 27,378.55       | 1,261,461.19     |
| 加：其他收益              | 4,195,511.93    | 96,636,560.18    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 41,729,872.75   | -73,208.10       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 5,830.41        | -8,038.94        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | 39,430,303.32   | -65,169.16       |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                 | 0.00             |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                 | 0.00             |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                 | 0.00             |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -125,151,579.03 | -64,632,867.82   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -209,289,145.68 | 9,684,407.18     |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | -831,290.85     | -1,028,432.52    |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | -637,671,418.08 | -120,597,250.67  |
| 加：营业外收入             | 89,382.02       | 255,669.90       |
| 减：营业外支出             | 2,719,188.96    | 38,030,098.42    |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -640,301,225.02 | -158,371,679.19  |

|                            |                 |                 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| 减：所得税费用                    | 52,922,758.54   | -36,787,900.61  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | -693,223,983.56 | -121,583,778.58 |
| （一）按经营持续性分类                |                 |                 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | -693,223,983.56 | -121,583,778.58 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |                 |                 |
| （二）按所有权归属分类                |                 |                 |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | -692,932,799.04 | -120,151,802.69 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -291,184.52     | -1,431,975.89   |
| 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                   | -693,223,983.56 | -121,583,778.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | -692,932,799.04 | -120,151,802.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -291,184.52     | -1,431,975.89   |
| 八、每股收益：                    |                 |                 |
| （一）基本每股收益                  | -3.42           | -0.6            |
| （二）稀释每股收益                  | -3.42           | -0.6            |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘太玉      主管会计工作负责人：董仕宏      会计机构负责人：刘太玉

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                 | 37,483,866.01   | 543,932,724.64 |
| 减：营业成本                 | 48,361,779.81   | 379,400,349.30 |
| 税金及附加                  | 355,926.22      | 807,994.14     |
| 销售费用                   | 1,123,046.35    | 6,338,181.07   |
| 管理费用                   | 24,187,593.76   | 31,811,194.29  |
| 研发费用                   | 6,085,132.18    | 20,946,600.10  |
| 财务费用                   | 52,561,005.98   | 30,374,073.33  |
| 其中：利息费用                | 43,623,798.00   | 25,702,278.22  |
| 利息收入                   | 22,364.27       | 1,146,699.54   |
| 加：其他收益                 | 142,777.76      | 12,541,927.48  |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 6,829,081.14    | -73,208.10     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 5,830.41        | -8,038.94      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     | 8,339,871.43    | -65,169.16     |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）     | 0.00            | 0.00           |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    | 0.00            | 0.00           |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -115,849,680.25 | -68,076,991.61 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | -140,627,041.27 | 9,364,377.13   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | -7,971.90       | 23,400.35      |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | -344,703,452.81 | 28,033,837.66  |
| 加：营业外收入                | 44,933.00       | 39,690.69      |
| 减：营业外支出                | 1,505,623.96    | 37,518,673.04  |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | -346,164,143.77 | -9,445,144.69  |
| 减：所得税费用                | -52,526,351.19  | -5,127,788.68  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | -293,637,792.58 | -4,317,356.01  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -293,637,792.58 | -4,317,356.01  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） |                 | 0.00           |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                 | 0.00           |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                 | 0.00           |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                 | 0.00           |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                 | 0.00           |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |                 | 0.00           |
| 4. 企业自身信用风险公允价值        |                 | 0.00           |

|                       |                 |               |
|-----------------------|-----------------|---------------|
| 变动                    |                 |               |
| 5. 其他                 |                 | 0.00          |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                 | 0.00          |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |                 | 0.00          |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |                 | 0.00          |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                 | 0.00          |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |                 | 0.00          |
| 5. 现金流量套期储备           |                 | 0.00          |
| 6. 外币财务报表折算差额         |                 | 0.00          |
| 7. 其他                 |                 | 0.00          |
| 六、综合收益总额              | -293,637,792.58 | -4,317,356.01 |
| 七、每股收益：               |                 |               |
| （一）基本每股收益             |                 | 0             |
| （二）稀释每股收益             |                 | 0             |

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  | 135,748,500.02 | 598,330,975.05   |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                | 0.00             |
| 向中央银行借款净增加额     |                | 0.00             |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                | 0.00             |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                | 0.00             |
| 收到再保业务现金净额      |                | 0.00             |
| 保户储金及投资款净增加额    |                | 0.00             |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                | 0.00             |
| 拆入资金净增加额        |                | 0.00             |
| 回购业务资金净增加额      |                | 0.00             |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                | 0.00             |
| 收到的税费返还         | 0.00           | 0.00             |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 50,976,550.41  | 525,606,408.11   |
| 经营活动现金流入小计      | 186,725,050.43 | 1,123,937,383.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 57,758,572.76  | 701,634,359.41   |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                | 0.00             |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                | 0.00             |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                | 0.00             |
| 拆出资金净增加额        |                | 0.00             |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                | 0.00             |
| 支付保单红利的现金       |                | 0.00             |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 65,712,656.40  | 141,629,648.22   |
| 支付的各项税费         | 102,270.78     | 18,160,179.99    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 87,451,916.95  | 412,414,251.53   |
| 经营活动现金流出小计      | 211,025,416.89 | 1,273,838,439.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -24,300,366.46 | -149,901,055.99  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                  |
| 收回投资收到的现金       |                | 0.00             |

|                           |               |                  |
|---------------------------|---------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金               |               | 0.00             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,100.00     | 481,989.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               | 0.00             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               | 0.00             |
| 投资活动现金流入小计                | 12,100.00     | 481,989.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 239,940.66    | 13,508,930.46    |
| 投资支付的现金                   | 0.00          | 6,250,000.00     |
| 质押贷款净增加额                  |               | 0.00             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |               | 0.00             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |               | 0.00             |
| 投资活动现金流出小计                | 239,940.66    | 19,758,930.46    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -227,840.66   | -19,276,941.46   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00          | 9,346,652.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 0.00          | 0.00             |
| 取得借款收到的现金                 | 46,000,000.00 | 948,951,981.84   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00          | 87,013,797.57    |
| 筹资活动现金流入小计                | 46,000,000.00 | 1,045,312,431.41 |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,653,117.05  | 864,733,130.78   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 19,353,639.62 | 43,649,352.67    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |               | 0.00             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,290,583.18  | 69,791,097.77    |
| 筹资活动现金流出小计                | 23,297,339.85 | 978,173,581.22   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 22,702,660.15 | 67,138,850.19    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 0.00          | 0.00             |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -1,825,546.97 | -102,039,147.26  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 7,921,873.79  | 122,863,556.97   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 6,096,326.82  | 20,824,409.71    |

## 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  | 18,023,028.77  | 561,430,243.66   |
| 收到的税费返还         | 0.00           | 0.00             |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 48,667,588.71  | 550,017,616.43   |
| 经营活动现金流入小计      | 66,690,617.48  | 1,111,447,860.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 11,409,351.76  | 399,082,554.63   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,132,293.29   | 15,108,293.41    |
| 支付的各项税费         | 47,944.93      | 4,746,201.08     |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 93,004,663.48  | 363,537,234.36   |
| 经营活动现金流出小计      | 111,594,253.46 | 782,474,283.48   |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -44,903,635.98 | 328,973,576.61   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                  |
| 收回投资收到的现金       |                | 0.00             |
| 取得投资收益收到的现金     |                | 0.00             |

|                           |               |                 |
|---------------------------|---------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,627.20      | 40,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               | 0.00            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 391,151.47    | 0.00            |
| 投资活动现金流入小计                | 392,778.67    | 40,000.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 0.00          | 305,834.00      |
| 投资支付的现金                   | 0.00          | 157,250,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 0.00          | 0.00            |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |               | 0.00            |
| 投资活动现金流出小计                | 0.00          | 157,555,834.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 392,778.67    | -157,515,834.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00          | 9,346,652.00    |
| 取得借款收到的现金                 | 46,000,000.00 | 354,350,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00          | 27,013,797.57   |
| 筹资活动现金流入小计                | 46,000,000.00 | 390,710,449.57  |
| 偿还债务支付的现金                 | 0.00          | 533,270,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 738,010.74    | 25,083,593.01   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 914,770.98    | 9,011,865.77    |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,652,781.72  | 567,365,458.78  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 44,347,218.28 | -176,655,009.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |               | 0.00            |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -163,639.03   | -5,197,266.60   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 174,109.41    | 6,649,284.26    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 10,470.38     | 1,452,017.66    |

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        |
|          | 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、上年年末余额 | 202,383,330.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 1,009,403,558.99 | 41,000,000.00 | 0.00   | 0.00 | 64,872,933.66 | 0.00   | -1,703,082,246.83 | 0.00 | -467,422,424.18 | 23,135,323.86 |
| 加：会计政策变更 |                |        |      |      |                  |               |        |      |               |        |                   |      |                 |               |
| 前        |                |        |      |      |                  |               |        |      |               |        |                   |      |                 |               |

|                       |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |                   |                |                |                 |  |
|-----------------------|----------------|------|------|------|------------------|---------------|------|------|---------------|------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|--|
| 期差错更正                 |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |                   |                |                |                 |  |
| 其他                    |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |                   |                |                |                 |  |
| 二、本年期初余额              | 202,383,330.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,009,403,558.99 | 41,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 64,872,933.66 | 0.00 | -1,703,082,246.83 | -467,422,418   | 23,135,323.86  | -444,287,100.32 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,777,376.41     | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 692,932,799.04    | 691,155,422.63 | 24,558,560.93  | 715,713,983.56  |  |
| （一）综合收益总额             |                |      |      |      |                  |               | 0.00 |      |               |      | 692,932,799.04    | 692,932,799.04 | -291,184.52    | -693,223,983.56 |  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           |      |      |      | 1,777,376.41     | 0.00          |      | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00              | 1,777,376.41   | -24,267,376.41 | -22,490,000.00  |  |
| 1．所有者投入的普通股           | 0.00           |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |                   | 0.00           | 22,490,000.00  | 22,490,000.00   |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |                   | 0.00           |                | 0.00            |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |                   | 0.00           |                | 0.00            |  |
| 4．其他                  |                |      |      |      | 1,777,376.41     |               |      |      |               |      |                   | 1,777,376.41   | -1,777,376.41  | 0.00            |  |
| （三）利润分配               |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |                   |                |                |                 |  |
| 1．提取盈余公积              |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |                   |                |                |                 |  |
| 2．提取一般风险准备            |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |                   |                |                |                 |  |
| 3．对所有 者（或股 东）的分配      |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |                   |                |                |                 |  |

|                    |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
|--------------------|----------------|------|------|------|------------------|---------------|------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|---------------|------------------|
| 4. 其他              |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| 6. 其他              |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| （五）专项储备            |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| （六）其他              |                |      |      |      |                  |               |      |      |               |      |               |      |               |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 202,383,330.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,011,180,935.40 | 41,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 64,872,933.66 | 0.00 | -2,396,015.04 | 0.00 | -1,158,577.84 | -1,423,237.07 | 1,160,001,083.88 |

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<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积         | 减<br>：<br>库<br>存<br>股 | 其他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 |                  |                     | 小<br>计           |
|          |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                  |                       |                        |                  |                  |                            |                       |        |                  |                     |                  |
| 一、上年年末余额 | 201,607,030.00 |             |             |        | 1,073,594,530.44 | 41,000,000.00         |                        |                  | 64,872,933.66    |                            | -248,279,998.24       |        | 1,050,794,495.86 | 34,888,109.24       | 1,085,682,605.10 |
| 加：会      |                |             |             |        |                  |                       |                        |                  |                  |                            |                       |        |                  |                     |                  |

|                       |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 计政策变更                 |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 201,607,030.00 |  |  |  | 1,073,594,530.44 | 41,000,000.00 |  |  | 64,872,933.66 |  | -248,279,998.24 |  | 1,050,794,495.86 | 34,888,109.24 | 1,085,682,605.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 776,300.00     |  |  |  | 12,874,036.12    |               |  |  |               |  | -120,151,802.69 |  | -106,501,466.57  | -1,431,975.89 | 107,933,442.46   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  | -120,151,802.69 |  | -120,151,802.69  | -1,431,975.89 | 121,583,778.58   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 776,300.00     |  |  |  | 12,874,036.12    |               |  |  |               |  |                 |  | 13,650,336.12    |               | 13,650,336.12    |
| 1．所有者投入的普通股           | 776,300.00     |  |  |  | 8,570,352.00     |               |  |  |               |  |                 |  | 9,346,652.00     |               | 9,346,652.00     |
| 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      |                |  |  |  | 4,303,684.12     |               |  |  |               |  |                 |  | 4,303,684.12     |               | 4,303,684.12     |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |  |                 |  |                  |               |                  |

|                                |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
|--------------------------------|----------------------------------|--|--|--|-----------------------------------------|---------------------------------|--|--|---------------------------------|--|---------------------------------------|--|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
| 6. 其他                          |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
| (五) 专项<br>储备                   |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
| 1. 本期提<br>取                    |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
| 2. 本期使<br>用                    |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
| (六) 其他                         |                                  |  |  |  |                                         |                                 |  |  |                                 |  |                                       |  |                                  |                                 |                                  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 202<br>, 38<br>3, 3<br>30.<br>00 |  |  |  | 1, 0<br>86,<br>468<br>, 56<br>6. 5<br>6 | 41,<br>000<br>, 00<br>0. 0<br>0 |  |  | 64,<br>872<br>, 93<br>3. 6<br>6 |  | -<br>368<br>, 43<br>1, 8<br>00.<br>93 |  | 944<br>, 29<br>3, 0<br>29.<br>29 | 33,<br>456<br>, 13<br>3. 3<br>5 | 977<br>, 74<br>9, 1<br>62.<br>64 |

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<br>积                        | 减：<br>库存<br>股            | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                 | 未分<br>配利<br>润                  | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计       |
|              |                           | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                                 |                          |                |          |                          |                                |    |                           |
| 一、上年年<br>末余额 | 202, 3<br>83, 33<br>0. 00 |         |         |    | 1, 013<br>, 150,<br>004. 8<br>5 | 41, 00<br>0, 000<br>. 00 |                |          | 64, 87<br>2, 933<br>. 66 | -<br>481, 7<br>87, 53<br>4. 16 |    | 757, 6<br>18, 73<br>4. 35 |
| 加：会<br>计政策变更 |                           |         |         |    |                                 |                          |                |          |                          |                                |    |                           |
| 前<br>期差错更正   |                           |         |         |    |                                 |                          |                |          |                          |                                |    |                           |
| 其<br>他       |                           |         |         |    |                                 |                          |                |          |                          |                                |    |                           |
| 二、本年期        | 202, 3<br>83, 33          |         |         |    | 1, 013<br>, 150,                | 41, 00<br>0, 000         |                |          | 64, 87<br>2, 933         | -<br>481, 7                    |    | 757, 6<br>18, 73          |

|                                       |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
|---------------------------------------|------|--|--|--|------------|-----|--|--|-----|-----------------------------|--|-----------------------------|
| 初余额                                   | 0.00 |  |  |  | 004.8<br>5 | .00 |  |  | .66 | 87,53<br>4.16               |  | 4.35                        |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“－”号填<br>列） |      |  |  |  |            |     |  |  |     | －<br>293,6<br>37,79<br>2.58 |  | －<br>293,6<br>37,79<br>2.58 |
| （一）综合<br>收益总额                         |      |  |  |  |            |     |  |  |     | －<br>293,6<br>37,79<br>2.58 |  | －<br>293,6<br>37,79<br>2.58 |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本                 |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 1．所有者<br>投入的普通<br>股                   |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 2．其他权<br>益工具持有<br>者投入资本               |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 3．股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额          |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 4．其他                                  |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| （三）利润<br>分配                           |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 1．提取盈<br>余公积                          |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 2．对所有<br>者（或股<br>东）的分配                |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 3．其他                                  |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转                  |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 1．资本公<br>积转增资本<br>（或股本）               |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 2．盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）               |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 3．盈余公<br>积弥补亏损                        |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 4．设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益         |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 5．其他综<br>合收益结转<br>留存收益                |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |
| 6．其他                                  |      |  |  |  |            |     |  |  |     |                             |  |                             |

|          |                |  |  |  |                  |               |      |      |               |                 |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|------|------|---------------|-----------------|--|----------------|
| （五）专项储备  |                |  |  |  |                  |               |      |      |               |                 |  |                |
| 1．本期提取   |                |  |  |  |                  |               |      |      |               |                 |  |                |
| 2．本期使用   |                |  |  |  |                  |               |      |      |               |                 |  |                |
| （六）其他    |                |  |  |  |                  |               |      |      |               |                 |  |                |
| 四、本期期末余额 | 202,383,330.00 |  |  |  | 1,013,150,004.85 | 41,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 64,872,933.66 | -775,425,326.74 |  | 463,980,941.77 |

上期金额

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、上年年末余额              | 201,607,030.00 |        |     |    | 1,073,827,888.72 | 41,000,000.00 |        |      | 64,872,933.66 | 130,590,374.93 |    | 1,429,898,227.31 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |               |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |               |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |               |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 201,607,030.00 |        |     |    | 1,073,827,888.72 | 41,000,000.00 |        |      | 64,872,933.66 | 130,590,374.93 |    | 1,429,898,227.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 776,300.00     |        |     |    | 12,874,036.12    |               |        |      |               | -4,317,356.01  |    | 9,332,980.11     |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |               |        |      |               | -4,317,356.01  |    | -4,317,356.01    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 776,300.00     |        |     |    | 12,874,036.12    |               |        |      |               |                |    | 13,650,336.12    |
| 1．所有者投入的普通股           | 776,300.00     |        |     |    | 8,570,352.00     |               |        |      |               |                |    | 9,346,652.00     |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                  |               |        |      |               |                |    |                  |
| 3．股份支                 |                |        |     |    | 4,303,684.12     |               |        |      |               |                |    | 4,303,684.12     |

|                    |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 付计入所有者权益的金额        |                |  |  |  | 12               |               |  |  |               |                |  | 12               |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 202,383,330.00 |  |  |  | 1,086,701,924.84 | 41,000,000.00 |  |  | 64,872,933.66 | 126,273,018.92 |  | 1,439,231,207.42 |

三、公司基本情况

苏州仕净科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为苏州仕净环保设备有限公司，是由自然人朱海林、叶小红和叶峰出资组建，于 2005 年 4 月成立的有限责任公司。

2015 年 9 月 2 日，根据苏州仕净环保设备有限公司股东会决议，决定将苏州仕净环保设备有限公司整体变更为苏州仕净环保科技股份有限公司，本公司以 2015 年 6 月 30 经审计后的净资产折股 3,500 万股，整体变更为股份有限公司。

2016 年 1 月 12 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2015]9601 号”文《关于苏州仕净环保科技股份有限公司挂牌并发行股票登记的函》，无限售条件股份于 2016 年 1 月 28 日在全国股转系统挂牌公开转让。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意苏州仕净环保科技股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]3792 号），公司股票自 2018 年 11 月 20 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州仕净环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1807 号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于苏州仕净环保科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕716 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 33,333,334 股，于 2021 年 7 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市，发行后公司总股本为 133,333,334 股。公司证券简称为“仕净科技”，证券代码为“301030”。

2021 年 9 月 22 日，公司名称由苏州仕净环保科技股份有限公司变更为苏州仕净科技股份有限公司。

截止 2026 年 06 月 30 日止，公司注册资本为人民币 20238.333 万元。

### 1.1 公司概况

公司注册地、组织形式和总部地址等信息

公司统一社会信用代码：91320500773222051M

营业期限：2005 年 4 月 11 日至长期

法定代表人：刘太玉

登记机关：苏州市行政审批局

公司组织形式：股份有限公司

公司注册地址：苏州市相城区太平街道金瑞路 58 号

公司总部办公地址：苏州市相城区太平街道金瑞路 58 号

公司的业务性质和主要经营活动：废气处理、水处理、粉尘处理、固废处理、土壤污染治理以及脱硫脱硝等相关环保设备与工程的系统设计、制造、安装、运营管理、售后等并提供相关销售；各类环保节能系统工程的信息数据开发应用并销售，远程在线检测系统的集成运营管理；新能源电子产品及耗材销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程施工；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；特种设备安装改造修理；特种设备设计；建设工程设计；建筑智能化系统设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：太阳能发电技术服务；储能技术服务；非金属矿物制品制造；建

筑材料销售；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；固体废物治理；再生资源销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；资源再生利用技术研发；计算机系统服务；合成材料销售；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；企业管理咨询；专用化学产品销售（不含危险化学品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注页经本公司第四届董事会第十六次会议于 2026 年 8 月 27 日批准。

## 1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2026 年半年度纳入合并范围的子公司共 27 户，详见本附注“十、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少 5 户，详见附注“九、合并范围的变更”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

# 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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账款 | 公司将单项应收款项金额超过 500 万（含 500 万）的应收款项认定为重要应收款项。 |
| 重要的在建工程          | 公司将单项在建工程金额超过 500 万（含 500 万）的在建工程认定为重要在建工程。 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 公司将单项应付账款金额超过 500 万（含 500 万）的应付账款认定为重要应付账款。 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | 公司将单项合同负债金额超过 500 万（含 500 万）的合同负债认定为重要合同负债。 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

3.6.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和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。

### 3.6.2 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 3.7.1 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### 3.7.2 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 3.10.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

### 3.10.2 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 3.11.1 金融资产的分类和计量

本公司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，将金融资产划分为：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其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 3.11.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；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。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 3.11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### 3.11.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3.11.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 3.11.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

### 3.11.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

当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的，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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见五.12 应收票据、五.13 应收账款、五.16 合同资产。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见五.15 其他应收款

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### 3.11.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 3.11.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产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：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③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；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤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；⑥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。

当一项金融工具逾期超过（含）一年，本公司推定该金融工具已发生违约。

### 3.11.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

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

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### 3.11.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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情况

### 3.11.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 3.11.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。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。

## 12、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

### 3.12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

| 组合名称   | 组合内容            | 确定依据                                                 |
|--------|-----------------|------------------------------------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行   | 承兑人为信用风险较小的银行                                        |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的商业主体 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同，详见上述“应收账款与合同资产的组合类别及确定依据” |

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

| 账龄      | 计提比例    |
|---------|---------|
| 1 年以内   | 5.99%   |
| 1 至 2 年 | 11.23%  |
| 2 至 3 年 | 19.46%  |
| 3 至 4 年 | 31.31%  |
| 4 至 5 年 | 39.97%  |
| 5 年以上   | 100.00% |

3.12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

3.13.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

| 组合名称       | 组合内容                 | 确定依据                  |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 组合 1：账龄组合  | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 | 以应收款项、合同资产的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2：关联方组合 | 为应收合并内关联方客户的货款       | 合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征 |

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

| 账龄      | 计提比例    |
|---------|---------|
| 1 年以内   | 5.99%   |
| 1 至 2 年 | 11.23%  |
| 2 至 3 年 | 19.46%  |
| 3 至 4 年 | 31.31%  |
| 4 至 5 年 | 39.97%  |
| 5 年以上   | 100.00% |

3.13.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

14、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

| 组合名称         | 组合内容     | 确定依据          |
|--------------|----------|---------------|
| 应收款项融资[组合 1] | 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较小的银行 |

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

| 账龄      | 计提比例    |
|---------|---------|
| 1 年以内   | 5.99%   |
| 1 至 2 年 | 11.23%  |
| 2 至 3 年 | 19.46%  |
| 3 至 4 年 | 31.31%  |
| 4 至 5 年 | 39.97%  |
| 5 年以上   | 100.00% |

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

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

3. 15. 1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

| 组合名称       | 组合内容                 | 确定依据                  |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 组合 1：账龄组合  | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 | 以其他应收款的账龄作为信用风险特征     |
| 组合 2：关联方组合 | 为应收合并关联方的往来款         | 合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征 |

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

| 账龄      | 计提比例   |
|---------|--------|
| 1 年以内   | 5.99%  |
| 1 至 2 年 | 11.23% |
| 2 至 3 年 | 19.46% |

|         |         |
|---------|---------|
| 3 至 4 年 | 31.31%  |
| 4 至 5 年 | 39.97%  |
| 5 年以上   | 100.00% |

3. 15. 2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

16、合同资产

3. 16. 1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

3. 16. 2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 组合名称 | 组合内容                 | 确定依据                  |
|------|----------------------|-----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。 | 以应收款项、合同资产的账龄作为信用风险特征 |

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

| 账龄      | 计提比例     |
|---------|----------|
| 1 年以内   | 5. 99%   |
| 1 至 2 年 | 11. 23%  |
| 2 至 3 年 | 19. 46%  |
| 3 至 4 年 | 31. 31%  |
| 4 至 5 年 | 39. 97%  |
| 5 年以上   | 100. 00% |

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、存货

### 3.17.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、发出商品、库存商品

### 3.17.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 3.17.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 3.17.4 存货的盘存制度为永续盘存制

### 3.17.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 18、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

### 3.18.1 共同控制、重要影响的判断标准

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。

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，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 3.18.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性

资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 3.18.3 后续计量及损益确认方法

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

#### 3.18.3.1 成本法核算的长期股权投资

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

#### 3.18.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

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

#### 3.18.3.3 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率        |
|-------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-45 | 5   | 4.75-2.11   |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10    | 5   | 9.50        |
| 办公设备  | 年限平均法 | 3-5   | 5   | 31.67-19.00 |
| 运输设备  | 年限平均法 | 4     | 5   | 23.75       |
| 实验室设备 | 年限平均法 | 5     | 5   | 19          |

## 20、在建工程

### 3.20.1 初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### 3.20.2 结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、23 长期资产减值”。

## 21、借款费用

### 3.21.1 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 3.21.2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

### 3.21.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 3.21.4 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 22、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

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

| 类别    | 摊销年限(年) | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50      | 直线法  |
| 软件系统  | 3-10    | 直线法  |
| 专利    | 8-10    | 直线法  |

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本公司建筑资质特许权在期满后可以无限期续展，且续展时无需发生重大成本，其使用寿命可以无限延长，故将该特许资质作为使用寿命不确定的无形资产核算。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①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；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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；④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；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 23、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最

终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 25、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 26、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 27、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 28、股份支付

### 3. 28. 1 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 3. 28. 1. 1 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

在极少数情况下，当授予权益工具公允价值无法可靠计量时，可以参考以下表述：当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

### 3.28.1.2 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 3.28.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

商品及服务销售合同：本公司与客户之间的制程污染防控设备、末端污染治理设备、远程在线监测系统、检测服务销售合同，属于在某一时点履行履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

制程污染防控设备、末端污染治理设备：对于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合格后确认收入；合同约定不需安装调试及设备零配件销售，在交付并经客户签收后确认收入；对于 EPC 总承包合同，本公司向客户提供机电安装服务，根据完工进度在一段时间内确认收入。

远程在线监测系统：公司在完成在线监测系统安装调试且经客户验收合格后确认收入。

第三方检测服务：根据合同约定，在提供的检测服务已经完成，并将检测报告等成果交付客户时确认收入。

提供服务合同：本公司与客户之间的托管运维服务、第三方检测服务合同，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认收入。

材料销售：公司销售材料的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

### 30、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；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。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则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：（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。

### 31、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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，将其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，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 3.32.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 3.32.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### 3.32.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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是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及负债转回的期间内，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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 33、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

##### 3.33.1.1 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 3.33.1.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### 3.33.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

##### 3.33.2.1 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### 3.33.2.2 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

#### 公允价值计量

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。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。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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，才可以使用不可观察输入值。

本公司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。

本公司以公允价值计量非金融资产，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。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

### 35、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

36、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率          |
|---------|-------------|-------------|
| 增值税     | 提供应税劳务及销售货物 | 6%、9%、13%   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 5%、7%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15%、20%、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 |
|-------------------|-------|
| 苏州仕净科技股份有限公司      | 15%   |
| 苏州仕净科技股份有限公司宁国分公司 | 15%   |
| 苏州博纽强新材料科技有限公司    | 25%   |
| 苏州顺泽检测技术有限公司      | 15%   |
| 宁国市顺泽环境科技有限公司     | 20%   |
| 苏州苏迪罗智能装备有限公司     | 25%   |
| 苏州仕净环保科技有限公司      | 15%   |
| 宁国环创环保科技有限公司      | 25%   |
| 安徽仕净科技有限公司        | 15%   |
| 仕净新能源电力（江苏）有限公司   | 20%   |
| 安徽仕净光能科技有限公司      | 25%   |
| 安徽仕净光伏科技有限公司      | 20%   |
| 安徽仕净能源科技有限公司      | 25%   |
| 济源市国泰新材料科技有限公司    | 20%   |
| 上海仕净新能源科技有限公司     | 20%   |
| 临沂仕净环保科技有限公司      | 20%   |
| 苏州仕净环保科技有限公司北京分公司 | 15%   |
| 安徽沁能环保科技有限公司      | 20%   |
| 四川仕净贸易有限公司        | 20%   |
| 安徽仕净清洁能源有限公司      | 20%   |
| 福建仕净能源工程有限公司      | 20%   |
| 山东迎领节能科技有限公司      | 20%   |
| 江苏仕净科技有限公司        | 20%   |
| 四川仕净新能源科技有限公司     | 20%   |
| 济源仕净新材料科技有限公司     | 20%   |
| 安徽仕净电力科技有限公司      | 20%   |
| 苏州远桥建设工程有限公司      | 20%   |

2、税收优惠

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，苏州仕净科技股份有限公司于 2025 年 11 月 18 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR202532003028，有效期三年，享受 15%的所得税优惠政策。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，苏州顺泽检测技术有限公司于 2024 年 12 月 16 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR202432012137，有效期三年，享受 15%的所得税优惠政策。

经安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准，安徽仕净科技有限公司于 2024 年 11 月 28 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR202434004630，有效期三年，享受 15%的所得税优惠政策。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，苏州仕净环保科技有限公司于 2025 年 12 月 19 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR202532009656，有效期三年，享受 15%的所得税优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）文件有关规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司符合小微企业标准，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金   | 231.94        | 46,162.35      |
| 银行存款   | 83,257,787.16 | 101,296,930.70 |
| 其他货币资金 | 7,207,181.66  | 7,538,222.89   |
| 合计     | 90,465,200.76 | 108,881,315.94 |

其他说明

货币资金使用受限情况参见附注七、20 “所有权或使用权受限制的资产”。

2、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 15,492,314.50 | 53,743,608.93 |
| 商业承兑票据 | 0.00          | 7,805,216.20  |
| 合计     | 15,492,314.50 | 61,548,825.13 |

(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 | 15,492,314.50 | 100.00% |      |      | 15,492,314.50 | 61,548,825.13 | 100.00% |      |      | 61,548,825.13 |
| 其中：            |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 银行承兑汇票         | 15,492,314.50 | 100.00% |      |      | 15,492,314.50 | 53,743,608.93 | 87.32%  |      |      | 53,743,608.93 |
| 商业承兑汇票         |               |         |      |      |               | 7,805,216.20  | 12.68%  |      |      | 7,805,216.20  |
| 合计             | 15,492,314.50 | 100.00% |      |      | 15,492,314.50 | 61,548,825.13 | 100.00% |      |      | 61,548,825.13 |

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

| 名称    | 期末余额 |      |       |
|-------|------|------|-------|
|       | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例  |
| 1 年以内 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 合计    | 0.00 | 0.00 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐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 |
| 合计     | 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 |          | 15,062,182.58 |
| 合计     |          | 15,062,182.58 |

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 51,943,180.72    | 132,938,725.29   |
| 1 至 2 年      | 161,790,254.93   | 427,645,013.20   |
| 2 至 3 年      | 938,218,529.89   | 890,386,796.35   |
| 3 年以上        | 619,201,764.96   | 463,891,077.60   |
| 3 至 4 年      | 254,618,056.01   | 119,770,767.37   |
| 4 至 5 年      | 98,395,609.69    | 193,697,749.39   |
| 5 年以上        | 266,188,099.26   | 150,422,560.84   |
| 合计           | 1,771,153,730.50 | 1,914,861,612.44 |

(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 | 148,851,960.52   | 8.40%  | 148,851,960.52 | 100.00% |                  | 272,289,841.65   | 14.22% | 249,041,233.06 | 91.46% | 23,248,608.59    |
| 其中：            |                  |        |                |         |                  |                  |        |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,622,301,769.98 | 91.60% | 531,928,028.60 | 32.79%  | 1,090,373,741.38 | 1,642,571,770.79 | 85.78% | 442,329,186.88 | 26.93% | 1,200,242,583.91 |
| 其中：            |                  |        |                |         |                  |                  |        |                |        |                  |
| 其中：            | 1,622,301,769.98 | 91.60% | 531,928,028.60 | 32.79%  | 1,090,373,741.38 | 1,642,571,770.79 | 85.78% | 442,329,186.88 | 26.93% | 1,200,242,583.91 |

|      |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
|------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 账龄组合 | 01,769.98        |         | ,028.60        |        | 73,741.38        | 71,770.79        |         | ,186.88        |        | 42,583.91        |
| 合计   | 1,771,153,730.50 | 100.00% | 680,779,989.12 | 38.44% | 1,090,373,741.38 | 1,914,861,612.44 | 100.00% | 691,370,419.94 | 36.11% | 1,223,491,192.50 |

按单项计提坏账准备类别名称：预计无法收回的款项

单位：元

| 名称       | 期初余额           |                | 期末余额           |                |         |        |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
|          | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户一      | 192,672,859.80 | 173,405,573.82 | 49,447,593.04  | 49,447,593.04  | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户二      | 19,992,714.00  | 18,993,078.30  | 19,992,714.00  | 19,992,714.00  | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户三      | 0.00           | 0.00           | 19,760,000.00  | 19,760,000.00  | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户四      | 17,850,000.00  | 16,957,500.00  | 17,850,000.00  | 17,850,000.00  | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户五      | 8,179,000.00   | 6,952,150.00   | 8,179,000.00   | 8,179,000.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户六      | 6,212,126.48   | 6,212,126.48   | 6,012,126.48   | 6,012,126.48   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户七      | 3,950,000.00   | 3,950,000.00   | 3,950,000.00   | 3,950,000.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户八      | 3,700,449.80   | 3,700,449.80   | 3,700,449.80   | 3,700,449.80   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户九      | 3,603,099.75   | 3,603,099.75   | 3,503,099.75   | 3,503,099.75   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十      | 2,260,000.00   | 2,260,000.00   | 2,260,000.00   | 2,260,000.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十一     | 1,724,673.83   | 862,336.92     | 1,724,673.83   | 1,724,673.83   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十二     | 1,540,273.28   | 1,540,273.28   | 1,540,273.28   | 1,540,273.28   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十三     | 1,482,591.00   | 1,482,591.00   | 1,482,591.00   | 1,482,591.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十四     | 1,333,892.52   | 1,333,892.52   | 1,274,964.97   | 1,274,964.97   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十五     | 929,378.00     | 929,378.00     | 929,378.00     | 929,378.00     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十六     | 889,779.74     | 889,779.74     | 889,779.74     | 889,779.74     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十七     | 803,820.00     | 803,820.00     | 803,820.00     | 803,820.00     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十八     | 681,250.00     | 681,250.00     | 681,250.00     | 681,250.00     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十九     | 580,000.00     | 580,000.00     | 580,000.00     | 580,000.00     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户二十     | 0.00           | 0.00           | 550,000.00     | 550,000.00     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户二十一    | 550,000.00     | 550,000.00     | 0.00           | 0.00           |         |        |
| 50 万以下项目 | 3,353,933.45   | 3,353,933.45   | 3,740,246.63   | 3,740,246.63   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合计       | 272,289,841.65 | 249,041,233.06 | 148,851,960.52 | 148,851,960.52 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 51,943,180.72    | 3,111,396.50   | 5.99%   |
| 1 至 2 年 | 157,663,441.75   | 17,705,604.51  | 12.26%  |
| 2 至 3 年 | 896,907,384.89   | 174,538,177.10 | 19.46%  |
| 3 至 4 年 | 197,842,860.40   | 61,944,599.59  | 31.31%  |
| 4 至 5 年 | 72,158,339.69    | 28,841,688.37  | 39.97%  |
| 5 年以上   | 245,786,562.53   | 245,786,562.53 | 100.00% |
| 合计      | 1,622,301,769.98 | 531,928,028.60 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额           | 本期变动金额         |       |    |                | 期末余额           |
|----------|----------------|----------------|-------|----|----------------|----------------|
|          |                | 计提             | 收回或转回 | 核销 | 其他             |                |
| 应收账款坏账准备 | 691,370,419.94 | 118,312,309.26 |       |    | 128,902,740.08 | 680,779,989.12 |
| 合计       | 691,370,419.94 | 118,312,309.26 |       |    | 128,902,740.08 | 680,779,989.12 |

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额   | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 379,432,654.20 | 0.00       | 379,432,654.20 | 21.30%               | 73,837,594.51         |
| 客户二  | 160,047,574.74 | 0.00       | 160,047,574.74 | 8.98%                | 31,145,258.04         |
| 客户三  | 118,041,853.08 | 9,736.50   | 118,051,589.58 | 6.63%                | 26,249,555.91         |
| 客户四  | 114,994,685.39 | 0.00       | 114,994,685.39 | 6.45%                | 95,340,007.02         |
| 客户五  | 63,020,000.00  | 240,000.00 | 63,260,000.00  | 3.55%                | 13,294,406.00         |
| 合计   | 835,536,767.41 | 249,736.50 | 835,786,503.91 | 46.91%               | 239,866,821.48        |

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目          | 期末余额          |              |              | 期初余额          |              |               |
|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|             | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值         | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 未到期的质保金     | 10,628,211.10 | 1,328,286.13 | 9,299,924.97 | 86,262,745.22 | 8,203,839.41 | 78,058,905.81 |
| 减：计入其他非流动资产 | -             | -            | -            | -             | -            | -             |
|             | 5,480,669.58  | 1,019,948.39 | 4,460,721.19 | 57,952,308.65 | 6,507,431.36 | 51,444,877.29 |
| 合计          | 5,147,541.52  | 308,337.74   | 4,839,203.78 | 28,310,436.57 | 1,696,408.05 | 26,614,028.52 |

(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 | 399,565.34    | 3.76%   | 399,565.34   | 100.00% | 0.00         |               |         |              |       |               |
| 其中：       |               |         |              |         |              |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 10,228,645.76 | 96.24%  | 928,720.79   | 9.08%   | 9,299,924.97 | 86,262,745.22 | 100.00% | 8,203,839.41 | 9.51% | 78,058,905.81 |
| 其中：       |               |         |              |         |              |               |         |              |       |               |
| 账龄组合      | 10,228,645.76 | 96.24%  | 928,720.79   | 9.08%   | 9,299,924.97 | 86,262,745.22 | 100.00% | 8,203,839.41 | 9.51% | 78,058,905.81 |
| 合计        | 10,628,211.10 | 100.00% | 1,328,286.13 | 12.50%  | 9,299,924.97 | 86,262,745.22 | 100.00% | 8,203,839.41 | 9.51% | 78,058,905.81 |

按单项计提坏账准备类别名称：预计无法收回的款项

单位：元

| 名称  | 期初余额 |      | 期末余额       |            |         |        |
|-----|------|------|------------|------------|---------|--------|
|     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户一 |      |      | 395,000.00 | 395,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户二 |      |      | 4,565.34   | 4,565.34   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计  | 0.00 | 0.00 | 399,565.34 | 399,565.34 |         |        |

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称    | 期末余额         |            |        |
|-------|--------------|------------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内 | 5,147,541.52 | 308,337.74 | 5.99%  |
| 1-2 年 | 4,476,304.24 | 502,688.97 | 11.23% |

|       |               |            |        |
|-------|---------------|------------|--------|
| 2-3 年 | 604,800.00    | 117,694.08 | 19.46% |
| 合计    | 10,228,645.76 | 928,720.79 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 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 |
|----------|------|--------------|---------|----|
| 合同资产坏账准备 |      | 1,388,070.31 |         |    |
| 合计       |      | 1,388,070.31 |         | —— |

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、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 | 3,238,456.80 | 603,019.19 |
| 合计   | 3,238,456.80 | 603,019.19 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|------|----------|---------------|
| 应收票据 |          | 36,397,380.02 |
| 合计   |          | 36,397,380.02 |

6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                | 0.00           |
| 应收股利  |                | 0.00           |
| 其他应收款 | 170,543,958.15 | 198,302,290.68 |
| 合计    | 170,543,958.15 | 198,302,290.68 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 78,537,454.33  | 58,572,491.13  |
| 备用金    | 3,294,498.38   | 10,124,399.71  |
| 拆借款及利息 |                | 48,454,537.03  |
| 往来款    | 232,067,510.24 | 217,964,443.54 |
| 合计     | 313,899,462.95 | 335,115,871.41 |

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） | 268,927,005.25 | 225,330,142.68 |
| 1 至 2 年      | 16,842,369.27  | 81,442,013.49  |
| 2 至 3 年      | 2,868,473.92   | 22,522,163.70  |
| 3 年以上        | 25,261,614.51  | 5,821,551.54   |
| 3 至 4 年      | 20,361,478.96  | 2,833,658.79   |
| 4 至 5 年      | 2,650,799.35   | 868,556.55     |
| 5 年以上        | 2,249,336.20   | 2,119,336.20   |
| 合计           | 313,899,462.95 | 335,115,871.41 |

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 | 128,199,881.45 | 40.84%  | 128,199,881.45 | 100.00% | 0.00           | 128,199,881.45 | 38.26%  | 117,289,113.31 | 91.49% | 10,910,768.14  |
| 其中：       |                |         |                |         |                |                |         |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备 | 185,699,581.50 | 59.16%  | 15,155,623.35  | 8.16%   | 170,543,958.15 | 206,915,989.96 | 61.74%  | 19,524,467.42  | 9.44%  | 187,391,522.54 |
| 其中：       |                |         |                |         |                |                |         |                |        |                |
| 账龄组合      | 185,699,581.50 | 59.16%  | 15,155,623.35  | 8.16%   | 170,543,958.15 | 206,915,989.96 | 61.74%  | 19,524,467.42  | 9.44%  | 187,391,522.54 |
| 合计        | 313,899,462.95 | 100.00% | 143,355,504.80 | 45.67%  | 170,543,958.15 | 335,115,871.41 | 100.00% | 136,813,580.73 | 40.83% | 198,302,290.68 |

按单项计提坏账准备类别名称：预计无法收回的款项

单位：元

| 名称   | 期初余额           |                | 期末余额           |                |         |        |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位一  | 109,107,681.45 | 98,196,913.31  | 109,107,681.45 | 109,107,681.45 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位二  | 18,000,000.00  | 18,000,000.00  | 18,000,000.00  | 18,000,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位三  | 500,000.00     | 500,000.00     | 500,000.00     | 500,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位四  | 150,000.00     | 150,000.00     | 150,000.00     | 150,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位五  | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位六  | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位七  | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位八  | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位九  | 20,000.00      | 20,000.00      | 20,000.00      | 20,000.00      | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位十  | 20,000.00      | 20,000.00      | 20,000.00      | 20,000.00      | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位十一 | 2,200.00       | 2,200.00       | 2,200.00       | 2,200.00       | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 128,199,881.45 | 117,289,113.31 | 128,199,881.45 | 128,199,881.45 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内   | 159,819,323.80 | 9,573,177.50  | 5.99%   |
| 1 至 2 年 | 16,842,369.27  | 1,891,398.07  | 11.23%  |
| 2 至 3 年 | 2,868,473.92   | 558,205.02    | 19.46%  |
| 3 至 4 年 | 2,191,478.96   | 686,152.06    | 31.31%  |
| 4 至 5 年 | 2,550,799.35   | 1,019,554.50  | 39.97%  |
| 5 年以上   | 1,427,136.20   | 1,427,136.20  | 100.00% |
| 合计      | 185,699,581.50 | 15,155,623.35 |         |

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    | 19,524,467.42  |                      | 117,289,113.31       | 136,813,580.73 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| 本期计提                | 244,760.92     |                      | 10,910,768.14        | 11,155,529.06  |
| 本期转回                | 4,613,604.99   |                      |                      | 4,613,604.99   |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 15,155,623.35  |                      | 128,199,881.45       | 143,355,504.80 |

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 |                |
| 其他应收款坏账准备 | 136,813,580.73 | 11,155,529.06 | 4,613,604.99 |       |    | 143,355,504.80 |
| 合计        | 136,813,580.73 | 11,155,529.06 | 4,613,604.99 |       |    | 143,355,504.80 |

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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质   | 期末余额           | 账龄                  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额       |
|------|---------|----------------|---------------------|------------------|----------------|
| 单位一  | 待收回设备垫款 | 109,760,039.92 | 1年以内、1-2年、2-3年、3-4年 | 34.97%           | 98,196,913.31  |
| 单位二  | 往来款     | 48,754,537.03  | 1年以内                | 15.53%           | 2,920,396.77   |
| 单位三  | 保证金     | 35,539,490.63  | 1年以内                | 11.32%           | 2,128,815.49   |
| 单位四  | 往来款     | 28,103,439.41  | 1年以内、1-2年           | 8.95%            | 1,908,351.85   |
| 单位五  | 保证金     | 20,000,000.00  | 1年以内                | 6.37%            | 1,198,000.00   |
| 合计   |         | 242,157,506.99 |                     | 77.14%           | 106,352,477.42 |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1年以内 | 90,465,892.16  | 13.80% | 349,505,198.50 | 53.78% |
| 1至2年 | 347,398,411.01 | 53.01% | 171,576,541.13 | 26.40% |
| 2至3年 | 151,549,393.33 | 23.12% | 85,752,989.43  | 13.20% |
| 3年以上 | 65,987,215.91  | 10.07% | 43,040,451.94  | 6.62%  |
| 合计   | 655,400,912.41 |        | 649,875,181.00 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|----------------|---------------------|
| 供应商一 | 164,008,241.28 | 25.02               |
| 供应商二 | 41,849,186.29  | 6.39                |
| 供应商三 | 40,054,005.18  | 6.11                |
| 供应商四 | 31,183,625.86  | 4.76                |
| 供应商五 | 27,185,840.71  | 4.15                |
| 合计   | 304,280,899.32 | 46.43               |

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 52,579,709.94    | 27,555.11                 | 52,552,154.83    | 41,840,175.13    | 27,555.11                 | 41,812,620.02    |
| 在产品  | 2,317,989,464.66 | 380,222,652.13            | 1,937,766,812.53 | 2,242,464,596.74 | 164,055,617.48            | 2,078,408,979.26 |
| 库存商品 | 469,348.58       |                           | 469,348.58       | 26,581,350.26    |                           | 26,581,350.26    |
| 周转材料 | 6,945,680.07     |                           | 6,945,680.07     | 9,986,027.11     |                           | 9,986,027.11     |
| 发出商品 | 38,343,131.14    |                           | 38,343,131.14    | 63,571,048.86    |                           | 63,571,048.86    |
| 合计   | 2,416,327,334.39 | 380,250,207.24            | 2,036,077,127.15 | 2,384,443,198.10 | 164,083,172.59            | 2,220,360,025.51 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目  | 期初余额           | 本期增加金额         |    | 本期减少金额 |    | 期末余额           |
|-----|----------------|----------------|----|--------|----|----------------|
|     |                | 计提             | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                |
| 原材料 | 27,555.11      |                |    |        |    | 27,555.11      |
| 在产品 | 164,055,617.48 | 216,167,034.65 |    |        |    | 380,222,652.13 |
| 合计  | 164,083,172.59 | 216,167,034.65 |    |        |    | 380,250,207.24 |

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

9、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 |
|-----------------------------------|----------------|------|----------------|------|--------|--------|
| 年产 18GW 高效 N 型单晶 TOPCon 太阳能电池生产项目 | 225,336,812.85 |      | 225,336,812.85 |      |        |        |
| 合计                                | 225,336,812.85 |      | 225,336,812.85 |      |        |        |

其他说明

10、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 310,285,259.43 | 234,984,184.31 |
| 待认证进项税额 | 18,387,028.07  | 83,099,978.37  |
| 预缴增值税   |                | 457,707.13     |
| 预缴企业所得税 | 2,289,967.65   | 597,983.51     |
| 预缴其他税金  | 5.79           | 46,384.06      |
| 待摊费用    | 300,084.07     | 1,156,391.31   |
| 合计      | 331,262,345.01 | 320,342,628.69 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

11、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 |
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|

|                        |              |  |  |  |  |  |              |  |
|------------------------|--------------|--|--|--|--|--|--------------|--|
| 温州隽赢二十四号创业投资合伙企业（有限合伙） | 6,250,000.00 |  |  |  |  |  | 6,250,000.00 |  |
| 合计                     | 6,250,000.00 |  |  |  |  |  | 6,250,000.00 |  |

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：

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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          |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 长治市产融仕净环保装备有限公司 | 641,844.93     |              |        |      | 5,830.41    |          |        |             |        |    | 647,675.34     |              |
| 安徽雅诺达新材料科技有限公司  | 3,551,697.68   |              |        |      |             |          |        |             |        |    | 3,551,697.68   |              |
| 小计              | 4,193,542.61   |              |        |      | 5,830.41    |          |        |             |        |    | 4,199,373.02   |              |

|    |              |  |  |  |          |  |  |  |  |  |              |  |
|----|--------------|--|--|--|----------|--|--|--|--|--|--------------|--|
| 合计 | 4,193,542.61 |  |  |  | 5,830.41 |  |  |  |  |  | 4,199,373.02 |  |
|----|--------------|--|--|--|----------|--|--|--|--|--|--------------|--|

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

13、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 905,954,762.33 | 965,961,620.85 |
| 合计   | 905,954,762.33 | 965,961,620.85 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备及实验室设备       | 运输设备          | 办公电子设备及其他     | 合计               |
|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额   | 276,317,251.72 | 1,080,458,024.19 | 13,325,977.44 | 41,312,699.42 | 1,411,413,952.77 |
| 2. 本期增加金额 |                | 307,301.53       |               |               | 307,301.53       |
| （1）购置     |                |                  |               |               |                  |
| （2）在建工程转入 |                |                  |               |               |                  |
| （3）企业合并增加 |                |                  |               |               |                  |
| （4）其他增加   |                | 307,301.53       |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                |                  | 3,660,412.22  | 261,376.96    | 3,921,789.18     |
| （1）处置或报废  |                |                  | 3,660,412.22  | 261,376.96    | 3,921,789.18     |
|           |                |                  |               |               |                  |
| 4. 期末余额   | 276,317,251.72 | 1,080,765,325.72 | 9,665,565.22  | 41,051,322.46 | 1,407,799,465.12 |
| 二、累计折旧    |                |                  |               |               |                  |

|               |                |                |              |               |                |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额       | 28,812,640.80  | 143,677,525.26 | 9,754,136.29 | 13,208,029.57 | 195,452,331.92 |
| 2. 本期增加<br>金额 | 3,283,685.62   | 52,873,336.01  | 654,208.98   | 1,876,267.79  | 58,687,498.40  |
| (1) 计<br>提    | 3,283,685.62   | 52,873,336.01  | 654,208.98   | 1,876,267.79  | 58,687,498.40  |
|               |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |                | 2,152,535.35 | 142,592.18    | 2,295,127.53   |
| (1) 处<br>置或报废 |                |                | 2,152,535.35 | 142,592.18    | 2,295,127.53   |
|               |                |                |              |               |                |
| 4. 期末余额       | 32,096,326.42  | 196,550,861.27 | 8,255,809.92 | 14,941,705.18 | 251,844,702.79 |
| 三、减值准备        |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额       |                | 250,000,000.00 |              |               | 250,000,000.00 |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |                |              |               |                |
| (1) 计<br>提    |                |                |              |               |                |
|               |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |                |              |               |                |
| (1) 处<br>置或报废 |                |                |              |               |                |
|               |                |                |              |               |                |
| 4. 期末余额       |                | 250,000,000.00 |              |               | 250,000,000.00 |
| 四、账面价值        |                |                |              |               |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 244,220,925.30 | 634,214,464.45 | 1,409,755.30 | 26,109,617.28 | 905,954,762.33 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 247,504,610.92 | 686,780,498.93 | 3,571,841.15 | 28,104,669.85 | 965,961,620.85 |

#### 14、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 348,658,593.68 | 581,477,930.31 |
| 合计   | 348,658,593.68 | 581,477,930.31 |

##### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                  | 期末余额         |              |              | 期初余额         |              |              |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                     | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         |
| 数字化、智能化不锈钢特氟龙风管生产项目 | 205,364.31   |              | 205,364.31   | 205,364.31   |              | 205,364.31   |
| 年产 18GW 高           | 402,885,709. | 100,000,000. | 302,885,709. | 622,181,353. | 100,000,000. | 522,181,353. |

|                                                    |                |                |                |                |                |                |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 效 N 型 TOPCon 太阳能电池片生产项目                            | 93             | 00             | 93             | 74             | 00             | 74             |
| 高效单晶硅片 & 光伏组件项目                                    | 17,596,046.81  |                | 17,596,046.81  | 17,197,576.17  |                | 17,197,576.17  |
| 高效太阳能电池片生产制造基地                                     | 27,971,472.63  |                | 27,971,472.63  | 27,537,138.42  |                | 27,537,138.42  |
| Ultimate Solar Advanced Technology S. A. de C.V 项目 |                |                |                | 14,356,497.67  |                | 14,356,497.67  |
| 合计                                                 | 448,658,593.68 | 100,000,000.00 | 348,658,593.68 | 681,477,930.31 | 100,000,000.00 | 581,477,930.31 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                             | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额       | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源      |
|----------------------------------|------------------|----------------|--------------|------------|----------------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|-----------|
| 年产 18GW 高效 N 型 TOPCon 太阳能电池片生产项目 | 1,500,000.00     | 522,181,353.74 | 6,041,169.04 |            | 225,336,812.85 | 302,885,709.93 |             |      |           |              |          | 金融机构贷款、其他 |
| 高效太阳能电池片生产制造基地                   | 5,334,780,000.00 | 27,537,138.42  | 434,334.21   |            |                | 27,971,472.63  |             |      |           |              |          | 其他        |
| 合计                               | 6,834,780,000.00 | 549,718,492.16 | 6,475,503.25 |            | 225,336,812.85 | 330,857,182.56 |             |      |           |              |          |           |

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## 15、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物                | 合计                   |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、账面原值    |                      |                      |
| 1. 期初余额   | 1, 127, 842, 328. 24 | 1, 127, 842, 328. 24 |
| 2. 本期增加金额 |                      |                      |
| 3. 本期减少金额 |                      |                      |
| 4. 期末余额   | 1, 127, 842, 328. 24 | 1, 127, 842, 328. 24 |
| 二、累计折旧    |                      |                      |
| 1. 期初余额   | 169, 176, 349. 22    | 169, 176, 349. 22    |
| 2. 本期增加金额 | 56, 392, 116. 42     | 56, 392, 116. 42     |
| (1) 计提    | 56, 392, 116. 42     | 56, 392, 116. 42     |
| 3. 本期减少金额 |                      |                      |
| (1) 处置    |                      |                      |
| 4. 期末余额   | 225, 568, 465. 64    | 225, 568, 465. 64    |
| 三、减值准备    |                      |                      |
| 1. 期初余额   |                      |                      |
| 2. 本期增加金额 |                      |                      |
| (1) 计提    |                      |                      |
| 3. 本期减少金额 |                      |                      |
| (1) 处置    |                      |                      |
| 4. 期末余额   |                      |                      |
| 四、账面价值    |                      |                      |
| 1. 期末账面价值 | 902, 273, 862. 60    | 902, 273, 862. 60    |
| 2. 期初账面价值 | 958, 665, 979. 02    | 958, 665, 979. 02    |

## 16、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 | 软件系统             | 资质               | 合计               |
|-----------|------------------|------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值    |                  |                  |       |                  |                  |                  |
| 1. 期初余额   | 10, 183, 698. 94 | 10, 047, 000. 00 |       | 11, 671, 516. 49 | 42, 188, 027. 20 | 74, 090, 242. 63 |
| 2. 本期增加金额 |                  |                  |       | 102, 445. 57     | 135, 377. 36     | 237, 822. 93     |

|               |               |               |  |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| (1)<br>购置     |               |               |  | 102,445.57    | 135,377.36    | 237,822.93    |
| (2)<br>内部研发   |               |               |  |               |               |               |
| (3)<br>企业合并增加 |               |               |  |               |               |               |
|               |               |               |  |               |               |               |
| 3. 本期减少金额     |               |               |  |               |               |               |
| (1)<br>处置     |               |               |  |               |               |               |
|               |               |               |  |               |               |               |
| 4. 期末余额       | 10,183,698.94 | 10,047,000.00 |  | 11,773,962.06 | 42,323,404.56 | 74,328,065.56 |
| 二、累计摊销        |               |               |  |               |               |               |
| 1. 期初余额       | 1,895,962.63  | 4,894,120.25  |  | 3,180,241.30  | 8,775.00      | 9,979,099.18  |
| 2. 本期增加金额     | 107,059.08    | 626,974.50    |  | 571,612.35    | 1,950.00      | 1,307,595.93  |
| (1)<br>计提     | 107,059.08    | 626,974.50    |  | 571,612.35    | 1,950.00      | 1,307,595.93  |
|               |               |               |  |               |               |               |
| 3. 本期减少金额     |               |               |  |               |               |               |
| (1)<br>处置     |               |               |  |               |               |               |
|               |               |               |  |               |               |               |
| 4. 期末余额       | 2,003,021.71  | 5,521,094.75  |  | 3,751,853.65  | 10,725.00     | 11,286,695.11 |
| 三、减值准备        |               |               |  |               |               |               |
| 1. 期初余额       |               |               |  |               |               |               |
| 2. 本期增加金额     |               |               |  |               |               |               |
| (1)<br>计提     |               |               |  |               |               |               |
|               |               |               |  |               |               |               |
| 3. 本期减少金额     |               |               |  |               |               |               |
| (1)<br>处置     |               |               |  |               |               |               |
|               |               |               |  |               |               |               |
| 4. 期末余额       |               |               |  |               |               |               |
| 四、账面价值        |               |               |  |               |               |               |
| 1. 期末账面价值     | 8,180,677.23  | 4,525,905.25  |  | 8,022,108.41  | 42,312,679.56 | 63,041,370.45 |
| 2. 期初账面价值     | 8,287,736.31  | 5,152,879.75  |  | 8,491,275.19  | 42,179,252.20 | 64,111,143.45 |

|     |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|
| 面价值 |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|

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

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加金额 | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 22,566,746.31 |        | 1,556,387.22 |        | 21,010,359.09 |
| 合计  | 22,566,746.31 |        | 1,556,387.22 |        | 21,010,359.09 |

其他说明

18、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    | 1,042,271,613.79 | 145,773,633.67 | 608,593,483.64   | 97,784,454.45  |
| 内部交易未实现利润 | 84,441,295.00    | 12,548,324.64  | 2,202,240.08     | 550,560.02     |
| 可抵扣亏损     | 810,104,642.69   | 128,256,566.95 | 1,180,878,891.93 | 234,304,169.07 |
| 股份支付      |                  |                | 4,303,684.13     | 645,552.62     |
| 租赁负债      | 972,200,376.75   | 243,050,094.19 | 1,060,722,815.44 | 263,449,557.44 |
| 其他        | 6,901,379.90     | 1,204,300.45   | 4,627,086.68     | 1,138,760.35   |
| 合计        | 2,915,919,308.13 | 530,832,919.90 | 2,861,328,201.90 | 597,873,053.95 |

(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        |
| 使用权资产     | 902,164,370.83 | 225,541,092.71 | 995,514,567.85   | 239,666,494.76 |
| 固定资产一次性扣除 | 20,157,899.87  | 3,023,684.98   | 20,157,899.87    | 3,023,684.98   |
| 合计        | 922,322,270.70 | 228,564,777.69 | 1,015,672,467.72 | 242,690,179.74 |

19、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  | 5,480,669.58  | 1,019,948.39 | 4,460,721.19  | 57,873,370.02 | 6,428,492.73 | 51,444,877.29 |
| 预付设备款 | 32,629,624.25 |              | 32,629,624.25 | 27,192,267.81 |              | 27,192,267.81 |
| 合计    | 38,110,293.83 | 1,019,948.39 | 37,090,345.44 | 85,065,637.83 | 6,428,492.73 | 78,637,145.10 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

20、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 | 84,368,873.94    | 84,368,873.94    | 使用受限 | 保证金、冻结资金 | 100,959,442.15   | 100,959,442.15   | 使用受限 | 保证金、冻结资金 |
| 固定资产 | 1,118,824,291.84 | 954,234,262.37   | 使用受限 | 抵押       | 1,146,129,925.59 | 1,024,139,401.92 | 使用受限 | 抵押       |
| 合计   | 1,203,193,165.78 | 1,038,603,136.31 |      |          | 1,247,089,367.74 | 1,125,098,844.07 |      |          |

其他说明：

21、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   | 403,929,794.45 | 24,000,000.00  |
| 信用借款   | 419,310,000.00 | 715,482,014.02 |
| 应收票据贴现 | 10,000,000.00  | 98,836,264.61  |
| 短期借款利息 | 0.00           | 3,278,616.64   |
| 合计     | 833,239,794.45 | 841,596,895.27 |

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 450,679,794.45 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 |
|--------------|---------------|-------|------------------|------|
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 84,000,000.00 | 3.20% | 2026 年 05 月 18 日 |      |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2.70% | 2026 年 05 月 13 日 |      |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 48,500,000.00 | 3.50% | 2026 年 02 月 04 日 |      |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 40,000,000.00 | 3.20% | 2026 年 05 月 11 日 |      |

|              |                |       |                  |    |
|--------------|----------------|-------|------------------|----|
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 37,000,000.00  | 2.80% | 2026 年 05 月 10 日 |    |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 36,000,000.00  | 2.80% | 2026 年 03 月 28 日 |    |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 28,500,000.00  | 3.50% | 2026 年 02 月 27 日 |    |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 22,500,000.00  | 3.50% | 2026 年 03 月 15 日 |    |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 20,000,000.00  | 3.20% | 2026 年 03 月 20 日 |    |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2.80% | 2026 年 05 月 11 日 |    |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 17,000,000.00  | 2.80% | 2026 年 03 月 25 日 |    |
| 宁国环创环保科技有限公司 | 10,000,000.00  | 3.10% | 2026 年 03 月 13 日 |    |
| 宁国环创环保科技有限公司 | 10,000,000.00  | 3.30% | 2026 年 03 月 23 日 |    |
| 宁国环创环保科技有限公司 | 10,000,000.00  | 3.30% | 2026 年 03 月 19 日 |    |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 6,000,000.00   | 2.80% | 2026 年 03 月 07 日 |    |
| 苏州仕净科技股份有限公司 | 5,930,000.00   | 2.80% | 2026 年 03 月 01 日 |    |
| 合计           | 445,430,000.00 | --    | --               | -- |

其他说明

22、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 |      | 0.00 |

其他说明：

23、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 4,000,000.00 | 0.00 |
| 合计     | 4,000,000.00 | 0.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 4,000,000.00 元，到期未付的原因为银行存款冻结。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 应付货款  | 892,262,080.98   | 968,164,768.01   |
| 应付工程款 | 874,376,027.13   | 860,861,942.76   |
| 其他    | 64,232,156.04    | 6,257,651.61     |
| 合计    | 1,830,870,264.15 | 1,835,284,362.38 |

(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 |
|------------------|----------------|-----------|
| 中冶天工集团有限公司       | 55,380,548.63  | 外包工程款     |
| 无锡江松科技股份有限公司     | 29,389,380.54  | 设备款       |
| 镇江丰汇机械科技有限公司     | 23,901,368.96  | 原材料       |
| 安徽翊邦建设工程有限公司     | 23,419,280.54  | 外包工程款     |
| 江西久加建设有限公司       | 19,781,664.23  | 外协及外包结算款  |
| 苏州顶裕节能设备有限公司     | 48,984,284.67  | 材料款       |
| 新智认知数字科技股份有限公司   | 16,131,000.00  | 材料款       |
| 湖北顶裕节能环保科技股份有限公司 | 21,303,428.59  | 材料款       |
| 江苏厚嘉建筑工程有限公司     | 14,980,498.71  | 外协及外包结算款  |
| 合计               | 253,271,454.87 |           |

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 82,488,048.75  | 0.00           |
| 应付股利  | 0.00           | 0.00           |
| 其他应付款 | 409,403,797.58 | 382,143,250.18 |
| 合计    | 491,891,846.33 | 382,143,250.18 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 应付利息 | 82,488,048.75 | 0.00 |
| 合计   | 82,488,048.75 | 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：

(2) 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           |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 31,970,805.09  | 10,477,018.61  |
| 代扣代缴款项 | 2,864,005.44   | 749,205.79     |
| 拆借款及利息 | 130,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 日常费用   | 59,175,684.35  | 12,512,927.76  |
| 往来款    | 185,393,302.70 | 243,404,098.02 |
| 合计     | 409,403,797.58 | 382,143,250.18 |

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 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 阜阳经济开发区产业发展投资有限公司 | 20,000,000.00 | 往来款       |
| 安徽华仁路桥工程有限公司      | 4,118,462.07  | 往来款       |
| 合计                | 24,118,462.07 |           |

其他说明

26、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 预收商品款 | 1,524,722,110.45 | 1,567,138,998.77 |
| 合计    | 1,524,722,110.45 | 1,567,138,998.77 |

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 |
|-----|------------------|-----------|
| 客户一 | 456,614,926.63   | 工程未验收     |
| 客户二 | 397,247,706.42   | 工程未验收     |
| 客户三 | 175,659,460.18   | 工程未验收     |
| 客户四 | 152,318,584.07   | 工程未验收     |
| 客户五 | 55,407,559.63    | 工程未验收     |
| 合计  | 1,237,248,236.93 |           |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 27、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         | 58,074,605.45 | 68,634,037.10 | 55,752,607.87 | 70,956,034.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,221,699.91  | 4,447,876.56  | 5,095,406.80  | 574,169.67    |
| 三、辞退福利         | 743,643.68    | 4,661,739.67  | 4,864,641.73  | 540,741.62    |
| 合计             | 60,039,949.04 | 77,743,653.33 | 65,712,656.40 | 72,070,945.97 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 44,799,389.49 | 63,532,284.37 | 51,118,980.79 | 57,212,693.07 |
| 2、职工福利费       |               | 130,901.17    | 130,731.17    | 170.00        |
| 3、社会保险费       | 326,642.69    | 2,529,626.05  | 2,468,164.09  | 388,104.65    |
| 其中：医疗保险费      | 255,030.82    | 2,008,379.81  | 2,076,725.28  | 186,685.35    |
| 工伤保险费         | 69,895.84     | 410,468.48    | 286,795.54    | 193,568.78    |
| 生育保险费         | 1,716.03      | 85,299.78     | 79,165.29     | 7,850.52      |
| 4、住房公积金       | 267,505.91    | 1,802,879.92  | 1,948,297.83  | 122,088.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 12,681,067.36 | 638,345.59    | 86,433.99     | 13,232,978.96 |
| 合计            | 58,074,605.45 | 68,634,037.10 | 55,752,607.87 | 70,956,034.68 |

## (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 | 1,184,199.84 | 4,306,940.32 | 4,940,149.92 | 550,990.24 |
| 2、失业保险费  | 37,500.07    | 140,936.24   | 155,256.88   | 23,179.43  |
| 合计       | 1,221,699.91 | 4,447,876.56 | 5,095,406.80 | 574,169.67 |

其他说明：

## 28、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 2,663,342.76 | 1,863,963.70 |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 个人所得税   | 9,459,136.41  | 5,856,835.08 |
| 城市维护建设税 | 4,632.49      | 0.00         |
| 房产税     | 1,497,295.74  | 510,911.64   |
| 土地使用税   | 539,376.72    | 154,962.40   |
| 教育费附加   | 121.27        | 0.00         |
| 地方教育费附加 | 80.84         | 0.00         |
| 其他      | 648,866.31    | 398,227.25   |
| 合计      | 14,812,852.54 | 8,784,900.07 |

其他说明

29、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  | 404,755,000.00 | 324,909,895.71 |
| 一年内到期的长期应付款 | 33,678,331.42  | 63,588,961.23  |
| 一年内到期的租赁负债  | 101,083,660.09 | 99,890,306.33  |
| 合计          | 539,516,991.51 | 488,389,163.27 |

其他说明：

30、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        | 178,183,352.88 | 128,471,166.66 |
| 已背书未终止确认的应收票据 | 15,062,182.58  | 61,484,096.17  |
| 合计            | 193,245,535.46 | 189,955,262.83 |

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：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款         | 736,284,385.23   | 1,923,337,160.92 |
| 保证借款         | 1,197,580,000.00 | 17,000,000.00    |
| 信用借款         | 313,600,000.00   | 313,600,000.00   |
| 长期借款利息       | 0.00             | 6,802,477.35     |
| 减：一年内到期的长期借款 | -404,755,000.00  | -325,600,000.00  |
| 合计           | 1,842,709,385.23 | 1,935,139,638.27 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

32、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 租赁付款额      | 1,178,791,714.55 | 1,178,791,714.55 |
| 减：未确认融资费用  | -146,004,204.60  | -164,136,739.06  |
| 一年内到期的租赁负债 | -101,083,660.09  | -99,890,306.33   |
| 合计         | 931,703,849.86   | 914,764,669.16   |

其他说明

33、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 长期应付款 | 30,698,767.57 | 0.00 |
| 合计    | 30,698,767.57 | 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           |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款       | 64,377,098.99  | 63,588,961.23  |
| 其中：未确认融资费用    |                |                |
| 减：一年内到期的长期应付款 | -33,678,331.42 | -63,588,961.23 |

其他说明：

34、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|------|------|------|
| 未决诉讼 | 0.00 | 0.00 |      |

|    |      |      |  |
|----|------|------|--|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |  |
|----|------|------|--|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

35、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 | 68,208,930.63 |      | 3,913,308.66 | 64,295,621.97 | 与资产相关 |
| 合计   | 68,208,930.63 |      | 3,913,308.66 | 64,295,621.97 |       |

其他说明：

涉及政府补助的项目：

| 负债项目                                 | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额   | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|---------------|----------|--------------|---------------|-------------|
| 宁国核心基础零部件产业集聚发展基地 2018 年度重大项目建设补助    | 444,263.77    |          | 13,530.90    | 430,732.87    | 与资产相关       |
| 2017 年度工业经济和<br>信息化专项资金              | 216,666.86    |          | 2,777.76     | 213,889.10    | 与资产相关       |
| 仕净光能关于 35KV 及<br>10KV 杆线迁移入地工<br>程项目 | 2,166,666.72  |          | 124,999.98   | 2,041,666.74  | 与资产相关       |
| 高效太阳能电池片生产<br>项目                     | 65,381,333.28 |          | 3,772,000.02 | 61,609,333.26 | 与资产相关       |
| 合计                                   | 68,208,930.63 | -        | 3,913,308.66 | 64,295,621.97 |             |

36、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 合同负债 | 0.00 | 0.00 |
| 合计   | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

37、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 202,383,330.00 |             |    |       |    |    | 202,383,330.00 |

其他说明：

## 38、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,006,530,186.95 | 1,777,376.41 |      | 1,008,307,563.36 |
| 其他资本公积     | 2,858,564.14     |              |      | 2,858,564.14     |
| 其他         |                  |              |      |                  |
| 合计         | 1,009,403,558.99 | 1,777,376.41 |      | 1,011,180,935.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 39、库存股

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|----------|---------------|------|------|---------------|
| 实行股权激励回购 | 41,000,000.00 |      |      | 41,000,000.00 |
| 合计       | 41,000,000.00 |      |      | 41,000,000.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 40、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 64,872,933.66 |      |      | 64,872,933.66 |
| 合计     | 64,872,933.66 |      |      | 64,872,933.66 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 41、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期                | 上期                |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期未分配利润            | -1,703,082,246.83 | -363,273,665.11   |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                   | 5,719,222.59      |
| 调整后期初未分配利润            | -1,703,082,246.83 | -357,554,442.52   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -692,932,799.04   | -1,345,527,804.31 |
| 期末未分配利润               | -2,396,015,045.87 | -1,703,082,246.83 |

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元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

42、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |                | 上期发生额            |                |
|------|---------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入            | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 89,438,930.69 | 216,425,777.96 | 1,028,240,940.56 | 962,596,687.78 |
| 其他业务 | 7,974,705.43  | 2,532,133.48   | 28,756,306.34    | 25,908,090.12  |
| 合计   | 97,413,636.12 | 218,957,911.44 | 1,056,997,246.90 | 988,504,777.90 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类               | 分部 1              |                    | 分部 2 |      |      |      | 合计                |                    |
|--------------------|-------------------|--------------------|------|------|------|------|-------------------|--------------------|
|                    | 营业收入              | 营业成本               | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入              | 营业成本               |
| 业务类型               |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
| 其中：                |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
| 制程污染<br>防控设备       | 23,152,65<br>9.18 | 34,483,93<br>7.74  |      |      |      |      | 23,152,65<br>9.18 | 34,483,93<br>7.74  |
| 末端污染<br>治理设备       | 19,411,40<br>2.63 | 16,810,70<br>0.48  |      |      |      |      | 19,411,40<br>2.63 | 16,810,70<br>0.48  |
| 第三方检<br>测服务        | 669,626.0<br>9    | 1,411,925<br>.06   |      |      |      |      | 669,626.0<br>9    | 1,411,925<br>.06   |
| 电池片                | 46,205,24<br>2.79 | 163,719,2<br>14.68 |      |      |      |      | 46,205,24<br>2.79 | 163,719,2<br>14.68 |
| 按经营地<br>区分类        |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
| 其中：                |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
| 境内                 | 97,413,63<br>6.12 | 218,957,9<br>11.44 |      |      |      |      | 97,413,63<br>6.12 | 218,957,9<br>11.44 |
| 市场或客<br>户类型        |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
| 其中：                |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
| 环保板块               | 43,233,68<br>7.90 | 52,706,56<br>3.28  |      |      |      |      | 43,233,68<br>7.90 | 52,706,56<br>3.28  |
| 光伏板块               | 46,205,24<br>2.79 | 163,719,2<br>14.68 |      |      |      |      | 46,205,24<br>2.79 | 163,719,2<br>14.68 |
| 合同类型               |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
| 其中：                |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
|                    |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
| 按商品转<br>让的时间<br>分类 |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
| 其中：                |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |
|                    |                   |                    |      |      |      |      |                   |                    |

|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 按合同期限分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计      |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

合同中可变对价相关信息：

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

43、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 8,173.53     | 92,197.44    |
| 教育费附加   | 1,691.08     | 210,969.57   |
| 房产税     | 1,021,823.28 | 1,013,563.58 |
| 土地使用税   | 309,899.80   | 309,899.80   |
| 车船使用税   | 1,320.00     | 5,471.10     |
| 印花税     | 97,863.70    | 978,696.41   |
| 地方教育费附加 | 1,127.38     | 67,332.08    |
| 水利基金    | 34,288.05    | 425,805.93   |
| 环境保护税   | 2,328.89     | 3,025.53     |
| 合计      | 1,478,515.71 | 3,106,961.44 |

其他说明：

**44、管理费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 40,699,825.16 | 37,257,424.69 |
| 业务招待费 | 4,577,022.78  | 4,973,515.24  |
| 中介服务费 | 5,465,709.11  | 8,533,405.80  |
| 折旧摊销费 | 42,399,548.17 | 15,743,519.62 |
| 办公会议费 | 3,235,040.98  | 1,129,532.33  |
| 差旅费   | 555,950.02    | 1,232,652.70  |
| 车辆使用费 | 251,652.38    | 416,195.49    |
| 股权激励  | 0.00          | 4,020,492.41  |
| 租赁费   | 60,123.71     | 2,530,596.57  |
| 其他    | 1,648,565.69  | 3,748,856.63  |
| 合计    | 98,893,438.00 | 79,586,191.48 |

其他说明

**45、销售费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 差旅费   | 276,024.53   | 1,188,442.71  |
| 业务招待费 | 43,359.80    | 1,784,962.12  |
| 职工薪酬  | 2,658,419.56 | 8,272,553.18  |
| 广告宣传费 | 0.00         | 279,897.00    |
| 展厅费   | 0.00         |               |
| 租赁费   | 0.00         |               |
| 其他    | 63,981.74    | 2,122,794.86  |
| 合计    | 3,041,785.63 | 13,648,649.87 |

其他说明：

**46、研发费用**

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 直接材料 | 1,281,250.51  | 22,403,160.64 |
| 直接人工 | 8,667,029.76  | 28,693,361.71 |
| 其他费用 | 1,816,469.10  | 4,765,941.87  |
| 股权激励 | 0.00          | 283,191.71    |
| 合计   | 11,764,749.37 | 56,145,655.93 |

其他说明

**47、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息费用   | 101,750,847.64 | 73,422,866.73 |
| 减：利息收入 | -27,378.55     | -1,261,461.19 |
| 汇兑损益   | 666,942.96     | -127,685.76   |
| 手续费及其他 | 9,211,611.12   | 5,155,000.09  |
| 合计     | 111,602,023.17 | 77,188,719.87 |

其他说明

#### 48、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------|--------------|---------------|
| 代扣个人所得税手续费返回 | 67,248.27    | 197,892.59    |
| 与日常活动相关的政府补助 | 4,128,263.66 | 96,438,667.59 |

#### 49、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额      |
|--------------------|---------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 5,830.41      | -8,038.94  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 39,430,303.32 | 0.00       |
| 处置子公司股权投资的投资收益     | 2,293,739.02  | 0.00       |
| 承兑贴息               | 0.00          | -65,169.16 |
| 合计                 | 41,729,872.75 | -73,208.10 |

其他说明

#### 50、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额           | 上期发生额          |
|-----------|-----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | 0.00            | 3,828,530.44   |
| 应收账款坏账损失  | -118,609,654.96 | 973,994.82     |
| 其他应收款坏账损失 | -6,541,924.07   | -69,435,393.08 |
| 合计        | -125,151,579.03 | -64,632,867.82 |

其他说明

#### 51、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额           | 上期发生额      |
|---------------------|-----------------|------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -216,167,034.65 | 374,640.43 |

|             |                 |              |
|-------------|-----------------|--------------|
| 十一、合同资产减值损失 | 6,877,888.97    | 9,309,766.75 |
| 合计          | -209,289,145.68 | 9,684,407.18 |

其他说明：

52、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源  | 本期发生额       | 上期发生额         |
|------------|-------------|---------------|
| 处置非流动资产的利得 | -831,290.85 | -1,028,432.52 |

53、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|-----------|------------|-------------------|
| 其他 | 89,382.02 | 255,669.90 | 89,382.02         |
| 合计 | 89,382.02 | 255,669.90 | 89,382.02         |

其他说明：

54、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 37,829.20    |               | 37,829.20         |
| 赔偿支出        | 1,747,170.11 | 37,656,341.58 | 1,747,170.11      |
| 滞纳金及罚款支出    | 175,523.66   | 1,192.75      | 175,523.66        |
| 其他          | 758,665.99   | 372,564.09    | 758,665.99        |
| 合计          | 2,719,188.96 | 38,030,098.42 | 2,719,188.96      |

其他说明：

55、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 7,930.53      | 1,277,149.49   |
| 递延所得税费用 | 52,914,828.01 | -38,065,050.10 |
| 合计      | 52,922,758.54 | -36,787,900.61 |

## (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                           | -640,301,225.02 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -96,045,183.75  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -25,990,965.08  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 177,652,750.67  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 992,388.50      |
| 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 | 29,766.38       |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | 226,618.54      |
| 研发费加计扣除的影响                     | -915,677.36     |
| 其他                             | -3,026,939.36   |
| 所得税费用                          | 52,922,758.54   |

其他说明：

## 56、其他综合收益

详见附注

## 57、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          |
|--------|---------------|----------------|
| 利息收入   | 27,378.55     | 1,261,461.19   |
| 政府补助   | 280,765.98    | 93,187,187.89  |
| 往来款和其他 | 50,668,405.88 | 431,157,759.03 |
| 合计     | 50,976,550.41 | 525,606,408.11 |

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          |
|--------|---------------|----------------|
| 费用性支出  | 52,915,564.23 | 165,976,176.77 |
| 往来款和其他 | 34,536,352.72 | 246,438,074.76 |
| 合计     | 87,451,916.95 | 412,414,251.53 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 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         |
|-----------|-------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 0.00  | 27,013,797.57 |
| 非金融机构借款   | 0.00  | 60,000,000.00 |
| 合计        | 0.00  | 87,013,797.57 |

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         |
|-----------|--------------|---------------|
| 融资租赁支付的现金 |              | 69,791,097.77 |
| 减资支付的现金   | 375,812.20   |               |
| 银行承兑汇票保证金 | 914,770.98   |               |
| 合计        | 1,290,583.18 | 69,791,097.77 |

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**58、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                              | -693,223,983.56 | -121,583,778.58 |
| 加：资产减值准备                         | 334,440,724.71  | 54,948,460.64   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 56,392,370.87   | 64,053,315.22   |
| 使用权资产折旧                          | 56,392,116.42   | 58,525,150.75   |
| 无形资产摊销                           | 1,307,595.93    | 1,220,684.16    |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,556,387.22    | 2,780,586.79    |
| 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） | 831,290.85      | 1,028,432.52    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填                    | 101,750,847.64  | 73,422,866.73   |

|                       |                |                 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 列)                    |                |                 |
| 投资损失（收益以“－”号填列）       | -41,729,872.75 | 73,208.10       |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | 67,040,134.05  | -31,732,858.88  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）  | -14,125,402.05 | -6,372,122.24   |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | -31,884,136.29 | 36,358,089.55   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 213,366,402.69 | 525,881,299.43  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -76,414,842.19 | -808,504,390.18 |
| 其他                    |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -24,300,366.46 | -149,901,055.99 |
| 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               | 6,096,326.82   | 20,824,409.71   |
| 减：现金的期初余额             | 7,921,873.79   | 122,863,556.97  |
| 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          | -1,825,546.97  | -102,039,147.26 |

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 6,096,326.82 | 7,921,873.79 |
| 其中：库存现金        | 231.94       | 46,162.35    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 6,096,094.88 | 7,875,711.44 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,096,326.82 | 7,921,873.79 |

## （3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目   | 本期金额          | 上期金额           | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|------|---------------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 84,368,873.94 | 320,288,877.14 | 保证金、冻结资金       |
| 合计   | 84,368,873.94 | 320,288,877.14 |                |

其他说明：

59、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  |            |        | 160,936.99   |
| 其中：美元 | 23,629.24  | 6.8109 | 160,936.37   |
| 欧元    | 0.08       | 7.7671 | 0.62         |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |
| 应收账款  |            |        | 2,585,942.56 |
| 其中：美元 | 379,677.07 | 6.8109 | 2,585,942.56 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |
| 长期借款  |            |        |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |

其他说明：

60、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

| 项目     | 本期数       | 上期数          |
|--------|-----------|--------------|
| 短期租赁费用 | 84,085.51 | 1,560,732.03 |
| 合计     | 84,085.51 | 1,560,732.03 |

涉及售后租回交易的情况

公司作为承租人，计入损益情况如下：

| 项目       | 本期数        | 上期数          |
|----------|------------|--------------|
| 长期应付款的利息 | 331,642.62 | 3,930,157.44 |

|    |            |              |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 331,642.62 | 3,930,157.44 |
|----|------------|--------------|

本公司承租的租赁资产为经营过程中使用的机器设备，机器设备的租赁期为 2 年，租赁期满后以 100.00 元留购价款由承租人留购。

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 直接人工       | 1,281,250.51  | 22,403,160.64 |
| 直接材料       | 8,667,029.76  | 28,693,361.71 |
| 其他费用       | 1,816,469.10  | 4,765,941.87  |
| 股权激励       | 0.00          | 283,191.71    |
| 合计         | 11,764,749.37 | 56,145,655.93 |
| 其中：费用化研发支出 | 11,764,749.37 | 56,145,655.93 |

九、合并范围的变更

1、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                                             | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的时点         | 丧失控制权时点的判断依据                        | 处置价款与处置投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 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合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 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|-------------------------------------|------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| Ultimate Solar Advanced Technology S. A. de C. V. | 0.00         | 100.00%      | 转让           | 2026 年 06 月 30 日 | 截至 2026 年 6 月 30 日，公司不再拥有主导该子公司相关活动 | -926,726.74                        | 0.00%          | 0.00                     | 0.00                     | 0.00                   |                                   |                                  |

|                   |  |          |    |                  |                                                           |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|--|----------|----|------------------|-----------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
|                   |  |          |    |                  | 的现时权力，亦无法通过相关权力影响其可变回报，因此公司自该日起实质上丧失对该子公司的控制，不再纳入合并财务报表范围 |  |  |  |  |  |  |  |
| 临沂仕净环保科技有限公司      |  | 51.00 %  | 注销 | 2026 年 03 月 19 日 | 工商登记                                                      |  |  |  |  |  |  |  |
| 安徽宏笙酒店管理有限公司      |  | 100.0 0% | 注销 | 2026 年 02 月 11 日 | 工商登记                                                      |  |  |  |  |  |  |  |
| 沈阳电投仕净新能源科技有限责任公司 |  | 100.0 0% | 注销 | 2026 年 01 月 14 日 | 工商登记                                                      |  |  |  |  |  |  |  |
| 青州电投仕净新能源科技有限责任公司 |  | 100.0 0% | 注销 | 2026 年 02 月 12 日 | 工商登记                                                      |  |  |  |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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

2、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：

无

3、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      |      |
| 安徽仕净光能科技有限公司  |      | 宣城市   | 安徽省宣城市宁国市经济技术开发区河沥园区兴盛路  | 光伏设备及元器件制造 | 99.00% | 1.00%   | 投资设立 |
| 安徽仕净能源科技有限公司  |      | 宣城市   | 安徽省宣城市宁国市经济技术开发区河沥园区兴盛路  | 节能技术推广服务   | 0.00%  | 100.00% | 投资设立 |
| 安徽仕净光伏科技有限公司  |      | 宣城市   | 安徽省宣城市宁国市经济技术开发区河沥园区兴盛路  | 科技推广和应用服务业 | 0.00%  | 100.00% | 投资设立 |
| 上海仕净新能源科技有限公司 |      | 上海市   | 上海市黄浦区浙江中路400号7楼712-096室 | 科技推广和应用服务业 | 0.00%  | 100.00% | 投资设立 |
| 安徽仕净清洁能源有限公司  |      | 宣城市   | 安徽省宣城市宁国市经济开发区河沥园区兴盛路40号 | 节能技术推广服务   | 0.00%  | 100.00% | 投资设立 |
| 仕净新能源电力（江     |      | 徐州市   | 徐州市贾汪区民和苑公               | 工程和技术研究和试验 | 99.00% | 1.00%   | 并购   |

|                |  |     |                                               |                  |         |         |      |
|----------------|--|-----|-----------------------------------------------|------------------|---------|---------|------|
| 苏)有限公司         |  |     | 建 7-201                                       | 发展               |         |         |      |
| 山东迎领节能科技有限公司   |  | 烟台市 | 山东省烟台市莱山区莱山街道千金村                              | 专业技术服务业          | 100.00% | 0.00%   | 投资设立 |
| 济源仕净新材料科技有限公司  |  | 济源市 | 河南省济源市玉川产业集聚区 5 号标准化厂房                        | 新材料技术推广服务        | 100.00% | 0.00%   | 投资设立 |
| 济源市国泰新材料科技有限公司 |  | 济源市 | 河南省济源市玉川产业集聚区 5 号标准化厂房                        | 科技推广和应用服务业       | 56.00%  | 0.00%   | 投资设立 |
| 宁国环创环保科技有限公司   |  | 宣城市 | 宁国经济技术开发区河沥园区泰顺路东侧                            | 科技推广和应用服务业       | 98.90%  | 1.00%   | 投资设立 |
| 福建仕净能源工程有限公司   |  | 福州市 | 平潭综合实验区金井湾片区商务营运中心 6 号楼 5 层 511 室-7323 (集群注册) | 房屋建筑业            | 0.00%   | 99.90%  | 投资设立 |
| 江苏仕净科技有限公司     |  | 苏州市 | 苏州工业园区唯正路 8 号*                                | 建筑业              | 0.00%   | 98.90%  | 投资设立 |
| 安徽沁能环保科技有限公司   |  | 宣城市 | 安徽省宣城市宁国市经济开发区河沥园区兴盛路北侧(安徽仕净科技公司内)            | 环保技术推广服务         | 0.00%   | 99.80%  | 投资设立 |
| 四川仕净新能源科技有限公司  |  | 资阳市 | 四川省资阳市雁江区清泉组团片区标准化厂房二期 1 号楼 206               | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 90.00%  | 0.00%   | 投资设立 |
| 苏州苏迪罗智能装备有限公司  |  | 苏州市 | 苏州市相城区太平街道金澄路 88 号                            | 专用设备制造业          | 100.00% | 0.00%   | 投资设立 |
| 四川仕净贸易有限公司     |  | 资阳市 | 四川省资阳市临空经济区临江镇(清泉)标准化厂房 B 区 1 号楼 3 楼 301 室    | 光伏设备及元器件制造       | 0.00%   | 100.00% | 投资设立 |
| 安徽仕净电力科技有限公司   |  | 宣城市 | 安徽省宣城市宁国市经济技术开发区河沥园区                          | 科技推广和应用服务业       | 0.00%   | 70.00%  | 投资设立 |

|                |  |     |                                                         |              |         |         |      |
|----------------|--|-----|---------------------------------------------------------|--------------|---------|---------|------|
|                |  |     | 兴盛路 40 号                                                |              |         |         |      |
| 苏州顺泽检测技术有限公司   |  | 苏州市 | 苏州市相城区太平街道聚金路 98 号 11 层 07—12 室                         | 专业技术服务业      | 100.00% | 0.00%   | 投资设立 |
| 宁国市顺泽环境科技有限公司  |  | 宣城市 | 安徽省宣城市宁国市宁国大道诚信投资大厦 1 幢 1-1910 室                        | 科技推广和应用服务业   | 0.00%   | 100.00% | 投资设立 |
| 苏州仕净环保科技有限公司   |  | 苏州市 | 苏州市相城区经济技术开发区澄阳街道澄阳路 116 号阳澄湖国际科技创业园 1 号楼 A 座门牌号 1903 室 | 环保技术推广服务     | 99.90%  | 0.00%   | 并购   |
| 苏州博组强新材料科技有限公司 |  | 苏州市 | 苏州市相城区太平街道金澄路 82 号 88-1 幢 8207-6 室                      | 工程和技术研究和试验发展 | 51.00%  | 0.00%   | 投资设立 |
| 安徽仕净科技有限公司     |  | 宣城市 | 安徽省宣城市宁国市经济技术开发区河沥园区兴盛路（华仁路桥公司内）                        | 大气污染治理       | 98.90%  | 1.00%   | 投资设立 |
| 苏州远桥建设工程有限公司   |  | 苏州市 | 江苏省苏州市相城区经济技术开发区澄阳路 116 号阳澄湖国际科技创业园 1 号楼 A 座门牌号 1903 室  | 房屋建筑业        | 0.00%   | 99.90%  | 投资设立 |
| 资阳仕洁新能源科技有限公司  |  | 资阳市 | 四川省资阳市雁江区车城大道一段 58 号                                    | 新能源技术推广服务    | 0.00%   | 100.00% | 投资设立 |
| 仕净能源科技（河南）有限公司 |  | 商丘市 | 河南省商丘市虞城县城郊乡 208 省道运粮河东北角东 99 号                         | 节能技术推广服务     | 0.00%   | 100.00% | 投资设立 |
| 苏州仕净宏融科技有限公司   |  | 苏州市 | 江苏省苏州市相城区太平街道金澄路 82 号 86-                               | 专业技术服务       | 99.00%  | 0.00%   | 投资设立 |

|                |  |     |                               |        |        |       |      |
|----------------|--|-----|-------------------------------|--------|--------|-------|------|
|                |  |     | 1 幢 8112-9                    |        |        |       |      |
| 芯算数能科技（苏州）有限公司 |  | 苏州市 | 江苏省苏州市相城区太平街道金瑞路 58 号一层 101 室 | 专业技术服务 | 99.00% | 0.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、其他

10.1.2 不重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称              | 注册资本    | 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 |                     |
| 长治市产融仕净环保装备有限公司          | 1000 万  | 山西省长治市 | 山西省长治市 | 环境空气和废气检测    | 49       |    | 权益法核算               |
| 安徽雅诺达新材料科技有限公司           | 10000 万 | 宣城市    | 安徽省宣城市 | 工程和技术研究和试验发展 | 30       |    | 权益法核算               |
| 宁国隽仕固碳一号创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 50000 万 | 安徽省宁国市 | 安徽省宁国市 | 资本市场服务       | 25       |    | 权益法核算               |

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<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期转入其<br>他收益金额   | 本期其他变<br>动 | 期末余额              | 与资产/收<br>益相关 |
|------|-------------------|--------------|---------------------|------------------|------------|-------------------|--------------|
| 递延收益 | 68,208,930<br>.63 |              |                     | 3,913,308.<br>66 |            | 64,295,621<br>.97 | 与资产相关        |
|      | 68,208,930<br>.63 |              |                     | 3,913,308.<br>66 |            | 64,295,621<br>.97 |              |

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 | 4,128,263.66 | 96,438,667.59 |

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

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 6 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

十三、关联方及关联交易

1、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 |
|-----------------------|-------------|
| 董事、监事、副总经理、财务总监、董事会秘书 | 关键管理人员      |

其他说明

2、关联交易情况

(1) 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 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| 安徽仕净光能科技有限公司 | 900,000,000.00   | 2023 年 10 月 23 日 | 2033 年 10 月 22 日 | 否          |
| 安徽仕净光能科技有限公司 | 170,000,000.00   | 2024 年 06 月 27 日 | 2027 年 06 月 27 日 | 否          |
| 安徽仕净光能科技有限公司 | 56,720,000.00    | 2024 年 07 月 22 日 | 2027 年 07 月 22 日 | 否          |
| 安徽仕净光能科技有限公司 | 30,000,000.00    | 2025 年 06 月 29 日 | 2026 年 06 月 30 日 | 是          |
| 安徽仕净光能科技有限公司 | 90,000,000.00    | 2026 年 01 月 27 日 | 2029 年 01 月 26 日 | 否          |
| 宁国环创环保科技有限公司 | 20,000,000.00    | 2025 年 03 月 20 日 | 2026 年 03 月 19 日 | 否          |
| 宁国环创环保科技有限公司 | 20,000,000.00    | 2025 年 03 月 13 日 | 2028 年 03 月 13 日 | 否          |
| 苏州仕净环保科技有限公司 | 2,000,000.00     | 2025 年 09 月 29 日 | 2026 年 01 月 28 日 | 否          |
| 江苏仕净科技有限公司   | 1,188,080,000.00 | 2025 年 10 月 09 日 | 2028 年 11 月 09 日 | 否          |

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 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 苏州苏迪罗智能装备有限公司 | 50,000,000.00  | 2025 年 11 月 11 日 | 2026 年 05 月 13 日 | 否          |
| 苏州仕净环保科技有限公司  | 170,000,000.00 | 2025 年 11 月 18 日 | 2026 年 09 月 11 日 | 否          |
| 朱叶、董仕宏        | 201,930,000.00 | 2025 年 09 月 02 日 | 2026 年 11 月 12 日 | 否          |

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,494,999.96 | 2,207,234.03 |

3、关联方应收应付款项

(1) 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        |
|-------|-----|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 朱叶  | 13,321,468.62 | 47,680,000.00 |
| 其他应付款 | 张世忠 | 5,190,084.65  | 6,330,084.65  |

4、关联方承诺

5、其他

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                       |                                                                        |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 第二类限制性股票采用 Black-Scholes 模型计算公允价值                                      |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 授予日股票市价                                                                |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 关于<公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案》 |
| 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 | 141,106,200.00                                                         |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 0.00                                                                   |

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

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十五、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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2.1 未决诉讼、仲裁事项

(1) 截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未审结的诉讼及仲裁案件合计 169 件，涉案本金合计 168,085.65 万元。其中：作为原告（主诉）案件 13 件，涉案本金 11,963.11 万元；作为被告（被诉）案件 109 件，涉案本金 155,579.04 万元；行政诉讼及劳动仲裁案件 47 件，涉案本金 543.50 万元。

上述未决案件中，单笔涉案本金超过 1 亿元的案件共 6 件，对应涉案本金 108,414.68 万元：

| 原告/申请人                                 | 被告/被申请人                                                                                    | 案由         | 涉诉时间       | 涉诉金额<br>(万元) | 案件进展 |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|------|
| 上海中奥建筑工程有限公司                           | 上海中昌胜建设集团有限公司、苏州仕净科技股份有限公司、苏州仕净环保科技有限公司、天颂建设集团有限公司、世源科技工程有限公司、山西汾飞潇河园区发展有限公司、上海中昌胜企业发展有限公司 | 建设工程合同纠纷   | 2025-06-06 | 18,586.72    | 审理中  |
| 泰安泰山创业开发建设有限公司                         | 苏州仕净科技股份有限公司                                                                               | 建设工程施工合同纠纷 | 2026-03-02 | 13,529.94    | 审理中  |
| 资阳勤奕工程管理有限公司，资阳勤盛工程管理有限公司，资阳勤诺建设管理有限公司 | 四川仕净新能源科技有限公司，苏州仕净科技股份有限公司，安徽仕净光能科技有限公司                                                    | 合同纠纷       | 2026-03-06 | 37,300.00    | 审理中  |
| 资阳勤盛工程管理有限公司                           | 苏州仕净科技股份有限公司                                                                               | 合同纠纷       | 2026-04-02 | 16,451.08    | 审理中  |
| 资阳勤奕工程管理有限公司                           | 苏州仕净科技股份有限公司                                                                               | 合同纠纷       | 2026-04-02 | 11,250.08    | 审理中  |
| 资阳勤诺建设管理有限公司                           | 苏州仕净科技股份有限公司                                                                               | 合同纠纷       | 2026-04-02 | 11,296.86    | 审理中  |
| 合计                                     |                                                                                            |            |            | 108,414.68   |      |

2.2 已判决、已调解未执行完毕情况

截至 2026 年 6 月 30 日，已取得生效判决/调解文书，但尚未执行终结的案件合计 429 件，涉案本金合计 126,335.16 万元。其中：作为原告（主诉）案件 48 件，涉案本金 25,763.77 万元；作为被告（被诉）案件 356 件，涉案本金 100,252.72 万元；行政诉讼及劳动仲裁案件 25 件，涉案本金 318.68 万元。

上述未执结案件中，已向司法机关提交执行申请的案件共计 99 件，涉案本金 39,313.68 万元。

(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

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十七、其他重要事项

1、年金计划

2、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

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

4、其他

十八、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） | 88,705,986.04 | 160,357,733.22 |

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 1 至 2 年 | 140,556,025.09   | 429,475,898.05   |
| 2 至 3 年 | 926,852,442.59   | 883,651,534.35   |
| 3 年以上   | 618,651,419.97   | 463,390,257.61   |
| 3 至 4 年 | 254,433,771.01   | 119,326,007.38   |
| 4 至 5 年 | 98,081,809.70    | 193,646,689.39   |
| 5 年以上   | 266,135,839.26   | 150,417,560.84   |
| 合计      | 1,774,765,873.69 | 1,936,875,423.23 |

(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 | 148,851,960.52   | 8.39%   | 148,851,960.52 | 100.00% | 0.00             | 272,289,841.65   | 14.06%  | 249,041,233.06 | 91.46% | 23,248,608.59    |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,625,913,913.17 | 91.61%  | 523,852,816.96 | 32.22%  | 1,102,061,096.21 | 1,664,585,581.58 | 85.94%  | 437,256,375.17 | 26.27% | 1,227,329,206.41 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |        |                  |
| 账龄组合           | 1,543,772,609.64 | 86.98%  | 523,852,816.96 | 33.93%  | 1,019,919,792.68 | 1,582,444,278.05 | 81.70%  | 437,256,375.17 | 27.63% | 1,145,187,902.88 |
| 关联方组合          | 82,141,303.53    | 4.63%   |                |         | 82,141,303.53    | 82,141,303.53    | 4.24%   |                |        | 82,141,303.53    |
| 合计             | 1,774,765,873.69 | 100.00% | 672,704,777.48 | 37.90%  | 1,102,061,096.21 | 1,936,875,423.23 | 100.00% | 686,297,608.23 |        | 1,250,577,815.00 |

按单项计提坏账准备类别名称：预计无法收回的款项

单位：元

| 名称  | 期初余额           |                | 期末余额          |               |         |        |
|-----|----------------|----------------|---------------|---------------|---------|--------|
|     | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户一 | 192,672,859.80 | 173,405,573.82 | 49,447,593.04 | 49,447,593.04 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户二 | 19,992,714.00  | 18,993,078.30  | 19,992,714.00 | 19,992,714.00 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户三 |                |                | 19,760,000.00 | 19,760,000.00 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户四 | 550,000.00     | 550,000.00     |               |               |         |        |
| 客户五 | 17,850,000.00  | 16,957,500.00  | 17,850,000.00 | 17,850,000.00 | 100.00% | 预期无法收回 |

|          |                |                |                |                |         |        |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
| 客户六      | 8,179,000.00   | 6,952,150.00   | 8,179,000.00   | 8,179,000.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户七      | 6,212,126.48   | 6,212,126.48   | 6,012,126.48   | 6,012,126.48   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户八      | 3,950,000.00   | 3,950,000.00   | 3,950,000.00   | 3,950,000.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户九      | 3,700,449.80   | 3,700,449.80   | 3,700,449.80   | 3,700,449.80   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十      | 3,603,099.75   | 3,603,099.75   | 3,503,099.75   | 3,503,099.75   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十一     | 2,260,000.00   | 2,260,000.00   | 2,260,000.00   | 2,260,000.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十二     | 1,724,673.83   | 862,336.92     | 1,724,673.83   | 1,724,673.83   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十三     | 1,540,273.28   | 1,540,273.28   | 1,540,273.28   | 1,540,273.28   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十四     | 1,482,591.00   | 1,482,591.00   | 1,482,591.00   | 1,482,591.00   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十五     | 1,333,892.52   | 1,333,892.52   | 1,274,964.97   | 1,274,964.97   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十六     | 929,378.00     | 929,378.00     | 929,378.00     | 929,378.00     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十七     | 889,779.74     | 889,779.74     | 889,779.74     | 889,779.74     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十八     | 803,820.00     | 803,820.00     | 803,820.00     | 803,820.00     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户十九     | 681,250.00     | 681,250.00     | 681,250.00     | 681,250.00     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户二十     | 580,000.00     | 580,000.00     | 580,000.00     | 580,000.00     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 客户二十一    | 2,260,000.00   | 2,260,000.00   | 550,000.00     | 550,000.00     | 100.00% | 预期无法收回 |
| 50 万以下项目 | 3,353,933.45   | 3,353,933.45   | 3,740,246.63   | 3,740,246.63   | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合计       | 272,289,841.65 | 249,041,233.06 | 148,851,960.52 | 148,851,960.52 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 16,587,765.15    | 993,607.12     | 5.99%   |
| 1 至 2 年 | 126,406,129.27   | 14,195,408.32  | 11.23%  |
| 2 至 3 年 | 885,541,297.59   | 172,326,336.51 | 19.46%  |
| 3 至 4 年 | 197,658,575.40   | 61,886,899.96  | 31.31%  |
| 4 至 5 年 | 71,844,539.70    | 28,716,262.52  | 39.97%  |
| 5 年以上   | 245,734,302.53   | 245,734,302.53 | 100.00% |
| 合计      | 1,543,772,609.64 | 523,852,816.96 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额         |       |      |                | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|-------|------|----------------|----------------|
|      |                | 计提             | 收回或转回 | 核销   | 其他             |                |
| 应收账款 | 686,297,608.23 | 115,309,909.33 |       |      | 128,902,740.08 | 672,704,777.48 |
| 合计   | 686,297,608.23 | 115,309,909.33 | 0.00  | 0.00 | 128,902,740.08 | 672,704,777.48 |

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额   | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 379,432,654.20 | 0.00       | 379,432,654.20 | 21.26%               | 73,837,594.51         |
| 客户二  | 160,047,574.74 | 0.00       | 160,047,574.74 | 8.97%                | 31,145,258.04         |
| 客户三  | 118,041,853.08 | 9,736.50   | 118,051,589.58 | 6.61%                | 26,249,555.91         |
| 客户四  | 114,994,685.39 | 0.00       | 114,994,685.39 | 6.44%                | 95,340,007.02         |
| 客户五  | 63,020,000.00  | 240,000.00 | 63,260,000.00  | 3.54%                | 13,294,406.00         |
| 合计   | 835,536,767.41 | 249,736.50 | 835,786,503.91 | 46.82%               | 239,866,821.48        |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 0.00           | 0.00           |
| 应收股利  | 0.00           | 0.00           |
| 其他应收款 | 696,372,609.93 | 672,203,632.45 |
| 合计    | 696,372,609.93 | 672,203,632.45 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 押金及保证金     | 35,102,225.54  | 35,374,609.55  |
| 往来款        | 5,298,434.23   | 7,690,406.97   |
| 其他         | 2,500,167.47   | 727,357.39     |
| 合并范围内关联方款项 | 677,587,852.93 | 652,282,567.86 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 720,488,680.17 | 696,074,941.77 |
|----|----------------|----------------|

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） | 680,723,418.21 | 344,256,524.66 |
| 1 至 2 年      | 11,986,001.11  | 170,892,859.77 |
| 2 至 3 年      | 2,844,972.21   | 175,286,983.80 |
| 3 年以上        | 24,934,288.64  | 5,638,573.54   |
| 3 至 4 年      | 20,217,131.09  | 2,831,458.79   |
| 4 至 5 年      | 2,597,957.55   | 817,914.75     |
| 5 年以上        | 2,119,200.00   | 1,989,200.00   |
| 合计           | 720,488,680.17 | 696,074,941.77 |

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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备类别名称：

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 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

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    | 4,879,109.32   |                      | 18,992,200.00        | 23,871,309.32 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |

|                   |              |  |               |               |
|-------------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 本期计提              | 244,760.92   |  |               |               |
| 2026 年 6 月 30 日余额 | 5,123,870.24 |  | 18,992,200.00 | 24,116,070.24 |

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 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 23,871,309.32 | 244,760.92 |       |       |    | 24,116,070.24 |
| 合计        | 23,871,309.32 | 244,760.92 |       |       |    | 24,116,070.24 |

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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

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 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------|----------|
|------|-------|------|----|----------------|----------|

|     |     |                |             | 比例     |  |
|-----|-----|----------------|-------------|--------|--|
| 单位一 | 往来款 | 258,500,536.66 | 1 年以内       | 35.88% |  |
| 单位二 | 往来款 | 122,441,300.44 | 1-2 年       | 16.99% |  |
| 单位三 | 往来款 | 114,344,920.00 | 1-2 年       | 15.87% |  |
| 单位四 | 往来款 | 98,811,192.38  | 1 年以内       | 13.71% |  |
| 单位五 | 往来款 | 41,177,153.30  | 1 年以内、1-2 年 | 5.72%  |  |
| 合计  |     | 635,275,102.78 |             | 88.17% |  |

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     | 919,486,947.63 |      | 919,486,947.63 | 947,996,947.63 |      | 947,996,947.63 |
| 对联营、合营企业投资 | 4,199,373.02   |      | 4,199,373.02   | 4,193,542.61   |      | 4,193,542.61   |
| 合计         | 923,686,320.65 |      | 923,686,320.65 | 952,190,490.24 |      | 952,190,490.24 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|--------|------|--------|----|----------------|--------------|
|                |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 苏州苏迪罗信息技术有限公司  | 2,000,000.00   |              |        |      |        |    | 2,000,000.00   |              |
| 宁国环创环保科技有限公司   | 207,969,987.33 |              |        |      |        |    | 207,969,987.33 |              |
| 苏州顺泽检测技术有限公司   | 10,000,000.00  |              |        |      |        |    | 10,000,000.00  |              |
| 苏州仕净环保科技有限公司   | 103,496,400.00 |              |        |      |        |    | 103,496,400.00 |              |
| 苏州博纽强新材料科技有限公司 | 14,535,000.00  |              |        |      |        |    | 14,535,000.00  |              |
| 安徽仕净           | 72,623,00      |              |        |      |        |    | 72,623,00      |              |

|                 |                |  |  |               |  |  |                |  |
|-----------------|----------------|--|--|---------------|--|--|----------------|--|
| 科技有限公司          | 4.30           |  |  |               |  |  | 4.30           |  |
| 仕净新能源电力（江苏）有限公司 | 2,162,556.00   |  |  |               |  |  | 2,162,556.00   |  |
| 安徽仕净光能科技有限公司    | 495,000,000.00 |  |  |               |  |  | 495,000,000.00 |  |
| 山东迎领节能科技有限公司    | 5,200,000.00   |  |  |               |  |  | 5,200,000.00   |  |
| 济源市国泰新材料科技有限公司  | 28,000,000.00  |  |  | 28,000,000.00 |  |  | 0.00           |  |
| 济源仕净新材料科技有限公司   | 1,000,000.00   |  |  |               |  |  | 1,000,000.00   |  |
| 临沂仕净环保科技有限公司    | 510,000.00     |  |  | 510,000.00    |  |  | 0.00           |  |
| 四川仕净新能源科技有限公司   | 5,500,000.00   |  |  |               |  |  | 5,500,000.00   |  |
| 合计              | 947,996,947.63 |  |  | 28,510,000.00 |  |  | 919,486,947.63 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位            | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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          |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 长治市产融仕净环保装备有限公司 | 641,844.93     |              |        |      | 5,830.41    |          |        |             |        |    |                | 647,675.34   |
| 安徽雅诺达新材料科技      | 3,551,697.68   |              |        |      | 0.00        |          |        |             |        |    |                | 3,551,697.68 |

|      |              |  |  |  |          |  |  |  |  |  |              |  |
|------|--------------|--|--|--|----------|--|--|--|--|--|--------------|--|
| 有限公司 |              |  |  |  |          |  |  |  |  |  |              |  |
| 小计   | 4,193,542.61 |  |  |  | 5,830.41 |  |  |  |  |  | 4,199,373.02 |  |
| 合计   | 4,193,542.61 |  |  |  | 5,830.41 |  |  |  |  |  | 4,199,373.02 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额          |                |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 37,470,589.67 | 48,375,155.94 | 543,773,516.32 | 379,405,257.94 |
| 其他业务 | 13,276.34     | -13,376.13    | 159,208.32     | -4,908.64      |
| 合计   | 37,483,866.01 | 48,361,779.81 | 543,932,724.64 | 379,400,349.30 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|         | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：     |      |      |      |      |      |      |      |      |
|         |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：     |      |      |      |      |      |      |      |      |
|         |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 市场或客户类型 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：     |      |      |      |      |      |      |      |      |
|         |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合同类型    |      |      |      |      |      |      |      |      |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 其中：                |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按商品转<br>让的时间<br>分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：                |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按合同期<br>限分类        |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：                |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按销售渠<br>道分类        |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：                |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计                 |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

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      |
|--------------------|---------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 5,830.41      | -8,038.94  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 8,339,871.43  |            |
| 处置子公司股权投资的投资收益     | -1,516,620.70 |            |
| 承兑贴息               |               | -65,169.16 |
| 合计                 | 6,829,081.14  | -73,208.10 |

6、其他

十九、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                                                       | -831,290.85   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 4,128,263.66  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -2,629,807.18 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                | 39,430,303.32 |    |
| 减：所得税影响额                                                         | 9,498,568.07  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | -5,568.30     |    |
| 合计                                                               | 30,604,469.18 | -- |

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          | -85.29%    | -3.42       | -3.42       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -89.06%    | -3.58       | -3.58       |

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

☐适用 ☒不适用

4、其他