

杭州楚环科技股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈步东、主管会计工作负责人杨岚及会计机构负责人(会计主管人员)杨岚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司已在本半年度报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	22
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 债券相关情况.....	33
第八节 财务报告	34

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、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、楚环科技、母公司	指	杭州楚环科技股份有限公司
楚恒环保公司	指	杭州楚恒环保技术服务有限公司
楚元环保公司	指	湖北楚元环保设备有限公司
广州楚环公司	指	广州楚环科技有限公司
安徽楚环公司	指	安徽楚环科技有限公司
北京楚环公司	指	北京楚环科技有限公司
楚环新能源公司	指	杭州楚环新能源科技有限公司
山西新能源公司	指	山西楚环新能源科技有限公司
江苏新能源公司	指	江苏楚环新能源科技有限公司
镇江新能源公司	指	镇江楚环新能源科技有限公司
启杭未来企业公司	指	杭州启杭未来企业管理有限公司
启杭未来物业公司	指	杭州启杭未来物业管理有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
报告期初	指	2026 年 1 月 1 日
报告期末	指	2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
A 股	指	每股面值 1.00 元人民币的普通股
废气	指	人类在生产和生活过程中排出的有毒有害气体。特别是化工厂、钢铁厂、制药厂以及炼焦厂和炼油厂等，排放的废气气味大，严重污染环境和影响人体健康。
VOCs	指	挥发性有机化合物（Volatile Organic Compounds），是常温下饱和蒸汽压大于 70Pa、常压下沸点在 260℃以下的有机化合物，或在 20℃条件下蒸汽压大于或者等于 10Pa 具有相应挥发性的全部有机化合物。
RTO	指	蓄热式热力焚化炉（Regenerative Thermal Oxidizer）。原理是把有机废气加热到 760℃以上使废气中的 VOCs 氧化分解成 CO ₂ 和 H ₂ O。氧化产生的高温气体流经特制的陶瓷蓄热体，使陶瓷体升温而“蓄热”，此蓄热用于预热后续进入的有机废气，从而节省废气升温的燃料消耗。
RCO	指	蓄热式催化燃烧法（Regenerative Catalytic Oxidation）。原理是：第一步是催化剂对 VOCs 分子的吸附，提高了反应物的浓度；第二步是催化氧化阶段降低反应的活化能，提高了反应速率。借助催化剂可使有机废气在较低的起燃温度下，发生无氧燃烧，分解成 CO ₂ 和 H ₂ O 放出大量的热，与直接燃烧相比，具有起燃温度低，能耗小的特点，某些情况下达到起燃温度后无需外界供热，反应温度在 250℃-400℃。
PM2.5	指	Particulate Matter，细颗粒物，即环境空气中空气动力学当量直径小于等于 2.5 微米的颗粒物。它能较长时间悬浮于空气中，其在空气中含量浓度越高，就代表空气污染越严重。
脱硫	指	泛指化石燃料燃烧前脱去燃料中的硫分以及烟道气排放前的去除 SO _x 的过程。一般有燃烧前、燃烧中和燃烧后脱硫等三类。其中燃烧后脱硫，又称烟气脱硫。
市政污水	指	市政污水集中处理的城市污水。
餐厨垃圾	指	主要分为餐饮垃圾和厨余垃圾。前者产生自饭店、食堂等餐饮业的残羹剩饭，具有产生量大、来源多、分布广的特点；后者主要指居民日常烹调中废弃的下脚料，数量不及餐饮垃圾庞大。
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料。

光伏	指	太阳能光伏发电系统的简称，是利用太阳电池半导体材料的光伏效应，将太阳光辐射能转换为电能的一种技术。
----	---	---

注：本报告中部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	楚环科技	股票代码	001336
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州楚环科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	楚环科技		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Chuhuan Science & Technology Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	CHUHUAN		
公司的法定代表人	陈步东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈朝霞	朱忻怡
联系地址	浙江省杭州市拱墅区星桥街 388 号楚环科技大厦 A 座 7-10 层	浙江省杭州市拱墅区星桥街 388 号楚环科技大厦 A 座 7-10 层
电话	0571-88063683	0571-88063683
传真	0571-88054693	0571-88054693
电子信箱	chkj@hzchkjgf.com	chkj@hzchkjgf.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址	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

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）	155,727,862.15	116,585,040.42	33.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,077,149.61	13,279,851.92	28.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,844,866.87	9,110,886.33	73.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,376,652.72	13,322,173.22	-155.37%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.17	23.53%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.17	23.53%
加权平均净资产收益率	2.09%	1.68%	0.41%
	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）	1,298,939,574.54	1,361,557,569.03	-4.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	825,663,681.21	808,586,531.60	2.11%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	35,073.75	非流动资产处置
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）	182,690.95	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融	1,605,311.03	理财收益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-314,617.93	
减：所得税影响额	276,175.06	
合计	1,232,282.74	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）所属行业发展情况

公司的主营业务为废气恶臭治理设备的研发、设计、生产和销售，水处理设备销售、设备维修及运维服务，根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所属行业为“C3591 环境保护专用设备制造”。

我国环保行业整体处于关键转型期，由“增量扩张”转向“存量优化”。废气恶臭治理领域作为大气污染防治的重要细分领域，其重要性日益凸显。随着国家大气污染物排放标准持续收严、恶臭治理政策体系不断完善及监测方法与地方标准先行更新，下游客户对稳定达标、长效运营的需求日益增强，行业竞争焦点已逐步转向复合式工艺系统设计及全生命周期整体解决方案能力，单一设备制造或简单工程安装模式难以满足当前市场需求，精准治理、精细化运营及智慧化管理能力正成为本行业新的竞争门槛。从竞争格局看，废气恶臭治理行业整体集中度较低，大量中小规模企业集中于技术门槛相对有限的领域，产品及服务同质化程度较高，市场竞争以价格因素为主导。与此同时，随着环保标准持续趋严及客户对运营效果的重视程度提升，具备核心技术优势、复合工艺系统设计能力及全生命周期解决方案提供能力的领先企业，其市场竞争力持续凸显，品牌信誉、项目业绩及稳定运行记录日益成为客户选择供应商及招投标中的重要考量因素。

在政策层面，“双碳”目标与空气质量改善政策共同引领行业长期发展方向。从顶层设计看，2026 年 3 月，十四届全国人大四次会议审议通过《中华人民共和国生态环境法典》，自 2026 年 8 月 15 日起施行——法典第二编“污染防治”专设“大气污染防治”分编，系统规范燃煤和其他能源、工业、机动车船、扬尘、农业等领域大气污染防治措施；同时，第一编“总则”设“标准和监测”专章，为大气环境保护相关标准的制定与实施提供了上位法依据。在标准引领层面，2026 年 2 月，生态环境部与国家市场监督管理总局联合发布《环境空气质量标准》（GB 3095—2026），自 2026 年 3 月 1 日起实施，将 PM2.5 年均浓度二级限值由 35 微克/立方米收严至 25 微克/立方米，同步收严 PM10、SO₂、NO₂ 浓度限值，并设置两阶段实施路径，倒逼工业源减排提标，带动除尘、脱硫、脱硝及挥发性有机物治理等环保设备加速技术升级，打开新一轮市场扩容空间。在政策落地层面，国家发展改革委、财政部印发《关于 2026 年实施大规模设备更新和消费品以旧换新政策的通知》（发改环资〔2025〕1745 号），在继续支持节能降碳环保等领域设备更新的基础上，进一步降低申报投资额门槛，加大对中小企业设备更新的支持力度，环保设备更新需求有望进一步释放。由此，上位法约束、标准倒逼与设备更新支持形成政策合力，共同为行业增长注入新动能。

（二）主要业务、主要产品及其用途

公司是一家集研发、设计、制造、销售、服务为一体的废气恶臭治理系统解决方案服务商，主要服务于市政污水处理厂、餐厨垃圾处理厂等客户，近年来逐步开拓工业领域客户，如光伏、半导体、养殖屠宰、石油炼化、医药化工、乳制品、食品加工、喷涂、纺织印染、酿酒等行业，客户遍布全国各地。同时，公司也积极布局光伏、储能等新能源领域，致力于提供系统化的能源解决方案。

公司的主要产品及服务包括废气恶臭治理设备、水处理设备、设备维修及运维服务、能源业务。废气恶臭治理设备按工艺类型可分为生物除臭设备、离子除臭设备和其他工艺除臭设备（吸附-催化燃烧工艺、RTO/RCO 工艺等），用途是使废气恶臭经过设备处理达到相关排放标准；公司代理销售的水处理设备产品主要包括离心机、鼓风机、刮泥机、水泵、阀门等，是污水处理厂日常运转所需的设备；公司的设备维修服务主要针对污水处理厂中的废气恶臭治理设备、水处理设备进行维修和维护；运维服务是为客户提供已交付设备的长期运营监控与日常维护，及时排除故障，防范运行风险，确保设备运行的稳定性；能源业务是指客户通过使用本公司的设备进行能源管理，公司按照合同约定与客户分享节能收益。

（三）主要经营模式

公司深度聚焦废气恶臭治理设备业务，整体遵循“以销定产、定制化设计”的生产模式，通过多元化的销售渠道与一体化的产业链布局，形成了以下核心经营模式：

1、销售模式：公司主要通过参与客户（包括业主方、项目总包方或分包方）的询价、招标来获取订单；

2、采购模式：公司通过“以销定采，一单一案”的模式，根据定制化设计方案进行采购；

3、生产模式：采用“以销定产”模式，根据客户具体需求，由技术部门完成图纸设计并制定物料清单，生产环节则采取自主生产与定制化采购相结合的方式；

4、盈利模式：公司盈利主要来源于废气恶臭治理设备的销售及配套服务；此外，公司还通过经营水处理设备的销售、设备维修及运维服务、能源业务等来获取相应的利润。

公司目前采用的经营模式是根据废气恶臭治理行业的客户需求、处理工艺、原材料供应情况、生产工艺、行业政策、市场竞争格局等确定的，报告期内影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化，预计未来一定时间内亦不会发生重大变化。

（四）市场地位、报告期内公司主要业绩及驱动因素

公司成立至今，已成功服务千余家客户，完成全国签约项目两千余个，服务行业涉及市政污水处理、餐厨垃圾处理、光伏、半导体、养殖、石油炼化、医药化工、乳制品、食品加工、喷涂、印刷、纺织印染、酿酒等，涵盖废气恶臭产生的大多数行业，公司废气恶臭治理工艺全面，项目经验丰富，治理效果显著。得益于公司全面的除臭工艺技术、扎实的方案设计能力、稳定的设备质量和完善的售后服务，公司逐步发展成为全国废气恶臭治理细分领域中具有较高知名度和行业影响力的领先企业之一。

报告期内，公司经营业绩较上年同期有所增长，实现营业收入 15,572.79 万元，同比增长 33.57%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,707.71 万元，同比增长 28.59%。公司经营业绩主要受益于国家环保政策推动、在手订单支持及内部运营优化等因素。报告期内，公司主要业绩与行业竞争激烈但长期前景向好的整体状况基本相符。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、完整的产业链优势

公司长年专注、专精、专业于废气恶臭治理领域，拥有完整的产业链，从项目设计、设备制造、设备安装、后期维修及运维服务均可独立完成，能够为客户提供有效的一体化解决方案。全资子公司楚元环保公司主要从事环保设备的制造，确保了公司在生产环节的自主性与质量可控性。完整的产业链优势不仅提升了项目执行效率，更保障了各环节的质量稳定与服务可靠性。

2、技术优势

公司作为国家高新技术企业，始终将技术创新作为核心竞争力的重要组成部分。目前公司已掌握行业中大多数废气恶臭处理技术，并且公司自行开发的耦合工艺技术已成熟应用于多个领域，较传统的单项工艺技术更具市场竞争力。截至报告期末，公司及子公司共拥有发明专利 15 项，外观设计专利 10 项，实用新型专利 169 项，软件著作权 13 项。

3、研发人才优势

公司拥有研发人才优势，自成立以来，技术团队主要聚焦废气治理领域，核心成员均具备环保专业背景。公司通过多年项目实践与技术沉淀，已打造出具备丰富实战经验的专业化研发团队。同时，公司与华中农业大学、江苏大学、浙江工业大学等院校保持技术交流合作，重点开展菌种、生物耦合技术、工业催化技术等领域的研究和应用。公司着力推进复合型人才培养，采用“传帮带”模式促进理论与实践深度融合，通过项目实操系统化提升团队专业能力，持续引进环保领域技术人才以强化研发梯队建设。

4、下游行业覆盖广的优势

公司成立至今，已成功服务千余家客户，完成全国签约项目两千余个，服务行业涉及市政污水处理、餐厨垃圾处理、养殖、石油炼化、医药化工、乳制品、食品加工、喷涂、印刷、纺织印染、酿酒等，涵盖了废气恶臭产生的大多数行业，公司废气恶臭治理工艺全面，项目经验丰富，治理效果显著。

5、团队优势

公司在废气恶臭治理领域深耕十余年，核心管理团队均具备十年以上行业从业经验。公司持续推动组织优化与团队协作机制建设，已培养出一支既能精准识别并系统解决技术难题，又深刻理解客户需求、具备丰富设计与实施经验的专业化团队。公司管理人员与技术人员协同把控项目全流程，确保技术方案与工程落地高度匹配，保障项目高质量交付。

6、营销服务优势

公司建立“杭州总部+区域子公司/分支机构”的营销服务覆盖模式，设立合肥、上海、广州、西安、北京、重庆、武汉七家分支机构，形成了全国覆盖、区域下沉、终端渗透、线上线下融合的多层级服务网络。公司具有较强的交付能力，培养了一支专业化的技术服务队伍，能够同时稳定调度多个项目。

7、品牌优势

公司已在本市污水处理、餐厨垃圾处理等废气恶臭产生的大多数行业积累了两千余个项目、十余年的实施经验，服务企业千余家，建立了良好的行业口碑与品牌影响力。同时，公司通过线上线下相结合的多元化推广策略开展品牌建设，持续提升品牌认知度。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	155,727,862.15	116,585,040.42	33.57%	主要系本期废气恶臭处理设备项目验收增加所致
营业成本	98,524,164.11	74,872,668.53	31.59%	主要系本期废气恶臭处理设备项目验收增加所致
销售费用	8,617,426.95	11,458,504.87	-24.79%	
管理费用	22,808,120.71	15,816,668.52	44.20%	主要系本期职工薪酬费用和楚环智能制造基地建设项目验收转为固定资产，折旧费较上期增加所致
财务费用	1,230,949.62	34,626.00	3,454.99%	主要系楚环智能制造基地建设项目完工验收，本期贷款利息资本化转为费用化，财务费用利息支出增加所致
所得税费用	1,365,455.38	2,125,159.02	-35.75%	主要系本期母公司利润总额减少使得当期应计提所得税费用减少所致
研发投入	11,382,622.06	10,397,522.36	9.47%	
经营活动产生的现金流量净额	-7,376,652.72	13,322,173.22	-155.37%	主要系本期支付货款金额、本期支付的税费较上期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	39,945,235.68	-72,191,642.27	155.33%	主要系本期赎回理财产品金额较上期增加，购买理财产品金额较上期减少，本期购建固定资产支付金额较上期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-21,952,689.11	37,740,190.57	-158.17%	主要系本期取得银行借款较上期减少所致
现金及现金等价物净增加额	10,615,893.85	-21,129,278.48	150.24%	主要系本期赎回理财产品金额较上期增加，购买理财产品金额较上期减少，本期购建固定资产支付金额较上期减少，本期取得银行借款减少所致

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	155,727,862.15	100%	116,585,040.42	100%	33.57%
分行业					
专用设备制造	145,085,376.70	93.17%	96,768,035.98	83.00%	49.93%
其他	10,642,485.45	6.83%	19,817,004.44	17.00%	-46.30%
分产品					
废气恶臭治理设备	145,085,376.70	93.17%	96,768,035.98	83.00%	49.93%
水处理设备	662,580.03	0.43%	5,730,373.46	4.92%	-88.44%
设备维修及运维服务	4,759,926.36	3.06%	9,224,777.39	7.91%	-48.40%
能源业务	1,270,922.15	0.80%	1,173,967.58	1.01%	8.26%
其他业务	3,949,056.91	2.54%	3,687,886.01	3.16%	7.08%
分地区					
国内销售	155,727,862.15	100.00%	116,585,040.42	100.00%	33.57%

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						
专用设备制造	145,085,376.70	93,108,300.16	35.83%	49.93%	47.73%	0.96%
其他	10,642,485.45	5,415,863.95	49.11%	-46.30%	-54.28%	8.89%
分产品						
废气恶臭治理设备	145,085,376.70	93,108,300.16	35.83%	49.93%	47.73%	0.96%
水处理设备	662,580.03	334,970.76	49.44%	-88.44%	-92.71%	29.60%
设备维修及运维服务	4,759,926.36	4,397,259.08	7.62%	-48.40%	-37.26%	-16.40%
能源业务	1,270,922.15	379,114.01	70.17%	8.26%	55.89%	-9.11%
其他业务	3,949,056.91	304,520.10	92.29%	7.08%		-7.71%
分地区						
国内销售	155,727,862.15	98,524,164.11	36.73%	33.57%	31.59%	0.95%

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	4,080,665.65	22.13%	主要系理财收益	否
资产减值	1,144,613.53	6.21%	主要系冲回合同资产减值准备	否

营业外收入	100,539.22	0.55%	主要系账款清理	否
营业外支出	415,157.15	2.25%	主要系账款清理、对外捐赠	否
信用减值损失	522,534.72	2.83%	主要系计提应收票据坏账准备、冲回应收账款坏账准备	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	102,780,298.89	7.91%	93,173,534.11	6.84%	1.07%	
应收账款	353,837,784.66	27.24%	403,893,672.90	29.66%	-2.42%	
合同资产	46,521,620.17	3.58%	49,853,209.07	3.66%	-0.08%	
存货	127,753,316.04	9.84%	97,247,385.25	7.14%	2.70%	
固定资产	230,735,737.66	17.76%	232,025,256.76	17.04%	0.72%	
在建工程	8,490,693.50	0.65%	925,540.29	0.07%	0.58%	
使用权资产	1,509,226.02	0.12%	2,077,830.31	0.15%	-0.03%	
短期借款	3,005,273.89	0.23%	23,002,798.89	1.69%	-1.46%	
合同负债	79,247,311.19	6.10%	74,109,435.20	5.44%	0.66%	
长期借款	85,433,344.42	6.58%	85,433,344.42	6.27%	0.31%	
租赁负债	630,642.20	0.05%	762,513.81	0.06%	-0.01%	

2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	119,307,104.22				139,638,551.21	119,307,104.22		139,638,551.21

5. 其他非流动金融资产	9,254,000.00							9,254,000.00
金融资产小计	128,561,104.22				139,638,551.21	119,307,104.22		148,892,551.21
其他	272,443,802.89				205,944,232.87	272,443,802.89		205,944,232.87
应收款项融资	1,553,850.18				1,163,667.31	1,553,850.18		1,163,667.31
上述合计	402,558,757.29				346,746,451.39	393,304,757.29		356,000,451.39
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	2,935,722.96	2,935,722.96	质押	保函保证金、承兑保证金
应收账款	10,236,130.09	8,519,045.94	质押	已背书且在资产负债表日尚未到期的数字化应收账款债权凭证
无形资产	8,290,058.60	7,530,259.04	抵押	用于借款抵押
合计	21,461,911.65	18,985,027.94		

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
738,433,455.30	790,383,931.07	-6.57%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
废气治理设备系列产品生产线项目	自建	是	专用设备制造	1,032,944.23	99,375,682.86	募集资金	65.21%			未完成建设	2025年09月19日	详见公司于巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2025-048）
合计	--	--	--	1,032,944.23	99,375,682.86	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
------	------	--------	--------	-----------	-------------	----------------	-------------------------	-----------------	---------------	-----------------	------------	---------------	--------------

2022	首次公开发行	2022年07月25日	46,134.68	38,256.82	524.9	27,982.55	73.14%				11,212.8	其余尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户、7天通知存款账户、理财账户	
合计	—	—	46,134.68	38,256.82	524.9	27,982.55	73.14%	0	0	0.00%	11,212.8	—	0

募集资金总体使用情况说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于核准杭州楚环科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1382号），本公司由主承销商民生证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售A股和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票20,093,500股，发行价为每股人民币22.96元，共计募集资金46,134.68万元，坐扣承销和保荐费用4,010.60万元后的募集资金为42,124.08万元，已由主承销商民生证券股份有限公司于2022年7月19日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用3,767.26万元后，以及扣除公司以自有资金预付的100.00万元承销及保荐费后，公司本次募集资金净额为38,256.82万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕372号）。截至2026年06月30日，公司已累计使用募集资金27,982.55万元，募集资金专户余额为11,212.80万元（包括累计利息收入净额938.53万元），尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户、7天通知存款账户和理财账户。

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
废气治理设备系列产品	2022年07月25日	废气治理设备系列产品	生产建设	否	16,830.42	16,830.42	396.99	10,506.92	62.43%	2026年09月20日			不适用	否

生产线项目		生产线项目												
技术研发中心及信息协同平台建设项目	2022年07月25日	技术研发中心及信息协同平台建设项目	研发和信息化建设	否	7,163.5	7,163.5	127.91	3,117.23	43.52%	2026年10月12日			不适用	否
补充营运资金项目	2022年07月25日	补充营运资金项目	补流	否	14,262.9	14,262.9		14,358.4	100.67%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	38,256.82	38,256.82	524.9	27,982.55	--	--			--	--
超募资金投向														
不适用	2022年07月25日	不适用	不适用	否						2022年07月25日			不适用	否
合计				--	38,256.82	38,256.82	524.9	27,982.55	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	公司于 2025 年 9 月 18 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意在项目实施主体、募集资金投资用途及募集资金投资规模均不发生变更的情况下，将公司首次公开发行股票募集资金投资项目“废气治理设备系列产品生产线项目”达到预定可使用状态的时间由 2025 年 9 月 20 日延期至 2026 年 9 月 20 日，“技术研发中心及信息协同平台建设项目”达到预定可使用状态的时间由 2025 年 10 月 12 日延期至 2026 年 10 月 12 日。 1. 废气治理设备系列产品生产线项目：国家及地方废气排放标准趋严，客户对设备性能及定制化解决方案的需求日益复杂，公司为有效控制项目投入风险，提高了项目设计、验证标准，逐步投入，导致资金投入节奏较原计划放缓。为降低技术过时风险，公司需要投入更多时间进行技术评估和方案比选，客观上延长了投资周期。此外，基于对实际订单、客户意向及中短期市场的研判，公司策略性调整投资节奏，以更好匹配需求变化，控制风险并保障经营稳健性。为提高募集资金使用效率，根据目前该募投项目的实际进展情况，在项目实施主体、募集资金用途及项目投资总规模不发生变更的情况下，公司决定将“废气治理设备系列产品生产线项目”达到预定可使用状态的时间延期至 2026 年 9 月 20 日。 2. 技术研发中心及信息协同平台建设项目：随着废气恶臭治理领域对设备智能化及数字化需求的持续提升，项目初期规划的研发设备采购清单与技术路线需进行适应性调整与优化。同时，项目中部分关键研发与测试设备对安装和运行环境有特定且严格的要求，加之设备就位后需与公司实际除臭工艺进行复杂的协同调试，拖慢了设备启用节奏和整体进度。此外，客户定制化需求的增加进一步提升了项目复杂度。公司为对项目建设形成更加成熟的考虑，控制项目投入风险，逐步开展募投项目的采购调研、设备选型、项目建设等环节，从而导致该项目投入未达到计划进度。根据目前该募投项目的实际进展情况，在项目实施主体、募集资金用途及项目投资总规模不发生变更的情况下，公司决定将“技术研发中心及信息协同平台建设项目”达到预定可使用状态的时间延期至 2026 年 10 月 12 日。													
项目可行性发生重大变化的情况说明	无													
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用													
存在擅自变	不适用													

更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2022 年 8 月 25 日召开公司第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 46,150,860.08 元置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金，其中置换预先投入募投项目的自筹资金金额为 44,011,237.44 元，其中：置换预先投入废气治理设备系列产品生产线项目的自筹资金 42,816,937.44 元，置换预先投入技术研发中心及信息协同平台建设项目的自筹资金 1,194,300.00 元；上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于杭州楚环科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2022〕9313 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	其余尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户、7 天通知存款账户、理财账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
楚恒环保公司	子公司	水处理设备销售及设备维修服务	10,000,000.00	25,925,931.77	12,650,061.42	5,534,564.53	-1,040,459.26	-1,018,166.28
楚元环保公司	子公司	环保设备及控制系统的研发、设计、生产和销售	100,000,000.00	279,045,994.24	248,515,828.91	24,334,139.82	3,493,276.21	3,201,516.29
广州楚环公司	子公司	环保技术开发、咨询服务及环保设备销售	30,000,000.00	914,819.32	722,687.44	1,527,330.17	460,208.34	460,134.84
安徽楚环公司	子公司	环保技术开发、咨询服务及环保设备销售	10,000,000.00	1,341,462.12	412,199.19	976,076.49	196,444.25	196,355.96
北京楚环公司	子公司	环保技术开发、咨询服务及环保设备销售	10,000,000.00	2,683,482.99	1,493,717.49	1,995,819.00	551,634.84	547,088.60
楚环新能源公司	子公司	能源技术服务	50,000,000.00	6,256,991.12	6,098,302.52	230,289.37	70,000.73	69,914.33

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

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、行业政策风险

公司主营业务发展与国家环保政策导向密切相关。若未来环保行业的国家政策、监管力度及经济形势出现不利变化，公司的市场空间与盈利能力可能受到直接影响。

针对上述风险，公司采取如下措施：密切跟踪行业政策动向，及时调整经营策略；拓展业务边界，致力于提供“环保+能源”的系统化解决方案；加强技术研发和创新，提高市场适应能力和核心竞争力。

2、市场竞争风险

随着行业前景向好，新进入者可能加剧市场竞争，导致局部市场出现价格压力或市场份额被挤压。若公司不能持续保持技术、管理及市场开拓方面的优势，将面临市场地位与盈利水平下滑的风险。

针对上述风险，公司采取如下措施：加大市场开拓力度，拓宽产品应用领域，在稳固市政、餐厨等传统领域的同时，重点向工业细分市场（如半导体、光伏等）延伸；坚持技术驱动与成本优化，通过产品创新与流程改进维持竞争优势；着力打造“技术+服务”的品牌口碑，提升客户黏性；积极探索海外市场机会，构建新的增长点。

3、应收账款回款风险

报告期末，公司应收账款金额为 3.54 亿元，占期末总资产比例为 27.24%，占期末流动资产比例为 44.12%。应收账款占总资产及流动资产比例相对较高。部分环保项目回款周期较长，且回款进度易受客户内部审批与资金状况影响。若客户出现支付延迟或履约困难，可能导致公司应收账款形成坏账，进而引发流动资金紧张，对经营的稳健性与盈利能力造成不利影响。

针对上述风险，公司采取如下措施：强化事前评估，不断完善客户信用评估与分级管理制度；加强事中监控，对应收款项实行动态跟踪与预警；落实事后考核，将销售回款率与业务团队绩效严格挂钩；专项清收，针对长账龄款项成立专项小组，加大催收力度，以保障资金安全。

4、人才风险

行业监管趋严与公司业务扩张，对高层次、复合型人才的需求日益迫切。若人才引进与培养速度无法匹配发展需要，可能对公司长期竞争力形成一定制约。

针对上述风险，公司采取如下措施：完善人才引进机制，重点引进高层次、复合型人才；健全培训体系，持续更新员工知识结构；优化薪酬福利与长期激励计划，提升人才保留率；完善内部晋升通道与梯队建设，激发组织活力。

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

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

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

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票 总数（股）	变更 情况	占上市公司股 本总额的比例	实施计划的资金来源
在公司（含子公司）任职的 高级管理人员、中层管理 人员及核心技术（业务）骨干	60	0	无	0.00%	员工合法薪酬、自筹资金以 及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 （股）	报告期末持股数 （股）	占上市公司股本总额 的比例
杨岚	财务负责人	0	0	0.00%
陈朝霞	董事会秘书	0	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☒适用 ☐不适用

公司分别于 2026 年 6 月 12 日、2026 年 6 月 29 日召开了第三届董事会第七次会议、2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于〈2026 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2026 年员工持股计划管理办法〉的议案》

《关于提请股东会授权董事会及其授权人士办理公司 2026 年员工持股计划相关事宜的议案》，具体内容详见公司于 2026 年 6 月 13 日、2026 年 6 月 30 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2026 年 7 月 10 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的公司股票 520,000 股已于 2026 年 7 月 9 日非交易过户至公司 2026 年员工持股计划专用证券账户。具体内容详见公司于 2026 年 7 月 11 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于 2026 年员工持股计划非交易过户完成暨回购股份处理完成的公告》（公告编号：2026-034）。本事项为报告期后事项，截至报告期末 2026 年员工持股计划尚未持有公司股份。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☐适用 ☒不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴等相关工作。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司作为被告/被申请人产生的未达到重大诉讼、仲裁标准事项的汇总情况	37.52	否	已结案	不存在重大影响	已执行		不适用
本公司作为原告/申请人产生的未达到重大诉讼、仲裁标准事项的汇总情况	1,431.13	否	部分未开庭、部分正在审理中、部分已结案	不存在重大影响	部分已执行、部分正在执行中		不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

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

（1）接受关联方无偿担保

公司于 2025 年 4 月 24 日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于接受关联方无偿担保的议案》。为支持公司的日常经营及业务发展，公司控股股东及实际控制人陈步东先生、吴意波女士继续为公司向银行办理授信及借款等融资事项提供信用担保，预计总额度不超过 4 亿元（额度循环滚动使用），额度有效期自本次董事会审议通过之日起至下一年度董事会召开之日止。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 26 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于接受关联方无偿担保的公告》（公告编号：2025-012）。

公司于 2026 年 4 月 26 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于接受关联方无偿担保的议案》。为支持公司的日常经营及业务发展，公司控股股东及实际控制人陈步东先生、吴意波女士继续为公司向银行办理授信及借款等融资事项提供信用担保，预计总额度不超过 2 亿元（额度循环滚动使用），额度有效期自本次董事会审议通过之日起至下一年度董事会召开之日止。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 29 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于接受关联方无偿担保的公告》（公告编号：2026-012）。

截至报告期末，公司实际接受关联方无偿担保的金额未超过董事会审议批准的额度。

（2）与专业投资机构及关联方共同投资

公司与私募基金管理人杭州礼瀚投资管理有限公司及董事兼副总经理徐时永、董事兼副总经理钱纯波、陈晓东签署了《杭州瀚智科创业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，共同投资杭州瀚智科创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“瀚智科”或“合伙企业”）。瀚智科的投资范围为高端制造领域，包括但不限于半导体、新能源、航空航天、新材料等行业优质标的股权和/或合伙份额。交易完成后，瀚智科总认缴出资额变更为 3,000 万元，其中楚环科技认缴出资 999 万元，出资比例为 33.30%。楚环科技作为有限合伙人，以认缴的出资额为限对合伙企业债务承担责任。合伙企业已根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求，在中国证券投资基金业协会完成了备案登记手续，并取得了《私募投资基金备案证明》。具体内容详见公司分别于 2025 年 7 月 17 日、2025 年 7 月 23 日、2025 年 7 月 29 日、2025 年 8 月 15 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司拟与专业投资机构及关联方共同投资暨关联交易的公告》（公告编号：2025-029）、《关于公司与专业投资机构及关联方共同投资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-031、2025-033、2025-036）。截至报告期末，合伙企业正常运作中，未出现重大风险。

（3）全资子公司日常关联交易

公司全资子公司启杭未来企业公司分别与关联方杭州东识科技有限公司（以下简称“东识科技”）、杭州湖北商会按照市场价格签署《房屋租赁合同》《经营管理合同》，将位于浙江省杭州市拱墅区星桥街 388 号楚环科技大厦 A 座 603 室、605 室的房屋出租给东识科技使用并提供经营管理服务，将位于浙江省杭州市拱墅区星桥街 388 号楚环科技大厦 A 座 202 室的房屋出租给杭州湖北商会使用并提供经营管理服务，租赁期限均为三年。全资子公司启杭未来物业公司分别与关联方东识科技、杭州湖北商会按照市场价格签署《物业服务协议》，为关联方东识科技、杭州湖北商会提供物业服务。租赁期限内，公司全资子公司启杭未来企业公司、启杭未来物业公司向关联方东识科技收取租赁、经营管理、物业服务等费用预计合计不超过 100 万元，向关联方杭州湖北商会收取租赁、经营管理、物业服务等费用预计合计不超过 90 万元，具体以结算金额为准。具体内容详见公司于 2025 年 9 月 19 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司日常关联交易的公告》（公告编号：2025-049）。截至报告期末，全资子公司实际发生日常关联交易符合预计情况。

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
《关于接受关联方无偿担保的公告》	2025 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2026 年 04 月 29 日	
《关于公司拟与专业投资机构及关联方共同投资暨关联交易的公告》	2025 年 07 月 17 日	
《关于公司与专业投资机构及关联方共同投资暨关联交易的进展公告》	2025 年 07 月 23 日	
	2025 年 07 月 29 日	
	2025 年 08 月 15 日	
《关于全资子公司日常关联交易的公告》	2025 年 09 月 19 日	

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
报告期内，公司不存在重大租赁情况。公司租赁项目主要系公司的子公司、办事处因经营需要租入其他单位或个人的资产（主要为办公场所、厂房），以及公司将总部办公大楼部分楼层出租给其他单位。
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
公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险，资金来源为自有资金	29,570.00	0
银行理财产品	低风险，资金来源为募集资金	4,589.82	0

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

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 5 月 13 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	线上投资者	详见 2026 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表	详见公司 2026 年 5 月 13 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：2026-001）
2026 年 6 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构、个人	上市行：赵秋红 卡比爾基金（美元基金）：徐晴 宁聚投资：翁杰昂 尚顾资本：宋明 昊飞投资：文昊 中信证券：王贤文 广发证券：夏盈盈 上海惠璞投资/上财创投校友会上 市公司研服中心：徐克 上海速富资产：张泽恩 个人投资者：王文君 无锡国联新创投：侯丽萍 泰紫资产：周宇	详见 2026 年 6 月 18 日投资者关系活动记录表	详见公司 2026 年 6 月 18 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：2026-002）

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,050,240	38.63%				-137,250	-137,250	30,912,990	38.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	31,050,240	38.63%				-137,250	-137,250	30,912,990	38.46%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	31,050,240	38.63%				-137,250	-137,250	30,912,990	38.46%
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	49,323,260	61.37%				137,250	137,250	49,460,510	61.54%
1、人民币普通股	49,323,260	61.37%				137,250	137,250	49,460,510	61.54%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80,373,500	100.00%						80,373,500	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

根据相关法律法规，公司董事、高级管理人员在就任时确定的任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。报告期内减少高管锁定股 137,250 股。

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
陈步东	14,845,764	0	0	14,845,764	高管锁定股	根据高管锁定股相关规定解除限售
徐时永	8,594,916	0	0	8,594,916		
吴意波	5,346,120	0	0	5,346,120		
钱纯波	1,646,460	137,250	0	1,509,210		
任倩倩	616,980	0	0	616,980		
合计	31,050,240	137,250	0	30,912,990	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		8, 536		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈步东	境内自然人	24. 63%	19, 794, 352	0	14, 845, 764	4, 948, 588	不适用	0
徐时永	境内自然人	14. 26%	11, 459, 888	0	8, 594, 916	2, 864, 972	不适用	0
吴意波	境内自然人	8. 87%	7, 128, 160	0	5, 346, 120	1, 782, 040	不适用	0
泰州元一投资咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4. 47%	3, 594, 377	-1,340,503	0	3, 594, 377	不适用	0
杭州礼瀚	其他	2. 98%	2, 397, 778	-206,000	0	2, 397, 778	不适用	0

投资管理 有限公司—杭州浙 楚股权投资合伙企 业（有限 合伙）								
陈晓东	境内自 然人	2.56%	2,056,200	-685,400	0	2,056,200	不适用	0
钱纯波	境内自 然人	2.50%	2,012,280	0	1,509,210	503,070	不适用	0
泰州楚一 投资咨询 合伙企业 （有限合 伙）	境内非 国有法 人	2.39%	1,919,448	-822,152	0	1,919,448	不适用	0
任倩倩	境内自 然人	1.02%	822,640	0	616,980	205,660	不适用	0
袁国忠	境内自 然人	0.79%	635,600	635,600	0	635,600	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、陈步东、吴意波系夫妻关系； 2、陈晓东为陈步东之堂弟； 3、陈步东系泰州元一投资咨询合伙企业（有限合伙）、泰州楚一投资咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。 截至报告期末，上述股东不存在其他关联关系或一致行动。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）		不适用						
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
陈步东	4,948,588					人民币普通股	4,948,588	
泰州元一投资咨询合伙企业（有限合伙）	3,594,377					人民币普通股	3,594,377	
徐时永	2,864,972					人民币普通股	2,864,972	
杭州礼瀚投资管理有限公司—杭州浙楚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,397,778					人民币普通股	2,397,778	
陈晓东	2,056,200					人民币普通股	2,056,200	
泰州楚一投资咨询合伙企业（有限合伙）	1,919,448					人民币普通股	1,919,448	
吴意波	1,782,040					人民币普通股	1,782,040	
袁国忠	635,600					人民币普	635,600	

		通股	
钱纯波	503,070	人民币普通股	503,070
中国光大银行股份有限公司—汇安多策略灵活配置混合型证券投资基金	501,900	人民币普通股	501,900
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、陈步东、吴意波系夫妻关系； 2、陈晓东为陈步东之堂弟； 3、陈步东系泰州元一投资咨询合伙企业（有限合伙）、泰州楚一投资咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。 除上述情况外，公司未知前 10 名无限售条件股东之间、前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在其他关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

注：公司回购专用证券账户未纳入前 10 名无限售条件股东持股情况列示。截至报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 520,000 股，约占公司报告期末总股本的 0.6470%。因实施 2026 年员工持股计划，公司回购专用证券账户所持有的公司股票 520,000 股已于 2026 年 7 月 9 日非交易过户至公司 2026 年员工持股计划专用证券账户。

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：杭州楚环科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,780,298.89	93,173,534.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	139,638,551.21	119,307,104.22
衍生金融资产		
应收票据	6,538,268.95	3,213,178.12
应收账款	353,837,784.66	403,893,672.90
应收款项融资	1,163,667.31	1,553,850.18
预付款项	14,601,451.52	20,751,759.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,716,582.27	6,478,031.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	127,753,316.04	97,247,385.25
其中：数据资源		
合同资产	46,521,620.17	49,853,209.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		2,276,070.03
其他流动资产	3,372,386.82	378,484.52
流动资产合计	801,923,927.84	798,126,278.99

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		1,020,975.72
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,254,000.00	9,254,000.00
投资性房地产		
固定资产	230,735,737.66	232,025,256.76
在建工程	8,490,693.50	925,540.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,509,226.02	2,077,830.31
无形资产	16,818,683.20	17,404,702.53
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	63,555.60	190,704.01
递延所得税资产	22,256,958.09	22,733,960.31
其他非流动资产	207,886,792.63	277,798,320.11
非流动资产合计	497,015,646.70	563,431,290.04
资产总计	1,298,939,574.54	1,361,557,569.03
流动负债：		
短期借款	3,005,273.89	23,002,798.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	48,236,253.06	50,904,261.44
应付账款	230,245,029.54	267,289,853.11
预收款项	390,612.17	135,136.75
合同负债	79,247,311.19	74,109,435.20
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	4,364,568.72	13,137,173.43
应交税费	1,378,565.58	18,213,413.85
其他应付款	1,134,125.13	880,597.08

其中：应付利息		
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	981,331.25	1,396,409.93
其他流动负债	10,276,683.16	9,600,354.15
流动负债合计	379,259,753.69	458,669,433.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	85,433,344.42	85,433,344.42
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	630,642.20	762,513.81
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,655,593.00	7,710,715.00
递延所得税负债	296,560.02	395,030.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	94,016,139.64	94,301,603.60
负债合计	473,275,893.33	552,971,037.43
所有者权益：		
股本	80,373,500.00	80,373,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	420,028,779.26	420,028,779.26
减：库存股	10,112,733.04	10,112,733.04
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,122,748.53	34,122,748.53
一般风险准备		
未分配利润	301,251,386.46	284,174,236.85
归属于母公司所有者权益合计	825,663,681.21	808,586,531.60
少数股东权益		
所有者权益合计	825,663,681.21	808,586,531.60
负债和所有者权益总计	1,298,939,574.54	1,361,557,569.03

法定代表人：陈步东

主管会计工作负责人：杨岚

会计机构负责人：杨岚

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	7,019,057.83	11,712,592.19
交易性金融资产	136,638,551.21	94,307,104.22
衍生金融资产		
应收票据	6,538,268.95	3,213,178.12
应收账款	353,981,274.90	402,636,900.18
应收款项融资	1,001,635.51	1,365,654.58
预付款项	13,421,802.49	20,231,778.37
其他应收款	5,179,681.85	6,028,325.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	106,513,457.32	78,292,923.67
其中：数据资源		
合同资产	46,227,853.90	49,412,557.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		2,276,070.03
其他流动资产	2,511,162.12	2,264.13
流动资产合计	679,032,746.08	669,479,348.55
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		1,020,975.72
长期股权投资	246,075,000.00	245,775,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,254,000.00	9,254,000.00
投资性房地产		
固定资产	152,259,489.64	151,327,638.65
在建工程	3,186,429.48	762,493.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	835,920.17	1,058,151.48
无形资产	10,414,637.92	10,928,837.25
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	63,555.60	190,704.01
递延所得税资产	20,405,756.19	20,674,508.32
其他非流动资产	164,958,574.09	235,381,854.36
非流动资产合计	607,453,363.09	676,374,163.53
资产总计	1,286,486,109.17	1,345,853,512.08

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,934,272.25	50,904,261.44
应付账款	257,506,281.94	308,919,813.28
预收款项		
合同负债	76,397,199.11	72,268,849.22
应付职工薪酬	3,323,092.77	10,545,634.37
应交税费	848,669.15	15,653,865.80
其他应付款	905,350.13	797,201.45
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	458,740.17	535,919.45
其他流动负债	9,931,635.88	9,394,950.40
流动负债合计	395,305,241.40	469,020,495.41
非流动负债：		
长期借款	85,433,344.42	85,433,344.42
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	370,249.04	512,628.27
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	209,416.39	275,408.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,013,009.85	86,221,380.69
负债合计	481,318,251.25	555,241,876.10
所有者权益：		
股本	80,373,500.00	80,373,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	420,190,862.95	420,190,862.95
减：库存股	10,112,733.04	10,112,733.04
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,122,748.53	34,122,748.53
未分配利润	280,593,479.48	266,037,257.54
所有者权益合计	805,167,857.92	790,611,635.98

负债和所有者权益总计	1, 286, 486, 109. 17	1, 345, 853, 512. 08
------------	----------------------	----------------------

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	155, 727, 862. 15	116, 585, 040. 42
其中：营业收入	155, 727, 862. 15	116, 585, 040. 42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	143, 465, 562. 68	112, 973, 501. 75
其中：营业成本	98, 524, 164. 11	74, 872, 668. 53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	902, 279. 23	393, 511. 47
销售费用	8, 617, 426. 95	11, 458, 504. 87
管理费用	22, 808, 120. 71	15, 816, 668. 52
研发费用	11, 382, 622. 06	10, 397, 522. 36
财务费用	1, 230, 949. 62	34, 626. 00
其中：利息费用	1, 297, 422. 92	412, 941. 39
利息收入	112, 388. 13	460, 373. 55
加：其他收益	712, 035. 80	3, 366, 117. 06
投资收益（损失以“—”号填列）	4, 080, 665. 65	4, 080, 588. 53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	522, 534. 72	808, 011. 76
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1, 144, 613. 53	1, 913, 933. 29
资产处置收益（损失以“—”	35, 073. 75	409, 992. 41

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	18,757,222.92	14,190,181.72
加：营业外收入	100,539.22	1,407,168.06
减：营业外支出	415,157.15	192,338.84
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	18,442,604.99	15,405,010.94
减：所得税费用	1,365,455.38	2,125,159.02
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	17,077,149.61	13,279,851.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	17,077,149.61	13,279,851.92
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）	17,077,149.61	13,279,851.92
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	17,077,149.61	13,279,851.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,077,149.61	13,279,851.92
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.21	0.17
（二）稀释每股收益	0.21	0.17

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：陈步东

主管会计工作负责人：杨岚

会计机构负责人：杨岚

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	153,230,544.46	112,216,271.12
减：营业成本	102,814,245.38	74,989,495.36
税金及附加	483,761.55	396,746.03
销售费用	9,124,245.76	9,573,892.18
管理费用	18,883,857.33	11,840,569.17
研发费用	10,238,147.98	8,368,552.77
财务费用	1,188,401.59	-283,617.14
其中：利息费用	1,242,515.49	59,858.45
利息收入	90,578.09	420,523.46
加：其他收益	530,998.15	3,213,814.09
投资收益（损失以“—”号填列）	2,823,144.68	3,115,314.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	870,378.48	1,007,662.40
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,161,612.95	1,901,024.29
资产处置收益（损失以“—”号填列）	21,331.38	408,831.08
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	15,905,350.51	16,977,279.17
加：营业外收入	21,823.31	1,407,168.06
减：营业外支出	378,862.74	182,732.90
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,548,311.08	18,201,714.33
减：所得税费用	992,089.14	2,384,538.27
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	14,556,221.94	15,817,176.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	14,556,221.94	15,817,176.06

（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	14,556,221.94	15,817,176.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	176,078,071.86	145,385,684.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,361,147.54	20,496,016.87
经营活动现金流入小计	181,439,219.40	165,881,701.64
购买商品、接受劳务支付的现金	114,082,453.85	91,067,356.43
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	35,713,240.54	33,077,249.10
支付的各项税费	20,673,426.80	8,415,947.78
支付其他与经营活动有关的现金	18,346,750.93	19,998,975.11
经营活动现金流出小计	188,815,872.12	152,559,528.42
经营活动产生的现金流量净额	-7,376,652.72	13,322,173.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	769,311,800.00	710,753,600.00
取得投资收益收到的现金	9,048,390.98	7,438,688.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	778,378,690.98	718,192,288.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,433,455.30	42,339,931.07
投资支付的现金	729,000,000.00	748,044,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	738,433,455.30	790,383,931.07
投资活动产生的现金流量净额	39,945,235.68	-72,191,642.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,000,000.00	101,877,313.52
收到其他与筹资活动有关的现金		19,689,777.78
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	121,567,091.30
偿还债务支付的现金	23,000,000.00	81,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,208,171.82	1,321,780.12
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	744,517.29	1,505,120.61
筹资活动现金流出小计	24,952,689.11	83,826,900.73
筹资活动产生的现金流量净额	-21,952,689.11	37,740,190.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	10,615,893.85	-21,129,278.48
加：期初现金及现金等价物余额	89,228,682.08	181,024,540.12
六、期末现金及现金等价物余额	99,844,575.93	159,895,261.64

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	187,669,846.51	150,060,479.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,741,363.12	14,359,292.44
经营活动现金流入小计	192,411,209.63	164,419,771.77
购买商品、接受劳务支付的现金	153,709,326.66	100,739,008.76
支付给职工以及为职工支付的现金	26,516,052.47	24,117,252.89
支付的各项税费	17,366,583.97	7,426,306.66
支付其他与经营活动有关的现金	21,525,183.52	18,221,602.04
经营活动现金流出小计	219,117,146.62	150,504,170.35
经营活动产生的现金流量净额	-26,705,936.99	13,915,601.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	357,311,800.00	320,753,600.00
取得投资收益收到的现金	8,362,924.80	7,053,140.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	365,674,724.80	327,806,740.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,928,310.33	29,197,023.96
投资支付的现金	339,300,000.00	343,034,000.00
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	341,228,310.33	372,231,023.96
投资活动产生的现金流量净额	24,446,414.47	-44,424,283.11
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		98,277,313.52
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		98,277,313.52
偿还债务支付的现金		80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,164,210.70	1,288,907.72
支付其他与筹资活动有关的现金	260,672.07	1,261,052.41
筹资活动现金流出小计	1,424,882.77	82,549,960.13
筹资活动产生的现金流量净额	-1,424,882.77	15,727,353.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,684,405.29	-14,781,328.30
加：期初现金及现金等价物余额	7,767,743.19	89,989,749.35
六、期末现金及现金等价物余额	4,083,337.90	75,208,421.05

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	80,373,500.00				420,028,779.26	10,112,733.04			34,122,748.53		284,174,236.85		808,586,531.60		808,586,531.60
加：会计 政策变更															
期差错 更正															
他															
二、本 年期初 余额	80,373,500.00				420,028,779.26	10,112,733.04			34,122,748.53		284,174,236.85		808,586,531.60		808,586,531.60
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “—”											17,077,149.61		17,077,149.61		17,077,149.61

号填 列)															
(一) 综合收 益总额										17,077,149.61		17,077,149.61		17,077,149.61	
(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. 提 取一般															

风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合															

收益结 转留存 收益														
6. 其 他														
（五） 专项储 备														
1. 本 期提取														
2. 本 期使用														
（六） 其他														
四、本 期期末 余额	80,373,500.00				420,028,779.26	10,112,733.04			34,122,748.53		301,251,386.46		825,663,681.21	825,663,681.21

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上 年期末 余额	80,373,500.00				420,028,779.26	10,112,733.04			31,090,051.01		260,646,150.68		782,025,747.91		782,025,747.91
加 ：会计															

政策变更														
期差错更正														
他														
二、本年期初余额	80,373,500.00				420,028,779.26	10,112,733.04			31,090,051.01		260,646,150.68		782,025,747.91	782,025,747.91
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									1,581,717.61		11,698,134.31		13,279,851.92	13,279,851.92
（一）综合收益总额											13,279,851.92		13,279,851.92	13,279,851.92
（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								1,581,717.61		-1,581,717.61					
1. 提取盈余公积								1,581,717.61		-1,581,717.61					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈 余公积 转增资 本（或 股本）														
3. 盈 余公积 弥补亏 损														
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益														
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益														
6. 其 他														
（五） 专项储 备														
1. 本 期提取														
2. 本 期使用														
（六） 其他														
四、本 期期末 余额	80,373,500.00				420,028,779.26	10,112,733.04			32,671,768.62		272,344,284.99		795,305,599.83	795,305,599.83

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	80,373,500.00				420,190,862.95	10,112,733.04			34,122,748.53	266,037,257.54		790,611,635.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,373,500.00				420,190,862.95	10,112,733.04			34,122,748.53	266,037,257.54		790,611,635.98
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）										14,556,221.94		14,556,221.94
（一）综合收益总额										14,556,221.94		14,556,221.94
（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) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,373,500.00				420,190,862.95	10,112,733.04			34,122,748.53	280,593,479.48		805,167,857.92

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,373,500.00				420,190,862.95	10,112,733.04			31,090,051.01	250,721,004.82		772,262,685.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	80,373,500.00				420,190,862.95	10,112,733.04			31,090,051.01	250,721,004.82		772,262,685.74
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									1,581,717.61	14,235,458.45		15,817,176.06
(一) 综合收益总额										15,817,176.06		15,817,176.06
(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									1,581,717.61	-1,581,717.61		
1. 提取盈余公积									1,581,717.61	-1,581,717.61		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	80,373,500.00				420,190,862.95	10,112,733.04			32,671,768.62	264,956,463.27		788,079,861.80

三、公司基本情况

杭州楚环科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州楚天科技有限公司（以下简称楚天科技公司），楚天科技公司系由吴象国、吴意波共同出资组建，于 2005 年 6 月 1 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301022400604 的企业法人营业执照，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330105773584319P 的营业执照，注册资本 8,037.35 万元，股份总数 8,037.35 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2022 年 7 月 25 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属环境保护专用设备制造行业，是一家集研发、设计、制造、销售、服务为一体的废气恶臭治理系统解决方案服务商。产品主要应用于：市政污水处理、餐厨垃圾处理、光伏、半导体、养殖、石油炼化、医药化工、乳制品、食品加工、喷涂、印刷、纺织印染、酿酒等行业。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 28 日第三届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将杭州楚恒环保技术服务有限公司、湖北楚元环保设备有限公司、广州楚环科技有限公司、安徽楚环科技有限公司、北京楚环科技有限公司、杭州楚环新能源科技有限公司、山西楚环新能源科技有限公司、江苏楚环新能源科技有限公司、镇江楚环新能源科技有限公司、杭州启杭未来企业管理有限公司和杭州启杭未来物业管理有限公司（以下分别简称楚恒环保公司、楚元环保公司、广州楚环公司、安徽楚环公司、北京楚环公司、楚环新能源公司、山西新能源公司、江苏新能源公司、镇江新能源公司、启杭未来企业公司和启杭未来物业公司）等 11 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本节“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项计提坏账准备的应收账款金额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要的单项计提坏账准备的应收账款。
重要的在建工程项目	公司将在建工程金额超过资产总额 0.3%的在建工程项目认定为重要的在建工程项目。
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过资产总额 5%的认定为重要。
重要的子公司	公司将资产总额超过集团总资产 15%的子公司确定为重要子公司。
重要债务重组	公司将单项债务重组金额超过资产总额 0.3%的债务重组认定为重要债务重组。

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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、金融工具

1.金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

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

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

②金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收财务公司承兑汇票		
应收账款——账龄组合		
合同资产——账龄组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
长期应收款——逾期账龄组合	逾期账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款、其他应收款、应收商业承兑汇票、合同资产——账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）	应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）	应收财务公司承兑汇票预期信用损失率（%）	合同资产预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

3) 长期应收款——逾期账龄组合的逾期账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表

账龄	长期应收款预期信用损失率（%）
未到收款期	5.00

逾期 1 年以内（含，下同）	10.00
逾期 1-2 年	20.00
逾期 2-3 年	50.00
逾期 3-4 年	80.00
逾期 4 年以上	100.00

（3）按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

12、应收账款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

15、合同资产

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

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

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

16、存货

1.存货的分类

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

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

5.存货跌价准备

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

17、长期应收款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

18、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，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，认定为重大影响。

2.投资成本的确定

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

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

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

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

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

2）在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

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	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
通用设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.50%-31.67%
专用设备	年限平均法	4-10 年	5%	9.50%-23.75%
运输工具	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
能源设备	年限平均法	10-20 年	5%	4.75%-9.50%

20、在建工程

- 1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
- 2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准

21、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

- 1.无形资产包括土地使用权及软件等，按成本进行初始计量。
- 2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按可供使用的时间确定使用寿命为 50 年	直线法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年	直线法

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

（1）人员人工费用

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

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

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

（2）直接投入费用

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

（3）折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

（4）无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

（5）设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

（6）装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

（7）委托外部研究开发费用

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

（8）其他费用

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

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23、长期资产减值

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

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

24、长期待摊费用

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

25、合同负债

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2.对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3） 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

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

27、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

28、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.收入确认原则

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

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

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

2.收入计量原则

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

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

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

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

3.收入确认的具体方法

（1）废气恶臭治理设备，属于在某一时点履行履约义务。公司产品发货至客户或业主现场后，根据合同约定安装调试，产品交付并且客户验收通过后确认收入。

（2）水处理设备，属于在某一时点履行履约义务。公司销售设备，经客户验收后确认收入。

（3）设备维修及运维服务，设备维修：属于在某一时点履行履约义务，公司在完成为客户服务的义务并经客户确认后确认收入。设备运维服务：属于在某一时段内履行的履约义务，公司根据客户确认的结算单确认收入。

（4）能源业务，属于在某一时段内履行的履约义务。客户通过使用本公司的设备进行能源管理，公司按照合同约定与客户分享节能收益。公司参照经营租赁方式核算，按照合同约定计算节能效益，经客户确认并在公司收到结算单后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

29、政府补助

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

31、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

（1）使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融

资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3）售后租回

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

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

（1）经营租赁

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

（2）融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）售后租回

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

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

(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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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.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.能够通过分析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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。小规模纳税人按应税收入的 3%计缴增值税	1%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
楚恒环保公司	20%
楚元环保公司	15%
广州楚环公司	20%
安徽楚环公司	20%
北京楚环公司	20%
楚环新能源公司	25%
山西新能源公司	25%
江苏新能源公司	25%
镇江新能源公司	25%
启杭未来企业公司	20%

启杭未来物业公司	20%
----------	-----

2、税收优惠

1. 根据《浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组关于申请浙江省 2023 年拟认定高新技术企业备案的函》（浙高企认〔2023〕8 号），本公司被认定为高新技术企业。公司于 2023 年 12 月 8 日取得编号为 GR202333007294 的高新技术企业证书，有效期三年。本公司本年度按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。
2. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，楚元环保公司被认定为高新技术企业。楚元环保公司于 2023 年 10 月 16 日取得编号为 GR202342001448 的高新技术企业证书，有效期三年。楚元环保公司本年度按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。
3. 根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（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实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 3 号）和《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）文件有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，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。楚恒环保公司、广州楚环公司、安徽楚环公司、北京楚环公司、启杭未来企业公司和启杭未来物业公司本年度按小型微利企业政策征收企业所得税。
4. 根据《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110 号），对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，楚环新能源公司本年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，山西新能源公司、江苏新能源公司和镇江新能源公司本年度免征企业所得税。
5. 根据财政部税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告〔2023〕43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	99,836,355.63	89,220,461.78
其他货币资金	2,943,943.26	3,953,072.33
合计	102,780,298.89	93,173,534.11

其他说明

- 1.2026 年 6 月 30 日，其他货币资金中存在 2,935,719.93 元保函保证金和 3.03 元承兑保证金使用受限。
- 2.2025 年 12 月 31 日，其他货币资金中存在 3,942,426.77 元保函保证金和 2,425.26 元承兑保证金使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	139,638,551.21	119,307,104.22
其中：		

理财产品	99,627,104.64	99,307,104.22
结构性存款	40,011,446.57	20,000,000.00
其中:		
合计	139,638,551.21	119,307,104.22

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	6,538,268.95	3,213,178.12
合计	6,538,268.95	3,213,178.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,658,898.02	100.00%	1,120,629.07	14.63%	6,538,268.95	3,620,187.50	100.00%	407,009.38	11.24%	3,213,178.12
其中:										
商业承兑汇票	7,658,898.02	100.00%	1,120,629.07	14.63%	6,538,268.95	3,620,187.50	100.00%	407,009.38	11.24%	3,213,178.12
合计	7,658,898.02	100.00%	1,120,629.07	14.63%	6,538,268.95	3,620,187.50	100.00%	407,009.38	11.24%	3,213,178.12

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	7,658,898.02	1,120,629.07	14.63%
合计	7,658,898.02	1,120,629.07	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	407,009.38	713,619.69				1,120,629.07
合计	407,009.38	713,619.69				1,120,629.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		3,292,723.80
合计		3,292,723.80

4、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)	183,314,955.06	214,340,012.88
1 至 2 年	94,054,543.11	103,480,262.07
2 至 3 年	73,779,654.66	85,736,023.46
3 年以上	128,968,383.26	127,193,096.90
3 至 4 年	61,711,627.74	67,741,203.82
4 至 5 年	29,215,434.86	31,934,220.64
5 年以上	38,041,320.66	27,517,672.44
合计	480,117,536.09	530,749,395.31

(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	20,716,833.05	4.31%	20,716,833.05	100.00%		20,716,833.05	3.90%	20,716,833.05	100.00%	

账准备的 的应收 账款										
其中：										
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	459,400 ,703.04	95.69%	105,562 ,918.38	22.98%	353,837 ,784.66	510,032 ,562.26	96.10%	106,138 ,889.36	20.81%	403,893 ,672.90
其中：										
账龄组 合	459,400 ,703.04	95.69%	105,562 ,918.38	22.98%	353,837 ,784.66	510,032 ,562.26	96.10%	106,138 ,889.36	20.81%	403,893 ,672.90
合计	480,117 ,536.09	100.00 %	126,279 ,751.43	26.30%	353,837 ,784.66	530,749 ,395.31	100.00 %	126,855 ,722.41	23.90%	403,893 ,672.90

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额			期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,371,531.40	1,371,531.40	1,371,531.40	1,371,531.40	100.00%	预计无法收回
客户二	3,019,482.00	3,019,482.00	3,019,482.00	3,019,482.00	100.00%	预计无法收回
客户三	2,745,689.65	2,745,689.65	2,745,689.65	2,745,689.65	100.00%	多次催收,无法收回
客户四	1,847,200.00	1,847,200.00	1,847,200.00	1,847,200.00	100.00%	多次催收,无法收回
客户五	3,415,680.00	3,415,680.00	3,415,680.00	3,415,680.00	100.00%	多次催收,无法收回
客户六	685,000.00	685,000.00	685,000.00	685,000.00	100.00%	预计无法收回
客户七	722,250.00	722,250.00	722,250.00	722,250.00	100.00%	预计无法收回
客户八	5,750,000.00	5,750,000.00	5,750,000.00	5,750,000.00	100.00%	预计无法收回
客户九	1,160,000.00	1,160,000.00	1,160,000.00	1,160,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	20,716,833.05	20,716,833.05	20,716,833.05	20,716,833.05		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	183,314,955.06	9,165,747.77	5.00%
1-2 年	94,054,543.11	9,405,454.31	10.00%
2-3 年	73,779,654.66	14,755,930.93	20.00%
3-4 年	61,711,627.74	30,855,813.87	50.00%
4-5 年	25,799,754.86	20,639,803.89	80.00%
5 年以上	20,740,167.61	20,740,167.61	100.00%
合计	459,400,703.04	105,562,918.38	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	20,716,833.05					20,716,833.05
按组合计提坏账准备	106,138,889.36	-575,970.98				105,562,918.38
合计	126,855,722.41	-575,970.98				126,279,751.43

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	9,807,819.52	1,075,000.00	10,882,819.52	2.04%	544,140.98
客户二	9,302,188.75	1,100,436.25	10,402,625.00	1.95%	829,167.51
客户三	9,061,787.00	543,000.00	9,604,787.00	1.80%	480,239.35
客户四	8,885,303.00	714,069.60	9,599,372.60	1.80%	479,968.63
客户五	8,315,000.00	745,000.00	9,060,000.00	1.70%	1,816,500.00
合计	45,372,098.27	4,177,505.85	49,549,604.12	9.29%	4,150,016.47

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	53,010,532.43	6,488,912.26	46,521,620.17	57,486,734.86	7,633,525.79	49,853,209.07
合计	53,010,532.43	6,488,912.26	46,521,620.17	57,486,734.86	7,633,525.79	49,853,209.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	53,010,532.43	100.00%	6,488,912.26	12.24%	46,521,620.17	57,486,734.86	100.00%	7,633,525.79	13.28%	49,853,209.07
其中：										
账龄组合	53,010,532.43	100.00%	6,488,912.26	12.24%	46,521,620.17	57,486,734.86	100.00%	7,633,525.79	13.28%	49,853,209.07
合计	53,010,532.43	100.00%	6,488,912.26	12.24%	46,521,620.17	57,486,734.86	100.00%	7,633,525.79	13.28%	49,853,209.07

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,422,659.33	1,271,132.97	5.00%
1-2 年	19,307,591.62	1,930,759.16	10.00%
2-3 年	5,805,923.55	1,161,184.71	20.00%
3-4 年	582,544.43	291,272.22	50.00%
4-5 年	286,251.50	229,001.20	80.00%
5 年以上	1,605,562.00	1,605,562.00	100.00%
合计	53,010,532.43	6,488,912.26	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	-1,144,613.53			
合计	-1,144,613.53			

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

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,163,667.31	1,553,850.18
合计	1,163,667.31	1,553,850.18

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票 ^[注]	44,518,185.91	
合计	44,518,185.91	

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

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,716,582.27	6,478,031.36
合计	5,716,582.27	6,478,031.36

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,323,019.27	8,212,023.20
应收暂付款	904,604.67	197,546.00
合计	7,227,623.94	8,409,569.20

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）	3,613,404.41	3,490,852.06
1 至 2 年	480,629.68	924,086.34
2 至 3 年	1,208,952.49	1,235,429.30
3 年以上	1,924,637.36	2,759,201.50
3 至 4 年	1,736,692.86	2,642,201.50
4 至 5 年	77,000.00	103,000.00

5 年以上	110,944.50	14,000.00
合计	7,227,623.94	8,409,569.20

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	7,227,623.94	100.00%	1,511,041.67	20.91%	5,716,582.27	8,409,569.20	100.00%	1,931,537.84	22.97%	6,478,031.36
其中：										
账龄组合	7,227,623.94	100.00%	1,511,041.67	20.91%	5,716,582.27	8,409,569.20	100.00%	1,931,537.84	22.97%	6,478,031.36
合计	7,227,623.94	100.00%	1,511,041.67	20.91%	5,716,582.27	8,409,569.20	100.00%	1,931,537.84	22.97%	6,478,031.36

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,613,404.41	180,297.27	5.00%
1-2 年	480,629.68	48,062.97	10.00%
2-3 年	1,208,952.49	241,790.50	20.00%
3-4 年	1,736,692.86	868,346.43	50.00%
4-5 年	77,000.00	61,600.00	80.00%
5 年以上	110,944.50	110,944.50	100.00%
合计	7,227,623.94	1,511,041.67	

确定该组合依据的说明：

无

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	174,542.60	92,408.63	1,664,586.61	1,931,537.84
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-24,031.49	24,031.49		
——转入第三阶段		-120,895.25	120,895.25	
本期计提	29,786.16	52,518.10	-502,800.43	-420,496.17
2026 年 6 月 30 日余额	180,297.27	48,062.97	1,282,681.43	1,511,041.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段）；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值（第二阶段）；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），预期信用损失比例根据账龄年限进行调整。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,931,537.84	-420,496.17				1,511,041.67
合计	1,931,537.84	-420,496.17				1,511,041.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州市拱墅区经济发展投资有限公司	应收押金保证金	1,000,000.00	3-4 年	13.84%	500,000.00
郑州市郑东新区水务有限公司	应收押金保证金	464,017.00	3-4 年	6.42%	232,008.50
山东天弘化学有限公司	应收押金保证金	360,000.00	1 年以内	4.98%	18,000.00
光大水务（苏州）有限公司	应收押金保证金	339,800.00	2-3 年	4.70%	67,960.00
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	应收押金保证金	300,000.00	1 年以内	4.15%	15,000.00
合计		2,463,817.00		34.09%	832,968.50

8、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	11,591,646.44	79.39%	20,279,680.81	97.72%
1 至 2 年	2,573,241.62	17.62%	381,650.86	1.84%
2 至 3 年	365,356.90	2.50%	59,617.56	0.29%
3 年以上	71,206.56	0.49%	30,810.00	0.15%
合计	14,601,451.52		20,751,759.23	

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

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 6,363,160.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 43.58%。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	9,476,362.35		9,476,362.35	6,197,315.32		6,197,315.32
在产品	112,314,312.23	1,965,353.79	110,348,958.44	84,947,781.05	1,965,353.79	82,982,427.26
库存商品	7,927,995.25		7,927,995.25	8,067,642.67		8,067,642.67
合计	129,718,669.83	1,965,353.79	127,753,316.04	99,212,739.04	1,965,353.79	97,247,385.25

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

在产品	1,965,353.79					1,965,353.79
合计	1,965,353.79					1,965,353.79

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

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

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品		2,328,072.64
未实现融资收益		-52,002.61
合计		2,276,070.03

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊房租	2,264.13	3,730.78
留抵增值税	3,370,122.69	374,753.74
合计	3,372,386.82	378,484.52

补偿性资产相关信息

其他说明：

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品				1,074,711.28	53,735.56	1,020,975.72	2.05%-4.97%

合计				1,074,711.28	53,735.56	1,020,975.72	
----	--	--	--	--------------	-----------	--------------	--

(2) 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	
按组合计提坏账准备	53,735.56	-53,735.56				
合计	53,735.56	-53,735.56				

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	9,254,000.00	9,254,000.00
合计	9,254,000.00	9,254,000.00

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	230,735,737.66	232,025,256.76
合计	230,735,737.66	232,025,256.76

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	能源设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	206,747,085.43	7,278,014.08	29,439,163.50	6,252,723.66	13,713,355.51	263,430,342.18
2. 本期增加金额		744,774.97	3,312,184.78		1,329,674.05	5,386,633.80

(1) 购置		738,658.47	1,852,515.04			2,591,173.51
(2) 在建工程转入		6,116.50	1,459,669.74		1,329,674.05	2,795,460.29
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				52,586.21		52,586.21
(1) 处置或报废				52,586.21		52,586.21
4. 期末余额	206,747,085.43	8,022,789.05	32,751,348.28	6,200,137.45	15,043,029.56	268,764,389.77
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,192,350.54	3,355,772.98	11,923,726.89	5,021,032.25	912,202.76	31,405,085.42
2. 本期增加金额	3,493,217.97	719,978.05	1,845,666.34	214,719.48	399,941.75	6,673,523.59
(1) 计提	3,493,217.97	719,978.05	1,845,666.34	214,719.48	399,941.75	6,673,523.59
3. 本期减少金额				49,956.90		49,956.90
(1) 处置或报废				49,956.90		49,956.90
4. 期末余额	13,685,568.51	4,075,751.03	13,769,393.23	5,185,794.83	1,312,144.51	38,028,652.11
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	193,061,516.92	3,947,038.02	18,981,955.05	1,014,342.62	13,730,885.05	230,735,737.66
2. 期初账面价值	196,554,734.89	3,922,241.10	17,515,436.61	1,231,691.41	12,801,152.75	232,025,256.76

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	21,889,318.09

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,490,693.50	925,540.29
合计	8,490,693.50	925,540.29

(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
废气治理设备系列产品生产线项目	204,035.50		204,035.50	163,046.55		163,046.55
废气治理提标改造项目	5,056,628.52		5,056,628.52			
待安装设备	3,230,029.48		3,230,029.48	762,493.74		762,493.74
合计	8,490,693.50		8,490,693.50	925,540.29		925,540.29

(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
废气治理设备系列产品生产线项目	161,133,800.00	163,046.55	1,032,944.23	991,955.28		204,035.50	61.67% ^[注]	65.21%				募集资金
废气治理提标改造项目	20,000,000.00		5,056,628.52			5,056,628.52	25.28%	80.00%				其他
合计	181,133,800.00	163,046.55	6,089,572.75	991,955.28		5,260,664.02						

[注]废气治理设备系列产品生产线项目，已于 2021 年部分达到预定可使用状态，转固金额 31,215,138.86 元。本期在建

工程投入 1,032,944.23 元，另累计设备及其他投入 16,477,205.74 元。该项目累计投入金额总计 99,375,682.86 元，占预算比例为 61.67%。

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、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	3,208,707.68	3,208,707.68
2. 本期增加金额	103,909.41	103,909.41
(1) 租入	103,909.41	103,909.41
3. 本期减少金额	156,917.11	156,917.11
(1) 处置	156,917.11	156,917.11
4. 期末余额	3,155,699.98	3,155,699.98
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,130,877.37	1,130,877.37
2. 本期增加金额	613,669.74	613,669.74
(1) 计提	613,669.74	613,669.74
3. 本期减少金额	98,073.15	98,073.15
(1) 处置	98,073.15	98,073.15
4. 期末余额	1,646,473.96	1,646,473.96
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	1,509,226.02	1,509,226.02
2. 期初账面价值	2,077,830.31	2,077,830.31

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	15,477,377.32			5,585,344.99	21,062,722.31
2. 本期增加金额				28,035.40	28,035.40
(1) 购置				28,035.40	28,035.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,477,377.32			5,613,380.39	21,090,757.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,388,351.06			2,269,668.72	3,658,019.78
2. 本期增加金额	154,721.94			459,332.79	614,054.73
(1) 计提	154,721.94			459,332.79	614,054.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,543,073.00			2,729,001.51	4,272,074.51
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	13,934,304.32			2,884,378.88	16,818,683.20
2. 期初账面价值	14,089,026.26			3,315,676.27	17,404,702.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

18、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
装修费用	190,704.01		127,148.41		63,555.60

合计	190,704.01		127,148.41		63,555.60
----	------------	--	------------	--	-----------

其他说明

19、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	8,449,848.72	1,262,462.05	9,595,396.67	1,436,724.01
内部交易未实现利润	4,606,554.53	690,983.18	5,760,636.13	864,095.42
坏账准备	127,181,292.12	19,001,465.56	127,381,910.81	19,074,500.83
递延收益	7,655,593.00	1,148,338.95	7,710,715.00	1,156,607.25
租赁负债税会差异	1,546,711.87	153,708.35	2,087,136.00	202,032.80
合计	149,440,000.24	22,256,958.09	152,535,794.61	22,733,960.31

(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	917,120.88	137,568.13	1,235,491.37	185,323.71
使用权资产税会差异	1,508,816.48	158,991.89	2,077,830.31	209,706.66
合计	2,425,937.36	296,560.02	3,313,321.68	395,030.37

(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		22,256,958.09		22,733,960.31
递延所得税负债		296,560.02		395,030.37

(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	-420,019.37	352,018.53
可抵扣亏损	33,285,386.55	31,895,267.30
未到票暂估	11,778,805.91	11,778,805.91
合计	44,644,173.09	44,026,091.74

(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
2024 年		290,299.36	
2025 年	1,977,641.18	1,977,641.18	
2026 年	4,211,217.86	4,128,053.25	
2027 年	6,199,628.39	6,695,309.76	
2028 年	9,468,992.40	8,799,702.98	
2029 年	7,487,399.77	7,487,399.77	
2030 年	2,516,861.00	2,516,861.00	
2031 年	1,423,645.95		
合计	33,285,386.55	31,895,267.30	

其他说明

20、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
购置长期资产预付款	1,942,559.76		1,942,559.76	5,354,517.22		5,354,517.22
一年期以上的大额定期存单	205,944,232.87		205,944,232.87	272,443,802.89		272,443,802.89
合计	207,886,792.63		207,886,792.63	277,798,320.11		277,798,320.11

补偿性资产相关信息

其他说明：

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,935,722.96	2,935,722.96	质押	保函保证金、承兑保证金	3,944,852.03	3,944,852.03	质押	保函保证金、承兑保证金
无形资产	8,290,058.60	7,530,259.04	抵押	用于借款抵押	8,290,058.60	7,613,160.98	抵押	用于借款抵押
应收账款	10,236,130.09	8,519,045.94	质押	已背书且在资产负债表日尚	6,969,141.58	6,442,009.50	质押	已背书且在资产负债

				未到期的 数字化应 收账款债 权凭证				表日尚 未到期的 数字化应 收账款债 权凭证
合计	21,461,911.65	18,985,027.94			19,204,052.21	18,000,022.51		

其他说明：

22、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,005,273.89	3,002,798.89
信用证借款		20,000,000.00
合计	3,005,273.89	23,002,798.89

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,236,253.06	50,904,261.44
合计	48,236,253.06	50,904,261.44

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。

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
货款	206,325,396.55	238,126,459.08
费用款	1,888,363.42	1,720,750.94
长期资产购置款	22,031,269.57	27,442,643.09
合计	230,245,029.54	267,289,853.11

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,134,125.13	880,597.08

合计	1,134,125.13	880,597.08
----	--------------	------------

(1) 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
应付暂收款	1,134,125.13	880,597.08
合计	1,134,125.13	880,597.08

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
预收房租	390,612.17	135,136.75
合计	390,612.17	135,136.75

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	79,247,311.19	74,109,435.20
合计	79,247,311.19	74,109,435.20

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	12,934,385.13	23,969,198.01	32,903,927.59	3,999,655.55
二、离职后福利-设定提存计划	202,788.30	2,709,691.82	2,547,566.95	364,913.17
三、辞退福利		261,746.00	261,746.00	
合计	13,137,173.43	26,940,635.83	35,713,240.54	4,364,568.72

(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	12,763,191.45	20,753,551.46	29,763,655.01	3,753,087.90
2、职工福利费		446,638.34	446,638.34	
3、社会保险费	128,782.20	1,662,870.37	1,561,411.29	230,241.28
其中：医疗保险费	116,895.36	1,524,058.53	1,430,376.33	210,577.56
工伤保险费	11,886.84	138,811.84	131,034.96	19,663.72
4、住房公积金		893,550.00	887,835.00	5,715.00
5、工会经费和职工教育经费	42,411.48	212,587.84	244,387.95	10,611.37
合计	12,934,385.13	23,969,198.01	32,903,927.59	3,999,655.55

(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	196,643.20	2,622,667.20	2,465,455.52	353,854.88
2、失业保险费	6,145.10	87,024.62	82,111.43	11,058.29
合计	202,788.30	2,709,691.82	2,547,566.95	364,913.17

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	144,457.57	9,600,036.19
企业所得税	984,328.12	6,651,309.89
城市维护建设税	4,594.69	674,306.59
房产税	163,671.32	565,828.08
教育费附加	1,983.81	296,554.88
地方教育附加	1,322.53	197,703.26
印花税	37,759.53	137,072.39
土地使用税	40,161.21	90,254.48
环境保护税	286.80	348.09
合计	1,378,565.58	18,213,413.85

其他说明

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	65,261.58	71,787.74
一年内到期的租赁负债	916,069.67	1,324,622.19
合计	981,331.25	1,396,409.93

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,276,683.16	9,600,354.15
合计	10,276,683.16	9,600,354.15

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：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	85,433,344.42	85,433,344.42
合计	85,433,344.42	85,433,344.42

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	638,033.79	774,872.34
未确认融资费用	-7,391.59	-12,358.53

合计	630,642.20	762,513.81
----	------------	------------

其他说明：

34、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	7,710,715.00		55,122.00	7,655,593.00	基础设施建筑政府补助
合计	7,710,715.00		55,122.00	7,655,593.00	

其他说明：

35、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	80,373,500.00						80,373,500.00

其他说明：

36、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）	420,028,779.26			420,028,779.26
合计	420,028,779.26			420,028,779.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	10,112,733.04			10,112,733.04
合计	10,112,733.04			10,112,733.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	34,122,748.53			34,122,748.53
合计	34,122,748.53			34,122,748.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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	284,174,236.85	260,646,150.68
调整后期初未分配利润	284,174,236.85	260,646,150.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,077,149.61	13,279,851.92
减：提取法定盈余公积		1,581,717.61
期末未分配利润	301,251,386.46	272,344,284.99

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

40、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	151,778,805.24	98,219,644.01	112,897,154.41	74,872,668.53
其他业务	3,949,056.91	304,520.10	3,687,886.01	
合计	155,727,862.15	98,524,164.11	116,585,040.42	74,872,668.53

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	155,204,020.51	98,219,644.01					155,204,020.51	98,219,644.01
其中：								
废气恶臭	145,085,376.70	93,108,300.16					145,085,376.70	93,108,300.16

治理设备								
水处理设备	662,580.03	334,970.76					662,580.03	334,970.76
设备维修及运维服务	4,759,926.36	4,397,259.08					4,759,926.36	4,397,259.08
能源业务	1,270,922.15	379,114.01					1,270,922.15	379,114.01
其他业务	3,425,215.27						3,425,215.27	
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	155,204,020.51	98,219,644.01					155,204,020.51	98,219,644.01

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

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	153,933,098.36	115,411,072.84
在某一时段内确认收入	1,270,922.15	1,173,967.58
小 计	155,204,020.51	116,585,040.42

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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

41、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	71,126.38	213,610.54
教育费附加	33,032.52	91,547.38
房产税	433,775.06	282,580.78
土地使用税	80,322.42	-304,443.27
车船使用税	360.00	360.00
印花税	259,512.84	48,824.47
地方教育附加	23,576.41	61,031.57
环境保护税	573.60	
合计	902,279.23	393,511.47

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,156,534.68	9,952,655.80
业务招待及差旅费	2,833,519.02	2,475,977.42
办公费	1,128,947.85	897,053.60
折旧与摊销	3,927,164.92	2,010,145.99
中介机构费	1,007,418.33	483,838.13
租赁费	24,602.33	
其他	729,933.58	-3,002.42
合计	22,808,120.71	15,816,668.52

其他说明

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,244,676.89	6,917,960.34
业务招待费	1,943,404.15	2,865,327.62
业务宣传费	166,322.13	422,596.30
差旅费	665,929.77	560,474.83
折旧与摊销	172,230.71	282,393.88
招投标费	154,955.68	225,332.50
办公费	197,248.52	136,942.34
租赁费	72,659.10	47,477.06
合计	8,617,426.95	11,458,504.87

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	5,510,863.32	4,599,165.08
职工薪酬	4,422,625.67	4,144,765.16
折旧与摊销	1,003,206.92	1,133,396.87
差旅费	257,355.05	369,934.53
委托外部研究开发费用	150,000.00	150,000.00
其他	38,571.10	260.72
合计	11,382,622.06	10,397,522.36

其他说明

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及其他	45,914.83	82,058.16
利息支出	1,297,422.92	412,941.39
利息收入	-112,388.13	-460,373.55
合计	1,230,949.62	34,626.00

其他说明

46、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
与资产相关的政府补助	55,122.00	55,122.00
与收益相关的政府补助	182,690.95	2,050,511.54
代扣个人所得税手续费返还	54,395.42	54,794.27

增值税加计抵减	417,382.75	1,205,689.25
其他	2,444.68	
合计	712,035.80	3,366,117.06

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,605,311.03	1,239,621.80
一年期以上的大额定期存款投资收益	2,475,354.62	2,840,966.73
合计	4,080,665.65	4,080,588.53

其他说明

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-713,619.69	-755,082.75
应收账款坏账损失	575,970.98	1,246,631.39
其他应收款坏账损失	420,496.17	382,244.54
长期应收款坏账损失	53,735.56	61,348.87
一年内到期的非流动资产减值损失	185,951.70	-127,130.29
合计	522,534.72	808,011.76

其他说明

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	1,144,613.53	1,913,933.29
合计	1,144,613.53	1,913,933.29

其他说明：

50、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
使用权资产处置收益	21,331.38	409,992.41
固定资产处置收益	13,742.37	

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付款项	81,294.90	104,858.10	81,294.90
其他	19,244.32	1,302,309.96	19,244.32
合计	100,539.22	1,407,168.06	100,539.22

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
税收滞纳金	332,820.57	10,472.70	332,820.57
预计无法收回款项		153,917.62	
其他	22,336.58	27,948.52	22,336.58
合计	415,157.15	192,338.84	415,157.15

其他说明：

53、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	986,923.51	2,979,198.35
递延所得税费用	378,531.87	-854,039.33
合计	1,365,455.38	2,125,159.02

(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	18,442,604.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,647,711.79
子公司适用不同税率的影响	101,881.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	223,532.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	111,388.45
加计扣除项目的影响	-1,719,058.96
所得税费用	1,365,455.38

其他说明

54、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
收回保函、承兑汇票保证金	1,737,048.07	4,742,378.86
利息收入	60,382.49	401,754.29
政府补助收入	237,086.37	8,481,566.02
收到押金保证金	2,491,731.64	5,463,149.64
其他	834,898.97	1,407,168.06
合计	5,361,147.54	20,496,016.87

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
付现期间费用	14,530,219.80	12,542,909.88
支付保函、承兑汇票保证金	727,919.00	2,542,777.42
支付押金保证金	1,309,786.38	4,720,948.97
其他	1,778,825.75	192,338.84
合计	18,346,750.93	19,998,975.11

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
理财赎回	669,311,800.00	645,753,600.00
大额存单赎回	100,000,000.00	65,000,000.00
合计	769,311,800.00	710,753,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单	430,000,000.00	80,000,000.00
购买理财	299,000,000.00	666,000,000.00
合计	729,000,000.00	746,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国内信用证贴现		19,689,777.78
合计		19,689,777.78

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
支付租赁应付款	744,517.29	1,505,120.61
合计	744,517.29	1,505,120.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	23,002,798.89	3,000,000.00	46,436.12	23,043,961.12		3,005,273.89
长期借款（含一年内到期的长期借款）	85,505,132.16		1,157,684.54	1,164,210.70		85,498,606.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	2,087,136.00		273,660.38	733,909.17	80,175.34	1,546,711.87
合计	110,595,067.05	3,000,000.00	1,477,781.04	24,942,080.99	80,175.34	90,050,591.76

(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

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	63,134,308.57	72,796,279.32
其中：支付货款	61,484,879.59	66,789,493.00
支付固定资产等长期资产购置款	1,649,428.98	6,006,786.32

55、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	17,077,149.61	13,279,851.92
加：资产减值准备	-1,667,148.25	-2,721,945.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,673,523.59	3,966,781.65
使用权资产折旧	613,669.74	1,477,944.50
无形资产摊销	614,054.73	321,232.37
长期待摊费用摊销	127,148.41	224,963.64
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）	-35,073.75	-409,992.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,245,420.31	354,276.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,080,665.65	-4,080,588.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	477,002.22	-274,386.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-98,470.35	-579,653.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,505,930.79	-23,036,916.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	56,378,811.52	52,267,315.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,196,144.06	-27,466,711.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,376,652.72	13,322,173.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	99,844,575.93	159,895,261.64

减：现金的期初余额	89,228,682.08	181,024,540.12
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	10,615,893.85	-21,129,278.48

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	99,844,575.93	89,228,682.08
可随时用于支付的银行存款	99,836,355.63	89,220,461.78
可随时用于支付的其他货币资金	8,220.30	8,220.30
三、期末现金及现金等价物余额	99,844,575.93	89,228,682.08

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	2,935,722.96	6,451,770.25	流动性受限
合计	2,935,722.96	6,451,770.25	

其他说明：

56、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

1. 使用权资产相关信息详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“31、租赁”和“七、合并财务报表项目注释”之“16、使用权资产”的说明。

2. 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	21,514.52	67,883.65
与租赁相关的总现金流出	841,778.72	1,505,120.61

3. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本节“十一、与金融工具相关的风险”之“1、金融工具产生的各类风险（二）流动性风险”的说明。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“31、租赁”的说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

短期租赁费用	97,261.43	47,477.06
合计	97,261.43	47,477.06

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	523,841.64	523,841.64
合计	523,841.64	523,841.64

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

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,636,910.61	838,081.86
第二年	1,572,140.46	873,146.38
第三年	664,590.07	739,262.38
第四年	396,476.36	315,146.38
第五年	247,216.48	295,490.38
五年后未折现租赁收款额总额	14,758.10	35,064.52

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

57、其他

供应商融资安排

(1) 供应商融资安排的条款和条件

供应商融资安排类型	条款和条件
云 E 信融资	基于真实贸易背景、由核心企业通过供应链金融平台向上游供应商签发的可流转、可拆分、可融资的应收账款债权电子凭证，可延长公司采购付现周期 12 个月
农业银行福费廷	农业银行无追索权地买入或代理买入公司因真实贸易背景而产生的、经开证行承兑的远期汇票或承诺付款的应收账款的业务，农业银行承担承兑行付款风险，可延长公司采购付现周期 6 个月
南京银行国内保理业务	南京银行向公司提供国内无追索权保理融资及坏账担保服务的保理业务，可延长公司采购付现周期 12 个月

(2) 供应商融资安排相关负债情况

1) 相关负债账面价值

项目	期末数	期初数
应付账款	24,000,000.00	28,728,705.90
其中：供应商已收到款项	23,177,804.60	28,728,705.90
小计	24,000,000.00	28,728,705.90

2) 相关负债付款到期日区间

项目	期末付款到期日区间	期初付款到期日区间
属于融资安排的负债	发票开具后 180-720 天	发票开具后 180-720 天
不属于融资安排的可比应付账款	发票开具后 0-360 天	发票开具后 0-360 天

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	5,510,863.32	4,599,165.08
职工薪酬	4,422,625.67	4,144,765.16
折旧与摊销	1,003,206.92	1,133,396.87
差旅费	257,355.05	369,934.53
委托外部研究开发费用	150,000.00	150,000.00
其他	38,571.10	260.72
合计	11,382,622.06	10,397,522.36
其中：费用化研发支出	11,382,622.06	10,397,522.36

九、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	
楚恒环保公司	10,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
楚元环保公司	100,000,000.00	湖北黄冈	湖北黄冈	制造业	100.00%		设立
广州楚环公司	30,000,000.00	广东广州	广东广州	零售业	100.00%		设立
安徽楚环公司	10,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	零售业	100.00%		设立
北京楚环公司	10,000,000.00	北京市	北京市	零售业	100.00%		设立
楚环新能源公司	50,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
山西楚环新能源	30,000,000.00	山西朔州	山西朔州	制造业	100.00%		设立
镇江楚环新能源	3,000,000.00	江苏丹阳	江苏丹阳	制造业	100.00%		设立
江苏楚环新能源	10,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	制造业	100.00%		设立
启杭未来企业公司	2,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业	100.00%		设立
启杭未来物业公司	500,000.00	浙江杭州	浙江杭州	物业管理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

十、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	7,710,715.00			55,122.00		7,655,593.00	与资产相关
合计	7,710,715.00			55,122.00		7,655,593.00	

2、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
计入其他收益的政府补助金额	237,812.95	2,105,633.54

其他说明：

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合

为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2.预期信用损失的计量

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

3.信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项和合同资产

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2026 年 06 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 9.29%（2025 年 06 月 30 日：10.75%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	3,005,273.89	3,055,650.00	3,055,650.00		
应付票据	48,236,253.06	48,236,253.06	48,236,253.06		
应付账款	230,245,029.54	230,245,029.54	230,245,029.54		
其他应付款	1,134,125.13	1,134,125.13	1,134,125.13		
一年内到期的非流动负债	981,331.25	940,726.19	940,726.19		
长期借款	85,433,344.42	103,544,628.96	2,431,004.15	6,790,045.79	94,323,579.02
租赁负债	630,642.20	638,033.79		638,033.79	
小计	369,665,999.49	387,794,446.67	286,042,788.07	7,428,079.58	94,323,579.02

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	23,002,798.89	23,002,798.89	23,002,798.89		
应付票据	50,904,261.44	50,904,261.44	50,904,261.44		
应付账款	267,289,853.11	267,289,853.11	267,289,853.11		
其他应付款	880,597.08	880,597.08	880,597.08		
一年内到期的非流动负债	1,396,409.93	1,363,819.16	1,363,819.16		
长期借款	85,433,344.42	104,164,934.77	2,349,416.97	6,657,049.22	95,158,468.58
租赁负债	762,513.81	774,872.34		774,872.34	
小计	429,669,778.68	448,381,136.79	345,790,746.65	7,431,921.56	95,158,468.58

(三) 市场风险

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

1.利率风险

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

2.外汇风险

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

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
数字化应收账款债权凭证背书	应收账款	10,236,130.09	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	44,518,185.91	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
应收账款保理	应收账款	2,509,030.51	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		57,263,346.51		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	44,518,185.91	

应收账款	应收账款保理	2,509,030.51	
合计		47,027,216.42	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款	数字化应收账款债权凭证背书	10,236,130.09	10,236,130.09
合计		10,236,130.09	10,236,130.09

其他说明

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			139,638,551.21	139,638,551.21
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			139,638,551.21	139,638,551.21
（1）理财产品			99,627,104.64	99,627,104.64
（2）结构性存款			40,011,446.57	40,011,446.57
（二）其他非流动金融资产-股权投资			9,254,000.00	9,254,000.00
（三）应收款项融资			1,163,667.31	1,163,667.31
（四）其他非流动资产-定期存单			205,944,232.87	205,944,232.87
持续以公允价值计量的资产总额			356,000,451.39	356,000,451.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司持有的其他非流动资产主要系定期存单，本公司以期末账面价值确认其期末公允价值。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈步东、吴意波夫妇。

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“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

3、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈步东、吴意波	80,000,000.00	2025年03月31日	2042年12月01日	否
陈步东、吴意波	3,390,169.26	2025年05月28日	2042年12月01日	否
陈步东、吴意波	1,587,175.16	2025年04月27日	2042年12月01日	否
陈步东、吴意波	456,000.00	2025年07月31日	2042年12月01日	否

关联担保情况说明

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,401,017.72	1,989,281.47

十四、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

已申请但尚未到期的保函

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司向银行申请开立但尚未到期的保函合同金额为 23,221,126.70 元，对应保函保证金余额 2,922,415.93 元。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售废气恶臭治理设备。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“40、营业收入和营业成本”的说明。

十六、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）	185,190,613.92	213,819,644.33
1 至 2 年	92,686,510.02	102,871,320.55
2 至 3 年	73,339,302.37	85,543,167.26
3 年以上	128,510,537.04	127,039,424.42
3 至 4 年	61,603,358.26	67,639,141.24
4 至 5 年	29,211,738.16	31,888,925.74
5 年以上	37,695,440.62	27,511,357.44
合计	479,726,963.35	529,273,556.56

(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	20,716,833.05	4.32%	20,716,833.05	100.00%		20,716,833.05	3.91%	20,716,833.05	100.00%	

账准备的 的应收 账款										
其中：										
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	459,010 ,130.30	95.68%	105,028 ,855.40	22.88%	353,981 ,274.90	508,556 ,723.51	96.09%	105,919 ,823.33	20.83%	402,636 ,900.18
其中：										
账龄组 合	459,010 ,130.30	95.68%	105,028 ,855.40	22.88%	353,981 ,274.90	508,556 ,723.51	96.09%	105,919 ,823.33	20.83%	402,636 ,900.18
合计	479,726 ,963.35	100.00 %	125,745 ,688.45	26.21%	353,981 ,274.90	529,273 ,556.56	100.00 %	126,636 ,656.38	23.93%	402,636 ,900.18

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额			期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,371,531.40	1,371,531.40	1,371,531.40	1,371,531.40	100.00%	预计无法收回
客户二	3,019,482.00	3,019,482.00	3,019,482.00	3,019,482.00	100.00%	预计无法收回
客户三	2,745,689.65	2,745,689.65	2,745,689.65	2,745,689.65	100.00%	多次催收，无法收回
客户四	1,847,200.00	1,847,200.00	1,847,200.00	1,847,200.00	100.00%	多次催收，无法收回
客户五	3,415,680.00	3,415,680.00	3,415,680.00	3,415,680.00	100.00%	多次催收，无法收回
客户六	685,000.00	685,000.00	685,000.00	685,000.00	100.00%	预计无法收回
客户七	722,250.00	722,250.00	722,250.00	722,250.00	100.00%	预计无法收回
客户八	5,750,000.00	5,750,000.00	5,750,000.00	5,750,000.00	100.00%	预计无法收回
客户九	1,160,000.00	1,160,000.00	1,160,000.00	1,160,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	20,716,833.05	20,716,833.05	20,716,833.05	20,716,833.05		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	185,190,613.92	9,259,530.70	5.00%
1-2 年	92,686,510.02	9,268,651.00	10.00%
2-3 年	73,339,302.37	14,667,860.47	20.00%
3-4 年	61,603,358.26	30,801,679.13	50.00%
4-5 年	25,796,058.16	20,636,846.53	80.00%
5 年以上	20,394,287.57	20,394,287.57	100.00%
合计	459,010,130.30	105,028,855.40	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	20,716,833.05					20,716,833.05
按组合计提坏账准备	105,919,823.33	-890,967.93				105,028,855.40
合计	126,636,656.38	-890,967.93				125,745,688.45

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	9,807,819.52	1,075,000.00	10,882,819.52	2.04%	544,140.98
客户二	9,302,188.75	1,100,436.25	10,402,625.00	1.95%	829,167.51
客户三	9,061,787.00	543,000.00	9,604,787.00	1.80%	480,239.35
客户四	8,885,303.00	714,069.60	9,599,372.60	1.80%	479,968.63
客户五	8,315,000.00	745,000.00	9,060,000.00	1.70%	1,816,500.00
合计	45,372,098.27	4,177,505.85	49,549,604.12	9.29%	4,150,016.47

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,179,681.85	6,028,325.25
合计	5,179,681.85	6,028,325.25

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,802,365.66	7,766,770.08
应收暂付款	782,504.59	120,086.55

合计	6,584,870.25	7,886,856.63
----	--------------	--------------

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）	3,260,562.74	3,257,337.98
1 至 2 年	435,442.00	756,997.00
2 至 3 年	1,040,963.15	1,144,320.15
3 年以上	1,847,902.36	2,728,201.50
3 至 4 年	1,690,957.86	2,638,201.50
4 至 5 年	60,000.00	90,000.00
5 年以上	96,944.50	
合计	6,584,870.25	7,886,856.63

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,584,870.25	100.00%	1,405,188.40	21.34%	5,179,681.85	7,886,856.63	100.00%	1,858,531.38	23.56%	6,028,325.25
其中：										
账龄组合	6,584,870.25	100.00%	1,405,188.40	21.34%	5,179,681.85	7,886,856.63	100.00%	1,858,531.38	23.56%	6,028,325.25
合计	6,584,870.25	100.00%	1,405,188.40	21.34%	5,179,681.85	7,886,856.63	100.00%	1,858,531.38	23.56%	6,028,325.25

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,260,562.74	163,028.14	5.00%
1-2 年	435,442.00	43,544.20	10.00%
2-3 年	1,040,963.15	208,192.63	20.00%
3-4 年	1,690,957.86	845,478.93	50.00%
4-5 年	60,000.00	48,000.00	80.00%
5 年以上	96,944.50	96,944.50	100.00%
合计	6,584,870.25	1,405,188.40	

确定该组合依据的说明：

无

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	162,866.90	75,699.70	1,619,964.78	1,858,531.38
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-21,772.10	21,772.10		
--转入第三阶段		-104,096.32	104,096.32	
本期计提	21,933.34	50,168.72	-525,445.04	-453,342.98
2026 年 6 月 30 日余额	163,028.14	43,544.20	1,198,616.06	1,405,188.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），按 5%计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值（第二阶段），按 10%计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3 年代表较少的已发生信用减值、按 20%计提减值，3-4 年代表进一步发生信用减值、按 50%计提减值，4-5 年代表更多的信用减值、按 80%计提减值，5 年以上代表已全部减值，按 100%计提减值。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,858,531.38	-453,342.98				1,405,188.40
合计	1,858,531.38	-453,342.98				1,405,188.40

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) 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
------	-------	------	----	------------------	----------

杭州市拱墅区经济发展投资有限公司	应收押金保证金	1,000,000.00	3-4 年	15.19%	500,000.00
郑州市郑东新区水务有限公司	应收押金保证金	464,017.00	3-4 年	7.05%	232,008.50
山东天弘化学有限公司	应收押金保证金	360,000.00	1 年以内	5.47%	18,000.00
光大水务（苏州）有限公司	应收押金保证金	339,800.00	2-3 年	5.16%	67,960.00
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	应收押金保证金	300,000.00	1 年以内	4.56%	15,000.00
合计		2,463,817.00		37.43%	832,968.50

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	246,075,000.00		246,075,000.00	245,775,000.00		245,775,000.00
合计	246,075,000.00		246,075,000.00	245,775,000.00		245,775,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
楚恒环保公司	5,699,800.00						5,699,800.00	
安徽楚环公司	6,650,000.00						6,650,000.00	
北京楚环公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
楚元环保公司	198,304,200.00						198,304,200.00	
广州楚环公司	18,670,000.00						18,670,000.00	
楚环新能源公司	5,300,000.00		300,000.00				5,600,000.00	
启杭未来物业公司	500,000.00						500,000.00	
启杭未来企业公司	651,000.00						651,000.00	
合计	245,775,000.00		300,000.00				246,075,000.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	148,843,410.11	101,677,064.24	108,684,908.45	74,989,495.36
其他业务	4,387,134.35	1,137,181.14	3,531,362.67	
合计	153,230,544.46	102,814,245.38	112,216,271.12	74,989,495.36

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

			入	本	入	本		
业务类型	151,903,804.16	101,677,064.24					151,903,804.16	101,677,064.24
其中：								
废气恶臭治理设备	145,065,901.47	99,101,913.41					145,065,901.47	99,101,913.41
设备维修及运维服务	3,039,553.84	2,375,322.64					3,039,553.84	2,375,322.64
能源业务	737,954.80	199,828.19					737,954.80	199,828.19
其他业务	3,060,394.05						3,060,394.05	
按经营地区分类								
其中：								
能源业务								
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	151,903,804.16	101,677,064.24					151,903,804.16	101,677,064.24

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

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	151,165,849.36	111,542,918.69

在某一时段内确认收入	737,954.80	673,352.43
小 计	151,903,804.16	112,216,271.12

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	919,844.85	846,402.62
一年期以上的大额定期存款投资收益	1,903,299.83	2,268,911.94
合计	2,823,144.68	3,115,314.56

6、其他

研发费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数
材料投入	5,252,711.46	3,489,069.54
职工薪酬	3,667,258.48	3,328,517.13
折旧与摊销	910,822.99	1,047,330.88
差旅费	257,355.05	353,635.22
委托外部研究开发费用	150,000.00	150,000.00
合计	10,238,147.98	8,368,552.77

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	35,073.75	非流动资产处置
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）	182,690.95	政府补助

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,605,311.03	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-314,617.93	
减：所得税影响额	276,175.06	
合计	1,232,282.74	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.94%	0.20	0.20

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