

公司代码：605028

公司简称：世茂能源



宁波世茂能源股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人李立峰、主管会计工作负责人胡爱华及会计机构负责人（会计主管人员）胡爱华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第三届董事会第十次会议审议的报告期利润分配预案为：2026年上半年度，公司实现净利润4,484,974.80元，截至2026年6月30日合计可供分配的利润为497,943,831.76元。结合公司具体经营情况，公司2026年半年度拟以160,000,000股普通股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），本次分配利润支出总额为48,000,000.00元（含税），占公司2026年半年度归属于上市公司股东的净利润比例为1070.24%，占期末母公司报表中未分配利润的9.64%，不转增股本，不送红股。

该预案尚须提交公司2026年第二次临时股东会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 20

第六节 股份变动及股东情况 33

第七节 债券相关情况 36

第八节 财务报告 37

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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
	经现任法定代表人签字和公司盖章的2026年半年度报告全文和摘要

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
世茂能源、公司、本公司、本企业	指	宁波世茂能源股份有限公司
姚北热电	指	宁波众茂姚北热电有限公司
控股股东、世茂投资	指	宁波世茂投资控股有限公司
世茂铜业	指	宁波世茂铜业股份有限公司
实际控制人	指	李立峰、郑建红、李象高、周巧娟、李春华、李思铭
甬羿光伏	指	宁波甬羿光伏科技有限公司
余姚环卫	指	余姚市环境卫生管理中心（原余姚市环境卫生管理处）
佳远永立	指	上海佳远永立企业管理咨询有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁波世茂能源股份有限公司章程》
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期初	指	2026 年 1 月 1 日
上年期末	指	2025 年 12 月 31 日
报告期内	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	宁波世茂能源股份有限公司
公司的中文简称	世茂能源
公司的外文名称	Ningbo Shimao Energy Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	SHIMAO ENERGY
公司的法定代表人	李立峰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	吴建刚
联系地址	浙江省余姚市小曹娥镇滨海产业园广兴路8号
电话	0574-62087887
传真	0574-62102909
电子信箱	wujiangang@shimaoenergy.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省余姚市小曹娥镇滨海产业园广兴路8号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省余姚市小曹娥镇滨海产业园广兴路8号
公司办公地址的邮政编码	315475
公司网址	http://www.shimaoenergy.com
电子信箱	shimaoenergy@shimaoenergy.com

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	世茂能源	605028	无

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	165,575,480.31	157,060,125.70	5.42
利润总额	3,762,551.63	71,482,641.05	-94.74
归属于上市公司股东的净利润	4,484,974.80	63,165,834.97	-92.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	62,397,605.19	50,333,655.67	23.97
经营活动产生的现金流量净额	89,572,688.26	78,297,362.13	14.40
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,280,146,618.71	1,371,661,643.91	-6.67
总资产	1,424,012,990.42	1,537,091,589.08	-7.36

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.03	0.39	-92.31
稀释每股收益（元 / 股）	0.03	0.39	-92.31
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.39	0.31	25.81
加权平均净资产收益率（%）	0.33	4.80	减少4.47个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	4.65	3.82	增加0.83个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，归属上市公司股东的净利润较上一报告期有较大幅度的下降，主要系证券投资公
允价值变动损益影响及投资收益减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-1,788,069.78	
计入当期损益的政府补助，但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	287,688.00	当年政府奖励补贴 287,688.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-66,699,330.44	理财投资收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,310.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-10,219,771.83	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-57,912,630.39	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税资源综合利用退税收入	5,313,554.52	公司资源综合利用产生的电力、热力产品享受增值税 100%即征即退的优惠政策，公司垃圾处理处置技术服务享受增值税 70%即征即退的优惠政策，上述政策在过去、现在及可预见的将来将持续实施。

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“D44 电力、热力生产和供应业”行业，及根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于“电力、热力生产和供应业”大类下的“热电联产”（分类编码：D4412）。

（一）电力市场体系绿色低碳转型情况

报告期内，能源电力行业贯彻党的二十大精神，践行“双碳”战略，深入推进能源革命，加快建设新型能源体系，以能源安全保障为首要任务，加快构建多元能源供给体系，推动重塑能源供需格局，推进形成消费侧转型合力，加快发展能源新质生产力。电力市场体系设计的方向应进一步适应新型电力系统的建设需要，提升电力系统稳定性和灵活调节能力，实现资源在更大范围的优化配置，推动形成适合中国国情、有更强新能源消纳能力的新型电力系统。2026 年 2 月，国务院办公厅发布《关于完善全国统一电力市场体系的实施意见》，对我国未来 5-10 年完善全国统一电力市场体系的重点任务进行了安排部署，明确发展目标到 2030 年，基本建成全国统一电力市场体系，实现市场化交易电量占全社会用电量 70%左右；到 2035 年，全面建成全国统一电力市场体系，进一步提升电力资源优化配置效率。

2026 年 4 月，中办国办印发《碳达峰碳中和综合评价考核办法》，对各省落实情况实行年度评价考核，碳排放已从“软倡导”变为“硬约束”，形成了不可逆转的制度性压力。在此背景下，2026 年上半年全国全社会用电量达 5.09 万亿千瓦时，同比增长 5.3%，电力需求持续旺盛。国家能源局预计 2026 年全国最大电力负荷在 15.75—16 亿千瓦区间，火电的顶峰和调节价值进一步凸显。

2026 年上半年，能源安全保障能力稳步提升，电力供应保障基础进一步夯实，全国发电装机容量突破 40 亿千瓦，规模远超世界其他主要经济体。能源领域有效投资稳步增长，新型电网建设持续加快，电网、充换电基础设施、新型储能等领域成为主要投资增长点，同比分别增长 13.5%、21.8%、74.3%，能源绿色低碳转型步伐加快，截至 6 月底，风电、太阳能发电装机容量

合计达到 19.5 亿千瓦，较上年同期增长 16.8%。上半年，可再生能源发电量保持增长，约占全部发电量的四成，高于同期第三产业和城乡居民生活合计用电量，其中，风电、太阳能发电总量突破 1.2 万亿千瓦时，约占全社会用电量的四分之一。同时，特别要强调的是，今年前 6 个月，我国煤电发电量为 2.5 万亿千瓦时，占总发电量的比重降至 49.7%，半年发电量占比首次低于 50%，是长期以来推进非化石能源发电替代的阶段性成果，标志着我国能源绿色低碳转型步伐取得新的突破。

（二）推动热电联产行业节能清洁化效能

我国提出了“2030 年碳达峰、2060 年碳中和”的中长期目标，在全球都在推动绿色低碳经济的氛围下，能源的合理利用被多次写入国家相关政策当中。近年来，我国积极推进煤炭清洁高效利用，大力发展可再生能源，加快能源绿色低碳转型取得积极成效。但受可再生能源电力随机性、波动性影响，煤电仍将在一定时期内发挥能源安全兜底保障作用。

2026 年 6 月，国家发改委等五部门联合印发《关于开展重点行业节能降碳改造攻坚三年行动的通知》，《通知》提出，到 2028 年底，钢铁、电解铝、水泥、平板玻璃、炼油、乙烯、合成氨、甲醇等工业重点行业达到现行能效标杆水平的产能比例平均提高 20 个百分点，煤电行业力争提高 15 个百分点，能效基准水平以下产能基本清零，累计形成节能量 1 亿吨标准煤以上、减排二氧化碳 2 亿吨以上。落实新一代煤电升级专项行动要求，推动煤电快调、深调、宽负荷等高效调节能力改造应改尽改，鼓励煤电与新能源融合发展。推动冬季集中供暖地区热电联产机组因地制宜实施热电联产改造，改造后机组调峰深度力争达到 40%以下。推动具备条件的 30 万千瓦以上现役煤电机组通过耦合新能源、掺烧生物质、加装储能储热设施等方式实施低碳化改造，改造后度电碳排放降低 10%—20%，力争降低 20%以上。

在我国能源安全兜底保障与绿色低碳转型双向并行的发展格局下，热电联产凭借技术成熟、能效突出、供能稳定、适配性强的核心优势，成为煤炭清洁高效利用、传统能源与新能源协同发展的关键纽带，在现代能源体系中具备不可替代的战略价值，热电联产行业将持续立足“双碳”战略与能源转型大局，严格落实节能降碳改造各项要求，持续深挖机组能效潜力、提升电网调峰适配能力、拓展新能源融合应用场景。通过常态化技术升级与精细化运营优化，持续释放传统能源清洁化利用效能。

（三）垃圾焚烧处理行业“双碳”战略下发展状况

近年来我国城市生活垃圾焚烧无害化处理量保持较快增长，我国城市生活垃圾焚烧处理总体来说保持较快增长速度。目前，我国城市生活垃圾无害化处理中以焚烧处理为主，国家也出台了一系列与垃圾焚烧相关的内容，2024 年 12 月，浙江省生态环境厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省住房和城乡建设厅发布了《浙江省生活垃圾焚烧厂超低排放改造实施方案》，全省新建（含搬迁）生活垃圾焚烧发电项目达到超低排放水平。推动现有生活垃圾焚烧厂超低排放改造，2025 年全省有三分之一以上的生活垃圾焚烧厂完成有组织和无组织超低排放改造，2027 年底前全省生活垃圾焚烧厂基本完成超低排放改造任务。提出了 5 方面重点治理任务，包括：严格新改

扩建生活垃圾焚烧项目环境准入、高质量推进超低排放改造、加快推进垃圾焚烧行业转型升级、鼓励协同开展减污降碳、强化全过程精细化环境管理。2025 年 2 月生态环境部发布了《关于进一步加强危险废物环境治理严密防控环境风险的指导意见》，各地结合实际减少生活垃圾焚烧飞灰填埋量，鼓励有条件地区率先实现飞灰零填埋。

2026 年 1 月 4 日，国务院印发《固体废物综合治理行动计划》，《行动计划》提出，到 2030 年，重点领域固体废物专项整治取得明显成效，固体废物历史堆存量得到有效管控，非法倾倒处置高发态势得到遏制，大宗固体废弃物年综合利用量达到 45 亿吨，主要再生资源年循环利用量达到 5.1 亿吨，固体废物综合治理能力和水平显著提升。

随着“双碳”战略与“无废城市”建设的深入推进，超低排放与资源化利用已成为垃圾焚烧行业发展的“双轮驱动”。《固体废物综合治理行动计划》提出大宗固废年综合利用量达 45 亿吨的目标，垃圾焚烧行业将在更高环保标准与更强资源循环要求下，加速从“无害化处置”向“能源化+资源化”双擎驱动转型，真正实现绿色低碳的高质量发展。

（四）可再生能源高质量发展的规划

我国在全球双碳和能源转型的背景下，践行“双碳”战略，可再生能源保持高速度发展、高比例利用、高质量消纳的良好态势，为保障电力供应、促进能源转型、扩大有效投资、增加外贸出口、降低全社会用电成本发挥了重要作用。今年以来，国家统筹能源安全供应和绿色低碳发展，全力增加清洁电力供应，可再生能源发展取得新成效。2025 年 12 月，工信部等五部门联合印发了《工业绿色微电网建设与应用指南（2026—2030 年）》，引导工业企业和园区推进绿色微电网建设，明确新建可再生能源发电就近消纳比例原则上不低于 60%。2026 年全国能源工作会议部署，扎实推进能源绿色低碳转型。持续提高新能源供给比重，全年新增风电、太阳能发电装机 2 亿千瓦以上，有序推进重大水电项目，积极安全有序发展核电，加强化石能源清洁高效利用；组织开展“人工智能+”能源融合试点等。

2026 年 6 月，国家发展改革委、国家能源局编制印发《可再生能源消费最低比重目标和可再生能源电力消纳责任权重制度实施办法》，构建起“消费端刚性义务+消纳端属地责任”双轮驱动的全新格局。该办法自是在能源领域落实碳达峰、碳中和目标的顶层制度设计

2026 年 7 月，国家发展改革委、国家能源局印发《可再生能源发展“十五五”规划》，规划提出到 2030 年可再生能源发电目标，发电总装机达到 35 亿千瓦左右，年发电量达到 6 万亿千瓦小时左右；风电和太阳能发电总装机达到 28 亿千瓦以上、装机占比超过 50%，年发电量 4 万亿千瓦以上，发电量占比达到 30%。

2026 年上半年，我国清洁能源消费比重稳步提高，能源绿色低碳转型步伐加快，每用 10 度电就有近 4 度是绿电，我国成为全球能耗强度降低最快的国家之一。

在多重政策体系的统筹引领下，我国绿色可再生能源正走出一条规模增长与质量提升并行的发展道路。从法律法规夯实制度根基，到电价机制、消纳责任、微电网建设等配套政策落地实施，再到“十五五”规划明确中长期量化发展指标，政策链条已经实现从顶层设计到实操落地的

完整闭环。当前，绿电占比持续攀升，风电光伏装机规模持续扩张，跨行业融合应用不断拓展，既有力保障了国内能源安全，持续降低全社会用能成本，也带动上下游产业链不断壮大，巩固了我国在全球新能源产业的竞争优势。

（以上相关数据摘自国家能源局网站。）

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在董事会及管理层的领导下，充分利用园区地域及技术优势，为周边园区企业提供稳定可靠的热源，在固废“减量化、资源化、无害化”处理领域提供全方位的服务。公司坚守稳健经营、提质增效、合规发展的核心主线，统筹安全管控、生产运营、技术创新、客户服务、公司治理及人才文化建设六大核心板块工作，各项经营管理工作有序落地，取得了一定的经济效益和社会效益。

报告期内，公司实现营业收入 16,557.55 万元，同比增加 5.42%，其中主营业务收入 12,721.12 万元，同比下降 1.00%，归属于母公司净利润 448.50 万元，同比下降 92.90%；扣非后净利润 6,239.761 万元，同比上升 23.97%，半年度末总资产规模 142,401.30 万元，归属于母公司的净资产 128,014.66 万元、分别比上年度末下降 7.36%、6.67%；基本每股收益 0.03 元，同比下降 92.31%。报告期内，归属上市公司股东的净利润较上一报告期有较大幅度的下降，主要系证券投资公允价值变动损益影响及投资收益减少所致，扣除非经常性损益的净利润增加系垃圾处置收入的增加和精细化管理降本增效导致。公司上半年主要经营工作情况如下：

1、强化安全管控，夯实运营根基

安全永远是企业的生命线，公司严格照着《安全生产法》的要求，把安全合规放在第一位，搭起了全方位、无死角的安全防护网。报告期内，公司安环中心紧扣安全生产、5S 现场管理、应急管控、职业健康及厂区运维等核心职责，压实全员安全责任，抓实隐患整改、教育培训、应急演练及现场环境提质等各项工作，严格落实监管整改及外包安全管控。期间，公司安环中心累计签订安全生产责任书 245 份，组织各类安全专项培训、外包入场培训共计 11 场，同步开展安全生产月宣传工作，全面提升全员安全防控能力。同时按计划完成专项应急演练，夯实厂区应急处置能力。常态化推进 5S 专项整治，对重点区域设备除锈翻新、涂刷安全警示漆，有效优化现场作业环境。报告期内，公司安全及 5S 隐患整改完成率 100%，未发生重大安全事故，无安全、环保违法违规事件，厂区安全生产形势平稳向好。

2、统筹生产运营，聚力降本增效

报告期内，公司统筹推进生产运营全链条协同管理，聚焦稳产能、提效能、降成本、促绿色转型，整体生产经营运行平稳有序。生产运维上，公司持续开展设备技改升级，优化生产模式与机组运行负荷，严格把控设备运行参数，常态化落实设备运维、大修工作，并通过周期性生产数据对比分析、开展除焦剂配比试验、优化空压机及循环水泵运行策略等全面提升生产运行效率。

环保管控上，公司严守环保合规底线，实施全流程精细化管理，精准调节环保药剂投加量，保障脱硝、脱酸系统稳定运行，常态化维护飞灰处置、渗滤液处理等环保设备，顺利通过多轮环保检查，实现三废排放指标持续达标。同时，公司兼顾环保合规与成本管控，严控环保耗材消耗。依托设备升级及精细化运维，公司蒸汽供应稳定可靠，充分保障下游企业用热需求，有效压降生产运营成本，实现了提质增效、绿色节能的良好发展局面。

3、深化技术改造，筑牢环保效益双基

公司坚持将技术改造作为稳定生产、提升效益、落实环保管控要求的重要抓手。报告期内，飞灰无害化处置项目一期通过工艺调整与整改优化实现产能提升，二期扩容改造已顺利投运，全面达成飞灰零填埋目标，持续推进飞灰无害化处置与资源化利用，同步拓宽营收渠道、增加经营收益。公司有序推进污泥处置项目前期备案、环评等工作，和 2026 年高新技术企业重新申报认定的资料归集与整理工作，落地实施受热面改造、水力吹灰改造、水冷灰斗改造等多项重大技术改造项目。系列技改落地后，有效提升装置实际产能，延长垃圾焚烧炉连续稳定运行时长与设备使用寿命，提高环保辅料利用效率，持续推动生产运营技术创新与数字化转型；同时有效削减设备维修成本，消减各类安全生产隐患，实现节能环保与降本增效双向收益。

4、提升服务品质，保障客户需求

服务是营销的生命线，客户是发展的源动力。报告期内，公司始终秉持“提高服务品质，保障客户需求”的工作理念，将服务意识贯穿于蒸汽销售、管网运维、垃圾调度协调及对外服务的每一个环节。面对宏观经济下行及部分热用户用汽量波动的不利形势，部门以客户需求为导向，以服务升级为抓手，着力构建快速响应、专业高效、诚信可靠的服务体系，努力实现从“被动应对”向“主动服务”的转变，加强与客户的沟通和合作，以提高客户满意度。

5、完善治理体系，提升投资价值

报告期内，严格依照《公司法》《公司章程》及各专门委员会议事规则组织召开，审议流程透明严谨。公司治理议事流程完整规范，治理架构有序运转。严格执行内幕信息知情人登记管理制度，落实事前报备、事中全程监督、事后资料归档的闭环管控机制。公司重视投资者关系管理和信息披露工作，报告期内组织召开了 2025 年度业绩暨现金分红专项说明会，全面解读公司经营业绩等投资者关心的问题；依托投资者热线、上证互动平台等线上渠道，答复投资者疑问，充分保障中小投资者合法知情权。公司一直注重对投资者的回报，报告期内完成了 2025 年年度分红 9600 万元（含税），公司自 2021 年 7 月上市以来多次进行分红，已完成累计现金分红金额 5.76 亿元（含税）。

6、优化绩效激励，厚植企业文化，激发队伍活力

公司持续强化人才梯队建设，多措并举激发人才队伍活力，不断优化人才结构。人才储备采取外部招聘与内部培养并举模式；生产岗位落实等级晋升制度，优化小指标竞赛考核指标及奖惩机制；常态化推进培训体系建设，新员工入职培训完成率 100%，重点岗位推行“理论 + 实操”双轨培训。报告期内，组织特种作业人员外出培训取证，覆盖高压电工、低压电工、司炉操作等

关键资质类别。公司结合经营实际，对标资本市场监管要求，完善了董事及高级管理人员绩效考核制度。企业文化建设围绕“凝聚人心、赋能业务、传递温度”核心导向，赋能企业高质量发展。报告期内，统筹开展各类文化活动、落实员工福利发放共计 10 余场次，有效提升员工归属感与企业外部美誉度，为公司稳健可持续发展提供坚实精神保障。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、区位优势

公司位于余姚市滨海新城，作为区域性热电联产企业向中意宁波生态园，及周边电镀、食品园区提供集中供热。根据 2018 年 5 月公布的浙江省大湾区建设战略，包括中意宁波生态园在内的宁波前湾新区是浙江湾区经济的重要布局。中意宁波生态园是浙江省唯一、全国仅有的 8 个国际合作生态产业园之一。园区总规划面积 40 平方公里，以企业为核心，多家企业入选浙江省“隐形冠军”培育企业和宁波市单项冠军示范企业，吉利整车制造等一批旗舰型重大产业项目落户投产。作为前湾新区西部新兴产业区的主体，中意宁波生态园布局新材料及新能源汽车、节能环保、生命健康、高端装备四大产业基地，紧随着中意宁波生态园的快速发展，公司具有良好的发展前景。

2、先发优势

公司于 2009 年完成一期热电联产项目的建设，并开始扩建二期垃圾焚烧项目，于 2011 年完成建设投产，成为国内较早进入垃圾焚烧热电联产领域的企业之一。公司垃圾焚烧项目投产后，余姚各街道、乡镇的生活垃圾除厨余垃圾中进行生化或堆肥处理的部分、可回收垃圾中进行资源再利用的部分及有害垃圾外，均由公司负责焚烧处理。一般情况下，一旦在一个县市区已经建立了垃圾焚烧项目，后续其他企业将难以进入该地区。这主要是由于两方面原因：（1）一个地区的生活垃圾数量虽然每年有所增加，但基本稳定，垃圾焚烧处理企业的建设规模往往与该地区的生活垃圾数量相匹配；（2）垃圾焚烧处理项目属于邻避项目，一旦当地已有垃圾焚烧处理项目，建设新项目的可能性较小。因此，公司在余姚地区具备固废处理的先发优势，也为公司发展成为余姚地区的静脉产业园创造了优良条件。

3、管理优势

公司主要管理人员和技术人员长期服务于公司，在十余年的经营过程中，积累了丰富的垃圾焚烧、燃煤热电联产行业管理经验，建立了一套科学的系统化技术标准和运营模式。公司获得“垃圾焚烧厂无害化等级评定 A 级”，并多次被评为“环保良好企业”。公司已通过 ISO14001 环境管理体系认证和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，构建 5S 现场管理体系，并建立了

完善、高效的内部管理制度，且严格地运用在企业运行的各个方面，以保证生产经营活动程序化、规范化、标准化。目前，公司已上线管控一体化信息系统，初步实现了生产经营的全程数字化管理。

4、技术优势

坚持以技术研发和自主创新为主导，建立了成熟的技术研发体系，并培养了行业内经验丰富的技术团队，积累了丰富的垃圾焚烧、燃煤热电联产行业管理经验，建立了一套科学的系统化技术标准 and 运营模式。公司持有多项发明专利、实用新型专利，包括调整现有垃圾处理技术、燃煤热电联产技术等，以提高供电供汽运作效率，并在环保和节能方面形成了自己的优势。作为国内较早进入生活垃圾焚烧热电联产领域的企业之一，在行业内积累了丰富的经验及具备较为完备的技术和人才储备。公司是国家级高新技术企业，宁波市“专精特新”中小企业，创新型中小企业，还荣获了“宁波节能先进单位”、“浙江省企业技术研发中心”、“宁波市级绿色工厂”、“浙江省自愿性清洁生产企业”等称号。公司积极参与产学研合作，积极与同行业公司开展技术交流，不断提高本公司的生产技术水平，保持在行业内的技术领先优势。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	165,575,480.31	157,060,125.70	5.42
营业成本	67,746,599.85	73,258,949.31	-7.52
销售费用	287,772.33	283,092.47	1.65
管理费用	25,457,004.44	26,294,188.63	-3.18
财务费用	-217,194.33	-363,223.24	40.20
研发费用	5,057,994.19	5,701,343.28	-11.28
经营活动产生的现金流量净额	89,572,688.26	78,297,362.13	14.40
投资活动产生的现金流量净额	4,349,361.28	-8,198,354.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-96,011,980.64	-127,055,953.37	24.43

财务费用变动原因说明：系存款利息收入的减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系固定资产投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系股息红利分配有所减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，归属上市公司股东的净利润较上一报告期有较大幅度的下降，主要系证券投资公允价值变动损益影响及投资收益减少所致。

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	93,190,068.47	6.54	113,596,918.57	7.39	-17.96	
交易性金融资产	258,667,645.00	18.16	364,311,920.61	23.7	-29.00	系证券投资额减少所致
应收账款	90,920,750.40	6.38	75,679,026.54	4.92	20.14	
应收款项融资	950,000.00	0.07				
预付账款	4,188,641.00	0.29	909,565.64	0.06	360.51	系项目工程的预付款项增加
其他应收款	6,013,628.08	0.42	548,308.13	0.04	996.76	系增值税退税当期应收增加
存货	6,839,512.48	0.48	7,880,285.88	0.51	-13.21	
其他流动资产	78,513,414.05	5.51	80,268,740.42	5.22	-2.19	
长期股权投资	22,825,151.08	1.60	21,813,521.38	1.42	4.64	
固定资产	741,429,108.43	52.07	782,071,722.16	50.88	-5.20	
在建工程	79,414,801.49	5.58	48,410,419.88	3.15	64.04	系项目投资额增加
使用权资产	865,424.30	0.06	1,730,848.62	0.11	-50.00	系摊销导致
无形资产	36,881,357.83	2.59	37,500,847.87	2.44	-1.65	
长期待摊费用	235,636.59	0.02	377,018.61	0.02	-37.50	系摊销所致
其他非流动资产	3,077,851.22	0.22	1,992,444.77	0.13	54.48	系工程物资到货增加
应付票据	5,888,000.00	0.41	24,204,919.00	1.57	-75.67	系应付票据到期所致
应付账款	49,582,842.03	3.48	49,620,375.64	3.23	-0.08	
合同负债	356,295.94	0.03	247,307.50	0.02	44.07	系设备采购预付所致
应付职工薪酬	4,447,150.53	0.31	7,003,688.53	0.46	-36.50	系发放上年奖金所致
应交税费	16,569,063.08	1.16	10,888,089.49	0.71	52.18	系所得税增加所致
其他应付款	1,207,182.15	0.08	1,183,646.15	0.08	1.99	
一年内到期的非流动负债	865,424.30	0.06	1,730,848.62	0.11	-50.00	系房屋租赁款按合同约定付款所致
递延收益	46,074,840.01	3.24	37,051,285.01	2.41	24.35	
递延所得税	4,857,691.60	0.34	17,947,907.02	1.17	-72.93	系公允价值

负债						变动损益导致
其他非流动负债	14,017,882.07	0.98	15,551,878.21	1.01	-9.86	

其他说明

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,888,000.00	系银行承兑汇票保证金 5,888,000.00 元。
合计	5,888,000.00	

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	289,311,920.61	-68,747,428.21			38,289,940.72	60,726,650.37	539,862.25	198,667,645.00
银行理财产品	75,000,000.00				335,000,000.00	350,000,000.00		60,000,000.00
合计	364,311,920.61	-68,747,428.21			373,289,940.72	410,726,650.37	539,862.25	258,667,645.00

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	603081	大丰实业	56,511,889.30	自有资金	58,224,500.00	-25,061,992.00		14,724,967.01	7,563,803.66	-257,671.35	39,790,000.00	交易性金融资产
	002034	旺能环境	42,199,919.50	自有资金	62,956,050.00	-983,800.00		0.00	22,026,399.48	656,149.48	40,602,000.00	
	301193	家联科技	68,989,606.07	自有资金	78,151,992.61	-12,133,741.21		6,966,973.93	3,718,252.72	258,027.39	69,525,000.00	
	00257	光大环境	10,781,975.03	自有资金	38,929,212.00	-554,124.00		0.00	26,673,743.98	464,783.98	11,855,088.00	
	605162	新中港		自有资金	683,200.00	53,600.00		0.00	744,450.53	7,650.53	0	
	605228	神通科技	21,825,000.00	自有资金	22,395,000.00	-2,250,000.00		0.00		175,500.00	20,145,000.00	
	605255	天普股份	15,922,412.00	自有资金	27,971,966.00	-22,183,409.00		4,626,601.38		3,356.12	10,414,557.00	
	002969	嘉美包装	11,969,962.00	自有资金		-5,633,962.00		11,971,398.40		-1,436.40	6,336,000.00	
合计	/	/	228,200,763.90	/	289,311,920.61	-68,747,428.21		38,289,940.72	60,726,650.37	1,306,359.75	198,667,645.00	/

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

公司顺应资本市场发展，长期股权投资和价值投资，于 2025 年 4 月 8 日召开 2024 年年度股东会，决议通过公司利用自有资金不超过 3 亿元进行证券投资，期限至 2026 年 4 月 7 日。

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
甬羿光伏	参股公司	光伏发电	8,250.00	30,572.77	11,458.65	2,361.75	668.25	505.81

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、安全生产风险

热电联产企业安全生产体现在设备连续、安全、可靠的运行。如果因自然灾害及运行、维护不当发生事故，将对公司的生产经营产生一定影响。供热企业的安全生产隐患主要是指热水锅炉运行时的风险，高温热水锅炉在密闭状态下运行，如果出现违章操作、安全附件失灵等特殊情 况，当压力超过设备承受压力时，可能会造成事故。因此，安全生产管理一直是公司日常运行的工作重点，公司认真接受安全监督管理部门和消防管理部门的监督管理，公司各部门明确安全生产责任人，制定了追责制度，建立了全员安全管理网络体系，并且通过了 ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证。公司采用具有高安全标准的设备，并对锅炉压力、温度、管道设施压力等关键指标进行实时监控，安装自动报警装置，对危险源建立了巡视排查制度，同时对锅炉相关岗位工作人员严格执行岗前安全培训，确保工作人员遵守规章制度。

报告期内公司没有出现重大供热安全责任事故，未因安全生产原因受到处罚。尽管公司在供热安全生产管理方面建立了严格的内控制度，但一旦出现未严格执行的情况，仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司运营造成较大的损失。

2、环保要求不断提高的风险

热电联产企业作为能源生产与消耗的重要主体，其排放物对环境质量有着显著影响。随着环保要求的提高，企业在运行过程中的辅料消耗将不断增加。环保设备的运行需要消耗更多的能源，导致能源成本上升。这些运营成本的增加，在垃圾处理收费标准未同步提高的情况下，将压缩企业的利润空间，降低企业盈利能力。另外，需要对现有工艺进行技术改造以适应环保要求的提高。垃圾焚烧热电联产企业一旦无法满足日益严格的环保标准，就极有可能面临环保部门的行政处罚。报告期内，公司防止污染设施的运行情况良好，未发生环保事故或因环保问题受到处罚。

3、垃圾原料供应量增加量不及预期的风险

生活垃圾是公司主要生产原材料之一，生活垃圾的供应量直接影响公司的经营效益。公司处理的生活垃圾由余姚市环境卫生管理中心运送至公司，其供应量主要受到余姚地区的垃圾收运体系和人口数量及生活习惯的影响。现阶段，公司是余姚地区唯一的生活垃圾处理中心，生活垃圾供应量稳定增长，但不能排除随着垃圾分类政策的推行、余姚地区居民人口数量或生活习惯的变化，导致生活垃圾供应量增加量不及预期甚至下降，使得公司生产成本上升，影响经营业绩。公司将根据环保监管要求、市场变化情况，积极开拓固废来源，努力满足垃圾炉的生产经营要求。

4、项目投产存在无法达到预期收益的风险

公司“日处理 500 吨垃圾炉扩建项目”已整体投入运行，“燃煤热电联产三期扩建项目”也建设完成。上述项目可行性虽经过管理层、董事会、股东会的讨论及审议通过，但项目投资是基于以前的市场环境及对未来市场需求趋势的分析，项目的盈利能力还要受未来的产业政策、市场需求等不确定性因素影响，公司的投资项目存在无法达到预期收益的风险，不能如期产生效益或实际收益低于盈亏平衡点的收益，则新增的固定资产折旧将对公司的经营业绩造成不利影响。

5、税务风险

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《对宁波市认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，2023 年本公司被认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（编号：GR202333100010）。本公司自 2023 年度起三年内企业所得税减按 15%的税率计缴。本年度公司正在积极推动“高新技术企业”的续期申报，若申报成功，本公司 2026 年度按 15%的税率计缴企业所得税，若申报不成功，本公司 2026 年度按 25%的税率计缴企业所得税。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

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	变动情形	变动原因	变动原因说明
李春华	董事	离任	个人原因	
李思铭	董事	选举	其他	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2026 年 3 月 17 日召开第三届董事会第六次会议，于 2026 年 4 月 7 日召开 2025 年年度股东会，分别审议通过了《关于公司变更非独立董事的议案》，选举李思铭女士为公司第三届董事会非独立董事，并相应继任李春华女士辞去董事会审计委员会委员职务。任期自公司股东会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2026 年中期利润分配方案：公司 2026 年半年度拟以 160,000,000 股普通股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），本次分配利润支出总额为 48,000,000.00 元（含税），不转增股本，不送红股。	

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	宁波世茂能源股份有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司向余姚市慈善总会小曹娥分会捐赠了 3 万元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人李立峰、郑建红、李象高、周巧娟、李春华、李思铭、公司控股股东世茂投资	1、本承诺方及本承诺方控制的企业均未以任何方式直接或间接经营与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。 2、本承诺方及本承诺方控制的企业将不以任何方式直接或间接经营与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会直接或间接投资、收购、兼并与发行人及其下属子公司现有主要业务有竞争关系的公司或其他经济组织，也不会以任何方式为发行人及其下属子公司的竞争主体提供任何业务上的帮助。 3、若发行人及其下属子公司进一步拓展业务范围，本承诺方及本承诺方控制的企业将不与发行人及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后的业务产生竞争，则本承诺方及本承诺方控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；发行人有权随时要求本承诺方出让在该等企业中的全部股权，本承诺方给予发行人对该等股权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。	IPO 时	是	承诺方作为发行人实际控制人或控股股东期间内持续有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			4、本承诺方承诺如从第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知发行人，本承诺方承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺方对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与发行人形成同业竞争的情况。 5、如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本承诺方将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。 6、本承诺函在本承诺方作为发行人实际控制人或控股股东期间内持续有效且不可变更或撤销。						
	解决同业竞争	董事、监事和高级管理人员。	1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。 2、对于由本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与发行人进行同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。 3、本人承诺不利用发行人的董事、监事或者高管地位，损害发行人公司及其股东的合法利益。	IPO 时	是	承诺方作为发行人董监高期间内持续有效	是	不适用	不适用
	解决关联	公司实际控制人李立峰、郑建红、李象高、周	1、本人、本人近亲属及本人控制的除发行人（含其控股子公司，下同）以外的其他企业将尽量避免和减少与发行人之间的关联交易，对于发行人能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由发行人与独立第三方进行。本人、本人近亲属及本人控制的除发行人以外的其他企业	IPO 时	是	承诺方作为发行人实际控制人期间	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	交易	巧娟、李春华、李思铭	将严格避免向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式侵占发行人资金。 2、对于本人、本人近亲属及本人控制的除发行人以外的其他企业与发行人及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。 3、与发行人及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守发行人章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。 4、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使发行人及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致发行人损失或利用关联交易侵占发行人利益的，发行人的损失由本人承担。			持续有效。			
	解决关联交易	公司控股股东世茂投资、股东世茂铜业	1、本企业及本企业控制或影响的其他企业将尽量避免和减少与发行人之间的关联交易，对于发行人能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由发行人与独立第三方进行。本企业及本企业控制或影响的其他企业将严格避免向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式侵占发行人资金。 2、对于本企业及本企业控制或影响的其他企业与发行人及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府	IPO 时	是	承诺方在本企业构成发行人关联方期间持续有效。	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。 3、与发行人及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守发行人章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。 4、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使发行人及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致发行人损失或利用关联交易侵占发行人利益的，发行人的损失由本企业承担。						
	解决关联交易	公司董事、监事和高级管理人员	1、除已经向相关中介机构披露的关联交易以外，本人以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。 2、本人及附属企业将尽量避免、减少与发行人发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和发行人章程、关联交易管理制度的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。 3、本人承诺不利用发行人的董事、监事或者高管地位，损害发行人公司及其股东的合法利益。”	IPO 时	是	承诺方作为发行人董监高期间内持续有效	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制人李立峰、郑建红、李象高、周	1、自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、如果本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行人首次公开发行股票发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票	IPO 时	是	上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		巧娟、李春华、李思铭	连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。 （若发行人在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价作相应调整）。 3、除前述股票锁定情形外，在本人担任发行人董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。 4、本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行前述承诺。						
	股份限售	控股股东世茂投资、股东世茂铜业	1、自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、如果本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于首次公开发行股票的发价价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业所持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。 （若发行人在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价作相应调整）。	IPO 时	是	上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	其他	世茂能源	世茂能源的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对上述事实作出认定或处罚决定之日起一个月内，本公司将启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格不低于首次公开发行股份的发行价	IPO 时	是	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			格；若公司在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述回购价格及回购股数作相应调整。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。						
	其他	公司实际控制人李立峰、郑建红、李象高、周巧娟、李春华、李思铭、控股股东世茂投	世茂能源的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断世茂能源是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对上述事实作出认定或处罚决定之日起一个月内，本承诺方将启动依法回购已转让的原限售股份的程序，同时，本承诺方将积极促成世茂能源回购首次公开发行的全部新股。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本承诺方将依法赔偿投资者损失。	IPO 时	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、监事和高级管理人员	世茂能源的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	IPO 时	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	李春华、李思铭、世茂投资	未来持续看好世茂能源及其所处行业的发展前景，将会长期持有公司股票。在不违反相关法律、法规以及其就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，其在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内存在减持部分公司股票的可能性，如减持，其减持计划如下： （1）减持数量：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内，其及其之一致行动人每年减持的股份数量不超过公司首次公开发行股票并上	IPO 时	是	公司股票锁定期满后 24 个月内	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			市时其及其之一致行动人所持公司股票数量总数的 25%，所持股份总数不超过 1,000 股的除外；在任期届满前离职的，离职后半年内，不得转让其所持发行人股份；且其及其之一致行动人在任意连续九十个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%（如世茂能源在首次公开发行股票并上市后有送股、公积金或未分配利润转增股本等情形的，减持股份数量作相应调整）。 （2）减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统行，或通过协议转让进行，但如果其预计未来一个月内减持股份的数量合计超过公司股份总数 1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份。 （3）减持价格：其在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价作相应调整），并符合有关法律、法规规定。（4）其将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个交易日将通过世茂能源发布减持提示性公告，但其持有公司股份低于 5%时除外。并且，如其计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前将向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。 （5）其拟减持股份时的有关法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则对股份减持相关事项有规定的，其将严格遵守该等规定。						

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			(6) 如其违反上述承诺或法律强制性规定减持世茂能源股票的，其违规减持所得归世茂能源所有。如其未将违规减持所得支付给世茂能源，则世茂能源有权以应付其现金分红予以抵扣。						
	其他	世茂铜业	未来持续看好世茂能源及其所处行业的发展前景，将会长期持有公司股票。在不违反相关法律、法规以及其就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，其在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内存在减持部分公司股票的可能性，如减持，其减持计划如下： （1）减持数量：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内，其及其一致行动人每年减持的股份数量不超过公司首次公开发行股票并上市时其所持公司股票数量总数的 25%；且其及其一致行动人在任意连续九十个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%（如世茂能源在首次公开发行股票并上市后有送股、公积金或未分配利润转增股本等情形的，则减持股份数量作相应调整）。 （2）减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果其预计未来一个月内减持股份的数量合计超过公司股份总数 1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份。 （3）减持价格：其在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价作相应调整），并符合有关法律、法规规定。	IPO 时	是	公司股票锁定期满后 24 个月内	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			(4) 其将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个交易日将通过世茂能源发布减持提示性公告，但其持有公司股份低于 5%时除外。并且，如其计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前将向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。 (5) 其拟减持股份时的有关法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则对股份减持相关事项有规定的，其将严格遵守该等规定。 (6) 如其违反上述承诺或法律强制性规定减持世茂能源股票的，其违规减持所得归世茂能源所有。如其未将违规减持所得支付给世茂能源，则世茂能源有权以应付其现金分红予以抵扣。						
	其他	世茂能源	1、如公司未履行招股说明书披露的承诺事项，董事长将代表公司在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，发行人向投资者赔偿相关损失。公司董事会负责制定消除未履行承诺所造成影响的补偿措施（承诺）或替代承诺（如因不可抗力因素或与法律法规冲突，导致原承诺无法履行），并报股东大会审议通过后履行。自相关承诺未被履行的事实发生日起，至相关补偿措施（承诺）或替代承诺经股东大会审议通过并履行后止，公司暂缓发放董事会全体成员在上述期间获得的现金分红（如有）和薪酬。 2、如公司控股股东、实际控制人未履行招股说明书披露的承诺事项，自相关承诺未被履行的事实发生日起，至相关补偿措施（承诺）或替代承诺履行后止，公司暂缓向控股股东、实际控制人发放其在上述期间获得的现金分红（如有）和薪酬。	IPO 时	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			3、如公司董事、监事及高级管理人员未履行招股说明书披露的承诺事项，自相关承诺未被履行的事实发生日起，至相关补偿措施（承诺）或替代承诺履行后止，公司暂缓向未履行承诺的相关董事、监事、高级管理人员发放在上述期间获得的现金分红（如有）和薪酬。 4、公司上市后将在定期报告中披露公司及其控股股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员的公开承诺履行情况，及未履行承诺时的补救及改正情况。 5、对于公司未来新聘的董事、监事及高级管理人员，公司将以同意继续履行原董事、监事及高级管理人员在首发上市过程中所作仍然有效的相关承诺作为新增董事、监事及高级管理人员的必要条件。						
	其他	李立峰、郑建红、李象高、周巧娟、李春华、李思铭、世茂投资	1、如未履行招股说明书披露的承诺事项，控股股东、实际控制人应在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因控股股东、实际控制人未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；同时向公司提出消除未履行承诺所造成影响的补偿措施（承诺）或替代承诺（如因不可抗力因素或与法律法规冲突，导致原承诺无法履行），并报公司股东大会审议通过后履行。 2、自相关承诺未被履行的事实发生日起，至相关补偿措施（承诺）或替代承诺经公司股东大会审议通过并履行后止，同意公司暂缓发放其在此上述期间获得的现金分红（如有）/现金分红（如有）和薪酬并代为保管，作为其履行承诺的保证。 3、如因未履行相关承诺事项而获得收益的，收益归公司所有。	IPO 时	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级	1、如未履行招股说明书披露的承诺事项，未履行承诺的相关董事、监事、高级管理人员应在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履	IPO 时	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		管理人员	行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因其本人未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；同时向公司提出消除未履行承诺所造成影响的补偿措施（承诺）或替代承诺（如因不可抗力因素或与法律法规冲突，导致原承诺无法履行），并报公司股东大会审议通过后履行。 2、自相关承诺未被履行的事实发生日起，至相关补偿措施（承诺）或替代承诺经公司股东大会审议通过并履行后止，同意公司暂缓发放其在上述期间获得的现金分红（如有）和薪酬并代为保管，作为其履行承诺的保证。 3、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，收益归公司所有。						
	其他	李立峰、郑建红、李象高、周巧娟、李春华、李思铭、世茂投资	如因公司欠缴少缴员工社会保险金和住房公积金的原因，公司被相关人员或有权机关要求补缴社会保险金或住房公积金的，或者对公司进行处罚的，本企业/本人将无条件地以现金方式全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的款项及相关费用，且在承担后不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。	IPO 时	否	长期有效	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元

关联交易类别	关联人	本次预计金额	报告期实际发生金额	备注
向关联人销售产品、商品（蒸汽）	世茂铜业	1,500,000.00	510,690.83	
向关联人销售产品、商品（压缩空气）	世茂铜业	2,400,000.00	631,761.46	
	永能新材		331,444.24	
向关联人销售产品、商品（材料）	世茂铜业	500,000.00	48,791.33	
	永能新材		84,580.67	
接受关联方提供的租赁服务	世茂铜业	3,500,000.00	1,661,608.24	
其 他	世茂铜业	600,000.00	77,924.75	租赁世茂铜业厂房代缴电费
合计		8,500,000.00	3,346,801.52	

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	-----------	----------	------	--------------

							例 (%)			异较大的 原因
世茂铜 业	参股股 东	销售商 品	电力			1,265,256.64	3.57	转账		
合计				/	/	1,265,256.64		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明				国网宁波分公司对10KV武胜变电站检修期间，无法给世茂铜业供电，世茂铜业因此购买了世茂能源生产的电力。						

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☒适用 ☐不适用

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
世茂铜业	世茂能源	厂房租赁	1,730,848.62	2026-01-01	2026-12-31				是	参 股 股 东

租赁情况说明

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 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

2026 年 7 月 13 日，公司控股股东世茂投资与投资者佳远永立签订《股份转让协议》，世茂投资拟通过协议转让方式向佳远永立转让 35,000,000 股公司非限售流通股（占公司总股本的 21.88%），转让价格 21.88 元/股，转让价款合计 765,800,000 元。本次协议转让不会导致公司控股股东、实际控制人发生变更，不触及要约收购、关联交易，不会对公司治理结构及持续经营产生重大影响。截止目前已取得上交所协议转让确认意见，过户手续尚在办理中。

（二）限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	8,382
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
宁波世茂投资控 股有限公司		96,000,000	60.00	0	无		境内非国有 法人
宁波世茂铜业股 份有限公司		12,000,000	7.50	0	无		境内非国有 法人
李春华		6,000,000	3.75	0	无		境内自然人
李思铭		6,000,000	3.75	0	无		境内自然人
范祖康		980,200	0.61	0	未知		境内自然人
鲁国芝		819,900	0.51	0	未知		境内自然人
高盛国际一自有 资金		790,812	0.49	0	未知		境外法人
上海银叶投资有 限公司－银叶－ 攻玉主题精选 2 期私募证券投资 基金		659,200	0.41	0	未知		境内非国有 法人
杨勇		552,100	0.35	0	未知		境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONA L PLC.		546,486	0.34	0	未知		境外法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
宁波世茂投资控 股有限公司		96,000,000	人民币普通股	96,000,000			

宁波世茂铜业股份有限公司	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
李春华	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
李思铭	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
范祖康	980,200	人民币普通股	980,200
鲁国芝	819,900	人民币普通股	819,900
高盛国际一自有资金	790,812	人民币普通股	790,812
上海银叶投资有限公司一银叶一攻玉主题精选 2 期私募证券投资基金	659,200	人民币普通股	659,200
杨勇	552,100	人民币普通股	552,100
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	546,486	人民币普通股	546,486
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	注		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：上述股东关联关系或一致行动的说明：1、世茂投资 100%的股权由李立峰、李象高、周巧娟、李春华、郑建红等五人共同持有，其中李立峰持有 33.33%股权，李象高持有 26.67%股权，周巧娟持有 20.00%股权，李春华持有 10.00%股权，郑建红持有 10.00%股权。李立峰与郑建红为夫妻关系；李象高与周巧娟为夫妻关系；李象高、周巧娟为李立峰的父母；李春华为李立峰的胞妹。即世茂投资为公司实际控制人所控制的企业。2、世茂铜业 100%的股权由李象高、李立峰、世茂投资、周巧娟、李春华、郑建红共同持有，其中李象高持有 33.04%股权，李立峰持有 29.46%股权，世茂投资持有 10.71%股权，周巧娟持有 8.93%股权，李春华持有 8.93%股权，郑建红持有 8.93%股权。即世茂铜业为公司实际控制人所控制的企业。3、公司自然人股东李春华为李立峰之胞妹，李象高、周巧娟夫妻的成年子女。4、公司自然人股东李思铭为李立峰、郑建红夫妻的成年子女。

李立峰、郑建红、李象高、周巧娟、李春华、李思铭 6 名自然人合计控制公司 75.00%的股份，为公司的实际控制人。上述自然人中：李立峰和郑建红为夫妻关系，李象高和周巧娟为夫妻关系，李象高、周巧娟为李立峰的父母，李春华为李立峰的胞妹，李思铭为李立峰、郑建红的女儿，上述 6 人为一致行动人，已于 2019 年 1 月 18 日签署《一致行动协议》。

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 宁波世茂能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	93,190,068.47	113,596,918.57
交易性金融资产	七、2	258,667,645.00	364,311,920.61
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	90,920,750.40	75,679,026.54
应收款项融资		950,000.00	
预付款项	七、8	4,188,641.00	909,565.64
其他应收款	七、9	6,013,628.08	548,308.13
其中：应收利息			
应收股利		311,040.00	
存货	七、10	6,839,512.48	7,880,285.88
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	78,513,414.05	80,268,740.42
流动资产合计		539,283,659.48	643,194,765.79
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	22,825,151.08	21,813,521.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	741,429,108.43	782,071,722.16
在建工程	七、22	79,414,801.49	48,410,419.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	865,424.30	1,730,848.62
无形资产	七、26	36,881,357.83	37,500,847.87
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	235,636.59	377,018.61

递延所得税资产			
其他非流动资产	七、30	3,077,851.22	1,992,444.77
非流动资产合计		884,729,330.94	893,896,823.29
资产总计		1,424,012,990.42	1,537,091,589.08
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	5,888,000.00	24,204,919.00
应付账款	七、36	49,582,842.03	49,620,375.64
预收款项			
合同负债	七、38	356,295.94	247,307.50
应付职工薪酬	七、39	4,447,150.53	7,003,688.53
应交税费	七、40	16,569,063.08	10,888,089.49
其他应付款	七、41	1,207,182.15	1,183,646.15
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	865,424.30	1,730,848.62
其他流动负债			
流动负债合计		78,915,958.03	94,878,874.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	46,074,840.01	37,051,285.01
递延所得税负债	七、29	4,857,691.60	17,947,907.02
其他非流动负债	七、52	14,017,882.07	15,551,878.21
非流动负债合计		64,950,413.68	70,551,070.24
负债合计		143,866,371.71	165,429,945.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	541,608,162.91	541,608,162.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	80,594,624.04	80,594,624.04
未分配利润	七、60	497,943,831.76	589,458,856.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,280,146,618.71	1,371,661,643.91

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1, 424, 012, 990. 42	1, 537, 091, 589. 08
------------------------	--	----------------------	----------------------

公司负责人：李立峰

主管会计工作负责人：胡爱华

会计机构负责人：胡爱华

利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	七、61	165, 575, 480. 31	157, 060, 125. 70
减：营业成本	七、61	67, 746, 599. 85	73, 258, 949. 31
税金及附加	七、62	3, 286, 898. 98	2, 737, 248. 08
销售费用	七、63	287, 772. 33	283, 092. 47
管理费用	七、64	25, 457, 004. 44	26, 294, 188. 63
研发费用	七、65	5, 057, 994. 19	5, 701, 343. 28
财务费用	七、66	-217, 194. 33	-363, 223. 24
其中：利息费用			
利息收入		-223, 747. 00	-370, 189. 74
加：其他收益	七、67	8, 166, 581. 85	7, 496, 536. 19
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3, 709, 727. 47	14, 480, 800. 83
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		1, 011, 629. 70	1, 011, 051. 94
以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号 填列）			
公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）	七、70	-68, 747, 428. 21	1, 702, 403. 23
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	七、71	-1, 601, 974. 55	-1, 096, 156. 41
资产减值损失（损失以“-”号填 列）			
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	七、73	-1, 786, 549. 78	-238, 131. 16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3, 696, 761. 63	71, 493, 979. 85
加：营业外收入	七、74	97, 900. 00	20, 161. 20
减：营业外支出	七、75	32, 110. 00	31, 500. 00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）		3, 762, 551. 63	71, 482, 641. 05
减：所得税费用	七、76	-722, 423. 17	8, 316, 806. 08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4, 484, 974. 80	63, 165, 834. 97
（一）持续经营净利润（净亏损以 “-”号填列）		4, 484, 974. 80	63, 165, 834. 97
（二）终止经营净利润（净亏损以 “-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合 收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.39

公司负责人：李立峰

主管会计工作负责人：胡爱华

会计机构负责人：胡爱华

现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		156,109,633.86	171,925,270.34
收到的税费返还		2,844,781.20	7,457,330.49
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	12,666,260.49	2,341,816.88
经营活动现金流入小计		171,620,675.55	181,724,417.71
购买商品、接受劳务支付的现金		34,533,432.78	56,276,772.97
支付给职工及为职工支付的现金		18,139,526.46	16,363,817.60
支付的各项税费		21,376,172.12	25,384,531.89
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	7,998,855.93	5,401,933.12
经营活动现金流出小计		82,047,987.29	103,427,055.58
经营活动产生的现金流量净额		89,572,688.26	78,297,362.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		410,782,280.95	461,863,456.57
取得投资收益收到的现金		1,197,195.52	4,653,058.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		663,880.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	七、78	412,643,356.47	466,516,514.74

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78	34,948,423.89	70,858,680.37
投资支付的现金	七、78	373,345,571.30	403,856,188.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		408,293,995.19	474,714,868.81
投资活动产生的现金流量净额		4,349,361.28	-8,198,354.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,011,980.64	127,055,953.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		96,011,980.64	127,055,953.37
筹资活动产生的现金流量净额		-96,011,980.64	-127,055,953.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,089,931.10	-56,956,945.31
加：期初现金及现金等价物余额		89,391,999.57	147,521,017.41
六、期末现金及现金等价物余额		87,302,068.47	90,564,072.10

公司负责人：李立峰

主管会计工作负责人：胡爱华

会计机构负责人：胡爱华

所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				541,608,162.91				80,594,624.04	589,458,856.96	1,371,661,643.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				541,608,162.91				80,594,624.04	589,458,856.96	1,371,661,643.91
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）										-91,515,025.20	-91,515,025.20
（一）综合收益总额										4,484,974.80	4,484,974.80
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-96,000,000.00	-96,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-96,000,000.00	-96,000,000.00
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							615,746.37			615,746.37
2. 本期使用							-615,746.37			-615,746.37
(六) 其他										
四、本期期末余额	160,000,000.00				541,608,162.91	-		80,594,624.04	497,943,831.76	1,280,146,618.71

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				541,608,162.91				80,594,624.04	593,076,682.31	1,375,279,469.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				541,608,162.91				80,594,624.04	593,076,682.31	1,375,279,469.26
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）										-64,834,165.03	-64,834,165.03
（一）综合收益总额										63,165,834.97	63,165,834.97
（二）所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-128,000,000.00	-128,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-128,000,000.00	-128,000,000.00	
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							448,032.54				448,032.54
2. 本期使用							-448,032.54				-448,032.54
（六）其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				541,608,162.91			80,594,624.04	528,242,517.28	1,310,445,304.23	

公司负责人：李立峰

主管会计工作负责人：胡爱华

会计机构负责人：胡爱华

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

宁波世茂能源股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原宁波众茂姚北热电有限公司（以下简称姚北热电有限公司），姚北热电有限公司系由宁波众茂集团有限责任公司、余姚市宏宇输变电工程有限公司与徐龙食品集团有限公司共同出资组建，于 2003 年 12 月 10 日在宁波市工商行政管理局余姚分局登记注册，取得注册号为 3302811003835 的营业执照。姚北热电有限公司成立时注册资本 2,000.00 万元。姚北热电有限公司以 2018 年 8 月 31 日为基准日，于 2019 年 1 月 18 日整体变更为股份有限公司，并在宁波市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 9133028175627217X8 的营业执照，注册资本 16,000 万元，股份总数 16,000 万股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份：A 股 16,000 万股。公司股票已于 2021 年 7 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属热电联产行业。主要经营活动系生活垃圾焚烧发电、电力生产、蒸汽供热等业务。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 28 日第三届第十次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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
----	-------

重要的债权投资	单项金额超过资产总额 0.5%。
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 10%
重要的承诺事项	承诺金额超过资产总额 0.5%或者对利润总额影响超过 8%
重要的或有事项	或有事项金额超过公司资产总额 0.5%或者对利润总额影响超过 8%
重要的资产负债表日后事项	资产负债表日后事项金额超过公司资产总额 0.5%或者对利润总额影响超过 8%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

□适用 √不适用

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

11、 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)

不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非

该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a、收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b、金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 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；

2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法如下：

1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

应收商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合		
其他应收款——押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收暂付款组合		

2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产

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

(6) 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，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）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；（2）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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见“金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见“金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“金融工具”

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见“金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见“金融工具”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“金融工具”

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见“金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见“金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“金融工具”

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见“金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见“金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“金融工具”

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品按照一次转销法进行摊销

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格

的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见“金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

详见“金融工具”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

详见“金融工具”

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

（1）共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，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，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

②合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75

通用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
专用设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00

22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	工程建设完毕，满足相关法律法规规定的验收条件，达到设计要求或合同规定的标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

1) 当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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 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

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年或剩余使用年限	直线法
软件	10	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：① 直接消耗的材料、燃料和动力费用；② 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；③ 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

4) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

①根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

②设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

③期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: 1) 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; 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司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初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

1) 电力销售：公司根据每月输送至客户并经客户确认的电量按照合同约定的价格确认电力销售收入。

2) 热力销售：公司根据每月输送至客户并经客户确认的蒸汽量按照合同约定的价格确认蒸汽销售收入。

3) 垃圾处理服务：公司根据经客户确认的垃圾处理量按照合同约定的价格确认垃圾处理服务收入。

(2) 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

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命

内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1）企业合并；2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（5）同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

（2）租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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，如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，将剩余金额计入当期损益。

（3）售后回租

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

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。

(3) 售后回租

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐ 适用 ☒ 不适用

41、 其他

☒ 适用 ☐ 不适用

安全生产费：公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入

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

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
环保税	应税大气污染物、应税水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数，依据每污染当量适用税额计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2、税收优惠

√适用 □不适用

1) 增值税

根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号），报告期内，公司资源综合利用产生的电力、热力产品享受增值税 100%即征即退的优惠政策，公司垃圾处理处置劳务享受增值税 70%即征即退的优惠政策。

(2) 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《对宁波市认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，2023 年本公司被认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（编号：GR202333100010）。本公司自 2023 年度起三年内企业所得税减按 15%的税率计缴。本年度公司正在积极推动“高新技术企业”的续期申报，若申报成功，本公司 2026 年度按 15%的税率计缴企业所得税，若申报不成功，本公司 2026 年度按 25%的税率计缴企业所得税。

3、其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,822.60	4,251.70
银行存款	86,058,402.21	86,064,804.90
其他货币资金	7,122,843.66	27,527,861.97
存放财务公司存款		
合计	93,190,068.47	113,596,918.57
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	258,667,645.00	364,311,920.61	/
其中：			
股票	198,667,645.00	289,311,920.61	/
理财产品	60,000,000.00	75,000,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	258,667,645.00	364,311,920.61	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	74,340,671.02	59,940,044.06
1 年以内（含 1 年）小计	74,340,671.02	59,940,044.06
1 至 2 年	14,933,157.86	16,293,520.86
2 至 3 年	6,406,371.39	2,924,552.70
3 年以上		
3 至 4 年	3,464,347.50	3,464,347.50
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	99,144,547.77	82,622,465.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	99,144,547.77	100	8,223,797.37	100	90,920,750.40	82,622,465.12	100	6,943,438.58	8.4	75,679,026.54
其中：										
按组合计提坏账准备	99,144,547.77	100	8,223,797.37	100	90,920,750.40	82,622,465.12	100	6,943,438.58	8.4	75,679,026.54
合计	99,144,547.77	/	8,223,797.37	/	90,920,750.40	82,622,465.12	/	6,943,438.58	/	75,679,026.54

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	74,340,671.02	3,717,033.55	5
1 至 2 年	14,933,157.86	1,493,315.79	10
2 至 3 年	6,406,371.39	1,281,274.28	20
3 至 4 年	3,464,347.50	1,732,173.75	50
合计	99,144,547.77	8,223,797.37	8.29

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,943,438.58	1,280,358.79				8,223,797.37
合计	6,943,438.58	1,280,358.79				8,223,797.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☒适用 ☐不适用

无

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
国网浙江省电力有限公司余姚市供电公司	42,178,243.79		42,178,243.79	42.54	3,712,861.21
宁波王龙科技股份有限公司	18,607,531.04		18,607,531.04	18.77	930,376.55
余姚市环境卫生管理中心	1,562,596.52		1,562,596.52	1.58	78,129.83
宁波复卿环保科技有限公司	3,464,190.00		3,464,190.00	3.49	1,732,095.00
宁波世茂铜股份有限公司	1,821,178.48		1,821,178.48	1.84	91,058.92
合计	67,633,739.83		67,633,739.83	68.22	6,544,521.51

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	950,000.00	
合计	950,000.00	

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑汇票	4,545,230.11	
合计	4,545,230.11	

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	950,000.00	100			950,000.00					
其中：										
合计	950,000.00	/		/	950,000.00		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8) 其他说明：

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,159,239.41	99.30	880,164.05	96.77
1 至 2 年	10,401.59	0.25	29,401.59	3.23
2 至 3 年	19,000.00	0.45		
3 年以上				
合计	4,188,641.00	100.00	909,565.64	100.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
杭州电化集团有限公司	1,150,912.84	27.48
宁波龙育机械设备有限公司	1,000,000.00	23.87
中国太平洋财产保险股份有限公司	860,079.74	20.53
福然德股份有限公司	199,064.80	4.75
无锡新皓宸金属材料有限公司	164,112.00	3.92
合计	3,374,169.38	80.56

其他说明：

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	311,040.00	
其他应收款	5,702,588.08	548,308.13
合计	6,013,628.08	548,308.13

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国光大环境（集团）有限公司	311,040.00	
合计	311,040.00	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,581,671.66	100,933.67
1 年以内（含 1 年）小计	5,581,671.66	100,933.67
1 至 2 年		500,000.00
2 至 3 年	500,000.00	
3 年以上		
3 至 4 年		4,842.28
4 至 5 年	1,000,000.00	
5 年以上		1,000,000.00
合计	7,081,671.66	1,605,775.95

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,710,000.00	1,550,000.00
应收暂付款	5,371,671.66	55,775.95
合计	7,081,671.66	1,605,775.95

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,046.68	50,000.00	1,002,421.14	1,057,467.82
2026年1月1日余额在本期	5,046.68	50,000.00	1,002,421.14	1,057,467.82
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段				
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段				
本期计提	271,373.65	50,000.00	242.11	321,615.76

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日 余额	276,420.33	100,000.00	1,002,663.25	1,379,083.58

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	1,057,467.82	321,615.76				1,379,083.58
合计	1,057,467.82	321,615.76				1,379,083.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
退税预算中心	5,313,554.52	75.03	应收暂付款	1年以内	265,677.73
余姚市自然资源和规划局	1,000,000.00	14.12	押金保证金	5年以上	1,000,000.00
余姚市环境卫生管理中心	500,000.00	7.06	押金保证金	2-3年	50,000.00
余姚星瑞电器有限公司	150,000.00	2.12	押金保证金	1年以内	7,500.00
余姚市海际建设发展有限公司	50,000.00	0.71	押金保证金	1年以内	2,500.00
合计	7,013,554.52	99.04	/	/	1,325,677.73

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,839,512.48		6,839,512.48	7,880,285.88		7,880,285.88
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	6,839,512.48		6,839,512.48	7,880,285.88		7,880,285.88

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
债权投资	52,685,944.44	52,035,944.44
待抵扣增值税进项税额	25,827,469.61	28,232,795.98
合计	78,513,414.05	80,268,740.42

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

项 目	期末数				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
可转让	50,000,000.00	2.60%	2.60%	2027/5/15	
定期存单					
小 计	50,000,000.00				
(续上表)					
项 目	期初数				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
可转让	50,000,000.00	2.60%	2.60%	2027/5/15	
定期存单					
小 计	50,000,000.00				

14、债权投资

(1) 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
甬 羿 光 伏	21,813,521.38				1,011,629.70						22,825,151.08	
小计	21,813,521.38				1,011,629.70						22,825,151.08	
合计	21,813,521.38				1,011,629.70						22,825,151.08	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	741,429,108.43	782,071,722.16
固定资产清理		
合计	741,429,108.43	782,071,722.16

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	356,922,723.24	907,841,389.13	4,357,270.80	4,204,747.14	1,273,326,130.31
2.本期增加金额	1,015,942.53	4,958,899.62	135,643.56	54,690.25	6,165,175.96
(1) 购置	1,015,942.53	4,958,899.62	135,643.56	54,690.25	6,165,175.96
(2) 在建工程转入					-
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,502,054.60	3,038,847.24	-	16,225.64	4,557,127.48
(1) 处置或报废	1,502,054.60	3,038,847.24	-	16,225.64	4,557,127.48
4.期末余额	356,436,611.17	909,761,441.51	4,492,914.36	4,243,211.75	1,274,934,178.79
二、累计折旧					
1.期初余额	98,996,829.68	383,797,194.26	3,652,823.90	2,561,388.57	489,008,236.41
2.本期增加金额	8,459,273.71	35,630,744.29	135,574.73	231,888.54	44,457,481.27
(1) 计提	8,459,273.71	35,630,744.29	135,574.73	231,888.54	44,457,481.27
3.本期减少金额	990,900.07	1,201,213.35	-	14,705.64	2,206,819.06
(1) 处置或报废	990,900.07	1,201,213.35		14,705.64	2,206,819.06
4.期末余额	106,465,203.32	418,226,725.20	3,788,398.63	2,778,571.47	531,258,898.62
三、减值准备					
1.期初余额	2,246,171.74				2,246,171.74
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,246,171.74				2,246,171.74
四、账面价值					
1.期末账面价值	247,725,236.11	491,534,716.31	704,515.73	1,464,640.28	741,429,108.43
2.期初账面价值	255,679,721.82	524,044,194.87	704,446.90	1,643,358.57	782,071,722.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	10,000,000.00	9,500,000.00		500,000.00	
合 计	10,000,000.00	9,500,000.00		500,000.00	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	108,554,407.19	自建厂房权证正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	79,414,801.49	48,410,419.88
工程物资		
合 计	79,414,801.49	48,410,419.88

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
年处理 5 万吨垃圾焚烧飞灰资源化项目	44,604,761.84		44,604,761.84	39,627,683.52		39,627,683.52
垃圾炉锅炉、除尘器等改造	21,149,184.69		21,149,184.69	4,102,699.87		4,102,699.87
其他零星工程	4,250,905.86		4,250,905.86	4,680,036.49		4,680,036.49
日处理 500 吨污泥干化处置项目	9,409,949.10		9,409,949.10			
合计	79,414,801.49		79,414,801.49	48,410,419.88		48,410,419.88

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	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
年处理 5 万吨垃圾焚烧飞灰资源化项目	12,000.00	39,627,683.52	4,977,078.32			44,604,761.84	78.31	78.31				自筹
垃圾炉锅炉、除尘器等改造	4,200.00	4,102,699.87	17,046,484.82			21,149,184.69	97.51	50.36				自筹
日处理 500 吨污泥干化处置项目	4,430.00		9,409,949.10			9,409,949.10	21.24	21.24				自筹
合计	20,630.00	43,730,383.39	31,433,512.24			75,163,895.63	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,730,848.62	1,730,848.62
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,730,848.62	1,730,848.62
二、累计折旧		

1. 期初余额		
2. 本期增加金额	865,424.32	865,424.32
(1) 计提	865,424.32	865,424.32
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	865,424.32	865,424.32
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	865,424.30	865,424.30
2. 期初账面价值	1,730,848.62	1,730,848.62

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	46,930,404.76			821,238.94	47,751,643.70
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	46,930,404.76			821,238.94	47,751,643.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,710,146.53			540,649.30	10,250,795.83
2. 本期增加金额	578,428.10			41,061.94	619,490.04
(1) 计提	578,428.10			41,061.94	619,490.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,288,574.63			581,711.24	10,870,285.87
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	36,641,830.13			239,527.70	36,881,357.83
2. 期初账面价值	37,220,258.23			280,589.64	37,500,847.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐ 适用 ☒ 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐ 适用 ☒ 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

28、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
排污权使用费	377,018.61		141,382.02		235,636.59
合计	377,018.61		141,382.02		235,636.59

其他说明：

无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备	8,223,797.37	1,233,569.61	6,943,438.58	1,041,515.79
固定资产减值准备	2,246,171.74	336,925.76	2,246,171.74	336,925.76
政府补助	46,074,840.01	6,911,226.00	37,051,285.01	5,557,692.75
租赁负债	865,424.30	129,813.65	1,730,848.62	259,627.29
交易性金融资产公允价值变动	21,685,701.43	3,252,855.21		
合计	79,095,934.85	11,864,390.23	47,971,743.95	7,195,761.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产抵扣暂时性差异	110,615,096.96	16,592,268.17	118,831,857.92	17,824,782.31
交易性金融资产公允价值变动			47,061,726.72	7,059,259.01
使用权资产	865,424.30	129,813.65	1,730,848.62	259,627.29
合计	111,480,521.26	16,722,081.83	167,624,433.26	25,143,668.61

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	11,864,390.23		7,195,761.59	

递延所得税负债	11,864,390.23	4,857,691.60	7,195,761.59	17,947,907.02
---------	---------------	--------------	--------------	---------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
其他应收款坏账准备	1,379,083.58	1,057,467.82
合计	1,379,083.58	1,057,467.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付长期资产购置款	3,077,851.22		3,077,851.22	1,992,444.77		1,992,444.77
合计	3,077,851.22		3,077,851.22	1,992,444.77		1,992,444.77

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,888,000.00	5,888,000.00	质押	银行承兑票据保证金 5,888,000.00 元使用受限。	24,204,919.00	24,204,919.00	质押	银行承兑票据保证金 24,204,919.00 元使用受限
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	5,888,000.00	5,888,000.00	/	/	24,204,919.00	24,204,919.00	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,888,000.00	24,204,919.00
合计	5,888,000.00	24,204,919.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期资产购置款	32,560,557.12	39,208,283.04
材料及费用款	17,022,284.91	10,412,092.60
合计	49,582,842.03	49,620,375.64

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收客户款项	356,295.94	247,307.50
合计	356,295.94	247,307.50

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,003,688.53	14,306,128.05	16,862,666.05	4,447,150.53
二、离职后福利-设定提存计划		1,271,471.03	1,271,471.03	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,003,688.53	15,577,599.08	18,134,137.08	4,447,150.53

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,003,688.53	12,606,528.00	15,163,066.00	4,447,150.53
二、职工福利费		304,081.75	304,081.75	
三、社会保险费		803,043.96	803,043.96	
其中：医疗保险费		607,527.11	607,527.11	
工伤保险费		147,865.04	147,865.04	
生育保险费		47,651.81	47,651.81	
四、住房公积金		285,947.00	285,947.00	
五、工会经费和职工教育经费		306,527.34	306,527.34	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,003,688.53	14,306,128.05	16,862,666.05	4,447,150.53

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,232,928.72	1,232,928.72	
2、失业保险费		38,542.31	38,542.31	
3、企业年金缴费				
合计		1,271,471.03	1,271,471.03	

其他说明：

□适用 √不适用

41、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,876,205.91	
企业所得税	11,947,090.67	7,232,652.05
房产税	1,210,719.96	2,106,794.19
土地使用税	559,984.22	1,119,438.96
残疾人就业保障金	448,038.78	216,438.78
环境保护税	266,804.60	177,692.85
印花税	32,569.90	35,072.66
城市维护建设税	113,824.52	
教育费附加	88,999.85	
地方教育附加	24,824.67	
合计	16,569,063.08	10,888,089.49

其他说明：

无

42、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,207,182.15	1,183,646.15
合计	1,207,182.15	1,183,646.15

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,197,925.15	1,179,047.15
应付暂收款	9,257.00	4,599.00
合计	1,207,182.15	1,183,646.15

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

43、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

44、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	865,424.30	1,730,848.62
合计	865,424.30	1,730,848.62

其他说明：

无

45、其他流动负债

☐适用 ☒不适用

46、长期借款

(1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	37,051,285.01	11,500,000.00	2,476,445.00	46,074,840.01	
合计	37,051,285.01	11,500,000.00	2,476,445.00	46,074,840.01	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
供热调度建设费	14,017,882.07	15,551,878.21
合计	14,017,882.07	15,551,878.21

其他说明：

无

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）	541,608,162.91			541,608,162.91
其他资本公积				
合计	541,608,162.91			541,608,162.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		615,746.37	615,746.37	
合计		615,746.37	615,746.37	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据财政部、应急管理部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定，提取安全生产费用 615,746.37 元。本期减少系本期公司实际使用安全生产费用 615,746.37 元。

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,594,624.04			80,594,624.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,594,624.04			80,594,624.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	589,458,856.96	593,076,682.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	589,458,856.96	593,076,682.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,484,974.80	172,382,174.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	96,000,000.00	176,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	497,943,831.76	589,458,856.96

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

经公司 2026 年 4 月 7 日召开的 2025 年年度股东会审议通过，公司向股东分派现金股利共计 96,000,000.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,211,239.02	67,746,599.85	128,490,379.70	73,257,509.89
其他业务	38,364,241.29		28,569,746.00	1439.42
合计	165,575,480.31	67,746,599.85	157,060,125.70	73,258,949.31

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	世茂能源-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
热力销售收入	91,794,178.33	41,542,148.99	91,794,178.33	41,542,148.99
电力销售收入	35,417,060.69	26,204,450.86	35,417,060.69	26,204,450.86
垃圾处理收入	28,391,376.58		28,391,376.58	
其他	9,972,864.71		9,972,864.71	
小计	165,575,480.31	67,746,599.85	165,575,480.31	67,746,599.85
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	136,468,648.19	67,746,599.85	136,468,648.19	67,746,599.85
在某一时段内确认收入	29,106,832.12		29,106,832.12	
小计	165,575,480.31	67,746,599.85	165,575,480.31	67,746,599.85
按合同期限分类				

按销售渠道分类				
合计	165,575,480.31	67,746,599.85	165,575,480.31	67,746,599.85

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	392,000.44	193,844.55
教育费附加	235,200.27	116,306.72
房产税	1,314,275.22	1,192,409.30
土地使用税	559,984.22	559,719.42
车船使用税	3,928.32	4,108.32
印花税	74,524.73	63,321.95
地方教育费附加	156,800.18	77,537.82
环境保护税	550,185.60	530,000.00
合计	3,286,898.98	2,737,248.08

其他说明：

无

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	287,180.00	275,011.00
办公及业务招待费	592.33	8,081.47
合计	287,772.33	283,092.47

其他说明：

无

64、管理费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	10,428,660.80	13,873,994.54
职工薪酬	6,008,755.31	4,819,574.41
办公费用	2,176,904.21	1,722,642.05
折旧与摊销	2,678,532.33	1,758,845.51
中介及咨询服务费	1,903,365.27	1,581,152.96

排污费	687,424.02	752,085.54
检测监测费	437,425.99	402,818.43
其他	1,135,936.51	1,383,075.19
合计	25,457,004.44	26,294,188.63

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	1,090,943.03	2,135,674.03
人员人工费用	3,118,821.95	3,058,037.56
折旧及摊销费用	787,675.80	499,881.80
其他	60,553.41	7,749.89
合计	5,057,994.19	5,701,343.28

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-223,747.00	-370,189.74
手续费	6,552.67	6,966.50
合计	-217,194.33	-363,223.24

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,476,445.00	2,504,445.00
与收益相关的政府补助	5,601,242.52	4,930,431.25
手续费	88,894.33	61,659.94
合计	8,166,581.85	7,496,536.19

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,011,629.70	1,011,051.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,698,097.77	13,469,748.89
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	3,709,727.47	14,480,800.83

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-68,747,428.21	1,702,403.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-68,747,428.21	1,702,403.23

其他说明：

无

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,280,358.79	-1,093,686.57
其他应收款坏账损失	-321,615.76	-2,469.84
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-1,601,974.55	-1,096,156.41

其他说明：

无

72、资产减值损失

☐适用 ☒不适用

73、资产处置收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	-1,786,549.78	-238,131.16
合计	-1,786,549.78	-238,131.16

其他说明：

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	87,000.00	10,150.00	87,000.00
其他	10,900.00	10,011.20	10,900.00
合计	97,900.00	20,161.20	97,900.00

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,520.00		1,520.00
其中：固定资产处置损失	1,520.00		1,520.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	30,000.00	30,000.00	30,000.00
罚款	590.00	1,500.00	590.00
合计	32,110.00	31,500.00	32,110.00

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,367,792.25	10,861,782.90
递延所得税费用	-13,090,215.42	-2,544,976.82
合计	-722,423.17	8,316,806.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,762,551.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	940,637.91

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-151,744.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,210.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	48,242.36
递延所得税影响	-1,232,514.12
适用优惠税率的影响	-376,255.16
所得税费用	-722,423.17

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,787,688.00	412,159.94
利息收入	223,747.00	370,189.74
往来款及其他	654,825.49	1,559,467.20
合计	12,666,260.49	2,341,816.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	7,863,855.93	5,148,498.16
往来款及其他	135,000.00	253,434.96
合计	7,998,855.93	5,401,933.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	411,979,476.47	466,516,514.74
合计	411,979,476.47	466,516,514.74
资产处置	663,880.00	
合计	663,880.00	-

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	373,345,571.30	403,856,188.44
合计	373,345,571.30	403,856,188.44
厂房及设备资产支出	34,948,423.89	70,858,680.37
合计	34,948,423.89	70,858,680.37

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	1,730,848.62			865,424.32		865,424.30
合计	1,730,848.62			865,424.32		865,424.30

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,484,974.80	63,165,834.97
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,601,974.55	-1,096,156.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,457,481.27	41,652,588.48

使用权资产摊销	865,424.32	599,139.18
无形资产摊销	619,490.04	619,490.04
长期待摊费用摊销	141,382.02	141,382.02
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)	1,786,549.78	238,131.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,520.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	68,747,428.21	-1,702,403.23
财务费用(收益以“-”号填列)	-217,194.33	-363,223.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,709,727.47	-14,480,800.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-229,934.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,090,215.42	-2,315,042.74
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,755,326.37	-241,319.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,646,090.04	6,978,253.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,225,635.84	-14,668,577.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	89,572,688.26	78,297,362.13
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	87,302,068.47	90,564,072.10
减: 现金的期初余额	89,391,999.57	147,521,017.41
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	-2,089,931.10	-56,956,945.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	87,302,068.47	89,391,999.57
其中: 库存现金	8,822.60	4,251.70
可随时用于支付的银行存款	86,058,402.21	86,064,804.90
可随时用于支付的其他货币资金	1,234,843.66	3,322,942.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	87,302,068.47	89,391,999.57
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	理由
货币资金	5,888,000.00	银行承兑票据保证金使用受限。
合计	5,888,000.00	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
背书转让的商业汇票金额	6,050,000.00	1,200,000.00	
其中：支付货款	1,500,000.00	443,917.79	
支付固定资产等长期资产购置款	4,550,000.00	756,082.21	
合计	6,050,000.00	1,200,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

使用权资产相关信息详见本报告“第八节财务报告”之“五重要会计政策及会计估计”之“38 租赁”之说明。

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

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下： 单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	943,312.50	900,234.66
合 计	943,312.50	900,234.66

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额1,908,906.52(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	3,118,821.95	3,058,037.56
直接投入费用	1,090,943.03	2,135,674.03
折旧及摊销费用	787,675.80	499,881.80
其他	60,553.41	7,749.89
合计	5,057,994.19	5,701,343.28
其中：费用化研发支出	5,057,994.19	5,701,343.28
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

宁波甬羿 光伏科技 有限公司	浙江省余 姚市	浙江省余姚市 中意宁波生态 园兴滨路 28 号	合同能源管理； 技术服务、技术 开发、太阳能发 电技术服务	20.00		权益法核算
----------------------	------------	----------------------------------	--	-------	--	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

宁波甬羿光伏科技有限公司董事会由 5 名董事组成，公司派一名董事。因此，本公司对宁波甬羿光伏科技有限公司生产经营产生重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额 宁波甬羿光伏科技有限 公司	期初余额/ 上期发生额 宁波甬羿光伏科技有限 公司
流动资产	26,318,594.09	30,492,617.51
非流动资产	279,409,149.68	286,575,668.95
资产合计	305,727,743.77	317,068,286.46
流动负债	30,953,598.10	43,194,265.36
非流动负债	160,187,678.39	164,345,702.32
负债合计	191,141,276.49	207,539,967.68
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	114,586,467.28	109,528,318.78
按持股比例计算的净资产份额	22,917,293.46	21,905,663.76
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	22,825,151.08	21,813,521.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	23,617,478.58	25,590,257.81
净利润	5,058,148.50	5,055,259.70
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		2,000,000.00

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	37,051,285.01	11,500,000.00		2,476,445.00		46,074,840.01	与资产相关
合计	37,051,285.01	11,500,000.00		2,476,445.00		46,074,840.01	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,476,445.00	2,504,445.00
与收益相关	5,601,242.52	4,930,431.25
合计	8,077,687.52	7,434,876.25

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1) 信用风险管理实务

①信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- a、定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- b、定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

② 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- a、债务人发生重大财务困难；
- b、债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- c、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- d、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。

2) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“5、应收账款，9、其他应收款”之说明。

4) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

① 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

② 应收款项

本公司定期采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 68.22%（2025 年 12 月 31 日：80.34%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	5,888,000.00	5,888,000.00	5,888,000.00		
应付账款	49,582,842.03	49,582,842.03	49,582,842.03		
其他应付款	1,207,182.15	1,207,182.15	1,207,182.15		
一年内到期的非流动负债	865,424.30	865,424.30	865,424.30		
小 计	57,543,448.48	57,543,448.48	57,543,448.48		
(续上表)					
项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	24,204,919.00	24,204,919.00	24,204,919.00		
应付账款	49,620,375.64	49,620,375.64	49,620,375.64		

其他应付款	1, 183, 646. 15	1, 183, 646. 15	1, 183, 646. 15		
一年内到期的非流动负债	1, 730, 848. 62	1, 730, 848. 62	1, 730, 848. 62		
小 计	76, 739, 789. 41	76, 739, 789. 41	76, 739, 789. 41		

(3)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无银行借款（2025 年 12 月 31 日：无浮动利率借款），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	198,667,645.00	60,000,000.00		258,667,645.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他流动资产		52,685,944.44		52,685,944.44
持续以公允价值计量的资产总额	198,667,645.00	112,685,944.44		311,353,589.44
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司持有的第一层次公允价值计量的交易性金融资产为在活跃市场上交易的股票、债券，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息对于持有的第二层次公允价值计量的银行理财产品，本公司参考预期年化收益确定其公允价值。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波世茂投资控股有限公司	浙江省余姚市	租赁和商务服务业	10,200 万元	60.00	60.00

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是本企业最终控制方是李立峰及其家族成员

其他说明：

李立峰、李象高、周巧娟、郑建红、李春华和李思铭合计直接或间接持有本公司 75%的股份和表决权，各方已于 2019 年 1 月 18 日签署了《一致行动协议》，对共同控制的内容进行了明确，因此李立峰及上述家族成员为本公司的实际控制方。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司联营企业详见本报告“第八节财务报告”之“十在其他主体中的权益”之“3 在合营企业或联营企业中的权益”之说明。

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波世茂铜业股份有限公司	参股股东
宁波世茂电气科技有限公司	股东的子公司
宁波世茂新材料有限公司	股东的子公司
余姚市华源有色金属材料检测有限公司	其他
余姚市永茂废旧物资回收有限公司	股东的子公司
余姚市永成废旧金属回收有限公司	其他
宁波永能新材料有限公司	母公司的全资子公司
宁波市永铮贸易有限公司	母公司的全资子公司
宁波世茂铜业科技有限公司	股东的子公司
宁波华舜铝材有限公司	其他
宁波微极电子科技有限公司	母公司的控股子公司
宁波今山进出口有限公司	母公司的全资子公司
宁波世茂新能源科技有限公司	其他

宁波甬茂铝业科技有限公司	其他
宁波恒茂企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
宁波世茂共创企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
浙江中科产学研创业投资有限公司	其他
余姚企联投资管理有限公司	其他
新疆晶威新材料有限公司	股东的子公司
上海沁余新能源科技有限公司	其他
宁波甬羿光伏科技有限公司	其他
浙江甬易电子支付有限公司	其他
杭州乐漫谷企业管理有限公司	其他
余姚金时代影城有限公司	其他
余姚市融创智谷商业运营管理有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波世茂铜业股份有限公司	热电产品	1,775,947.47	609,206.42
	材料及压缩空气	680,552.79	530,922.81
宁波永能新材料有限公司	材料及压缩空气	416,024.91	442,891.42
合计		2,872,525.17	1,583,020.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：
☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
宁波世茂铜业股份有限公司	厂房租赁	796,183.93		867,840.48			598,248.18		1,197,388.08		

关联租赁情况说明

☒适用 ☐不适用

租赁用厂房，本期租金 1,661,608.24 元，支付租用厂房电费 77,924.75 元

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	174.47	192.34

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

公司租赁宁波世茂铜业股份有限公司的厂房，并承担厂房在使用过程中产生的电费，本期公司与宁波世茂铜业股份有限公司结算电费 77,924.75 元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波世茂铜业股份有限公司	1,821,178.48	91,058.92	386,940.37	19,347.02
应收账款	宁波永能新材料有限公司	90,053.88	4,502.69	72,539.46	3,626.97
合计		1,911,232.36	95,561.61	459,479.83	22,973.99

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	宁波世茂铜业股份有限公司	865,424.30	1,730,848.62
应付账款	宁波世茂铜业股份有限公司	10,545.48	21,614.96
合计		1,752,463.58	1,752,463.58

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	48,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	48,000,000.00

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本公司主要业务为生产和销售电力和蒸汽产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本报告“第八节财务报告”之“七合并财务报表项目注释”之“61、营业收入和营业成本”之说明。

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 其他应收款

项目列示

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2) 按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	-1,788,069.78	
计入当期损益的政府补助，但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	287,688.00	当年政府奖励补贴 287,688.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-66,699,330.44	理财投资收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,310.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
减：所得税影响额	-10,219,771.83	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-57,912,630.39	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税资源综合利用退税收入	5,313,554.52	公司资源综合利用产生的电力、热力产品享受增值税 100%即征即退的优惠政策，公司垃圾处理处置技术服务享受增值税 70%即征即退的优惠政策，上述政策在过去、现在及可预见的将来将持续实施。

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：李立峰

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用