目　　录

一、审计报告…… 第 1—5 页

二、财务报表……第 6—13 页

（一）合并及母公司资产负债表…… 第 6—7 页

（二）合并及母公司利润表……第 8 页

（三）合并及母公司现金流量表……第 9 页

（四）合并及母公司所有者权益变动表…… 第 10—13 页

三、财务报表附注…… 第 14—127 页

四、报告附件……第 128—133 页

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
8Z0MHQ3RK2DC

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：浙2605K76YK5

地址：杭州市钱江路1366号
Add: 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

审 计 报 告

天健审〔2026〕8-722 号

嘉信立恒设施管理（上海）有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了嘉信立恒设施管理（上海）有限公司（以下简称嘉信立恒公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日、2025 年 12 月 31 日、2026 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度、2025 年度、2026 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了嘉信立恒公司 2024 年 12 月 31 日、2025 年 12 月 31 日、2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 年度、2025 年度、2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于嘉信立恒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2024 年度、2025 年度、2026 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关会计期间：2024 年度、2025 年度、2026 年 1-6 月。

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)及附注五(二)1。

嘉信立恒公司的营业收入主要来自于综合设施管理服务。2024 年度、2025 年度、2026 年 1-6 月，嘉信立恒公司营业收入分别为 297,501.57 万元、311,233.03 万元、158,436.16 万元。由于营业收入是嘉信立恒公司关键业绩指标之一，可能存在嘉信立恒公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查服务合同，了解和评价嘉信立恒公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定、收入确认方法是否适当；

(3) 结合应收账款函证，函证主要客户的交易金额；

(4) 检查服务合同、收入结算单据、销售发票、银行收款记录等原始证据，测试收入与账面记录金额是否存在重大差异；

(5) 实施截止测试，检查收入是否在恰当的会计期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关会计期间：2024 年度、2025 年度、2026 年 1-6 月。

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及附注五(一)4。

截至 2024 年 12 月 31 日，嘉信立恒公司应收账款账面余额为 78,969.73 万元，坏账准备为 1,823.49 万元，账面价值为 77,146.24 万元；截至 2025 年 12

月 31 日，嘉信立恒公司应收账款账面余额为 82,018.01 万元，坏账准备为 1,901.41 万元，账面价值为 80,116.60 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，嘉信立恒公司应收账款账面余额为 90,178.53 万元，坏账准备为 2,034.79 万元，账面价值为 88,143.74 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2.审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款的函证和期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并

设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估嘉信立恒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

嘉信立恒公司治理层（以下简称治理层）负责监督嘉信立恒公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对嘉信立恒公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披

露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致嘉信立恒公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就嘉信立恒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2024 年度、2025 年度、2026 年 1-6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：赵明兴
（项目合伙人）

中国注册会计师：向晴

二〇二六年十一月二十七日

资 产 负 债 表（资产）

会企01表

编制单位：嘉信立恒设施管理（上海）有限公司　　单位:人民币元

资　　产	注释号	2026年6月30日		2025年12月31日		2024年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：							
货币资金	1	266,080,709.74	153,691,905.12	510,652,888.05	194,409,056.71	374,566,482.80	135,119,129.72
交易性金融资产	2					18,000,000.00	15,000,000.00
衍生金融资产							
应收票据	3	5,336,059.77		11,468,439.40		4,807,325.57	
应收账款	4	881,437,426.92	34,573,132.30	801,165,971.00	24,133,924.67	771,462,406.94	46,888,267.09
应收款项融资							
预付款项	5	18,945,347.91	3,625,749.89	15,287,597.94	20,952,343.71	17,125,870.20	4,533,875.85
其他应收款	6	30,257,138.41	84,682,192.20	34,552,619.05	144,128,099.00	29,362,582.30	126,201,175.54
存货	7	1,575,092.35		1,764,177.56		2,267,952.43	
其中：数据资源							
合同资产							
持有待售资产							
一年内到期的非流动资产							
其他流动资产	8	8,155,343.22	2,033,410.51	4,990,307.83	336,939.42	1,565,107.16	1,233,640.83
流动资产合计		1,211,787,118.32	278,606,390.02	1,379,882,000.83	383,960,363.51	1,219,157,727.40	328,976,089.03
非流动资产：							
债权投资							
其他债权投资							
长期应收款							
长期股权投资	9	5,825,415.44	1,246,987,051.97	6,005,568.81	1,246,730,427.97	6,833,043.18	1,147,064,099.55
其他权益工具投资							
其他非流动金融资产							
投资性房地产	10	5,430,142.29		5,701,698.77		6,244,811.73	
固定资产	11	36,397,220.68	35,307.32	38,228,703.07	41,661.38	35,048,328.91	100,777.58
在建工程	12	6,318,020.70	280,266.82	6,481,352.63	280,266.82	12,297,434.96	
生产性生物资产							
油气资产							
使用权资产	13	11,457,696.52		12,983,691.09		17,168,583.19	
无形资产	14	4,246,795.80	1,105,361.77	4,494,180.77	1,089,660.84	5,109,158.81	1,058,465.18
其中：数据资源							
开发支出							
其中：数据资源							
商誉	15	424,124,667.15		424,124,667.15		424,124,667.15	
长期待摊费用	16	4,421,784.23	77,422.71	5,025,740.54	110,892.81	6,122,867.46	103,263.58
递延所得税资产	17	4,822,106.94	12.74	4,556,325.42	67,299.35	4,086,857.25	27,292.09
其他非流动资产							
非流动资产合计		503,043,849.75	1,248,485,423.33	507,601,928.25	1,248,320,209.17	517,035,752.64	1,148,353,897.98
资产总计		1,714,830,968.07	1,527,091,813.35	1,887,483,929.08	1,632,280,572.68	1,736,193,480.04	1,477,329,987.01

法定代表人：吴咸华　　主管会计工作的负责人：郑靖　　会计机构负责人：郑靖

资 产 负 债 表（负债和所有者权益）

会企01表

编制单位：嘉信立恒设施管理（上海）有限公司　　单位:人民币元

负债和所有者权益	注释号	2026年6月30日		2025年12月31日		2024年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：							
短期借款	19	85,840,000.00		83,859,000.00			
交易性金融负债							
衍生金融负债							
应付票据							
应付账款	20	195,596,088.13	3,045,204.44	201,359,227.55	3,790,252.18	192,334,456.29	1,415,467.20
预收款项							
合同负债	21	500,736.22		505,779.57		576,054.93	
应付职工薪酬	22	204,722,326.57	1,020,691.54	222,197,355.46	1,021,154.05	223,988,972.16	767,086.57
应交税费	23	97,512,775.92	1,315,266.48	108,908,087.67	4,864,927.58	102,442,708.99	7,616,246.88
其他应付款	24	6,494,311.54	361,015,615.81	4,252,532.32	428,163,517.57	175,090,452.56	622,737,457.99
持有待售负债							
一年内到期的非流动负债	25	5,680,230.42		5,150,961.03		5,052,227.71	
其他流动负债	26	30,044.17		30,346.77		34,563.30	
流动负债合计		596,376,512.97	366,396,778.27	626,263,290.37	437,839,851.38	699,519,435.94	632,536,258.64
非流动负债：							
长期借款							
应付债券							
其中：优先股							
永续债							
租赁负债	27	6,878,983.62		8,921,471.62		12,660,580.21	
长期应付款							
长期应付职工薪酬	28	880,315.26		1,222,469.43		1,996,330.18	
预计负债							
递延收益							
递延所得税负债	17	1,095,893.66		1,179,083.15		1,400,105.83	
其他非流动负债							
非流动负债合计		8,855,192.54		11,323,024.20		16,057,016.22	
负债合计		605,231,705.51	366,396,778.27	637,586,314.57	437,839,851.38	715,576,452.16	632,536,258.64
所有者权益(或股东权益)：							
实收资本(或股本)	29	30,697,372.00	30,697,372.00	27,425,615.00	27,425,615.00	25,833,785.00	25,833,785.00
其他权益工具							
其中：优先股							
永续债							
资本公积	30	956,164,720.53	1,125,800,684.09	956,164,720.53	1,125,800,684.09	701,921,672.87	893,378,572.86
减：库存股							
其他综合收益	31	6,680,920.98		11,606,305.78		14,822,952.01	
专项储备							
盈余公积	32	4,121,442.22	4,121,442.22	4,121,442.22	4,121,442.22		
一般风险准备							
未分配利润	33	90,748,016.48	75,536.77	229,406,463.26	37,092,979.99	144,662,747.59	-74,418,629.49
归属于母公司所有者权益合计		1,088,412,472.21		1,228,724,546.79		887,241,157.47	
少数股东权益		21,186,790.35		21,173,067.72		133,375,870.41	
所有者权益合计		1,109,599,262.56	1,160,695,035.08	1,249,897,614.51	1,194,440,721.30	1,020,617,027.88	844,793,728.37
负债和所有者权益总计		1,714,830,968.07	1,527,091,813.35	1,887,483,929.08	1,632,280,572.68	1,736,193,480.04	1,477,329,987.01

法定代表人：吴咸华　　主管会计工作的负责人：郑靖　　会计机构负责人：郑靖

利 润 表

会企02表

编制单位：嘉信立恒设施管理（上海）有限公司　　单位：人民币元

项　　目	注释号	2026年1-6月		2025年度		2024年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	1,584,361,570.20	10,475,525.10	3,112,330,307.08	18,751,561.88	2,975,015,738.73	22,368,343.84
减：营业成本	1	1,415,744,175.82	402,966.93	2,751,787,102.56	1,758,167.18	2,597,604,491.11	2,817,111.78
税金及附加	2	4,063,891.33	4,370.62	7,536,496.26	127,215.59	7,494,472.54	239,646.47
销售费用	3	13,717,432.51	617,070.85	25,144,260.02	687,194.88	31,553,568.39	258,064.50
管理费用	4	93,945,665.99	13,810,366.30	208,682,531.31	38,380,166.62	229,589,510.12	44,462,486.30
研发费用	5	1,140,243.45		2,847,093.56		4,942,391.94	
财务费用	6	325,582.05	-3,294,368.71	-906,097.01	-5,936,205.30	-2,626,823.94	-4,031,733.88
其中：利息费用		1,436,820.44		1,075,051.15		535,718.57	52,701.54
利息收入		834,150.76	3,304,080.56	3,218,872.65	6,259,233.31	4,505,782.53	4,093,004.93
加：其他收益	7	3,147,567.68	22,226.04	12,051,393.80	561,847.62	13,577,229.40	653,557.16
投资收益（损失以“-”号填列）	8	819,846.63	147,110,654.12	2,735,469.58	132,651,175.14	2,688,195.41	-394,847.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		819,846.63		2,255,568.81		2,569,839.25	-513,203.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益							
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）	9	-2,062,524.99	269,146.44	-1,763,699.05	-160,029.05	-2,445,048.24	421,141.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）							
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	-324,656.75		26,569.80		86,773.18	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,004,811.62	146,337,145.71	130,288,654.51	116,788,016.62	120,365,278.32	-20,697,380.94
加：营业外收入	11	38,331.14		268,726.32		317,555.29	
减：营业外支出	12	122,021.32	15,545.31	714,887.95		2,667,739.24	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,921,121.44	146,321,600.40	129,842,492.88	116,788,016.62	118,015,094.37	-20,697,380.94
减：所得税费用	13	12,294,088.58	67,286.61	32,009,318.89	1,154,964.92	32,461,031.21	2,864,072.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,627,032.86	146,254,313.79	97,833,173.99	115,633,051.70	85,554,063.16	-23,561,453.83
（一）按经营持续性分类：							
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,627,032.86	146,254,313.79	97,833,173.99	115,633,051.70	85,554,063.16	-23,561,453.83
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,613,310.23		88,865,157.89		73,532,554.67	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		13,722.63		8,968,016.10		12,021,508.49	
五、其他综合收益的税后净额	14	-4,925,384.80		-3,216,646.23		2,795,624.25	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,925,384.80		-3,216,646.23		2,795,624.25	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				97,766.34			
1.重新计量设定受益计划变动额				97,766.34			
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		-4,925,384.80		-3,314,412.57		2,795,624.25	
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（现金流量套期损益的有效部分）							
6.外币财务报表折算差额		-4,925,384.80		-3,314,412.57		2,795,624.25	
7.其他							
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额							
六、综合收益总额		39,701,648.06	146,254,313.79	94,616,527.76	115,633,051.70	88,349,687.41	-23,561,453.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,687,925.43		85,648,511.66		76,328,178.92	
归属于少数股东的综合收益总额		13,722.63		8,968,016.10		12,021,508.49	
七、每股收益：							
（一）基本每股收益							
（二）稀释每股收益							

法定代表人：吴咸华　　主管会计工作的负责人：郑靖　　会计机构负责人：郑靖

现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：嘉信立恒设施管理（上海）有限公司　　单位:人民币元

项　　目	注释号	2026年1-6月		2025年度		2024年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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		1,610,703,844.90	167,980.02	3,310,542,247.52	48,125,652.22	3,131,168,057.72	13,239,685.54
收到的税费返还							
收到其他与经营活动有关的现金	2(1)	14,792,119.46	32,936,794.18	16,689,203.46	128,415,452.47	22,070,710.34	95,997,590.69
经营活动现金流入小计		1,625,495,964.36	33,104,774.20	3,327,231,450.98	176,541,104.69	3,153,238,768.06	109,237,276.23
购买商品、接受劳务支付的现金		361,976,599.48	1,614,714.04	753,454,782.25	18,199,599.94	636,750,735.22	10,988,885.05
支付给职工以及为职工支付的现金		1,225,509,629.56	7,061,299.13	2,315,693,011.84	8,482,673.36	2,222,369,051.82	7,001,976.45
支付的各项税费		73,442,548.09	5,246,845.01	106,431,635.84	4,569,718.95	107,168,566.88	4,386,060.84
支付其他与经营活动有关的现金	2(2)	26,085,316.04	84,755,729.99	62,587,687.57	111,869,281.30	65,691,598.92	9,147,536.51
经营活动现金流出小计		1,687,014,093.17	98,678,588.17	3,238,167,117.50	143,121,273.55	3,031,979,952.84	31,524,458.85
经营活动产生的现金流量净额		-61,518,128.81	-65,573,813.97	89,064,333.48	33,419,831.14	121,258,815.22	77,712,817.38
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金	1(1)			124,960,000.00	86,760,000.00	33,266,666.67	30,266,666.67
取得投资收益收到的现金		1,000,000.00	205,446,678.19	3,562,943.95	59,315,151.07	2,931,056.65	118,356.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		109,027.83		336,398.43		170,046.65	
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		1,109,027.83	205,446,678.19	128,859,342.38	146,075,151.07	36,367,769.97	30,385,022.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,897,800.39	333,373.26	8,685,430.89	1,002,222.65	17,369,178.60	532,457.32
投资支付的现金	1(2)		256,624.00	106,960,000.00	122,284,368.00	51,000,000.00	45,815,023.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,165.88		50,524,368.00		815,023.00	
支付其他与投资活动有关的现金							
投资活动现金流出小计		1,905,966.27	589,997.26	166,169,798.89	123,286,590.65	69,184,201.60	46,347,480.32
投资活动产生的现金流量净额		-796,938.44	204,856,680.93	-37,310,456.51	22,788,560.42	-32,816,431.63	-15,962,457.49
三、筹资活动产生的现金流量：							
吸收投资收到的现金		3,271,757.00	3,271,757.00	3,081,549.00	3,081,549.00		
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		52,140,000.00		84,859,000.00			
收到其他与筹资活动有关的现金							
筹资活动现金流入小计		55,411,757.00	3,271,757.00	87,940,549.00	3,081,549.00		
偿还债务支付的现金		50,159,000.00		1,000,000.00		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,355,605.32	183,271,757.01	616,287.47		25,108.34	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				227,076.94			
支付其他与筹资活动有关的现金	2(3)	3,318,569.31		7,255,552.49		7,679,104.70	3,105,525.11
筹资活动现金流出小计		237,833,174.63	183,271,757.01	8,871,839.96		9,704,213.04	3,105,525.11
筹资活动产生的现金流量净额		-182,421,417.63	-180,000,000.01	79,068,709.04	3,081,549.00	-9,704,213.04	-3,105,525.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		783,486.51	-18.54	-268,446.01	-13.57	150,955.27	8.99
五、现金及现金等价物净增加额		-243,952,998.37	-40,717,151.59	130,554,140.00	59,289,926.99	78,889,125.82	58,644,843.77
加：期初现金及现金等价物余额		500,413,110.13	194,409,056.71	369,858,970.13	135,119,129.72	290,969,844.31	76,474,285.95
六、期末现金及现金等价物余额		256,460,111.76	153,691,905.12	500,413,110.13	194,409,056.71	369,858,970.13	135,119,129.72

法定代表人：吴咸华　　主管会计工作的负责人：郑靖　　会计机构负责人：郑靖

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

会合04表

编制单位：嘉信立恒设施管理（上海）有限公司　　单位：人民币元

项　　目	2026年1-6月													2025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	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他											优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	27,425,615.00				956,164,720.53		11,606,305.78		4,121,442.22		229,406,463.26	21,173,067.72	1,249,897,614.51	25,833,785.00				701,921,672.87		14,822,952.01				144,662,747.59	133,375,870.41	1,020,617,027.88
加：会计政策变更																									
前期差错更正																									
同一控制下企业合并																									
其他																									
二、本年期初余额	27,425,615.00				956,164,720.53		11,606,305.78		4,121,442.22		229,406,463.26	21,173,067.72	1,249,897,614.51	25,833,785.00				701,921,672.87		14,822,952.01				144,662,747.59	133,375,870.41	1,020,617,027.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,271,757.00						-4,925,384.80				-138,658,446.78	13,722.63	-140,298,351.95	1,591,830.00				254,243,047.66		-3,216,646.23		4,121,442.22		84,743,715.67	-112,202,802.69	229,280,586.63
（一）综合收益总额							-4,925,384.80				44,613,310.23	13,722.63	39,701,648.06							-3,216,646.23				88,865,157.89	8,968,016.10	94,616,527.76
（二）所有者投入和减少资本	3,271,757.00												3,271,757.00	1,591,830.00				254,243,047.66							-120,943,741.85	134,891,135.81
1. 所有者投入的普通股	3,271,757.00												3,271,757.00	1,591,830.00				200,511,978.78								202,103,808.78
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																		20,037,759.43								20,037,759.43
4. 其他																		33,693,309.45							-120,943,741.85	-87,250,432.40
（三）利润分配											-183,271,757.01		-183,271,757.01									4,121,442.22		-4,121,442.22	-227,076.94	-227,076.94
1. 提取盈余公积																						4,121,442.22		-4,121,442.22		
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者（或股东）的分配											-183,271,757.01		-183,271,757.01												-227,076.94	-227,076.94
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	30,697,372.00				956,164,720.53		6,680,920.98		4,121,442.22		90,748,016.48	21,186,790.35	1,109,599,262.56	27,425,615.00				956,164,720.53		11,606,305.78		4,121,442.22		229,406,463.26	21,173,067.72	1,249,897,614.51

法定代表人：吴咸华　　主管会计工作的负责人：郑靖　　会计机构负责人：郑靖

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

会合04表

编制单位：嘉信立恒设施管理（上海）有限公司　　单位：人民币元

项　　目	2024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
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	25,833,785.00				670,307,270.10		12,027,327.76				71,130,192.92	121,354,361.92	900,652,937.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	25,833,785.00				670,307,270.10		12,027,327.76				71,130,192.92	121,354,361.92	900,652,937.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					31,614,402.77		2,795,624.25				73,532,554.67	12,021,508.49	119,964,090.18
（一）综合收益总额							2,795,624.25				73,532,554.67	12,021,508.49	88,349,687.41
（二）所有者投入和减少资本					31,614,402.77								31,614,402.77
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					31,614,402.77								31,614,402.77
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	25,833,785.00				701,921,672.87		14,822,952.01				144,662,747.59	133,375,870.41	1,020,617,027.88

法定代表人：吴咸华　　主管会计工作的负责人：郑靖　　会计机构负责人：郑靖

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

会企04表

编制单位：嘉信立恒设施管理（上海）有限公司　　单位：人民币元

项　　目	2026年1-6月										2025年度									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	27,425,615.00				1,125,800,684.09				4,121,442.22	37,092,979.99	1,194,440,721.30	25,833,785.00				893,378,572.86					-74,418,629.49	844,793,728.37
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	27,425,615.00				1,125,800,684.09				4,121,442.22	37,092,979.99	1,194,440,721.30	25,833,785.00				893,378,572.86					-74,418,629.49	844,793,728.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,271,757.00									-37,017,443.22	-33,745,686.22	1,591,830.00				232,422,111.23				4,121,442.22	111,511,609.48	349,646,992.93
（一）综合收益总额										146,254,313.79	146,254,313.79										115,633,051.70	115,633,051.70
（二）所有者投入和减少资本	3,271,757.00										3,271,757.00	1,591,830.00				232,422,111.23						234,013,941.23
1. 所有者投入的普通股	3,271,757.00										3,271,757.00	1,591,830.00				212,384,351.80						213,976,181.80
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																20,037,759.43						20,037,759.43
4. 其他																						
（三）利润分配										-183,271,757.01	-183,271,757.01									4,121,442.22	-4,121,442.22	
1. 提取盈余公积																				4,121,442.22	-4,121,442.22	
2. 对所有者（或股东）的分配										-183,271,757.01	-183,271,757.01											
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	30,697,372.00				1,125,800,684.09				4,121,442.22	75,536.77	1,160,695,035.08	27,425,615.00				1,125,800,684.09				4,121,442.22	37,092,979.99	1,194,440,721.30

法定代表人：吴咸华　　主管会计工作的负责人：郑靖　　会计机构负责人：郑靖

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

会企04表

编制单位：嘉信立恒设施管理（上海）有限公司　　单位：人民币元

项　　目	2024年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	25,833,785.00				861,764,170.09					-50,857,175.66	836,740,779.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	25,833,785.00				861,764,170.09					-50,857,175.66	836,740,779.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					31,614,402.77					-23,561,453.83	8,052,948.94
（一）综合收益总额										-23,561,453.83	-23,561,453.83
（二）所有者投入和减少资本					31,614,402.77						31,614,402.77
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					31,614,402.77						31,614,402.77
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	25,833,785.00				893,378,572.86					-74,418,629.49	844,793,728.37

法定代表人：吴咸华　　主管会计工作的负责人：郑靖　　会计机构负责人：郑靖

嘉信立恒设施管理(上海)有限公司

财务报表附注

2024 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

嘉信立恒设施管理(上海)有限公司(以下简称公司或本公司)系由 TS Capital Facility Management Holding Company Limited(以下简称 TS Capital)和北京信润恒股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称北京信润恒)共同出资组建，于 2020 年 6 月 16 日在上海市市场监督管理局登记注册，总部位于上海市。现持有统一社会信用代码为 91310000MA1HFQHJ0M 的营业执照，注册资本 3,069.7372 万元。

本公司属物业管理行业。主要经营活动为综合设施管理服务，经营范围主要包括：物业管理，货物进出口，技术进出口，专业保洁、清洗、消毒服务；城市绿化管理，停车场服务；搬运装卸服务等。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

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。

(一) 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。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2024 年 1 月 1 日起至 2026 年 6 月 30 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司及中国大陆子公司采用人民币为记账本位币，本公司在香港设立的子公司，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的核销其他应收款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项在建工程发生额或期初余额或期末余额超过资产总额 0.3%的项目
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的子公司、非全资子公司	利润总额超过集团利润总额的 15%
重要的合营企业、联营企业、共同经营	单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）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

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。

对于租赁应收款、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。

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。

(十一) 应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

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
应收账款—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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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
其他应收款—履约保证金组合	履约保证金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—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
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2. 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（%）
0-3 月（含，下同）	1.00	1.00
3-6 月	3.00	3.00
6-12 月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

（十三）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。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	0-5	3.17-10.00

机器设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33
运输工具	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

（十六）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
房屋及建筑物	自建或者外包建设完成后达到可使用状态并经验收
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
其他设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

（十七）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。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括软件、专利等，按成本进行初始计量。

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

项　目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件	预期可使用年限确定使用寿命为 3-5 年	直线法
专利	预期可使用年限确定使用寿命为 10 年	直线法

（十九）部分长期资产减值

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。

（二十）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。

（二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

(二十二) 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。

(二十三) 收入

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

公司的主营业务按业务类别，划分为工作场景综合服务解决方案、工作场景专项服务解决方案、工作场景创新服务解决方案。根据业务模式和实际提供的服务或产品，收入确认方法具体如下：

(1) 服务收入

公司提供的管理服务，满足客户在公司履约的同时即取得消耗公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行履约义务，在履约义务履行的期间内分月确认收入。

(2) 销售商品

公司提供的商品销售，属于在某一时点履行履约义务，在满足商品已经交付给客户，公司已取得交付商品的现时收款权利，商品所有权上的风险和报酬已经转移给客户，客户已取得商品控制权时确认商品销售收入。

(二十四) 合同资产、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。

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。

(二十五) 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。

（二十六）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。

（二十七）租赁

1. 公司作为承租人

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。

2. 公司作为出租人

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

(1) 公司作为承租人

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) 公司作为出租人

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。

四、税项

（一）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	13%、9%、6%、3%、1%
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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、16.5%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2026年1-6月	2025年度	2024年度
北京道威保安服务有限公司（以下简称北京道威）	20%	20%	20%
江苏道威保安服务有限公司	20%	25%	25%
上海杜斯曼餐饮管理有限公司	20%	20%	20%
上海安锐盟建筑工程有限公司	25%	20%	20%
重庆市斯卡伊物业服务有限公司	25%	20%	20%
杭州斯卡伊物业服务有限公司	25%	20%	20%
南通斯卡伊物业服务有限公司	25%	20%	20%
常熟斯卡伊物业服务有限公司	20%	20%	20%
杭州斯卡伊保安服务有限公司	20%	20%	20%
无锡新斯卡伊餐饮管理有限公司	20%	20%	20%
江苏天晟节能科技有限公司	25%	20%	20%
无锡永信能源科技有限公司	25%	20%	20%
南京斯卡伊保安服务有限公司	20%	20%	20%
北京斯卡伊物业服务有限公司	20%	25%	25%
江苏杜斯曼保安服务有限公司	25%	20%	20%
上海迅智科技有限公司（以下简称迅智科技）	15%	20%	20%

纳税主体名称	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
江苏天纳节能科技有限公司（以下简称江苏天纳）	15%	15%	15%
TL Facility Management Holding Limited（以下简称 TL 公司）	16.50%	16.50%	16.50%
嘉捷香港有限公司	16.50%	16.50%	16.50%
嘉信立恒設施管理香港有限公司	16.50%	16.50%	16.50%

（二）税收优惠

1. 根据财政部 税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，子公司北京道威等子公司 2024 年度、2025 年度、2026 年 1-6 月企业所得税率为 20%。

2. 江苏天纳于 2022 年 10 月 12 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202232003035)，有效期 3 年。江苏天纳于 2025 年 12 月 19 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202532015660)，有效期 3 年。报告期内，江苏天纳按高新技术企业 15%的优惠税率计缴企业所得税。

3. 迅智科技于 2022 年 12 月 14 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202231003379)，有效期 3 年。迅智科技于 2025 年 12 月 19 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202531002062)，有效期 3 年。报告期内，迅智科技同时满足高新技术企业税收优惠政策和小微企业税收优惠政策。

4. 根据财政部 税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号），2023 年 8 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；2023 年 8 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
库存现金		18,064.40	18,520.80
银行存款	257,087,725.45	500,395,045.73	369,890,769.77
其他货币资金	8,992,984.29	10,239,777.92	4,657,192.23
合　计	266,080,709.74	510,652,888.05	374,566,482.80
其中：存放在境外的款项总额	60,082,296.74	65,287,572.14	89,262,200.68

2. 交易性金融资产

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
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			18,000,000.00
其中：结构性存款			18,000,000.00
合　计			18,000,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
银行承兑汇票	5,336,059.77	11,468,439.40	4,807,325.57
合　计	5,336,059.77	11,468,439.40	4,807,325.57

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	2026.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	5,336,059.77	100.00			5,336,059.77
其中：银行承兑汇票	5,336,059.77	100.00			5,336,059.77
合　计	5,336,059.77	100.00			5,336,059.77

（续上表）

种　类	2025.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	11,468,439.40	100.00			11,468,439.40
其中：银行承兑汇票	11,468,439.40	100.00			11,468,439.40
合　计	11,468,439.40	100.00			11,468,439.40

（续上表）

种　类	2024.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	4,807,325.57	100.00			4,807,325.57
其中：银行承兑汇票	4,807,325.57	100.00			4,807,325.57
合　计	4,807,325.57	100.00			4,807,325.57

2）采用组合计提坏账准备的应收票据

项　目	2026.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	5,336,059.77		
小　计	5,336,059.77		

（续上表）

项　目	2025.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	11,468,439.40		
小　计	11,468,439.40		

（续上表）

项　目	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	4,807,325.57		
小　计	4,807,325.57		

(3) 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情况

项目	2026.6.30		2025.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	6,454,866.16		1,902,606.52	
小　计	6,454,866.16		1,902,606.52	

（续上表）

项　目	2024.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		
小　计		

注：该等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

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账　龄	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
0-3 月	821,549,046.41	741,761,917.18	711,471,619.35
3-6 月	48,739,899.51	55,263,695.29	49,663,079.60
6-12 月	14,190,996.57	6,210,906.64	10,908,156.21
1-2 年	5,594,040.73	5,721,742.21	9,020,334.97
2-3 年	2,529,857.68	2,876,657.47	2,870,171.19
3-4 年	3,151,387.66	2,681,149.49	1,158,898.10
4-5 年	655,253.12	1,058,898.10	702,068.00
5 年以上	5,374,845.97	4,605,087.53	3,903,019.53
账面余额合计	901,785,327.65	820,180,053.91	789,697,346.95
减：坏账准备	20,347,900.73	19,014,082.91	18,234,940.01
账面价值合计	881,437,426.92	801,165,971.00	771,462,406.94

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	2026.6.30

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	3,351,358.19	0.37	3,351,358.19	100.00	
按组合计提坏账准备	898,433,969.46	99.63	16,996,542.54	1.89	881,437,426.92
合　计	901,785,327.65	100.00	20,347,900.73	2.26	881,437,426.92

（续上表）

种 类	2025.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	3,351,358.19	0.41	3,351,358.19	100.00	
按组合计提坏账准备	816,828,695.72	99.59	15,662,724.72	1.92	801,165,971.00
合　计	820,180,053.91	100.00	19,014,082.91	2.32	801,165,971.00

（续上表）

种 类	2024.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	3,501,358.19	0.44	3,501,358.19	100.00	
按组合计提坏账准备	786,195,988.76	99.56	14,733,581.82	1.87	771,462,406.94
合 计	789,697,346.95	100.00	18,234,940.01	2.31	771,462,406.94

2）采用组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	2026.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
0-3 月	821,549,046.41	8,215,490.43	1.00
3-6 月	48,739,899.51	1,462,196.97	3.00
6-12 月	14,190,996.57	709,549.84	5.00
1-2 年	5,594,040.73	559,404.08	10.00
2-3 年	2,506,909.68	752,072.91	30.00
3-4 年	1,018,299.74	509,149.88	50.00

账　龄	2026.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
4-5 年	230,491.93	184,393.54	80.00
5 年以上	4,604,284.89	4,604,284.89	100.00
小　计	898,433,969.46	16,996,542.54	1.89

（续上表）

账　龄	2025.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
0-3 月	741,761,917.18	7,417,619.17	1.00
3-6 月	55,263,695.29	1,657,910.87	3.00
6-12 月	6,210,906.64	310,545.32	5.00
1-2 年	5,714,194.21	571,419.41	10.00
2-3 年	2,717,057.47	815,117.24	30.00
3-4 年	532,149.14	266,074.57	50.00
4-5 年	23,688.26	18,950.61	80.00
5 年以上	4,605,087.53	4,605,087.53	100.00
小　计	816,828,695.72	15,662,724.72	1.92

（续上表）

账　龄	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
0-3 月	711,471,619.35	7,114,716.19	1.00
3-6 月	49,663,079.60	1,489,892.39	3.00
6-12 月	10,900,608.21	545,030.42	5.00
1-2 年	8,860,734.97	886,073.51	10.00
2-3 年	571,170.84	171,351.25	30.00
3-4 年	123,688.26	61,844.13	50.00
4-5 年	702,068.00	561,654.40	80.00
5 年以上	3,903,019.53	3,903,019.53	100.00
小　计	786,195,988.76	14,733,581.82	1.87

(3) 坏账准备变动情况

1) 2026 年 1-6 月

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	汇兑损益	
单项计提坏账准备	3,351,358.19					3,351,358.19
按组合计提坏账准备	15,662,724.72	1,415,653.33			-81,835.51	16,996,542.54
合　计	19,014,082.91	1,415,653.33			-81,835.51	20,347,900.73

2）2025 年度

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	汇兑损益	
单项计提坏账准备	3,501,358.19		150,000.00			3,351,358.19
按组合计提坏账准备	14,733,581.82	1,407,054.59		452,063.16	-25,848.53	15,662,724.72
合　计	18,234,940.01	1,407,054.59	150,000.00	452,063.16	-25,848.53	19,014,082.91

3）2024 年度

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	汇兑损益	
单项计提坏账准备	3,501,358.19					3,501,358.19
按组合计提坏账准备	13,095,639.89	2,209,917.48		602,450.06	30,474.51	14,733,581.82
合　计	16,596,998.08	2,209,917.48		602,450.06	30,474.51	18,234,940.01

（4）报告期实际核销的应收账款情况

项　目	2026 年度 1-6 月	2025 年度	2024 年度
实际核销的应收账款金额		452,063.16	602,450.06

（5）应收账款前 5 名情况

1）2026 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备
客户 1	58,257,821.44	6.46	582,578.21
客户 2	33,567,730.32	3.72	351,577.38
客户 3	27,800,339.79	3.08	310,459.27
客户 4	25,603,591.59	2.84	262,539.93

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备
客户 5	22,240,596.54	2.47	225,029.17
小　计	167,470,079.68	18.57	1,732,183.96

注：公司前五名客户的应收账款余额已将受同一实际控制人控制的往来单位余额合并计算

2）2025 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备
客户 1	43,109,493.83	5.26	431,094.94
客户 2	31,094,963.99	3.79	335,694.38
客户 3	27,132,614.56	3.31	295,666.19
客户 4	27,066,050.97	3.30	270,660.51
客户 5	23,454,002.30	2.86	268,179.02
小　计	151,857,125.65	18.52	1,601,295.04

注：公司前五名客户的应收账款余额已将受同一实际控制人控制的往来单位余额合并计算

3）2024 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备
客户 1	32,256,627.43	4.08	347,843.99
客户 2	28,106,950.83	3.56	287,859.63
客户 3	24,989,474.80	3.16	265,474.71
客户 4	22,976,994.63	2.91	278,556.03
客户 5	21,592,936.99	2.73	215,929.37
小　计	129,922,984.68	16.44	1,395,663.73

注：公司前五名客户的应收账款余额已将受同一实际控制人控制的往来单位余额合并计算

5. 预付款项

（1）账龄分析

账　龄	2026.6.30			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	18,605,806.80	98.21		18,605,806.80
1-2 年	135,037.41	0.71		135,037.41
2-3 年	30,230.72	0.16		30,230.72
3 年以上	174,272.98	0.92		174,272.98
合　计	18,945,347.91	100.00		18,945,347.91

（续上表）

账　龄	2025.12.31			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	15,026,663.53	98.29		15,026,663.53
1-2 年	85,379.87	0.56		85,379.87
2-3 年	40,045.47	0.26		40,045.47
3 年以上	135,509.07	0.89		135,509.07
合　计	15,287,597.94	100.00		15,287,597.94

（续上表）

账　龄	2024.12.31			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	16,150,723.46	94.31		16,150,723.46
1-2 年	566,365.97	3.31		566,365.97
2-3 年	290,241.64	1.69		290,241.64
3 年以上	118,539.13	0.69		118,539.13
合　计	17,125,870.20	100.00		17,125,870.20

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2026 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
供应商 1	2,625,139.85	13.86
供应商 2	1,193,784.90	6.30
供应商 3	870,000.00	4.59
供应商 4	504,798.15	2.66

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
供应商 5	468,177.34	2.47
小　计	5,661,900.24	29.88

2）2025 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
供应商 1	2,876,800.67	18.82
供应商 2	1,291,306.89	8.45
供应商 3	283,976.91	1.86
供应商 4	202,682.57	1.33
供应商 5	189,602.81	1.24
小　计	4,844,369.85	31.70

3）2024 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
供应商 1	2,494,312.46	14.56
供应商 2	1,642,812.10	9.59
供应商 3	648,788.95	3.79
供应商 4	489,341.31	2.86
供应商 5	458,633.51	2.68
小　计	5,733,888.33	33.48

6. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
履约保证金	19,915,080.50	17,167,978.75	17,204,939.90
职工借款（备用金）	577,218.18	8,086,890.56	3,211,744.73
投标保证金	5,809,300.00	4,220,900.00	2,569,100.00
代收代付款项	322,284.82	355,131.65	661,096.03
押金	4,606,982.72	4,444,956.97	4,422,899.00

款项性质	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
其他	2,805,142.37	3,369,895.35	3,885,315.67
账面余额合计	34,036,008.59	37,645,753.28	31,955,095.33
减：坏账准备	3,778,870.18	3,093,134.23	2,592,513.03
账面价值合计	30,257,138.41	34,552,619.05	29,362,582.30

(2) 账龄情况

账　龄	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
0-3 月	7,502,322.23	10,021,592.55	7,726,523.81
3-6 月	2,045,432.76	4,310,488.97	2,853,026.92
6-12 月	4,775,656.25	4,001,326.55	7,243,001.75
1-2 年	7,075,410.14	10,808,595.53	6,765,639.57
2-3 年	7,669,685.72	4,337,753.73	4,030,853.12
3-4 年	1,313,780.66	1,853,442.95	2,028,982.86
4-5 年	2,388,743.83	1,118,700.50	289,989.00
5 年以上	1,264,977.00	1,193,852.50	1,017,078.30
账面余额合计	34,036,008.59	37,645,753.28	31,955,095.33
减：坏账准备	3,778,870.18	3,093,134.23	2,592,513.03
账面价值合计	30,257,138.41	34,552,619.05	29,362,582.30

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	2026.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	34,036,008.59	100.00	3,778,870.18	11.10	30,257,138.41
合　计	34,036,008.59	100.00	3,778,870.18	11.10	30,257,138.41

（续上表）

种　类	2025.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	37,645,753.28	100.00	3,093,134.23	8.22	34,552,619.05
合　计	37,645,753.28	100.00	3,093,134.23	8.22	34,552,619.05

（续上表）

种　类	2024.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	31,955,095.33	100.00	2,592,513.03	8.11	29,362,582.30
合　计	31,955,095.33	100.00	2,592,513.03	8.11	29,362,582.30

2）采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2026.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
履约保证金组合	19,915,080.50	995,754.02	5.00
账龄组合	14,120,928.09	2,783,116.16	19.71
其中：0-3 月	5,596,045.22	55,960.46	1.00
3-6 月	749,600.76	22,488.02	3.00
6-12 月	1,550,109.57	77,505.48	5.00
1-2 年	1,556,903.54	155,690.36	10.00
2-3 年	2,195,962.87	658,788.86	30.00
3-4 年	925,612.70	462,806.37	50.00
4-5 年	984,084.03	787,267.21	80.00
5 年以上	562,609.40	562,609.40	100.00
小　计	34,036,008.59	3,778,870.18	11.10

（续上表）

组合名称	2025.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
履约保证金组合	17,167,978.75	858,398.94	5.00
账龄组合	20,477,774.53	2,234,735.29	10.91

组合名称	2025.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
其中：0-3 月	9,104,770.67	91,047.69	1.00
3-6 月	2,583,150.97	77,494.53	3.00
6-12 月	1,415,819.95	70,791.00	5.00
1-2 年	4,449,149.71	444,914.97	10.00
2-3 年	1,085,535.68	325,660.71	30.00
3-4 年	1,123,162.15	561,581.09	50.00
4-5 年	264,700.50	211,760.40	80.00
5 年以上	451,484.90	451,484.90	100.00
小　计	37,645,753.28	3,093,134.23	8.22

（续上表）

组合名称	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
履约保证金组合	17,204,939.90	860,246.99	5.00
账龄组合	14,750,155.43	1,732,266.04	11.74
其中：0-3 月	4,539,523.81	45,395.23	1.00
3-6 月	1,900,198.02	57,005.94	3.00
6-12 月	3,485,455.05	174,272.76	5.00
1-2 年	2,188,484.86	218,848.48	10.00
2-3 年	1,729,574.29	518,872.28	30.00
3-4 年	334,100.50	167,050.25	50.00
4-5 年	109,989.00	87,991.20	80.00
5 年以上	462,829.90	462,829.90	100.00
小　计	31,955,095.33	2,592,513.03	8.11

(4) 坏账准备变动情况

1) 2026 年 1-6 月

项　目	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）	
期初数	1,097,732.16	444,914.97	1,550,487.10	3,093,134.23

项　目	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）	
期初数在本期				
--转入第二阶段	-77,845.18	77,845.18		
--转入第三阶段		-219,596.29	219,596.29	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	118,028.33	-153,063.72	681,907.05	646,871.66
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动	13,792.67	5,590.22	19,481.40	38,864.29
期末数	1,151,707.98	155,690.36	2,471,471.84	3,778,870.18
期末坏账准备计提比例（%）	4.14	10.00	52.94	11.10

2）2025 年度

项　目	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）	
期初数	1,136,920.92	218,848.48	1,236,743.63	2,592,513.03
期初数在本期				
--转入第二阶段	-222,457.49	222,457.49		
--转入第三阶段		-108,553.57	108,553.57	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	185,910.17	112,671.03	208,063.26	506,644.46
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动	-2,641.44	-508.46	-2,873.36	-6,023.26
期末数	1,097,732.16	444,914.97	1,550,487.10	3,093,134.23

项　目	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）	
期末坏账准备计提比例（%）	3.63	10.00	53.01	8.22

3）2024 年度

项　目	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）	
期初数	914,913.92	258,318.24	1,178,290.63	2,351,522.79
期初数在本期				
--转入第二阶段	-109,424.24	109,424.24		
--转入第三阶段		-172,957.43	172,957.43	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	329,151.47	23,419.76	-117,440.47	235,130.76
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动	2,279.77	643.67	2,936.04	5,859.48
期末数	1,136,920.92	218,848.48	1,236,743.63	2,592,513.03
期末坏账准备计提比例（%）	4.19	10.00	46.91	8.11

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1）2026 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
往来单位 1	履约保证金	1,259,781.00	0-3 个月，2-3 年，4-5 年	3.70	62,989.05
往来单位 2	履约保证金	1,000,000.00	1-2 年	2.94	50,000.00
往来单位 3	履约保证金	1,000,000.00	1-2 年	2.94	50,000.00
往来单位 4	投标保证金	937,623.00	0-3 个月，3-6 月，6-12 月，2-3 年	2.75	46,881.15

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
往来单位 5	投标保证金	800,000.00	0-3 个月	2.35	8,000.00
小　计		4,997,404.00		14.68	217,870.20

2）2025 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
往来单位 1	员工借款	5,980,241.64	0-3 月、3-6 月	15.89	94,953.25
刘伟	员工借款	1,716,444.54	1-2 年	4.56	171,644.45
往来单位 2	履约保证金、投标保证金	1,370,000.00	0-3 月、6-12 月、1-2 年	3.64	64,500.00
往来单位 3	履约保证金、投标保证金	1,300,000.00	0-3 月、1-2 年	3.45	53,000.00
往来单位 4	履约保证金	1,224,184.00	2-3 年、3-4 年、4-5 年	3.25	61,209.20
小　计		11,590,870.18		30.79	445,306.90

3）2024 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
刘伟	员工借款	1,716,444.54	3-6 月、6-12 月	5.37	64,974.79
往来单位 1	履约保证金	1,270,000.00	0-3 月、1-2 年	3.97	63,500.00
往来单位 2	履约保证金	1,224,184.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	3.83	61,209.20
往来单位 3	履约保证金	1,019,490.00	1-2 年	3.19	50,974.50
往来单位 4	履约保证金	1,000,000.00	0-3 月	3.13	50,000.00
小　计		6,230,118.54		19.49	290,658.49

7. 存货

项　目	2026.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	1,575,092.35		1,575,092.35

项　目	2026.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合　计	1,575,092.35		1,575,092.35

（续上表）

项　目	2025.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	1,764,177.56		1,764,177.56
合　计	1,764,177.56		1,764,177.56

（续上表）

项　目	2024.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	2,267,952.43		2,267,952.43
合　计	2,267,952.43		2,267,952.43

8. 其他流动资产

项　目	2026.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	5,095,935.25		5,095,935.25
预交税金	2,967,439.53		2,967,439.53
合　计	8,155,343.22		8,155,343.22

（续上表）

项　目	2025.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	4,766,562.43		4,766,562.43
预交税金	223,745.40		223,745.40
合　计	4,990,307.83		4,990,307.83

（续上表）

项　目	2024.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	1,233,640.83		1,233,640.83
预交税金	331,466.33		331,466.33
合　计	1,565,107.16		1,565,107.16

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项　目	2026.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	5,825,415.44		5,825,415.44
对联营企业投资			
合　计	5,825,415.44		5,825,415.44

（续上表）

项　目	2025.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	6,005,568.81		6,005,568.81
对联营企业投资			
合　计	6,005,568.81		6,005,568.81

（续上表）

项　目	2024.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	6,833,043.18		6,833,043.18
对联营企业投资			
合　计	6,833,043.18		6,833,043.18

(2) 明细情况

1) 2026 年 1-6 月

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业						
杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司	6,005,568.81				819,846.63	
小　计	6,005,568.81				819,846.63	
联营企业						
嘉信金地餐饮（上海）有限公司						

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合　计	6,005,568.81				819,846.63	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
合营企业						
杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司		1,000,000.00			5,825,415.44	
小　计		1,000,000.00			5,825,415.44	
联营企业						
嘉信金地餐饮（上海）有限公司						
合　计		1,000,000.00			5,825,415.44	

2）2025 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业						
杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司	6,833,043.18				2,255,568.81	
小　计	6,833,043.18				2,255,568.81	
联营企业						
嘉信金地餐饮（上海）有限公司						
小　计						
合　计	6,833,043.18				2,255,568.81	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
合营企业						

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司		3,083,043.18			6,005,568.81	
小　计		3,083,043.18			6,005,568.81	
联营企业						
嘉信金地餐饮（上海）有限公司						
小　计						
合　计		3,083,043.18			6,005,568.81	

3）2024 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业						
杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司	6,562,700.49				3,083,043.18	
小　计	6,562,700.49				3,083,043.18	
联营企业						
嘉信金地餐饮（上海）有限公司	779,870.60			266,666.67	-513,203.93	
小　计	779,870.60			266,666.67	-513,203.93	
合　计	7,342,571.09			266,666.67	2,569,839.25	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
合营企业						
杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司		2,812,700.49			6,833,043.18	
小　计		2,812,700.49			6,833,043.18	
联营企业						
嘉信金地餐饮（上海）有限公司						
小　计						

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
合　计		2,812,700.49			6,833,043.18	

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

1) 2026 年 1-6 月

项　目	房屋及建筑物	合　计
账面原值		
期初数	11,277,682.10	11,277,682.10
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	11,277,682.10	11,277,682.10
累计折旧和累计摊销		
期初数	5,575,983.33	5,575,983.33
本期增加金额	271,556.48	271,556.48
① 计提或摊销	271,556.48	271,556.48
本期减少金额		
期末数	5,847,539.81	5,847,539.81
账面价值		
期末账面价值	5,430,142.29	5,430,142.29
期初账面价值	5,701,698.77	5,701,698.77

2) 2025 年度

项　目	房屋及建筑物	合　计
账面原值		
期初数	11,277,682.10	11,277,682.10
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	11,277,682.10	11,277,682.10

项　目	房屋及建筑物	合　计
累计折旧和累计摊销		
期初数	5,032,870.37	5,032,870.37
本期增加金额	543,112.96	543,112.96
① 计提或摊销	543,112.96	543,112.96
本期减少金额		
期末数	5,575,983.33	5,575,983.33
账面价值		
期末账面价值	5,701,698.77	5,701,698.77
期初账面价值	6,244,811.73	6,244,811.73

3）2024 年度

项　目	房屋及建筑物	合　计
账面原值		
期初数	11,277,682.10	11,277,682.10
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	11,277,682.10	11,277,682.10
累计折旧和累计摊销		
期初数	4,489,757.41	4,489,757.41
本期增加金额	543,112.96	543,112.96
① 计提或摊销	543,112.96	543,112.96
本期减少金额		
期末数	5,032,870.37	5,032,870.37
账面价值		
期末账面价值	6,244,811.73	6,244,811.73
期初账面价值	6,787,924.69	6,787,924.69

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
山东东营办公楼	5,430,142.29	公司更名后，未及时办理房产证更名手续

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
小　计	5,430,142.29	

11. 固定资产

(1) 2026 年 1-6 月

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
账面原值					
期初数	16,578,021.00	49,343,182.03	4,527,821.04	4,652,955.06	75,101,979.13
本期增加金额		907,602.63	840,542.45	1,459,410.53	3,207,555.61
1）购置		1,017,760.85	877,898.85	289,755.40	2,185,415.10
2）在建工程转入				1,194,845.12	1,194,845.12
3）汇率影响		-110,158.22	-37,356.40	-25,189.99	-172,704.61
本期减少金额		486,831.53	1,417,027.67	6,079.85	1,909,939.05
1）处置或报废		486,831.53	1,417,027.67	6,079.85	1,909,939.05
期末数	16,578,021.00	49,763,953.13	3,951,335.82	6,106,285.74	76,399,595.69
累计折旧					
期初数	6,602,282.17	23,829,022.59	3,191,840.38	3,250,130.92	36,873,276.06
本期增加金额	705,799.06	2,397,418.14	259,946.33	1,193,738.51	4,556,902.04
1）计提	705,799.06	2,487,743.36	281,533.22	1,212,461.40	4,687,537.04
2）汇率影响		-90,325.22	-21,586.89	-18,722.89	-130,635.00
本期减少金额		386,457.15	1,035,266.09	6,079.85	1,427,803.09
1）处置或报废		386,457.15	1,035,266.09	6,079.85	1,427,803.09
期末数	7,308,081.23	25,839,983.58	2,416,520.62	4,437,789.58	40,002,375.01
减值准备					
期初数					
本期增加金额					

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	9,269,939.77	23,923,969.55	1,534,815.20	1,668,496.16	36,397,220.68
期初账面价值	9,975,738.83	25,514,159.44	1,335,980.66	1,402,824.14	38,228,703.07

(2) 2025 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
账面原值					
期初数	16,578,021.00	45,484,748.37	5,433,132.70	5,339,238.27	72,835,140.34
本期增加金额		13,504,854.36	436,376.07	838,208.58	14,779,439.01
1）购置		1,240,298.99		109,221.28	1,349,520.27
2）在建工程转入		12,305,725.80	478,514.59	742,808.01	13,527,048.40
3）汇率影响		-41,170.43	-42,138.52	-13,820.71	-97,129.66
本期减少金额		9,646,420.70	1,341,687.73	1,524,491.79	12,512,600.22
1）处置或报废		9,646,420.70	1,341,687.73	1,524,491.79	12,512,600.22
期末数	16,578,021.00	49,343,182.03	4,527,821.04	4,652,955.06	75,101,979.13
累计折旧					
期初数	5,190,684.04	24,886,839.59	3,886,694.02	3,822,593.78	37,786,811.43
本期增加金额	1,411,598.13	8,254,633.30	584,319.28	738,643.10	10,989,193.81
1）计提	1,411,598.13	8,283,263.91	612,171.39	747,412.03	11,054,445.46
2）汇率影响		-28,630.61	-27,852.11	-8,768.93	-65,251.65
本期减少金额		9,312,450.30	1,279,172.92	1,311,105.96	11,902,729.18
1）处置或报废		9,312,450.30	1,279,172.92	1,311,105.96	11,902,729.18
期末数	6,602,282.17	23,829,022.59	3,191,840.38	3,250,130.92	36,873,276.06

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	9,975,738.83	25,514,159.44	1,335,980.66	1,402,824.14	38,228,703.07
期初账面价值	11,387,336.96	20,597,908.78	1,546,438.68	1,516,644.49	35,048,328.91

(3) 2024 年度

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
账面原值					
期初数	16,578,021.00	39,113,240.36	5,726,170.61	5,164,774.94	66,582,206.91
本期增加金额		7,621,297.19	256,069.54	765,370.87	8,642,737.60
1）购置		244,654.44	172,930.64	429,242.63	846,827.71
2）在建工程转入		7,329,447.69	40,594.06	327,134.76	7,697,176.51
4）汇率影响		47,195.06	42,544.84	8,993.48	98,733.38
本期减少金额		1,249,789.18	549,107.45	590,907.54	2,389,804.17
1）处置或报废		1,249,789.18	549,107.45	590,907.54	2,389,804.17
期末数	16,578,021.00	45,484,748.37	5,433,132.70	5,339,238.27	72,835,140.34
累计折旧					
期初数	3,779,085.91	21,061,751.11	3,749,229.09	3,344,086.00	31,934,152.11
本期增加金额	1,411,598.13	4,538,854.52	667,544.90	1,030,464.43	7,648,461.98
1）计提	1,411,598.13	4,505,476.10	641,703.37	1,025,768.96	7,584,546.56
2）汇率影响		33,378.42	25,841.53	4,695.47	63,915.42

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合　计
本期减少金额		713,766.04	530,079.97	551,956.65	1,795,802.66
1）处置或报废		713,766.04	530,079.97	551,956.65	1,795,802.66
期末数	5,190,684.04	24,886,839.59	3,886,694.02	3,822,593.78	37,786,811.43
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	11,387,336.96	20,597,908.78	1,546,438.68	1,516,644.49	35,048,328.91
期初账面价值	12,798,935.09	18,051,489.25	1,976,941.52	1,820,688.94	34,648,054.80

12. 在建工程

项　目	2026.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
节能项目	5,251,017.19		5,251,017.19
其他	1,067,003.51		1,067,003.51
合　计	6,318,020.70		6,318,020.70

（续上表）

项　目	2025.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
节能项目	5,414,349.12		5,414,349.12
其他	1,067,003.51		1,067,003.51
合　计	6,481,352.63		6,481,352.63

（续上表）

项　目	2024.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
节能项目	12,297,434.96		12,297,434.96

项　目	2024.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他			
合　计	12,297,434.96		12,297,434.96

13. 使用权资产

(1) 2026 年 1-6 月

项　目	房屋及建筑物	运输工具	合　计
账面原值			
期初数	21,771,113.60	211,244.20	21,982,357.80
本期增加金额	1,336,316.68	-8,108.59	1,328,208.09
1) 租入	1,438,056.14		1,438,056.14
2) 汇率影响	-101,739.46	-8,108.59	-109,848.05
本期减少金额	1,833,719.41	203,135.61	2,036,855.02
1) 处置	1,833,719.41	203,135.61	2,036,855.02
期末数	21,273,710.87		21,273,710.87
累计折旧			
期初数	8,822,630.59	176,036.12	8,998,666.71
本期增加金额	2,827,103.17	-6,757.14	2,820,346.03
1) 计提	2,894,929.47		2,894,929.47
2) 汇率影响	-67,826.30	-6,757.14	-74,583.44
本期减少金额	1,833,719.41	169,278.98	2,002,998.39
1) 处置	1,833,719.41	169,278.98	2,002,998.39
期末数	9,816,014.35		9,816,014.35
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			

项　目	房屋及建筑物	运输工具	合　计
期末账面价值	11,457,696.52		11,457,696.52
期初账面价值	12,948,483.01	35,208.08	12,983,691.09

(2) 2025 年度

项　目	房屋及建筑物	运输工具	合　计
账面原值			
期初数	26,101,934.00	1,047,890.19	27,149,824.19
本期增加金额	1,805,912.17	-25,822.69	1,780,089.48
1) 租入	1,941,669.56		1,941,669.56
2) 汇率影响	-135,757.39	-25,822.69	-161,580.08
本期减少金额	6,136,732.57	810,823.30	6,947,555.87
1) 处置	6,136,732.57	810,823.30	6,947,555.87
期末数	21,771,113.60	211,244.20	21,982,357.80
累计折旧			
期初数	9,005,545.80	975,695.20	9,981,241.00
本期增加金额	5,953,817.36	11,164.22	5,964,981.58
1) 计提	6,044,931.06	35,207.85	6,080,138.91
2) 汇率影响	-91,113.70	-24,043.63	-115,157.33
本期减少金额	6,136,732.57	810,823.30	6,947,555.87
1) 处置	6,136,732.57	810,823.30	6,947,555.87
期末数	8,822,630.59	176,036.12	8,998,666.71
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	12,948,483.01	35,208.08	12,983,691.09
期初账面价值	17,096,388.20	72,194.99	17,168,583.19

(3) 2024 年度

项　目	房屋及建筑物	运输工具	合　计
账面原值			
期初数	27,166,542.65	990,892.66	28,157,435.31
本期增加金额	15,592,938.15	56,997.53	15,649,935.68
1）租入	15,475,027.93	35,325.65	15,510,353.58
2）汇率影响	117,910.22	21,671.88	139,582.10
本期减少金额	16,657,546.80		16,657,546.80
1）处置	16,657,546.80		16,657,546.80
期末数	26,101,934.00	1,047,890.19	27,149,824.19
累计折旧			
期初数	17,142,982.64	847,992.25	17,990,974.89
本期增加金额	7,875,741.86	127,702.95	8,003,444.81
1）计提	7,815,993.64	109,156.45	7,925,150.09
2）汇率影响	59,748.22	18,546.50	78,294.72
本期减少金额	16,013,178.70		16,013,178.70
1）处置	16,013,178.70		16,013,178.70
期末数	9,005,545.80	975,695.20	9,981,241.00
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	17,096,388.20	72,194.99	17,168,583.19
期初账面价值	10,023,560.01	142,900.41	10,166,460.42

14. 无形资产

(1) 2026 年 1-6 月

项　目	软件	专利	合　计
账面原值			
期初数	9,733,550.22	91,584.16	9,825,134.38
本期增加金额	505,311.93		505,311.93
1）购置	508,113.82		508,113.82
2）汇率影响	-2,801.89		-2,801.89
本期减少金额			
期末数	10,238,862.15	91,584.16	10,330,446.31
累计摊销			
期初数	5,281,200.59	49,753.02	5,330,953.61
本期增加金额	748,117.64	4,579.26	752,696.90
1）计提	750,919.53	4,579.26	755,498.79
2）汇率影响	-2,801.89		-2,801.89
本期减少金额			
期末数	6,029,318.23	54,332.28	6,083,650.51
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	4,209,543.92	37,251.88	4,246,795.80
期初账面价值	4,452,349.63	41,831.14	4,494,180.77

(2) 2025 年度

项　目	软件	专利	合　计
账面原值			
期初数	8,866,275.31	91,584.16	8,957,859.47
本期增加金额	867,274.91		867,274.91
1）购置	858,499.66		858,499.66

项　目	软件	专利	合　计
2）在建工程转入	10,619.47		10,619.47
3）汇率影响	-1,844.22		-1,844.22
本期减少金额			
期末数	9,733,550.22	91,584.16	9,825,134.38
累计摊销			
期初数	3,808,106.16	40,594.50	3,848,700.66
本期增加金额	1,473,094.43	9,158.52	1,482,252.95
1）计提	1,474,938.65	9,158.52	1,484,097.17
2）汇率影响	-1,844.22		-1,844.22
本期减少金额			
期末数	5,281,200.59	49,753.02	5,330,953.61
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	4,452,349.63	41,831.14	4,494,180.77
期初账面价值	5,058,169.15	50,989.66	5,109,158.81

(3) 2024 年度

项　目	软件	专利	合　计
账面原值			
期初数	6,279,105.09	91,584.16	6,370,689.25
本期增加金额	2,587,170.22		2,587,170.22
1）购置	2,548,068.45		2,548,068.45
2）在建工程转入	37,500.00		37,500.00
3）汇率影响	1,601.77		1,601.77
本期减少金额			

项　目	软件	专利	合　计
期末数	8,866,275.31	91,584.16	8,957,859.47
累计摊销			
期初数	2,589,967.57	31,435.98	2,621,403.55
本期增加金额	1,218,138.59	9,158.52	1,227,297.11
1）计提	1,216,900.54	9,158.52	1,226,059.06
2）汇率影响	1,238.05		1,238.05
本期减少金额			
期末数	3,808,106.16	40,594.50	3,848,700.66
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	5,058,169.15	50,989.66	5,109,158.81
期初账面价值	3,689,137.52	60,148.18	3,749,285.70

15. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	2026.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
江苏斯卡伊设施管理有限公司（以下简称江苏斯卡伊）	95,773,018.10		95,773,018.10
上海安锐盟企业服务有限公司（以下简称上海安锐盟）	138,775,087.57		138,775,087.57
上海道威保安服务有限公司（以下简称上海道威）	60,889,481.04		60,889,481.04
江苏天纳	67,157,635.04		67,157,635.04
杜斯曼楼宇服务（上海）有限公司（以下简称杜斯曼楼宇）	8,202,487.70		8,202,487.70
嘉兴市朗杰物业服务有限公司（以下简称嘉兴朗杰）	17,097,282.32		17,097,282.32

被投资单位名称或形成商誉的事项	2026.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
嘉兴市安远物业管理有限公司、嘉兴市至远保安服务有限公司（以下简称安远、至远）	36,229,675.38		36,229,675.38
合　计	424,124,667.15		424,124,667.15

（续上表）

被投资单位名称或形成商誉的事项	2025.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
江苏斯卡伊	95,773,018.10		95,773,018.10
上海安锐盟	138,775,087.57		138,775,087.57
上海道威	60,889,481.04		60,889,481.04
江苏天纳	67,157,635.04		67,157,635.04
杜斯曼楼宇	8,202,487.70		8,202,487.70
嘉兴朗杰	17,097,282.32		17,097,282.32
安远、至远	36,229,675.38		36,229,675.38
合　计	424,124,667.15		424,124,667.15

（续上表）

被投资单位名称或形成商誉的事项	2024.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
江苏斯卡伊	95,773,018.10		95,773,018.10
上海安锐盟	138,775,087.57		138,775,087.57
上海道威	60,889,481.04		60,889,481.04
江苏天纳	67,157,635.04		67,157,635.04
杜斯曼楼宇	8,202,487.70		8,202,487.70
嘉兴朗杰	17,097,282.32		17,097,282.32
安远、至远	36,229,675.38		36,229,675.38
合　计	424,124,667.15		424,124,667.15

(2) 商誉账面原值

1) 2026 年 1-6 月

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
江苏斯卡伊	95,773,018.10				95,773,018.10
上海安锐盟	138,775,087.57				138,775,087.57
上海道威	60,889,481.04				60,889,481.04
江苏天纳	67,157,635.04				67,157,635.04
杜斯曼楼宇	8,202,487.70				8,202,487.70
嘉兴朗杰	17,097,282.32				17,097,282.32
安远、至远	36,229,675.38				36,229,675.38
合　计	424,124,667.15				424,124,667.15

2）2025 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
江苏斯卡伊	95,773,018.10				95,773,018.10
上海安锐盟	138,775,087.57				138,775,087.57
上海道威	60,889,481.04				60,889,481.04
江苏天纳	67,157,635.04				67,157,635.04
杜斯曼楼宇	8,202,487.70				8,202,487.70
嘉兴朗杰	17,097,282.32				17,097,282.32
安远、至远	36,229,675.38				36,229,675.38
合　计	424,124,667.15				424,124,667.15

3）2024 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
江苏斯卡伊	95,773,018.10				95,773,018.10
上海安锐盟	138,775,087.57				138,775,087.57
上海道威	60,889,481.04				60,889,481.04
江苏天纳	67,157,635.04				67,157,635.04
杜斯曼楼宇	8,202,487.70				8,202,487.70
嘉兴朗杰	17,097,282.32				17,097,282.32
安远、至远	36,229,675.38				36,229,675.38

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
合　计	424,124,667.15				424,124,667.15

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 2026 年 1-6 月

① 资产组或资产组组合情况

资产组或资产组组合名称	资产组或资产组组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
本公司及控制的子品牌企业	本公司及控股股东信宸设施管理，通过并购取得江苏斯卡伊、上海安锐盟、杜斯曼楼宇、上海道威、江苏天纳、嘉信朗杰、安远、致远等品牌企业，上述并购形成商誉相关的资产及业务	根据本公司及子品牌业务收入发生地，业务覆盖中国大陆及香港	子品牌企业系陆续收购，完成收购后，本公司对子公司的业务资源、品牌、人力资源及组织架构进行整合，各子品牌的客户资源相互交叉，整合后的资产组与购买日资产组不同，与上年度商誉减值测试所确定的资产组相同

② 资产组或资产组组合变化情况

资产组或资产组组合名称	变化前的构成	变化后的构成	导致资产组或资产组组合构成发生变化的客观事实及依据
本公司及控制的子品牌企业	江苏斯卡伊、上海安锐盟、杜斯曼楼宇、上海道威、江苏天纳、嘉信朗杰、安远、致远合并日的资产组	本公司合并报表范围内资产组	业务资源、品牌、人力资源、组织架构整合

2) 2025 年度

① 资产组或资产组组合情况

资产组或资产组组合名称	资产组或资产组组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
本公司及控制的子品牌企业	本公司及控股股东信宸设施管理，通过并购取得江苏斯卡伊、上海安锐盟、杜斯曼楼宇、上海道威、江苏天纳、嘉信朗杰、安远、致远等品牌企业，上述并购形成商誉相关的资产及业务	根据本公司及子品牌业务收入发生地，业务覆盖中国大陆及香港	子品牌企业系陆续收购，完成收购后，本公司对子公司的业务资源、品牌、人力资源及组织架构进行整合，各子品牌的客户资源相互交叉，整合后的资产组与购买日资产组不同,与上年度商誉减值测试所确定的资产组相同

② 资产组或资产组组合变化情况

资产组或资产组组合名称	变化前的构成	变化后的构成	导致资产组或资产组组合构成发生变化的客观事实及依据
本公司及控制的子品牌企业	江苏斯卡伊、上海安锐盟、杜斯曼楼宇、上海道威、江苏天纳、嘉信朗杰、安远、致远合并日的资产组	本公司合并报表范围内资产组	业务资源、品牌、人力资源、组织架构整合

3）2024 年度

① 资产组或资产组组合情况

资产组或资产组组合名称	资产组或资产组组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
本公司及控制的子品牌企业	本公司及控股股东信宸设施管理，通过并购取得江苏斯卡伊、上海安锐盟、杜斯曼楼宇、上海道威、江苏天纳、嘉信朗杰、安远、致远等品牌企业，上述并购形成商誉相关的资产及业务	根据本公司及子品牌业务收入发生地，业务覆盖中国大陆及香港	子品牌企业系陆续收购，完成收购后，本公司对子公司的业务资源、品牌、人力资源及组织架构进行整合，各子品牌的客户资源相互交叉，整合后的资产组与购买日资产组不同，与上年度商誉减值测试所确定的资产组相同

② 资产组或资产组组合变化情况

资产组或资产组组合名称	变化前的构成	变化后的构成	导致资产组或资产组组合构成发生变化的客观事实及依据
本公司及控制的子品牌企业	江苏斯卡伊、上海安锐盟、杜斯曼楼宇、上海道威、江苏天纳、嘉信朗杰、安远、致远合并日的资产组	本公司合并报表范围内资产组	业务资源、品牌、人力资源、组织架构整合

(4) 可收回金额的具体确定方法

1）2026 年 1-6 月

项　目	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
本公司合并报表范围内资产组	72,773.76	74,400.00	

（续上表）

项　目	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
本公司合并报表范围内资产组	4 年 1 期	收入复合增长率为 6.15%，毛利率为 10.39%-10.05%，	稳定期增长率：0%，预测期后，收入及成本保持稳定；稳定期毛利率：10.05%；预	12.04%，以税前全部资本成本加权平均资本成本（BTWACC）确定，具体包括

项　目	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
		参考历史业务结合行业分析确定	测期后，收入及毛利率保持稳定，稳定期毛利率与预测期基本保持一致	无风险利率、市场风险溢价、贝塔系数、资本结构、特定风险报酬率、债权期望报酬率等参数，各参数的选择符合证监会监管规则适用指引——评估类第 1 号规定

注：1 期指 2026 年 7 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日

2）2025 年度

单位：万元

项　目	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
本公司合并报表范围内资产组	73,210.97	74,500.00	

（续上表）

项　目	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
本公司合并报表范围内资产组	5 年	收入复合增长率为 6.20%，毛利率为 10.97%-10.68%，参考历史业务结合行业分析确定	稳定期增长率：0%，预测期后，收入及成本保持稳定；稳定期毛利率：10.68%；预测期后，收入及毛利率保持稳定，稳定期毛利率与预测期基本保持一致	13.10%，以税前全部资本成本加权平均资本成本（BTWACC）确定，具体包括无风险利率、市场风险溢价、贝塔系数、资本结构、特定风险报酬率、债权期望报酬率等参数，各参数的选择符合证监会监管规则适用指引——评估类第 1 号规定

3）2024 年度

单位：万元

项　目	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
本公司合并报表范围内资产组	74,064.24	81,700.00	

（续上表）

项　目	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
本公司合并报表范围内资产组	6 年 1 期	收入复合增长率为 6.13%，毛利率为 11.96%-10.98%，	稳定期增长率：0%，预测期后，收入及成本保持稳定；稳定期毛利率：10.98%；预	12.73%，以税前全部资本成本加权平均资本成本（BTWACC）确定，具体包括

项　目	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
		参考历史业务结合行业分析确定	测期后，收入及毛利率保持稳定，稳定期毛利率与预测期基本保持一致	无风险利率、市场风险溢价、贝塔系数、资本结构、特定风险报酬率、债权期望报酬率等参数，各参数的选择符合证监会监管规则适用指引——评估类第 1 号规定

注 1：1 期指 2025 年 9 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

注 2：重庆坤元资产评估有限公司已分别就 2024 年末及 2025 年末商誉减值事项出具评估报告；2026 年 6 月 30 日商誉减值测试由公司管理层执行，未经评估机构评估

16. 长期待摊费用

(1) 2026 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	3,022,557.46	87,141.07	465,874.93	2,643,823.60
其他	2,003,183.08	99,998.00	325,220.45	1,777,960.63
合　计	5,025,740.54	187,139.07	791,095.38	4,421,784.23

(2) 2025 年度

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	3,717,248.16	229,484.97	924,175.67	3,022,557.46
其他	2,405,619.30	222,754.95	625,191.17	2,003,183.08
合　计	6,122,867.46	452,239.92	1,549,366.84	5,025,740.54

(3) 2024 年度

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	1,380,318.97	3,684,168.46	1,347,239.27	3,717,248.16
其他	75,068.51	2,671,633.04	341,082.25	2,405,619.30
合　计	1,455,387.48	6,355,801.50	1,688,321.52	6,122,867.46

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	2026.6.30		2025.12.31		2024.12.31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,066,563.27	4,554,837.37	20,978,115.90	4,271,551.86	19,355,063.68	3,872,250.08
租赁负债	12,118,097.65	3,023,014.94	13,161,910.86	3,290,477.72	15,873,737.09	3,938,135.51
合　计	35,184,660.92	7,577,852.31	34,140,026.76	7,562,029.58	35,228,800.77	7,810,385.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	2026.6.30		2025.12.31		2024.12.31	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	11,102,715.23	2,768,546.62	12,064,980.34	3,016,245.10	15,284,739.09	3,784,192.36
非同一控制下企业合并资产评估增值	7,220,616.05	1,083,092.41	7,790,281.37	1,168,542.21	8,929,612.02	1,339,441.81
合　计	18,323,331.28	3,851,639.03	19,855,261.71	4,184,787.31	24,214,351.11	5,123,634.17

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2026.6.30		2025.12.31		2024.12.31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	2,755,745.37	4,822,106.94	3,005,704.16	4,556,325.42	3,723,528.34	4,086,857.25
递延所得税负债	2,755,745.37	1,095,893.66	3,005,704.16	1,179,083.15	3,723,528.34	1,400,105.83

(4) 未确认递延所得税资产明细

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
可抵扣暂时性差异	1,501,324.03	2,039,623.03	3,311,460.19
可抵扣亏损	33,844,460.49	40,492,198.76	39,189,684.37
合　计	35,345,784.52	42,531,821.79	42,501,144.56

(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

年　份	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
2025 年			2,743,232.13
2026 年		1,496,280.87	1,611,429.39

年　份	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
2027 年	520,304.34	567,654.20	7,738,383.89
2028 年	1,008,776.03	1,194,507.80	16,897,269.89
2029 年	3,369,201.15	4,876,137.29	10,199,369.07
2030 年	7,615,382.66	32,357,618.60	
2031 年	21,330,796.31		
合　计	33,844,460.49	40,492,198.76	39,189,684.37

18. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2026 年 6 月 30 日

项　目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	627,613.69	627,613.69	冻结	诉讼冻结
货币资金	8,992,984.29	8,992,984.29	质押	保函保证金
合　计	9,620,597.98	9,620,597.98		

(2) 2025 年 12 月 31 日

项　目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	10,239,777.92	10,239,777.92	质押	保函保证金
合　计	10,239,777.92	10,239,777.92		

(3) 2024 年 12 月 31 日

项　目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	50,320.44	50,320.44	冻结	长期未用账户被冻结
货币资金	4,657,192.23	4,657,192.23	质押	保函保证金
合　计	4,707,512.67	4,707,512.67		

19. 短期借款

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
保证借款	85,840,000.00	83,859,000.00	
合　计	85,840,000.00	83,859,000.00	

20. 应付账款

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
材料款、服务款等	180,697,325.73	188,474,845.94	181,146,489.18
设备、工程款	14,898,762.40	12,884,381.61	11,187,967.11
合　计	195,596,088.13	201,359,227.55	192,334,456.29

21. 合同负债

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
预收款项	500,736.22	505,779.57	576,054.93
合　计	500,736.22	505,779.57	576,054.93

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2026 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	215,036,876.60	1,147,734,516.76	1,165,850,565.73	196,920,827.63
离职后福利—设定提存计划	7,160,478.86	53,379,577.17	53,052,582.49	7,487,473.54
辞退福利		6,234,446.53	5,920,421.13	314,025.40
合　计	222,197,355.46	1,207,348,540.46	1,224,823,569.35	204,722,326.57

2) 2025 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	215,074,739.39	2,199,476,923.36	2,199,514,786.15	215,036,876.60
离职后福利—设定提存计划	6,717,077.78	103,308,438.71	102,865,037.63	7,160,478.86
辞退福利	2,197,154.99	9,957,116.01	12,154,271.00	
合　计	223,988,972.16	2,312,742,478.08	2,314,534,094.78	222,197,355.46

3) 2024 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	206,923,878.89	2,120,611,457.71	2,112,460,597.21	215,074,739.39

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利—设定提存计划	6,725,117.13	97,222,067.52	97,230,106.87	6,717,077.78
辞退福利	4,421,348.63	8,643,904.25	10,868,097.89	2,197,154.99
合　计	218,070,344.65	2,226,477,429.48	2,220,558,801.97	223,988,972.16

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2026 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	210,718,897.73	1,111,271,580.21	1,129,984,878.63	192,005,599.31
职工福利费		7,270.82	7,270.82	
社会保险费	2,764,437.19	26,176,510.76	25,885,789.69	3,055,158.26
其中：医疗保险费	2,498,035.27	23,659,738.92	23,413,200.21	2,744,573.98
工伤保险费	58,319.39	1,520,691.01	1,507,371.89	71,638.51
生育保险费	208,082.53	996,080.83	965,217.59	238,945.77
住房公积金	1,465,550.90	9,841,922.82	9,501,954.56	1,805,519.16
工会经费和职工教育经费	87,990.78	437,232.15	470,672.03	54,550.90
小　计	215,036,876.60	1,147,734,516.76	1,165,850,565.73	196,920,827.63

2) 2025 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	211,639,130.01	2,131,517,448.38	2,132,437,680.66	210,718,897.73
职工福利费		425,787.52	425,787.52	
社会保险费	2,226,809.58	48,682,384.34	48,144,756.73	2,764,437.19
其中：医疗保险费	1,840,162.65	44,121,947.49	43,464,074.87	2,498,035.27
工伤保险费	58,239.33	2,630,555.55	2,630,475.49	58,319.39
生育保险费	328,407.60	1,929,881.30	2,050,206.37	208,082.53
住房公积金	1,067,572.30	17,967,565.74	17,569,587.14	1,465,550.90
工会经费和职工教育经费	141,227.50	883,737.38	936,974.10	87,990.78
小　计	215,074,739.39	2,199,476,923.36	2,199,514,786.15	215,036,876.60

3) 2024 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	203,717,123.35	2,057,777,413.95	2,049,855,407.29	211,639,130.01
职工福利费		247,781.71	247,781.71	
社会保险费	2,141,584.03	46,118,373.49	46,033,147.94	2,226,809.58
其中：医疗保险费	1,796,207.17	41,764,996.17	41,721,040.69	1,840,162.65
工伤保险费	89,668.87	2,280,870.20	2,312,299.74	58,239.33
生育保险费	255,707.99	2,072,507.12	1,999,807.51	328,407.60
住房公积金	893,267.82	16,467,888.56	16,293,584.08	1,067,572.30
工会经费和职工教育经费	171,903.69		30,676.19	141,227.50
小　计	206,923,878.89	2,120,611,457.71	2,112,460,597.21	215,074,739.39

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2026 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	7,090,668.77	51,826,945.32	51,489,594.77	7,428,019.32
失业保险费	69,810.09	1,552,631.85	1,562,987.72	59,454.22
小　计	7,160,478.86	53,379,577.17	53,052,582.49	7,487,473.54

2) 2025 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	6,460,780.12	100,380,211.53	99,750,322.88	7,090,668.77
失业保险费	256,297.66	2,928,227.18	3,114,714.75	69,810.09
小　计	6,717,077.78	103,308,438.71	102,865,037.63	7,160,478.86

3) 2024 年度

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	6,486,766.73	94,458,217.76	94,484,204.37	6,460,780.12
失业保险费	238,350.40	2,763,849.76	2,745,902.50	256,297.66
小　计	6,725,117.13	97,222,067.52	97,230,106.87	6,717,077.78

23. 应交税费

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
企业所得税	69,153,051.31	83,763,944.03	80,731,650.11
增值税	24,834,500.16	22,655,688.08	19,111,819.78
代扣代缴个人所得税	2,292,295.69	2,095,036.55	2,094,983.25
城市维护建设税	103,772.45	220,264.01	268,356.01
教育费附加	50,794.60	100,731.52	137,637.13
地方教育附加	27,071.05	59,142.34	87,335.34
其他	1,051,290.66	13,281.14	10,927.37
合　计	97,512,775.92	108,908,087.67	102,442,708.99

24. 其他应付款

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
代收代付款	1,062,190.06	698,217.45	996,768.94
押金及保证金	3,135,283.78	2,106,621.18	1,918,945.58
股权收购款[注]		8,165.88	166,425,087.38
其他	2,296,837.70	1,439,527.81	5,749,650.66
合　计	6,494,311.54	4,252,532.32	175,090,452.56

[注]2025 年股权收购款减少详见本财务报表附注五(一)30 之说明

25. 一年内到期的非流动负债

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
一年内到期的租赁负债	5,680,230.42	5,150,961.03	5,052,227.71
合　计	5,680,230.42	5,150,961.03	5,052,227.71

26. 其他流动负债

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
待转销项税额	30,044.17	30,346.77	34,563.30
合　计	30,044.17	30,346.77	34,563.30

27. 租赁负债

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
租赁负债	6,878,983.62	8,921,471.62	12,660,580.21
合　计	6,878,983.62	8,921,471.62	12,660,580.21

28. 长期应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
离职后福利-设定受益计划净负债	880,315.25	1,222,469.43	1,996,330.18
合　计	880,315.25	1,222,469.43	1,996,330.18

(2) 设定受益计划变动情况

1) 设定受益计划义务现值

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
期初余额	1,222,469.43	1,996,330.18	3,221,269.55
计入当期损益的设定受益成本	343,906.03	482,822.65	585,310.48
① 当期服务成本	343,906.03	457,995.84	549,751.48
② 过去服务成本			
③ 利息净额		24,826.81	35,559.00
计入其他综合收益的设定受益成本		-97,766.34	
① 精算利得（损失以“－”表示）		97,766.34	
其他变动	-686,060.21	-1,158,917.06	-1,810,249.85
① 已支付的福利	686,060.21	1,158,917.06	1,810,249.85
期末余额	880,315.25	1,222,469.43	1,996,330.18

2) 设定受益计划净负债

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
期初余额	1,222,469.43	1,996,330.18	3,221,269.55
计入当期损益的设定受益成本	343,906.03	482,822.65	585,310.48

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
计入其他综合收益的设定受益成本		-97,766.34	
其他变动	-686,060.21	-1,158,917.06	-1,810,249.85
期末余额	880,315.25	1,222,469.43	1,996,330.18

29. 实收资本

(1) 明细情况

投资者名称	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
信宸设施管理	16,279,070.00	16,279,070.00	16,279,070.00
上海信阗企业管理合伙企业（有限合伙）	4,552,414.00	4,552,414.00	4,552,414.00
北京信润恒	3,720,930.00	3,720,930.00	3,720,930.00
上海信钺企业管理合伙企业（有限合伙）	3,069,737.00		
上海信铼企业管理合伙企业（有限合伙）	1,281,371.00	1,281,371.00	1,281,371.00
上海信磐企业管理合伙企业（有限合伙）	1,235,451.00	1,235,451.00	
上海信钼企业管理合伙企业（有限合伙）	356,379.00	356,379.00	
上海生盈企业管理咨询合伙企业 （有限合伙）	202,020.00		
合　计	30,697,372.00	27,425,615.00	25,833,785.00

(2) 其他说明

1) 2025 年度

① 2025 年 11 月，上海信钼以宁波远杉持有的江苏斯卡伊 3.59%股权、货币资金 3,081,549 元为对价向本公司认缴出资，导致实收资本增加 356,379.00 元、资本公积增加 7,417,179.21 元；

② 2025 年 11 月,本公司以增发股权和货币资金对价方式购买江苏斯卡伊 36.4054%的股权,导致上海信磐对本公司新增实收资本 1,235,451.00 元、新增资本公积 40,484,981.40 元；购买价款小于收购时点少数股东享有的江苏斯卡伊净资产份额导致资本公积增加 33,693,309.45 元。

2) 2026 年 1-6 月

① 2026 年 2 月，上海生盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币资金 202,020.00 元向本公司缴纳以前年度认缴出资，导致实收资本增加 202,020.00 元；

② 2026 年 2 月，上海信钺企业管理合伙企业（有限合伙）以货币资金 3,069,737.00 元向本公司缴纳以前年度认缴出资，导致实收资本增加 3,069,737.00 元。

30. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
资本溢价	956,164,720.53	956,164,720.53	701,921,672.87
合　计	956,164,720.53	956,164,720.53	701,921,672.87

(2) 其他说明

1）2024 年度

2024 年资本公积增加 31,614,402.77 元系实施股权激励计划所致。

2）2025 年度

2025 年资本公积合计增加 254,243,047.66 元，由以下事项导致

① 2025 年 12 月，信宸设施管理、北京信润恒将其分别持有的江苏斯卡伊 48.8372%股权、11.1628%股权向本公司认缴出资，本公司将原协议控制并表确认的股权收购款确认为资本公积 152,609,818.17 元；

② 2025 年 11 月，上海信钼以宁波远杉持有的江苏斯卡伊 3.59%股权导致资本公积增加，详见本财务报表附注五(一)29 之说明；

③ 2025 年 11 月，本公司以增发股权和货币资金对价方式购买江苏斯卡伊 36.4054%的股权，导致资本公积增加，详见本财务报表附注五(一)29 之说明；

④ 2025 年公司实施股权激励计划，导致资本公积增加 20,037,759.43 元。

31. 其他综合收益

(1) 2026 年 1-6 月

项　目	期初数	本期发生额		
		其他综合收益的税后净额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用
不能重分类进损益的其他综合收益	97,766.34			
其中：重新计量设定受益计划变动额	97,766.34			
将重分类进损益的其他综合收益	11,508,539.44	-4,926,747.83		
其中：外币财务报表折算差额	11,508,539.44	-4,926,747.83		
其他综合收益合计	11,606,305.78	-4,926,747.83		

（续上表）

项　目	本期发生额			期末数
	其他综合收益的税后净额		减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益				97,766.34
其中：重新计量设定受益计划变动额				97,766.34
将重分类进损益的其他综合收益	-4,926,747.83			6,581,791.61
其中：外币财务报表折算差额	-4,926,747.83			6,581,791.61
其他综合收益合计	-4,926,747.83			6,679,557.95

(2) 2025 年度

项　目	期初数	本期发生额		
		其他综合收益的税后净额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用
不能重分类进损益的其他综合收益		97,766.34		
其中：重新计量设定受益计划变动额		97,766.34		
将重分类进损益的其他综合收益	14,822,952.01	-3,314,412.57		
其中：外币财务报表折算差额	14,822,952.01	-3,314,412.57		

项　目	期初数	本期发生额		
		其他综合收益的税后净额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用
其他综合收益合计	14,822,952.01	-3,216,646.23		

（续上表）

项　目	本期发生额			期末数
	其他综合收益的税后净额		减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益	97,766.34			97,766.34
其中：重新计量设定受益计划变动额	97,766.34			97,766.34
将重分类进损益的其他综合收益	-3,314,412.57			11,508,539.44
其中：外币财务报表折算差额	-3,314,412.57			11,508,539.44
其他综合收益合计	-3,216,646.23			11,606,305.78

(3) 2024 年度

项　目	期初数	本期发生额		
		其他综合收益的税后净额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用
将重分类进损益的其他综合收益	12,027,327.76	2,795,624.25		
其中：外币财务报表折算差额	12,027,327.76	2,795,624.25		
其他综合收益合计	12,027,327.76	2,795,624.25		

（续上表）

项　目	本期发生额			期末数
	其他综合收益的税后净额		减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
将重分类进损益的其他综合收益	2,795,624.25			14,822,952.01
其中：外币财务报表折算差额	2,795,624.25			14,822,952.01
其他综合收益合计	2,795,624.25			14,822,952.01

32. 盈余公积

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
法定盈余公积	4,121,442.22	4,121,442.22	
合　计	4,121,442.22	4,121,442.22	

33. 未分配利润

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
期初未分配利润	229,406,463.26	144,662,747.59	71,130,192.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,613,310.23	88,865,157.89	73,532,554.67
减：提取法定盈余公积		4,121,442.22	
应付普通股股利	183,271,757.01		
期末未分配利润	90,748,016.48	229,406,463.26	144,662,747.59

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	2026 年 1-6 月		2025 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,584,240,010.56	1,415,472,619.34	3,112,173,348.37	2,751,243,989.60
其他业务收入	121,559.64	271,556.48	156,958.71	543,112.96
合　计	1,584,361,570.20	1,415,744,175.82	3,112,330,307.08	2,751,787,102.56
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,584,240,010.56	1,415,472,619.34	3,112,173,348.37	2,751,243,989.60

（续上表）

项　目	2024 年度	
	收入	成本
主营业务收入	2,974,842,287.63	2,597,061,378.15
其他业务收入	173,451.10	543,112.96
合　计	2,975,015,738.73	2,597,604,491.11

项　目	2024 年度	
	收入	成本
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,974,842,287.63	2,597,061,378.15

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2026 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	87,004,316.07	5.49
客户 2	53,895,956.11	3.40
客户 3	52,790,822.36	3.33
客户 4	45,901,335.91	2.90
客户 5	38,041,242.50	2.40
小　计	277,633,672.95	17.52

注：公司前五名客户的营业收入已将受同一实际控制人控制的往来单位收入发生额合并计算

2) 2025 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	131,047,852.64	4.21
客户 2	120,501,168.20	3.87
客户 3	88,353,924.37	2.84
客户 4	75,810,140.93	2.44
客户 5	70,400,541.92	2.26
小　计	486,113,628.06	15.62

注：公司前五名客户的营业收入已将受同一实际控制人控制的往来单位收入发生额合并计算

3) 2024 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	166,910,240.64	5.61
客户 2	86,950,204.02	2.92
客户 3	78,919,865.40	2.65

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 4	74,826,867.52	2.52
客户 5	58,791,293.07	1.98
小　计	466,398,470.65	15.68

注：公司前五名客户的营业收入已将受同一实际控制人控制的往来单位收入发生额合并计算

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项　目	2026 年 1-6 月		2025 年度	
	收入	成本	收入	成本
工作场景综合解决方案	1,027,363,779.42	918,483,574.72	1,918,173,103.50	1,714,861,888.79
工作场景专项解决方案	454,543,553.45	411,363,111.77	995,719,208.97	879,324,383.98
创新服务	102,332,677.69	85,625,932.85	198,281,035.90	157,057,716.83
小　计	1,584,240,010.56	1,415,472,619.34	3,112,173,348.37	2,751,243,989.60

（续上表）

项　目	2024 年度	
	收入	成本
工作场景综合解决方案	1,808,677,692.39	1,599,366,063.58
工作场景专项解决方案	960,303,181.10	836,960,164.55
创新服务	205,861,414.14	160,735,150.02
小　计	2,974,842,287.63	2,597,061,378.15

2) 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	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
在某一时点确认收入	12,086,400.89	22,471,221.14	27,187,516.09
在某一时段内确认收入	1,572,153,609.67	3,089,702,127.23	2,947,654,771.54
小　计	1,584,240,010.56	3,112,173,348.37	2,974,842,287.63

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
营业收入	505,779.57	576,054.93	658,232.15
小　计	505,779.57	576,054.93	658,232.15

2. 税金及附加

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
城市维护建设税	2,222,123.87	4,028,861.57	4,340,196.67
教育费附加	1,076,912.72	2,001,006.59	1,760,638.39
地方教育附加	717,941.77	1,246,806.80	1,175,107.45
房产税	23,223.30	46,824.30	56,603.83
其他	23,689.67	212,997.00	161,926.20
合　计	4,063,891.33	7,536,496.26	7,494,472.54

3. 销售费用

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
职工薪酬	11,972,361.10	22,105,644.95	25,786,401.14
招待费	560,005.72	1,191,997.55	2,035,819.39
差旅费	445,679.64	853,581.52	1,088,149.77
招投标费	386,885.49	489,771.57	1,234,148.93
其他	352,500.56	503,264.43	1,409,049.16
合　计	13,717,432.51	25,144,260.02	31,553,568.39

4. 管理费用

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
职工薪酬	69,237,199.17	140,194,408.47	139,996,648.59
折旧费	4,013,769.59	8,731,680.79	11,022,591.56
办公费	3,830,926.00	6,001,863.46	8,729,746.73
中介机构服务费	3,256,508.00	4,990,482.46	7,401,697.25
商业保险费	3,193,984.27	5,449,596.54	4,878,942.60

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
租赁费	2,887,138.57	3,661,563.10	4,377,279.42
业务招待费	2,003,527.89	2,915,074.74	3,731,182.61
差旅费	1,189,394.60	3,041,673.22	3,552,801.21
无形资产摊销	693,906.30	1,244,446.26	1,061,622.90
长期待摊费用	472,653.97	965,046.84	1,324,316.79
股份支付		20,037,759.43	31,614,402.77
其他	3,166,657.63	11,448,936.00	11,898,277.69
合　计	93,945,665.99	208,682,531.31	229,589,510.12

5. 研发费用

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
职工薪酬	963,788.61	2,180,428.45	4,255,793.13
材料费	94,624.08	382,917.38	522,803.14
其他	81,830.76	283,747.73	163,795.67
合　计	1,140,243.45	2,847,093.56	4,942,391.94

6. 财务费用

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
利息支出	1,436,820.44	1,075,051.15	535,718.57
减：利息收入	834,150.76	3,218,872.65	4,505,782.53
加：汇兑损益	-783,486.51	268,446.01	-150,955.27
加：手续费	506,398.88	969,278.48	1,494,195.29
合　计	325,582.05	-906,097.01	-2,626,823.94

7. 其他收益

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
与收益相关的政府补助	2,877,279.04	11,667,150.39	13,075,570.20
增值税优惠	29,593.56	63,320.26	225,712.14

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
代扣个人所得税手续费返还	240,695.08	320,923.15	275,947.06
合　计	3,147,567.68	12,051,393.80	13,577,229.40

8. 投资收益

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
权益法核算的长期股权投资收益	819,846.63	2,255,568.81	2,569,839.25
处置交易性金融资产取得的投资收益		479,900.77	118,356.16
合　计	819,846.63	2,735,469.58	2,688,195.41

9. 信用减值损失

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
坏账损失	-2,062,524.99	-1,763,699.05	-2,445,048.24
合　计	-2,062,524.99	-1,763,699.05	-2,445,048.24

10. 资产处置收益

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
固定资产处置收益	-76,198.63	26,569.80	92,579.07
使用权资产处置收益	-248,458.12		-5,805.89
合　计	-324,656.75	26,569.80	86,773.18

11. 营业外收入

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
非流动资产报废利得	26,009.30	182,663.50	
其他	12,321.84	86,062.82	317,555.29
合　计	38,331.14	268,726.32	317,555.29

12. 营业外支出

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
非流动资产报废损失	74,460.68	482,705.91	510,728.04
滞纳金及赔款	47,557.32	28,863.61	1,421,257.25
其他	3.32	203,318.43	735,753.95
合　计	122,021.32	714,887.95	2,667,739.24

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
当期所得税费用	12,643,059.59	32,699,809.74	33,400,053.19
递延所得税费用	-348,971.01	-690,490.85	-939,021.98
合　计	12,294,088.58	32,009,318.89	32,461,031.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
利润总额	56,921,121.44	129,842,492.88	118,015,094.37
按母公司适用税率计算的所得税费用	14,230,280.36	32,460,623.21	29,503,773.59
子公司适用不同税率的影响	-1,527,246.95	-5,224,707.61	-3,496,373.86
调整以前期间所得税的影响	-345,758.55	-987,235.63	727,207.33
非应税收入的影响	-229,416.77	-366,583.73	-761,320.60
研发费用等加计扣除项目的影响-安置残疾人支付工资	-171,036.51	-439,280.83	-790,104.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	457,148.15	5,570,082.85	9,102,863.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,916,056.44	-7,065,990.96	-4,293,216.92
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	5,606,727.98	8,062,411.59	2,457,461.53
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	189,447.31		10,741.21
所得税费用	12,294,088.58	32,009,318.89	32,461,031.21

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)31 之说明。

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
收回结构性存款投资		124,960,000.00	33,000,000.00
收回联营企业投资款			266,666.67
合　计		124,960,000.00	33,266,666.67

(2) 投资支付的现金

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
支付结构性存款投资		106,960,000.00	51,000,000.00
合　计		106,960,000.00	51,000,000.00

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
收到政府补助及个税返还	3,117,974.12	11,988,073.54	13,351,517.26
收到利息收入	834,150.76	3,218,872.65	4,505,782.53
收到押金及保证金	1,647,842.54	724,636.75	1,551,650.00
收到员工备用金借款	7,509,672.38		
收到其他	1,682,479.66	757,620.52	2,661,760.55
合　计	14,792,119.46	16,689,203.46	22,070,710.34

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
支付押金保证金	4,348,803.01	7,854,847.71	6,217,618.32
支付的管理费用	19,528,136.96	37,509,189.52	47,527,570.48
支付的销售费用	1,743,259.65	3,035,369.51	5,764,468.87
支付研发费用	108,416.04	550,878.81	627,852.33
支付员工备用金借款		8,125,871.95	566,565.45
支付其他	356,700.38	5,511,530.07	4,987,523.47

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
合　计	26,085,316.04	62,587,687.57	65,691,598.92

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
支付租赁负债	3,318,569.31	6,385,552.49	7,679,104.70
子公司清算返还投资		870,000.00	
合　计	3,318,569.31	7,255,552.49	7,679,104.70

3. 现金流量表补充资料

补充资料	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	44,627,032.86	97,833,173.99	85,554,063.16
加：资产减值准备			
信用减值准备	2,062,524.99	1,763,699.05	2,445,048.24
固定资产折旧、使用权资产、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,854,022.99	17,677,697.33	16,052,809.61
无形资产摊销	755,498.79	1,484,097.17	1,226,059.06
长期待摊费用摊销	791,095.38	1,549,366.84	1,688,321.52
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）	324,656.75	-26,569.80	-86,773.18
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	48,451.38	300,042.41	510,728.04
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）	653,333.93	1,318,670.35	349,204.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-819,846.63	-2,735,469.58	-2,688,195.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-265,781.52	-469,468.17	-765,994.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-83,189.49	-221,022.68	-173,027.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	189,085.21	503,774.87	1,166,681.69

补充资料	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-79,902,589.30	-50,410,098.57	-55,289,232.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-37,752,424.15	458,680.84	39,654,720.11
其他		20,037,759.43	31,614,402.77
经营活动产生的现金流量净额	-61,518,128.81	89,064,333.48	121,258,815.22
(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			
新增使用权资产	1,438,056.14	1,941,669.56	15,510,353.58
(3) 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	256,460,111.76	500,413,110.13	369,858,970.13
减：现金的期初余额	500,413,110.13	369,858,970.13	290,969,844.31
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	-243,952,998.37	130,554,140.00	78,889,125.82

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
1) 现金	256,460,111.76	500,413,110.13	369,858,970.13
其中：库存现金		18,064.40	18,520.80
可随时用于支付的银行存款	256,460,111.76	500,395,045.73	369,840,449.33
2) 期末现金及现金等价物余额	256,460,111.76	500,413,110.13	369,858,970.13

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

1) 2026 年 6 月 30 日

项　目	金额	不属于现金和现金等价物的理由
银行存款	627,613.69	冻结的银行存款
其他货币资金	8,992,984.29	开立保函存入的保证金

项　目	金额	不属于现金和现金等价物的理由
小　计	9,620,597.98	

2）2025 年 12 月 31 日

项　目	金额	不属于现金和现金等价物的理由
其他货币资金	10,239,777.92	存入银行的履约保证金
小　计	10,239,777.92	

3）2024 年 12 月 31 日

项　目	金额	不属于现金和现金等价物的理由
银行存款	50,320.44	冻结的银行存款
其他货币资金	4,657,192.23	存入银行的履约保证金
小　计	4,707,512.67	

5. 筹资活动相关负债变动情况

（1）2026 年 1-6 月

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	83,859,000.00	52,140,000.00	1,083,848.31	51,242,848.31		85,840,000.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	14,072,432.65		1,681,180.23	3,160,542.21	33,856.63	12,559,214.04
小　计	97,931,432.65	52,140,000.00	2,765,028.54	54,403,390.52	33,856.63	98,399,214.04

（2）2025 年度

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		84,859,000.00	389,210.53	1,389,210.53		83,859,000.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	17,712,807.92		2,441,103.29	6,081,478.56		14,072,432.65
小　计	17,712,807.92	84,859,000.00	2,830,313.82	7,470,689.09		97,931,432.65

（3）2024 年度

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,000,000.00		25,108.34	2,025,108.34		

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	9,545,622.16		16,124,986.91	7,313,433.05	644,368.10	17,712,807.92
小　计	11,545,622.16		16,150,095.25	9,338,541.39	644,368.10	17,712,807.92

6. 净额列报现金流量情况

公司收付投标保证金、履约保证金、押金及其他保证金、备用金借款相关现金流系收取和支付的周转快、金额大、期限短项目的现金流入和流出，上述现金流以净额列报更能说明其对公司支付能力、偿债能力的影响，更有助于评价公司的支付能力和偿债能力、分析公司的未来现金流量，因此公司以净额列报上述业务产生的相关现金流。如果上述业务相关现金流采用总额列报，将会对公司现金流量表产生如下影响：

项　目	2026 年 1-6 月增加金额	2025 年增加金额	2024 年增加金额
收到其他与经营活动有关的现金	30,047,731.44	66,909,224.82	61,635,697.20
支付其他与经营活动有关的现金	30,047,731.44	66,909,224.82	61,635,697.20

7. 不涉及现金收支的重大活动

(1) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动详见本财务报表附注五(三)3 之说明。

(2) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
背书转让的商业汇票金额	20,900,664.38	2,176,033.32	
其中：支付货款	20,900,664.38	2,176,033.32	

(四) 其他

1. 外币货币性项目

(1) 2026 年 6 月 30 日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			60,213,403.44
其中：美元	528,588.46	6.81090	3,600,163.14
港币	65,181,325.54	0.86855	56,613,240.30
应收账款			69,689,360.27

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
其中：港币	80,236,440.36	0.86855	69,689,360.27
应付账款			863,456.99
其中：港币	994,136.19	0.86855	863,456.99

(2) 2025 年 12 月 31 日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			65,407,512.43
其中：美元	526,177.84	7.02880	3,698,398.80
港币	68,321,243.58	0.90322	61,709,113.63
应收账款			78,517,257.84
其中：港币	86,930,380.02	0.90322	78,517,257.84
应付账款			1,123,218.77
其中：美元	4,623.76	7.02880	32,499.48
港币	1,207,589.83	0.90322	1,090,719.29

(3) 2024 年 12 月 31 日

项　目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			99,577,768.04
其中：美元	1,934,451.57	7.18840	13,905,611.67
港币	92,514,531.09	0.92604	85,672,156.37
应收账款			96,811,981.78
其中：港币	104,544,060.49	0.92604	96,811,981.78
应付账款			4,965,958.23
其中：港币	5,362,574.22	0.92604	4,965,958.23

2. 租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13 之说明。

1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。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	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
短期租赁费用	18,855,359.25	32,401,554.81	32,574,583.46
合　计	18,855,359.25	32,401,554.81	32,574,583.46

2）与租赁相关的当期损益及现金流

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
租赁负债的利息费用	352,972.13	661,013.81	475,051.23
与租赁相关的总现金流出	22,173,928.57	38,787,107.30	40,253,688.16

4）租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

(2) 公司作为出租人

1）租赁收入

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
租赁收入	121,559.64	156,958.71	163,394.50

2）经营租赁资产

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
投资性房地产	5,430,142.29	5,701,698.77	6,244,811.73
小　计	5,430,142.29	5,701,698.77	6,244,811.73

经营租出投资性资产详见本财务报表附注五(一)10 之说明。

3）根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
1 年以内	40,000.00	110,000.00	200,000.00
1-2 年			110,000.00
合　计	40,000.00	110,000.00	310,000.00

六、研发支出

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
职工薪酬	963,788.61	2,180,428.45	4,255,793.13
材料	94,624.08	382,917.38	522,803.14
其他	81,830.76	283,747.73	163,795.67
合　计	1,140,243.45	2,847,093.56	4,942,391.94

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
其中：费用化研发支出	1,140,243.45	2,847,093.56	4,942,391.94

七、在其他主体中的权益

（一）企业集团的构成

1.公司将上海道威等 44 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 重要子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海道威保安服务有限公司	8000 万元	上海市	商业服务	100.00		非同一控制下企业合并
上海安锐盟企业服务有限公司	2312.5 万元	上海市	商业服务	100.00		同一控制下企业合并
江苏斯卡伊	1498.279 万元	无锡市	商业服务	100.00		同一控制下企业合并

（二）其他原因的合并范围变动

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
嘉捷綜合設施管理（香港）有限公司	注销	2025-03-07	-2,184.54	
嘉兴市乐餐鲜菜配送有限公司	注销	2024-04-01	-13,998.63	-58,467.12

（三）在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
江苏斯卡伊	2025-11-13	63.59%	100.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项　目	2025 年度
	江苏斯卡伊
购买成本/处置对价	86,380,432.40
现金	44,660,000.00
非现金资产的公允价值	41,720,432.40

购买成本/处置对价合计	86,380,432.40
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	120,073,741.85
差额	-33,693,309.45
其中：调整资本公积	33,693,309.45

3. 其他说明

(1) 2018 年 2 月，信宸设施管理、北京信润恒与吴萍、李旦、陈乡、宁波梅山保税港区池杉自有资金投资合伙企业（有限合伙）（以下简称宁波池杉）、宁波梅山保税港区沂杉自有资金投资合伙企业（有限合伙）（以下简称宁波沂杉）签署了《投资协议》，约定信宸设施管理、北京信润恒通过收购股权加现金增资的方式取得江苏斯卡伊 60%股权,股权转让及增资于 2018 年 4 月完成款项支付及工商变更登记。投资完成后，信宸设施管理取得江苏斯卡伊的控制权。

(2) 2022 年 11 月，江苏斯卡伊之股东信宸设施管理、北京信润恒、宁波市江北区远杉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称江北远杉）与本公司签署《独家购买协议》《股权质押协议》《授权委托书》，协议约定的主要内容包括：信宸设施管理、北京信润恒、江北远杉分别将其持有的江苏斯卡伊 48.84%、11.16%、3.59%股权项下的股东权利不可撤销地授予给本公司，自授予日起，江苏斯卡伊合并报表 63.59%的税后利润归本公司享有；相关股东将股权质押给本公司，本公司拥有上述股权的独家购买权利。根据前述协议，本公司于 2022 年 11 月 2 日取得江苏斯卡伊控制权，并能够实际控制江苏斯卡伊的生产经营管理，将江苏斯卡伊纳入合并报表范围。

(3) 2025 年 11 月，江苏斯卡伊审议通过的《股东会决议》以及公司与宁波沂杉、宁波池杉签订的《股权转让协议》，本公司以现金 2,759.5378 万元购买宁波沂杉持有的江苏斯卡伊 22.4949%股权，以现金 1,706.4622 万元购买宁波池杉持有的江苏斯卡伊 13.9105%股权，上述股权转让价款已于 2025 年 11 月支付完毕，并于 2025 年 11 月 13 日完成工商变更登记。

(4) 2025 年 11 月，江苏斯卡伊审议通过的《股东会决议》以及公司与江北远杉签订的《股权转让协议》，本公司以 445.0845 万元协议购买江北远杉持有的江苏斯卡伊 3.59%股权，上述股权转让价款已于 2025 年 12 月支付完毕，并于 2025 年 12 月 15 日完成工商变更登记。

(5) 根据江苏斯卡伊 2025 年 12 月 31 日审议通过的《股东会决议》以及嘉信立恒与信宸设施管理、北京信润恒签订的《股权转让协议》，信宸设施管理、北京信润恒将其分别持有的江苏斯卡伊 48.8372%股权、11.1628%股权向本公司认缴出资，出资金额以江苏斯卡伊截至 2025 年 10 月 31 日经评估的股权价值确认。相关股权出资已经艾华迪资产评估（北京）有限公司评估，并由其于 2025 年 12 月 30 日出具《资产评估报告》（艾华迪评报字〔2025〕第 1055 号），股权评估值为人民币 33,480.00 万元，江苏斯卡伊 48.8372%股权、11.1628%股权对应的估值分别为 16,350.69 万元、3,737.31 万元。上述股权转让的工商登记手续已于 2026 年 1 月 6 日办理完毕。

基于以上，自 2025 年 12 月 31 日起，本公司直接持有江苏斯卡伊 100%股权。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项　目	2026.6.30 /2026 年 1-6 月	2025.12.31 /2025 年度	2024.12.31 /2024 年度
合营企业-杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司	5,825,415.45	6,005,568.81	6,833,043.18
投资账面价值合计	5,825,415.45	6,005,568.81	6,833,043.18
下列各项按持股比例计算的合计数	819,846.64	2,255,568.81	3,083,043.18
净利润	819,846.64	2,255,568.81	3,083,043.18
综合收益总额	819,846.64	2,255,568.81	3,083,043.18
联营企业-嘉信金地餐饮（上海）有限公司			
投资账面价值合计			
下列各项按持股比例计算的合计数			-513,203.93
净利润			-513,203.93
综合收益总额			-513,203.93

2. 联营企业发生的超额亏损

联营企业名称	前期累积未确认的损失	当期未确认的损失（或当期分享的净利润）	当期期末累积未确认的损失
(1) 2026 年 1-6 月			
嘉信金地餐饮（上海）有限公司	-217,176.41	-241,154.46	-458,330.87
(2) 2025 年度			

联营企业名称	前期累积未确认的损失	当期未确认的损失（或当期分享的净利润）	当期期末累积未确认的损失
嘉信金地餐饮（上海）有限公司	-79,795.56	-137,380.85	-217,176.41
(3) 2024 年度			
嘉信金地餐饮（上海）有限公司		-79,795.56	-79,795.56

注：截至本财务报表批准报出日，公司对嘉信金地餐饮（上海）有限公司（以下简称嘉信金地）尚未出资完毕。嘉信金地客户上海舜逸农副产品配送有限公司已就嘉信金地无法偿还其货款，向上海市青浦区人民法院提起诉讼，要求公司加速履行出资义务，该案件尚在审理过程中

八、政府补助

（一）新增的政府补助情况

项　目	新增补助金额		
	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
与收益相关的政府补助	2,877,279.04	11,667,150.39	13,075,570.20
其中：计入其他收益	2,877,279.04	11,667,150.39	13,075,570.20
合　计	2,877,279.04	11,667,150.39	13,075,570.20

（二）计入当期损益的政府补助金额

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
计入其他收益的政府补助金额	2,877,279.04	11,667,150.39	13,075,570.20
合　计	2,877,279.04	11,667,150.39	13,075,570.20

九、与金融工具相关的风险

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. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司定期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 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 18.57%（2025 年 12 月 31 日：18.52%；2024 年 12 月 31 日：16.44%）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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	2026.6.30				
	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	85,840,000.00	86,805,104.39	86,805,104.39		
应付账款	195,596,088.13	195,596,088.13	195,596,088.13		
其他应付款	6,494,311.54	6,494,311.54	6,494,311.54		
一年内到期的非流动负债	5,680,230.42	5,711,495.09	5,711,495.09		
租赁负债	6,878,983.62	7,633,033.21		7,347,957.83	285,075.38

项　目	2026.6.30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
小　计	300,489,613.71	302,240,032.36	294,606,999.15	7,347,957.83	285,075.38

（续上表）

项　目	2025.12.31				
	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	83,859,000.00	85,158,270.69	85,158,270.69		
应付账款	201,359,227.55	201,359,227.55	201,359,227.55		
其他应付款	4,252,532.32	4,252,532.32	4,252,532.32		
一年内到期的非流动负债	5,150,961.03	5,681,214.08	5,681,214.08		
租赁负债	8,921,471.62	9,217,711.19		7,176,610.53	2,041,100.66
小　计	303,543,192.52	305,668,955.83	296,451,244.64	7,176,610.53	2,041,100.66

（续上表）

项　目	2024.12.31				
	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					
应付账款	192,334,456.29	192,334,456.29	192,334,456.29		
其他应付款	175,090,452.56	175,090,452.56	175,090,452.56		
一年内到期的非流动负债	5,052,227.71	5,960,453.05	5,960,453.05		
租赁负债	12,660,580.21	13,504,041.51		8,069,166.04	5,434,875.47
小　计	385,137,716.77	386,889,403.41	373,385,361.90	8,069,166.04	5,434,875.47

（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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 50,000,000.00 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 33,700,000.00 元；2024 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

(四) 金融资产转移

1. 2026 年 1-6 月

(1) 金融资产转移基本情况

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
票据背书	应收票据	6,454,866.16	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
小　计		6,454,866.16		

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

项　目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	6,454,866.16	
小　计		6,454,866.16	

2. 2025 年度

(1) 金融资产转移基本情况

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
票据背书	应收票据	1,902,606.52	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
小　计		1,902,606.52		

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

项　目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	1,902,606.52	
小　计		1,902,606.52	

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2024 年 12 月 31 日

项　目	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
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			18,000,000.00	18,000,000.00
(1) 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			18,000,000.00	18,000,000.00

(二) 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。

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
信宸设施管理	中国香港	投资管理	1,000 美元	53.0308	53.0308

信宸设施管理直接持有本公司 53.0308%的股权，为本公司的控股股东；张懿宸为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司	合营企业
嘉信金地餐饮（上海）有限公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘伟	董事
上海信成宸兴数字科技有限公司	董事叶鑫的关联企业
金拱门（中国）有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业
广东三元麦当劳食品有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业
金拱门（广州）数据处理服务有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业
上海香淼贸易有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业
上海特斯科商业管理有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业
浙江帮帮环境科技集团有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业
温州青松有害生物防治实业有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业
上海帮帮虫害防治服务有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业
湖北帮帮有害生物防治服务有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业
尚雅香薰技术（上海）有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业
桂龙药业（安徽）有限公司	实际控制人张懿宸的关联企业

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
上海特斯科商业管理有限公司	接受劳务	720,444.57	866,912.34	62,351.93

关联方	关联交易内容	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司	接受劳务	558,726.76	1,403,148.84	1,467,813.04
上海帮帮虫害防治服务有限公司	接受劳务	137,635.68	221,670.88	455,364.84
湖北帮帮有害生物防治服务有限公司	接受劳务	111,380.90	23,187.28	17,794.36
尚雅香薰技术（上海）有限公司	接受劳务	67,971.67	156,641.04	70,877.64
浙江帮帮环境科技集团有限公司	接受劳务	1,415.10	333,129.37	688,631.18
上海特斯科商业管理有限公司	采购物资	875.22		
嘉信金地餐饮（上海）有限公司	接受劳务		2,687,587.83	16,294,812.30
上海香淼贸易有限公司	采购物资		265.49	5,132.74
上海信成宸兴数字科技有限公司	采购资产			1,626,221.78

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
金拱门（广州）数据处理服务有限公司	提供劳务	89,991.00	191,876.54	193,427.58
嘉信金地餐饮（上海）有限公司	提供劳务	41,683.10	414,146.67	
广东三元麦当劳食品有限公司	提供劳务	35,764.61	73,114.13	71,710.82
上海帮帮虫害防治服务有限公司	提供劳务	24,063.45	34,025.78	
上海特斯科商业管理有限公司	提供劳务	18,752.60		
金拱门（中国）有限公司	提供劳务			60,550.00

2. 关键管理人员报酬

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
关键管理人员报酬	2,150,000.00	5,528,512.00	3,634,855.61

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2026.6.30		2025.12.31		2024.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	上海帮帮虫害防治服务有限公司	39,574.20	1,116.14	14,066.94	140.67		
	金拱门（广州）数据处理服务有限公司	31,021.96	310.22			15,140.23	151.40
	上海特斯科商业管理有限公司	19,877.76	596.33				
	广东三元麦当劳食品有限公司	9,043.50	90.44	4,521.75	45.22		
	嘉信金地餐饮（上海）有限公司	441,057.56	19,419.32	396,873.47	8,434.78		
	桂龙药业（安徽）有限公司					23,800.00	2,380.00
小　计		540,574.98	21,532.45	415,462.16	8,620.67	38,940.23	2,531.40
	杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司						
其他应收款							
	杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司	4,659.00	4,659.00	4,659.00	3,727.20	4,659.00	2,329.50
	刘伟			1,716,444.54	171,644.45	1,716,444.54	64,974.79
小　计		4,659.00	4,659.00	1,721,103.54	175,371.65	1,721,103.54	67,304.29

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
应付账款				
	上海特斯科商业管理有限公司	753,978.11	830,643.21	69,026.74
	杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司	592,250.36	619,724.05	741,309.75
	上海帮帮虫害防治服务有限公司	224,762.07	360,600.47	318,665.65
	湖北帮帮有害生物防治服务有限公司	116,034.58	25,666.54	16,175.02
	尚雅香薰技术（上海）有限公司	12,204.26	87,127.94	49,462.55
	浙江帮帮环境科技集团有限公司	9,508.32	85,531.62	204,354.58

项目名称	关联方	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
	温州青松有害生物防治实业有限公司	566.04	566.04	566.04
	上海香淼贸易有限公司	265.49	265.49	265.49
	上海信成宸兴数字科技有限公司			153,778.21
小　计		1,709,569.23	2,010,125.36	1,553,604.03
其他应付款				
	杜斯曼（辽宁）保安服务有限公司	4,659.00	4,659.00	4,659.00
	嘉信金地餐饮（上海）有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00
小　计		504,659.00	504,659.00	504,659.00

十二、股份支付

（一）股份支付总体情况

1. 2025 年度

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	184,184.00	7,083,725.10	1,171,616.00	45,060,362.45	1,171,616.00	45,060,362.45		
合　计	184,184.00	7,083,725.10	1,171,616.00	45,060,362.45	1,171,616.00	45,060,362.45		

2. 2024 年度

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			961,851.00	36,992,786.64	961,851.00	36,992,786.64		
合　计			961,851.00	36,992,786.64	961,851.00	36,992,786.64		

（二）以权益结算的股份支付情况

项　目	2025 年度	2024 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	参考同行业可比公司并购重组市盈率并结合实际情况定价	参考同行业可比公司并购重组市盈率并结合实际情况定价

项　目	2025 年度	2024 年度
可行权权益工具数量的确定依据	[注]	[注]
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	125,831,774.22	105,794,014.79

[注]：2024-2025 年，依据嘉信立恒公司董事会颁布实施的股权激励计划，13 名员工通过上海信钺企业管理合伙企业（有限合伙）间接取得本公司 10%股份；2023 年 6 月，根据本公司股东会决议，吴咸华通过上海生盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以 20.202 万元认购本公司 0.6581%股份，间接取得本公司股份

（三）报告期内确认的股份支付费用总额

授予对象	2025 年度		2024 年度	
	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	20,037,759.43		31,614,402.77	
合　计	20,037,759.43		31,614,402.77	

（四）股份支付加速行权股份支付加速行权

本公司与新大正物业集团股份有限公司 2025 年 9 月 26 日签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，触发股权激励计划项下的退出事件。经本公司 2025 年 12 月 31 日董事会审议，同意已授予但尚未释放的股份期权于 2025 年 12 月 31 日提前解锁，同意 13 名员工通过上海信钺取得的股份期权全部行权。

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2026 年 6 月 30 日止，开具的保函如下：

品 种	交易金额	保证金余额	备注
保函	39,671,034.45	8,992,984.29	

（二）或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

（一）分部信息

本公司主营业务为客户提供工作场景综合服务、专项服务及创新服务，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财务报表附注五(二)1 之说明。

十六、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账　龄	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
0-3 月	34,573,132.30	24,101,397.18	46,890,476.69
3-6 月		33,533.50	
账面余额合计	34,573,132.30	24,134,930.68	46,890,476.69
减：坏账准备		1,006.01	2,209.60
账面价值合计	34,573,132.30	24,133,924.67	46,888,267.09

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	2026.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	34,573,132.30	100.00			34,573,132.30
合　计	34,573,132.30	100.00			34,573,132.30

（续上表）

种　类	2025.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	24,134,930.68	100.00	1,006.01	<0.01	24,133,924.67
合　计	24,134,930.68	100.00	1,006.01	<0.01	24,133,924.67

（续上表）

种　类	2024.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	46,890,476.69	100.00	2,209.60	<0.01	46,888,267.09
合　计	46,890,476.69	100.00	2,209.60	<0.01	46,888,267.09

2）采用组合计提坏账准备的应收账款

① 组合情况

项　目	2026.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合			
合并范围内关联方	34,573,132.30		
小　计	34,573,132.30		

（续上表）

项　目	2025.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	33,533.50	1,006.01	3.00
合并范围内关联方	24,101,397.18		
小　计	24,134,930.68	1,006.01	<0.01

（续上表）

项　目	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	220,960.00	2,209.60	1.00
合并范围内关联方	46,669,516.69		
小　计	46,890,476.69	2,209.60	<0.01

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	2026.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
0-3 月			
3-6 月			
小　计			

（续上表）

账　龄	2025.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
0-3 月			
3-6 月	33,533.50	1,006.01	3.00
小　计	33,533.50	1,006.01	3.00

（续上表）

账　龄	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
0-3 月	220,960.00	2,209.60	1.00
3-6 月			
小　计	220,960.00	2,209.60	1.00

(3) 坏账准备变动情况

1) 2026 年 1-6 月

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,006.01	-1,006.01				
合　计	1,006.01	-1,006.01				

2) 2025 年度

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,209.60	-1,203.59				1,006.01
合　计	2,209.60	-1,203.59				1,006.01

3) 2024 年度

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	21,478.53	-19,268.93				2,209.60
合　计	21,478.53	-19,268.93				2,209.60

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2026 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额的比例（%）	应收账款坏账准备
无锡市斯卡伊保安服务有限公司	14,737,408.35	42.63	
嘉捷香港有限公司	9,424,688.00	27.26	
苏州斯卡伊保安服务有限公司	5,382,806.30	15.57	
嘉兴市至远保安服务有限公司	3,089,367.64	8.94	
嘉兴市安远物业管理有限公司	1,379,676.82	3.99	
小　计	34,013,947.11	98.38	

2）2025 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额的比例（%）	应收账款坏账准备
嘉捷香港有限公司	9,424,688.00	39.05	
无锡市斯卡伊保安服务有限公司	9,101,457.88	37.71	
苏州斯卡伊保安服务有限公司	2,801,978.28	11.61	
安远	1,379,676.82	5.72	
至远	1,165,901.01	4.83	
小　计	23,873,701.99	98.92	

3）2024 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额的比例（%）	应收账款坏账准备
无锡市斯卡伊保安服务有限公司	16,709,165.08	35.63	
无锡市斯卡伊物业服务有限公司	9,688,580.59	20.66	
嘉捷香港有限公司	9,449,233.00	20.15	
安远	4,410,402.94	9.41	
苏州斯卡伊保安服务有限公司	2,000,000.00	4.27	
小　计	42,257,381.61	90.12	

2. 其他应收款

（1）明细情况

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
应收股利	15,000,000.00	73,336,024.07	
其他应收款	69,682,192.20	70,792,074.93	126,201,175.54
合　计	84,682,192.20	144,128,099.00	126,201,175.54

(2) 应收股利

项　目	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
江苏斯卡伊	15,000,000.00	73,336,024.07	
小　计	15,000,000.00	73,336,024.07	

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

款项性质	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
合并范围内关联方往来	69,677,146.58	63,327,628.91	124,171,850.02
职工借款（备用金）		7,727,540.83	2,136,284.28
其他	5,096.59	5,096.59	
账面余额合计	69,682,243.17	71,060,266.33	126,308,134.30
减：坏账准备	50.97	268,191.40	106,958.76
账面价值合计	69,682,192.20	70,792,074.93	126,201,175.54

2) 账龄情况

账　龄	2026.6.30	2025.12.31	2024.12.31
0-3 月	69,682,243.17	67,555,425.50	124,171,850.02
3-6 月		1,757,541.64	1,042,372.00
6-12 月		30,854.65	674,072.54
1-2 年		1,716,444.54	419,839.74
账面余额合计	69,682,243.17	71,060,266.33	126,308,134.30
减：坏账准备	50.97	268,191.40	106,958.76
账面价值合计	69,682,192.20	70,792,074.93	126,201,175.54

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

种　类	2026.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	69,682,243.17	100.00	50.97	<0.01	69,682,192.20
合　计	69,682,243.17	100.00	50.97	<0.01	69,682,192.20

（续上表）

种　类	2025.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	71,060,266.33	100.00	268,191.40	0.38	70,792,074.93
合　计	71,060,266.33	100.00	268,191.40	0.38	70,792,074.93

（续上表）

种　类	2024.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	126,308,134.30	100.00	106,958.76	0.08	126,201,175.54
合　计	126,308,134.30	100.00	106,958.76	0.08	126,201,175.54

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2026.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	69,677,146.58		
账龄组合	5,096.59	50.97	1.00
其中：0-3 月	5,096.59	50.97	1.00
3-6 月			
6-12 月			
1-2 年			
小　计	69,682,243.17	50.97	<0.01

（续上表）

组合名称	2025.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	63,327,628.91		
账龄组合	7,732,637.42	268,191.40	3.47
其中：0-3 月	4,227,796.59	42,277.97	1.00
3-6 月	1,757,541.64	52,726.25	3.00
6-12 月	30,854.65	1,542.73	5.00
1-2 年	1,716,444.54	171,644.45	10.00
小　计	71,060,266.33	268,191.40	0.38

（续上表）

组合名称	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	124,171,850.02		
账龄组合	2,136,284.28	106,958.76	5.01
其中：0-3 月			
3-6 月	1,042,372.00	31,271.16	3.00
6-12 月	674,072.54	33,703.63	5.00
1-2 年	419,839.74	41,983.97	10.00
小　计	126,308,134.30	106,958.76	0.08

4）坏账准备变动情况

① 2026 年 1-6 月

项　目	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）	
期初数	96,546.95	171,644.45		268,191.40
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-96,495.98	-171,644.45		-268,140.43

项　目	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）	
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	50.97			50.97
期末坏账准备计提比例（%）	<0.01			<0.01

② 2025 年度

项　目	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）	
期初数	64,974.79	41,983.97		106,958.76
期初数在本期				
--转入第二阶段	-85,822.23	85,822.23		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	117,394.39	43,838.25		161,232.64
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	96,546.95	171,644.45		268,191.40
期末坏账准备计提比例（%）	0.14	10.00		0.38

③ 2024 年度

项　目	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）	
期初数	106,814.22		402,016.61	508,830.83
期初数在本期				
--转入第二阶段	-20,991.99	20,991.99		

项　目	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）	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-20,847.44	20,991.98	-402,016.61	-401,872.07
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	64,974.79	41,983.97		106,958.76
期末坏账准备计提比例（%）	0.05	10.00		0.08

5）其他应收款金额前 5 名情况

① 2026 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
上海安锐盟	合并范围内关联方	27,812,896.75	0-3 月	39.91	
嘉信天纳	合并范围内关联方	24,119,901.80	0-3 月	34.61	
迅智科技	合并范围内关联方	9,939,427.99	0-3 月	14.26	
上海道威保安	合并范围内关联方	5,807,144.53	0-3 月	8.33	
杜斯曼楼宇服务	合并范围内关联方	1,997,351.51	0-3 月	2.87	
小　计		69,676,722.58		99.99	

② 2025 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
上海安锐盟	合并范围内关联方	25,162,537.37	0-3 月	35.41	
嘉信天纳	合并范围内关联方	24,119,901.80	0-3 月	33.94	
迅智科技	合并范围内关联方	6,404,852.24	0-3 月	9.01	
董成田	职工借款	5,980,241.64	0-3 月、3-6 月、6-12 月	8.42	94,953.25

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
上海道威保安	合并范围内关联方	5,807,144.53	0-3 月	8.17	
小　计		67,474,677.58		94.95	94,953.25

③ 2024 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
江苏斯卡伊	合并范围内关联方往来	50,000,000.00	0-3 月	39.59	
嘉信天纳	合并范围内关联方往来	24,119,901.80	0-3 个月	19.10	
上海安锐盟	合并范围内关联方往来	20,939,196.82	0-3 个月	16.58	
无锡斯卡伊	合并范围内关联方往来	10,094,251.53	0-3 月	7.99	
迅智科技	合并范围内关联方往来	6,474,065.07	0-3 月	5.13	
小　计		111,627,415.22		88.39	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	2026.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,246,987,051.97		1,246,987,051.97
合　计	1,246,987,051.97		1,246,987,051.97

（续上表）

项　目	2025.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,246,730,427.97		1,246,730,427.97
合　计	1,246,730,427.97		1,246,730,427.97

（续上表）

项　目	2024.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,147,064,099.55		1,147,064,099.55
合　计	1,147,064,099.55		1,147,064,099.55

(2) 对子公司投资

1) 2026 年 1-6 月

被投资单位	期初数		本期增减变动	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资
上海道威	196,190,134.83			
杜斯曼楼宇	52,022,362.85			
上海安锐盟	433,298,460.52			
江苏斯卡伊	355,778,495.90			
TL 公司	125,972,761.69			
嘉信天纳	71,265,023.00		256,624.00	
嘉兴朗杰	12,203,189.18			
小　计	1,246,730,427.97		256,624.00	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动		期末数	
	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
上海道威			196,190,134.83	
杜斯曼楼宇			52,022,362.85	
上海安锐盟			433,298,460.52	
江苏斯卡伊			355,778,495.90	
TL 公司			125,972,761.69	
嘉信天纳			71,521,647.00	
嘉兴朗杰			12,203,189.18	
小　计			1,246,987,051.97	

2) 2025 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资
上海道威	196,190,134.83			
杜斯曼楼宇	52,022,362.85			
上海安锐盟	433,298,460.52			
江苏斯卡伊	257,525,690.48		98,252,805.42	

被投资单位	期初数		本期增减变动	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资
TL 公司	125,972,761.69			
嘉信天纳	69,851,500.00		1,413,523.00	
嘉兴朗杰	12,203,189.18			
小　计	1,147,064,099.55		99,666,328.42	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动		期末数	
	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
上海道威			196,190,134.83	
杜斯曼楼宇			52,022,362.85	
上海安锐盟			433,298,460.52	
江苏斯卡伊			355,778,495.90	
TL 公司			125,972,761.69	
嘉信天纳			71,265,023.00	
嘉兴朗杰			12,203,189.18	
小　计			1,246,730,427.97	

3）2024 年度

被投资单位	期初数		本期增减变动	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资
上海道威	196,190,134.83			
杜斯曼楼宇	52,022,362.85			
上海安锐盟	433,298,460.52			
江苏斯卡伊	257,525,690.48			
TL 公司	125,972,761.69			
嘉信天纳	69,036,477.00		815,023.00	
嘉兴朗杰	12,203,189.18			
小　计	1,146,249,076.55		815,023.00	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动		期末数	
	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
上海道威			196,190,134.83	
杜斯曼楼宇			52,022,362.85	
上海安锐盟			433,298,460.52	
江苏斯卡伊			257,525,690.48	
TL 公司			125,972,761.69	
嘉信天纳			69,851,500.00	
嘉兴朗杰			12,203,189.18	
小　计			1,147,064,099.55	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
嘉信金地餐饮（上海）有限公司	779,870.60			266,666.67	-513,203.93	
小　计	779,870.60			266,666.67	-513,203.93	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
联营企业						
嘉信金地餐饮（上海）有限公司						
小　计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	2026 年 1-6 月		2025 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,475,525.10	402,966.93	463,209.43	858,346.16
其他业务收入			18,288,352.45	899,821.02

项　目	2026 年 1-6 月		2025 年度	
	收入	成本	收入	成本
合　计	10,475,525.10	402,966.93	18,751,561.88	1,758,167.18

（续上表）

项　目	2024 年度	
	收入	成本
主营业务收入	1,692,494.46	1,158,636.61
其他业务收入	20,675,849.38	1,658,475.17
合　计	22,368,343.84	2,817,111.78

2. 投资收益

项　目	2026 年 1-6 月	2025 年度	2024 年度
权益法核算的长期股权投资收益			-513,203.93
处置交易性金融资产取得的投资收益		411,865.15	118,356.16
成本法核算的长期股权投资收益	147,110,654.12	132,239,309.99	
合　计	147,110,654.12	132,651,175.14	-394,847.77

十七、其他补充资料

（一）2026 年 1-6 月比 2025 年度

资产负债表项目	2026.6.30	2025.12.31	变动幅度（%）	变动原因说明
货币资金	266,080,709.74	510,652,888.05	-47.89	本期向股东分红所致
应收票据	5,336,059.77	11,468,439.40	-53.47	本期使用票据背书支付供应商货款增加所致
应收账款	881,437,426.92	801,165,971.00	10.02	销售规模略有增长，同时未到客户回款期导致应收账款增长
预付款项	18,945,347.91	15,287,597.94	24.04	预付服务款增加所致
商誉	424,124,667.15	424,124,667.15		系历史并购形成，本期无变动
应付账款	195,596,088.13	201,359,227.55	-2.85	供应商往来款波动较平稳
应付职工薪酬	204,722,326.57	222,197,355.46	-7.86	薪酬波动较平稳
应交税费	97,512,775.92	108,908,087.67	-10.46	企业所得税余额略有下降

资产负债表项目	2026.6.30	2025.12.31	变动幅度（%）	变动原因说明
其他应付款	6,494,311.54	4,252,532.32	52.72	押金保证金余额略有增长
资本公积	956,164,720.53	956,164,720.53		本期无变动

（二）2025 年度比 2024 年度

资产负债表项目	2025.12.31	2024.12.31	变动幅度（%）	变动原因说明
货币资金	510,652,888.05	374,566,482.80	36.33	销售规模增长、理财产品到期赎回及新增银行借款融资
交易性金融资产		18,000,000.00	-100.00	理财产品到期赎回
应收票据	11,468,439.40	4,807,325.57	138.56	汽车行业客户收入增长，部分客户采用商业票据回款所致
应收账款	801,165,971.00	771,462,406.94	3.85	销售规模增长导致应收账款略有增长
在建工程	6,481,352.63	12,297,434.96	-47.30	主要系节能项目本年转固
商誉	424,124,667.15	424,124,667.15		系历史并购形成，本期无变动
短期借款	83,859,000.00		100.00	新增银行借款融资
应付账款	201,359,227.55	192,334,456.29	4.69	业务规模增长，采购增加
应付职工薪酬	222,197,355.46	223,988,972.16	-0.80	薪酬波动较平稳
应交税费	108,908,087.67	102,442,708.99	6.31	企业所得税、增值税余额增加
其他应付款	4,252,532.32	175,090,452.56	-97.57	主要系股权收购款减少
资本公积	956,164,720.53	701,921,672.87	36.22	收购江苏斯卡伊少数股权以及分摊股份支付费用所致
利润表项目	2025 年度	2024 年度	变动幅度（%）	变动原因说明
营业收入	3,112,330,307.08	2,975,015,738.73	4.62	业务规模增长
营业成本	2,751,787,102.56	2,597,604,491.11	5.94	业务规模增长
销售费用	25,144,260.02	31,553,568.39	-20.31	主要系销售人员薪酬减少，同时加强费用管控所致
管理费用	208,682,531.31	229,589,510.12	-9.11	主要系分摊股份支付费用逐年递减

嘉信立恒设施管理（上海）有限公司

二〇二六年十一月二十七日

附件 1



本复印件仅供嘉信立恒设施管理（上海）有限公司天健审〔2026〕8-722 号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。

附件 2



本复印件仅供嘉信立恒设施管理（上海）有限公司天健审〔2026〕8-722 号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。

附件 3



从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085906760500	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085906114840	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	91310000055878700B	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	913202000782693330	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	915105000833914727	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080806649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	91610136073401769X	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	911101015923545917	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgjgba/202011/t20201102_385509.html

本复印件仅供嘉信立恒设施管理（上海）有限公司天健审〔2026〕8-722 号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法从事证券服务业务的备案工作已完备，他用无效且不得擅自外传。

附件 4



本复印件仅供嘉信立恒设施管理（上海）有限公司天健审〔2026〕8-722 号报告后附之用，证明赵兴明是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



赵兴明 500300750782

附件 5



本复印件仅供嘉信立恒设施管理（上海）有限公司天健审〔2026〕8-722 号报告后附之用，证明向晴是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



附件 6

天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

地址：杭州市钱江路 1366 号
邮编：310020
电话：（0571） 8821 6888
传真：（0571） 8821 6999

授权委托书

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称本所）现授权本所合伙人李青龙、龙文虎、张凯、潘理科、黄巧梅、李斌、梁正勇、弋守川、于波成、陈丘刚、赵兴明、陈应爵、唐明、王章礼、祝芹敏、宋军对本所（本所重庆分所）出具的审计报告、验资报告、审阅报告、审核报告等业务报告及业务约定书执行审核签字权。

被授权人履行受托权利时，应当严格遵守中国注册会计师执业准则以及相关法律法规的规定，按照本所制定的内部控制制度认真履行逐级复核程序，严格控制和合理规避审计风险，确保业务报告公正、合法、实事求是。

授权期限：自 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止。

被授权人无权转让授权。

特此委托。

授权方：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

被授权人签字：

李青龙	龙文虎	张　凯	潘理科	黄巧梅
李　斌	梁正勇	弋守川	于波成	陈丘刚
赵兴明	陈应爵	唐　明	王章礼	祝芹敏
宋　军				

签署日期：二〇二六年一月一日