



**深圳市飞马国际供应链股份有限公司**

**Shenzhen Feima International Supply Chain Co., Ltd.**

(深圳市南山区粤海街道海珠社区文心五路 11 号汇通大厦 11 楼)

## **二〇二六年半年度报告**

**【2026 年 08 月】**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵力宾、主管会计工作负责人钟晓雷及会计机构负责人(会计主管人员)钟晓雷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

本公司面临的主要风险因素包括宏观经济风险、政策变动风险、市场竞争与运营风险以及管理风险等，有关风险因素在本报告“第三节 管理层讨论与分析 - 十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意阅读、理性投资，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 22 |
| 第五节 重要事项 .....        | 23 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 29 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 36 |
| 第八节 财务报告 .....        | 37 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告文本原件。

## 释 义

| 释义项         | 指 | 释义内容                            |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司/本公司/飞马国际 | 指 | 深圳市飞马国际供应链股份有限公司                |
| 中国证监会/证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                         |
| 公司法         | 指 | 中华人民共和国公司法                      |
| 证券法         | 指 | 中华人民共和国证券法                      |
| 劳动法         | 指 | 中华人民共和国劳动法                      |
| 公司章程        | 指 | 深圳市飞马国际供应链股份有限公司章程              |
| 本报告/本半年度报告  | 指 | 深圳市飞马国际供应链股份有限公司 2026 年半年度报告    |
| 报告期         | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
| 控股股东/新增鼎公司  | 指 | 新增鼎（海南）投资发展有限公司（原上海新增鼎资产管理有限公司） |
| 骏马环保        | 指 | 深圳骏马环保有限公司，为本公司全资子公司            |
| 大同富乔        | 指 | 大同富乔垃圾焚烧发电有限公司，为本公司全资子公司        |
| 上海合冠        | 指 | 上海合冠供应链有限公司，为本公司全资子公司           |
| 元           | 指 | 人民币元，特别注明的除外                    |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                                   |      |        |
|---------------|---------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 飞马国际                                              | 股票代码 | 002210 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                           |      |        |
| 公司的中文名称       | 深圳市飞马国际供应链股份有限公司                                  |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 飞马国际                                              |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shenzhen Feima International Supply Chain Co.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | FEIMA INTL                                        |      |        |
| 公司的法定代表人      | 赵力宾                                               |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                           | 证券事务代表                          |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名   | 钟晓雷                             | 刘智洋                             |
| 联系地址 | 深圳市南山区粤海街道海珠社区文心五路 11 号汇通大厦 11B | 深圳市南山区粤海街道海珠社区文心五路 11 号汇通大厦 11B |
| 电话   | 0755-33356391                   | 0755-33356808                   |
| 传真   | 0755-33356392                   | 0755-33356392                   |
| 电子信箱 | xiaolei.zhong@fm scm.com        | zhiyang.liu@fm scm.com          |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 126,235,156.73   | 109,041,464.29   | 15.77%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 17,148,858.80    | 2,611,479.70     | 556.67%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 15,363,860.62    | 1,465,816.43     | 948.14%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 41,019,732.31    | 13,455,062.78    | 204.86%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0064           | 0.0010           | 540.00%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0064           | 0.0010           | 540.00%      |
| 加权平均净资产收益率                | 1.84%            | 0.55%            | 1.29%        |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 1,387,545,499.97 | 1,371,165,567.70 | 1.19%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 942,821,969.37   | 925,782,607.34   | 1.84%        |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额           | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,127,616.26 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产 | 201,874.45   |    |

|                    |              |  |
|--------------------|--------------|--|
| 生的损益               |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 620,325.55   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 24,185.97    |  |
| 减：所得税影响额           | 187,489.99   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 1,514.06     |  |
| 合计                 | 1,784,998.18 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目，主要是报告期内公司代扣代缴个税取得的手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）行业发展状况

##### 1、环保新能源行业

2026 年 7 月，生态环境部等六部门联合印发《固体废物污染防治“十五五”规划》（以下简称《固废十五五规划》），提出到 2030 年，重点领域固体废物专项整治取得明显成效，固体废物历史堆存量得到有效管控，非法倾倒处置高发态势得到遏制，固体废物综合治理能力和水平显著提升，固体废物信息化监管“一张网”实现重点领域全覆盖，建成一批“无废城市”。在具体工作任务方面，将通过加强生活、建筑、农业等领域固体废物污染防治，高质量推进“无废城市”建设，优化固体废物财政税收金融政策，以及推动固体废物减污降碳协同增效等系列重点专项行动、重要任务举措、关键政策标准及重点工程项目的实施，推动固体废物污染防治工作治难点、补短板、强弱项。随着《固废十五五规划》的发布以及后续相关政策措施的陆续出台，预计将可为固废处置行业打开新的发展空间，进一步促进行业良性有序发展。

2026 年 6 月，国家发展改革委印发《循环经济发展“十五五”规划》（以下简称《规划》），要求按照减量化、再利用、资源化的原则，坚持系统观念，聚焦重点领域和关键环节，畅通资源循环利用链条，促进循环经济产业升级。到 2030 年，大宗固体废弃物年综合利用量达到 45 亿吨左右，主要再生资源年循环利用量达到 5.1 亿吨，资源循环利用产业产值达到 8 万亿元。到 2035 年，循环经济高质量发展体系基本建立，主要资源利用效率达到国际先进水平。《规划》系统擘画了我国未来五年循环经济发展的总体思路、重点任务和保障举措，补齐了循环经济发展制度短板、厘清了全链条发展路径，为垃圾焚烧行业在固废资源化利用领域的纵深拓展提供了明确的政策导向、发展方向和市场空间。

2026 年 6 月，国家能源局印发《能源领域节能降碳行动计划（2026-2028 年）》（以下简称《行动计划》），要求把节能降碳工作贯穿能源产供储销用各环节，扩大非化石能源替代化石能源规模。到 2028 年，非化石能源消费比重年均提升约 1 个百分点；支持建成一批零碳园区，重点行业节能降碳取得显著进展，绿色用能水平不断提升。《行动计划》多处部署惠及固废处置行业，将进一步助推垃圾焚烧发电企业开展绿电直连、供热、供汽等多元供能与全链条发展。

根据住房和城乡建设部发布统计数据，截至 2025 年末，我国内生活垃圾焚烧运行设施总量为 1,137 座，单日垃圾无害化焚烧处理能力达到 118 万吨，全国城市生活垃圾焚烧处理能力占比已达 78.1%，北京、浙江、山东等 15 个省市正式完成原生生活垃圾零填埋落地目标。2026 年上半年，垃圾焚烧发电行业延续规模放缓、存量精耕的基本格局，市场全面转向提标改造、协同处置与精细化运营阶段。

##### 2、供应链管理行业

2026 年 1 月，交通运输部等八部门联合印发《加快培育交通物流领军企业 提升产业链供应链服务保障能力行动方案》，支持交通物流领军企业拓展服务网络、提升全链条一体化交通物流服务能力、深化与产业链供应链融合发展、加速交通物流数智化赋能、增强交通物流安全韧性，培育一批跨方式、一体化、专业化的综合物流集成商，为加快建设交通强国、服务现代化产业体系提供有力支撑。到 2030 年，力争打造 100 家左右综合物流集成商，其中具有全球辐射力和国际竞争力的交通物流领军企业 10 家以上，带动交通物流运行质效和安全韧性水平明显提升。

2026 年 4 月，国务院发布《关于推进服务业扩能提质的意见》，提出全链条补强生产性服务业薄弱环节，通过加快培育综合物流集成商，强化资源调度、供需对接，引导大宗商品现货市场合理布局，推进期现联动发展等多种举措，持续增强现代物流综合竞争力；围绕物流配送、批发贸易等重点环节，建设垂直行业工业互联网平台，实施加快数智供应链发展专项行动，推进商贸物流数智赋能工程，培育数智化转型服务商，以及聚焦关键领域深化先进制造业和现代服务业融合发展试点，全面提升服务业数智化标准化融合化水平。到 2030 年，服务业高质量发展取得明显进展，服务业总规模迈上 100 万亿元台阶，质量更高、结构更优、品质更佳、活力更足的发展格局基本形成，培育更多“中国服务”品牌。

根据中国物流与采购联合会发布信息，2026 年上半年全国社会物流总额 181.1 万亿元，按可比价格计算，同比增长 5.1%，整体仍保持 5% 以上较快增长。从与宏观经济的联动表现来看，2026 年上半年我国 GDP 同比增长 4.7%，社会物流总额增速高于 GDP 增速 0.4 个百分点，物流需求对国民经济增长的支撑引领作用持续增强。总体来看，2026 年上半年物流运行稳中

有进，结构性亮点持续增多。高端制造物流需求保持强劲增长，绿色循环物流扩容提速，国际物流市场持续拓展，运输结构优化与多式联运深入推进，推动运输环节成本持续下行。物流运行保持“总量稳、结构优、质效升”的良好态势，随着新质生产力加快发展与物流网建设纵深推进，下阶段有望延续稳中有进、向优提质的发展势头。

## （二）主要经营业务领域和发展方向

近年来，公司积极推进实施“双环战略”，以绿色生态环和数智产业环为核心，搭建以环保新能源循环资源利用园区和产业供应链数智化场景闭环服务平台为辐射轴的产业服务平台，多方位、多渠道、立体化地为国家经济的发展不断贡献力量，为企业的长久发展不断积蓄动能，实现高质量发展。

1、关于绿色生态环，公司立志精研固废处理技术，做创新的循环经济引领者。公司将以“服务实体经济·造福人居环境”为使命，以“大环保”的理念，除拓展夯实主业根基外，更将推进先进固废处理技术的研发和应用，围绕环保新能源新质生产力，推动固废处理行业的转型升级，为构建绿色、低碳、循环的经济发展模式提供有力支撑。利用好现有管理和运营基础，将大同富乔作为“黄埔军校”，实现“技术+管理”双层管控，并进一步输出技术、运营和资本，成为循环经济的引领者，为更多的城市提供高效的城乡固体废物综合解决方案，造福人居环境，实现绿色梦想。

2、关于数智产业环，公司立志深耕企业服务赛道，做领先的数智产链服务商。公司秉持“诚信为基石、技术为先导、服务求精细”的经营宗旨，打造数智供应链产业服务平台，运用系统化的论述技术和管理的综合集成理论、方法和技术，通过平台化、集成化、智能化、国际化等系统能力，联动“四流”即商流、物流、资金流、信息流，整合资源给予企业做价值产出服务，为实体企业产业链赋能，并不断丰富完善数智供应链解决方案，助力行业客户实施供应链重塑，持续打造数智供应链生态圈。

## （三）公司从事的主要业务情况

报告期内，公司主要经营业务为环保新能源业务和供应链智慧产业链服务业务，具体经营业务情况如下：

### 1、环保新能源业务

公司以“服务实体经济·造福人居环境”为使命，以“大环保”的理念，通过智慧化科技、数字化管理和综合性运营等手段，致力推进城乡固体废物科学治理与综合利用，实现变废为宝、资源循环利用、保护环境，创新循环经济产业链模式，为更多的城市提供高效的城乡固体废物综合解决方案，造福人居环境，实现绿色梦想。

公司环保新能源业务，主要与全国各地地方政府合作开展循环经济示范产业园、静脉产业园区的投资、建设和运营，园区以垃圾发电等为龙头项目，带动污泥、建筑垃圾等固废可再生资源处理与利用，形成再生资源利用、发电、供热、环保减排、反哺农业为一体的环保新能源产业。

报告期内，公司主要通过与地方政府签订长期特许经营协议，以 BOT（建设-运营-移交）模式处置生活垃圾、污泥等以及通过垃圾焚烧方式发电、供热，获取处理费和电费收入。

### 2、供应链智慧产业链服务业务

公司秉承“诚信为本、技术引领、精益服务”的经营理念，坚持以技术创新引领行业发展，不断强化自身业务运作能力，致力打造集商流、物流、资金流、信息流为一体的综合供应链服务平台，为客户提供非核心业务的供应链外包服务。公司基于大数据产业链服务平台，综合赋能供应链体系，围绕农业产业链、资源型产业链、城市综合服务产业链、消费品产业链等四大数字化服务平台为基础，打造可复制的数智化产业赋能生态圈闭环链路，让不同产业链供应链在公司产业供应链数智化场景闭环服务平台内上下贯通、紧密联合，真正实现社会不同产业链供应链的集中增值，在共赢发展中实现企业价值。

公司供应链智慧产业链服务业务，分为综合物流服务、贸易执行服务（供应链运营服务）等形式。综合物流服务，主要包括国际物流服务、仓储配送服务以及进出口通关服务等。贸易执行服务（供应链运营服务），是指在国内、国际贸易中，公司根据上下游客户的个性化需求，依托公司深耕供应链管理领域多年累积的丰富运作经验、渠道资源以及平台优势等，为客户提供集合商流、物流、信息流和资金流于一体的综合供应链解决方案，具体包括原材料采购、产品分销、物流管理、信用支持以及信息服务等高效安全的一体化供应链运营服务，致力帮助客户聚焦主业、降本增效。

报告期内，公司主要为快消品、资源能源、生物物质等细分行业提供通关物流、仓储配送、采购执行、销售执行等的一体化综合供应链服务。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“电力供应业”的披露要求

2025 年 11 月，公司披露了《关于环保新能源项目实施进展的提示性公告》（公告编号：2025-056），公司子公司原平富乔新能源有限公司在建原平生物质热电联产项目。根据原平经济技术开发区管理委员会作出的《原平经济技术开发区管理委员会关于原平富乔新能源有限公司生物质热电联产项目核准变更的批复》（原经开管核准〔2026〕1 号），项目分两期建设，其中：一期项目建设规模 1×75t/h 高温高压循环流化床锅炉，配置 1×9MW 高转速背压式汽轮发电机组，以及工业蒸汽供应管网等系统，项目计划投资 2 亿元，资金来源为自筹。截至目前，该项目处于建设状态尚未形成实际产能，敬请投资者关注、理性投资，注意风险。

## 二、核心竞争力分析

### 1、产业链竞争

城市固废处理产业链极为丰富，包括垃圾焚烧、发电、飞灰处置、新型建材、多金属分选、供热供汽、餐厨垃圾处理、有机肥料生产、超浓污水处理以及生活污水污泥处置等多个产业领域。这一链条上的每个产业不仅独立运行，能够产生显著的经济、社会和环保效益，更是下一个产业的原材料供应来源，从而展现出显著的成本和竞争优势。公司环保新能源产业致力于推进城乡固废循环经济产业园的建设，将固废处置行业从单纯的无害化处理逐步发展到循环经济与资源综合利用，进而迈向蓝色经济与生态循环体系，展现出巨大的发展潜力。

公司环保新能源产业在运营过程中，严格遵循城乡固废处置循环经济产业园模式，实现了土地利用的集约化、环保效益的最大化、能源利用的循环化、固废处理产品的成品化、固废处置监管的集中化以及技术优化的智能化。通过这种模式，公司成功将城乡固废中蕴含的资源“吃干榨净”，实现了固废处置效益的最大化，为构建绿色、循环、低碳的可持续发展社会贡献力量。

### 2、综合服务平台

公司凭借多年的供应链管理经验和成功构建了集商流、物流、资金流、信息流于一体的综合性供应链智慧产业链服务平台。这一平台不仅具备强大的资源整合能力和客户需求匹配能力，还能有效积累客户和供应商资源，推动业务领域的拓展和服务链条的延伸。

公司专注于为细分行业提供定制化的供应链管理服务，深入理解客户需求，对服务行业有着深厚的洞察。长期的供应链运营实践，积累了丰富的专业经验、行业需求数据以及稳固的客户合作关系。在贸易执行服务中，以客户需求为导向，依托供应链智慧产业链服务平台所积累的客户资源及信息优势，迅速找到匹配的供应商，高效满足客户的多样化需求。

公司综合服务平台将行业各环节的参与者紧密联系在一起，实现资源共享，共同推动行业的繁荣发展。基于这一服务平台，公司将深入挖掘各方需求，进一步延伸服务链条、拓展业务领域，积极开拓潜在客户，挖掘潜在需求，不断创新盈利模式，实现更为广泛的价值共创与共赢。

### 3、AEO 认证资质

公司全资子公司上海合冠通过的海关总署《AEO 高级认证企业》认证是海关管理企业的最高荣誉。作为 AEO 认证企业，上海合冠在进出口业务上将享受海关部门提供的更加高效便捷的服务。具体来说，这包括更低的货物查验率，通关手续的优先办理，进出口货物单证审核的简化，以及在确定商品归类、海关估价、原产地等海关手续前即可先行验放等特权。

此外，上海合冠还将由海关指定专门的协调员进行对接，享受在中国海关及 AEO 互认国家或者地区的通关便利措施。这些措施将极大地提高通关效率，降低通关成本，使上海合冠的进出口通关业务更加顺畅高效。

AEO 认证资质不仅彰显了上海合冠在海关业务领域的卓越实力，也为公司进一步开拓国际市场、提升服务质量、增强国际竞争力奠定了坚实基础。未来，上海合冠将继续秉承高效、专业、优质的服务理念，为客户提供更加优质的供应链服务，助力公司实现更加辉煌的业绩。

### 4、专业团队

公司环保新能源业务团队汇聚了电力、新能源、环保、税务、财务等多个专业领域的精英人才，丰富的经验和深厚的背景，实现了业务的专业化、标准化、规范化管理，为公司的稳健发展提供了有力支撑。此外，公司还培养了一支优秀的技术管理团队，他们拥有扎实的专业基础知识和良好的技术水平，为公司的技术创新和业务发展提供了坚实的技术保障。

公司根据供应链管理的不同行业特点，精心打造了一支运作经验丰富、市场开拓能力卓越的供应链业务管理团队、服务执行团队以及综合物流服务专业团队，这支团队的核心成员正值壮年、精力充沛，具备深厚的供应链管理行业经验，熟悉物流市场的运作规律，能够为客户提供量身定制的供应链解决方案和高效、安全的物流服务，为公司的供应链业务顺畅运行提供了强大的支持。为了不断提升团队的整体素质，公司建立了完善的薪酬考核体系。在积极引进外部优秀人才的同时，公司还注重内部人才的培养和晋升。通过内部培训、项目实践等方式，不断扩充人才队伍，为公司的持续发展注入了新的活力。

5、信誉与品牌

公司环保新能源产业运营平台大同富乔，成功在固废领域特别是我国北方固废处置行业中，树立了较高的知名度和影响力，先后荣获了住建部颁发的“中国人居环境范例奖”、教育部和环保部认定的“首批全国中小学生环境教育实践基地”“山西省优秀民营企业”“山西省碧水蓝天先进企业”以及“国家资源循环利用基地单位”等 30 余项荣誉称号，充分展现了公司在环保方面的积极贡献。大同富乔的卓越成就多次受到中央新闻联播、中央新闻调查栏目组、人民日报、新华社、中国能源报等各大主流媒体的关注和报道，进一步提升了公司的品牌影响力和社会认可度。

多年来，公司不断创新供应链产品以满足市场不断变化的需求，为客户提供了全方位一体化的供应链外包方案与运营服务，通过整合商流、物流、资金流、信息流等关键环节，构建了独特的供应链服务模式，以高效优质的服务赢得广大客户的信赖，在国内外市场上赢得了广泛赞誉，树立了良好的品牌形象。

三、主营业务分析

概述

本报告期，公司实现营业收入 12,623.52 万元，较上年同期增加 15.77%，主营业务成本 8,900.32 万元，较上年同期增加 19.29%，营业收入和营业成本同比增长主要是报告期内供应链业务拓展所致；综合毛利率为 29.49%，较上年同期减少 2.09 个百分点，报告期内，公司环保新能源业务毛利率基本持平，供应链业务各项产品的毛利率均有所增长，但由于毛利率相对偏低的产品在供应链业务营收占比增加，导致供应链业务毛利率下降，从而导致公司综合毛利率有所下降；管理费用 1,419.90 万元，较上年同期减少 21.61%，主要是人工费用等较上年同期减少所致；销售费用 31.61 万元，较上年同期增加 100%，主要是供应链业务拓展费用支出增加所致；财务费用 338.96 万元，较上年同期减少 71.26%，主要是本期借款利息支出较上年同期减少所致；所得税费用 675.62 万元，较上年同期增加 168.18%，主要是子公司前期计提的部分递延所得税资产于报告期内转回导致递延所得税费用增加所致；综上，公司 2026 年半年度实现归属于上市公司股东的净利润为 1,714.89 万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减    | 变动原因                        |
|---------------|----------------|----------------|---------|-----------------------------|
| 营业收入          | 126,235,156.73 | 109,041,464.29 | 15.77%  | 参见“概述”相关内容。                 |
| 营业成本          | 89,003,200.05  | 74,609,677.75  | 19.29%  | 参见“概述”相关内容。                 |
| 销售费用          | 316,173.56     |                | 100.00% | 参见“概述”相关内容。                 |
| 管理费用          | 14,199,023.58  | 18,113,543.65  | -21.61% | 参见“概述”相关内容。                 |
| 财务费用          | 3,389,653.75   | 11,792,615.19  | -71.26% | 参见“概述”相关内容。                 |
| 所得税费用         | 6,756,174.97   | 2,519,300.10   | 168.18% | 参见“概述”相关内容。                 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 41,019,732.31  | 13,455,062.78  | 204.86% | 主要是报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期 |

|               |                |                |          |                                                |
|---------------|----------------|----------------|----------|------------------------------------------------|
|               |                |                |          | 增加所致。                                          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -57,153,825.13 | -23,097,712.41 | -147.44% | 主要是报告期内，子公司购建固定资产、无形资产支付的现金较上年同期增加所致。          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 66,634,541.65  | -30,454,847.95 | 318.80%  | 主要是报告期内，支付的与筹资活动有关的现金较上年同期减少所致。                |
| 现金及现金等价物净增加额  | 49,257,038.32  | -40,095,151.86 | 222.85%  | 主要是报告期内，经营活动、投资活动、筹资活动的现金流变动综合影响所致。            |
| 其他收益          | 5,898,108.30   | 4,489,284.84   | 31.38%   | 主要是报告期内，子公司收到的增值税即征即退较上年同期增加所致。                |
| 投资收益          | 244,463.52     | 396,200.00     | -38.30%  | 公司上年同期主要是收到前期重整非保留资产让渡款，本期主要是期货业务的投资收益所致。      |
| 信用减值损失        | 556,546.90     | 2,932,072.78   | -81.02%  | 主要是报告期内，公司应收款项可收回金额计提的信用减值损失小于上年同期计提的信用减值损失所致。 |
| 资产处置收益        |                | 139,244.43     | -100.00% | 主要是报告期内，公司没有处置固定资产所致。                          |
| 营业外收入         | 1,180,611.84   | 549,430.71     | 114.88%  | 主要是报告期内，公司因非经营性事务收到违约款项所致。                     |
| 营业外支出         | 560,285.92     | 1,008,127.87   | -44.42%  | 主要是报告期内，对外捐赠支出减少所致。                            |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|         | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减      |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|
|         | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |           |
| 营业收入合计  | 126,235,156.73 | 100%    | 109,041,464.29 | 100%    | 15.77%    |
| 分行业     |                |         |                |         |           |
| 供应链管理行业 | 32,832,384.58  | 26.01%  | 12,882,115.25  | 11.81%  | 154.87%   |
| 环保新能源行业 | 93,402,772.15  | 73.99%  | 96,159,349.04  | 88.19%  | -2.87%    |
| 分产品     |                |         |                |         |           |
| 综合物流服务  | 7,196,048.15   | 5.70%   | 12,366,160.53  | 11.34%  | -41.81%   |
| 贸易执行服务  | 25,636,336.43  | 20.31%  | 515,954.72     | 0.47%   | 4,868.72% |
| 环保新能源行业 | 91,811,809.23  | 72.73%  | 89,102,640.28  | 81.71%  | 3.04%     |

|            |               |        |               |        |          |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|----------|
| PPP 项目建造服务 | 1,590,962.92  | 1.26%  | 7,056,708.76  | 6.47%  | -77.45%  |
| 分地区        |               |        |               |        |          |
| 华南地区       | 0.00          | 0.00%  | 749,342.48    | 0.69%  | -100.00% |
| 华北地区       | 96,564,133.05 | 76.50% | 96,521,832.57 | 88.52% | 0.04%    |
| 华东地区       | 29,671,023.68 | 23.50% | 11,770,289.24 | 10.79% | 152.08%  |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|            | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业        |               |               |        |             |             |            |
| 供应链管理行业    | 32,832,384.58 | 24,977,695.14 | 23.92% | 154.87%     | 181.06%     | -7.09%     |
| 环保新能源行业    | 93,402,772.15 | 64,025,504.91 | 31.45% | -2.87%      | -2.58%      | -0.20%     |
| 分产品        |               |               |        |             |             |            |
| 综合物流服务     | 7,196,048.15  | 3,758,999.96  | 47.76% | -41.81%     | -55.10%     | 15.46%     |
| 贸易执行服务     | 25,636,336.43 | 21,218,695.18 | 17.23% | 4,868.72%   | 4,015.33%   | 17.16%     |
| 环保新能源行业    | 91,811,809.23 | 62,480,880.71 | 31.95% | 3.04%       | 6.13%       | -1.98%     |
| PPP 项目建造服务 | 1,590,962.92  | 1,544,624.20  | 2.91%  | -77.45%     | -77.45%     | 0.00%      |
| 分地区        |               |               |        |             |             |            |
| 华北地区       | 96,564,133.05 | 64,025,504.91 | 33.70% | 0.04%       | -2.58%      | 1.79%      |
| 华东地区       | 29,671,023.68 | 24,977,695.14 | 15.82% | 152.08%     | 212.37%     | -16.24%    |
| 华南地区       |               |               |        | -100.00%    | -100.00%    |            |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

#### 四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 金额           | 占利润总额比例 | 形成原因说明                       | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|------------------------------|----------|
| 投资收益     | 244,463.52   | 1.02%   | 主要是报告期内，公司期货业务的投资收益。         | 否        |
| 公允价值变动损益 | -43,100.00   | -0.18%  | 主要是公司期货业务期末持有的合约产品的公允价值变动损益。 | 是        |
| 营业外收入    | 1,180,611.84 | 4.92%   | 主要是报告期内，公司因非经营性事务收到违约款项。     | 否        |
| 营业外支出    | 560,285.92   | 2.33%   | 主要是报告期内，公司对外捐赠支出。            | 否        |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 177,273,609.57 | 12.78% | 126,991,151.79 | 9.26%  | 3.52%  |        |
| 应收账款   | 292,195,693.07 | 21.06% | 299,028,668.89 | 21.81% | -0.75% |        |
| 存货     | 9,590,633.00   | 0.69%  | 7,725,541.59   | 0.56%  | 0.13%  |        |
| 长期股权投资 | 295,160.88     | 0.02%  | 295,671.81     | 0.02%  | 0.00%  |        |
| 固定资产   | 3,130,725.23   | 0.23%  | 3,326,866.42   | 0.24%  | -0.01% |        |
| 在建工程   | 36,186,620.22  | 2.61%  | 32,949,261.45  | 2.40%  | 0.21%  |        |
| 使用权资产  | 1,079,324.87   | 0.08%  | 1,455,437.09   | 0.11%  | -0.03% |        |
| 短期借款   | 25,000,000.00  | 1.80%  | 12,000,000.00  | 0.88%  | 0.92%  |        |
| 合同负债   | 372,230.53     | 0.03%  | 170,508.39     | 0.01%  | 0.02%  |        |
| 租赁负债   | 618,444.47     | 0.04%  | 789,773.51     | 0.06%  | -0.02% |        |

### 2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

见“第八节 财务报告 - 七、合并财务报表项目注释 - 19、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元）    | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|--------------|------------|---------|
| 5,390,000.00 | 870,000.00 | 519.54% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型                                        | 初始投资金额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额   | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|---------------|----------|----------|--------|--------------------|
| 期货                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0    | 0          | 0             | 9,516.84 | 8,915.27 | 506.62 | 0.54%              |
| 合计                                             | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0    | 0          | 0             | 9,516.84 | 8,915.27 | 506.62 | 0.54%              |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》以及《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对期货和衍生品交易业务进行相应核算和披露。公司基于未来预期的商品销售进行套期保值业务，采用现金流量套期会计处理，套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益；套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。                                                                                                                                                           |      |            |               |          |          |        |                    |
| 报告期实际损益情况的说明                                   | 套期工具损益 77.05 万元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |            |               |          |          |        |                    |
| 套期保值效果的说明                                      | 有效规避该预期销售中与商品价格有关的现金流量变动风险。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |      |            |               |          |          |        |                    |
| 衍生品投资资金来源                                      | 自有资金。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |            |               |          |          |        |                    |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风           | 一、风险分析。公司开展期货和衍生品交易面临一定风险，包括市场风险、流动性风险、信用风险、技术及内控风险、政策及法律风险等。1、市场风险：期货和衍生品市场价格波动与公司预期不一致时，可能会产生价格波动风险，造成交易损失。2、流动性风险：期货和衍生品交易实行保证金逐日盯市制度，若市场价格出现极端波动，可能因未能及时补足保证金，导致持仓被强行平仓，进而造成损失。3、技术及内控风险：由于期货和衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，会存在因无法控制或不可预测的网络、系统、通讯设备设施故障等造成交易系统非正常运行或内部控制方面缺陷而导致意外损失的可能。4、政策及法律风险：存在因相关法律制度发生变化或交易对手违反相关法律制度或合同约定，造成合约无法正常执行而给公司带来损失的可能。<br>二、风险管理措施。公司及子公司的期货和衍生品交易业务计划是根据市场和实际经营情况制定，并严格 |      |            |               |          |          |        |                    |

|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 险、信用风险、操作风险、法律风险等)                                          | 按照公司期货和衍生品交易管理制度的相关规定对业务各环节进行管理。1、公司期货和衍生品交易领导小组负责统筹期货和衍生品交易业务，并由业务、运管、财务、内控、审计等多部门协调合作开展业务。公司拥有期货和衍生品交易业务专业团队，公司参与期货和衍生品交易业务的人员都已充分理解期货和衍生品交易业务的特点及风险，严格执行期货和衍生品交易业务的操作和风险管理制度。2、构建专门的期货和衍生品交易决策机制，指定专人负责期货和衍生品交易与管理，严格按照管理制度相关规定履行计划安排、协调配合、金额审批、指令下达、风险控制、结算统计、财务核算等行为，同时加强相关人员的专业知识培训，提高从业人员的专业素养。3、选择正规期货和衍生品交易所交易，选择具有良好资信和业务实力的商品衍生品经纪公司、银行作为交易通道。4、充分考虑结算便捷性、交易流动性、汇率波动性等因素，制定并执行严格的止盈止损机制，严格控制保证金头寸和持仓头寸。5、在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对商品衍生品业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。6、设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。 |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 公司根据交易所的结算价格或外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 涉诉情况（如适用）                                                   | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）                                        | 2025 年 10 月 29 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）                                        | 2025 年 11 月 14 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
|            |      |        |         |             |      |      |        |          |          |              |        |                    |           |

|                                                        |   |   |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |             |   |          |          |   |        |       |       |
|--------------------------------------------------------|---|---|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---|----------|----------|---|--------|-------|-------|
| 紫金天风期货股份有限公司                                           | 无 | 否 | 期货 | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2026年06月04日 | 2026年06月30日 | 0 | 1,919.40 | 1,200.67 | 0 | 723.72 | 0.77% | 20.52 |
| 合计                                                     |   |   |    | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | --          | --          | 0 | 1,919.40 | 1,200.67 | 0 | 723.72 | 0.77% | 20.52 |
| 衍生品投资资金来源                                              |   |   |    | 自有资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |             |   |          |          |   |        |       |       |
| 涉诉情况（如适用）                                              |   |   |    | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |             |   |          |          |   |        |       |       |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）                                   |   |   |    | 2026年04月27日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |             |   |          |          |   |        |       |       |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）                                   |   |   |    | 2026年05月22日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |             |   |          |          |   |        |       |       |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） |   |   |    | <p>（一）风险分析</p> <p>公司开展期货和衍生品交易面临一定风险，包括市场风险、流动性风险、信用风险、技术及内控风险、政策及法律风险等。</p> <p>1、市场风险：期货和衍生品市场价格波动与公司预期不一致时，可能会产生价格波动风险，造成交易损失。</p> <p>2、流动性风险：期货和衍生品交易实行保证金逐日盯市制度，若市场价格出现极端波动，可能因未能及时补足保证金，导致持仓被强行平仓，进而造成损失。</p> <p>3、技术及内控风险：由于期货和衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，会存在因无法控制或不可预测的网络、系统、通讯设备设施故障等造成交易系统非正常运行或内部控制方面缺陷而导致意外损失的可能。</p> <p>4、政策及法律风险：存在因相关法律制度发生变化或交易对手违反相关法律制度或合同约定，造成合约无法正常执行而给公司带来损失的可能。</p> <p>（二）风险管理策略</p> <p>公司的期货和衍生品交易业务计划是根据市场和实际经营情况制定，并严格按照公司《期货和衍生品交易管理制度》的相关规定对业务各环节进行管理。</p> <p>1、公司期货和衍生品交易领导小组负责统筹期货和衍生品交易业务，并由业务、运管、财务、内控、审计等多部门协调合作开展业务。公司拥有期货和衍生品交易业务专业团队，公司参与期货和衍生品交易业务的人员都已充分理解期货和衍生品交易业务的特点及风险，严格执行期货和衍生品交易业务的操作和 risk 管理制度。</p> <p>2、构建专门的期货和衍生品交易决策机制，指定专人负责期货和衍生品交易与管理，严格按照管理制度相关规定履行计划安排、协调配合、金额审批、指令下达、风险控制、结算统计、财务核算等行为，同时加强相关人员的专业知识培训，提高从业人员的专业素养。</p> <p>3、选择正规期货和衍生品交易所交易，选择具有良好资信和业务实力的商品衍生品经纪公司、银行作为交易通道。</p> <p>4、充分考虑结算便捷性、交易流动性、汇率波动性等因素，制定并执行严格的止盈止损机制，严格控制保证金头寸和持仓头寸。</p> <p>5、在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对商品衍生品业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p> <p>6、设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。</p> |             |             |   |          |          |   |        |       |       |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的                               |   |   |    | 一、公司以投资为目的的衍生品投资本报告期内合计盈利 20.52 万元。公司从事衍生品投资选择的交易所和交易品种市场透明度高，成交活跃，流动性较强，成交价格和结算                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |             |   |          |          |   |        |       |       |

|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定       | <p>价能充分反映衍生品的公允价值。</p> <p>二、公司以公允价值计量衍生品价值，是按会计准则所要求的：假定市场参与者在计量日出售资产或转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易。当不存在主要市场的，则假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。在相关假设中，公司选择的市場参与者須同时具备：</p> <p>1、市场参与者相互独立，不存在关联方关系；</p> <p>2、市场参与者熟悉情况，能够根据可取得的信息对相关资产负债以及交易具备合理的认识；</p> <p>3、市场参与者应当有能力并自愿进行相关资产或负债的交易。公司对商品期货衍生品的公允价值计量所使用的输入值是第一层次，即：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。</p> |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 未发生重大变化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## 5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用  
 公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用  
 公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

## 八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用  
 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务  | 注册资本      | 总资产              | 净资产            | 营业收入          | 营业利润          | 净利润           |
|------|------|-------|-----------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 骏马环保 | 子公司  | 环保新能源 | 65,000 万元 | 1,220,298,375.22 | 396,226,875.37 | 96,564,133.05 | 25,955,240.80 | 19,195,215.18 |
| 上海合  | 子公司  | 供应链   | 5,000 万元  | 222,247,370.20   | 120,660,431.61 | 29,670,952.88 | 3,042,121.32  | 2,519,527.92  |

|   |  |        |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--------|--|--|--|--|--|--|
| 冠 |  | 服<br>务 |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--------|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

1、骏马环保为本公司全资子公司，是公司环保新能源业务的管理平台，其主要经营实体为下属子公司大同富乔。大同富乔为骏马环保的全资子公司，系公司环保新能源业务的主要运营主体，其主要经营业务范围为生活垃圾焚烧热电、生物质热电、光伏发电、污泥处理、污水处理、餐厨垃圾处理、建筑垃圾处理、工业固体废物处理、生活垃圾清运处置，废旧物资回收利用等环保项目的投资建设、咨询、设计、管理、运营。

大同富乔主要是与地方政府签订特许经营协议，以 BOT（建设-运营-移交）模式处置生活垃圾、污泥等以及通过垃圾焚烧方式发电、供热，获取处理费和电费收入。

2、上海合冠为本公司全资子公司，系公司供应链服务业务的主要运营主体，其主要经营业务范围为供应链管理服务，货物进出口，酒类经营，计算机软硬件及辅助设备、通信设备、电子元器件、日用百货、家用电器、金属材料等的销售，信息咨询服务，国际货物运输代理等。

上海合冠主要为快消品、大宗商品等行业提供通关物流、仓储配送、采购执行、销售执行等的一体化综合供应链服务。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济风险

近年来，国内外宏观经济总体上呈低迷不振状态，同时国际地缘政治冲突、贸易摩擦呈日趋加剧之势，各种因素交织可能引发宏观经济波动风险。公司作为服务型企业，相关业务和产品具有一定的刚性需求，但宏观市场变化仍可能会对公司的生产经营产生较大不确定性影响。公司将密切关注宏观经济形势发展，并及时调整优化公司经营策略，切实防范和降低公司整体经营风险，实现稳健可持续发展。

2、政策变动风险

公司所从事的环保新能源行业，是国家及地方政府大力支持和鼓励发展行业。近年来，随着一系列环保相关政策的出台和实施，环保新能源行业的发展得到了坚实的经济基础、优越的政策环境和广阔的市场空间。然而，公司也清醒地认识到，任何行业的发展都离不开政策的影响和调控。因此，虽然目前环保新能源行业面临着良好的发展机遇和环境，但也不能排除因行业政策调整变化而导致经营波动的风险。特别是未来如果环保相关政策发生不利变化，可能会对公司相关业务经营造成一定的不利影响，公司也将面临一定的政策变动风险。为了应对这些潜在的风险和挑战，公司将密切关注国家经济政策的变化，加强行业政策分析研究，及时了解和掌握政策动态，为公司经营决策提供有力的支持和保障。

3、市场竞争与运营风险

公司经营业务所在的行业是国家大力推动和政策扶持的重点领域，行业前景较为乐观。然而，随着行业的蓬勃发展，越来越多的竞争者加入并扩张，市场竞争愈发激烈，我们面临着不容忽视的市场风险与运营挑战。为应对这些挑战，公司将充分利用长期深耕行业所积累的丰富经验，不断提升运营管理水平，优化快速响应机制。通过持续增强自身的服务能力，我们将努力提升业务竞争力，确保公司在激烈的市场竞争中稳健经营，实现可持续发展目标。

4、管理风险

随着公司经营业务的不断拓展，对整体战略布局、生产运营管理、人才队伍建设以及市场开拓等方面提出了更高要求。若公司未能及时完善治理体系、提升管理水平，将可能面临可持续经营及有效化管理的风险。为应对这些挑战，公司将推进管理体系和管理能力的现代化建设，优化决策流程，强化内部管理。同时，公司注重人才梯队建设，加强管理团队培训，

积极引进专业管理人才，完善授权机制，以确保管理的专业性和高效性，降低潜在的管理风险，为公司的长远发展奠定坚实基础。

#### 5、商誉减值风险

截至报告期末，公司商誉账面价值占公司总资产比例较高。若未来大同富乔所处的经济、技术或法律环境出现重大不利变化，或经营绩效低于预期，可能面临商誉减值风险。为确保资产核算准确合规，公司每年将按规定对商誉进行减值测试，严格遵守《企业会计准则》的相关规定。同时，公司高度重视大同富乔的运营发展，将加大对其支持和管理力度，努力实现稳产增产目标，提升其经营竞争力和业务获利能力。通过这些举措，公司旨在降低商誉减值风险，保障资产质量和稳健经营，为公司的可持续发展奠定坚实基础。公司将继续密切关注大同富乔的经营状况，采取有效措施应对潜在风险，确保公司整体运营的稳定性和持续增长。

## 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期               | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|----|
| 钟晓雷 | 董事会秘书 | 聘任 | 2026 年 03 月 24 日 | 聘任 |

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家） |                     | 2                                                     |
|-------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称                | 环境信息依法披露报告的查询索引                                       |
| 1                       | 大同富乔垃圾焚烧发电有限公司      | 大同市排污单位自行监测信息实时发布平台<br>(http://183.203.135.114:9180/) |
| 2                       | 大同富乔垃圾焚烧发电有限公司新基分公司 | 大同市排污单位自行监测信息实时发布平台<br>(http://183.203.135.114:9180/) |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“电力供应业”的披露要求

见“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”有关内容。

上市公司发生环境事故的相关情况

不适用。

### 五、社会责任情况

公司坚持诚信立企，严守商业道德，积极承担企业公民责任。公司在不断为股东创造价值的同时，充分尊重并积极维护员工、客户等利益相关者的合法权益，坚持共赢发展理念，致力推动企业与社会、环境等和谐协调与可持续发展。

报告期内，公司积极参与扶助慰问等公益事务，各类捐赠支出金额合计约 50 万元。

## 第五节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

### 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
|            |          |          |          |               |              |      |      |

|                                                                           |          |   |     |                 |                  |                  |                              |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|---|-----|-----------------|------------------|------------------|------------------------------|
| 因拍卖合同纠纷，本公司向黑龙江省哈尔滨市道外区人民法院提起对任伟的诉讼<br>（注：因被告对管辖权提出异议，本案移送至上海市浦东新区人民法院处理） | 1,528.54 | 否 | 已调解 | 被告应向公司支付 100 万元 | 已按《民事调解书》的约定执行完毕 | 2025 年 10 月 14 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|---|-----|-----------------|------------------|------------------|------------------------------|

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况         | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展      | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况         | 披露日期             | 披露索引                         |
|--------------------|----------|----------|---------------|---------------|----------------------|------------------|------------------------------|
| 其他未达到重大诉讼披露标准的案件汇总 | 255.09   | 否        | 部分案件已判决/和解/调解 | 对公司无重大影响      | 部分案件审理中，部分案件结案/和解/调解 | 2026 年 04 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

见“第八节 财务报告 - 十四、关联方及关联交易”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称             | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称                |
|--------------------|------------------|---------------------------|
| 关于开展金融业务合作暨关联交易的公告 | 2026 年 04 月 27 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

### 十二、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

见“第八节 财务报告 - 七、合并财务报表项目注释 - 67、租赁”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |        |                  |           |        |         |           |     |        |          |
|---------------------------|------------------|--------|------------------|-----------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额    | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                  |        |                  |           |        |         |           |     |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额    | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 大同富乔（骏马环保及其子公司）           | 2021 年 04 月 29 日 | 20,000 | 2022 年 01 月 25 日 | 6,000     | 连带责任担保 |         |           |     | 否      | 否        |
| 大同富乔（骏马环保及其子公司）           | 2022 年 04 月 29 日 | 25,000 | 2022 年 06 月 28 日 | 6,400     | 连带责任担保 |         |           |     | 是      | 否        |
| 大同富乔（骏马环保及其子公司）           | 2023 年 04 月 29 日 | 25,000 | 2023 年 08 月 10 日 | 14,320.11 | 连带责任担保 |         |           |     | 否      | 否        |
| 大同富乔（骏马环保及其子公司）           | 2023 年 04 月 29 日 | 25,000 | 2023 年 12 月 11 日 | 6,000     | 连带责任担保 |         |           |     | 否      | 否        |
| 大同富乔（骏马环保及其子公司）           | 2025 年 04 月 25 日 | 40,000 | 2025 年 12 月 29 日 | 3,000     | 连带责任担保 |         |           |     | 否      | 否        |
| 大同富乔（骏马环保及其子公司）           | 2026 年 04 月 27 日 | 30,000 | 2026 年 06 月 18 日 | 7,000     | 连带责任担保 |         |           |     | 否      | 否        |
| 上海合冠                      | 2023 年 04 月 29 日 | 5,000  | 2024 年 04 月 01 日 | 650       | 连带责任担保 |         |           |     | 是      | 否        |
| 上海合冠                      | 2025 年 04 月 25 日 | 20,000 | 2026 年 05 月 08 日 | 1,000     | 连带责任担保 |         |           |     | 否      | 否        |
| 骏马环保及其子公司                 | 2026 年 04 月 27 日 | 30,000 |                  |           | 连带责任担保 |         |           |     | 否      | 否        |
| 上海合冠及其                    | 2026 年 04 月 27 日 | 10,000 |                  |           | 连带责任担保 |         |           |     | 否      | 否        |

|                             |                  |        |        |                         |        |           |           |     |        |          |
|-----------------------------|------------------|--------|--------|-------------------------|--------|-----------|-----------|-----|--------|----------|
| 子公司                         | 日                |        |        |                         |        |           |           |     |        |          |
| 飞马焕新                        | 2026 年 04 月 27 日 | 20,000 |        |                         | 连带责任担保 |           |           |     | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）        |                  | 60,000 |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        | 8,000     |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）      |                  | 90,320 |        | 报告期末对子公司担保余额合计（B4）      |        | 23,024.54 |           |     |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                |                  |        |        |                         |        |           |           |     |        |          |
| 担保对象名称                      | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期 | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保物（如有）   | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）            |                  |        |        |                         |        |           |           |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）      |                  | 60,000 |        | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 8,000     |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）    |                  | 90,320 |        | 报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 23,024.54 |           |     |        |          |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 |                  |        |        | 24.42%                  |        |           |           |     |        |          |
| 其中：                         |                  |        |        |                         |        |           |           |     |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）    |                  |        |        | 0                       |        |           |           |     |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间             | 接待地点                                  | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象     | 谈论的主要内容及提供的资料   | 调研的基本情况索引                       |
|------------------|---------------------------------------|----------|--------|----------|-----------------|---------------------------------|
| 2026 年 05 月 19 日 | 价值在线 (https://www.irm.cninfo.com.cn/) | 网络平台线上交流 | 其他     | 线上不特定投资者 | 2025 年年度报告业绩说明会 | 互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/) |

## 十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

### 1、聘任董事会秘书事项

公司于 2026 年 3 月 25 日披露了《关于聘任董事会秘书的公告》（公告编号：2026-002），公司于 2026 年 3 月 24 日召开第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》，经董事会提名委员会审核，公司董事会同意聘任钟晓雷先生为公司董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至第七届董事会任期届满之日止。

### 2、筹划公司控制权变更事项

公司于 2025 年 6 月披露了关于公司控制权变更处于筹划阶段的相关公告，公司间接控股股东新希望投资集团有限公司在筹划向第三方转让股权事项。鉴于截至目前有关交易各方未签署正式协议，该筹划事项能否成功实施存在重大不确定性，公司将敦促有关方严格按照有关法律、法规及规范性文件的规定履行信息披露义务，公司选定的信息披露媒体为《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司所有信息均以公司在前述媒体刊登的公告为准，敬请广大投资者关注、理性投资，注意风险。

## 十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |                |                | 本次变动后         |        |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|----------------|----------------|---------------|--------|
|            | 数量            | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他             | 小计             | 数量            | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 5,964,925     | 0.22%  |             |    |       | -<br>1,491,176 | -<br>1,491,176 | 4,473,749     | 0.17%  |
| 1、国家持股     |               |        |             |    |       |                |                |               |        |
| 2、国有法人持股   |               |        |             |    |       |                |                |               |        |
| 3、其他内资持股   | 5,964,925     | 0.22%  |             |    |       | -<br>1,491,176 | -<br>1,491,176 | 4,473,749     | 0.17%  |
| 其中：境内法人持股  |               |        |             |    |       |                |                |               |        |
| 境内自然人持股    | 5,964,925     | 0.22%  |             |    |       | -<br>1,491,176 | -<br>1,491,176 | 4,473,749     | 0.17%  |
| 4、外资持股     |               |        |             |    |       |                |                |               |        |
| 其中：境外法人持股  |               |        |             |    |       |                |                |               |        |
| 境外自然人持股    |               |        |             |    |       |                |                |               |        |
| 二、无限售条件股份  | 2,655,267,849 | 99.78% |             |    |       | 1,491,176      | 1,491,176      | 2,656,759,025 | 99.83% |
| 1、人民币普通股   | 2,655,267,849 | 99.78% |             |    |       | 1,491,176      | 1,491,176      | 2,656,759,025 | 99.83% |
| 2、境内上市的外资股 |               |        |             |    |       |                |                |               |        |

|                        |               |         |   |   |   |   |   |               |         |
|------------------------|---------------|---------|---|---|---|---|---|---------------|---------|
| 3、<br>境外上<br>市的外<br>资股 |               |         |   |   |   |   |   |               |         |
| 4、<br>其他               |               |         |   |   |   |   |   |               |         |
| 三、股<br>份总数             | 2,661,232,774 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,661,232,774 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，股份变动为高管锁定股变化所致。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数    | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数    | 限售原因  | 解除限售日期                                    |
|------|-----------|----------|----------|-----------|-------|-------------------------------------------|
| 赵力宾  | 1,511,250 | 377,813  |          | 1,133,437 | 高管锁定股 | 每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的 25% 计算其本年度可转让股份额度。 |
| 李敏   | 244,425   | 61,050   |          | 183,375   | 高管锁定股 | 每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的 25% 计算其本年度可转让股份额度。 |
| 朱良意  | 244,350   | 61,088   |          | 183,262   | 高管锁定股 | 每年初按上一年度最后一个交易日所持股份总数的 25%                |

|     |           |           |   |           |       |                                                                                                            |
|-----|-----------|-----------|---|-----------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |           |           |   |           |       | 计算其本年度可转让股份额度。                                                                                             |
| 李佳纭 | 9,600     | 2,400     |   | 7,200     | 高管锁定股 | 公司于 2025 年 12 月 29 日召开 2025 年第四次临时股东大会，审议通过《关于取消监事会并修订公司章程及其附件的议案》，公司监事自动解任。原监事持股将继续遵守有关法律、法规及规范性文件的限制性规定。 |
| 黄筱赟 | 2,000,000 | 500,000   |   | 1,500,000 | 高管锁定股 | 黄筱赟先生于 2025 年 9 月辞任（原定任期至 2027 年 5 月），在其离任半年内所持股份 100% 锁定，之后在原定任期内和任期届满后 6 个月内，每年可解锁所持股份总数的 25%。           |
| 王朝晖 | 1,955,300 | 488,825   |   | 1,466,475 | 高管锁定股 | 王朝晖女士于 2025 年 7 月辞任（原定任期至 2027 年 5 月），在其离任半年内所持股份 100% 锁定，之后在原定任期内和任期届满后 6 个月内，每年可解锁所持股份总数的 25%。           |
| 合计  | 5,964,925 | 1,491,176 | 0 | 4,473,749 | --    | --                                                                                                         |

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

|            |         |                   |   |
|------------|---------|-------------------|---|
| 报告期末普通股股东总 | 112,037 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 |
|------------|---------|-------------------|---|

| 数                                         |                                                                                                                               |        |             | (如有) (参见注 8) |              |              |            |             |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)     |                                                                                                                               |        |             |              |              |              |            |             |
| 股东名称                                      | 股东性质                                                                                                                          | 持股比例   | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |             |
|                                           |                                                                                                                               |        |             |              |              |              | 股份状态       | 数量          |
| 新增鼎 (海南) 投资发展有限公司                         | 境内非国有法人                                                                                                                       | 29.90% | 795,672,857 | 0            | 0            | 795,672,857  | 质押         | 725,672,857 |
| 光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—励上 2 号集合资金信托计划          | 其他                                                                                                                            | 1.74%  | 46,380,000  | 0            | 0            | 46,380,000   | 不适用        | 0           |
| 深圳华强物流发展有限公司                              | 境内非国有法人                                                                                                                       | 0.46%  | 12,132,994  | 0            | 0            | 12,132,994   | 不适用        | 0           |
| 殷梅                                        | 境内自然人                                                                                                                         | 0.40%  | 10,570,500  | 3,852,700    | 0            | 10,570,500   | 不适用        | 0           |
| 吴晓阳                                       | 境内自然人                                                                                                                         | 0.38%  | 10,000,000  | -200,000     | 0            | 10,000,000   | 不适用        | 0           |
| 楼今女                                       | 境内自然人                                                                                                                         | 0.34%  | 9,120,000   | -38,000      | 0            | 9,120,000    | 不适用        | 0           |
| 香港中央结算有限公司                                | 境外法人                                                                                                                          | 0.33%  | 8,830,474   | 1,652,012    | 0            | 8,830,474    | 不适用        | 0           |
| 吴晓红                                       | 境内自然人                                                                                                                         | 0.32%  | 8,500,000   | 8,500,000    | 0            | 8,500,000    | 不适用        | 0           |
| 温州启元资产管理有限公司—启元尊享 2 号私募证券投资基金             | 其他                                                                                                                            | 0.24%  | 6,264,500   | 264,500      | 0            | 6,264,500    | 不适用        | 0           |
| 郭顺                                        | 境内自然人                                                                                                                         | 0.23%  | 6,110,500   | 6,110,500    | 0            | 6,110,500    | 不适用        | 0           |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3) | 无                                                                                                                             |        |             |              |              |              |            |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                          | 1、新增鼎 (海南) 投资发展有限公司 (注: 原上海新增鼎资产管理有限公司) 为公司控股股东, 与上述其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。<br>2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |        |             |              |              |              |            |             |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                 | 无                                                                                                                             |        |             |              |              |              |            |             |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)        | 无                                                                                                                             |        |             |              |              |              |            |             |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                   |                                                                                                                                                                                                   |        |             |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|
| 股东名称                                                   | 报告期末持无限售条件股份数量                                                                                                                                                                                    | 股份种类   |             |
|                                                        |                                                                                                                                                                                                   | 股份种类   | 数量          |
| 新增鼎（海南）投资发展有限公司                                        | 795,672,857                                                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 795,672,857 |
| 光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—励上 2 号集合资金信托计划                       | 46,380,000                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 46,380,000  |
| 深圳华强物流发展有限公司                                           | 12,132,994                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 12,132,994  |
| 殷梅                                                     | 10,570,500                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 10,570,500  |
| 吴晓阳                                                    | 10,000,000                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 10,000,000  |
| 楼今女                                                    | 9,120,000                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 9,120,000   |
| 香港中央结算有限公司                                             | 8,830,474                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 8,830,474   |
| 吴晓红                                                    | 8,500,000                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 8,500,000   |
| 温州启元资产管理有限公司—启元尊享 2 号私募证券投资基金                          | 6,264,500                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 6,264,500   |
| 郭顺                                                     | 6,110,500                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 6,110,500   |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、新增鼎（海南）投资发展有限公司（注：原上海新增鼎资产管理有限公司）为公司控股股东，与上述其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。<br>2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。                                                                           |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                     | 1、殷梅通过信用证券账户持有 1,968,800 股。2、吴晓阳通过信用证券账户持有 10,000,000 股。3、楼今女通过信用证券账户持有 9,080,000 股。4、吴晓红通过信用证券账户持有 8,500,000 股。5、温州启元资产管理有限公司—启元尊享 2 号私募证券投资基金通过信用证券账户持有 6,264,500 股。6、郭顺通过信用证券账户持有 6,110,500 股。 |        |             |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

#### 四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市飞马国际供应链股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 177,273,609.57 | 126,991,151.79 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 衍生金融资产      | 68,720.00      |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 292,195,693.07 | 299,028,668.89 |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 3,939,829.06   | 2,936,728.06   |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 其他应收款       | 5,792,342.73   | 18,494,129.65  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 9,590,633.00   | 7,725,541.59   |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 40,686,101.07  | 36,480,271.71  |
| 流动资产合计      | 529,546,928.50 | 491,656,491.69 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 295,160.88       | 295,671.81       |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 3,130,725.23     | 3,326,866.42     |
| 在建工程      | 36,186,620.22    | 32,949,261.45    |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 1,079,324.87     | 1,455,437.09     |
| 无形资产      | 344,603,292.20   | 360,861,791.97   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        | 402,559,383.78   | 402,559,383.78   |
| 长期待摊费用    | 45,149,535.77    | 46,487,181.83    |
| 递延所得税资产   | 13,062,411.46    | 19,791,364.60    |
| 其他非流动资产   | 11,932,117.06    | 11,782,117.06    |
| 非流动资产合计   | 857,998,571.47   | 879,509,076.01   |
| 资产总计      | 1,387,545,499.97 | 1,371,165,567.70 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 25,000,000.00    | 12,000,000.00    |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    | 95,500.00        |                  |
| 应付票据      | 32,690,265.60    | 36,994,466.03    |
| 应付账款      | 47,025,422.78    | 107,859,948.08   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 372,230.53       | 170,508.39       |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |
| 代理买卖证券款   |                  |                  |
| 代理承销证券款   |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 2,901,220.65     | 3,889,516.51     |
| 应交税费      | 1,849,318.04     | 2,417,650.97     |
| 其他应付款     | 32,631,269.45    | 32,791,661.10    |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：应付利息       | 17,754.31         | 86,299.51         |
| 应付股利          |                   |                   |
| 应付手续费及佣金      |                   |                   |
| 应付分保账款        |                   |                   |
| 持有待售负债        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 38,165,048.09     | 24,974,539.97     |
| 其他流动负债        | 113,816,709.33    | 117,569,130.71    |
| 流动负债合计        | 294,546,984.47    | 338,667,421.76    |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          |                   |                   |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 618,444.47        | 789,773.51        |
| 长期应付款         | 131,656,609.11    | 86,942,058.85     |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          | 12,766,677.61     | 13,838,083.87     |
| 递延所得税负债       | 2,121,479.27      | 2,236,063.47      |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 147,163,210.46    | 103,805,979.70    |
| 负债合计          | 441,710,194.93    | 442,473,401.46    |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 2,661,232,774.00  | 2,661,232,774.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 2,278,525,677.29  | 2,278,525,677.29  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | -28,551,744.33    | -28,442,247.56    |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 93,161,182.20     | 93,161,182.20     |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -4,061,545,919.79 | -4,078,694,778.59 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 942,821,969.37    | 925,782,607.34    |
| 少数股东权益        | 3,013,335.67      | 2,909,558.90      |
| 所有者权益合计       | 945,835,305.04    | 928,692,166.24    |
| 负债和所有者权益总计    | 1,387,545,499.97  | 1,371,165,567.70  |

法定代表人：赵力宾

主管会计工作负责人：钟晓雷

会计机构负责人：钟晓雷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

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

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 39,267,802.22    | 30,574,470.12    |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        |                  |                  |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        |                  |                  |
| 其他应收款       | 530,946,222.07   | 557,035,208.06   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 10,847,298.70    | 10,792,282.72    |
| 流动资产合计      | 581,061,322.99   | 598,401,960.90   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 816,762,276.49   | 828,372,787.42   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 688,602.61       | 743,728.09       |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 97,273.56        | 291,820.86       |
| 无形资产        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 42,349.44        | 93,169.08        |
| 递延所得税资产     |                  |                  |
| 其他非流动资产     | 150,000.00       |                  |
| 非流动资产合计     | 817,740,502.10   | 829,501,505.45   |
| 资产总计        | 1,398,801,825.09 | 1,427,903,466.35 |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        |                   | 5,000,000.00      |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        |                   |                   |
| 应付账款        |                   |                   |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        |                   |                   |
| 应付职工薪酬      | 287,043.75        | 453,753.77        |
| 应交税费        | 69,876.60         | 231,023.79        |
| 其他应付款       | 58,963,745.99     | 78,978,345.29     |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 88,203.20         | 301,054.88        |
| 其他流动负债      | 100,353,569.70    | 100,353,569.70    |
| 流动负债合计      | 159,762,439.24    | 185,317,747.43    |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        |                   |                   |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        |                   |                   |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        |                   |                   |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     |                   |                   |
| 负债合计        | 159,762,439.24    | 185,317,747.43    |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 2,661,232,774.00  | 2,661,232,774.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 2,287,720,055.87  | 2,287,720,055.87  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 156,972,126.45    | 156,972,126.45    |
| 未分配利润       | -3,866,885,570.47 | -3,863,339,237.40 |
| 所有者权益合计     | 1,239,039,385.85  | 1,242,585,718.92  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 1,398,801,825.09 | 1,427,903,466.35 |
|------------|------------------|------------------|

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 126,235,156.73 | 109,041,464.29 |
| 其中：营业收入             | 126,235,156.73 | 109,041,464.29 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 108,392,045.03 | 105,800,763.77 |
| 其中：营业成本             | 89,003,200.05  | 74,609,677.75  |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任准备金净额         |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 1,483,994.09   | 1,284,927.18   |
| 销售费用                | 316,173.56     |                |
| 管理费用                | 14,199,023.58  | 18,113,543.65  |
| 研发费用                |                |                |
| 财务费用                | 3,389,653.75   | 11,792,615.19  |
| 其中：利息费用             | 4,029,573.58   | 12,200,997.63  |
| 利息收入                | 594,121.37     | 226,618.72     |
| 加：其他收益              | 5,898,108.30   | 4,489,284.84   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 244,463.52     | 396,200.00     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -510.93        |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -43,100.00     |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -556,546.90    | -2,932,072.78  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   |                |                |
| 资产处置收益（损失以“—”       |                | 139,244.43     |

|                             |               |              |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 号填列)                        |               |              |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）           | 23,386,036.62 | 5,333,357.01 |
| 加：营业外收入                     | 1,180,611.84  | 549,430.71   |
| 减：营业外支出                     | 560,285.92    | 1,008,127.87 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）         | 24,006,362.54 | 4,874,659.85 |
| 减：所得税费用                     | 6,756,174.97  | 2,519,300.10 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）           | 17,250,187.57 | 2,355,359.75 |
| （一）按经营持续性分类                 |               |              |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 17,250,187.57 | 2,355,359.75 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |               |              |
| （二）按所有权归属分类                 |               |              |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 17,148,858.80 | 2,611,479.70 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | 101,328.77    | -256,119.95  |
| 六、其他综合收益的税后净额               | -107,048.77   | -49,860.91   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        | -109,496.77   | -49,860.91   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益          |               |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额            |               |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益         |               |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动           |               |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动           |               |              |
| 5. 其他                       |               |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益           | -109,496.77   | -49,860.91   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |               |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动             |               |              |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |               |              |
| 4. 其他债权投资信用减值准备             |               |              |
| 5. 现金流量套期储备                 | 13,872.00     |              |
| 6. 外币财务报表折算差额               | -123,368.77   | -49,860.91   |
| 7. 其他                       |               |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         | 2,448.00      |              |
| 七、综合收益总额                    | 17,143,138.80 | 2,305,498.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            | 17,039,362.03 | 2,561,618.79 |
| 归属于少数股东的综合收益总额              | 103,776.77    | -256,119.95  |
| 八、每股收益：                     |               |              |

|           |        |        |
|-----------|--------|--------|
| （一）基本每股收益 | 0.0064 | 0.0010 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0064 | 0.0010 |

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

法定代表人：赵力宾      主管会计工作负责人：钟晓雷      会计机构负责人：钟晓雷

4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2026 年半年度     | 2025 年半年度      |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 0.00          | 152,336.63     |
| 减：营业成本                        | 0.00          | 515,601.04     |
| 税金及附加                         | 12,250.00     | 77,195.03      |
| 销售费用                          |               |                |
| 管理费用                          | 4,530,135.00  | 8,215,455.78   |
| 研发费用                          |               |                |
| 财务费用                          | -56,777.53    | 3,083,150.79   |
| 其中：利息费用                       | 4,434.06      | 3,196,611.57   |
| 利息收入                          | 72,782.22     | 105,583.90     |
| 加：其他收益                        | 15,298.68     | 13,193.36      |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | -121,676.97   | 396,200.00     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -510.93       |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） |               |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）            |               |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）           |               |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | 211.86        | -3,776.33      |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             |               |                |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             |               |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | -4,591,773.90 | -11,333,448.98 |
| 加：营业外收入                       | 1,045,440.83  | 546,855.91     |
| 减：营业外支出                       |               | 43,498.40      |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | -3,546,333.07 | -10,830,091.47 |
| 减：所得税费用                       |               |                |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | -3,546,333.07 | -10,830,091.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | -3,546,333.07 | -10,830,091.47 |

|                        |               |                |
|------------------------|---------------|----------------|
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） |               |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |               |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |               |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |               |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |               |                |
| 5. 其他                  |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |               |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |               |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |               |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |               |                |
| 5. 现金流量套期储备            |               |                |
| 6. 外币财务报表折算差额          |               |                |
| 7. 其他                  |               |                |
| 六、综合收益总额               | -3,546,333.07 | -10,830,091.47 |
| 七、每股收益：                |               |                |
| （一）基本每股收益              | -0.0013       | -0.0041        |
| （二）稀释每股收益              | -0.0013       | -0.0041        |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 128,859,472.42 | 78,331,675.30  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保业务现金净额      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                |                |
| 收到的税费返还         | 11,480,948.58  | 3,270,157.11   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 286,868,464.16 | 55,193,664.54  |
| 经营活动现金流入小计      | 427,208,885.16 | 136,795,496.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 70,955,814.20  | 42,222,955.89  |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 15,151,712.17  | 19,714,205.69  |
| 支付的各项税费                   | 7,925,276.18   | 5,709,041.01   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 292,156,350.30 | 55,694,231.58  |
| 经营活动现金流出小计                | 386,189,152.85 | 123,340,434.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 41,019,732.31  | 13,455,062.78  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 244,974.45     | 396,200.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 202,028.48     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 244,974.45     | 598,228.48     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 57,398,799.58  | 23,695,940.89  |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 57,398,799.58  | 23,695,940.89  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -57,153,825.13 | -23,097,712.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 300,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                | 300,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 | 25,000,000.00  | 8,633,831.89   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 70,000,000.00  | 202,596,187.87 |
| 筹资活动现金流入小计                | 95,000,000.00  | 211,530,019.76 |
| 偿还债务支付的现金                 | 12,000,000.00  | 126,136,536.02 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 540,065.26     | 7,367,363.30   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 15,825,393.09  | 108,480,968.39 |
| 筹资活动现金流出小计                | 28,365,458.35  | 241,984,867.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 66,634,541.65  | -30,454,847.95 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -1,243,410.51  | 2,345.72       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 49,257,038.32  | -40,095,151.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 125,580,172.57 | 105,277,174.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 174,837,210.89 | 65,182,022.26  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2026 年半年度      | 2025 年半年度       |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                |                 |
| 收到的税费返还                   |                |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 217,934,290.04 | 23,997,055.44   |
| 经营活动现金流入小计                | 217,934,290.04 | 23,997,055.44   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 3,316,072.27   | 1,288,637.38    |
| 支付的各项税费                   | 147,603.12     | 138,704.22      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 212,035,280.69 | 194,521,502.12  |
| 经营活动现金流出小计                | 215,498,956.08 | 195,948,843.72  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 2,435,333.96   | -171,951,788.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 16,878,833.96  |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 396,200.00      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 1,028.48        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 16,878,833.96  | 397,228.48      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                |                 |
| 投资支付的现金                   | 5,390,000.00   | 700,000.00      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 5,390,000.00   | 700,000.00      |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 11,488,833.96  | -302,771.52     |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                | 128,096,187.87  |
| 筹资活动现金流入小计                |                | 128,096,187.87  |
| 偿还债务支付的现金                 | 5,000,000.00   |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                | 1,152,686.53    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 218,354.65     | 14,643,250.00   |
| 筹资活动现金流出小计                | 5,218,354.65   | 15,795,936.53   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -5,218,354.65  | 112,300,251.34  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -6,436.43      | 11,493.85       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 8,699,376.84   | -59,942,814.61  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 30,076,145.90  | 88,335,992.77   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 38,775,522.74  | 28,393,178.16   |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度        |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |                  |    |                |              |                |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|--------|------------------|----|----------------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |                  |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计      |                |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                |              | 小计             |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |               |        |                  |    |                |              |                |
| 一、上年期末余额              | 2,661,232,774.00 |        |     |    | 2,278,525,677.29 |       | 28,442,247.56 |      | 93,161,182.20 |        | 4,078,694,778.59 |    | 925,782,607.34 | 2,909,558.90 | 928,692,166.24 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |                  |    |                |              |                |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |                  |    |                |              |                |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |               |      |               |        |                  |    |                |              |                |
| 二、本年期初余额              | 2,661,232,774.00 |        |     |    | 2,278,525,677.29 |       | 28,442,247.56 |      | 93,161,182.20 |        | 4,078,694,778.59 |    | 925,782,607.34 | 2,909,558.90 | 928,692,166.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |       | －109,496.77   |      |               |        | 17,148,858.80    |    | 17,039,362.03  | 103,776.77   | 17,143,138.80  |

|                                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                   |  |                   |                |                   |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|-------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| （一）<br>综合收<br>益总额                 |  |  |  |  |  |  | -<br>109,496.77 |  |  |  | 17,148,858.8<br>0 |  | 17,039,362<br>.03 | 103,776.7<br>7 | 17,143,138<br>.80 |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本     |  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                   |  |                   |                |                   |
| 1. 所有<br>者投入<br>的普通<br>股          |  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                   |  |                   |                |                   |
| 2. 其他<br>权益工<br>具持有<br>者投入<br>资本  |  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                   |  |                   |                |                   |
| 3. 股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额 |  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                   |  |                   |                |                   |
| 4. 其他                             |  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                   |  |                   |                |                   |
| （三）<br>利润分<br>配                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                   |  |                   |                |                   |
| 1. 提取<br>盈余公<br>积                 |  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                   |  |                   |                |                   |
| 2. 提取<br>一般风<br>险准备               |  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                   |  |                   |                |                   |
| 3. 对所<br>有者                       |  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |                   |  |                   |                |                   |

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| （或股<br>东）的<br>分配                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）<br>所有者<br>权益内<br>部结转               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本<br>公积转<br>增资本<br>（或股<br>本）       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余<br>公积转<br>增资本<br>（或股<br>本）       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余<br>公积弥<br>补亏损                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定<br>受益计<br>划变动<br>额结转<br>留存收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他<br>综合收<br>益结转<br>留存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                  |  |  |  |                  |               |              |               |  |                  |   |                |              |                |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--------------|---------------|--|------------------|---|----------------|--------------|----------------|
| 专项储备     |                  |  |  |  |                  |               |              |               |  |                  |   |                |              |                |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |               | 1,438,137.47 |               |  |                  |   |                |              |                |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |               | 1,438,137.47 |               |  |                  |   |                |              |                |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                  |               |              |               |  |                  |   |                |              |                |
| 四、本期期末余额 | 2,661,232,774.00 |  |  |  | 2,278,525,677.29 | 28,551,744.33 | -            | 93,161,182.20 |  | 4,061,545,919.79 | - | 942,821,969.37 | 3,013,335.67 | 945,835,305.04 |

上年金额

单位：元

| 项目                   | 2025 年半年度            |             |             |        |                      |                |                        |          |                   |                            |                           |        |                    |                    |                    |
|----------------------|----------------------|-------------|-------------|--------|----------------------|----------------|------------------------|----------|-------------------|----------------------------|---------------------------|--------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                      | 归属于母公司所有者权益          |             |             |        |                      |                |                        |          |                   |                            |                           |        | 少数股<br>东权益         | 所有者权<br>益合计        |                    |
|                      | 股本                   | 其他权益<br>工具  |             |        | 资本公积                 | 减：库<br>存股      | 其他综合<br>收益             | 专项储<br>备 | 盈余公积              | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润                     | 其<br>他 |                    |                    | 小计                 |
|                      |                      | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                      |                |                        |          |                   |                            |                           |        |                    |                    |                    |
| 一、上年<br>期末<br>余额     | 2,661,232,77<br>4.00 |             |             |        | 1,742,570,21<br>7.41 | 195,190<br>.71 | -<br>28,361,89<br>9.77 |          | 93,161,18<br>2.20 |                            | -<br>4,094,110,75<br>5.70 |        | 374,296,32<br>7.43 | -<br>36,826.<br>72 | 374,259,50<br>0.71 |
| 加：<br>会计<br>政策变<br>更 |                      |             |             |        |                      |                |                        |          |                   |                            |                           |        |                    |                    |                    |
| 前期差<br>错更正           |                      |             |             |        |                      |                |                        |          |                   |                            |                           |        |                    |                    |                    |
| 其他                   |                      |             |             |        |                      |                |                        |          |                   |                            |                           |        |                    |                    |                    |

|                                                   |                      |  |  |  |                      |                |                        |  |                   |  |                           |  |                    |                     |                    |
|---------------------------------------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|----------------|------------------------|--|-------------------|--|---------------------------|--|--------------------|---------------------|--------------------|
| 他                                                 |                      |  |  |  |                      |                |                        |  |                   |  |                           |  |                    |                     |                    |
| 二、本<br>年期初<br>余额                                  | 2,661,232,77<br>4.00 |  |  |  | 1,742,570,21<br>7.41 | 195,190<br>.71 | -<br>28,361,89<br>9.77 |  | 93,161,18<br>2.20 |  | -<br>4,094,110,75<br>5.70 |  | 374,296,32<br>7.43 | -<br>36,826.<br>72  | 374,259,50<br>0.71 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以<br>“一”<br>号填<br>列） |                      |  |  |  | 127,096,187.<br>87   |                | -<br>49,860.91         |  |                   |  | 2,611,479.70              |  | 129,657,80<br>6.66 | 43,880.<br>05       | 129,701,68<br>6.71 |
| （一）<br>综合收<br>益总额                                 |                      |  |  |  |                      |                | -<br>49,860.91         |  |                   |  | 2,611,479.70              |  | 2,561,618.<br>79   | -<br>256,119<br>.95 | 2,305,498.<br>84   |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                     |                      |  |  |  | 127,096,187.<br>87   |                |                        |  |                   |  |                           |  | 127,096,18<br>7.87 | 300,000<br>.00      | 127,396,18<br>7.87 |
| 1. 所有<br>者投入<br>的普通<br>股                          |                      |  |  |  |                      |                |                        |  |                   |  |                           |  |                    | 300,000<br>.00      | 300,000.00         |
| 2. 其他<br>权益工<br>具持有<br>者投入<br>资本                  |                      |  |  |  |                      |                |                        |  |                   |  |                           |  |                    |                     |                    |
| 3. 股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额                 |                      |  |  |  |                      |                |                        |  |                   |  |                           |  |                    |                     |                    |
| 4. 其他                                             |                      |  |  |  | 127,096,187.         |                |                        |  |                   |  |                           |  | 127,096,18         |                     | 127,096,18         |

|                                  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
|----------------------------------|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|--|------|--|------|
|                                  |  |  |  |  | 87 |  |  |  |  |  |  |  | 7.87 |  | 7.87 |
| (三)<br>利润分配                      |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
| 1. 提取<br>盈余公<br>积                |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
| 2. 提取<br>一般风<br>险准备              |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
| 3. 对所<br>所有者<br>(或股<br>东)的<br>分配 |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
| 4. 其他                            |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
| (四)<br>所有者<br>权益内<br>部结转         |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
| 1. 资本<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本) |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
| 2. 盈余<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本) |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
| 3. 盈余<br>公积弥<br>补亏损              |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |
| 4. 设定                            |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |      |

|                 |                  |  |  |  |                  |            |                |  |               |  |                   |  |                |          |                |
|-----------------|------------------|--|--|--|------------------|------------|----------------|--|---------------|--|-------------------|--|----------------|----------|----------------|
| 受益计划变动额结转留存收益   |                  |  |  |  |                  |            |                |  |               |  |                   |  |                |          |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |            |                |  |               |  |                   |  |                |          |                |
| 6. 其他           |                  |  |  |  |                  |            |                |  |               |  |                   |  |                |          |                |
| （五）专项储备         |                  |  |  |  |                  |            |                |  |               |  |                   |  |                |          |                |
| 1. 本期提取         |                  |  |  |  |                  |            | 708,030.74     |  |               |  |                   |  |                |          |                |
| 2. 本期使用         |                  |  |  |  |                  |            | 708,030.74     |  |               |  |                   |  |                |          |                |
| （六）其他           |                  |  |  |  |                  |            |                |  |               |  |                   |  |                |          |                |
| 四、本期期末余额        | 2,661,232,774.00 |  |  |  | 1,869,666,405.28 | 195,190.71 | -28,411,760.68 |  | 93,161,182.20 |  | -4,091,499,276.00 |  | 503,954,134.09 | 7,053.33 | 503,961,187.42 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度 |        |     |    |      |       |        |      |      |       |    |         |
|----|-----------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|
|    | 股本        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
|    |           | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |    |         |

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额              | 2,661,232,774.00 |  |  |  | 2,287,720,055.87 |  |  |  | 156,972,126.45 | -<br>3,863,339,237.40 |  | 1,242,585,718.92 |
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,661,232,774.00 |  |  |  | 2,287,720,055.87 |  |  |  | 156,972,126.45 | -<br>3,863,339,237.40 |  | 1,242,585,718.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                | -3,546,333.07         |  | -3,546,333.07    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                | -3,546,333.07         |  | -3,546,333.07    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
| 4．其他                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                  |

|                            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
|----------------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|---|------------------|
| 分配                         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| 3. 其他                      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| （四）所有者<br>权益内部结转           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| 1. 资本公积<br>转增资本（或<br>股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| 2. 盈余公积<br>转增资本（或<br>股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| 4. 设定受益<br>计划变动额结<br>转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| 5. 其他综合<br>收益结转留存<br>收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| 6. 其他                      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| （五）专项储<br>备                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| 1. 本期提取                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| 2. 本期使用                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| （六）其他                      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |   |                  |
| 四、本期期末<br>余额               | 2,661,232,774.00 |  |  |  | 2,287,720,055.87 |  |  |  | 156,972,126.45 | 3,866,885,570.47 | - | 1,239,039,385.85 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 |        |      |    |    |    |      |       |    |         |
|----|-----------|--------|------|----|----|----|------|-------|----|---------|
|    | 股本        | 其他权益工具 | 资本公积 | 减： | 其他 | 专项 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |

|                       |                  | 优先股 | 永续债 | 其他 |                  | 库存股 | 综合收益 | 储备 |                |                       |  |                |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|-----|------|----|----------------|-----------------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额              | 2,661,232,774.00 |     |     |    | 1,752,100,915.34 |     |      |    | 156,972,126.45 | -<br>3,844,326,984.21 |  | 725,978,831.58 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |     |    |                  |     |      |    |                |                       |  |                |
| 前期差错更正                |                  |     |     |    |                  |     |      |    |                |                       |  |                |
| 其他                    |                  |     |     |    |                  |     |      |    |                |                       |  |                |
| 二、本年期初余额              | 2,661,232,774.00 |     |     |    | 1,752,100,915.34 |     |      |    | 156,972,126.45 | -<br>3,844,326,984.21 |  | 725,978,831.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |     |     |    | 127,096,187.87   |     |      |    |                | -10,830,091.47        |  | 116,266,096.40 |
| （一）综合收益总额             |                  |     |     |    |                  |     |      |    |                | -10,830,091.47        |  | -10,830,091.47 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |     |     |    | 127,096,187.87   |     |      |    |                |                       |  | 127,096,187.87 |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |     |     |    |                  |     |      |    |                |                       |  |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |     |     |    |                  |     |      |    |                |                       |  |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |     |     |    |                  |     |      |    |                |                       |  |                |
| 4．其他                  |                  |     |     |    | 127,096,187.87   |     |      |    |                |                       |  | 127,096,187.87 |
| （三）利润分配               |                  |     |     |    |                  |     |      |    |                |                       |  |                |
| 1．提取盈余                |                  |     |     |    |                  |     |      |    |                |                       |  |                |

|                            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
|----------------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------------|--|----------------|
| 公积                         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 2. 对所有者<br>（或股东）的<br>分配    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 3. 其他                      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| （四）所有者<br>权益内部结转           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 1. 资本公积<br>转增资本（或<br>股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 2. 盈余公积<br>转增资本（或<br>股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 4. 设定受益<br>计划变动额结<br>转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 5. 其他综合<br>收益结转留存<br>收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 6. 其他                      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| （五）专项储<br>备                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 1. 本期提取                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 2. 本期使用                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| （六）其他                      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                       |  |                |
| 四、本期期末<br>余额               | 2,661,232,774.00 |  |  |  | 1,879,197,103.21 |  |  |  | 156,972,126.45 | -<br>3,855,157,075.68 |  | 842,244,927.98 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司历史沿革

深圳市飞马国际供应链股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经深圳市工商行政管理局核准，并经本公司股东会决议审议通过，于 2006 年 12 月 18 日，由有限公司整体变更的股份有限公司，并领取了注册号为 4403011001739 的营业执照。2008 年，经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2008〕59 号文《关于核准深圳市飞马国际供应链股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公众发行人民币普通股，于 2008 年 1 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司自 2016 年 8 月 19 日起启用统一社会信用代码：914403007084294519。

本公司 2020 年初累计发行股本总计 165,288.04 万股，注册资本为 165,288.04 万元；公司于 2020 年度经深圳市中级人民法院（下称“深圳中院”）裁定实施破产重整，深圳中院于 2020 年 12 月 17 日作出“深圳市中级人民法院（2020）粤 03 破 568 号之一号”《民事裁定书》，裁定批准了《深圳市飞马国际供应链股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”）；根据《重整计划》，公司以 2020 年 12 月 29 日为股权登记日，以总股本 165,288.04 万股为基数，按每 10 股转增约 6.1 股的比例实施了资本公积转增股本，共计转增 100,835.24 万股股票。转增后，公司的总股本由 165,288.04 万股增加至 266,123.28 万股。

公司所属行业为供应链管理行业。截至 2026 年 06 月 30 日止，本公司股本为 266,123.28 万股，注册资本为 266,123.28 万元，注册地：深圳市南山区粤海街道海珠社区文心五路 11 号汇通大厦 11B。总部地址：深圳市南山区粤海街道海珠社区文心五路 11 号汇通大厦 11B。

实际从事的主要经营活动为：供应链管理服务和环保新能源业务。

#### （二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本财务报告业经公司第七届董事会第十三次会议于 2026 年 8 月 27 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定，并基于“附注五”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、收入确认的相关会计政策是根据本公司相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司全体董事、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人声明：本财务报告所载各报告期的财务信息符合新企业会计准则及相关规定，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以该营业周期作为划分资产和负债流动性的标准。

### 4、记账本位币

本公司及中国境内各子公司以人民币为记账本位币，公司境外子公司合冠国际（香港）有限公司以港币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目               | 重要性标准                          |
|------------------|--------------------------------|
| 重要的在建工程          | 预计投资额 200 万元及以上                |
| 账龄超过 1 年的预付款项    | 100 万人民币                       |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款  | 100 万人民币                       |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 200 万人民币                       |
| 重要的非全资子公司        | 非全资子公司净资产额占公司净资产的 5%以上         |
| 重要的合营或联营企业       | 单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司净资产的 5%以上 |

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

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

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

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

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

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

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

#### 1) 增加子公司或业务

##### ①同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

##### ②非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

a. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

①编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

②编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

③编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### （5）合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### 1) 购买少数股东股权

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

##### 2) 通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### ①通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

###### ②通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### 3) 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

### 4) 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### ①一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

#### 5) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策详见本附注“五、17 长期股权投资”。

### 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 10、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

### 11、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### 3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

#### 1) 应收款项减值

##### ①应收账款

对于应收账款，无论是因销售产品或提供劳务而产生的应收款项还是包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备按照合并范围内组合以及以账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

| 账龄           | 供应链服务业务(%) | 新能源及环保业务(%) |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1          | 5           |
| 1—2 年(含 2 年) | 5          | 8           |

|              |     |     |
|--------------|-----|-----|
| 2—3 年(含 3 年) | 10  | 10  |
| 3—4 年(含 4 年) | 30  | 30  |
| 4—5 年(含 5 年) | 50  | 50  |
| 5 年以上        | 100 | 100 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## ②其他应收款

其他应收款系假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称    | 计提比例 |
|---------|------|
| 账龄分析组合  | 注 1： |
| 无风险组合   | 0%   |
| 合并范围内组合 | 0%   |

注 1：账龄分析组合系以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

| 账龄           | 供应链服务业务(%) | 新能源及环保业务(%) |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1          | 5           |
| 1—2 年(含 2 年) | 5          | 8           |
| 2—3 年(含 3 年) | 10         | 10          |
| 3—4 年(含 4 年) | 30         | 30          |
| 4—5 年(含 5 年) | 50         | 50          |
| 5 年以上        | 100        | 100         |

## ③其他应收款项

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于本公司取得的票据，按承兑人分为金融机构和其他企业。承兑人为金融机构的票据，公司预期不存在信用损失；承兑人为其他企业的票据，公司将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

## 12、应收账款

详见“11、金融工具”

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“11、金融工具”。

## 14、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有  
的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法，详见附注“五、11、金融工具”的减值相关会计政策。会计处理方法，本公司在  
资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额  
确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的  
会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产  
减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

### （2）发出存货的计价方法

供应链服务业务：按个别认定法。

环保新能源业务：加权平均法。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与  
在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计  
提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(6) 低值易耗品采用一次转销法;

(7) 包装物采用一次转销法。

## 16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

## 17、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费

作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、7、控制的判断标准和合并财务报表的编制”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者

权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 18、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### （2）折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率    | 年折旧率       |
|---------|-------|------|--------|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 3-50 | 0-5.00 | 1.90-33.33 |
| 通用设备    | 年限平均法 | 5    | 5      | 19         |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5-10 | 0-5.00 | 9.5-20.00  |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5    | 5      | 19         |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 19、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程

实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

| 类 别    | 转固标准和时点                                                                                                                                                                   |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 房屋及建筑物 | (1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。 |
| 机器设备   | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。                                                                           |

## 20、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

#### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 21、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### （1）无形资产的计价方法

##### 1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

##### 2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，具体如下：

- 1）专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；
- 2）商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；
- 3）非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；

4) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

①来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

②合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

5) BOT 项目特许经营权根据资产预计使用寿命与该 BOT 项目特许经营权协议规定的经营期（扣除建设期）孰低确认。

| 项目          | 预计使用寿命（年） | 依据            |
|-------------|-----------|---------------|
| BOT 项目特许经营权 |           |               |
| 其中：土地使用权    | 30        | 合同权利及实际使用年限孰低 |
| 房屋建筑物       | 30        | 合同权利及实际使用年限孰低 |
| 炉排炉工艺配套设备   | 30        | 合同权利及实际使用年限孰低 |
| 机器设备        | 10        | 合同权利及实际使用年限孰低 |
| 运输设备        | 5         | 合同权利及实际使用年限孰低 |
| 电子设备及其他     | 5         | 合同权利及实际使用年限孰低 |
| 软件          | 5         | 合同或法律规定       |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日止，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### (1) 研发支出归集范围

公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接材料费、折旧费用与摊销费用等。

公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

公司研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

公司开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的于发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

有明确受益期限的按受益期平均摊销；无明确受益期限的按 5 年平均摊销。

## 24、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而影响客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“七、28、应付职工薪酬”。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 26、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### （2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，

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

## （2）具体原则

本公司的收入主要包括综合物流服务收入、贸易执行收入、垃圾处置收入、发电收入、供热收入以及政府和社会资本合作（PPP）项目相关建造服务收入。

### 1）综合物流服务收入

综合物流服务已经提供或服务进度能够可靠地确认，服务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业时，确认服务收入的实现。

### 2）贸易执行收入

对于公司贸易执行收入，公司自第三方取得的商品在向客户转让前拥有对商品的控制权，有权自主决定所交易商品的价格，公司为主要责任人，公司在已将贸易执行标的主要风险和报酬转移给执行客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已执行标的实施控制，与贸易执行相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠的计量时，按照已收或应收的对价总额确认贸易执行收入的实现。否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定贸易执行收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### 3）垃圾处置收入

生活垃圾由市政局统一收集装运后，由专用垃圾车运入项目公司，经地磅房地衡自动称重，每日末由专员统计过磅单分日汇总垃圾供应量计量报表，月度终止后将汇总的垃圾供应量计量报表提交财务部，财务部复核后交由市政局核对该月每日实际垃圾供应量，确认无误后经由市政局盖章确认，财务部根据该盖章确认的垃圾供应量汇总表确认应收取的垃圾处置收入。

### 4）发电收入

本公司的发电收入为垃圾焚烧发电收入。垃圾焚烧后通过汽轮机组发电。公司设有中央控制室，监控焚烧炉焚烧及发电情况，生产部统计员每日通过电表统计当天的总发电量、上网电量及自用电量。月末由电力公司上门读取上网电量数据或电力公司根据其联网数据告知公司上网电量数据，财务部根据电力公司确认的数据，并核对生产统计表数据无误后，开具发票，确认发电收入。

### 5）供热收入

本公司的供热收入为垃圾焚烧供热收入。垃圾焚烧后通过汽轮机组产生热力。当热力供应至需要用热的客户时，用热单位取得热力的控制权，按协议约定，根据与用热单位确定的供热量确认收入。

### 6）政府和社会资本合作（PPP）项目相关建造服务收入

PPP 项目合同，是指本公司与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同应当同时符合下列特征（以下简称“双特征”）：本公司在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务；本公司在合同约定的期间内就其提供的公共产品和服务获得补偿。

PPP 项目合同应当同时符合下列条件（以下简称“双控制”）：政府方控制或管制本公司使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格；PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

根据 PPP 项目合同约定，本公司提供多项服务的（通常包括提供建造服务且建成后的运营服务、维护服务），于建设阶段，在确定本公司身份是主要责任人还是代理人的基础上，确认建造服务的收入。建造服务收入按照收取或有权收取对价的公允价值计量，并在确认收入的同时，确认合同资产。

根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，本公司满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，本公司在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）之前，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造服务收入金额确认为合同资产；本公司在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造服务收入金额确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。混合模式下，本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造服务收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，本公司有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造服务收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 28、合同成本

### （1）合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或（类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

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

### （3）与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 29、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

### （2）确认时点

收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。

### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

##### A、租赁的识别

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

##### B、单独租赁的识别

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

##### C、本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租

赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### D、本公司作为出租人的会计处理方法

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

##### ①经营租赁

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

##### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### E、租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### a. 本公司作为承租人

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

###### b. 本公司作为出租人

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 2、套期会计

##### (1) 套期保值的分类

- 1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- 2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

##### (2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- 1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- 2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

##### (3) 套期会计处理方法

##### 1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

## 2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

## 3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 3、分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因                               | 受重要影响的报表项目名称        | 影响金额 |
|--------------------------------------------|---------------------|------|
| 2026 年 6 月 4 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 20 号》（以下简称 | 该项会计政策变更对公司财务报表无影响。 | 0.00 |

|                                                                                                                                                                         |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| “第 20 号解释”），规定了“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”等内容，自公布之日起施行。2026 年 1 月 1 日至第 20 号解释施行日新增的第 20 号解释规定的业务，企业应当根据第 20 号解释进行调整。本公司于 2026 年 1 月 1 日起执行第 20 号解释的规定。 |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率              |
|---------|---------------------------------------------------------|-----------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7%、5%、1%        |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               |                 |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 3%              |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 2%              |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                                                              | 所得税税率  |
|---------------------------------------------------------------------|--------|
| 本公司                                                                 | 25%    |
| 上海合冠供应链有限公司(以下简称“上海合冠”)                                             | 25%    |
| 苏州合冠国际供应链有限公司（以下简称“苏州合冠”）                                           | 20%    |
| UNI-TOPS INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED（合冠国际（香港）有限公司，以下简称“合冠香港”） | 16.50% |
| 深圳骏马环保有限公司（以下简称“骏马环保”）                                              | 25%    |
| GREAT RICHY GROUP LIMITED（鼎富集团有限公司，以下简称“鼎富集团”）                      |        |
| 大同富乔垃圾焚烧发电有限公司（以下简称“大同富乔”）                                          | 25%    |
| 原平富乔新能源有限公司（以下简称“原平富乔”）                                             | 20%    |
| 高平市富乔新能源有限公司（以下简称“高平富乔”）                                            | 20%    |
| 阿鲁科尔沁旗富乔环保新能源有限公司（以下简称“阿旗富乔”）                                       | 20%    |
| 大同富乔环保新能源有限公司（以下简称“富乔环保”）                                           | 20%    |
| 深圳飞马大宗科技有限公司（以下简称“大宗科技”）                                            | 25%    |
| 四川飞马鼎新企业管理有限公司（以下简称“飞马鼎新”）                                          | 20%    |

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 海南飞马供应链管理有限公司（以下简称“海南飞马”）  | 20% |
| 飞马焕新（浙江）能源有限公司（以下简称“飞马焕新”） | 20% |

## 2、税收优惠

### （1）所得税

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）、《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，本年度，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司苏州合冠、原平富乔、高平富乔、阿旗富乔、富乔环保、飞马鼎新、海南飞马、飞马焕新享受该优惠政策。

### （2）增值税

根据财政部税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号）第三条、第四条规定，增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策；纳税人从事《目录》2.15 “污水处理厂出水、工业排水（矿井水）、生活污水、垃圾处理厂渗透（滤）液等”项目、5.1 “垃圾处理、污泥处理处置劳务”、5.2 “污水处理劳务”项目，可适用本公告“三”规定的增值税即征即退政策，也可选择适用免征增值税政策；一经选定，36 个月内不得变更。大同富乔享受该项税收优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 300,298.20     | 315,790.31     |
| 银行存款          | 143,925,400.61 | 101,531,445.85 |
| 其他货币资金        | 33,047,910.76  | 25,143,915.63  |
| 合计            | 177,273,609.57 | 126,991,151.79 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,166,041.63   | 2,241,801.37   |

其他说明

注：其他货币资金包括公司重整管理人管理的破产重整专用账户存款 2,386.16 万元、期货账户结算备用金 884.15 万元以及保证金等 34.48 万元。其中管理人账户系专门用于公司前期破产重整的银行账户。

### 2、衍生金融资产

单位：元

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

|      |           |  |
|------|-----------|--|
| 期货合约 | 68,720.00 |  |
| 合计   | 68,720.00 |  |

其他说明

注：衍生金融资产期末较期初增加 68,720.00 元，主要是子公司新增期货持仓合约，期末确认的公允价值所致。

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 233,256,674.57 | 251,664,949.53 |
| 1 至 2 年      | 72,245,326.55  | 59,585,220.64  |
| 2 至 3 年      | 2,080,614.00   | 2,080,614.00   |
| 3 年以上        | 630,052.50     | 1,071,967.50   |
| 3 至 4 年      | 441,915.00     | 883,830.00     |
| 4 至 5 年      | 188,137.50     | 188,137.50     |
| 合计           | 308,212,667.62 | 314,402,751.67 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 7,655,547.49   | 2.48%   | 1,140,373.76  | 14.90% | 6,515,173.73   | 7,655,547.49   | 2.43%   | 1,140,373.76  | 14.90% | 6,515,173.73   |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 300,557,120.13 | 97.52%  | 14,876,600.79 | 4.95%  | 285,680,519.34 | 306,747,204.18 | 97.57%  | 14,233,709.02 | 4.64%  | 292,513,495.16 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 账龄组合           | 300,557,120.13 | 97.52%  | 14,876,600.79 | 4.95%  | 285,680,519.34 | 306,747,204.18 | 97.57%  | 14,233,709.02 | 4.64%  | 292,513,495.16 |
| 合计             | 308,212,667.62 | 100.00% | 16,016,974.55 | 5.20%  | 292,195,693.07 | 314,402,751.67 | 100.00% | 15,374,082.78 | 4.89%  | 299,028,668.89 |

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称  | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |             |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|-------------|
|     | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由        |
| 客户一 | 188,137.50   | 188,137.50   | 188,137.50   | 188,137.50   | 100.00% | 预计无法收回      |
| 客户二 | 7,467,409.99 | 952,236.26   | 7,467,409.99 | 952,236.26   | 12.75%  | 按照预计可收回金额计提 |
| 合计  | 7,655,547.49 | 1,140,373.76 | 7,655,547.49 | 1,140,373.76 |         |             |

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内   | 233,256,674.57 | 9,395,370.47  | 4.03%  |
| 1 至 2 年 | 66,858,530.56  | 5,348,655.82  | 8.00%  |
| 2 至 3 年 |                |               |        |
| 3 至 4 年 | 441,915.00     | 132,574.50    | 30.00% |
| 合计      | 300,557,120.13 | 14,876,600.79 |        |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额     |       |      |      | 期末余额          |
|------|---------------|------------|-------|------|------|---------------|
|      |               | 计提         | 收回或转回 | 核销   | 其他   |               |
| 单项计提 | 1,140,373.76  |            |       |      |      | 1,140,373.76  |
| 组合计提 | 14,233,709.02 | 642,891.77 |       |      |      | 14,876,600.79 |
| 合计   | 15,374,082.78 | 642,891.77 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 16,016,974.55 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 118,063,030.46 |          | 118,063,030.46 | 38.31%               | 7,131,148.96          |
| 第二名  | 115,694,152.24 |          | 115,694,152.24 | 37.54%               | 6,562,439.46          |
| 第三名  | 24,235,569.01  |          | 24,235,569.01  | 7.86%                | 242,355.69            |
| 第四名  | 10,677,657.16  |          | 10,677,657.16  | 3.46%                | 106,776.57            |
| 第五名  | 8,825,249.78   |          | 8,825,249.78   | 2.86%                | 88,252.50             |
| 合计   | 277,495,658.65 | 0.00     | 277,495,658.65 | 90.03%               | 14,130,973.18         |

4、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 5,792,342.73 | 18,494,129.65 |
| 合计    | 5,792,342.73 | 18,494,129.65 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金、押金   | 187,752,908.19 | 187,743,196.44 |
| 员工借款     | 148,470.70     | 731,436.95     |
| 业务代垫款    | 2,080,362.36   | 6,076,704.23   |
| 单位往来款    | 447,934.60     | 505,622.56     |
| 应收增值税退税  | 505,843.67     | 7,224,548.18   |
| 应收补偿款    | 2,432,106.56   | 2,432,106.56   |
| 应收运维服务费用 | 172,831.23     | 59,000.00      |
| 其他       | 284,142.54     | 1,840,116.72   |
| 合计       | 193,824,599.85 | 206,612,731.64 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,249,944.86   | 17,440,131.65  |
| 1 至 2 年      | 391,115.77     | 1,191,180.77   |
| 2 至 3 年      | 202,121.98     | 1.98           |
| 3 年以上        | 187,981,417.24 | 187,981,417.24 |
| 3 至 4 年      | 178,418.96     | 178,418.96     |
| 4 至 5 年      | 69,539.07      | 71,039.07      |
| 5 年以上        | 187,733,459.21 | 187,731,959.21 |
| 合计           | 193,824,599.85 | 206,612,731.64 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |                |         |              | 期初余额           |         |                |         |               |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|--------------|----------------|---------|----------------|---------|---------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值         | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |              | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备 | 187,001,000.00 | 96.48%  | 187,001,000.00 | 100.00% | 0.00         | 187,001,000.00 | 90.50%  | 187,001,000.00 | 100.00% | 0.00          |
| 其中：       |                |         |                |         |              |                |         |                |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 6,823,599.85   | 3.52%   | 1,031,257.12   | 15.11%  | 5,792,342.73 | 19,611,731.64  | 9.50%   | 1,117,601.99   | 5.70%   | 18,494,129.65 |
| 其中：       |                |         |                |         |              |                |         |                |         |               |
| 其中：账龄分析组合 | 6,317,756.18   | 3.26%   | 1,031,257.12   | 16.32%  | 5,286,499.06 | 9,825,940.86   | 4.86%   | 919,208.67     | 9.35%   | 8,906,732.19  |
| 无风险组合     | 505,843.67     | 0.26%   |                |         | 505,843.67   | 526,130.56     | 0.26%   |                |         | 526,130.56    |
| 合计        | 193,824,599.85 | 100.00% | 188,032,257.12 | 97.01%  | 5,792,342.73 | 206,612,731.64 | 100.00% | 188,118,601.99 | 91.05%  | 18,494,129.65 |

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称  | 期初余额           |                | 期末余额 |                |         |        |
|-----|----------------|----------------|------|----------------|---------|--------|
|     | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额 | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位一 | 187,000,000.00 | 187,000,000.00 | 0.00 | 187,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 个人一 | 1,000.00       | 1,000.00       | 0.00 | 1,000.00       | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计  | 187,001,000.00 | 187,001,000.00 | 0.00 | 187,001,000.00 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称     | 期末余额         |              |        |
|--------|--------------|--------------|--------|
|        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 账龄分析组合 | 6,317,756.18 | 1,031,257.12 | 16.32% |
| 无风险组合  | 505,843.67   |              |        |
| 合计     | 6,823,599.85 | 1,031,257.12 |        |

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2026年1月1日余额    | 529,861.57   | 67,781.21            | 187,520,959.21       | 188,118,601.99 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |                |
| 本期计提           | -86,344.87   |                      |                      | -86,344.87     |
| 2026年6月30日余额   | 443,516.70   | 67,781.21            | 187,520,959.21       | 188,032,257.12 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额           |
|------|----------------|------------|-------|-------|------|----------------|
|      |                | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他   |                |
| 单项计提 | 187,001,000.00 |            |       |       |      | 187,001,000.00 |
| 组合计提 | 1,117,601.99   | -86,344.87 |       |       |      | 1,031,257.12   |
| 合计   | 188,118,601.99 | -86,344.87 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 188,032,257.12 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质   | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额       |
|------|---------|----------------|-------|------------------|----------------|
| 第一名  | 保证金、押金  | 187,000,000.00 | 5 年以上 | 96.48%           | 187,000,000.00 |
| 第二名  | 应收补偿款   | 2,432,106.56   | 1 年以内 | 1.25%            | 121,605.33     |
| 第三名  | 业务代垫款   | 1,244,839.82   | 1 年以内 | 0.64%            | 12,448.40      |
| 第四名  | 应收增值税退税 | 505,843.67     | 1 年以内 | 0.26%            | 0.00           |
| 第五名  | 业务代垫款   | 427,257.77     | 1 年以内 | 0.22%            | 4,272.58       |
| 合计   |         | 191,610,047.82 |       | 98.86%           | 187,138,326.31 |

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

注：其他应收款期末较期初减少 12,701,786.92 元，下降 68.68%，主要是子公司应收业务代垫款和应收增值税退税减少所致。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 3,356,514.13 | 85.19% | 2,631,554.94 | 89.61% |
| 1 至 2 年 | 248,947.78   | 6.32%  | 89,562.25    | 3.05%  |
| 2 至 3 年 | 136,211.06   | 3.46%  | 178,130.78   | 6.07%  |
| 3 年以上   | 198,156.09   | 5.03%  | 37,480.09    | 1.28%  |
| 合计      | 3,939,829.06 |        | 2,936,728.06 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,595,960.13 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 65.89%。

其他说明：

注：预付款项期末较期初增加 1,003,101.00 元，增长 34.16%，主要是本期末公司环保新能源业务尚未结算的预付材料款增加所致。

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目  | 期末余额         |                           |              | 期初余额         |                           |              |
|-----|--------------|---------------------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------|
|     | 账面余额         | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值         |
| 原材料 | 9,590,633.00 |                           | 9,590,633.00 | 7,725,541.59 |                           | 7,725,541.59 |
| 合计  | 9,590,633.00 |                           | 9,590,633.00 | 7,725,541.59 |                           | 7,725,541.59 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

8、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 40,686,101.07 | 36,480,271.71 |
| 合计     | 40,686,101.07 | 36,480,271.71 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|                |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业         |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业         |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 深圳飞马汇农贸易发展有限公司 | 295,671.81     |              |        |      | -<br>510.93 |          |        |             |        |    | 295,160.88     |              |
| 小计             | 295,671.81     |              |        |      | -<br>510.93 |          |        |             |        |    | 295,160.88     |              |
| 合计             | 295,671.81     |              |        |      | -<br>510.93 |          |        |             |        |    | 295,160.88     |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

10、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 3,130,725.23 | 3,326,866.42 |
| 合计   | 3,130,725.23 | 3,326,866.42 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物       | 通用设备         | 运输设备         | 电子及其他设备      | 合计            |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：    |              |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 1,330,000.00 | 1,513,459.05 | 6,059,815.19 | 1,616,535.42 | 10,519,809.66 |
| 2. 本期增加金额  |              |              |              |              |               |
| (1) 购置     |              |              |              |              |               |
| (2) 在建工程转入 |              |              |              |              |               |
| (3) 企业合并增加 |              |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额  |              |              |              |              |               |
| (1) 处置或报废  |              |              |              |              |               |
| 4. 期末余额    | 1,330,000.00 | 1,513,459.05 | 6,059,815.19 | 1,616,535.42 | 10,519,809.66 |
| 二、累计折旧     |              |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 53,815.02    | 346,416.69   | 5,423,766.39 | 1,368,945.14 | 7,192,943.24  |
| 2. 本期增加金额  | 46,127.16    | 65,441.64    | 29,908.20    | 54,664.19    | 196,141.19    |
| (1) 计提     | 46,127.16    | 65,441.64    | 29,908.20    | 54,664.19    | 196,141.19    |
| 3. 本期减少金额  |              |              |              |              |               |
| (1) 处置或报废  |              |              |              |              |               |
| 4. 期末余额    | 99,942.18    | 411,858.33   | 5,453,674.59 | 1,423,609.33 | 7,389,084.43  |
| 三、减值准备     |              |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    |              |              |              |              |               |
| 2. 本期增加金额  |              |              |              |              |               |
| (1) 计提     |              |              |              |              |               |

|               |              |              |            |            |              |
|---------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 3. 本期减少<br>金额 |              |              |            |            |              |
| (1) 处<br>置或报废 |              |              |            |            |              |
|               |              |              |            |            |              |
| 4. 期末余额       |              |              |            |            |              |
| 四、账面价值        |              |              |            |            |              |
| 1. 期末账面<br>价值 | 1,230,057.82 | 1,101,600.72 | 606,140.60 | 192,926.09 | 3,130,725.23 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 1,276,184.98 | 1,167,042.36 | 636,048.80 | 247,590.28 | 3,326,866.42 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

## 12、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 36,186,620.22 | 32,949,261.45 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 36,186,620.22 | 32,949,261.45 |
|----|---------------|---------------|

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 生物质热电联产项目 | 35,895,789.73 | 0.00 | 35,895,789.73 | 32,785,862.69 |      | 32,785,862.69 |
| 垃圾发电项目    | 290,830.49    | 0.00 | 290,830.49    | 163,398.76    |      | 163,398.76    |
| 合计        | 36,186,620.22 |      | 36,186,620.22 | 32,949,261.45 |      | 32,949,261.45 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称      | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------|----------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 生物质热电联产项目 | 200,000,000.00 | 32,785,862.69 | 3,109,927.04 |            |          | 35,895,789.73 | 17.95%      | 17.95% |           |              |          | 其他   |
| 合计        | 200,000,000.00 | 32,785,862.69 | 3,109,927.04 |            |          | 35,895,789.73 |             |        |           |              |          |      |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 2,795,433.44 | 2,795,433.44 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   | 2,795,433.44 | 2,795,433.44 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 1,339,996.35 | 1,339,996.35 |
| 2. 本期增加金额 | 376,112.22   | 376,112.22   |
| (1) 计提    | 376,112.22   | 376,112.22   |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   | 1,716,108.57 | 1,716,108.57 |
| 三、减值准备    |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提    |              |              |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 1,079,324.87 | 1,079,324.87 |
| 2. 期初账面价值 | 1,455,437.09 | 1,455,437.09 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目             | 土地<br>使用<br>权 | 专<br>利<br>权 | 非专<br>利技<br>术 | 软件            | BOT 特许经营权      | 在建 PPP 项<br>目 | 合计             |
|----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值         |               |             |               |               |                |               |                |
| 1. 期初余额        |               |             |               | 11,413,693.16 | 772,956,713.43 | 140,896.22    | 784,511,302.81 |
| 2. 本期增加金额      |               |             |               |               | 1,590,962.92   |               | 1,590,962.92   |
| (1) 购置         |               |             |               |               | 1,590,962.92   |               | 1,590,962.92   |
| (2) 内部<br>研发   |               |             |               |               |                |               |                |
| (3) 企业<br>合并增加 |               |             |               |               |                |               |                |
| 3. 本期减少金额      |               |             |               |               | 236,000.00     |               | 236,000.00     |
| (1) 处置         |               |             |               |               | 236,000.00     |               | 236,000.00     |
| 4. 期末余额        |               |             |               | 11,413,693.16 | 774,311,676.35 | 140,896.22    | 785,866,265.73 |
| 二、累计摊销         |               |             |               |               |                |               |                |
| 1. 期初余额        |               |             |               | 11,392,454.24 | 412,257,056.60 |               | 423,649,510.84 |
| 2. 本期增加金额      |               |             |               | 21,238.92     | 17,828,223.77  |               | 17,849,462.69  |
| (1) 计提         |               |             |               | 21,238.92     | 17,828,223.77  |               | 17,849,462.69  |
| 3. 本期减少金额      |               |             |               |               | 236,000.00     |               | 236,000.00     |
| (1) 处置         |               |             |               |               | 236,000.00     |               | 236,000.00     |
| 4. 期末余额        |               |             |               | 11,413,693.16 | 429,849,280.37 |               | 441,262,973.53 |
| 三、减值准备         |               |             |               |               |                |               |                |
| 1. 期初余额        |               |             |               |               |                |               |                |
| 2. 本期增加金额      |               |             |               |               |                |               |                |
| (1) 计提         |               |             |               |               |                |               |                |
| 3. 本期减少金额      |               |             |               |               |                |               |                |
| (1) 处置         |               |             |               |               |                |               |                |
| 4. 期末余额        |               |             |               |               |                |               |                |
| 四、账面价值         |               |             |               |               |                |               |                |

|           |  |  |  |           |                |            |                |
|-----------|--|--|--|-----------|----------------|------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 |  |  |  |           | 344,462,395.98 | 140,896.22 | 344,603,292.20 |
| 2. 期初账面价值 |  |  |  | 21,238.92 | 360,699,656.83 | 140,896.22 | 360,861,791.97 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目    | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 113,416,342.40 |            |

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项      | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|----------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                      |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 骏马环保购买鼎富集团及大同富乔形成的商誉 | 439,966,644.79 |         |  |      |  | 439,966,644.79 |
| 合计                   | 439,966,644.79 |         |  |      |  | 439,966,644.79 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项      | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|----------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                      |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 骏马环保购买鼎富集团及大同富乔形成的商誉 | 37,407,261.01 |      |  |      |  | 37,407,261.01 |

|    |               |  |  |  |  |               |
|----|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 合计 | 37,407,261.01 |  |  |  |  | 37,407,261.01 |
|----|---------------|--|--|--|--|---------------|

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称                     | 所属资产组或组合的构成及依据                                                         | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|
| 包含商誉的大同富乔垃圾焚烧发电有限公司资产组 | 公司本期进行商誉减值测试所确定的资产组范围主要以长期资产为主，包括与主营业务直接相关的无形资产、长期待摊费用等构成的资产组所形成的资产组组合 | 环保新能源     | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费及基础设施改造 | 46,487,181.83 | 6,942,222.84 | 8,279,868.90 |        | 45,149,535.77 |
| 合计         | 46,487,181.83 | 6,942,222.84 | 8,279,868.90 |        | 45,149,535.77 |

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备 | 16,856,246.05 | 4,214,061.51  | 16,301,000.22 | 4,075,250.06  |
| 可抵扣亏损  | 34,494,905.00 | 8,623,726.25  | 61,965,963.38 | 15,491,490.84 |
| 租赁负债   | 1,023,788.00  | 255,947.00    | 1,418,033.20  | 346,515.06    |
| 预提费用   | 898,494.80    | 224,623.70    | 898,494.80    | 224,623.70    |
| 合计     | 53,273,433.85 | 13,318,358.46 | 80,583,491.60 | 20,137,879.66 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目               | 期末余额         |              | 期初余额          |              |
|------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                  | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 固定资产加速折旧         | 1,198,972.84 | 299,743.21   | 1,393,400.84  | 348,350.21   |
| 特许经营权及合同资产的暂时性差异 | 7,262,979.20 | 1,815,744.80 | 7,513,449.12  | 1,878,362.28 |
| 使用权资产            | 1,047,753.06 | 261,938.26   | 1,455,437.12  | 355,866.04   |
| 合计               | 9,509,705.10 | 2,377,426.27 | 10,362,287.08 | 2,582,578.53 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 255,947.00       | 13,062,411.46     | 346,515.06       | 19,791,364.60     |
| 递延所得税负债 | 255,947.00       | 2,121,479.27      | 346,515.06       | 2,236,063.47      |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 225,724,104.17   | 236,239,725.11   |
| 可抵扣亏损    | 1,064,696,442.87 | 1,060,699,763.22 |
| 合计       | 1,290,420,547.04 | 1,296,939,488.33 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注           |
|--------|---------------|---------------|--------------|
| 无限期    | 19,589,407.03 | 18,469,130.54 |              |
| 2031 年 | 4,897,528.22  |               | 2026 年度未弥补亏损 |
| 2030 年 | 7,866,364.52  | 9,330,484.16  | 2025 年度未弥补亏损 |

|        |                  |                  |              |
|--------|------------------|------------------|--------------|
| 2029 年 | 12,979,402.32    | 14,418,910.60    | 2024 年度未弥补亏损 |
| 2028 年 | 48,954,856.74    | 49,448,101.58    | 2023 年度未弥补亏损 |
| 2027 年 | 117,986,807.34   | 119,285,245.09   | 2022 年度未弥补亏损 |
| 2026 年 | 852,422,076.70   | 849,747,891.25   | 2021 年度未弥补亏损 |
| 合计     | 1,064,696,442.87 | 1,060,699,763.22 |              |

其他说明

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目            | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|               | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付长期资产<br>货款  | 11,782,117.06 |      | 11,782,117.06 | 11,782,117.06 |      | 11,782,117.06 |
| 预付长期股权<br>投资款 | 150,000.00    |      | 150,000.00    |               |      |               |
| 合计            | 11,932,117.06 | 0.00 | 11,932,117.06 | 11,782,117.06 |      | 11,782,117.06 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目       | 期末             |                |                  |                                       | 期初             |                |                  |                                       |
|----------|----------------|----------------|------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|------------------|---------------------------------------|
|          | 账面余额           | 账面价值           | 受限<br>类型         | 受限<br>情况                              | 账面余额           | 账面价值           | 受限<br>类型         | 受限<br>情况                              |
| 货币<br>资金 | 2,436,398.68   | 2,436,398.68   | 银行<br>存款、<br>保证金 | 保证<br>金受<br>限、<br>涉诉<br>冻结            | 1,410,979.20   | 1,410,979.20   | 银行<br>存款、<br>保证金 | 保证<br>金受<br>限、<br>涉诉<br>冻结            |
| 无形<br>资产 | 437,276,015.02 | 139,700,598.02 | 抵押<br>担保         | 售后<br>租回<br>业务<br>抵押                  | 500,989,720.01 | 189,228,482.97 | 抵押<br>担保         | 售后<br>租回<br>业务<br>抵押                  |
| 应收<br>账款 | 233,757,182.70 | 220,063,594.28 | 质押<br>担保         | 银行<br>借款<br>及售<br>后租<br>回业<br>务质<br>押 | 222,461,924.72 | 209,740,788.45 | 质押<br>担保         | 银行<br>借款<br>及售<br>后租<br>回业<br>务质<br>押 |
| 合计       | 673,469,596.40 | 362,200,590.98 |                  |                                       | 724,862,623.93 | 400,380,250.62 |                  |                                       |

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 15,000,000.00 | 7,000,000.00  |
| 保证借款 | 10,000,000.00 |               |
| 反向保理 |               | 5,000,000.00  |
| 合计   | 25,000,000.00 | 12,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：短期借款期末较期初增加 13,000,000.00 元，增长 108.33%，主要是子公司本期应收账款质押及保证借款增加所致。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

## 21、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

## 22、衍生金融负债

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 期货合约 | 95,500.00 |      |
| 合计   | 95,500.00 |      |

其他说明：

注：衍生金融负债期末较期初增加 95,500.00 元，主要因子公司本期期货持仓合约公允价值变动，期末确认衍生金融负债所致。

## 23、应付票据

单位：元

| 种类    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 国内信用证 | 32,690,265.60 | 36,994,466.03 |
| 合计    | 32,690,265.60 | 36,994,466.03 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为 0。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 37,104,807.70 | 47,740,310.48  |
| 1-2 年 | 2,142,846.06  | 3,767,366.65   |
| 2-3 年 | 734,132.20    | 46,056,450.40  |
| 3 年以上 | 7,043,636.82  | 10,295,820.55  |
| 合计    | 47,025,422.78 | 107,859,948.08 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 1 | 3,725,825.30 | 尚未结算      |
| 合计    | 3,725,825.30 |           |

其他说明：

注：应付账款期末较期初减少 60,834,525.30 元，下降 56.40%，主要是子公司支付供应商已结算款项所致。

## 25、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 17,754.31     | 86,299.51     |
| 其他应付款 | 32,613,515.14 | 32,705,361.59 |
| 合计    | 32,631,269.45 | 32,791,661.10 |

### (1) 应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额      | 期初余额      |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 17,754.31 | 86,299.51 |

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | 17,754.31 | 86,299.51 |
|----|-----------|-----------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

|      |      |      |
|------|------|------|
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|

其他说明：

## （2）应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## （3）其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
| 非金融机构借款 | 4,841.09      | 4,841.09      |
| 单位往来款   | 966,263.47    | 938,746.45    |
| 共益债务    | 190,000.00    | 190,000.00    |
| 预提费用    | 221,464.54    | 247,160.55    |
| 保证金及押金  | 2,365,706.64  | 2,480,704.14  |
| 业务代垫款   | 140,008.48    | 121,334.63    |
| 其他      | 28,725,230.92 | 28,722,574.73 |
| 合计      | 32,613,515.14 | 32,705,361.59 |

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 26、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

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

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 27、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 362,230.53 | 150,508.39 |
| 1-2 年 |            |            |
| 2-3 年 |            |            |
| 3 年以上 | 10,000.00  | 20,000.00  |
| 合计    | 372,230.53 | 170,508.39 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 28、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,901,664.78 | 14,513,412.50 | 15,449,754.10 | 1,965,323.18 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 39,356.93    | 1,362,794.23  | 1,364,748.49  | 37,402.67    |
| 三、辞退福利         | 948,494.80   |               | 50,000.00     | 898,494.80   |
| 合计             | 3,889,516.51 | 15,876,206.73 | 16,864,502.59 | 2,901,220.65 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,659,958.08 | 12,677,780.13 | 13,422,060.19 | 1,915,678.02 |
| 2、职工福利费       | 190,000.00   | 643,887.03    | 833,887.03    |              |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 3、社会保险费       | 21,629.89    | 677,311.62    | 678,401.27    | 20,540.24    |
| 其中：医疗保险费      | 20,392.68    | 593,879.64    | 594,945.60    | 19,326.72    |
| 工伤保险费         | 1,237.21     | 72,769.90     | 72,793.59     | 1,213.52     |
| 生育保险费         |              | 10,662.08     | 10,662.08     |              |
| 4、住房公积金       | 8,686.45     | 451,014.70    | 451,606.70    | 8,094.45     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 21,390.36    | 63,419.02     | 63,798.91     | 21,010.47    |
| 合计            | 2,901,664.78 | 14,513,412.50 | 15,449,754.10 | 1,965,323.18 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 38,018.66 | 1,305,433.52 | 1,307,328.56 | 36,123.62 |
| 2、失业保险费  | 1,338.27  | 57,360.71    | 57,419.93    | 1,279.05  |
| 合计       | 39,356.93 | 1,362,794.23 | 1,364,748.49 | 37,402.67 |

其他说明

29、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,440,892.29 | 1,821,730.32 |
| 企业所得税   | 147,148.50   | 5,342.90     |
| 个人所得税   | 85,155.98    | 154,168.25   |
| 城市维护建设税 | 48,329.04    | 74,339.36    |
| 教育费附加   | 20,712.45    | 31,859.73    |
| 地方教育费附加 | 13,808.30    | 21,239.81    |
| 印花税     | 91,696.32    | 307,395.44   |
| 其他      | 1,575.16     | 1,575.16     |
| 合计      | 1,849,318.04 | 2,417,650.97 |

其他说明

30、持有待售负债

单位：元

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

其他说明

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 37,735,696.99 | 24,336,785.14 |
| 一年内到期的租赁负债  | 429,351.10    | 637,754.83    |
| 合计          | 38,165,048.09 | 24,974,539.97 |

其他说明：

注：一年内到期的非流动负债期末较期初增加 13,190,508.12 元，增长 52.82%，主要是子公司一年内到期长期应付款增加所致。

32、其他流动负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 尚未发生增值税纳税义务的销项税 | 113,816,709.33 | 117,569,130.71 |
| 合计              | 113,816,709.33 | 117,569,130.71 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

34、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 应付租赁款        | 1,047,795.57 | 1,427,528.34 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -429,351.10  | -637,754.83  |
| 合计           | 618,444.47   | 789,773.51   |

其他说明：

### 35、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 长期应付款 | 131,656,609.11 | 86,942,058.85 |
| 合计    | 131,656,609.11 | 86,942,058.85 |

#### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额          |
|------------|----------------|---------------|
| 应付售后租回款    | 131,656,609.11 | 86,942,058.85 |
| 其中：未实现融资费用 | 23,411,989.90  | 9,799,307.15  |
| 合计         | 131,656,609.11 | 86,942,058.85 |

其他说明：

注：长期应付款较期初增加 44,714,550.26 元，增长 51.43%，主要是报告期内子公司应付售后租回款增加所致。

#### （2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

### 36、长期应付职工薪酬

#### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

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

#### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

### 37、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 38、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 13,838,083.87 |      | 1,071,406.26 | 12,766,677.61 | 政府补助 |
| 合计   | 13,838,083.87 |      | 1,071,406.26 | 12,766,677.61 |      |

其他说明：

注 1：根据大同市财政局同财建【2017】97 号文关于下达 2017 年山西省技术改造项目资金（第一批）预算的通知，公司子公司大同富乔 2017 年 8 月合计收到大同市财政局拨入的大同市城镇污泥干化处理项目资金 200 万元。大同富乔污泥处置一期项目已于 2017 年 6 月 23 日取得消防验收，通过备案；本项目与资产相关的递延收益按照相关资产使用寿命分期结转计入损益；

注 2：公司子公司大同富乔于 2018 年 12 月已收到大同市财政局拨付的中西部重点领域补短板补助金（500 吨/日生活垃圾处理能力扩容项目）共计 300 万元；根据大同市云冈区财政局云财建【2019】4 号文件及大同市财政局同财建【2019】19 号文件关于下达 2018 年下半年大同市工业振兴贡献突出企业兑现奖励资金的通知，大同富乔 2019 年 4 月合计收到大同市云冈区财政局拨付资金 213 万元；根据大同市财政局大同市城市管理局同财建【2020】154 号文关于下达中西部基础设施补短板补助资金的通知，大同富乔 2020 年 10 月合计收到大同市财政局拨付资金 558.57 万元；根据大同市云冈区财政局云财建【2020】28 号文件及大同市财政局同财建【2020】135 号文件关于下达 2020 年新动能专项资金的通知，大

同富乔 2020 年 10 月合计收到大同市云冈区财政局拨付资金 447 万元；大同富乔的垃圾焚烧二期项目发电系统工程于 2021 年 2 月投入使用，本项目与资产相关的递延收益按照相关资产使用寿命分期结转计入损益；

注 3：根据《关于下达 2023 年城市生活垃圾分类工作省级奖励补助资金的通知》（同财建〔2023〕45 号），公司子公司大同富乔 2023 年 4 月收到城市垃圾分类末端处理设施建设项目省级奖补资金 700.00 万元。大同富乔发电二期扩容项目已于 2023 年 5 月 20 日达到预定可使用状态，本项目与资产相关的递延收益按照相关资产使用寿命分期结转计入损益。

### 39、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

### 40、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 2,661,232,774.00 |             |    |       |    |    | 2,661,232,774.00 |

其他说明：

### 41、资本公积

单位：元

| 项目                  | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|---------------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价）          | 1,645,246,697.06 |      |      | 1,645,246,697.06 |
| 其他资本公积              | 633,278,980.23   |      |      | 633,278,980.23   |
| 其中：抵债后剩余股票处置净所得     | 161,739,658.69   |      |      | 161,739,658.69   |
| 其中：控股股东业绩承诺补偿款      | 436,757,685.84   |      |      | 436,757,685.84   |
| 其中：子公司出售母公司股票收益净额   | 4,899,077.37     |      |      | 4,899,077.37     |
| 其中：子公司使用母公司股票对外清偿债务 | 29,882,558.33    |      |      | 29,882,558.33    |
| 合计                  | 2,278,525,677.29 |      |      | 2,278,525,677.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、其他综合收益

单位：元

| 项目                                             | 期初余额               | 本期发生额           |                                        |                                              |                 |                 |                   | 期末余额               |
|------------------------------------------------|--------------------|-----------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|--------------------|
|                                                |                    | 本期所得税<br>前发生额   | 减：前<br>期计入<br>其他综<br>合收益<br>当期转<br>入损益 | 减：前<br>期计入<br>其他综<br>合收益<br>当期转<br>入留存<br>收益 | 减：所<br>得税费<br>用 | 税后归属于<br>母公司    | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                    |
| 二、将<br>重分类<br>进损益<br>的其他<br>综合收<br>益           | -<br>28,442,247.56 | -<br>107,048.77 |                                        |                                              |                 | -<br>109,496.77 | 2,448.00          | -<br>28,551,744.33 |
| 现<br>金<br>流<br>量<br>套<br>期<br>储<br>备           |                    | 16,320.00       |                                        |                                              |                 | 13,872.00       | 2,448.00          | 13,872.00          |
| 外<br>币<br>财<br>务<br>报<br>表<br>折<br>算<br>差<br>额 | -<br>28,442,247.56 | -<br>123,368.77 |                                        |                                              |                 | -<br>123,368.77 |                   | -<br>28,565,616.33 |
| 其他综<br>合收益<br>合计                               | -<br>28,442,247.56 | -<br>107,048.77 |                                        |                                              |                 | -<br>109,496.77 | 2,448.00          | -<br>28,551,744.33 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

44、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 |      | 1,438,137.47 | 1,438,137.47 |      |
| 合计    |      | 1,438,137.47 | 1,438,137.47 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

45、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 93,161,182.20 |      |      | 93,161,182.20 |
| 合计     | 93,161,182.20 |      |      | 93,161,182.20 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

46、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期                | 上期                |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -4,078,694,778.59 | -4,094,110,755.70 |
| 调整后期初未分配利润        | -4,078,694,778.59 | -4,094,110,755.70 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,148,858.80     | 2,611,479.70      |
| 期末未分配利润           | -4,061,545,919.79 | -4,091,499,276.00 |

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细说明：

47、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 121,609,950.18 | 89,003,200.05 | 104,611,215.51 | 74,609,677.75 |
| 其他业务 | 4,625,206.55   |               | 4,430,248.78   |               |
| 合计   | 126,235,156.73 | 89,003,200.05 | 109,041,464.29 | 74,609,677.75 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类   | 环保新能源业务 |      | 供应链业务        |              | 合计           |              |
|--------|---------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 营业收入    | 营业成本 | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本         |
| 业务类型   |         |      |              |              |              |              |
| 其中：    |         |      |              |              |              |              |
| 综合物流服务 |         |      | 7,196,048.15 | 3,758,999.96 | 7,196,048.15 | 3,758,999.96 |

|            |               |               |               |               |                |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 贸易执行服务     |               |               | 25,636,336.43 | 21,218,695.18 | 25,636,336.43  | 21,218,695.18 |
| 垃圾发电收入     | 91,811,809.23 | 62,480,880.71 |               |               | 91,811,809.23  | 62,480,880.71 |
| PPP 项目建造服务 | 1,590,962.92  | 1,544,624.20  |               |               | 1,590,962.92   | 1,544,624.20  |
| 按经营地区分类    |               |               |               |               |                |               |
| 其中：        |               |               |               |               |                |               |
| 华北地区       | 93,402,772.15 | 64,025,504.91 | 3,161,360.90  |               | 96,564,133.05  | 64,025,504.91 |
| 华东地区       |               |               | 29,671,023.68 | 24,977,695.14 | 29,671,023.68  | 24,977,695.14 |
| 市场或客户类型    |               |               |               |               |                |               |
| 其中：        |               |               |               |               |                |               |
|            |               |               |               |               |                |               |
| 合同类型       |               |               |               |               |                |               |
| 其中：        |               |               |               |               |                |               |
|            |               |               |               |               |                |               |
| 按商品转让的时间分类 |               |               |               |               |                |               |
| 其中：        |               |               |               |               |                |               |
|            |               |               |               |               |                |               |
| 按合同期限分类    |               |               |               |               |                |               |
| 其中：        |               |               |               |               |                |               |
|            |               |               |               |               |                |               |
| 按销售渠道分类    |               |               |               |               |                |               |
| 其中：        |               |               |               |               |                |               |
|            |               |               |               |               |                |               |
| 合计         | 93,402,772.15 | 64,025,504.91 | 32,832,384.58 | 24,977,695.14 | 126,235,156.73 | 89,003,200.05 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

48、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 393,395.33   | 311,189.99   |
| 教育费附加   | 168,597.99   | 133,352.48   |
| 房产税     | 315,795.77   | 315,795.77   |
| 土地使用税   | 302,105.67   | 302,105.67   |
| 车船使用税   | 3,600.00     | 4,800.00     |
| 印花税     | 188,100.68   | 128,785.23   |
| 地方教育费附加 | 112,398.65   | 88,898.04    |
| 合计      | 1,483,994.09 | 1,284,927.18 |

其他说明：

49、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资薪酬    | 7,957,975.03  | 11,818,198.38 |
| 办公费     | 144,691.56    | 310,954.93    |
| 水电费     | 115,980.41    | 126,582.60    |
| 业务招待费   | 328,350.01    | 1,022,662.24  |
| 折旧费     | 76,997.99     | 99,837.34     |
| 汽车费用    | 106,449.44    | 164,089.36    |
| 无形资产摊销  | 844,705.66    | 845,676.43    |
| 租赁费     | 672,741.90    | 544,909.81    |
| 装修费摊销   | 57,519.66     | 87,137.64     |
| 差旅费     | 287,137.40    | 528,218.42    |
| 咨询顾问费   | 315,615.61    | 100,255.21    |
| 中介机构服务费 | 908,029.91    | 792,101.79    |
| 安全生产费   | 1,438,137.47  | 708,030.74    |
| 其他      | 944,691.53    | 964,888.76    |
| 合计      | 14,199,023.58 | 18,113,543.65 |

其他说明

50、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|       |            |  |
|-------|------------|--|
| 工资薪酬  | 298,944.00 |  |
| 业务招待费 | 17,229.56  |  |
| 合计    | 316,173.56 |  |

其他说明：

## 51、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

## 52、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息费用   | 4,029,573.58 | 12,200,997.63 |
| 减：利息收入 | 594,121.37   | 226,618.72    |
| 汇兑损益   | -313,279.35  | -312,149.19   |
| 其他     | 267,480.89   | 130,385.47    |
| 合计     | 3,389,653.75 | 11,792,615.19 |

其他说明

## 53、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助      | 5,873,922.33 | 4,465,933.60 |
| 其他        | 24,185.97    | 23,351.24    |
| 合计        | 5,898,108.30 | 4,489,284.84 |

## 54、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------------------|------------|-------|
| 交易性金融资产              | -43,100.00 |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -43,100.00 |       |
| 合计                   | -43,100.00 |       |

其他说明：

## 55、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -510.93    |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  |            | 396,200.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 244,974.45 |            |
| 合计               | 244,463.52 | 396,200.00 |

其他说明

## 56、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-----------|-------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -642,891.77 | -2,927,241.89 |
| 其他应收款坏账损失 | 86,344.87   | -4,830.89     |
| 合计        | -556,546.90 | -2,932,072.78 |

其他说明

## 57、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

## 58、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------|-------|------------|
| 固定资产处置    |       | 139,244.43 |

## 59、营业外收入

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------|--------------|------------|-------------------|
| 违约金收入 | 1,000,000.00 |            | 1,000,000.00      |
| 其他    | 180,611.84   | 549,430.71 | 180,611.84        |
| 合计    | 1,180,611.84 | 549,430.71 | 1,180,611.84      |

其他说明：

## 60、营业外支出

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 499,000.00 | 917,000.00   | 499,000.00        |
| 其他   | 61,285.92  | 91,127.87    | 61,285.92         |
| 合计   | 560,285.92 | 1,008,127.87 | 560,285.92        |

其他说明：

## 61、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 141,806.03   | 88.75        |
| 递延所得税费用 | 6,614,368.94 | 2,519,211.35 |
| 合计      | 6,756,174.97 | 2,519,300.10 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                                 | 本期发生额         |
|------------------------------------|---------------|
| 利润总额                               | 24,006,362.54 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                   | 6,001,590.64  |
| 子公司适用不同税率的影响                       | 230,399.54    |
| 调整以前期间所得税的影响                       | 10,697.29     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                   | 330,643.75    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响            | -29,760.27    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣<br>亏损的影响 | 744,548.11    |
| 其他                                 | -531,944.08   |
| 所得税费用                              | 6,756,174.97  |

其他说明

## 62、其他综合收益

详见附注 43。

**63、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------------|----------------|---------------|
| 往来款              | 1,380,283.32   | 10,036,768.00 |
| 押金、保证金等          | 7,000.00       | 15,215.39     |
| 政府补助             | 50,000.00      |               |
| 利息收入             | 594,183.05     | 226,617.96    |
| 收到的个税手续费返还       | 26,140.88      | 24,674.32     |
| 贸易执行-代理贸易模式的现金流入 | 284,356,214.87 | 43,976,617.67 |
| 其他               | 454,642.04     | 913,771.20    |
| 合计               | 286,868,464.16 | 55,193,664.54 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------------|----------------|---------------|
| 管理费用付现支出         | 3,852,257.73   | 4,171,711.24  |
| 押金、保证金等          | 1,151,464.20   | 1,507,358.50  |
| 往来款及其他           | 258,668.88     | 12,249,973.88 |
| 银行手续费            | 285,890.25     | 131,904.26    |
| 贸易执行-代理贸易模式的现金流出 | 286,590,839.58 | 37,623,885.64 |
| 其他               | 17,229.66      | 9,398.06      |
| 合计               | 292,156,350.30 | 55,694,231.58 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------------|---------------|----------------|
| 收到非金融机构借款       |               | 75,500,000.00  |
| 收到重整计划剩余抵债股票处置款 |               | 127,096,187.87 |
| 售后租回收款额         | 70,000,000.00 |                |
| 合计              | 70,000,000.00 | 202,596,187.87 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------|---------------|----------------|
| 偿还非金融机构借款  |               | 92,610,000.00  |
| 售后租回付款额    | 15,421,172.00 | 15,427,738.00  |
| 使用权资产应付租赁款 | 404,221.09    | 438,130.39     |
| 其他         |               | 5,100.00       |
| 合计         | 15,825,393.09 | 108,480,968.39 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

（4）以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

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

64、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |                |
| 净利润                              | 17,250,187.57  | 2,355,359.75   |
| 加：资产减值准备                         | 556,546.90     | 2,932,072.78   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 196,141.19     | 174,311.09     |
| 使用权资产折旧                          | 376,112.22     | 367,519.26     |
| 无形资产摊销                           | 17,849,462.69  | 17,346,270.89  |
| 长期待摊费用摊销                         | 8,279,868.90   | 7,466,406.83   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |                | -139,244.43    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 43,100.00      |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 4,029,573.58   | 12,200,997.63  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -244,463.52    | -396,200.00    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 6,728,953.14   | 2,581,943.49   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -114,584.20    | -62,732.14     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -1,865,091.41  | -303,364.56    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 67,923,437.97  | -26,969,937.10 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -79,200,283.50 | -3,892,805.50  |
| 其他                               | -789,229.22    | -205,535.21    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 41,019,732.31  | 13,455,062.78  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 反向保理                             |                | 5,000,000.00   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                |                |
| 现金的期末余额                          | 174,837,210.89 | 65,182,022.26  |
| 减：现金的期初余额                        | 125,580,172.57 | 105,277,174.12 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 49,257,038.32  | -40,095,151.86 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 174,837,210.89 | 125,580,172.57 |
| 其中：库存现金        | 300,298.20     | 315,790.31     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 142,865,282.17 | 100,465,282.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 31,671,630.52  | 24,799,100.01  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 174,837,210.89 | 125,580,172.57 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

其他说明：

（7）其他重大活动说明

65、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

66、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        | 2,223,081.04 |
| 其中：美元 | 310,686.38 | 6.8109 | 2,116,054.64 |
| 欧元    | 13,465.97  | 7.7671 | 104,591.54   |
| 港币    | 2,766.41   | 0.8686 | 2,402.77     |
| 加元    | 5.88       | 4.7840 | 28.13        |
| 瑞士法郎  | 0.47       | 8.4255 | 3.96         |
| 应收账款  |            |        |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |
| 长期借款  |            |        |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |
| 其他应付款 |            |        | 7,339.25     |
| 其中：港币 | 8,450.00   | 0.8686 | 7,339.25     |

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

67、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

(1) 公司作为承租人

1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注“使用权资产”之说明。

2) 利息费用

| 项目            | 本期数          |
|---------------|--------------|
| 计入财务费用的租赁负债利息 | 23,419.41    |
| 计入财务费用的售后租回利息 | 3,534,634.11 |
| 计入无形资产的售后租回利息 | 0.00         |
| 合计            | 3,558,053.52 |

3) 租赁的简化处理

公司对短期租赁和低价值资产租赁采用简化方法进行会计处理,本期计入当期损益的租赁费用情况如下:

| 项目        | 本期数        |
|-----------|------------|
| 短期租赁费用    | 311,712.25 |
| 低价值资产租赁费用 | 17,392.69  |
| 合计        | 329,104.94 |

4) 与租赁相关的总现金流出

| 项目 | 本期数合计 |
|----|-------|
|----|-------|

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金           | 404,221.09    |
| 支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额 | 329,104.94    |
| 售后租回付款额                     | 15,421,172.00 |
| 合计                          | 16,154,498.03 |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

68、数据资源

69、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

|   |  |
|---|--|
| 额 |  |
|---|--|

合并成本公允价值的确定方法:

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|      | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产：  |     |      |
| 货币资金 |     |      |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 应收款项     |  |  |
| 存货       |  |  |
| 固定资产     |  |  |
| 无形资产     |  |  |
|          |  |  |
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本           | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质        | 持股比例    |         | 取得方式       |
|-------|----------------|---------|---------|-------------|---------|---------|------------|
|       |                |         |         |             | 直接      | 间接      |            |
| 上海合冠  | 50,000,000.00  | 上海      | 上海      | 物流业         | 100.00% |         | 设立         |
| 苏州合冠  | 8,000,000.00   | 苏州      | 苏州      | 物流业         |         | 100.00% | 设立         |
| 合冠香港  | 200,000.00*    | 香港      | 香港      | 一般贸易        |         | 100.00% | 设立         |
| 骏马环保  | 650,000,000.00 | 深圳      | 深圳      | 环保业         | 100.00% |         | 同一控制下企业合并  |
| 鼎富集团  | 50,000.00*     | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资          |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 大同富乔  | 123,560,000.00 | 大同      | 大同      | 环保业         |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 富乔环保  | 50,000,000.00  | 大同      | 大同      | 环保业         |         | 100.00% | 设立         |
| 原平富乔  | 100,000,000.00 | 原平      | 原平      | 环保业         |         | 100.00% | 设立         |
| 高平富乔  | 100,000,000.00 | 高平      | 高平      | 环保业         |         | 100.00% | 设立         |
| 阿旗富乔  | 20,000,000.00  | 阿鲁科尔沁旗  | 阿鲁科尔沁旗  | 环保业         |         | 100.00% | 设立         |
| 大宗科技  | 50,000,000.00  | 深圳      | 深圳      | 物联网技术服务     |         | 100.00% | 设立         |
| 飞马鼎新  | 2,000,000.00   | 成都      | 成都      | 企业管理        | 100.00% |         | 设立         |
| 海南飞马  | 5,000,000.00   | 海南      | 海南      | 供应链管理<br>服务 | 90.00%  | 10.00%  | 设立         |
| 飞马焕新  | 20,000,000.00  | 杭州      | 杭州      | 供应链管理<br>服务 |         | 85.00%  | 设立         |

注：\* 合冠香港注册资本为 200,000 港币，鼎富集团注册资本为 50,000 美元。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东 | 本期向少数股东宣告 | 期末少数股东权益余 |
|-------|----------|-----------|-----------|-----------|
|-------|----------|-----------|-----------|-----------|

|      |        | 的损益        | 分派的股利 | 额            |
|------|--------|------------|-------|--------------|
| 飞马焕新 | 15.00% | 101,328.77 | 0.00  | 3,013,335.67 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额          |           |               |            |       |            | 期初余额          |           |               |            |       |            |
|-------|---------------|-----------|---------------|------------|-------|------------|---------------|-----------|---------------|------------|-------|------------|
|       | 流动资产          | 非流动资产     | 资产合计          | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       | 流动资产          | 非流动资产     | 资产合计          | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 飞马焕新  | 20,309,770.68 | 15,242.77 | 20,325,013.45 | 236,108.95 | 0.00  | 236,108.95 | 19,736,920.98 | 17,418.91 | 19,754,339.89 | 357,280.55 | 0.00  | 357,280.55 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额         |            |            |             | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|---------------|------------|------------|-------------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入          | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量    | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 飞马焕新  | 22,474,904.73 | 675,525.16 | 691,845.16 | -568,073.17 |       |     |        |          |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

|                 |            |            |
|-----------------|------------|------------|
| 联营企业：           |            |            |
| 投资账面价值合计        | 295,160.88 | 295,671.81 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| --净利润           | -510.93    | -4,328.19  |
| --综合收益总额        | -510.93    | -4,328.19  |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额：505,843.67 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期转入其他<br>收益金额 | 本期其他<br>变动 | 期末余额          | 与资产/收<br>益相关 |
|------|---------------|--------------|---------------------|----------------|------------|---------------|--------------|
| 递延收益 | 13,838,083.87 |              |                     | 1,071,406.26   |            | 12,766,677.61 | 与资产相<br>关    |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目                     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 污泥项目改造                   | 100,000.02   | 100,000.02   |
| 中西部重点领域补短板资金-二期项目        | 759,285.00   | 759,285.00   |
| 2023 年城市生活垃圾分类省级奖补资<br>金 | 212,121.24   | 212,121.24   |
| 增值税退税补贴                  | 4,746,306.07 | 3,394,527.34 |
| 其他补助                     | 56,210.00    | 50,442.00    |

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括银行存款、借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营和财务的不利影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策概括如下：

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

公司银行存款主要存放于大型国有银行和其它大中型股份制银行，银行信用良好，银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司应收账款前五名金额合计为 277,495,658.65 元，占年末应收账款余额的 90.03%，主要是公司长期合作的客户，合作关系稳定，信用良好，也无坏账发生；除前五名客户外，公司其他客户均不存在重大信用集中风险。

#### 2、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。公司将定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时将积极与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

#### 3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

##### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

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

审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。截止 2026 年 06 月 30 日，公司银行借款余额为 25,000,000.00 元、应付售后租回余额为 169,392,306.10 元。

(2) 外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目     | 期末余额         |            |              | 上年年末余额       |            |              |
|--------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|        | 美元           | 其他外币       | 合计           | 美元           | 其他外币       | 合计           |
| 货币资金   | 2,116,054.64 | 107,026.40 | 2,223,081.04 | 2,191,773.91 | 114,032.55 | 2,305,806.45 |
| 应收账款   |              |            |              |              |            |              |
| 其他应收款  |              |            |              |              |            |              |
| 持有代售资产 |              |            |              |              |            |              |
| 合计     | 2,116,054.64 | 107,026.40 | 2,223,081.04 | 2,191,773.91 | 114,032.55 | 2,305,806.45 |
| 短期借款   |              |            |              |              |            |              |
| 应付票据   |              |            |              |              |            |              |
| 应付账款   |              |            |              |              |            |              |
| 其他应付款  |              | 7,339.25   | 7,339.25     |              | 15,445.06  | 15,445.06    |
| 应付利息   |              |            |              |              |            |              |
| 合计     |              | 7,339.25   | 7,339.25     |              | 15,445.06  | 15,445.06    |

2026 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则公司将增加或减少净利润 6.69 万元（2025 年 12 月 31 日为 6.58 万元）。公司管理层认为 3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☒适用 ☐不适用

| 项目 | 相应风险管理策 | 被套期风险的定 | 被套期项目及相 | 预期风险管理目 | 相应套期活动对 |
|----|---------|---------|---------|---------|---------|
|----|---------|---------|---------|---------|---------|

|            | 略和目标                                                          | 性和定量信息                                                          | 关套期工具之间的经济关系                                                                   | 标有效实现情况                                                            | 风险敞口的影响                                                                            |
|------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 精对苯二甲酸期货合约 | 通过精对苯二甲酸期货合约套期，本公司可以合理规避价格波动带来的现金流量变动风险，有利于公司提高风险应对能力，稳定生产经营。 | 公司存在极可能发生的销售聚酯切片(精对苯二甲酸直接产品)的预期交易，这些极可能发生的预期交易价格风险随远期期货价格的变化而变化 | 公司极可能发生的销售聚酯切片(精对苯二甲酸直接产品)的预期交易与聚酯切片期货合约的现金流量因面临相同的价格风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系。 | 公司开展套期的业务仅限于极可能发生的销售聚酯切片(精对苯二甲酸直接产品)的预期交易，套期比例符合套期有效性要求，基本实现了套期目标。 | 通过聚酯切片期货合约的现金流量与公司极可能发生的销售聚酯切片(精对苯二甲酸直接产品)的预期交易的现金流量的相反变动，对冲了公司极可能发生的预期交易的现金流量变动风险 |
| 乙二醇期货合约    | 通过精对乙二醇期货合约套期，本公司可以合理规避价格波动带来的现金流量变动风险，有利于公司提高风险应对能力，稳定生产经营。  | 公司存在极可能发生的销售乙二醇的预期交易，这些极可能发生的预期交易价格风险随远期期货价格的变化而变化              | 公司极可能发生的销售乙二醇的预期交易与乙二醇期货合约的现金流量因面临相同的价格风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系。               | 公司开展套期的业务仅限于极可能发生的销售乙二醇的预期交易，套期比例符合套期有效性要求，基本实现了套期目标。              | 通过乙二醇期货合约的现金流量与公司极可能发生的销售乙二醇的预期交易的现金流量的相反变动，对冲了公司极可能发生的预期交易的现金流量变动风险               |

其他说明

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目                           | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源                                          | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|------------------------------|--------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|
| 套期风险类型                       |                    |                                   |                                                         |                  |
| 期货合约对极可能发生的预期交易的价格风险进行现金流量套期 | 16,320.00          |                                   | 本公司套期比例符合套期有效性要求，套期无效来源于套期工具的现金流量变动大于或小于被套期项目的现金流量变动的部分 | 16,320.00        |
| 套期类别                         |                    |                                   |                                                         |                  |

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                                | 期末公允价值         |                |                |           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------|
|                                   | 第一层次公允价值计<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计        |
| 一、持续的公允价值<br>计量                   | --             | --             | --             | --        |
| （一）交易性金融资<br>产                    | 68,720.00      |                |                | 68,720.00 |
| 1. 以公允价值计量且<br>其变动计入当期损益<br>的金融资产 | 68,720.00      |                |                | 68,720.00 |
| （2）权益工具投资                         |                |                |                | 68,720.00 |
| （3）衍生金融资产                         | 68,720.00      |                |                |           |
| 持续以公允价值计量的<br>资产总额                | 68,720.00      |                |                | 68,720.00 |
| （六）交易性金融负<br>债                    | 95,500.00      |                |                | 95,500.00 |
| 衍生金融负债                            | 95,500.00      |                |                | 95,500.00 |
| 持续以公允价值计量的<br>负债总额                | 95,500.00      |                |                | 95,500.00 |
| 二、非持续的公允价<br>值计量                  | --             | --             | --             | --        |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称           | 注册地 | 业务性质      | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------------|-----|-----------|----------|--------------|---------------|
| 新增鼎（海南）投资发展有限公司 | 海南省 | 资产管理、投资管理 | 17000 万元 | 29.90%       | 29.90%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘永好。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                  | 其他关联方与本企业关系                 |
|--------------------------|-----------------------------|
| 四川新网银行股份有限公司（以下简称“新网银行”） | 公司实际控制人担任董事的法人，为公司实际控制人的关联方 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包<br>方名称 | 受托方/承包<br>方名称 | 委托/出包资<br>产类型 | 委托/出包起<br>始日 | 委托/出包终<br>止日 | 托管费/出包<br>费定价依据 | 本期确认的托<br>管费/出包费 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方<br>名称 | 租赁资<br>产种类 | 简化处理的短期<br>租赁和低价值资<br>产租赁的租金费<br>用(如适用) |           | 未纳入租赁负债<br>计量的可变租赁<br>付款额(如适用) |           | 支付的租金     |           | 承担的租赁负债<br>利息支出 |           | 增加的使用权资<br>产 |           |
|-----------|------------|-----------------------------------------|-----------|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|-----------|--------------|-----------|
|           |            | 本期发<br>生额                               | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额                      | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额 | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额       | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额    | 上期发<br>生额 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完<br>毕 |
|------|------|-------|-------|----------------|
|------|------|-------|-------|----------------|

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完<br>毕 |
|-----|------|-------|-------|----------------|
|-----|------|-------|-------|----------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,200,000.00 | 2,355,078.94 |

(8) 其他关联交易

1) 关于与新网银行开展业务合作暨关联交易事项

公司于 2026 年 4 月 23 日召开第七届董事会第十二次会议、2026 年 5 月 21 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于开展金融业务合作暨关联交易的议案》，其中：公司（含合并报表范围内子公司，下同）拟按照商业原则在四川新网银行股份有限公司（以下简称“新网银行”）办理存贷款业务、账户服务及支付结算服务等业务，单日存款余额最高不超过人民币 5 亿元（或等值外币），综合授信额度最高不超过人民币 5 亿元（或等值外币），有效期限自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起至 2026 年年度股东会召开之日止。鉴于公司实际控制人刘永好先生同时担任新网银行董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司与新网银行的交易事项属于关联交易。

报告期内，公司在新网银行最高日存款余额不超过人民币 5 亿元，未发生贷款业务；截至 2026 年 6 月 30 日，公司在新网银行的存款余额为人民币 3,177.00 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司已签订的正在或准备履行的大额设备采购合同合计约人民币 734.60 万元，尚未支付的金额为人民币 85.76 万元。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求确定了供应链业务和新能源业务两个报告分部。

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照资源的投入情况在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目                | 供应链分部         | 新能源分部         | 分部间抵销      | 合计             |
|-------------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 对外交易收入            | 29,671,023.68 | 96,564,133.05 |            | 126,235,156.73 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | 43,075.17     | -599,622.07   |            | -556,546.90    |
| 折旧费和摊销费           |               |               |            |                |
| 利润总额（亏损总额）        | -1,514,758.71 | 25,399,955.21 | 121,166.04 | 24,006,362.54  |
| 所得税费用             | 551,434.94    | 6,204,740.03  |            | 6,756,174.97   |
| 净利润（净亏损）          | -2,066,193.65 | 19,195,215.18 | 121,166.04 | 17,250,187.57  |

|      |                  |                  |                   |                  |
|------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 资产总额 | 1,688,113,097.79 | 1,220,298,375.22 | -1,520,865,973.04 | 1,387,545,499.97 |
| 负债总额 | 304,958,722.04   | 824,071,499.85   | -687,320,026.96   | 441,710,194.93   |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------|--------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.00   | 0.00   |
| 合计           | 0.00   | 0.00   |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 合计  | 0.00 |    |      |      |      | 0.00 |    |      |      |      |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 530,946,222.07 | 557,035,208.06 |
| 合计    | 530,946,222.07 | 557,035,208.06 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金、押金   | 187,421,750.00 | 187,430,250.00 |
| 单位往来款    | 19,333.00      | 9,318.96       |
| 合并范围内关联方 | 530,551,472.39 | 556,653,484.78 |
| 员工借款     | 20,000.00      |                |
| 其他       |                | 8,699.50       |
| 合计       | 718,012,555.39 | 744,101,753.24 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 324,123,955.95 | 329,024,641.60 |
| 1 至 2 年      | 25,102,838.04  | 25,111,338.04  |
| 2 至 3 年      | 134,655,000.00 | 134,655,000.00 |
| 3 年以上        | 234,130,761.40 | 255,310,773.60 |
| 3 至 4 年      | 178,418.96     | 3,866,306.46   |
| 4 至 5 年      | 46,952,342.44  | 64,444,467.14  |
| 5 年以上        | 187,000,000.00 | 187,000,000.00 |
| 合计           | 718,012,555.39 | 744,101,753.24 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别                | 期末余额           |         |                |         |                | 期初余额           |         |                |         |                |
|-------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
|                   | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值           |
|                   | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备         | 187,000,000.00 | 26.04%  | 187,000,000.00 | 100.00% |                | 187,000,000.00 | 25.13%  | 187,000,000.00 | 100.00% |                |
| 其中：               |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备         | 531,012,555.39 | 73.96%  | 66,333.32      | 0.01%   | 530,946,222.07 | 557,101,753.24 | 74.87%  | 66,545.18      | 0.01%   | 557,035,208.06 |
| 其中：               |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 其中：应收合并范围内关联方款项组合 | 530,551,472.39 | 73.89%  |                |         | 530,551,472.39 | 556,653,484.78 | 74.81%  |                |         | 556,653,484.78 |
| 账龄分析组合            | 461,083.00     | 0.07%   | 66,333.32      | 14.39%  | 394,749.68     | 448,268.46     | 0.06%   | 66,545.18      | 14.84%  | 381,723.28     |
| 合计                | 718,012,555.39 | 100.00% | 187,066,333.32 | 26.05%  | 530,946,222.07 | 744,101,753.24 | 100.00% | 187,066,545.18 | 25.14%  | 557,035,208.06 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额           |                | 期末余额           |                |         |        |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由   |
| 单位 1 | 187,000,000.00 | 187,000,000.00 | 187,000,000.00 | 187,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 187,000,000.00 | 187,000,000.00 | 187,000,000.00 | 187,000,000.00 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称             | 期末余额           |           |        |
|----------------|----------------|-----------|--------|
|                | 账面余额           | 坏账准备      | 计提比例   |
| 应收合并范围内关联方款项组合 | 530,551,472.39 |           |        |
| 账龄分析组合         | 461,083.00     | 66,333.32 | 14.39% |
| 合计             | 531,012,555.39 | 66,333.32 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 66,545.18      |                      | 187,000,000.00       | 187,066,545.18 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| 本期计提                | -211.86        |                      |                      | -211.86        |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 66,333.32      |                      | 187,000,000.00       | 187,066,333.32 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额  |       |       |    | 期末余额           |
|------|----------------|---------|-------|-------|----|----------------|
|      |                | 计提      | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |                |
| 单项计提 | 187,000,000.00 |         |       |       |    | 187,000,000.00 |
| 组合计提 | 66,545.18      | -211.86 |       |       |    | 66,333.32      |
| 合计   | 187,066,545.18 | -211.86 |       |       |    | 187,066,333.32 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质    | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额       |
|------|----------|----------------|-------|------------------|----------------|
| 第一名  | 合并范围内关联方 | 444,017,930.44 | 0-5 年 | 61.84%           |                |
| 第二名  | 保证金、押金   | 187,000,000.00 | 5 年以上 | 26.04%           | 187,000,000.00 |
| 第三名  | 合并范围内关联方 | 75,952,636.11  | 1 年以内 | 10.58%           |                |
| 第四名  | 合并范围内关联方 | 7,680,012.20   | 0-2 年 | 1.07%            |                |
| 第五名  | 合并范围内关联方 | 2,800,893.64   | 0-2 年 | 0.39%            |                |
| 合计   |          | 717,451,472.39 |       | 99.92%           | 187,000,000.00 |

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 816,467,115.61 |      | 816,467,115.61 | 828,077,115.61 |      | 828,077,115.61 |
| 对联营、合营企业投资 | 295,160.88     |      | 295,160.88     | 295,671.81     |      | 295,671.81     |
| 合计         | 816,762,276.49 |      | 816,762,276.49 | 828,372,787.42 |      | 828,372,787.42 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值）     | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动       |               |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------|----|----------------|--------------|
|       |                |              | 追加投资         | 减少投资          | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 上海合冠  | 50,000,000.00  |              |              |               |        |    | 50,000,000.00  |              |
| 骏马环保  | 759,967,115.61 |              |              |               |        |    | 759,967,115.61 |              |
| 飞马鼎新  | 1,000,000.00   |              | 1,000,000.00 |               |        |    | 2,000,000.00   |              |
| 海南飞马  | 110,000.00     |              | 4,390,000.00 |               |        |    | 4,500,000.00   |              |
| 飞马焕新  | 17,000,000.00  |              |              | 17,000,000.00 |        |    | 0.00           |              |
| 合计    | 828,077,115.61 |              | 5,390,000.00 | 17,000,000.00 |        |    | 816,467,115.61 |              |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位           | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|                |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业         |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业         |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 深圳飞马汇农贸易发展有限公司 | 295,671.81     |              |        |      | -<br>510.93 |          |        |             |        |    | 295,160.88     |              |
| 小计             | 295,671.81     |              |        |      | -<br>510.93 |          |        |             |        |    | 295,160.88     |              |
| 合计             | 295,671.81     |              |        |      | -<br>510.93 |          |        |             |        |    | 295,160.88     |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 合计   |      |
|------------|------|------|------|------|------|------|
|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型       |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |
| 市场或客户类型    |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |
| 合同类型       |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |

|         |  |  |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|--|--|
| 其中：     |  |  |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：     |  |  |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |  |  |
| 合计      |  |  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额       | 上期发生额      |
|-----------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -510.93     |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -121,166.04 | 396,200.00 |
| 合计              | -121,676.97 | 396,200.00 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|                                                                      |              |    |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 1,127,616.26 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 201,874.45   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 620,325.55   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 24,185.97    |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 187,489.99   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 1,514.06     |    |
| 合计                                                                   | 1,784,998.18 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目，主要是报告期内公司代扣代缴个税取得的手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.84%      | 0.0064      | 0.0064      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.64%      | 0.0058      | 0.0058      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

深圳市飞马国际供应链股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

赵力宾

二〇二六年八月二十八日