



Lushang Life Services Co., Ltd.  
魯商生活服務股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
股份代號：2376



2026  
中期報告

# 目錄

|    |              |
|----|--------------|
| 2  | 公司資料         |
| 4  | 釋義           |
| 6  | 管理層討論及分析     |
| 15 | 企業管治及其他資料    |
| 20 | 中期財務資料審閱報告   |
| 21 | 中期合併資產負債表    |
| 24 | 中期合併利潤表      |
| 26 | 中期合併現金流量表    |
| 28 | 中期合併股東權益變動表  |
| 30 | 未經審核中期財務資料附註 |



# 公司 資料

## 董事會

### 執行董事

寧道舉先生  
邵萌先生

### 非執行董事

王忠武先生(董事長)  
羅曄女士  
李涵女士

### 獨立非執行董事

梁碧珊女士  
陳曉靜女士  
馬濤先生

## 董事委員會

### 審核委員會

梁碧珊女士(主席)  
李涵女士  
陳曉靜女士

### 薪酬委員會

馬濤先生(主席)  
王忠武先生  
陳曉靜女士

### 提名委員會

陳曉靜女士(主席)  
寧道舉先生  
馬濤先生

## 戰略與ESG委員會

王忠武先生(主席)  
邵萌先生  
陳曉靜女士

## 公司秘書

楊振先生

## 授權代表

王忠武先生  
楊振先生

## 中國註冊辦事處

中國山東省  
濟南市歷下區  
經十路9777號  
魯商國奧城2號樓202室

## 中國總部

中國山東省  
濟南市歷下區  
經十路9777號  
魯商國奧城2號樓202室

## 香港主要營業地點

香港  
銅鑼灣禮頓道77號  
禮頓中心17樓  
(自2026年1月30日起生效)

## 公司資料

### H股股份過戶登記處

卓佳證券登記有限公司

香港  
夏慤道16號  
遠東金融中心17樓

### 法律顧問

有關香港法例

麥家榮律師行

有關中國法律

通商律師事務所

### 主要往來銀行

中信銀行濟南歷下支行  
中國農業銀行開元支行

### 公司網站

[www.lushangfuwu.com](http://www.lushangfuwu.com)

### 股份代號

2376



## 釋義

於本中期報告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

|          |   |                                                                                                   |
|----------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 組織章程細則   | 指 | 本公司組織章程細則                                                                                         |
| 聯繫人      | 指 | 具有上市規則賦予該詞之涵義                                                                                     |
| 審核委員會    | 指 | 本公司審核委員會                                                                                          |
| 董事會      | 指 | 董事會                                                                                               |
| 中國       | 指 | 中華人民共和國                                                                                           |
| 本公司或公司   | 指 | 魯商生活服務股份有限公司(前稱山東魯商物業服務有限公司)，一家於2006年3月24日於中國成立的有限責任公司，並於2021年3月12日轉制為股份有限公司，其H股於聯交所上市(股份代號：2376) |
| 控股股東     | 指 | 具有上市規則賦予該詞之涵義                                                                                     |
| 企業管治守則   | 指 | 上市規則附錄C1所載的企業管治守則                                                                                 |
| 董事       | 指 | 本公司董事                                                                                             |
| 內資股      | 指 | 本公司每股面值人民幣1.00元的已發行普通股，相關股份乃以人民幣認購及繳足                                                             |
| 建築面積     | 指 | 建築面積                                                                                              |
| 綠色發展     | 指 | 山東省城鄉綠色產業發展投資有限公司(前稱山東魯商創新發展有限公司)                                                                 |
| 本集團或我們   | 指 | 本公司及其附屬公司                                                                                         |
| 港元       | 指 | 香港法定貨幣港元                                                                                          |
| 香港       | 指 | 中國香港特別行政區                                                                                         |
| H股       | 指 | 本公司股本中每股面值人民幣1.00元之普通股，其於主板上市並以港元認購及買賣                                                            |
| 國際財務報告準則 | 指 | 國際財務報告準則                                                                                          |
| 上市       | 指 | H股於主板上市                                                                                           |

## 釋義

|         |   |                                                                                            |
|---------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 上市日期    | 指 | 上市日期，即2022年7月8日                                                                            |
| 上市規則    | 指 | 香港聯合交易所有限公司證券上市規則                                                                          |
| 魯商福瑞達   | 指 | 魯商福瑞達醫藥股份有限公司(前稱魯商健康產業發展股份有限公司)，一家於1993年4月21日在中國成立的股份有限公司，其股份於上海證券交易所上市(股票代碼：600223)並為控股股東 |
| 主板      | 指 | 聯交所主板                                                                                      |
| 標準守則    | 指 | 上市規則附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則                                                               |
| 所得款項淨額  | 指 | 上市所得款項淨額約138.40百萬港元                                                                        |
| 本期間     | 指 | 截至2026年6月30日止六個月                                                                           |
| 建議變更    | 指 | 建議修訂或重新分配所得款項淨額擬定用途，並修訂未動用所得款項的擬定動用時間表                                                     |
| 招股章程    | 指 | 本公司日期為2022年6月27日的招股章程                                                                      |
| 人民幣     | 指 | 中國法定貨幣人民幣                                                                                  |
| 證券及期貨條例 | 指 | 香港法例第571章證券及期貨條例                                                                           |
| 山東商業    | 指 | 山東省商業集團有限公司(前稱山東省商業集團總公司)，一家於1992年11月26日在中國成立的有限公司，由山東省人民政府國有資產監督管理委員會控制，並為控股股東            |
| 股份      | 指 | 內資股及H股                                                                                     |
| 股東      | 指 | 本公司股東                                                                                      |
| 信永中和    | 指 | 信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)，本公司核數師                                                                  |
| 平方米     | 指 | 平方米                                                                                        |
| 聯交所     | 指 | 香港聯合交易所有限公司                                                                                |
| 庫存股份    | 指 | 具有上市規則賦予該詞之涵義                                                                              |
| 城發園林    | 指 | 山東城發園林工程有限公司(前稱山東藍岸園林工程有限公司)，一家於中國註冊成立的有限責任公司，亦為本公司前附屬公司                                   |

## 管理層 討論及分析

### 業務回顧

#### 概覽

我們是一家在山東省具有領先市場地位並擁有快速增長良好往績記錄的綜合性物業管理服務提供商。

於本期間，本集團收入約為人民幣266.6百萬元，較截至2025年6月30日止六個月的約人民幣293.8百萬元減少約9.3%。於本期間，本公司歸屬於母公司所有者的淨利潤約為人民幣11.2百萬元，較去年同期的約人民幣16.0百萬元減少約30.4%。截至2026年6月30日，本集團在管項目115個，在管總建築面積約23.5百萬平方米（2025年6月30日：約23.1百萬平方米），增加約1.9%。其亦有合約項目115個，總合約面積約26.4百萬平方米（2025年6月30日：約26.0百萬平方米），增加約1.5%。我們的總部位於山東省濟南市，自2006年成立以來，經過20年的發展，我們的業務範圍已覆蓋山東省幾乎所有地級市以及北京和哈爾濱。我們深深植根於山東省，山東省是中國人口最多、經濟最繁榮的省份之一，一直是並將繼續是我們的戰略發展重心。根據國家統計局的資料，於2026年6月30日山東省的國內生產總值總量居中國各省第三位，且山東省的居民人均年可支配收入高於中國平均水平。在我們的整個發展過程中，我們秉持「打造全國一流的現代化服務企業」的願景來開展業務。我們相信，我們對客戶滿意度的承諾和以客戶為中心的文化塑造了我們的品牌形象，並幫助我們在山東省確立領先的市場地位。

#### 本公司業務模式

於本期間內，我們的收入主要來自(i)物業管理服務；(ii)非業主增值服務；及(iii)社區增值服務。

#### 物業管理服務：佔總收入約**70.1%**

於本期間，本集團來自物業管理服務的收入約為人民幣187.0百萬元，較2025年同期增加約2.6%，主要是由於本期間優化項目組合及戰略性拓展綜合體業務。

管理層討論及分析

業務回顧(續)

本公司業務模式(續)

物業管理服務：佔總收入約**70.1%**(續)

下表載列本集團於所示期間在管建築面積的變動：

| 項目來源 | 於6月30日             |                       |                    |                       |                    |          |
|------|--------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|----------|
|      | 2026年              |                       | 2025年              |                       | 變動                 |          |
|      | 在管<br>建築面積<br>千平方米 | 在管<br>建築面積<br>佔比<br>% | 在管<br>建築面積<br>千平方米 | 在管<br>建築面積<br>佔比<br>% | 在管<br>建築面積<br>千平方米 | 增長率<br>% |
| 關聯方  | <b>17,602</b>      | <b>74.8</b>           | 16,461             | 71.3                  | 1,141              | 6.9      |
| 第三方  | <b>5,917</b>       | <b>25.2</b>           | 6,614              | 28.7                  | -697               | -10.5    |
| 總計   | <b>23,519</b>      | <b>100</b>            | 23,075             | 100.0                 | 444                | 1.9      |

附註：本期間有關第三方項目的集團在管建築面積下降主要是因為公司退出了部分低利潤項目。

下表載列本集團於所示期間按物業類型劃分的收入、在管建築面積及在管項目數目明細：

| 物業類型    | 於6月30日         |              |                 |              |            |         |       |                 |       |        |
|---------|----------------|--------------|-----------------|--------------|------------|---------|-------|-----------------|-------|--------|
|         | 收入             |              | 2026年<br>在管建築面積 |              | 在管項目數目     | 收入      |       | 2025年<br>在管建築面積 |       | 在管項目數目 |
|         | 人民幣千元          | %            | 千平方米            | %            |            | 人民幣千元   | %     | 千平方米            | %     |        |
| 住宅物業    | <b>100,921</b> | <b>54.0</b>  | <b>13,086</b>   | <b>55.6</b>  | <b>38</b>  | 100,244 | 55.0  | 13,099          | 56.8  | 39     |
| 非住宅物業   |                |              |                 |              |            |         |       |                 |       |        |
| (1)商業物業 | <b>55,000</b>  | <b>29.4</b>  | <b>4,706</b>    | <b>20.0</b>  | <b>57</b>  | 51,101  | 28.0  | 4,241           | 18.3  | 40     |
| (2)其他   | <b>31,071</b>  | <b>16.6</b>  | <b>5,727</b>    | <b>24.4</b>  | <b>20</b>  | 30,982  | 17.0  | 5,735           | 24.9  | 21     |
| 總計      | <b>186,992</b> | <b>100.0</b> | <b>23,519</b>   | <b>100.0</b> | <b>115</b> | 182,327 | 100.0 | 23,075          | 100.0 | 100    |

我們為多元化的物業組合提供物業管理，包括住宅物業和非住宅物業，如商業綜合體、市政設施、寫字樓、公寓、學校、主題小鎮、醫院、銀行、產業園物業。截至2026年6月30日，我們共管理77非住宅物業，非住宅物業在管總建築面積約為10.4百萬平方米。我們多元化的在管物業組合幫助我們實現收入來源的多元化。

## 業務回顧(續)

### 本公司業務模式(續)

非業主增值服務：佔總收入約**6.6%**

下表載列本集團於所示期間按服務類型劃分來自非業主增值服務的收入明細：

| 服務類型     | 於6月30日 |       |        |       |
|----------|--------|-------|--------|-------|
|          | 2026年  | 收入佔比  | 2025年  | 收入佔比  |
|          | 人民幣千元  | %     | 人民幣千元  | %     |
| 設計服務     | 8,633  | 49.1  | 18,973 | 40.3  |
| 景觀美化服務   | —      | —     | 20,993 | 44.5  |
| 前期物業管理服務 | 5,843  | 33.3  | 5,433  | 11.5  |
| 交付前服務    | 1,709  | 9.7   | 1,073  | 2.3   |
| 其他定製服務   | 1,392  | 7.9   | 658    | 1.4   |
| 總計       | 17,577 | 100.0 | 47,130 | 100.0 |

於本期間，本集團來自非業主增值服務的收入約為人民幣17.6百萬元，較於2025年同期減少約62.7%，主要是由於(i)房地產市場低迷，直接傳導至下游的設計服務板塊，導致設計服務業務量減少；(ii)2025年下半年起，前附屬公司城發園林因其他股東增資，不再納入合併財務報表範圍，導致景觀美化服務收入同比減少。

我們的非業主增值服務(涵蓋房地產開發全週期)通過深度參與，為項目規劃、開發及運營全流程提供服務，我們不僅與物業開發商構建戰略協同關係，更在物業交付前即通過精準需求對接和定制化服務方案，與未來業主建立深度互動，從而在項目全生命週期中持續提升客戶價值認同與品牌忠誠度。

管理層討論及分析

業務回顧(續)

本公司業務模式(續)

社區增值服務：佔總收入約**23.3%**

下表載列本集團於所示期間按服務類型劃分產生自社區增值服務的收入明細：

| 服務類型        | 於6月30日 |       |        |       |
|-------------|--------|-------|--------|-------|
|             | 2026年  | 收入佔比  | 2025年  | 收入佔比  |
|             | 人民幣千元  | %     | 人民幣千元  | %     |
| 停車位管理服務     | 20,246 | 32.6  | 21,907 | 34.0  |
| 社區生活服務      | 23,749 | 38.3  | 23,771 | 36.9  |
| 水電管理服務      | 14,338 | 23.1  | 15,244 | 23.7  |
| 社區空間及資源管理服務 | 3,706  | 6.0   | 3,471  | 5.4   |
| 總計          | 62,039 | 100.0 | 64,393 | 100.0 |

我們致力向業主及住戶提供廣泛的社區增值服務，以提高彼等的生活質量。於本期間，本集團來自社區增值服務的收入約為人民幣62.0百萬元，較2025年同期減少約3.7%，主要由於本期商業項目空置率升高，商戶及消費客流雙重流失，能源費收入和停車費收入隨之承壓下行所致。

## 管理層討論及分析

## 財務回顧

## 收入

本集團收入來自(i)物業管理服務；(ii)非業主增值服務；及(iii)社區增值服務。下表載列於所示期間按業務線劃分的收入明細：

| 收入      | 2026年   |           | 截至6月30日止六個月<br>2025年 |           | 增長率<br>% |
|---------|---------|-----------|----------------------|-----------|----------|
|         | 人民幣千元   | 收入佔比<br>% | 人民幣千元                | 收入佔比<br>% |          |
| 物業管理服務  | 186,992 | 70.1      | 182,327              | 62.1      | 2.6      |
| 非業主增值服務 | 17,577  | 6.6       | 47,130               | 16.0      | -62.7    |
| 社區增值服務  | 62,039  | 23.3      | 64,393               | 21.9      | -3.7     |
| 總計      | 266,608 | 100.0     | 293,850              | 100.0     | -9.3     |

於本期間，本集團總收入為約人民幣266.6百萬元(2025年6月30日：約人民幣293.8百萬元)，較2025年同期減少約9.3%，主要是由於非業主增值服務收入減少所致。

**非業主增值服務：**我們的非業主增值服務收入由截至2025年6月30日止六個月的約人民幣47.1百萬元減少約62.7%至本期間的約人民幣17.6百萬元，主要是由於(i)房地產市場低迷，直接傳導至下游的設計服務板塊，導致設計服務業務量減少；(ii)2025年下半年起，前附屬公司城發園林因其他股東增資，不再納入合併財務報表範圍，導致景觀美化服務收入同比減少。

**社區增值服務：**我們的社區增值服務收入由截至2025年6月30日止六個月的約人民幣64.4百萬元減少約3.7%至本期間的約人民幣62.0百萬元，主要由於本期商業項目空置率升高，商戶及消費客流雙重流失，能源費和停車費收入隨之承壓下行所致。

**物業管理服務：**我們的物業管理服務收入由截至2025年6月30日止六個月的約人民幣182.3百萬元增加約2.6%至本期間的約人民幣187.0百萬元，主要是由於本期優化項目組合及戰略性拓展綜合體業務。

## 管理層討論及分析

## 財務回顧(續)

## 銷售成本

於本期間，本集團銷售成本約為人民幣216.4百萬元(2025年6月30日：約人民幣231.8百萬元)，較2025年同期減少約6.7%，由於(i)房地產市場低迷，直接傳導至下游的設計服務板塊，導致設計服務業務量減少，成本減少；(ii)2025年下半年起，前附屬公司城發園林因其他股東增資，不再納入合併財務報表範圍，導致景觀美化服務成本同比減少。

## 毛利及毛利率

下表載列本集團於所示期間按業務線劃分的毛利及毛利率明細：

|         | 截至6月30日止六個月 |      |        |      |
|---------|-------------|------|--------|------|
|         | 2026年       |      | 2025年  |      |
|         | 毛利          | 毛利率  | 毛利     | 毛利率  |
|         | 人民幣千元       | %    | 人民幣千元  | %    |
| 物業管理服務  | 30,198      | 16.1 | 33,547 | 18.4 |
| 非業主增值服務 | 4,335       | 24.7 | 11,871 | 25.2 |
| 社區增值服務  | 15,723      | 25.3 | 16,639 | 25.8 |
| 總計      | 50,256      | 18.9 | 62,058 | 21.1 |

於本期間，本集團毛利約為人民幣50.3百萬元，較2025年同期的約人民幣62.1百萬元減少約19.0%。於本期間，本集團的毛利率由2025年同期約21.1%減少至約18.9%。

於本期間，本集團物業管理服務的毛利率約為16.1%(2025年6月30日：約18.4%)。毛利率較2025年同期有所下滑，主要由於本期拓展的綜合體業務毛利率較低。

本集團非業主增值服務的毛利率約為24.7%(2025年6月30日：約25.2%)。期內非業主增值服務毛利率較2025年同期有所下降，主要由於房地產市場低迷，導致高毛利的設計服務收入減少，拉低整體毛利率所致。

本集團社區增值服務的毛利率約為25.3%(2025年6月30日：約25.8%)，與2025年同期相比保持穩定。

## 財務回顧(續)

### 行政及其他費用

於本期間，本集團行政費用總額約為人民幣23.3百萬元，較截至2025年6月30日止六個月約人民幣28.3百萬元減少約17.7%，主要由於管理層級精簡及行政辦公支出的合理縮減所致。

### 期內利潤

我們的期內利潤約為人民幣11.1百萬元，較2025年同期約人民幣16.0百萬元減少約30.9%。

### 流動資產

於2026年6月30日，本集團流動資產約為人民幣711.6百萬元，較於2025年12月31日約人民幣709.7百萬元增加約0.3%。於2026年6月30日，本集團流動比率(流動資產除以流動負債)約為2.7倍(2025年12月31日：約2.7倍)。

### 固定資產、使用權資產

我們的固定資產、使用權資產主要包括廠房及樓宇、機器及其他設備及汽車。於2026年6月30日，本集團的固定資產、使用權資產約為人民幣47.3百萬元，較於2025年12月31日約人民幣49.2百萬元減少約人民幣1.9百萬元，主要由於固定資產、使用權資產於本期間的折舊增加所致。

### 貿易應收款項及應收票據

於2026年6月30日，貿易應收款項及應收票據約為人民幣267.1百萬元，較2025年12月31日約人民幣247.5百萬元增加約人民幣19.6百萬元，主要是物業業務規模增長導致的應收賬款自然增加及業主的繳費習慣所致。

### 預付款項、按金及其他應收款

我們的預付款項、按金及其他應收款主要包括(i)預付款項，主要為我們代業主和住戶向能源供應商支付的預付款項；及(ii)按金，主要指為參與招標流程取得項目而繳納的按金及履約保證金。

於2026年6月30日，預付款項、按金及其他應收款約為人民幣13.8百萬元，較於2025年12月31日約人民幣12.0百萬元增加約人民幣1.8百萬元，主要是物業管理服務業務擴大而繳納的保證金增加所致。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧(續)

#### 貿易應付款項

於2026年6月30日，貿易應付款項約為人民幣93.9百萬元，較於2025年12月31日約人民幣86.4百萬元增加約人民幣7.5百萬元，主要由於物業服務收入擴大，應付外包費用、材料採購成本增加所致。

#### 應計費用及其他應付款項

我們的應計費用及其他應付款項主要包括(i)應計薪資及其他福利；(ii)按金；(iii)代業主收款及付款；及(iv)其他應付款項及應計費用。

截至2026年6月30日，應計費用及其他應付款項約為人民幣87.5百萬元，較於2025年12月31日約人民幣81.1百萬元增加約人民幣6.4百萬元，主要是其他應付款中保證金、代管基金和應付股利增加所致。

#### 流動資金及資本資源

我們的現金主要用作營運資金。我們流動資金的主要來源為經營所得現金流量。本集團已採取審慎的資金管理政策，密切監控現金及現金餘額的使用情況，以維持穩健的財務狀況。

#### 現金及現金等價物

於2026年6月30日，本集團的現金及現金等價物為約人民幣397.4百萬元，較於2025年12月31日約人民幣418.1百萬元減少約5.0%，主要由於我們於本期間加大日常維修、保養樓宇設施設備的投入，提升服務品質。

有關現金及現金等價物包括以人民幣計值的約人民幣397.40百萬元(2025年12月31日：約人民幣418.06百萬元)及以港元計值的約人民幣0.019百萬元(2025年12月31日：約人民幣0.022百萬元)，以2026年6月30日匯率計算。

#### 計息借款

我們於2026年6月30日的計息借款為約人民幣8.01百萬元(2025年12月31日：約人民幣8.01百萬元)，均以人民幣計值，於2027年3月3日到期，並以固定年利率3.0%計息。

#### 資產抵押

於2026年6月30日，本集團並無抵押任何資產(2025年12月31日：無)。

#### 資產負債率

資產負債率是根據相應日期的負債總額(流動負債及非流動負債之和)除以資產總額(流動資產及非流動資產之和)再乘以100%計算得出。我們的資產負債率於2026年6月30日為約30.8%(2025年12月31日：約30.6%)。

## 管理層討論及分析

**財務回顧(續)****重大投資、重大收購及出售**

除本報告所披露者外，於本期間，本集團概無就附屬公司、聯繫人或合資企業的重大投資、重大收購及出售。

**就重大投資及資金資產的未來計劃**

於本期間，本集團並無重大投資或資金資產的未來計劃。然而，本集團將繼續識別業務發展的新機會。

**或然負債及承擔**

我們於2026年6月30日並無任何其他未償付擔保或其他重大或然負債。

**上市的所得款項**

本公司於2022年7月8日在主板上市。扣除包銷費用、佣金及相關開支後，上市所得款項淨額約為138.40百萬港元。本集團擬根據本公司日期為2025年12月19日的公告及本公司最新年度報告載列的更新後方法及時間表使用所得款項淨額。

**外匯風險**

本集團以人民幣進行其業務。本集團將繼續追蹤外匯風險及採取審慎措施以減低匯兌風險，及採取適當措施(倘需要)。本集團現時並未採納任何外幣對沖政策。

**僱員和薪酬政策**

於2026年6月30日，本集團共有1,292名僱員(於2025年12月31日：1,310名)。在此期間，公司積極落實上年度修訂的各類專項業務獎勵辦法，全面激勵僱員。本集團僱員薪酬是根據市場以及工作性質、個人表現作出。本集團定期對薪酬政策及待遇作出必要的調整以切合行業薪酬水平。

本公司以「制度築基、人才強企、培訓賦能」為戰略導向，構建三位一體管理體系。通過深化市場化改革全面落地管理人員競爭上崗機制，創新實施「星級評定」人才三通道發展模式，建立「一人一表兩合同」深化契約化管理體系，形成效能薪酬雙掛鉤機制，充分釋放組織效能與人才潛能。聚焦團隊建設維度，創新打造「家文化·快樂文化」雙驅動模式，構建覆蓋全員的立體式培養體系，通過分層分類的定制化培訓項目，驅動組織學習力與員工勝任力雙提升。

**報告期後事項**

除本報告所披露者外，於2026年6月30日後至本報告日期並無發生其他可能對本集團的經營及財務表現造成重大影響的須予披露事項。

## 企業管治及其他資料

### 遵守企業管治守則

我們旨在實現高標準的企業管治，其對我們發展和維護股東利益至關重要。本集團已採納上市規則附錄C1所載的企業管治守則第2部分守則條文作為其本身的企業管治守則。

於本期間，本集團已應用良好企業管治的原則及已遵守企業管治守則第2部分所載的所有守則條文。

### 遵守證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載標準守則作為規範董事進行本公司證券交易的行為守則。

經向所有董事作出具體查詢後，所有董事確認，彼等於本期間內均已遵守標準守則所載的規定標準。

### 權益披露

#### (a) 董事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團註冊資本中的權益及淡倉

於2026年6月30日，董事或本公司最高行政人員於本公司相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債權證中擁有的根據證券及期貨條例第352條須知會本公司及聯交所的權益及淡倉，或根據標準守則須另行知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

| 姓名    | 相聯法團名稱 | 權益性質  | 擁有權益的股份數目             | 持股概約百分比 |
|-------|--------|-------|-----------------------|---------|
| 王忠武先生 | 魯商福瑞達  | 實益擁有人 | 60,000 <sup>(1)</sup> | 0.0059% |

附註：

(1) 王忠武先生於60,000股魯商福瑞達股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2026年6月30日，概無董事及本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團的股份、相關股份及債權證中擁有任何根據證券及期貨條例第352條須予登記或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 企業管治及其他資料

## 權益披露(續)

## (b) 主要股東

就董事所深知，截至2026年6月30日，以下人士(董事及本公司最高行政人員除外)或法團於本公司股份及／或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉或記錄於根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊的權益或淡倉：

| 姓名／名稱               | 權益性質               | 股份類別 | 擁有權益的股份數目 <sup>(1)</sup> | 相關股份類別<br>持股概約<br>百分比 <sup>(2)</sup> | 股份總數<br>持股概約<br>百分比 <sup>(3)</sup> |
|---------------------|--------------------|------|--------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| 山東商業 <sup>(4)</sup> | 受控制法團權益            | 內資股  | 100,000,000 (L)          | 100.00%                              | 75.00%                             |
| 魯商福瑞達               | 實益擁有人              | 內資股  | 95,100,000 (L)           | 95.10%                               | 71.32%                             |
| 北京城建集團<br>有限責任公司    | 受控制法團權益            | H股   | 6,495,000 (L)            | 19.48%                               | 4.87%                              |
| 北京城建房地產開發<br>有限公司   | 實益擁有人              | H股   | 6,495,000 (L)            | 19.48%                               | 4.87%                              |
| 華寶信託有限責任公司          | 受託人                | H股   | 6,495,000 (L)            | 19.48%                               | 4.87%                              |
| 中國國際經貿有限公司          | 不適用 <sup>(5)</sup> | H股   | 4,680,000 (L)            | 14.04%                               | 3.51%                              |
| 路敦科 <sup>(6)</sup>  | 受控制法團權益            | H股   | 3,650,000 (L)            | 10.95%                               | 2.74%                              |

## 企業管治及其他資料

## 權益披露(續)

## (b) 主要股東(續)

| 姓名／名稱                              | 權益性質    | 股份類別 | 擁有權益的股份數目 <sup>(1)</sup> | 相關股份類別<br>持股概約<br>百分比 <sup>(2)</sup> | 股份總數<br>持股概約<br>百分比 <sup>(3)</sup> |
|------------------------------------|---------|------|--------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| 汶上縣科進建安勞務<br>有限責任公司 <sup>(6)</sup> | 實益擁有人   | H股   | 3,650,000 (L)            | 10.95%                               | 2.74%                              |
| 范欽元 <sup>(7)</sup>                 | 受控制法團權益 | H股   | 3,025,000 (L)            | 9.07%                                | 2.27%                              |
| 南通辰運建築勞務<br>有限公司 <sup>(7)</sup>    | 實益擁有人   | H股   | 3,025,000 (L)            | 9.07%                                | 2.27%                              |
| 山東天齊創業投資<br>有限公司 <sup>(7)</sup>    | 實益擁有人   | H股   | 2,254,500 (L)            | 6.76%                                | 1.69%                              |

附註：

(1) 字母「L」表示該名人士在股份上的好倉。

(2) 以本公司於2026年6月30日已發行內資股100,000,000股或H股33,340,000股為基準計算。

(3) 於2026年6月30日已發行的總股份數目133,340,000股為基準計算。

(4) 魯商福瑞達由山東商業擁有51.62%及由魯商集團有限公司(一間由山東商業擁有68.15%的公司)擁有1.69%。根據證券及期貨條例，山東商業被視為於魯商福瑞達持有的股份中擁有權益。綠色發展持有4,900,000股股份，佔已發行股份總數的3.67%。於2026年6月30日，綠色發展由山東省城鄉發展集團有限公司全資擁有，其由山東商業全資擁有。根據證券及期貨條例，山東商業被視為於綠色發展持有的股份中擁有權益。

(5) 根據中國國際經貿有限公司於2022年7月11日(載述的有關事件的日期為上市日期)呈交的股份權益申報表。

(6) 汶上縣科進建安勞務有限責任公司為一間由路敦科實益全資擁有的公司。

(7) 南通辰運建築勞務有限公司為一間由范欽元實益全資擁有的公司。

除以上所披露者外，於2026年6月30日，董事並不知悉任何人士(除董事及本公司最高行政人員外)於股份或相關股份中擁有權益或淡倉，其須根據證券及期貨條例第336條登記於根據該條例存置的名冊。

## 企業管治及其他資料

## 上市的所得款項

H股於上市日期已於主板成功上市，並已發行33,340,000股H股。經扣除包銷費用及佣金及有關開支後，上市的所得款項淨額為約138.40百萬港元。

本集團擬根據於本公司日期為2025年12月19日的公告及本公司最新年度報告載列的已更新方法及計劃使用所得款項淨額：

| 建議變更項下所得款項淨額擬定用途                          | 佔所得款項淨額的<br>概約百分比 | 所得款項淨額的<br>擬定用途<br>(百萬港元) | 截至<br>2026年<br>6月30日<br>已動用<br>所得款項淨額<br>(百萬港元) | 截至<br>2026年<br>6月30日<br>尚未動用<br>所得款項淨額<br>(百萬港元) | 悉數動用<br>預期時間    |
|-------------------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|
| <b>主要類別</b>                               |                   |                           |                                                 |                                                  |                 |
| 戰略合作、收購及對下屬單位增資等投資，以擴大本集團的業務範圍及規模         | 40%               | 55.36                     | 0.00                                            | 55.36                                            | 2028年<br>12月31日 |
| 加強物業管理服務及進一步開發我們的多元化社區增值服務，以進一步提升客戶體驗及滿意度 | 15%               | 20.76                     | 0.71                                            | 20.05                                            | 2027年<br>12月31日 |
| 推動ESG發展                                   | 10%               | 13.84                     | 0.00                                            | 13.84                                            | 2027年<br>12月31日 |
| 投資於技術系統及標準化業務運營                           | 15%               | 20.76                     | 6.93                                            | 13.83                                            | 2027年<br>12月31日 |
| 營運資金及其他一般公司目的                             | 20%               | 27.68                     | 22.28                                           | 5.40                                             | 2027年<br>12月31日 |
| <b>總計</b>                                 |                   | 138.40                    | 29.92                                           | 108.48                                           |                 |

截至2026年6月30日，董事並不知悉所得款項淨額的計劃用途有任何重大變動。餘下尚未動用的所得款項淨額已存放至中國內地的持牌金融機構。尚未動用的所得款項淨額及其上文擬動用時間表將以按照本公司披露的方式應用。然而，尚未動用所得款項淨額的預期時間表乃按照董事的最佳估計，當中並無計及不可預見之情況，並可按照本集團的業務及市場狀況的未來發展而變動。

如本公司日期為2023年7月17日的公告所披露，由於本公司已通過動用其內部資源預付部分相關上市開支，本公司擬將所得款項總額中的相應部分(即原本擬用於支付上市開支的所得款項總額的剩餘金額46.1百萬港元)(並計及利息與匯兌收益)轉為本公司一般營運資金。

## 企業管治及其他資料

### 董事及最高行政人員的資料變動

截至本報告刊發日期，董事及本公司最高行政人員根據上市規則第13.51B(1)條須予披露的資料概無變動。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

於本期間，本公司及任何其附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券(包括出售庫存股份)。截至期末，本公司並無持有庫存股份。

### 中期股息

董事會議決不派發於本期間的任何中期股息(截至2025年6月30日止六個月：無)。

### 審核委員會

本公司已於2022年6月6日根據上市規則第3.21條成立審核委員會，並遵照企業管治守則原則D.3制訂書面職權範圍。審核委員會由三名成員組成，即梁碧珊女士、李涵女士及陳曉靜女士。審核委員會主席為梁碧珊女士，其為具備適當專業資格或會計或相關財務管理專業知識的獨立非執行董事。

### 審閱中期報告

本期間，審核委員會已審閱本集團的未經審核綜合財務資料，及與本公司管理層及核數師討論本集團採納的會計原則及常規。

本公司獨立核數師信永中和已根據《中國註冊會計師審閱準則》第2101號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行中期財務資料審閱。

承董事會命  
魯商生活服務股份有限公司  
王忠武先生  
董事長兼非執行董事

中國濟南，2026年8月28日

## 中期財務資料審閱報告

**XYZH/2026QDAA3B0215**

魯商生活服務股份有限公司

魯商生活服務股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的魯商生活服務股份有限公司(以下簡稱魯商服務)合併及母公司財務報表，包括2026年6月30日的資產負債表，2026年1-6月的利潤表、現金流量表和股東權益變動表以及財務報表附注。這些財務報表的編制是魯商服務管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對這些財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號——財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信財務報表沒有按照企業會計準則的規定編制，未能在所有重大方面公允反映被審閱單位的財務狀況、經營成果和現金流量。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)      中國註冊會計師：李祝善  
中國北京                                              中國註冊會計師：姚雪飛

2026年8月28日

# 中期合併資產負債表

2026年6月30日

單位：人民幣元

| 項目             | 附註 | 2026年<br>6月30日        | 2025年<br>12月31日 |
|----------------|----|-----------------------|-----------------|
| <b>流動資產：</b>   |    |                       |                 |
| 貨幣資金           | 4  | 400,694,213.63        | 420,605,756.35  |
| 交易性金融資產        |    | —                     | —               |
| 衍生金融資產         |    | —                     | —               |
| 應收票據           | 5  | 15,863,920.82         | 25,599,910.64   |
| 應收賬款           | 6  | 251,282,030.17        | 221,944,895.83  |
| 應收款項融資         |    | —                     | —               |
| 預付款項           | 7  | 2,402,404.79          | 2,401,057.86    |
| 其他應收款          | 8  | 11,376,544.68         | 9,598,906.10    |
| 其中：應收利息        |    | —                     | —               |
| 應收股利           |    | —                     | —               |
| 存貨             | 9  | 10,295,953.36         | 6,654,880.49    |
| 合同資產           | 10 | 18,944,267.56         | 22,855,078.09   |
| 持有待售資產         |    | —                     | —               |
| 一年內到期的非流動資產    |    | —                     | —               |
| 其他流動資產         | 11 | 695,649.60            | 1,105.21        |
| <b>流動資產合計</b>  |    | <b>711,554,984.61</b> | 709,661,590.57  |
| <b>非流動資產：</b>  |    |                       |                 |
| 債權投資           |    | —                     | —               |
| 其他債權投資         |    | —                     | —               |
| 長期應收款          |    | —                     | —               |
| 長期股權投資         | 12 | 37,425,848.27         | 36,931,107.62   |
| 其他權益工具投資       |    | —                     | —               |
| 其他非流動金融資產      |    | —                     | —               |
| 投資性房地產         | 13 | 37,001,012.91         | 37,925,631.87   |
| 固定資產           | 14 | 46,501,013.45         | 48,297,578.99   |
| 在建工程           |    | —                     | —               |
| 生產性生物資產        |    | —                     | —               |
| 油氣資產           |    | —                     | —               |
| 使用權資產          | 15 | 754,409.15            | 918,032.17      |
| 無形資產           | 16 | 811,388.45            | 1,008,184.62    |
| 開發支出           |    | —                     | —               |
| 商譽             |    | —                     | —               |
| 長期待攤費用         | 17 | 4,725,453.55          | 5,446,420.68    |
| 遞延所得稅資產        | 18 | 14,108,255.72         | 10,252,752.15   |
| 其他非流動資產        |    | —                     | —               |
| <b>非流動資產合計</b> |    | <b>141,327,381.50</b> | 140,779,708.10  |
| <b>資產總計</b>    |    | <b>852,882,366.11</b> | 850,441,298.67  |

## 中期合併資產負債表

2026年6月30日

| 項目             | 附註 | 2026年<br>6月30日        | 2025年<br>12月31日 |
|----------------|----|-----------------------|-----------------|
| <b>流動負債：</b>   |    |                       |                 |
| 短期借款           | 20 | 8,006,000.00          | 8,006,888.89    |
| 交易性金融負債        |    | —                     | —               |
| 衍生金融負債         |    | —                     | —               |
| 應付票據           |    | —                     | —               |
| 應付賬款           | 21 | 93,905,185.14         | 86,376,849.02   |
| 預收款項           | 22 | 153,063.66            | 280,935.15      |
| 合同負債           | 23 | 64,206,703.50         | 79,922,530.22   |
| 應付職工薪酬         | 24 | 10,381,377.84         | 17,185,214.85   |
| 應交稅費           | 25 | 8,178,585.10          | 8,399,493.86    |
| 其他應付款          | 26 | 68,969,612.21         | 55,476,176.84   |
| 其中：應付利息        |    | —                     | —               |
| 應付股利           |    | 16,138,010.00         | 10,270,800.00   |
| 持有待售負債         |    | —                     | —               |
| 一年內到期的非流動負債    | 27 | 105,692.68            | 97,338.19       |
| 其他流動負債         | 28 | 7,902,057.89          | 3,827,459.51    |
| <b>流動負債合計</b>  |    | <b>261,808,278.02</b> | 259,572,886.53  |
| <b>非流動負債：</b>  |    |                       |                 |
| 長期借款           |    | —                     | —               |
| 應付債券           |    | —                     | —               |
| 其中：優先股         |    | —                     | —               |
| 永續債            |    | —                     | —               |
| 租賃負債           | 29 | 631,650.31            | 580,716.43      |
| 長期應付款          |    | —                     | —               |
| 長期應付職工薪酬       |    | —                     | —               |
| 預計負債           |    | —                     | —               |
| 遞延收益           |    | —                     | —               |
| 遞延所得稅負債        | 18 | 853.31                | 31,540.25       |
| 其他非流動負債        |    | —                     | —               |
| <b>非流動負債合計</b> |    | <b>632,503.62</b>     | 612,256.68      |
| <b>負債合計</b>    |    | <b>262,440,781.64</b> | 260,185,143.21  |

## 中期合併資產負債表

2026年6月30日

| 項目                  | 附註 | 2026年<br>6月30日        | 2025年<br>12月31日 |
|---------------------|----|-----------------------|-----------------|
| <b>股東權益：</b>        |    |                       |                 |
| 股本                  | 30 | 133,340,000.00        | 133,340,000.00  |
| 其他權益工具              |    | —                     | —               |
| 其中：優先股              |    | —                     | —               |
| 永續債                 |    | —                     | —               |
| 資本公積                | 31 | 215,555,753.10        | 215,555,753.10  |
| 減：庫存股               |    | —                     | —               |
| 其他綜合收益              |    | —                     | —               |
| 專項儲備                |    | —                     | —               |
| 盈餘公積                | 32 | 20,861,119.73         | 20,861,119.73   |
| 未分配利潤               | 33 | 216,559,084.02        | 216,269,688.93  |
| <b>歸屬於母公司股東權益合計</b> |    | <b>586,315,956.85</b> | 586,026,561.76  |
| 少數股東權益              |    | 4,125,627.62          | 4,229,593.70    |
| <b>股東權益合計</b>       |    | <b>590,441,584.47</b> | 590,256,155.46  |
| <b>負債和股東權益總計</b>    |    | <b>852,882,366.11</b> | 850,441,298.67  |

中期合併利潤表

2026年1-6月期間

單位：人民幣元

| 項目                          | 附註 | 2026年<br>1-6月  | 2025年<br>1-6月  |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、營業總收入                     |    | 266,607,807.34 | 293,849,628.79 |
| 其中：營業收入                     | 34 | 266,607,807.34 | 293,849,628.79 |
| 二、營業總成本                     |    | 238,944,571.06 | 259,116,525.19 |
| 其中：營業成本                     | 34 | 216,351,968.16 | 231,791,940.13 |
| 税金及附加                       | 35 | 1,565,800.76   | 1,635,526.97   |
| 銷售費用                        |    | -              | -              |
| 管理費用                        | 36 | 19,285,768.25  | 24,747,828.25  |
| 研發費用                        | 37 | 3,990,124.18   | 3,530,783.29   |
| 財務費用                        | 38 | -2,249,090.29  | -2,589,553.45  |
| 其中：利息費用                     |    | 137,366.89     | 152,878.89     |
| 利息收入                        |    | 3,001,743.15   | 3,228,254.72   |
| 加：其他收益                      | 39 | 233,859.59     | 165,618.71     |
| 投資收益(損失以「-」號填列)             | 40 | 494,740.65     | -              |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益          |    | 494,740.65     | -              |
| 以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益          |    | -              | -              |
| 匯兌收益(損失以「-」號填列)             |    | -              | -              |
| 淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)          |    | -              | -              |
| 公允價值變動收益(損失以「-」號填列)         |    | -              | -              |
| 信用減值損失(損失以「-」號填列)           | 41 | -14,044,838.22 | -13,627,852.13 |
| 資產減值損失(損失以「-」號填列)           | 42 | -11,557.42     | 90,418.51      |
| 資產處置收益(損失以「-」號填列)           | 43 | 54,778.27      | -              |
| 三、營業利潤(虧損以「-」號填列)           |    | 14,390,219.15  | 21,361,288.69  |
| 加：營業外收入                     | 44 | 27,231.91      | 4,506.97       |
| 減：營業外支出                     | 45 | 142,894.67     | 100,035.35     |
| 四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)         |    | 14,274,556.39  | 21,265,760.31  |
| 減：所得稅費用                     | 46 | 3,221,917.38   | 5,277,040.92   |
| 五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)           |    | 11,052,639.01  | 15,988,719.39  |
| (一)按經營持續性分類                 |    | 11,052,639.01  | 15,988,719.39  |
| 1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)       |    | 11,052,639.01  | 15,988,719.39  |
| 2.終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)       |    | -              | -              |
| (二)按所有權歸屬分類                 |    | 11,052,639.01  | 15,988,719.39  |
| 1.歸屬於母公司所有者的淨利潤(淨虧損以「-」號填列) |    | 11,156,605.09  | 16,034,324.40  |
| 2.少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)        |    | -103,966.08    | -45,605.01     |

中期合併利潤表  
2026年1-6月期間

| 項目                        | 附註 | 2026年<br>1-6月 | 2025年<br>1-6月 |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 六、其他綜合收益的稅後淨額             |    | -             | -             |
| 歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額      |    | -             | -             |
| （一）不能重分類進損益的其他綜合收益        |    | -             | -             |
| 1.重新計量設定受益計劃變動額           |    | -             | -             |
| 2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益        |    | -             | -             |
| 3.其他權益工具投資公允價值變動          |    | -             | -             |
| 4.企業自身信用風險公允價值變動          |    | -             | -             |
| 5.其他                      |    | -             | -             |
| （二）將重分類進損益的其他綜合收益         |    | -             | -             |
| 1.權益法下可轉損益的其他綜合收益         |    | -             | -             |
| 2.其他債權投資公允價值變動            |    | -             | -             |
| 3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額      |    | -             | -             |
| 4.其他債權投資信用減值準備            |    | -             | -             |
| 5.現金流量套期儲備（現金流量套期損益的有效部分） |    | -             | -             |
| 6.外幣財務報表折算差額              |    | -             | -             |
| 7.其他                      |    | -             | -             |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額       |    | -             | -             |
| 七、綜合收益總額                  |    | 11,052,639.01 | 15,988,719.39 |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額           |    | 11,156,605.09 | 16,034,324.40 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額            |    | -103,966.08   | -45,605.01    |
| 八、每股收益：                   |    |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）            |    | 0.08          | 0.12          |
| （二）稀釋每股收益（元/股）            |    | 0.08          | 0.12          |

# 中期合併現金流量表

2026年1-6月期間

單位：人民幣元

| 項目                              | 附註 | 2026年<br>1-6月                   | 2025年<br>1-6月  |
|---------------------------------|----|---------------------------------|----------------|
| <strong>一、經營活動產生的現金流量：</strong> |    |                                 |                |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金                  |    | 294,173,047.31                  | 296,899,356.57 |
| 收到的稅費返還                         |    | -                               | -              |
| 收到其他與經營活動有關的現金                  | 47 | 17,554,503.52                   | 58,804,829.23  |
| <strong>經營活動現金流入小計</strong>     |    | <strong>311,727,550.83</strong> | 355,704,185.80 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金                  |    | 212,958,464.11                  | 219,789,308.53 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金                 |    | 75,774,064.57                   | 82,359,382.29  |
| 支付的各項稅費                         |    | 20,909,354.65                   | 19,171,273.90  |
| 支付其他與經營活動有關的現金                  | 47 | 16,394,004.13                   | 62,276,879.65  |
| <strong>經營活動現金流出小計</strong>     |    | <strong>326,035,887.46</strong> | 383,596,844.37 |
| <strong>經營活動產生的現金流量淨額</strong>  |    | <strong>-14,308,336.63</strong> | -27,892,658.57 |
| <strong>二、投資活動產生的現金流量：</strong> |    |                                 |                |
| 收回投資收到的現金                       |    | -                               | -              |
| 取得投資收益收到的現金                     |    | -                               | -              |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額       |    | 88,275.00                       | -              |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額             |    | -                               | -              |
| 收到其他與投資活動有關的現金                  |    | -                               | -              |
| <strong>投資活動現金流入小計</strong>     |    | <strong>88,275.00</strong>      | -              |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金         |    | 1,231,104.10                    | 1,890,191.52   |
| 投資支付的現金                         |    | -                               | -              |
| 質押貸款淨增加額                        |    | -                               | -              |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額             |    | -                               | -              |
| 支付其他與投資活動有關的現金                  |    | -                               | -              |
| <strong>投資活動現金流出小計</strong>     |    | <strong>1,231,104.10</strong>   | 1,890,191.52   |
| <strong>投資活動產生的現金流量淨額</strong>  |    | <strong>-1,142,829.10</strong>  | -1,890,191.52  |

中期合併現金流量表  
2026年1-6月期間

| 項目                        | 附註 | 2026年<br>1-6月         | 2025年<br>1-6月  |
|---------------------------|----|-----------------------|----------------|
| <b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>     |    |                       |                |
| 吸收投資收到的現金                 |    | —                     | —              |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金       |    | —                     | —              |
| 取得借款所收到的現金                |    | 8,000,000.00          | 8,000,000.00   |
| 發行債券收到的現金                 |    | —                     | —              |
| 收到其他與籌資活動有關的現金            |    | —                     | —              |
| <hr/>                     |    |                       |                |
| <b>籌資活動現金流入小計</b>         |    | <b>8,000,000.00</b>   | 8,000,000.00   |
| <hr/>                     |    |                       |                |
| 償還債務所支付的現金                |    | 8,000,000.00          | 8,000,000.00   |
| 分配股利、利潤或償付利息所支付的現金        |    | 5,122,955.57          | 132,144.47     |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤       |    | —                     | —              |
| 支付其他與籌資活動有關的現金            | 47 | 90,347.00             | —              |
| <hr/>                     |    |                       |                |
| <b>籌資活動現金流出小計</b>         |    | <b>13,213,302.57</b>  | 8,132,144.47   |
| <hr/>                     |    |                       |                |
| <b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>      |    | <b>-5,213,302.57</b>  | -132,144.47    |
| <hr/>                     |    |                       |                |
| <b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b> |    | <b>-810.72</b>        | -356.48        |
| <hr/>                     |    |                       |                |
| <b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>     |    | <b>-20,665,279.02</b> | -29,915,351.04 |
| <hr/>                     |    |                       |                |
| 加：期初現金及現金等價物餘額            |    | 418,083,023.70        | 425,171,708.53 |
| <hr/>                     |    |                       |                |
| <b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>     | 48 | <b>397,417,744.68</b> | 395,256,357.49 |

中期合併股東權益變動表

2026年1-6月期間

單位：人民幣元

| 2026年1-6月          |                |        |     |      |                |        |      |      |               |                |                |              |                |
|--------------------|----------------|--------|-----|------|----------------|--------|------|------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 項目                 | 歸屬於母公司股東權益     |        |     |      |                |        |      |      |               |                | 少數股東權益         | 股東權益合計       |                |
|                    | 股本             | 其他權益工具 |     | 資本公積 | 減：庫存股          | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤         | 小計             |                |              |                |
|                    |                | 優先股    | 永續債 |      |                |        |      |      |               |                |                |              | 其他             |
| 一、上年年末餘額           | 133,340,000.00 | -      | -   | -    | 215,555,753.10 | -      | -    | -    | 20,861,119.73 | 216,269,688.93 | 586,026,561.76 | 4,229,593.70 | 590,256,155.46 |
| 加：會計政策變更           | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 前期差錯更正             | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 同一控制下企業合併          | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 其他                 | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 二、本年年初餘額           | 133,340,000.00 | -      | -   | -    | 215,555,753.10 | -      | -    | -    | 20,861,119.73 | 216,269,688.93 | 586,026,561.76 | 4,229,593.70 | 590,256,155.46 |
| 三、本年增減變動金額         |                |        |     |      |                |        |      |      |               |                |                |              |                |
| (減少以「-」號填列)        | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | 289,395.09     | 289,395.09     | -103,966.08  | 185,429.01     |
| (一)綜合收益總額          | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | 11,156,605.09  | 11,156,605.09  | -103,966.08  | 11,052,639.01  |
| (二)股東投入和減少資本       | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 1. 股東投入的普通股        | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 2. 其他權益工具持有者投入資本   | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 3. 股份支付計入股東權益的金額   | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 4. 其他              | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| (三)利潤分配            | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -10,867,210.00 | -10,867,210.00 | -            | -10,867,210.00 |
| 1. 提取盈餘公積          | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 2. 提取一般風險準備        | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 3. 對股東的分配          | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -10,867,210.00 | -10,867,210.00 | -            | -10,867,210.00 |
| 4. 其他              | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| (四)股東權益內部結轉        | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 1. 資本公積轉增股本        | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 2. 盈餘公積轉增股本        | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 3. 盈餘公積彌補虧損        | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益 | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 5. 其他綜合收益結轉留存收益    | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 6. 其他              | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| (五)專項儲備            | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 1. 本年提取            | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 2. 本年使用            | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| (六)其他              | -              | -      | -   | -    | -              | -      | -    | -    | -             | -              | -              | -            | -              |
| 四、本年年末餘額           | 133,340,000.00 | -      | -   | -    | 215,555,753.10 | -      | -    | -    | 20,861,119.73 | 216,559,084.02 | 586,315,956.85 | 4,125,627.62 | 590,441,584.47 |

中期合併股東權益變動表  
2026年1-6月期間

單位：人民幣元

| 2025年1-6月         |                |        |     |    |                |           |            |          |               |            |                |                |              |                |
|-------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 項目                | 歸屬於母公司股東權益     |        |     |    |                |           |            |          |               |            |                |                |              |                |
|                   | 股本             | 其他權益工具 |     |    | 資本公積           | 減：<br>庫存股 | 其他綜合<br>收益 | 專項<br>儲備 | 盈餘<br>公積      | 一般風險<br>準備 | 未分配<br>利潤      | 小計             | 少數股東<br>權益   | 股東權益<br>合計     |
|                   |                | 優先股    | 永續債 | 其他 |                |           |            |          |               |            |                |                |              |                |
| 一、上年年末餘額          | 133,340,000.00 | -      | -   | -  | 213,924,223.38 | -         | -          | -        | 16,964,526.57 | -          | 200,618,239.78 | 564,846,989.73 | 3,982,723.27 | 568,829,713.00 |
| 加：會計政策變更          | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 前期差錯更正            | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 同一控制下企業合併         | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 其他                | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 二、本年年初餘額          | 133,340,000.00 | -      | -   | -  | 213,924,223.38 | -         | -          | -        | 16,964,526.57 | -          | 200,618,239.78 | 564,846,989.73 | 3,982,723.27 | 568,829,713.00 |
|                   |                |        |     |    |                |           |            |          |               |            |                |                |              |                |
| 三、本年增減變動金額        |                |        |     |    |                |           |            |          |               |            |                |                |              |                |
| (減少以「-」號填列)       | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | 1,633,604.40   | 1,633,604.40   | -45,605.01   | 1,587,999.39   |
|                   |                |        |     |    |                |           |            |          |               |            |                |                |              |                |
| (一)綜合收益總額         | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | 16,034,324.40  | 16,034,324.40  | -45,605.01   | 15,988,719.39  |
| (二)股東投入和減少資本      | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 1.股東投入的普通股        | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 2.其他權益工具持有者投入資本   | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 3.股份支付計入股東權益的金額   | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 4.其他              | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| (三)利潤分配           | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -14,400,720.00 | -14,400,720.00 | -            | -14,400,720.00 |
| 1.提取盈餘公積          | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 2.提取一般風險準備        | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 3.對股東的分配          | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -14,400,720.00 | -14,400,720.00 | -            | -14,400,720.00 |
| 4.其他              | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| (四)股東權益內部結構       | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 1.資本公積轉增股本        | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 2.盈餘公積轉增股本        | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 3.盈餘公積彌補虧損        | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 4.設定受益計劃變動額結轉留存收益 | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 5.其他綜合收益結轉留存收益    | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 6.其他              | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| (五)專項儲備           | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 1.本年提取            | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| 2.本年使用            | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
| (六)其他             | -              | -      | -   | -  | -              | -         | -          | -        | -             | -          | -              | -              | -            | -              |
|                   |                |        |     |    |                |           |            |          |               |            |                |                |              |                |
| 四、本年年末餘額          | 133,340,000.00 | -      | -   | -  | 213,924,223.38 | -         | -          | -        | 16,964,526.57 | -          | 202,251,844.18 | 566,480,594.13 | 3,937,118.26 | 570,417,712.39 |

# 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日  
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 1 公司的基本情況

魯商生活服務股份有限公司(以下簡稱本公司，在包含子公司時統稱本集團)前身為山東魯商物業服務有限公司，於2006年3月24日在中華人民共和國(「中國」)根據中國公司法成立為有限責任公司，並於2021年3月12日改制為股份有限公司。本公司註冊地址為中國山東省濟南市歷下區經十路9777號魯商國奧城2號樓202室。本公司所發行H股於2022年7月8日在香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)主板上市，股票代碼為2376.HK。

截至2026年6月30日，本公司股本為13,334.00萬元，控股股東為魯商福瑞達醫藥股份有限公司，控股股東的母公司為山東省商業集團有限公司，最終實際控制人為山東省人民政府國有資產監督管理委員會。

本公司屬物業服務及管理行業，主要在中國提供物業管理服務、社區增值服務及非業主增值服務。

本財務報表於2026年8月28日由本公司董事會批准報出。

## 2 財務報表的編制基礎

### 2.1 編製基礎

本公司在中國註冊成立，境外上市外資股自2022年7月8日在聯交所主板上市，並採用《國際財務報告準則》編製截止日期為2022年12月31日的財務報表。為提升工作效率及降低根據中國企業會計準則及國際財務報告準則編製兩份財務報表的成本，於2023年7月17日，董事會審議並通過自截至2023年6月30日止中期報告起根據中國企業會計準則編製本集團的財務報表及披露相關財務資料，股東特別大會已於2023年8月3日舉行並批准對公司章程作出相應改動。

本集團財務報表根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒布的《企業會計準則》及其應用指南、解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，中國證券監督管理委員會(以下簡稱「證監會」)《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2023年修訂)及相關規定，以及香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》的披露相關規定編製。

### 2.2 持續經營

本集團對自2026年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。本財務報表以持續經營為基礎列報。

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 3 重要會計政策及會計估計

## 3.1 重要會計政策變更

本集團報告期內未發生會計政策變更。

## 3.2 重要會計估計變更

本集團報告期內未發生會計估計變更。

## 4 貨幣資金

| 項目       | 期末餘額           | 期初餘額           |
|----------|----------------|----------------|
| 庫存現金     | 3,458.00       | 2,200.00       |
| 銀行存款     | 109,391,702.53 | 109,012,978.48 |
| 存放財務公司存款 | 288,022,584.15 | 309,067,845.22 |
| 其他貨幣資金   | 3,276,468.95   | 2,522,732.65   |
| 合計       | 400,694,213.63 | 420,605,756.35 |

本集團期末使用受到限制的貨幣資金情況如下：

| 項目      | 期末餘額         | 期初餘額         |
|---------|--------------|--------------|
| 保函保證金   | 480,003.19   | 1,480,003.19 |
| 未到期存款利息 | 2,796,465.76 | 1,042,729.46 |
| 合計      | 3,276,468.95 | 2,522,732.65 |

## 5 應收票據

## 5.1 應收票據分類列示

| 項目     | 期末餘額          | 期初餘額          |
|--------|---------------|---------------|
| 銀行承兌匯票 | 7,662.70      | 551,773.41    |
| 商業承兌匯票 | 15,856,258.12 | 25,048,137.23 |
| 合計     | 15,863,920.82 | 25,599,910.64 |

## 5.2 按壞賬計提方法分類列示

| 類別        | 賬面餘額          |        | 期末餘額       |             | 賬面價值          |
|-----------|---------------|--------|------------|-------------|---------------|
|           | 金額            | 比例(%)  | 金額         | 壞賬準備計提比例(%) |               |
| 按單項計提壞賬準備 | -             | -      | -          | -           | -             |
| 按組合計提壞賬準備 | 16,083,255.73 | 100.00 | 219,334.91 | 1.36        | 15,863,920.82 |
| 其中：       |               |        |            |             |               |
| 上市銀行承兌組合  | -             | -      | -          | -           | -             |
| 關聯方組合     | 13,037,438.83 | 81.06  | 48,508.11  | 0.37        | 12,988,930.72 |
| 賬齡組合      | 3,045,816.90  | 18.94  | 170,826.80 | 5.61        | 2,874,990.10  |
| 合計        | 16,083,255.73 | 100.00 | 219,334.91 | 1.36        | 15,863,920.82 |

未經審核中期財務資料附註  
2026年1月1日至2026年6月30日  
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 5 應收票據(續)

### 5.2 按壞賬計提方法分類列示(續)

| 類別        | 賬面餘額          |        | 期初餘額       |                 | 賬面價值          |
|-----------|---------------|--------|------------|-----------------|---------------|
|           | 金額            | 比例(%)  | 金額         | 壞賬準備<br>計提比例(%) |               |
| 按單項計提壞賬準備 | —             | —      | —          | —               | —             |
| 按組合計提壞賬準備 | 25,790,502.73 | 100.00 | 190,592.09 | 0.74            | 25,599,910.64 |
| 其中：       |               |        |            |                 |               |
| 上市銀行承兌組合  | —             | —      | —          | —               | —             |
| 關聯方組合     | 22,771,523.30 | 88.29  | 43,265.89  | 0.19            | 22,728,257.41 |
| 賬齡組合      | 3,018,979.43  | 11.71  | 147,326.20 | 4.88            | 2,871,653.23  |
| 合計        | 25,790,502.73 | 100.00 | 190,592.09 | 0.74            | 25,599,910.64 |

#### 5.2.1 應收票據按組合計提壞賬準備

##### 5.2.1.1 關聯方組合

| 賬齡   | 賬面餘額          | 期末餘額<br>壞賬準備 | 計提比例(%) |
|------|---------------|--------------|---------|
| 1年以內 | 13,037,438.83 | 48,508.11    | 0.37    |
| 合計   | 13,037,438.83 | 48,508.11    | —       |

##### 5.2.1.2 賬齡組合

| 賬齡   | 賬面餘額         | 期末餘額<br>壞賬準備 | 計提比例(%) |
|------|--------------|--------------|---------|
| 1年以內 | 3,045,816.90 | 170,826.80   | 5.61    |
| 合計   | 3,045,816.90 | 170,826.80   | —       |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 5 應收票據(續)

## 5.3 應收票據本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

| 類別       | 期初餘額       | 本期變動金額    |       |       |      | 期末餘額       |
|----------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
|          |            | 計提        | 收回或轉回 | 轉銷或核銷 | 其他減少 |            |
| 上市銀行承兌組合 | —          | —         | —     | —     | —    | —          |
| 關聯方組合    | 43,265.89  | 5,242.22  | —     | —     | —    | 48,508.11  |
| 賬齡組合     | 147,326.20 | 23,500.60 | —     | —     | —    | 170,826.80 |
| 合計       | 190,592.09 | 28,742.82 | —     | —     | —    | 219,334.91 |

## 5.4 期末已質押的應收票據

無。

## 5.5 期末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

| 項目     | 期末終止確認金額 | 期末未終止確認金額    |
|--------|----------|--------------|
| 銀行承兌匯票 |          |              |
| 商業承兌匯票 | —        | 4,060,676.20 |
| 合計     | —        | 4,060,676.20 |

## 5.6 本期實際核銷的應收票據

無。

## 5.7 期末應收票據的賬齡

本集團上述期末應收票據的賬齡在180天之內。

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 6 應收賬款

## 6.1 應收賬款按賬齡列示

| 賬齡        | 期末賬面餘額         | 期初賬面餘額         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以內(含1年) | 186,951,627.11 | 152,887,281.46 |
| 1-2年      | 62,864,934.57  | 56,546,620.72  |
| 2-3年      | 23,211,757.14  | 29,356,889.05  |
| 3年以上      | 41,100,067.86  | 32,055,325.26  |
| 小計        | 314,128,386.68 | 270,846,116.49 |
| 減：壞賬準備    | 62,846,356.51  | 48,901,220.66  |
| 合計        | 251,282,030.17 | 221,944,895.83 |

## 6.2 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

| 類別        | 賬面餘額           |        | 期末餘額          |                 | 賬面價值<br>金額     |
|-----------|----------------|--------|---------------|-----------------|----------------|
|           | 金額             | 比例(%)  | 金額            | 壞賬準備<br>計提比例(%) |                |
| 按單項計提壞賬準備 | —              | —      | —             | —               | —              |
| 按組合計提壞賬準備 | 314,128,386.68 | 100.00 | 62,846,356.51 | 20.01           | 251,282,030.17 |
| 其中：賬齡組合   | 208,118,661.58 | 66.25  | 53,339,255.73 | 25.63           | 154,779,405.85 |
| 關聯方組合     | 106,009,725.10 | 33.75  | 9,507,100.78  | 8.97            | 96,502,624.32  |
| 合計        | 314,128,386.68 | 100.00 | 62,846,356.51 | 20.01           | 251,282,030.17 |

| 類別        | 賬面餘額           |        | 期初餘額          |                 | 賬面價值<br>金額     |
|-----------|----------------|--------|---------------|-----------------|----------------|
|           | 金額             | 比例(%)  | 金額            | 壞賬準備<br>計提比例(%) |                |
| 按單項計提壞賬準備 | —              | —      | —             | —               | —              |
| 按組合計提壞賬準備 | 270,846,116.49 | 100.00 | 48,901,220.66 | 18.05           | 221,944,895.83 |
| 其中：賬齡組合   | 177,154,345.20 | 65.41  | 43,293,694.70 | 24.44           | 133,860,650.50 |
| 關聯方組合     | 93,691,771.29  | 34.59  | 5,607,525.96  | 5.99            | 88,084,245.33  |
| 合計        | 270,846,116.49 | 100.00 | 48,901,220.66 | 18.05           | 221,944,895.83 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 6 應收賬款(續)

## 6.2 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

## 6.2.1 應收賬款按組合計提壞賬準備

## 6.2.1.1 賬齡組合

| 賬齡   | 賬面餘額           | 期末餘額<br>壞賬準備  | 計提比例(%) |
|------|----------------|---------------|---------|
| 1年以內 | 109,202,092.70 | 6,124,676.73  | 5.61    |
| 1-2年 | 46,323,006.03  | 8,387,002.20  | 18.11   |
| 2-3年 | 20,429,121.33  | 6,663,135.28  | 32.62   |
| 3年以上 | 32,164,441.52  | 32,164,441.52 | 100.00  |
| 合計   | 208,118,661.58 | 53,339,255.73 | —       |

## 6.2.1.2 關聯方組合

| 賬齡   | 賬面餘額           | 期末餘額<br>壞賬準備 | 計提比例(%) |
|------|----------------|--------------|---------|
| 1年以內 | 77,749,534.41  | 289,280.96   | 0.37    |
| 1-2年 | 16,541,928.54  | 179,149.84   | 1.08    |
| 2-3年 | 2,782,635.81   | 103,043.64   | 3.70    |
| 3年以上 | 8,935,626.34   | 8,935,626.34 | 100.00  |
| 合計   | 106,009,725.10 | 9,507,100.78 | —       |

## 6.3 應收賬款本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

| 類別        | 期初餘額          | 本期變動金額<br>計提  | 其他減少 | 期末餘額          |
|-----------|---------------|---------------|------|---------------|
| 按單項計提壞賬準備 | —             | —             | —    | —             |
| 按組合計提壞賬準備 | 48,901,220.66 | 13,945,135.85 | —    | 62,846,356.51 |
| 其中：賬齡組合   | 43,293,694.70 | 10,045,561.03 | —    | 53,339,255.73 |
| 關聯方組合     | 5,607,525.96  | 3,899,574.82  | —    | 9,507,100.78  |
| 合計        | 48,901,220.66 | 13,945,135.85 | —    | 62,846,356.51 |

## 6.4 本期實際核銷的應收賬款

無。

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 6 應收賬款(續)

## 6.5 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款和合同資產情況

| 單位名稱              | 應收賬款<br>期末餘額  | 合同資產<br>期末餘額 | 應收賬款和合同<br>資產期末餘額 | 占應收賬款<br>和合同資產<br>期末餘額合<br>計數的比例<br>(%) | 應收賬款和<br>合同資產壞賬<br>準備期末餘額 |
|-------------------|---------------|--------------|-------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| 哈爾濱魯商置業有限公司       | 18,067,821.16 | 5,158,390.39 | 23,226,211.55     | 6.97%                                   | 954,301.29                |
| 淄博市博山區市政園林環衛服務中心  | 13,464,621.07 | -            | 13,464,621.07     | 4.04%                                   | 2,167,463.07              |
| 濟南市歷城區人民政府唐冶街道辦事處 | 10,183,211.72 | -            | 10,183,211.72     | 3.06%                                   | 1,075,938.58              |
| 山東商業職業技術學院        | 9,346,292.46  | -            | 9,346,292.46      | 2.80%                                   | 47,958.14                 |
| 青島魯商藍谷健康產業有限公司    | 7,133,512.22  | -            | 7,133,512.22      | 2.14%                                   | 30,165.37                 |
| 合計                | 58,195,458.63 | 5,158,390.39 | 63,353,849.02     | 19.01%                                  | 4,275,826.45              |

## 7 預付款項

## 7.1 預付款項賬齡

| 項目   | 期末餘額         |        | 期初餘額         |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金額           | 比例(%)  | 金額           | 比例(%)  |
| 1年以內 | 2,163,873.39 | 90.07  | 2,216,454.81 | 92.31  |
| 1至2年 | 65,163.23    | 2.71   | 11,234.88    | 0.47   |
| 2至3年 | 173,368.17   | 7.22   | 173,368.17   | 7.22   |
| 合計   | 2,402,404.79 | 100.00 | 2,401,057.86 | 100.00 |

## 7.2 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

| 單位名稱            | 期末餘額         | 占預付款項期末餘額<br>合計數的比例<br>(%) |
|-----------------|--------------|----------------------------|
| 國網山東省電力公司臨沂供電公司 | 367,014.95   | 15.28                      |
| 國網山東省電力公司濟南供電公司 | 337,354.85   | 14.04                      |
| 山東珞通物業管理有限公司    | 173,368.17   | 7.22                       |
| 濟南市歷城區環境衛生管護中心  | 158,489.00   | 6.60                       |
| 國網山東省電力公司東營供電公司 | 125,000.00   | 5.20                       |
| 合計              | 1,161,226.97 | 48.34                      |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 8 其他應收款

| 項目    | 期末餘額          | 期初餘額         |
|-------|---------------|--------------|
| 其他應收款 | 11,376,544.68 | 9,598,906.10 |
| 合計    | 11,376,544.68 | 9,598,906.10 |

## 8.1 其他應收款按款項性質分類

| 款項性質      | 期末賬面餘額        | 期初賬面餘額        |
|-----------|---------------|---------------|
| 保證金、押金    | 2,889,164.77  | 2,561,033.60  |
| 代墊社保公積金   | 218,678.10    | 197,303.10    |
| 代墊工程款     | 847,028.96    | 847,028.96    |
| 關聯方往來     | 1,501,037.78  | 1,094,303.86  |
| POS機在途款項等 | 1,003,283.61  | 2,750,620.62  |
| 住房維修基金    | 4,846,676.10  | 2,729,246.42  |
| 其他        | 823,513.91    | 101,248.54    |
| 小計        | 12,129,383.23 | 10,280,785.10 |
| 減：壞賬準備    | 752,838.55    | 681,879.00    |
| 合計        | 11,376,544.68 | 9,598,906.10  |

## 8.2 其他應收款按賬齡列示

| 賬齡        | 期末賬面餘額        | 期初賬面餘額        |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以內(含1年) | 8,527,245.46  | 7,635,492.98  |
| 1-2年      | 2,016,761.05  | 1,473,038.21  |
| 2-3年      | 493,522.81    | 71,251.53     |
| 3年以上      | 1,091,853.91  | 1,101,002.38  |
| 小計        | 12,129,383.23 | 10,280,785.10 |
| 減：壞賬準備    | 752,838.55    | 681,879.00    |
| 合計        | 11,376,544.68 | 9,598,906.10  |

## 8.3 其他應收款按壞賬計提方法分類列示

| 類別        | 賬面餘額          |        | 期末餘額<br>壞賬準備 |         | 賬面價值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 金額            | 比例(%)  | 金額           | 計提比例(%) |               |
| 按單項計提壞賬準備 | 177,303.91    | 1.46   | 177,303.91   | 100.00  | -             |
| 按組合計提壞賬準備 | 11,952,079.32 | 98.54  | 575,534.64   | 4.82    | 11,376,544.68 |
| 其中：關聯方組合  | 1,501,037.78  | 12.39  | 49,772.90    | 3.32    | 1,451,264.88  |
| 低風險組合     | 8,817,200.77  | 72.69  | -            | -       | 8,817,200.77  |
| 賬齡組合      | 1,633,840.77  | 13.46  | 525,761.74   | 32.18   | 1,108,079.03  |
| 合計        | 12,129,383.23 | 100.00 | 752,838.55   | 6.21    | 11,376,544.68 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 8 其他應收款(續)

## 8.3 其他應收款按壞賬計提方法分類列示(續)

| 類別        | 賬面餘額          |        | 期初餘額       |                 | 賬面價值         |
|-----------|---------------|--------|------------|-----------------|--------------|
|           | 金額            | 比例(%)  | 金額         | 壞賬準備<br>計提比例(%) |              |
| 按單項計提壞賬準備 | 177,303.91    | 1.72   | 177,303.91 | 100.00          | —            |
| 按組合計提壞賬準備 | 10,103,481.19 | 98.28  | 504,575.09 | 4.99            | 9,598,906.10 |
| 其中：關聯方組合  | 1,094,303.86  | 10.65  | 34,224.33  | 3.13            | 1,060,079.53 |
| 低風險組合     | 8,071,917.89  | 78.51  | —          | —               | 8,071,917.89 |
| 賬齡組合      | 937,259.44    | 9.13   | 470,350.76 | 50.18           | 466,908.68   |
| 合計        | 10,280,785.10 | 100.00 | 681,879.00 | 6.63            | 9,598,906.10 |

## 8.3.1 其他應收款按單項計提壞賬準備

| 名稱             | 期末餘額       |            | 計提比例   |        |
|----------------|------------|------------|--------|--------|
|                | 賬面餘額       | 壞賬準備       | (%)    | 計提理由   |
| 業主維修費          | 3,750.00   | 3,750.00   | 100.00 | 預計難以收回 |
| 濟南紅警安全技術服務有限公司 | 2,000.00   | 2,000.00   | 100.00 | 預計難以收回 |
| 其他             | 171,553.91 | 171,553.91 | 100.00 | 預計難以收回 |
| 合計             | 177,303.91 | 177,303.91 | 100.00 | —      |

## 8.3.2 其他應收款按組合計提壞賬準備

## 8.3.2.1 關聯方組合

| 賬齡   | 期末餘額         |           | 計提比例(%) |
|------|--------------|-----------|---------|
|      | 賬面餘額         | 壞賬準備      |         |
| 1年以內 | 841,768.45   | 3,131.95  | 0.37    |
| 1-2年 | 254,246.52   | 2,753.50  | 1.08    |
| 2-3年 | 375,022.81   | 13,887.45 | 3.70    |
| 3年以上 | 30,000.00    | 30,000.00 | 100.00  |
| 合計   | 1,501,037.78 | 49,772.90 | —       |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 8 其他應收款(續)

## 8.3 其他應收款按壞賬計提方法分類列示(續)

## 8.3.2 其他應收款按組合計提壞賬準備(續)

## 8.3.2.2 低風險組合

| 賬齡   | 賬面餘額         | 期末餘額<br>壞賬準備 | 計提比例(%) |
|------|--------------|--------------|---------|
| 1年以內 | 6,898,665.20 | —            | —       |
| 1-2年 | 1,316,335.57 | —            | —       |
| 2-3年 | 118,500.00   | —            | —       |
| 3年以上 | 483,700.00   | —            | —       |
| 合計   | 8,817,200.77 | —            | —       |

## 8.3.2.3 賬齡組合

| 賬齡   | 賬面餘額         | 期末餘額<br>壞賬準備 | 計提比例(%) |
|------|--------------|--------------|---------|
| 1年以內 | 786,811.81   | 44,128.90    | 5.61    |
| 1-2年 | 446,178.96   | 80,782.84    | 18.11   |
| 2-3年 | —            | —            | —       |
| 3年以上 | 400,850.00   | 400,850.00   | 100.00  |
| 合計   | 1,633,840.77 | 525,761.74   | —       |

## 8.3.3 其他應收款按照預期信用損失一般模型計提壞賬準備

| 壞賬準備           | 第一階段<br>未來12個月<br>預期信用損失 | 第二階段<br>整個存續期<br>預期信用損失<br>(未發生信用減值) | 第三階段<br>整個存續期<br>預期信用損失<br>(已發生信用減值) | 合計         |
|----------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------|
| 2026年1月1日餘額    | 103,725.09               | —                                    | 578,153.91                           | 681,879.00 |
| 2026年1月1日餘額在本期 | —                        | —                                    | —                                    | —          |
| —轉入第二階段        | —                        | —                                    | —                                    | —          |
| —轉入第三階段        | —                        | —                                    | —                                    | —          |
| —轉回第二階段        | —                        | —                                    | —                                    | —          |
| —轉回第一階段        | —                        | —                                    | —                                    | —          |
| 本期計提           | 70,959.55                | —                                    | —                                    | 70,959.55  |
| 本期轉回           | —                        | —                                    | —                                    | —          |
| 本期轉銷           | —                        | —                                    | —                                    | —          |
| 本期核銷           | —                        | —                                    | —                                    | —          |
| 其他減少           | —                        | —                                    | —                                    | —          |
| 2026年6月30日餘額   | 174,684.64               | —                                    | 578,153.91                           | 752,838.55 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 8 其他應收款(續)

## 8.4 其他應收款本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

| 類別        | 期初餘額       | 計提        | 本期變動金額 |       |      | 期末餘額       |
|-----------|------------|-----------|--------|-------|------|------------|
|           |            |           | 收回或轉回  | 轉銷或核銷 | 其他減少 |            |
| 按單項計提壞賬準備 | 177,303.91 | -         | -      | -     | -    | 177,303.91 |
| 按組合計提壞賬準備 | 504,575.09 | 70,959.55 | -      | -     | -    | 575,534.64 |
| 其中：關聯方組合  | 34,224.33  | 15,548.57 | -      | -     | -    | 49,772.90  |
| 低風險組合     | -          | -         | -      | -     | -    | -          |
| 賬齡組合      | 470,350.76 | 55,410.98 | -      | -     | -    | 525,761.74 |
| 合計        | 681,879.00 | 70,959.55 | -      | -     | -    | 752,838.55 |

## 8.5 本期實際核銷的其他應收款

無。

## 8.6 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

| 單位名稱          | 款項性質      | 期末餘額         | 賬齡            | 佔其他應收款<br>期末餘額合計<br>數的比例(%) | 壞賬準備<br>期末餘額 |
|---------------|-----------|--------------|---------------|-----------------------------|--------------|
| 濟南市保障性住房服務中心  | 住房維修基金    | 4,846,676.10 | 1年以內、<br>1-2年 | 39.96                       | -            |
| POS收款銀行尚未交割款項 | POS機在途款項等 | 1,003,283.61 | 1年以內          | 8.27                        | -            |
| 廣州娥惠貿易有限公司    | 保證金、押金    | 500,000.00   | 1年以內          | 4.12                        | -            |
| 張店區有點東西影像工作室  | 保證金、押金    | 500,000.00   | 1年以內          | 4.12                        | -            |
| 淄博稚更文化傳媒有限公司  | 保證金、押金    | 500,000.00   | 1年以內          | 4.12                        | -            |
| 合計            | -         | 7,349,959.71 | -             | 60.59                       | -            |

## 9 存貨

## 9.1 存貨分類

| 項目   | 賬面餘額          | 期末餘額<br>存貨跌價準備 | 賬面價值          |
|------|---------------|----------------|---------------|
| 原材料  | 3,859,269.20  | -              | 3,859,269.20  |
| 庫存商品 | 6,814,298.46  | 435,314.30     | 6,378,984.16  |
| 周轉材料 | 57,700.00     | -              | 57,700.00     |
| 合計   | 10,731,267.66 | 435,314.30     | 10,295,953.36 |

| 項目   | 賬面餘額         | 期初餘額<br>存貨跌價準備 | 賬面價值         |
|------|--------------|----------------|--------------|
| 原材料  | 2,366,730.76 | -              | 2,366,730.76 |
| 庫存商品 | 4,665,764.03 | 435,314.30     | 4,230,449.73 |
| 周轉材料 | 57,700.00    | -              | 57,700.00    |
| 合計   | 7,090,194.79 | 435,314.30     | 6,654,880.49 |

未經審核中期財務資料附註  
2026年1月1日至2026年6月30日  
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

9 存貨(續)

9.2 存貨跌價準備和合同履約成本減值準備

| 項目   | 期初餘額       | 本期增加 |    | 本期減少  |    | 期末餘額       |
|------|------------|------|----|-------|----|------------|
|      |            | 計提   | 其他 | 轉回或轉銷 | 其他 |            |
| 庫存商品 | 435,314.30 | -    | -  | -     | -  | 435,314.30 |
| 合計   | 435,314.30 | -    | -  | -     | -  | 435,314.30 |

10 合同資產

10.1 合同資產情況

| 項目     | 賬面餘額          | 期末餘額       |   | 賬面價值          |
|--------|---------------|------------|---|---------------|
|        |               | 壞賬準備       |   |               |
| 景觀綠化工程 | -             | -          | - | -             |
| 設計服務   | 9,854,793.82  | 543.87     |   | 9,854,249.95  |
| 精裝工程   | 9,224,863.93  | 134,846.32 |   | 9,090,017.61  |
| 合計     | 19,079,657.75 | 135,390.19 |   | 18,944,267.56 |

| 項目     | 賬面餘額          | 期初餘額       |   | 賬面價值          |
|--------|---------------|------------|---|---------------|
|        |               | 壞賬準備       |   |               |
| 景觀綠化工程 | -             | -          | - | -             |
| 設計服務   | 9,858,393.82  | -          |   | 9,858,393.82  |
| 精裝工程   | 13,120,517.04 | 123,832.77 |   | 12,996,684.27 |
| 合計     | 22,978,910.86 | 123,832.77 |   | 22,855,078.09 |

10.2 合同資產按壞賬計提方法分類列示

| 類別        | 賬面餘額          |        | 期末餘額       |         | 賬面價值          |
|-----------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|           | 金額            | 比例(%)  | 金額         | 計提比例(%) |               |
| 按單項計提壞賬準備 | -             | -      | -          | -       | -             |
| 按組合計提壞賬準備 | 19,079,657.75 | 100.00 | 135,390.19 | 0.71    | 18,944,267.56 |
| 其中：關聯方組合  | 11,564,073.49 | 60.61  | 22,805.96  | 0.20    | 11,541,267.53 |
| 第三方組合     | 7,515,584.26  | 39.39  | 112,584.23 | 1.50    | 7,403,000.03  |
| 合計        | 19,079,657.75 | 100.00 | 135,390.19 | 0.71    | 18,944,267.56 |

| 類別        | 賬面餘額          |        | 期初餘額       |         | 賬面價值          |
|-----------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|           | 金額            | 比例(%)  | 金額         | 計提比例(%) |               |
| 按單項計提壞賬準備 | -             | -      | -          | -       | -             |
| 按組合計提壞賬準備 | 22,978,910.86 | 100.00 | 123,832.77 | 0.54    | 22,855,078.09 |
| 其中：關聯方組合  | 15,463,326.60 | 67.29  | 23,575.69  | 0.15    | 15,439,750.91 |
| 第三方組合     | 7,515,584.26  | 32.71  | 100,257.08 | 1.33    | 7,415,327.18  |
| 合計        | 22,978,910.86 | 100.00 | 123,832.77 | 0.54    | 22,855,078.09 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 10 合同資產(續)

## 10.3 合同資產計提壞賬準備情況

| 項目    | 期初餘額       | 本期計提      | 本期變動金額      |      | 期末餘額       |
|-------|------------|-----------|-------------|------|------------|
|       |            |           | 本期收回<br>或轉回 | 其他減少 |            |
| 關聯方組合 | 23,575.69  | -769.73   | —           | —    | 22,805.96  |
| 第三方組合 | 100,257.08 | 12,327.15 | —           | —    | 112,584.23 |
| 合計    | 123,832.77 | 11,557.42 | —           | —    | 135,390.19 |

## 10.4 本期實際核銷的合同資產

無。

## 11 其他流動資產

| 項目      | 期末餘額       | 期初餘額     |
|---------|------------|----------|
| 增值稅留抵稅額 | 684,744.96 | —        |
| 預繳其他稅費  | 10,904.64  | 1,105.21 |
| 合計      | 695,649.60 | 1,105.21 |

## 12 長期股權投資

## 12.1 長期股權投資情況

| 被投資單位            | 期初餘額<br>(賬面價值) | 減值準備<br>年初餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 權益法下確認<br>的投資損益 | 其他綜合<br>收益調整 | 其他權益<br>變動 | 本期增減變動              |            |    | 期末餘額<br>(賬面價值) | 減值準備<br>年末餘額 |
|------------------|----------------|--------------|------|------|-----------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|                  |                |              |      |      |                 |              |            | 宣告發放<br>現金股利<br>或利潤 | 計提減值<br>準備 | 其他 |                |              |
| 一、 聯營企業          |                |              |      |      |                 |              |            |                     |            |    |                |              |
| 山東城發園林工程<br>有限公司 | 36,931,107.62  | -            | -    | -    | 494,740.65      | -            | -          | -                   | -          | -  | 37,425,848.27  | -            |
| 合計               | 36,931,107.62  | -            | -    | -    | 494,740.65      | -            | -          | -                   | -          | -  | 37,425,848.27  | -            |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 13 投資性房地產

## 13.1 採用成本計量模式的投資性房地產

| 項目                 | 房屋建築物         | 合計            |
|--------------------|---------------|---------------|
| <b>一、賬面原值</b>      |               |               |
| 1. 期初餘額            | 41,559,059.31 | 41,559,059.31 |
| 2. 本期增加金額          | —             | —             |
| (1) 購置             | —             | —             |
| 3. 本期減少金額          | —             | —             |
| 4. 期末餘額            | 41,559,059.31 | 41,559,059.31 |
| <b>二、累計折舊和累計攤銷</b> |               |               |
| 1. 期初餘額            | 3,633,427.44  | 3,633,427.44  |
| 2. 本期增加金額          | 924,618.96    | 924,618.96    |
| (1) 計提或攤銷          | 924,618.96    | 924,618.96    |
| 3. 本期減少金額          | —             | —             |
| 4. 期末餘額            | 4,558,046.40  | 4,558,046.40  |
| <b>三、減值準備</b>      |               |               |
|                    | —             | —             |
| <b>四、賬面價值</b>      |               |               |
| 1. 期末賬面價值          | 37,001,012.91 | 37,001,012.91 |
| 2. 期初賬面價值          | 37,925,631.87 | 37,925,631.87 |

## 13.2 未辦妥產權證書的投資性房地產

| 項目         | 賬面價值          | 未辦妥產權證書原因 |
|------------|---------------|-----------|
| 濟南銀座晶都人防車位 | 28,156,080.75 | 人防車位，無法辦理 |
| 東營城市廣場車位   | 1,875,275.85  | 人防車位，無法辦理 |
| 合計         | 30,031,356.60 |           |

## 14 固定資產

| 項目     | 期末餘額          | 年初餘額          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定資產   | 46,501,013.45 | 48,297,578.99 |
| 固定資產清理 | —             | —             |
| 合計     | 46,501,013.45 | 48,297,578.99 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 14 固定資產(續)

## 14.1 固定資產情況

| 項目            | 房屋建築物         | 運輸工具          | 機械及其他設備       | 合計                   |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| <b>一、賬面原值</b> |               |               |               |                      |
| 1. 期初餘額       | 41,793,419.69 | 16,913,509.31 | 20,576,974.15 | <b>79,283,903.15</b> |
| 2. 本期增加金額     | —             | 27,075.79     | 1,171,257.73  | <b>1,198,333.52</b>  |
| (1) 購置        | —             | 27,075.79     | 1,171,257.73  | <b>1,198,333.52</b>  |
| (2) 在建工程轉入    | —             | —             | —             | —                    |
| (3) 其他轉入      | —             | —             | —             | —                    |
| 3. 本期減少金額     | —             | 482,766.07    | 726,624.84    | <b>1,209,390.91</b>  |
| (1) 處置或報廢     | —             | 482,766.07    | 726,624.84    | <b>1,209,390.91</b>  |
| (2) 處置子公司減少   | —             | —             | —             | —                    |
| (3) 其他減少      | —             | —             | —             | —                    |
| 4. 期末餘額       | 41,793,419.69 | 16,457,819.03 | 21,021,607.04 | <b>79,272,845.76</b> |
| <b>二、累計折舊</b> |               |               |               |                      |
| 1. 期初餘額       | 6,278,115.72  | 11,316,914.03 | 13,391,294.41 | <b>30,986,324.16</b> |
| 2. 本期增加金額     | 496,296.84    | 1,024,870.21  | 1,402,293.92  | <b>2,923,460.97</b>  |
| (1) 計提        | 496,296.84    | 1,024,870.21  | 1,402,293.92  | <b>2,923,460.97</b>  |
| (2) 其他轉入      | —             | —             | —             | —                    |
| 3. 本期減少金額     | —             | 458,627.76    | 679,325.06    | <b>1,137,952.82</b>  |
| (1) 處置或報廢     | —             | 458,627.76    | 679,325.06    | <b>1,137,952.82</b>  |
| (2) 處置子公司減少   | —             | —             | —             | —                    |
| (3) 其他減少      | —             | —             | —             | —                    |
| 4. 期末餘額       | 6,774,412.56  | 11,883,156.48 | 14,114,263.27 | <b>32,771,832.31</b> |
| <b>三、減值準備</b> | —             | —             | —             | —                    |
| <b>四、賬面價值</b> |               |               |               |                      |
| 1. 期末賬面價值     | 35,019,007.13 | 4,574,662.55  | 6,907,343.77  | <b>46,501,013.45</b> |
| 2. 期初賬面價值     | 35,515,303.97 | 5,596,595.28  | 7,185,679.74  | <b>48,297,578.99</b> |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 15 使用權資產

## 15.1 使用權資產情況

| 項目            | 房屋建築物        | 合計           |
|---------------|--------------|--------------|
| <b>一、賬面原值</b> |              |              |
| 1. 期初餘額       | 4,668,922.18 | 4,668,922.18 |
| 2. 本期增加金額     | 126,889.10   | 126,889.10   |
| (1) 租入        | 126,889.10   | 126,889.10   |
| 3. 本期減少金額     | —            | —            |
| 4. 期末餘額       | 4,795,811.28 | 4,795,811.28 |
| <b>二、累計折舊</b> |              |              |
| 1. 期初餘額       | 3,750,890.01 | 3,750,890.01 |
| 2. 本期增加金額     | 290,512.12   | 290,512.12   |
| (1) 計提        | 290,512.12   | 290,512.12   |
| 3. 本期減少金額     | —            | —            |
| 4. 期末餘額       | 4,041,402.13 | 4,041,402.13 |
| <b>三、減值準備</b> | —            | —            |
| <b>四、賬面價值</b> |              |              |
| 1. 期末賬面價值     | 754,409.15   | 754,409.15   |
| 2. 期初賬面價值     | 918,032.17   | 918,032.17   |

## 16 無形資產

## 16.1 無形資產明細

| 項目            | 軟件           | 商標        | 合計           |
|---------------|--------------|-----------|--------------|
| <b>一、賬面原值</b> |              |           |              |
| 1. 期初餘額       | 4,669,305.81 | 24,268.87 | 4,693,574.68 |
| 2. 本期增加金額     | 109,528.30   | —         | 109,528.30   |
| (1) 購置        | 109,528.30   | —         | 109,528.30   |
| 3. 本期減少金額     | —            | —         | —            |
| 4. 期末餘額       | 4,778,834.11 | 24,268.87 | 4,803,102.98 |
| <b>二、累計攤銷</b> |              |           |              |
| 1. 期初餘額       | 3,684,581.10 | 808.96    | 3,685,390.06 |
| 2. 本期增加金額     | 305,111.03   | 1,213.44  | 306,324.47   |
| (1) 計提        | 305,111.03   | 1,213.44  | 306,324.47   |
| 3. 本期減少金額     | —            | —         | —            |
| 4. 期末餘額       | 3,989,692.13 | 2,022.40  | 3,991,714.53 |
| <b>三、減值準備</b> | —            | —         | —            |
| <b>四、賬面價值</b> |              |           |              |
| 1. 期末賬面價值     | 789,141.98   | 22,246.47 | 811,388.45   |
| 2. 期初賬面價值     | 984,724.71   | 23,459.91 | 1,008,184.62 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 17 長期待攤費用

| 項目  | 期初餘額         | 本期增加       | 本期攤銷         | 本期其他減少 | 期末餘額         |
|-----|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 裝修費 | 5,446,420.68 | 427,896.16 | 1,148,863.29 | —      | 4,725,453.55 |
| 合計  | 5,446,420.68 | 427,896.16 | 1,148,863.29 | —      | 4,725,453.55 |

## 18 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

## 18.1 未經抵銷的遞延所得稅資產

| 項目     | 期末餘額          |               | 年初餘額          |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 可抵扣暫時性差異      | 遞延所得稅資產       | 可抵扣暫時性差異      | 遞延所得稅資產       |
| 壞賬準備   | 63,818,529.97 | 13,165,899.92 | 49,773,691.75 | 10,125,348.65 |
| 資產減值準備 | 570,704.49    | 129,137.11    | 559,147.07    | 127,403.50    |
| 可抵扣虧損  | 5,421,457.93  | 813,218.69    | —             | —             |
| 租賃負債   | 737,342.99    | 36,867.15     | 678,054.62    | 33,902.73     |
| 合計     | 70,548,035.38 | 14,145,122.87 | 51,010,893.44 | 10,286,654.88 |

## 18.2 未經抵銷的遞延所得稅負債

| 項目    | 期末餘額       |           | 年初餘額       |           |
|-------|------------|-----------|------------|-----------|
|       | 應納稅暫時性差異   | 遞延所得稅負債   | 應納稅暫時性差異   | 遞延所得稅負債   |
| 使用權資產 | 754,409.15 | 37,720.46 | 918,032.17 | 65,442.98 |
| 合計    | 754,409.15 | 37,720.46 | 918,032.17 | 65,442.98 |

## 18.3 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

| 項目      | 期末餘額           |                 | 年初餘額           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 遞延所得稅資產和負債互抵金額 | 抵銷後遞延所得稅資產或負債餘額 | 遞延所得稅資產和負債互抵金額 | 抵銷後遞延所得稅資產或負債餘額 |
| 遞延所得稅資產 | 36,867.15      | 14,108,255.72   | 33,902.73      | 10,252,752.15   |
| 遞延所得稅負債 | 36,867.15      | 853.31          | 33,902.73      | 31,540.25       |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 19 所有權或使用權受到限制的資產

| 項目   | 賬面餘額         | 期末<br>賬面價值   | 受限類型  | 受限情況  |
|------|--------------|--------------|-------|-------|
| 貨幣資金 | 2,796,465.76 | 2,796,465.76 | 未到期利息 | 未到期利息 |
| 貨幣資金 | 480,003.19   | 480,003.19   | 保函保證金 | 保函保證金 |
| 合計   | 3,276,468.95 | 3,276,468.95 | —     | —     |

| 項目   | 賬面餘額         | 期初<br>賬面價值   | 受限類型  | 受限情況  |
|------|--------------|--------------|-------|-------|
| 貨幣資金 | 1,042,729.46 | 1,042,729.46 | 未到期利息 | 未到期利息 |
| 貨幣資金 | 1,480,003.19 | 1,480,003.19 | 保函保證金 | 保函保證金 |
| 合計   | 2,522,732.65 | 2,522,732.65 | —     | —     |

## 20 短期借款

| 借款類別 | 期末餘額         | 年初餘額         |
|------|--------------|--------------|
| 信用借款 | 8,006,000.00 | 8,006,888.89 |
| 合計   | 8,006,000.00 | 8,006,888.89 |

## 21 應付賬款

## 21.1 應付賬款列示

| 項目     | 期末餘額          | 年初餘額          |
|--------|---------------|---------------|
| 應付項目成本 | 67,998,496.03 | 67,228,827.22 |
| 應付工程款  | 13,972,255.97 | 9,492,285.38  |
| 應付材料款  | 8,077,892.95  | 2,956,760.48  |
| 暫估應付賬款 | 2,169,680.63  | 2,056,621.45  |
| 其他     | 1,686,859.56  | 4,642,354.49  |
| 合計     | 93,905,185.14 | 86,376,849.02 |

## 21.2 應付賬款賬齡

| 項目   | 期末餘額          | 年初餘額          |
|------|---------------|---------------|
| 1年以內 | 70,020,381.37 | 64,350,592.61 |
| 1-2年 | 11,103,596.90 | 11,460,272.41 |
| 2-3年 | 5,071,883.13  | 3,005,712.75  |
| 3年以上 | 7,709,323.74  | 7,560,271.25  |
| 合計   | 93,905,185.14 | 86,376,849.02 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 21 應付賬款(續)

## 21.3 賬齡超過1年的重要應付賬款

| 單位名稱           | 期末餘額         | 未償還或結轉的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 濟南安家物業管理有限公司   | 2,778,942.35 | 未結算       |
| 上海尤安建築設計股份有限公司 | 1,882,279.24 | 未結算       |
| 合計             | 4,661,221.59 | —         |

## 22 預收款項

| 類別  | 期末餘額       | 年初餘額       |
|-----|------------|------------|
| 租賃費 | 153,063.66 | 280,935.15 |
| 合計  | 153,063.66 | 280,935.15 |

## 23 合同負債

| 項目     | 期末餘額          | 年初餘額          |
|--------|---------------|---------------|
| 物業費    | 61,444,824.57 | 71,149,881.46 |
| 社區增值服務 | 2,761,878.93  | 8,772,648.76  |
| 合計     | 64,206,703.50 | 79,922,530.22 |

## 24 應付職工薪酬

## 24.1 應付職工薪酬分類

| 項目           | 年初餘額          | 本期增加          | 本期減少          | 期末餘額          |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 17,149,214.85 | 58,494,865.65 | 67,113,252.64 | 8,530,827.86  |
| 離職後福利-設定提存計劃 | —             | 9,460,671.01  | 7,610,121.03  | 1,850,549.98  |
| 辭退福利         | 36,000.00     | 1,139,717.62  | 1,175,717.62  | —             |
| 合計           | 17,185,214.85 | 69,095,254.28 | 75,899,091.29 | 10,381,377.84 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 24 應付職工薪酬(續)

## 24.2短期薪酬

| 項目          | 年初餘額          | 本期增加          | 本期減少          | 期末餘額         |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 工資、獎金、津貼和補貼 | 12,298,456.76 | 45,386,427.54 | 53,836,504.60 | 3,848,379.70 |
| 職工福利費       | —             | 4,413,736.35  | 4,373,736.35  | 40,000.00    |
| 社會保險費       | —             | 4,007,781.87  | 4,007,781.87  | —            |
| 其中：醫療保險     | —             | 3,821,883.42  | 3,821,883.42  | —            |
| 工傷保險        | —             | 185,898.45    | 185,898.45    | —            |
| 住房公積金       | —             | 3,747,600.48  | 3,747,600.48  | —            |
| 工會經費和職工教育經費 | 4,850,758.09  | 939,319.41    | 1,147,629.34  | 4,642,448.16 |
| 合計          | 17,149,214.85 | 58,494,865.65 | 67,113,252.64 | 8,530,827.86 |

## 24.3設定提存計劃

| 項目     | 年初餘額 | 本期增加         | 本期減少         | 期末餘額         |
|--------|------|--------------|--------------|--------------|
| 基本養老保險 | —    | 7,299,111.31 | 7,299,111.31 | —            |
| 失業保險費  | —    | 311,009.72   | 311,009.72   | —            |
| 企業年金繳費 | —    | 1,850,549.98 | —            | 1,850,549.98 |
| 合計     | —    | 9,460,671.01 | 7,610,121.03 | 1,850,549.98 |

## 24.4辭退福利

| 項目           | 年初餘額      | 本期增加         | 本期減少         | 期末餘額 |
|--------------|-----------|--------------|--------------|------|
| 因解除勞動關係給予的補償 | 36,000.00 | 649,709.62   | 685,709.62   | —    |
| 預計內退人員支出     | —         | 490,008.00   | 490,008.00   | —    |
| 合計           | 36,000.00 | 1,139,717.62 | 1,175,717.62 | —    |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 25 應交稅費

| 項目       | 期末餘額         | 年初餘額         |
|----------|--------------|--------------|
| 增值稅      | 2,095,678.69 | 1,413,926.17 |
| 企業所得稅    | 5,673,568.16 | 6,496,673.16 |
| 城市維護建設稅  | 175,461.54   | 156,305.20   |
| 教育費附加    | 78,155.67    | 69,605.75    |
| 地方教育附加   | 50,800.13    | 43,341.68    |
| 個人所得稅    | 36,343.23    | 33,980.01    |
| 房產稅      | 18,629.66    | 134,003.44   |
| 土地使用稅    | 581.22       | 581.22       |
| 印花稅      | 97.68        | 1,808.11     |
| 殘疾人就業保障金 | 49,269.12    | 49,269.12    |
| 合計       | 8,178,585.10 | 8,399,493.86 |

## 26 其他應付款

| 項目    | 期末餘額          | 年初餘額          |
|-------|---------------|---------------|
| 應付股利  | 16,138,010.00 | 10,270,800.00 |
| 其他應付款 | 52,831,602.21 | 45,205,376.84 |
| 合計    | 68,969,612.21 | 55,476,176.84 |

## 26.1 應付股利

| 項目    | 期末餘額          | 年初餘額          |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 16,138,010.00 | 10,270,800.00 |
| 合計    | 16,138,010.00 | 10,270,800.00 |

## 26.2 其他應付款

## 26.2.1 按款項性質列示其他應付款

| 款項性質   | 期末餘額          | 年初餘額          |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保證金 | 29,747,230.51 | 27,070,721.15 |
| 代墊款項   | 2,087,526.54  | 1,329,070.71  |
| 代管基金   | 13,697,282.09 | 10,872,246.11 |
| 黨建     | 1,473,143.90  | 1,481,633.17  |
| 公共維修基金 | 1,879,951.10  | 1,223,590.91  |
| 能源費    | 617,068.60    | 1,361,967.16  |
| 其他     | 3,329,399.47  | 1,866,147.63  |
| 合計     | 52,831,602.21 | 45,205,376.84 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 27 一年內到期的非流動負債

| 項目         | 期末餘額       | 年初餘額      |
|------------|------------|-----------|
| 一年內到期的租賃負債 | 105,692.68 | 97,338.19 |
| 合計         | 105,692.68 | 97,338.19 |

## 28 其他流動負債

| 項目           | 期末餘額         | 年初餘額         |
|--------------|--------------|--------------|
| 已背書未終止確認的票據款 | 4,060,676.20 | 2,869,989.91 |
| 待轉銷項稅額       | 3,841,381.69 | 957,469.60   |
| 合計           | 7,902,057.89 | 3,827,459.51 |

## 29 租賃負債

| 項目           | 期末餘額       | 年初餘額       |
|--------------|------------|------------|
| 1年以內         | 130,719.60 | 120,377.87 |
| 1-2年         | 190,122.63 | 165,467.88 |
| 2-3年         | 205,134.24 | 165,467.88 |
| 3年以上         | 275,301.79 | 289,568.84 |
| 租賃付款額總額小計    | 801,278.26 | 740,882.47 |
| 減：未確認的融資費用   | 63,935.27  | 62,827.85  |
| 租賃付款額現值小計    | 737,342.99 | 678,054.62 |
| 減：一年內到期的租賃負債 | 105,692.68 | 97,338.19  |
| 合計           | 631,650.31 | 580,716.43 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 30 股本

| 項目   | 年初餘額           | 發行新股 | 送股 | 本期變動增減(+/-)<br>公積金轉股 | 其他 | 小計 | 期末餘額           |
|------|----------------|------|----|----------------------|----|----|----------------|
| 股份總額 | 133,340,000.00 | -    | -  | -                    | -  | -  | 133,340,000.00 |

## 31 資本公積

| 項目   | 年初餘額           | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額           |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢價 | 215,555,753.10 | -    | -    | 215,555,753.10 |
| 合計   | 215,555,753.10 | -    | -    | 215,555,753.10 |

## 32 盈餘公積

| 項目     | 年初餘額          | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈餘公積 | 20,861,119.73 | -    | -    | 20,861,119.73 |
| 合計     | 20,861,119.73 | -    | -    | 20,861,119.73 |

## 33 未分配利潤

| 項目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 調整前期初未分配利潤            | 216,269,688.93 | 200,618,239.78 |
| 調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-) | -              | -              |
| 調整後期初未分配利潤            | 216,269,688.93 | 200,618,239.78 |
| 加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤     | 11,156,605.09  | 16,034,324.40  |
| 減：提取法定盈餘公積            | -              | -              |
| 應付普通股股利               | 10,867,210.00  | 14,400,720.00  |
| 本期期末餘額                | 216,559,084.02 | 202,251,844.18 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 34 營業收入、營業成本

## 34.1 營業收入和營業成本情況

| 項目   | 本期發生額          |                | 上期發生額          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主營業務 | 266,582,559.90 | 216,351,968.16 | 293,378,617.21 | 231,625,788.79 |
| 其他業務 | 25,247.44      | —              | 471,011.58     | 166,151.34     |
| 合計   | 266,607,807.34 | 216,351,968.16 | 293,849,628.79 | 231,791,940.13 |

## 34.2 營業收入、營業成本的分解信息

| 合同分類       | 本期發生額          |           | 合計             |
|------------|----------------|-----------|----------------|
|            | 主營業務           | 其他業務      |                |
| 業務類型       |                |           |                |
| 其中：物業管理服務  | 186,967,230.67 | 25,247.44 | 186,992,478.11 |
| 社區增值服務     | 62,038,612.63  | —         | 62,038,612.63  |
| 非業主增值服務    | 17,576,716.60  | —         | 17,576,716.60  |
| 房產置業       | —              | —         | —              |
| 租賃         | —              | —         | —              |
| 按經營地區分類    |                |           |                |
| 其中：中國      | 266,582,559.90 | 25,247.44 | 266,607,807.34 |
| 按商品轉讓的時間分類 |                |           |                |
| 其中：某一時點轉讓  | 49,820,957.91  | 25,247.44 | 49,846,205.35  |
| 某一時段內轉讓    | 216,761,601.99 | —         | 216,761,601.99 |
| 合計         | 266,582,559.90 | 25,247.44 | 266,607,807.34 |

| 合同分類       | 上期發生額          |            | 合計             |
|------------|----------------|------------|----------------|
|            | 主營業務           | 其他業務       |                |
| 業務類型       |                |            |                |
| 其中：物業管理服務  | 181,931,948.00 | 395,095.76 | 182,327,043.76 |
| 社區增值服務     | 64,317,039.20  | 75,915.82  | 64,392,955.02  |
| 非業主增值服務    | 47,129,630.01  | —          | 47,129,630.01  |
| 房產置業       | —              | —          | —              |
| 租賃         | —              | —          | —              |
| 按經營地區分類    |                |            |                |
| 其中：中國      | 293,378,617.21 | 471,011.58 | 293,849,628.79 |
| 按商品轉讓的時間分類 |                |            |                |
| 其中：某一時點轉讓  | 59,642,576.04  | 75,915.82  | 59,718,491.86  |
| 某一時段內轉讓    | 233,736,041.17 | 395,095.76 | 234,131,136.93 |
| 合計         | 293,378,617.21 | 471,011.58 | 293,849,628.79 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 34 營業收入、營業成本(續)

## 34.3 與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的信息

本期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務確認為收入的預計時間為一年以內。

## 35 税金及附加

| 項目      | 本期發生額        | 上期發生額        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市維護建設稅 | 718,919.00   | 721,943.28   |
| 教育費附加   | 313,563.84   | 313,978.82   |
| 地方教育費附加 | 209,206.95   | 209,410.99   |
| 印花稅     | 35,649.87    | 35,164.71    |
| 房產稅     | 270,566.44   | 336,763.72   |
| 土地使用稅   | 17,179.74    | 17,179.74    |
| 環境保護稅   | 714.92       | 725.71       |
| 車船使用稅   | —            | 360.00       |
| 合計      | 1,565,800.76 | 1,635,526.97 |

## 36 管理費用

| 項目      | 本期發生額         | 上期發生額         |
|---------|---------------|---------------|
| 職工薪酬    | 13,586,246.31 | 16,935,046.24 |
| 中介機構費   | 1,413,630.31  | 1,116,680.07  |
| 折舊攤銷    | 789,665.57    | 1,518,429.58  |
| 信息技術服務費 | 1,233,232.78  | 1,560,927.00  |
| 差旅費     | 572,336.41    | 680,262.23    |
| 租賃費     | 26,064.45     | 1,045,711.56  |
| 勞務費     | 649,572.88    | 351,941.05    |
| 辦公費     | 256,502.42    | 406,037.72    |
| 業務招待費   | 77,199.14     | 231,652.62    |
| 汽車交通費   | 93,170.45     | —             |
| 網絡通訊費   | 82,047.57     | 72,672.23     |
| 保險費     | 7,062.27      | —             |
| 其他      | 499,037.69    | 828,467.95    |
| 合計      | 19,285,768.25 | 24,747,828.25 |

## 37 研發費用

| 項目   | 本期發生額        | 上期發生額        |
|------|--------------|--------------|
| 職工薪酬 | 3,326,646.08 | 3,027,983.00 |
| 折舊攤銷 | 156,034.59   | 55,875.90    |
| 委外支出 | 480,598.18   | 427,336.06   |
| 其他   | 26,845.33    | 19,588.33    |
| 合計   | 3,990,124.18 | 3,530,783.29 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 38 財務費用

| 項目     | 本期發生額         | 上期發生額         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息費用   | 137,366.89    | 152,878.89    |
| 減：利息收入 | 3,001,743.15  | 3,228,254.72  |
| 加：匯兌損失 | 810.72        | -65,899.51    |
| 加：其他支出 | 614,475.25    | 551,721.89    |
| 合計     | -2,249,090.29 | -2,589,553.45 |

## 39 其他收益

| 產生其他收益的來源 | 本期發生額      | 上期發生額      |
|-----------|------------|------------|
| 政府補助      | 143,133.94 | 100,119.66 |
| 軍人及退伍軍人減免 | 45,900.00  | 42,750.00  |
| 個稅手續費返還   | 18,313.71  | —          |
| 再就業稅收優惠減免 | 16,808.98  | 14,486.13  |
| 其他        | 9,702.96   | 8,262.92   |
| 合計        | 233,859.59 | 165,618.71 |

## 40 投資收益

| 項目             | 本期發生額      | 上期發生額 |
|----------------|------------|-------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 494,740.65 | —     |
| 合計             | 494,740.65 | —     |

## 41 信用減值損失

| 項目        | 本期發生額          | 上期發生額          |
|-----------|----------------|----------------|
| 應收賬款壞賬損失  | -13,945,135.85 | -13,695,557.79 |
| 其他應收款壞賬損失 | -70,959.55     | -37,665.93     |
| 應收票據壞賬損失  | -28,742.82     | 105,371.59     |
| 合計        | -14,044,838.22 | -13,627,852.13 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 42 資產減值損失

| 項目       | 本期發生額      | 上期發生額     |
|----------|------------|-----------|
| 合同資產減值損失 | -11,557.42 | 90,418.51 |
| 合計       | -11,557.42 | 90,418.51 |

## 43 資產處置收益

| 項目          | 本期發生額     | 上期發生額 | 計入本期非經常性損益的金額 |
|-------------|-----------|-------|---------------|
| 非流動資產處置收益   | 54,778.27 | —     | 54,778.27     |
| 其中：固定資產處置收益 | 54,778.27 | —     | 54,778.27     |
| 合計          | 54,778.27 | —     | 54,778.27     |

## 44 營業外收入

| 項目        | 本期發生額     | 上期發生額    | 計入本期非經常性損益的金額 |
|-----------|-----------|----------|---------------|
| 其他收入      | 26,084.58 | 4,506.97 | 26,084.58     |
| 非流動資產報廢利得 | 984.96    | —        | 984.96        |
| 無需支付的款項   | 162.37    | —        | 162.37        |
| 合計        | 27,231.91 | 4,506.97 | 27,231.91     |

## 45 營業外支出

| 項目          | 本期發生額      | 上期發生額      | 計入本期非經常性損益的金額 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流動資產毀損報廢損失 | 42,475.83  | 19,798.39  | 42,475.83     |
| 公益性捐贈支出     | 35,000.00  | —          | 35,000.00     |
| 滯納金         | 1,107.59   | 236.96     | 1,107.59      |
| 賠償金違約金及罰款支出 | 19,000.00  | 80,000.00  | 19,000.00     |
| 其他          | 45,311.25  | —          | 45,311.25     |
| 合計          | 142,894.67 | 100,035.35 | 142,894.67    |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 46 所得稅費用

## 46.1 所得稅費用

| 項目               | 本期發生額         | 上期發生額         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按稅法及相關規定計算的當期所得稅 | 7,108,107.89  | 7,723,040.29  |
| 其中：中國大陸企業所得稅     | 7,108,107.89  | 7,723,040.29  |
| 遞延所得稅費用          | -3,886,190.51 | -2,445,999.37 |
| 合計               | 3,221,917.38  | 5,277,040.92  |

## 46.2 會計利潤與所得稅費用調整過程

| 項目                               | 本期發生額         |
|----------------------------------|---------------|
| 本期合併利潤總額                         | 14,274,556.39 |
| 按法定／適用稅率計算的所得稅費用                 | 3,568,639.10  |
| 子公司適用不同稅率的影響                     | 599,549.67    |
| 調整以前期間所得稅的影響                     | -596,995.30   |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響                 | 230,163.12    |
| 使用前期末確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響 | -20,952.41    |
| 本期末確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響   | —             |
| 研發加計扣除的影響                        | -436,388.33   |
| 權益法確認投資收益的影響                     | -122,098.47   |
| 殘疾人加計扣除的影響                       | —             |
| 所得稅費用                            | 3,221,917.38  |

## 47 現金流量表項目

## 47.1 與經營活動有關的現金

## 47.1.1 收到的其他與經營活動有關的現金

| 項目        | 本期發生額         | 上期發生額         |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到往來款項及其他 | 16,163,362.73 | 56,591,728.04 |
| 政府補助      | 143,133.94    | 100,119.66    |
| 利息收入      | 1,248,006.85  | 2,112,981.53  |
| 合計        | 17,554,503.52 | 58,804,829.23 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 47 現金流量表項目(續)

## 47.1 與經營活動有關的現金(續)

## 47.1.2 支付的其他與經營活動有關的現金

| 項目        | 本期發生額         | 上期發生額         |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付往來款項及其他 | 10,581,593.74 | 54,903,643.98 |
| 管理費用付現    | 5,097,516.30  | 6,741,276.82  |
| 財務費用付現    | 614,475.25    | 551,721.89    |
| 營業外支出     | 100,418.84    | 80,236.96     |
| 合計        | 16,394,004.13 | 62,276,879.65 |

## 47.2 與籌資活動有關的現金

## 47.2.1 支付的其他與籌資活動有關的現金

| 項目     | 本期發生額     | 上期發生額 |
|--------|-----------|-------|
| 租賃負債付現 | 90,347.00 | —     |
| 合計     | 90,347.00 | —     |

## 47.2.2 籌資活動產生的各項負債變動情況

| 項目              | 期初餘額          | 本期增加         |               | 本期減少          |           | 期末餘額          |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
|                 |               | 現金變動         | 非現金變動         | 現金變動          | 非現金變動     |               |
| 短期借款            | 8,006,888.89  | 8,000,000.00 | 6,000.00      | 8,000,000.00  | 6,888.89  | 8,006,000.00  |
| 應付股利            | 10,270,800.00 | —            | 10,867,210    | 5,000,000.00  | —         | 16,138,010.00 |
| 租賃負債            | 580,716.43    | —            | 146,852.76    | 86,456.97     | 9,461.91  | 631,650.31    |
| 一年內到期的<br>非流動負債 | 97,338.19     | —            | 105,692.68    | 86,456.97     | 10,881.22 | 105,692.68    |
| 合計              | 18,955,743.51 | 8,000,000.00 | 11,125,755.44 | 13,172,913.94 | 27,232.02 | 24,881,352.99 |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 48 現金流量表補充資料

## 48.1 現金流量表補充資料

| 項目                                  | 本期金額           | 上期金額           |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>          | —              | —              |
| 淨利潤                                 | 11,052,639.01  | 15,988,719.39  |
| 加：資產減值準備                            | 11,557.42      | -90,418.51     |
| 信用減值損失                              | 14,044,838.22  | 13,627,852.13  |
| 固定資產折舊、使用權資產折舊、油氣資產折耗、<br>生產性生物資產折舊 | 4,138,592.05   | 4,355,233.05   |
| 無形資產攤銷                              | 306,324.47     | 333,915.04     |
| 長期待攤費用攤銷                            | 1,148,863.29   | 992,238.87     |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失<br>(收益以「-」填列) | -54,778.27     | —              |
| 固定資產報廢損失(收益以「-」填列)                  | 41,490.87      | 19,798.39      |
| 公允價值變動損失(收益以「-」填列)                  | —              | —              |
| 財務費用(收益以「-」填列)                      | 138,177.61     | 86,979.38      |
| 投資損失(收益以「-」填列)                      | -494,740.65    | —              |
| 遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)                | -3,855,503.57  | -2,445,999.37  |
| 遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)                | -30,686.94     | —              |
| 存貨的減少(增加以「-」填列)                     | -3,641,072.87  | -612,598.20    |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)                | -32,220,259.53 | -20,012,989.25 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)                | -4,893,777.74  | -40,135,389.49 |
| 其他                                  | —              | —              |
| 經營活動產生的現金流量淨額                       | -14,308,336.63 | -27,892,658.57 |
| <b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>        | —              | —              |
| 債務轉為資本                              | —              | —              |
| 一年內到期的可轉換公司債券                       | —              | —              |
| 融資租入固定資產                            | —              | —              |
| <b>3. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>            | —              | —              |
| 現金的期末餘額                             | 397,417,744.68 | 395,256,357.49 |
| 減：現金的期初餘額                           | 418,083,023.70 | 425,171,708.53 |
| 加：現金等價物的期末餘額                        | —              | —              |
| 減：現金等價物的期初餘額                        | —              | —              |
| 現金及現金等價物淨增加額                        | -20,665,279.02 | -29,915,351.04 |

## 48.2 現金和現金等價物的構成

| 項目                          | 期末餘額           | 期初餘額           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 現金                          | 397,417,744.68 | 418,083,023.70 |
| 其中：庫存現金                     | 3,458.00       | 2,200.00       |
| 可隨時用於支付的銀行存款                | 397,414,286.68 | 418,080,823.70 |
| 現金等價物                       | —              | —              |
| 年末現金和現金等價物餘額                | 397,417,744.68 | 418,083,023.70 |
| 其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物 | —              | —              |

## 未經審核中期財務資料附註

2026年1月1日至2026年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 48 現金流量表補充資料(續)

## 48.3 不屬於現金及現金等價物的貨幣資金

| 項目    | 期末金額         | 期初金額         | 不屬於現金及現金等價物的理由 |
|-------|--------------|--------------|----------------|
| 未到期利息 | 2,796,465.76 | 1,042,729.46 | 流動性受限          |
| 保函保證金 | 480,003.19   | 1,480,003.19 | 流動性受限          |
| 合計    | 3,276,468.95 | 2,522,732.65 | —              |

## 49 外幣貨幣性項目

| 項目    | 期末外幣餘額    | 折算匯率    | 期末折算人民幣餘額 |
|-------|-----------|---------|-----------|
| 貨幣資金  | 22,187.96 | 0.86855 | 19,271.35 |
| 其中：港幣 | 22,187.96 | 0.86855 | 19,271.35 |

## 50 租賃

## 50.1 本集團作為承租方

| 項目                   | 本期發生額      | 上期發生額        |
|----------------------|------------|--------------|
| 租賃負債利息費用             | 15,300.21  | 22,852.23    |
| 計入當期損益的採用簡化處理的短期租賃費用 | 804,178.43 | 1,669,761.56 |
| 與租賃相關的總現金流出          | 735,253.48 | 1,695,109.13 |

本集團承租的租賃資產主要為經營過程中使用的房屋及建築物，房屋及建築物租賃期通常為1-5年。

## 50.2 本集團作為出租方

| 項目   | 租賃收入         | 其中：未計入租賃收款額的可變租賃付款額相關的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 房屋出租 | 395,095.74   | —                        |
| 車位出租 | 606,267.10   | —                        |
| 商鋪出租 | 18,867.92    | —                        |
| 合計   | 1,020,230.76 | —                        |