



中节能铁汉生态环境股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月 26 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何亮、主管会计工作负责人董学刚及会计机构负责人(会计主管人员)方川声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中，详细描述了公司经营中存在的潜在风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 24 |
| 第五节 重要事项 .....        | 26 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 58 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 65 |
| 第八节 财务报告 .....        | 68 |

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 2026 年半年度财务报表。

二、经公司法定代表人签名的《2026 年半年度报告》文本原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                    |
|-------------|---|-----------------------------------------|
| 公司、本公司、节能铁汉 | 指 | 中节能铁汉生态环境股份有限公司（曾用名：深圳市铁汉生态环境股份有限公司）    |
| 股东会         | 指 | 中节能铁汉生态环境股份有限公司股东会                      |
| 董事会         | 指 | 中节能铁汉生态环境股份有限公司董事会                      |
| 中国证监会、证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                             |
| 证监局         | 指 | 中国证券监督管理委员会深圳监管局                        |
| 深交所、交易所     | 指 | 深圳证券交易所                                 |
| 中登公司深圳分公司   | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司                     |
| 中国节能、集团公司   | 指 | 中国节能环保集团有限公司                            |
| 深投控         | 指 | 深圳市投资控股有限公司                             |
| 中节能铁汉环保     | 指 | 中节能铁汉环保集团有限公司（曾用名：铁汉环保集团有限公司）           |
| 中节能铁汉星河     | 指 | 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司（曾用名：北京星河园林景观工程有限公司） |
| 铁汉建设        | 指 | 铁汉生态建设有限公司                              |
| 中节能铁汉盖雅     | 指 | 中节能铁汉盖雅（北京）环境科技有限公司（曾用名：北京盖雅环境科技有限公司）   |
| 中节能铁汉景观     | 指 | 中节能铁汉（深圳）生态景观有限公司（曾用名：深圳市铁汉生态景观有限公司）    |
| 会计师事务所      | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                        |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                            |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                            |
| 《公司章程》、《章程》 | 指 | 《中节能铁汉生态环境股份有限公司章程》                     |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、万元、亿元                              |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日          |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                             |      |        |
|---------------|---------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 节能铁汉                                        | 股票代码 | 300197 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 铁汉生态                                        |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                     |      |        |
| 公司的中文名称       | 中节能铁汉生态环境股份有限公司                             |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 中节能铁汉                                       |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | CECEP Techand Ecology&Environment Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CECEP Techand Ecology                       |      |        |
| 公司的法定代表人      | 何亮                                          |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                        | 证券事务代表                       |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名   | 董学刚                          | 罗竹                           |
| 联系地址 | 深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 7 楼 | 深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 7 楼 |
| 电话   | 0755-82917023                | 0755-82917023                |
| 传真   | 0755-82927550                | 0755-82927550                |
| 电子信箱 | dongxuegang@sztechand.com.cn | luozhu@sztechand.com.cn      |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 336,486,684.58    | 515,627,932.75    | -34.74%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -1,624,793,664.77 | -582,981,378.48   | -178.70%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,644,632,395.92 | -560,215,898.09   | -193.57%     |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -178,975,797.74   | 2,491,003.65      | -7,284.89%   |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.5598           | -0.2084           | -168.62%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.5598           | -0.2084           | -168.62%     |
| 加权平均净资产收益率                | 117.31%           | -52.24%           | 169.55%      |
|                           | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 23,164,643,305.71 | 24,679,059,976.24 | -6.14%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | -969,769,552.77   | 687,437,715.73    | -241.07%     |

截至报告期末，由于公司归母净资产、净利润均为负数，加权平均净资产收益率指标计算为正值，不具备参考性。

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额            | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | 43,711,010.98 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,560,041.17  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套                                                 | -2,769,188.69 |    |

|                                                      |               |  |
|------------------------------------------------------|---------------|--|
| 期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 116,040.06    |  |
| 减：所得税影响额                                             | 10,654,475.88 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                        | 12,124,696.49 |  |
| 合计                                                   | 19,838,731.15 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）主营业务

公司主营业务涵盖生态修复、生态环保、生态景观和生态科技四大方向，拥有集策划、规划、设计、研发、投融资、建设、生产、资源循环利用及运营等为一体的全产业链，拥有以院士工作站为核心的多个技术创新平台，具备完整的生态修复和环境治理技术体系，获得省部级科技奖 12 项。已完成千余项生态修复工程和环境治理工程，能够为客户提供一揽子生态环境建设与运营的综合解决方案。

生态环保、生态修复作为国家战略新兴产业，为保障国家生态安全、推进美丽中国建设提供了重要基础支撑。公司致力于在水环境综合治理（流域治理、黑臭水体治理等）、城乡环境综合治理、土壤修复等领域，为客户提供生态评估、环境评估、规划设计、治理技术、工程管理、项目综合运营等一体化的解决方案和服务。公司及下属子公司拥有水利水电工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、环保工程专业承包壹级、建筑工程施工总承包壹级等施工资质，以及风景园林工程设计专项甲级、环境工程（污染修复工程）专项工程设计乙级等设计资质。

公司生态景观业务包括市政生态景观、商业及地产景观等，同时衍生了生态设计维护业务，主要为客户提供从策划、设计到建设和运营的全产业链服务。公司积极践行建设美丽中国大格局下的景观美学，已逐步形成了节能铁汉独有的、具有核心竞争力的生态伦理认知、施工价值取向和景观设计理念，在景观建造中将生态技术与艺术创意和人文情怀完美融合，并以独特新颖的景观形式展现生态技术的功能与效果，为公司在全国中高端园林景观领域确立了行业标杆地位。

生态科技领域，全面落实国家和集团公司碳达峰碳中和部署要求，围绕碳达峰碳中和目标实现，深度挖掘社会绿色转型发展新需求，进行生态科技领域新技术、新业务、新模式探索，力争成为中国区域生态建设与碳达峰碳中和目标实施的综合运营商与开拓者。

##### （二）公司的主要业务模式

报告期内，公司优先选择资金充裕、信誉良好的项目开展项目合作，目前主要采用 EPC、PPP、EPC+F（O）、EOD、施工总承包等多种商业合作模式。投身长江经济带发展、黄河流域生态保护与高质量发展、粤港澳大湾区建设、长三角一体化发展、京津冀、川渝等国家发展战略区域，特别深耕布局粤港澳大湾区市场，积极融入深圳市生态文明建设产业圈和区域发展的经济圈。

##### 1、EPC 模式

EPC 即设计施工一体化，是指公司按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工等实行全过程承包。通常在总价包干条件下，承包方对所承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。

## 2、PPP 模式

PPP 模式是指政府与私人组织之间，为了合作建设城市基础设施项目或是为了提供某种公共物品和服务，形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。通常情况下，由公司作为社会资本方，和政府共同设立项目公司（SPV），并通过项目公司实现对 PPP 项目的投资、融资、运营等功能。

## 3、EPC+F 模式

EPC+F 模式是指“工程总承包+融资”模式，即在工程总承包模式的基础上增加了融资的责任。该模式中的项目总承包商是整个项目的核心，不仅要帮助业主或协助业主解决融资资金的问题，还要负责项目的设计、采购、施工等各阶段的实施、衔接与监管。

## 4、EOD 模式

生态环境导向的开发模式（Eco-environment-oriented Development，简称 EOD 模式），是以生态保护和环境治理为基础，以特色产业运营为支撑，以区域综合开发为载体，采取产业链延伸、联合经营、组合开发等方式，推动公益性较强、收益性差的生态环境治理项目与收益较好的关联产业有效融合，统筹推进，一体化实施，将生态环境治理带来的经济价值内部化，是一种创新性的项目组织实施方式。

## 5、纯施工模式

纯施工模式是一种传统的工程施工模式，即按照发包人的要求进行施工，并根据工程进度定期结算工程账款。

# 二、核心竞争力分析

作为一家主营生态环境建设与环境治理的企业，公司在生态环保、生态修复与生态环境建设领域经过多年深耕细作，拥有完整的“水生态修复技术体系”“土壤修复技术体系”“抗逆植物培育技术体系”等核心技术，完成千余项生态环境、生态修复工程项目，能为客户提供一揽子生态环境建设与运营的整体解决方案。多年来，公司对内在科研创新、专业技术、经营规范、人才培养等方面形成自身特色和复合竞争优势，对外在行业标准制定、银企合作、品牌和信誉建设等方面得到多方认可，为公司高速发展提供动力支持。

## （一）控股股东赋能，加快构建企业新发展格局。

公司实控人为国务院国资委，控股股东中国节能作为国家层面明确的长江经济带污染治理主体平台，是国务院国资委唯一一家主业为节能减排、环境保护的中央企业，与公司主业存在较强的产业互补性和协同性，能够为公司带来广阔的市场空间和强大的品牌影响

力，同时具备融资信用优势、政策对接能力及资金稳定性。契合当前国企改革、国有资本优化配置的大方向，通过重大资产重组，稳步推进业务转型，打造“央地混改”标杆企业实现公司的长期稳定发展。

## （二）聚焦核心赛道攻坚，培育生态环保新质生产力。

公司紧扣国家生态环保战略方向，聚焦滨海生态修复、水环境治理、智慧生态监测等核心赛道开展技术攻关与成果转化，持续完善具有自主特色的生态技术体系，培育生态环保领域新质生产力。

1、重大科技攻关项目深入推进，智慧修复技术水平持续提升。报告期内，公司持续推进深圳市科技重大专项《智慧水生态与红树林综合修复技术研究与应用示范》，围绕红树林湿地生态监测与评估、红树林时间序列变化监测产品、红树植物种群分布模型、生态修复成效综合评价体系、红树林生态系统数字集成系统等课题任务开展攻关，并结合示范区应用需求优化潮间带智能监测设备及配套系统，提升水文、生态、气象、视频影像等多参数原位采集能力，项目按既定计划推进并完成中期验收准备，红树林湿地智慧化保护与修复技术水平持续提升。

2、前瞻布局智慧生态平台，培育差异化竞争优势。报告期内，公司组建专项技术攻关小组，完成“海岸带生态安全与韧性防护智慧平台”总体策划，初步形成多源感知、AI识别评估、数字孪生、生态减灾决策、运维管理五类系统方向，统筹推进红树林湿地全天候监测、智慧监测设备升级、水生态数据平台建设和示范区设备优化等工作，为公司在美丽海湾建设、红树林保护修复、海岸带防灾减灾、蓝碳开发等领域形成差异化竞争优势储备技术基础。

3、产学研深度融合，创新合作机制持续完善。报告期内，公司与广东省农业科学院签署国家级课题合作意向，联合申报产业转型升级相关课题并明确任务分工。通过产学研协同，实现外部智慧化技术力量与内部生态修复技术积累的高效融合，持续开拓研发新方向，强化核心领域技术储备。

## （三）健全人才管理体系，赋能经营管理提升。

树立和坚持正确选人用人导向，报告期内，修订并印发《公司干部管理制度(试行)》，明确岗位任职条件，坚持干部选拔提任与业绩考核结果强挂钩的用人导向。重塑考核评价体系，开展 2025 年度考核工作，并将结果应用到能上能下制度中，修订《公司职能部门考核管理办法》，加大清欠清收、结算确权、历史遗留项目处理、市场开拓等中心工作奖励激励力度。公司坚持以培训增长才干，组织开展 4,160 课时、覆盖 1,386 人次的安环管理体系、商务管理体系等系列专业技术培训。

## （四）知识产权与科研奖项双丰收，技术硬实力与行业影响力双提升。

知识产权精准布局，核心技术壁垒持续筑牢。报告期内，公司围绕海洋智慧生态监测、红树林保护修复、水环境修复、土壤修复等核心业务方向开展知识产权精准布局，新增受

理或授权专利 6 项，其中新增授权专利 3 项（含发明专利 1 项、实用新型专利 1 项、外观设计专利 1 项），新增受理专利 3 项（含发明专利 2 项、实用新型专利 1 项），专利成果覆盖红树林生态修复方法与系统、红树林湿地修复装置、拼接式种植装置及种植系统等核心技术方向。发明专利的申请与授权进一步强化了公司在核心技术领域的自主知识产权优势，专利技术与工程实践、产品研发深度融合，形成“研发-专利-应用”的良性循环，有效提升公司技术成果的转化效率。

#### （五）坚持质量强企，强化品牌建设，推动公司高质量发展。

多年来，公司始终坚持质量强企战略，致力于服务国家战略，深耕中国生态文明建设，满足人民对美好生活的需要，持续提升产品、工程、服务质量水平，推动企业高质量发展。报告期内，坚持品牌引领，实施“品牌引领”行动，围绕全面提升品牌管理水平、全面增强品牌关键影响要素、全面优化品牌创建路径持续用力。

1、坚持品牌传播。报告期内，做好自有宣传阵地运营维护，依托官网、内部办公平台、官方微信公众号常态化推送企业改革发展、生产经营工作动态，各平台累计阅读量稳步提升。同时积极对接上级宣传平台，在中国节能官方平台及时展示企业阶段性发展工作成效。

2、坚持质量强企。报告期内，紧扣生态环保核心主业，健全质量管理体系，常态化落实质量管控各项工作；聚焦工程项目、业务运营全流程质量监管，完善质量管理制度流程，强化一线质量核查与专项督导，及时整改各类质量隐患，有效规避质量风险；深耕质量提升工作，组织开展质量培训、工艺优化及标杆对标工作，持续提升全员质量意识与专业管控能力。

3、坚持工程创优。报告期内，主要推动潼关县重点流域农业面源污染治理项目、姚安县百花冲片区供水工程施工项目、沙巴渠综合整治工程、海珠区黄埔北涌、黄冲涌等八项碧道建设工程、新小梅沙大酒店胶粘石铺装施工工程、航城街道凤凰山凤鸣亭片区第六立面提升工程、深圳市创新创业无障碍服务中心室外配套及景观工程等项目顺利通过竣工验收。

### 三、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入 33,648.67 万元，同比下降 34.74%；成本 81,664.50 万元，同比增长 34.78%；管理费用 10,833.27 万元，同比减少 10.44%；财务费用 23,810.18 万元，同比增长 9.69%；实现归属于母公司的净利润-162,479.37 万元，同比增亏 178.70%；公司实现经营活动产生的现金流量净额-17,897.58 万元。

报告期内，在公司党委和董事会的坚强领导下，公司以攻坚克难为主线，推动重大资产重组、清欠清收、深化改革、市场拓展、项目管理、风险管理、资金安全、历史遗留问

题处理等各项重点工作取得了一定进展。

报告期内，公司主要推进以下工作：

### **（1）启动重大资产重组**

公司拟出售除保留资产负债以外的公司其他资产及负债，资产出售交易对方为中国节能环保集团有限公司或其他市场主体。同时拟以支付现金方式购买中节能晶和科技有限公司的控股权及中节能西安启源机电装备有限公司的控股权（以下简称“标的资产”）。公司正在积极推进审计、评估及尽职调查以及本次重大资产重组涉及的相关方的沟通等工作，已取得一定进展。本次交易标的资产的最终交易价格将以经有权国资监管机构备案的评估值为基础，由交易相关方协商确定。本次重组的标的资产范围、交易价格等要素均未最终确定，交易方案仍需进一步论证和沟通协商，相关方尚未签署交易文件，公司将根据本次重组的进展情况，严格按照相关法律法规的规定履行有关决策审批程序和信息披露义务。具体详见公司分别于 2026 年 5 月 29 日、2026 年 6 月 2 日、2026 年 7 月 1 日、2026 年 7 月 31 日披露的《关于筹划重大资产重组暨关联交易的提示性公告》（公告编号：2026-031）、《关于筹划重大资产重组暨关联交易的进展公告》（公告编号：2026-032）、《关于筹划重大资产重组暨关联交易的进展公告》（公告编号：2026-040）、《关于筹划重大资产重组暨关联交易的进展公告》（公告编号：2026-050）。

### **（2）推进化解历史包袱。**

一是攻坚 PPP 项目处置。聚焦 PPP 项目工程结算、财务决算、清收回款、协议退出等核心指标，优化顶层设计，构建“党委统筹、领导包保、专班推进、挂图作战”的高效工作体系，缩短决策链条，完成管理边界与责任再压实；实施精准攻坚，打通分类处置与重点突破路径；夯实资源保障，建立以核心指标为导向、可量化兑现的专项激励方案，全力推动存量风险化解取得决定性进展。二是强化结算确权管理。持续深化“领导包保+专班推进”责任机制，严格执行结算进展周专报、月调度，依托动态清单进行精准督导。对重大结算争议事项，快速厘清情况、拟定方案，通过公司会议决策高效审议，确保问题及时闭环。同时，管控要求延伸至项目全周期，从源头加强过程资料管理，夯实结算基础。为资金回笼、资产结构优化筑牢法律基础。

### **（3）严守资金链安全底线。**

一是清收清欠多点发力，制定重点项目清收目标清单，综合运用政策沟通、高层协商、以物抵债、法律诉讼等手段加快回款。二是实施成本费用“极限压缩”计划，在 2025 年基础上，对管理费用、销售费用总额进行硬性压减，强化“以收定支、集中统筹”的支付铁律，严格执行全流程在线刚性控制，确保资金高效、合规使用。三是全力稳定金融合作，稳步推进授信批复工作，有效优化债务结构，争取财务降本；构建全口径资金平衡与预警机制，报告期内未发生信用违约。

### **（4）稳步提质项目管理。**

一是细化目标分解与计划编制，将公司在建项目产值目标分解至月、周，配套编制工料机资源、采购、技术等要素计划，严守核心指标底线，达成产值率要求。二是强化现场管控，重点核查危大工程方案执行情况，建立问题台账，对整改不力、敷衍塞责行为严肃追责问责。三是畅通协同渠道。项目部主动对接业主及地方政府，高效解决影响工程进度的问题；业务部门打通审批“堵点”，快速响应资源支持需求，避免流程梗阻。

#### （5）稳健开拓市场。

一是坚决回归主责主业，实现战略聚焦。深刻领会并落实集团公司“山水林田湖草沙”综合治理平台战略定位，聚焦生态环保主业。全面退出非主业及高风险领域，将资源精准投放于长江大保护、黄河流域生态保护等国家战略区域，优先承接中央预算内资金、专项债等支付有保障的优质项目。二是创新商业模式与协同机制，严控风险底线。严格执行项目投前经济效益测算，强化标前评审。建立投标项目台账与落地项目履约率季度统计机制，对质量、盈利不及预期的项目及时复盘纠偏，从源头杜绝高风险、低效益项目。

#### （6）深化改革攻坚。

一是优化经营布局，推动机构精简合并，清收清欠工作建立“基础设施事业部+清欠办公室”双线驱动架构，全面推行总部平台对接 SPV 公司的扁平化管理模式，缩短决策链条，压降非生产性岗位，将资源向价值创造一线倾斜，确保组织紧密适配战略攻坚。二是果断收缩非主业及无效业务，全力攻坚法人压减与亏损治理，锚定压减目标坚决完成压减任务，深化“一企一策”治亏，确保亏损户数与金额“双下降”。三是重构考核激励机制，在核心指标考核中设置“保底值”与“奋斗值”，增设专项重点任务指标，完善与公司性质、发展阶段、职责使命相匹配的工资总额决定机制。在 PPP 处置、清收清欠等攻坚一线考察识别干部，优先提拔敢于担当、实绩突出的实干者，对推动公司发展或处理历史遗留问题等作出突出贡献的单位和个人，旗帜鲜明地进行奖励。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|       | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减    | 变动原因                                |
|-------|----------------|----------------|---------|-------------------------------------|
| 营业收入  | 336,486,684.58 | 515,627,932.75 | -34.74% | 主要系项目结算核减增加所致。                      |
| 营业成本  | 816,645,003.63 | 605,900,396.98 | 34.78%  | 主要系项目供应商结算成本增加所致。                   |
| 销售费用  | 9,413,375.65   | 16,918,297.98  | -44.36% | 主要系公司优化市场开发策略、降本增效所致。               |
| 管理费用  | 108,332,746.16 | 120,956,058.01 | -10.44% |                                     |
| 财务费用  | 238,101,830.52 | 217,060,536.35 | 9.69%   |                                     |
| 所得税费用 | 21,864,006.72  | -21,611,068.13 | 201.17% | 主要系部分可抵扣亏损预计未来期间不能利用，相应转回递延所得税资产所致。 |

|               |                 |                |            |                                                                                                                                            |
|---------------|-----------------|----------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 研发投入          | 3,003,407.21    | 5,266,533.29   | -42.97%    | 主要系公司聚焦重点研发项目所致。                                                                                                                           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -178,975,797.74 | 2,491,003.65   | -7,284.89% | 主要系工程在建项目收尾引起销售商品、提供劳务收到的现金同比减少；购买商品、接受劳务支付的现金等经营性流出虽同步下降，但其降幅不足以抵销回款减少的影响，致使经营活动现金流量净额为负。                                                 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,308,801.26    | 2,650,387.88   | -12.89%    |                                                                                                                                            |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 52,699,705.57   | -61,512,171.48 | 185.67%    | 本期筹资活动产生的现金流量净额为 5,269.97 万元，较上年同期增加 11,421.19 万元，由净流出转为净流入。主要系本期偿还债务支付的现金、支付其他与筹资活动有关的现金以及分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期大幅减少，且筹资活动现金流出降幅大于流入降幅所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -124,017,890.13 | -57,009,542.85 | -117.54%   | 经营活动、投资活动、筹资活动三者现金流量净额综合影响较上年同期变动所致。                                                                                                       |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动  
☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。  
占比 10%以上的产品或服务情况  
☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|-----------------------|----------|
| 投资收益     | -11,173,441.51 | 0.68%   | 主要系债务重组损失减少所致。        | 是        |
| 公允价值变动损益 | -2,769,188.69  | 0.17%   | 主要系其他非流动金融资产公允价值变动所致。 | 是        |

|        |                 |        |                                    |   |
|--------|-----------------|--------|------------------------------------|---|
| 资产减值   | -612,827,098.10 | 37.20% | 主要系计提的商誉减值损失、存货跌价损失及合同资产减值损失等增加所致。 | 是 |
| 营业外收入  | 1,878,073.68    | -0.11% | 主要系违约赔偿所得增加所致。                     | 否 |
| 营业外支出  | 1,761,638.23    | -0.11% | 主要系违约金、赔偿金、罚款等支出所致。                | 否 |
| 信用减值损失 | -225,100,673.05 | 13.66% | 主要系应收款项账龄延长所致。                     | 是 |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|             | 本报告期末             |        | 上年末               |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|-------------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
|             | 金额                | 占总资产比例 | 金额                | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金        | 746,083,268.80    | 3.22%  | 880,638,473.13    | 3.57%  | -0.35% |        |
| 应收账款        | 1,976,537,304.47  | 8.53%  | 2,233,667,545.01  | 9.05%  | -0.52% |        |
| 合同资产        | 1,989,100,934.59  | 8.59%  | 2,245,756,934.89  | 9.10%  | -0.51% |        |
| 存货          | 80,910,244.82     | 0.35%  | 247,638,616.15    | 1.00%  | -0.65% |        |
| 长期股权投资      | 498,465,320.99    | 2.15%  | 575,352,455.53    | 2.33%  | -0.18% |        |
| 固定资产        | 336,759,985.82    | 1.45%  | 374,441,079.74    | 1.52%  | -0.07% |        |
| 在建工程        | 2,318,207.55      | 0.01%  | 2,195,207.55      | 0.01%  | 0.00%  |        |
| 使用权资产       | 62,356,081.32     | 0.27%  | 70,599,386.60     | 0.29%  | -0.02% |        |
| 短期借款        | 1,000,722,384.57  | 4.32%  | 2,298,416,385.74  | 9.31%  | -4.99% |        |
| 合同负债        | 360,735,416.37    | 1.56%  | 395,365,002.58    | 1.60%  | -0.04% |        |
| 长期借款        | 2,687,136,040.19  | 11.60% | 2,783,530,587.75  | 11.28% | 0.32%  |        |
| 租赁负债        | 53,624,117.52     | 0.23%  | 60,749,153.69     | 0.25%  | -0.02% |        |
| 长期应收款       | 2,556,339,090.42  | 11.04% | 2,616,621,206.99  | 10.60% | 0.44%  |        |
| 商誉          | 30,102,062.64     | 0.13%  | 206,811,532.44    | 0.84%  | -0.71% |        |
| 其他非流动资产     | 10,792,089,012.52 | 46.59% | 10,977,378,767.33 | 44.48% | 2.11%  |        |
| 应付账款        | 4,788,344,541.05  | 20.67% | 4,994,867,634.11  | 20.24% | 0.43%  |        |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,448,879,722.05  | 14.89% | 3,572,158,712.26  | 14.47% | 0.42%  |        |
| 其他流动负债      | 940,359,051.64    | 4.06%  | 941,349,614.77    | 3.81%  | 0.25%  |        |
| 一年内到期的      | 1,697,010,28      | 7.33%  | 1,702,631,13      | 6.90%  | 0.43%  |        |

|       |      |  |      |  |  |  |
|-------|------|--|------|--|--|--|
| 非流动资产 | 7.33 |  | 3.56 |  |  |  |
|-------|------|--|------|--|--|--|

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

| 资产的具<br>体内容 | 形成原因                                                                                           | 资产规模            | 所在地       | 运营模式 | 保障资产<br>安全性的<br>控制措施    | 收益状况 | 境外资产<br>占公司净<br>资产的比<br>重 | 是否存在<br>重大减值<br>风险 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|------|-------------------------|------|---------------------------|--------------------|
| 预付账款        | 开展海外<br>项目形成                                                                                   | 10,650.93<br>万元 | 阿联酋迪<br>拜 | 自主经营 | 委派核心<br>管理团队，加强<br>审计监督 | 不适用  |                           | 否                  |
| 其他应收<br>款   | 开展海外<br>项目形成                                                                                   | 39,199.58<br>万元 | 阿联酋迪<br>拜 | 自主经营 | 委派核心<br>管理团队，加强<br>审计监督 | 不适用  |                           | 否                  |
| 其他情况<br>说明  | 详见 2026-007 公告：关于转让海外项目暨日常经营重大合同的进展公告。截至 2026 年 6 月 30 日，公司净资产已由正转负，境外资产占公司净资产的比重，不具参考价值，故不列示。 |                 |           |      |                         |      |                           |                    |

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                   | 期初数                | 本期公允<br>价值变动<br>损益     | 计入权益<br>的累计公<br>允价值变<br>动 | 本期计提<br>的减值 | 本期购买<br>金额 | 本期出售<br>金额 | 其他变动                  | 期末数                |
|--------------------------------------|--------------------|------------------------|---------------------------|-------------|------------|------------|-----------------------|--------------------|
| 金融资产                                 |                    |                        |                           |             |            |            |                       |                    |
| 1. 交易性<br>金融资产<br>（不含衍<br>生金融资<br>产） | 52,493.76          | -<br>13,487.98         |                           |             |            |            |                       | 39,005.78          |
| 4. 其他权<br>益工具投<br>资                  | 229,598,2<br>02.20 | -<br>43,218,13<br>8.32 |                           |             |            |            |                       | 186,380,0<br>63.88 |
| 5. 其他非<br>流动金融<br>资产                 | 10,219,49<br>3.58  |                        |                           |             |            |            | -<br>2,727,989<br>.20 | 7,491,504<br>.38   |
| 金融资产<br>小计                           | 239,870,1<br>89.54 | -<br>43,231,62<br>6.30 |                           |             |            |            | -<br>2,727,989<br>.20 | 193,910,5<br>74.04 |
| 上述合计                                 | 239,870,1<br>89.54 | -<br>43,231,62<br>6.30 |                           |             |            |            | -<br>2,727,989<br>.20 | 193,910,5<br>74.04 |
| 金融负债                                 | 0.00               | 0.00                   |                           |             |            |            | 0.00                  | 0.00               |

其他变动的内容

1、交易性金融资产(不含衍生金融资产)其他变动为持有金科地产集团股份有限公司股票，公允价值变动所致。

2、其他非流动金融资产其他变动为深圳招华城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）公允价值变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目                  | 账面余额              | 账面价值              | 受限类型 | 受限情况    |
|---------------------|-------------------|-------------------|------|---------|
| 货币资金                | 269,375,863.71    | 269,375,863.71    | 使用受限 | 保证金、冻结等 |
| 应收账款                | 1,847,159,102.89  | 1,047,438,070.90  | 使用受限 | 质押借款    |
| 其他非流动资产             | 8,037,523,028.28  | 7,487,518,256.22  | 使用受限 | 质押借款    |
| 长期应收款（含一年内到期的非流动资产） | 4,463,004,291.04  | 3,855,516,654.89  | 使用受限 | 质押借款    |
| 固定资产                | 444,810,069.68    | 286,870,614.05    | 使用受限 | 抵押借款    |
| 无形资产                | 35,511,790.18     | 29,797,249.29     | 使用受限 | 质押借款    |
| 合同资产                | 48,337,489.41     | 45,072,755.99     | 使用受限 | 质押借款    |
| 合计                  | 15,145,721,635.19 | 13,021,589,465.05 |      |         |

注：期末，本公司因借款质押的子公司股权金额为 361,424,920.74 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度     |
|-----------|------------|----------|
| 0.00      | 800,000.00 | -100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------|------------|---------------|----------|----------|--------|------|------|------|
|------|--------|------------|---------------|----------|----------|--------|------|------|------|

|    |           |           |      |      |      |      |      |           |        |
|----|-----------|-----------|------|------|------|------|------|-----------|--------|
| 股票 | 52,493.76 | 13,487.98 |      |      |      |      |      | 39,005.78 | 收回债权取得 |
| 合计 | 52,493.76 | 13,487.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 39,005.78 | ---    |

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

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

单位：元

| 公司名称                | 公司类型 | 主要业务        | 注册资本           | 总资产              | 净资产            | 营业收入          | 营业利润            | 净利润             |
|---------------------|------|-------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 中节能铁汉环保集团有限公司       | 子公司  | 环境保护信息和技术咨询 | 100,000,000.00 | 1,101,799,603.50 | 150,420,737.89 | 20,879,492.08 | -43,095,936.07  | -35,543,656.49  |
| 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 子公司  | 园林绿化工程施工、养护 | 400,000,000.00 | 853,423,064.16   | -79,385,818.38 | -2,196,863.71 | -261,169,303.75 | -254,875,561.98 |

|            |     |              |                |                  |                 |                |                |                 |
|------------|-----|--------------|----------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 铁汉生态建设有限公司 | 子公司 | 水利水电、绿化、环境工程 | 548,880,000.00 | 2,840,319,902.60 | -221,437,356.06 | 266,634,609.58 | -77,085,795.34 | -123,492,335.97 |
|------------|-----|--------------|----------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

| 公司名称            | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 东莞市铁汉生态旅游开发有限公司 | 吸收合并注销         | 无             |
| 大方县汉方缘建设管理有限公司  | 合并范围增加         | 无             |
| 沿河汉江缘生态建设有限责任公司 | 合并范围增加         | 无             |

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动与财政收紧风险。

生态保护和环境治理业务为公司的主要收入来源，该行业与中国经济波动相关程度较高。一方面，生态保护和环境治理行业属于政府主导的生态环境基础设施投资领域，受国家对生态基建项目的投放数量、投资规模影响较大。另一方面，生态保护和环境治理行业是典型的资金驱动型行业，国家信贷政策、地方政府负债情况、融资环境松紧程度均会影响公司项目的承接。当前全球经济疲软，地缘冲突加剧，中国经济步入“新常态”，叠加国内需求紧缩的冲击，经济下行压力将持续加大，公司承接业务的不确定性增加。公司将聚焦财政支付稳健区域和生态环保、生态修复主业，主动放弃、暂停或清退高风险、低毛利、支付条件差的项目，从源头防范新增风险。落实公司“山水林田湖草沙”综合治理平台的战略定位，优化市场区域布局，稳固市场渠道，对接长江大保护、黄河流域生态保护等国家战略，储备超长期特别国债、中央污染防治专项资金等政策支持类项目，保障项目质量。

公司将加大结算攻坚力度推进项目结算与回款，按照“专人”“专案”“专班”“专所”“专责”原则，梳理项目资料，与业主积极沟通协调，加速完成项目结算确权。同时探索多元化的化债思路，通过加快项目结算与回款，改善公司现金流状况，减轻财务压力。

### 2、市场竞争愈发激烈。

公司所处的生态环保及生态环境治理行业与党中央及国家战略高度一致，是充分竞争的行业，且行业处于发展阶段，具有广阔的发展空间和市场前景，市场潜力大。“十五五”以来，党中央、国务院高度重视生态文明建设，《政府工作报告》多次提出“壮大节能环保产业”，众多实力雄厚的地方国有企业、中央国有企业通过收购或新设的方式进入环保

行业，进一步加剧行业竞争。随着央企、国企对生态环保及生态环境治理行业的快速布局，同质化竞争严重，行业竞争不断加剧，从而对行业的整体利润水平造成影响。

公司将深化储备，提升资源整合能力，建立主责主业商机动态储备库，共同谋划、跟踪重点流域治理重大项目。创新项目参与模式，深化战略协同，依托集团公司及自身在生态环保领域的技术与资质优势，撬动更大市场机会，在风险可控前提下实现规模与效益的平衡。着力聚焦长江流域重要湖泊、重点流域打造一批系统治理示范工程，形成一批亮点示范项目。

### 3、工程结算延迟及应收账款回款的风险。

公司承接的工程施工项目较多，合同资产及应收账款余额较大；部分工程项目施工建设周期长，可能存在受自然灾害等因素影响造成工期、质量要求不能依约达成，带来不能及时验收的风险；工程建设过程中施工垫款较多，受经济环境、相关政策以及财政预算、资金状况、地方政府债务水平等影响，可能出现工程结算延期、应收账款回收延迟或减值的风险。

清欠清收是公司现阶段经营管理工作的重中之重，公司采取了一系列措施，加快公司资金回收，提高资金使用效率，为保障公司资金链安全作出了贡献。后续，公司将按照“重点突破、分类处置”的原则，“一事一策”制定实施方案，明确工作目标、实施路径、职责分工，全力以赴为公司回款。主张合法权益，坚持协商催收与诉讼追讨相结合，狠抓关键项目、紧盯确权，为回款奠定坚实基础。

### 4、商誉减值风险。

公司积极通过并购寻求外延式发展，相继收购了中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司、中节能铁汉环保集团有限公司、铁汉生态建设有限公司、中节能铁汉盖雅（北京）环境科技有限公司、铁汉山艺环境建设有限公司等公司，累计形成商誉总额约 9.19 亿元。若上述被并购的企业业绩不及预期，可能会出现商誉减值的风险，被并购企业的经营效益、运营情况等直接对公司产生影响。

公司将加强被并购企业的管理，使被并购企业在市场开拓、工程管理、技术研发、财务管理、人力资源管理、品牌文化建设等方面与公司持续融合，发挥战略及业务协同效应，不断提高被并购公司的盈利水平，保障公司稳健发展。

### 5、专业技术人才短缺的风险。

在生态文明建设与乡村振兴战略深度融合、“双碳”目标纵深推进、污染防治攻坚克难的大背景下，环保行业进入快速扩张周期，伴随社会资本与跨界主体的大量涌入，市场竞争日趋白热化。各类企业围绕人才资源等核心要素展开全方位角逐，竞争格局愈发复杂。

当前，公司关键岗位人员存在阶段性空缺，整体人才梯队建设、人员综合素质有待进一步提升，职称结构亦需持续优化。尤其是科研人员及核心技术骨干储备相对不足，对公司整体科研创新能力的持续提升形成一定制约。

为此，公司将全面实施人才强企战略，坚持外部引才与内部育才相结合，持续拓宽选人用人视野与渠道。具体举措如下：

一是完善教育培训长效机制。通过强化业务专项技能培训、推进多岗位历练、深化跨业务板块交流、健全业绩考核机制等多元化手段，着力提升干部队伍的能力素养，激励其持续精进业务水平与综合管理能力，以更好地承接和支撑公司经营管理目标的实现。二是加大高标准人才引进力度。持续优化人才队伍结构，重点围绕主业相关的关键核心技术领域、急需紧缺岗位以及战略性新兴产业，加大人才培养与政策支持力度，稳步提升专业技术人才占比，为公司高质量发展提供坚实的人才支撑。

6、政策变化的风险

“十五五”时期经济社会发展的主要目标之一“生态文明建设实现新进步”，国家加强生态环保治理，防范污染，生态文明建设的地位愈加升高。随之行业规范及立法措施愈加成熟和完善，行业发展迎来新一轮快速上升时期。在市场规模增加的同时，国家出台一系列政策指导行业发展，一旦政策落地不及时或政策变动过于频繁，公司的经营状况及业务拓展易受影响。环保监管不断发力，导致公司在建项目建设或运营难度上升等。

面对政策变化的风险，公司将密切关注行业动态和政策导向，加强前瞻性布局，及时调整经营策略，优化业务结构，提升核心竞争力，增强抵御政策变化风险的能力，确保公司稳健发展。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间            | 接待地点                                                                                  | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料  | 调研的基本情况索引      |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|------|----------------|----------------|
| 2026 年 4 月 29 日 | 价值在线<br>( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )<br>网络互动 | 网络平台线上交流 | 其他     | 全体股东 | 2025 年度网上业绩说明会 | 巨潮资讯网投资者关系管理信息 |

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司市值管理，切实推动公司投资价值提升，增强投资者回报，维护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等法律法规、规范性文件及国务院国资委《关于改进和

加强中央企业控股上市公司市值管理工作的若干意见》和《公司章程》等规定，公司于 2025 年 10 月制定《市值管理制度》，并于 2025 年 10 月 28 日第五届董事会第二十九次会议审议通过。主要目的是通过提升公司质量及充分合规的信息披露，增强公司透明度，引导公司的市场价值与内在价值趋同。

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因   |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 杨凯华 | 董事    | 离任  | 2026 年 06 月 12 日 | 个人原因 |
| 杨凯华 | 副总经理  | 解聘  | 2026 年 06 月 12 日 | 个人原因 |
| 李海波 | 董事    | 被选举 | 2026 年 06 月 29 日 | 被选举  |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家） |               | 2                |
|-------------------------|---------------|------------------|
| 序号                      | 企业名称          | 环境信息依法披露报告的查询索引  |
| 1                       | 腾冲汉腾供排水有限公司   | 企业环境信息依法披露系统（云南） |
| 2                       | 赣州汉华缘环境建设有限公司 | 企业环境信息依法披露系统（江西） |

五、社会责任情况

（一）统筹兼顾各方利益，积极履行社会责任。

开展 ESG 工作。按照集团公司统一部署，完成公司《ESG（2025 年度）报告》编制工作，并通过中国证监会指定的创业板信息披露网站、公司官网等平台对外公开发布。《报告》旨在体现 2025 年节能铁汉继续聚焦生态环保主业，将 ESG 理念深度融入企业改革发展进程的具体实践。

匠心筑民生工程，以品质赋能美好生活。2026 年 1 月，海南省白沙黎族自治县水务事务中心发来《表扬信》，充分肯定中节能铁汉环保及白沙汉旭缘水环境治理有限公司负责运维的邦溪镇污水处理厂及配套管网工程 PPP 项目，以及承担的白沙县邦溪镇污水入户截流并网工程管网巡查维护工作，成效显著，得到高度认可与充分肯定。2026 年 2 月，节能铁汉所属泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司收到来自福建省南安市城市管理和综合执法局的表扬信，对泉州公司在“泉州芯谷”南安高新技术园区市政道路 PPP 项目（项目包一）运维工作给予高度肯定。

（二）聚焦精准帮扶，助力乡村振兴。

公司深入践行央企社会责任，聚焦主责主业，多维度助力乡村振兴。助力乡村文化振兴，持续实施“春苗帮扶计划”，常态化对结对困难学子进行慰问，关心关怀他们的学习生活情况。助力乡村生态振兴，实施潼关县重点流域农业面源污染治理项目，流域内化肥农药利用率，畜禽粪污、秸秆综合利用率均，农膜回收利用率均大幅提升，有力推动当地农村环境整治、农业可持续发展、乡村振兴。积极开展定点帮扶，以消费帮扶方式助力广西贺州市富川瑶族自治县、河南省洛阳嵩县两地人民增收增效，总价约 30 万元。此外，依托在建的系列生态环境修复与系统治理工程，充分吸纳当地就业，助力乡村振兴。

按照“党建引领促发展，企地结对共振兴”活动安排，公司结对帮扶对象为广西壮族自治区贺州市富川瑶族自治县白沙镇，双方将在党建共建、产业项目合作、消费帮扶、人才培养、技术支持、公益助学、基础设施建设援助等方面开展合作。

## 第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

| 承诺事由               | 承诺方          | 承诺类型      | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中国节能环保集团有限公司 | 详式权益变动书承诺 | <p>1、保证上市公司人员独立</p> <p>(1) 保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司关联方控制的企业担任除董事、监事以外的职务；(2) 保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司、本公司关联方之间完全独立；</p> <p>(3) 保证向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。</p> <p>2、保证上市公司资产独立完整</p> <p>(1) 保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；</p> <p>(2) 保证上市公司不存在资金、资产被本公司、本公司关联方占用</p> | 2020 年 04 月 20 日 | 长期有效 | 严格遵守 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>的情形；</p> <p>(3) 保证上市公司的住所独立于本公司、本公司关联方。3、保证上市公司财务独立 (1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范独立的财务会计制度；</p> <p>(2) 保证上市公司独立在银行开户，不与本公司、本公司关联方共用银行账户；</p> <p>(3) 保证上市公司的财务人员不在本公司关联企业兼职；(4) 保证上市公司依法独立纳税；</p> <p>(5) 保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司、本公司关联方不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立 (1) 保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；</p> <p>(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程行使职权。5、保证上市公司业务独立 (1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资</p> |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |              |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |      |      |
|--|--------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|  |              |           | <p>质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；</p> <p>（2）保证本公司除通过行使股东权利以外，不对上市公司的业务活动进行干预；</p> <p>（3）保证本公司、本公司关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；</p> <p>（4）保证尽量减少、避免本公司、本公司关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及公司章程的规定履行法定程序及信息披露义务。在本公司作为铁汉生态控股股东期间本承诺函有效，如在此期间，出现因本公司及本公司关联方违反上述承诺而导致铁汉生态利益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> |                  |      |      |
|  | 中国节能环保集团有限公司 | 详式权益变动书承诺 | <p>1、在本公司及本公司控股或实际控制的公司（不包括上市公司控制的企业，以下统称“附属公司”）从事业务的过程中，涉及争议解决</p>                                                                                                                                                                                                                                                         | 2020 年 04 月 20 日 | 长期有效 | 严格遵守 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>等对业务存在重大影响的情形时，本公司作为控股股东应当保持中立地位，保证各附属公司能够按照公平竞争原则参与市场竞争；2、本次权益变动完成后，本公司及附属公司将积极避免与上市公司新增同业竞争业务，不以全资或控股方式参与与上市公司主营业务产生竞争关系的业务或经济活动；3、本公司承诺不以上市公司控股股东的地位谋求不正当利益，从而损害上市公司及其他股东的权益；4、本次权益变动完成后，本公司及附属公司与上市公司在部分领域业务存在相似性，本公司承诺积极协调控股股东及其控制企业，综合采取包括但不限于资产注入、资产重组、委托管理、业务调整等多种方式，稳妥推进与上市公司相关业务的整合，以避免和解决前述业务重合可能对上市公司造成的不利影响。若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，就由</p> <p>此给上市公司</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|           |                 |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |      |      |
|-----------|-----------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|           |                 |           | 造成的损失承担赔偿责任。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                  |      |      |
|           | 中国节能环保集团有限公司    | 详式权益变动书承诺 | <p>1、本公司及本公司关联方将尽量避免与铁汉生态之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护铁汉生态及其中小股东利益。</p> <p>2、本公司及本公司关联方保证严格按照有关法律、中国证监会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及铁汉生态《公司章程》等制度的规定，不损害铁汉生态及其中小股东的合法权益。</p> <p>3、在本公司直接/间接控制铁汉生态期间本承诺函有效，如在此期间，出现因本公司及本公司关联方违反上述承诺而导致铁汉生态利益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> | 2020 年 04 月 20 日 | 长期有效 | 严格遵守 |
| 资产重组时所作承诺 | 中节能铁汉生态环境股份有限公司 | 资产重组承诺    | 关于涉房企业不从事房地产业务的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2023 年 05 月 15 日 | 长期有效 | 严格遵守 |

|                         |    |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |      |      |
|-------------------------|----|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------|------|
| 首次公开发行<br>或再融资时所<br>作承诺 | 刘水 | 首次公开发行<br>承诺 | <p>（一）控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争承诺：为避免与本公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人刘水出具如下承诺：“本人目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对贵公司及 / 或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及 / 或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，发行人在同等条件下享有优先权。在贵公司今后经营活动中，本人将尽最大的努力减少与贵公司之间的关联交易。若本人与贵公司发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代</p> | 2011 年 03 月<br>29 日 | 长期有效 | 严格遵守 |
|-------------------------|----|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------|------|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>理，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，本人不要求或接受贵公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及/或董事回避表决，本人将促成该等关联股东及/或董事回避表决。前述承诺是无条件且不可撤销的。本人违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。”（三）刘水对承担公路苗圃被追缴所得税的承诺/发行人控股股东及实际控制人刘水于 2010 年 12 月 1 日作出承诺，“若深圳市铁汉公路苗圃场有限公司被国家税务主管部门要求补缴上述 2008 年 1 月 1 日前因享受有关税收优惠政策而免缴或少缴的企业所得税，本人将无条件全额承担深圳市铁汉公路苗圃场有限公司应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用”。（四）刘水对承担发行人被追缴社</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|          |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |
|----------|---|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|          |   |  | <p>保及住房公积金的承诺 如有关社保主管部门在任何时候依法要求发行人补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金),则刘水将无条件连带地全额承担相关费用。</p> <p>(五)自然人发起人自行承担整体变更个人所得税的承诺 如若由于深圳市铁汉园林绿化有限公司以净资产折股整体变更为股份有限公司时,由于留存收益折股导致国家税务主管部门要求本人承担缴纳所得税税款的义务及/或税务处罚相关责任,或要求深圳市铁汉生态环境股份有限公司履行代扣代缴的义务,本人将无条件全额承担本人应缴纳的税款及因此产生的所有相关费用,保证深圳市铁汉生态环境股份有限公司不因此遭受任何损失。”</p> |  |  |  |
| 承诺是否按时履行 | 是 |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |

|                                       |     |
|---------------------------------------|-----|
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |
|---------------------------------------|-----|

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 股东或关联人名称        | 关联关系类型 | 占用时间     | 发生原因     | 期初数                                                                                                                                                       | 报告期新增占用金额 | 占最近一期经审计净资产的比例 | 报告期偿还总金额 | 期末数    | 占最近一期经审计净资产的比例 | 截至半年报披露日余额 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间（月份） | 是否可行的解决方案或者虽提出解决方案但预计无法在一个月内解决 |
|-----------------|--------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|----------|--------|----------------|------------|--------|--------|------------|--------------------------------|
| 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司 | 其他     | 2019年12月 | 非经营性资金往来 | 18,302                                                                                                                                                    | 0         | 0.00%          | 0        | 18,302 | 26.62%         | 18,302     | 其他     | 18,302 | 2026年12月   | 是                              |
| 深圳瑞赛尔环保股份有限公司   | 其他     | 2019年1月  | 非经营性资金往来 | 0                                                                                                                                                         | 996       | 1.45%          | 0        | 996    | 1.45%          | 996        | 其他     | 996    | 2026年12月   | 是                              |
| 深圳市华汉投资有限公司     | 其他     | 2019年1月  | 非经营性资金往来 | 0                                                                                                                                                         | 1,000     | 1.45%          | 0        | 1,000  | 1.45%          | 1,000      | 其他     | 1,000  | 2026年12月   | 是                              |
| 合计              |        |          |          | 18,302                                                                                                                                                    | 1,996     | 2.90%          | 0        | 20,298 | 29.52%         | 20,298     | —      | 20,298 | —          | —                              |
| 相关决策程序          |        |          |          | 1、上表第1项资金占用系公司在应对供应商建工合同纠纷诉讼案件时被法院判决败诉并被执行，案件系因公司账面显示对供应商超付但供应商不认可已经收款产生的纠纷，后经查证共有18,302万元被深圳市南国绿洲园林绿化有限公司（以下简称“南国绿洲”）占用，根据南国绿洲提供的相关信息及公司原控股股东刘水提供的相关资料，根 |           |                |          |        |                |            |        |        |            |                                |

|                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                  | <p>据实质重于形式原则，公司认定南国绿洲为刘水的关联方。</p> <p>2、上表第 2-3 项资金占用系公司在应对供应商建工合同纠纷诉讼案件时被法院判决败诉并被执行，案件系因公司账面显示对供应商付款但供应商不认可已经收款产生的纠纷，后查证共有 1,996 万元被深圳瑞赛尔环保股份有限公司（以下简称“瑞赛尔环保”）、深圳市华汉投资有限公司占用（以下简称“华汉投资”）。根据瑞赛尔环保、华汉投资提供的相关信息及公司原控股股东刘水提供的相关资料，公司认定瑞赛尔环保、华汉投资为刘水的关联方。</p> <p>3、针对上表第 1 项资金占用，公司已对南国绿洲及相关责任方、责任人提起诉讼进行追偿，具体内容详见 2026 年 4 月 21 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2026-009）。</p>                   |
| 当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | <p>1、上表第 2-3 项资金占用系公司在应对供应商建工合同纠纷诉讼案件时被法院判决败诉并被执行，案件系因公司账面显示对供应商付款但供应商不认可已经收款产生的纠纷，后查证共有 1,996 万元被深圳瑞赛尔环保股份有限公司（以下简称“瑞赛尔环保”）、深圳市华汉投资有限公司占用（以下简称“华汉投资”）。根据瑞赛尔环保、华汉投资提供的相关信息及公司原控股股东刘水提供的相关资料，公司认定瑞赛尔环保、华汉投资为刘水的关联方。</p> <p>2、受限于取证渠道及核查手段以及公司原控股股东资金占用路径的复杂性，公司或存在其他类似资金占用问题。针对前述或有的资金占用问题，公司正在积极应诉并多渠道核实中，将结合相关诉讼案件进展及相关法律法规要求，履行信息披露义务并积极采取措施（包括但不限于诉讼、追查财产线索予以抵偿等方案清理资金占用问题）保护上市公司及中小股东合法权益。</p> |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明           | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

### 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况  | 涉案金额(万元)   | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                                                                                     | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期             | 披露索引                         |
|-------------|------------|----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|------------------------------|
| 起诉南国绿洲公司案件  | 18,302     | 否        | 一审       | 未结案                                                                                               | 未执行          | 2026 年 04 月 22 日 | 《关于重大诉讼的公告》(公告编号:2026-009)   |
| 六盘水融资借款合同纠纷 | 290,868.73 | 否        | 执行裁决中    | 1. 贵州钟山开发建设有限公司应分期向公司支付 2,908,687,263.72 元。<br>2. 六盘水市钟山区城市建设投资有限公司为贵州钟山开发建设有限公司履行上述付款义务提供连带责任担保。 | 履行中          | 2025 年 05 月 13 日 | 《关于重大仲裁进展的公告》(公告编号:2025-028) |

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                  | 涉案金额(万元)  | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------------------|-----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 报告期内公司未达到重大诉讼披露标准的未结案诉讼(仲裁) | 51,356.56 | 否        | 审理中      | 未结案           | 未执行          |      | -    |

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☒适用 ☐不适用

| 共同投资方                           | 关联关系                                                                                   | 被投资企业的名称                 | 被投资企业的主营业务                                                                                                  | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产<br>(万元) | 被投资企业的净资产<br>(万元) | 被投资企业的净利润<br>(万元) |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 深圳市铁汉生态资产管理有限公司、深圳市华汉投资有限公司     | 共同投资方之一深圳市华汉投资有限公司的实际控制人为公司股东刘水先生, 根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定, 公司此次对外投资构成与关联方的共同投资行为, 属于关联交易 | 浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙) | 生态产业投资; 产业投资基金业务、产业投资基金管理、股权投资基金业务、股权投资基金管理; 对未上市企业进行股权投资(以上不得从事证券投资活动, 不得以公开方式募集资金开展投资活动, 不得从事公开募集基金管理业务)。 | 80,001 万元  | 21,941.47         | 21,934.47         | 0                 |
| 深圳市绿源投资管理合伙企业(有限合伙)、深圳市华汉投资有限公司 | 共同投资方之一深圳市华汉投资有限公司的实际控制人为公司股东刘水先生, 根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定, 公司此次对外投资构成与关联                 | 深圳市铁汉人居环境科技有限公司          | 家用空气净化设备、办公空气净化设备、家用智能水环节产品的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、销售; 智能家居产品的研发; 家用观赏植物的研                                     | 5200 万元    |                   |                   |                   |

|                       |                 |                                                                                 |                                                                                |  |  |  |  |
|-----------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
|                       | 方的共同投资行为，属于关联交易 |                                                                                 | 发、栽培技术的开发；从事广告业务；智能庭院设计及研发；进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）^观赏植物种植。 |  |  |  |  |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） |                 | 注：深圳市铁汉人居环境科技有限公司（以下简称铁汉人居）因已进入破产重整阶段，已将管理权移交给破产管理人，未能获取截至 2026 年 6 月 30 日财务报表。 |                                                                                |  |  |  |  |

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用  
是否存在非经营性关联债权债务往来  
☒是 ☐否  
应收关联方债权：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率 | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|-----|------|------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
|-----|------|------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|

应付关联方债务：

| 关联方          | 关联关系 | 形成原因  | 期初余额（万元）   | 本期新增金额（万元） | 本期归还金额（万元） | 利率    | 本期利息（万元）  | 期末余额（万元）   |
|--------------|------|-------|------------|------------|------------|-------|-----------|------------|
| 中国节能环保集团有限公司 | 控股股东 | 关联方借款 | 754,687.15 | 184,100    | 0          | 3.00% | 12,952.89 | 938,787.15 |

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用  
存款业务

| 关联方                | 关联关系         | 每日最高存款限额（万元） | 存款利率范围       | 期初余额（万元）  | 本期发生额        |              | 期末余额（万元） |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|----------|
|                    |              |              |              |           | 本期合计存入金额（万元） | 本期合计取出金额（万元） |          |
| 中节能财务有限公司          | 控股股东的全资子公司   |              | 0.455%-1.15% | 33,849.54 | 734,874.9    | 763,327.13   | 5,397.31 |
| 中国节能环保（香港）财资管理有限公司 | 控股股东的控股三级子公司 |              | 0.05%        | 0         | 0.01         | 0            | 0.01     |

贷款业务

| 关联方           | 关联关系           | 贷款额度<br>(万元) | 贷款利率范<br>围 | 期初余额<br>(万元) | 本期发生额                |                      | 期末余额<br>(万元) |
|---------------|----------------|--------------|------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|               |                |              |            |              | 本期合计贷<br>款金额(万<br>元) | 本期合计还<br>款金额(万<br>元) |              |
| 中节能财务<br>有限公司 | 控股股东的<br>全资子公司 | 70,000       | 3.0%       | 149,999.66   | 41,160               | 121,159.91           | 69,999.75    |

授信或其他金融业务

| 关联方       | 关联关系           | 业务类型 | 总额(万元) | 实际发生额(万元) |
|-----------|----------------|------|--------|-----------|
| 中节能财务有限公司 | 控股股东的全资子公<br>司 | 授信   | 74,400 | 74,394.84 |

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用  
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用  
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                   |          |            |            |          |                 |                 |     |            |                  |
|---------------------------|-------------------|----------|------------|------------|----------|-----------------|-----------------|-----|------------|------------------|
| 担保对<br>象名称                | 担保额<br>度相关<br>公告披 | 担保额<br>度 | 实际发<br>生日期 | 实际担<br>保金额 | 担保类<br>型 | 担保物<br>（如<br>有） | 反担保<br>情况<br>（如 | 担保期 | 是否履<br>行完毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |

|                         | 露日期                    |              |                        |              |            |  | 有)                              |             |   |   |
|-------------------------|------------------------|--------------|------------------------|--------------|------------|--|---------------------------------|-------------|---|---|
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>06 月 28<br>日 | 540          | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>06 月 28<br>日 | 1,068.7<br>5 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>07 月 12<br>日 | 144          | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>07 月 12<br>日 | 428.25       | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>07 月 12<br>日 | 1,876.5      | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>07 月 12<br>日 | 240          | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>07 月 12<br>日 | 50.78        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>07 月 12<br>日 | 249.77       | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>07 月 12<br>日 | 363          | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>07 月 12<br>日 | 156.86       | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市<br>抚河流域投资<br>开发有限公司 | 2018 年<br>03 月 23<br>日 | 22,906.<br>5 | 2018 年<br>07 月 12<br>日 | 42           | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市                     | 2018 年                 | 22,906.      | 2018 年                 | 2,707.5      | 连带责        |  | 以项目                             | 不超过         | 否 | 否 |

|                 |                  |          |                  |          |        |  |                 |          |   |   |
|-----------------|------------------|----------|------------------|----------|--------|--|-----------------|----------|---|---|
| 抚河流域投资开发有限公司    | 03 月 23 日        | 5        | 08 月 17 日        |          | 任担保    |  | 收益权为公司提供质押担保    | 23 年     |   |   |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2018 年 08 月 17 日 | 143.25   | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2018 年 08 月 17 日 | 216      | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2018 年 08 月 17 日 | 60.75    | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2018 年 08 月 17 日 | 643.5    | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2018 年 08 月 17 日 | 555      | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2018 年 08 月 17 日 | 36.3     | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2018 年 08 月 17 日 | 1,580.25 | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2020 年 04 月 21 日 | 1,470    | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2020 年 04 月 21 日 | 945      | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2020 年 04 月 21 日 | 35.7     | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资       | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2020 年 04 月 21 日 | 100.5    | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司       | 不超过 23 年 | 否 | 否 |

|                      |                  |          |                  |                     |        |           |                 |          |        |          |
|----------------------|------------------|----------|------------------|---------------------|--------|-----------|-----------------|----------|--------|----------|
| 开发有限公司               |                  |          |                  |                     |        |           | 提供质押担保          |          |        |          |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司      | 2018 年 03 月 23 日 | 22,906.5 | 2020 年 04 月 21 日 | 501                 | 连带责任担保 |           | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 23 年 | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）  |                  | 0        |                  | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        | 0         |                 |          |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） |                  | 22,906.5 |                  | 报告期末对外担保余额合计（A4）    |        | 14,154.66 |                 |          |        |          |
| 公司对子公司的担保情况          |                  |          |                  |                     |        |           |                 |          |        |          |
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度     | 实际发生日期           | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保物（如有）   | 反担保情况（如有）       | 担保期      | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司        | 2025 年 04 月 22 日 | 40,500   | 2026 年 01 月 08 日 | 5,000               | 连带责任担保 |           |                 | 不超过 6 年  | 否      | 是        |
| 中节能铁汉环保集团有限公司        | 2025 年 04 月 22 日 | 40,500   | 2026 年 03 月 28 日 | 15,000              | 连带责任担保 |           |                 | 不超过 6 年  | 否      | 是        |
| 白沙汉旭缘水环境治理有限公司       | 2018 年 04 月 17 日 | 3,500    | 2018 年 09 月 20 日 | 961                 | 连带责任担保 |           |                 | 不超过 13 年 | 否      | 是        |
| 白沙汉旭缘水环境治理有限公司       | 2018 年 04 月 17 日 | 3,500    | 2020 年 06 月 30 日 | 155                 | 连带责任担保 |           |                 | 不超过 13 年 | 否      | 是        |
| 白沙汉旭缘水环境治理有限公司       | 2018 年 04 月 17 日 | 3,500    | 2021 年 02 月 03 日 | 62                  | 连带责任担保 |           |                 | 不超过 13 年 | 否      | 是        |
| 白沙汉旭缘水环境治理有限公司       | 2018 年 04 月 17 日 | 3,500    | 2021 年 11 月 22 日 | 88.77               | 连带责任担保 |           |                 | 不超过 13 年 | 否      | 是        |
| 滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司    | 2018 年 12 月 20 日 | 110,000  | 2019 年 02 月 02 日 | 3,170               | 连带责任担保 |           | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 16 年 | 否      | 是        |
| 滨州市天工铁               | 2018 年 12 月 20   | 110,000  | 2019 年 09 月 20   | 20,000              | 连带责任担保 |           | 以项目收益权          | 不超过 16 年 | 否      | 是        |

|                   |                  |        |                  |         |        |  |                 |          |   |   |
|-------------------|------------------|--------|------------------|---------|--------|--|-----------------|----------|---|---|
| 汉基础设施建设有限公司       | 日                |        | 日                |         |        |  | 为公司提供质押担保       |          |   |   |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 52,500 | 2019 年 05 月 16 日 | 1,973.8 | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 52,500 | 2020 年 01 月 19 日 | 1,155.7 | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 52,500 | 2020 年 06 月 18 日 | 1,265   | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 52,500 | 2020 年 07 月 17 日 | 529.2   | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 52,500 | 2020 年 09 月 25 日 | 706     | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 52,500 | 2020 年 12 月 18 日 | 308.05  | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 52,500 | 2021 年 01 月 15 日 | 436.2   | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 52,500 | 2021 年 02 月 08 日 | 177.2   | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 52,500 | 2021 年 04 月 09 日 | 309.6   | 连带责任担保 |  | 以项目收益权为公司提供质押担保 | 不超过 16 年 | 否 | 是 |

| 公司                                    |                        |        |                        |              |            |  |                                 |             |   |   |
|---------------------------------------|------------------------|--------|------------------------|--------------|------------|--|---------------------------------|-------------|---|---|
| 大埔县<br>汉埔旅<br>游产业<br>投资管<br>理有限<br>公司 | 2018 年<br>04 月 17<br>日 | 52,500 | 2023 年<br>02 月 10<br>日 | 95.4         | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>13 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司         | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2020 年<br>01 月 19<br>日 | 1,683.4      | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司         | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2020 年<br>02 月 01<br>日 | 8,417.0<br>4 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司         | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2020 年<br>03 月 31<br>日 | 4,208.5<br>2 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司         | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2020 年<br>04 月 30<br>日 | 3,366.8      | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司         | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2020 年<br>05 月 01<br>日 | 1,683.4      | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司         | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2020 年<br>08 月 06<br>日 | 1,683.4      | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司         | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2020 年<br>10 月 01<br>日 | 1,683.4      | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司         | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2020 年<br>11 月 02<br>日 | 2,525.1      | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司         | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2020 年<br>12 月 01<br>日 | 3,366.8      | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司         | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2021 年<br>01 月 01<br>日 | 3,535.1<br>6 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |

|                               |                        |        |                        |              |            |  |                                 |             |   |   |
|-------------------------------|------------------------|--------|------------------------|--------------|------------|--|---------------------------------|-------------|---|---|
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2021 年<br>05 月 01<br>日 | 1,254.1<br>4 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2021 年<br>08 月 02<br>日 | 1,338.3<br>2 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2021 年<br>12 月 14<br>日 | 336.7        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2022 年<br>01 月 01<br>日 | 2,095.8<br>4 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2022 年<br>05 月 11<br>日 | 336.7        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2022 年<br>09 月 21<br>日 | 252.52       | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2023 年<br>01 月 01<br>日 | 1,430.9      | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2023 年<br>05 月 30<br>日 | 547.12       | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 丰城市<br>汉辰环<br>境工程<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 50,000 | 2023 年<br>10 月 01<br>日 | 841.74       | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>22 年 | 否 | 是 |
| 赣州汉<br>华缘环<br>境建设<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>01 月 29<br>日 | 25,200 | 2020 年<br>06 月 30<br>日 | 855          | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>14 年 | 否 | 是 |
| 赣州汉<br>华缘环<br>境建设<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>01 月 29<br>日 | 25,200 | 2020 年<br>09 月 01<br>日 | 2,160        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>14 年 | 否 | 是 |
| 赣州汉<br>华缘环                    | 2019 年<br>01 月 29      | 25,200 | 2020 年<br>10 月 01      | 1,800        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权                      | 不超过<br>14 年 | 否 | 是 |

|                                       |                        |        |                        |              |            |  |                                 |             |   |   |
|---------------------------------------|------------------------|--------|------------------------|--------------|------------|--|---------------------------------|-------------|---|---|
| 境建设<br>有限公司                           | 日                      |        | 日                      |              |            |  | 为公司<br>提供质<br>押担保               |             |   |   |
| 赣州汉<br>华缘环<br>境建设<br>有限公司             | 2019 年<br>01 月 29<br>日 | 25,200 | 2020 年<br>12 月 01<br>日 | 2,610        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>14 年 | 否 | 是 |
| 赣州汉<br>华缘环<br>境建设<br>有限公司             | 2019 年<br>01 月 29<br>日 | 25,200 | 2021 年<br>07 月 01<br>日 | 315          | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>14 年 | 否 | 是 |
| 贵港市<br>铁汉温<br>暖小镇<br>建设管<br>理有限<br>公司 | 2021 年<br>04 月 27<br>日 | 49,476 | 2022 年<br>02 月 08<br>日 | 3,108.2<br>6 | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 贵港市<br>铁汉温<br>暖小镇<br>建设管<br>理有限<br>公司 | 2021 年<br>04 月 27<br>日 | 49,476 | 2022 年<br>02 月 24<br>日 | 63.93        | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 贵港市<br>铁汉温<br>暖小镇<br>建设管<br>理有限<br>公司 | 2021 年<br>04 月 27<br>日 | 49,476 | 2022 年<br>02 月 25<br>日 | 551.08       | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 贵港市<br>铁汉温<br>暖小镇<br>建设管<br>理有限<br>公司 | 2021 年<br>04 月 27<br>日 | 49,476 | 2022 年<br>10 月 26<br>日 | 62.52        | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 贵港市<br>铁汉温<br>暖小镇<br>建设管<br>理有限<br>公司 | 2021 年<br>04 月 27<br>日 | 49,476 | 2023 年<br>01 月 01<br>日 | 2,301.3<br>6 | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 贵港市<br>铁汉温<br>暖小镇<br>建设管<br>理有限<br>公司 | 2021 年<br>04 月 27<br>日 | 49,476 | 2023 年<br>01 月 04<br>日 | 314.91       | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 贵港市<br>铁汉温<br>暖小镇<br>建设管<br>理有限<br>公司 | 2021 年<br>04 月 27<br>日 | 49,476 | 2023 年<br>01 月 19<br>日 | 375.06       | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 贵港市<br>铁汉温                            | 2021 年<br>04 月 27      | 49,476 | 2023 年<br>06 月 30      | 3,032.4      | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |

|                 |                  |        |                  |          |          |  |  |          |   |   |
|-----------------|------------------|--------|------------------|----------|----------|--|--|----------|---|---|
| 暖小镇建设管理有限公司     | 日                |        | 日                |          |          |  |  |          |   |   |
| 海口汉绿园工程建设有限公司   | 2018 年 04 月 17 日 | 6,000  | 2018 年 10 月 30 日 | 500      | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |
| 海口汉绿园工程建设有限公司   | 2018 年 04 月 17 日 | 6,000  | 2019 年 05 月 27 日 | 53       | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |
| 海口汉绿园工程建设有限公司   | 2018 年 04 月 17 日 | 6,000  | 2020 年 06 月 04 日 | 80       | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |
| 海口汉清水环境治理有限责任公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 16,000 | 2018 年 09 月 21 日 | 4,003.13 | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 海口汉清水环境治理有限责任公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 16,000 | 2018 年 10 月 18 日 | 3,088.13 | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 海口汉清水环境治理有限责任公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 16,000 | 2019 年 01 月 25 日 | 571.88   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司   | 2018 年 04 月 17 日 | 12,600 | 2018 年 07 月 02 日 | 555.56   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司   | 2018 年 04 月 17 日 | 12,600 | 2018 年 07 月 04 日 | 277.78   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司   | 2018 年 04 月 17 日 | 12,600 | 2018 年 07 月 26 日 | 166.67   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司   | 2018 年 04 月 17 日 | 12,600 | 2018 年 08 月 01 日 | 277.78   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司   | 2018 年 04 月 17 日 | 12,600 | 2018 年 10 月 24 日 | 617.65   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |

|                  |                  |        |                  |          |        |  |  |          |   |   |
|------------------|------------------|--------|------------------|----------|--------|--|--|----------|---|---|
| 有限公司             |                  |        |                  |          |        |  |  |          |   |   |
| 河源市汉兴建设工程有限公司    | 2018 年 04 月 17 日 | 12,600 | 2019 年 01 月 29 日 | 441.18   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司    | 2018 年 04 月 17 日 | 12,600 | 2019 年 06 月 10 日 | 294.12   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司    | 2018 年 04 月 17 日 | 12,600 | 2019 年 06 月 14 日 | 244.12   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 12 年 | 否 | 是 |
| 华阴市汉岳生态环境工程有限公司  | 2018 年 04 月 17 日 | 52,000 | 2018 年 10 月 12 日 | 4,600    | 连带责任担保 |  |  | 不超过 11 年 | 否 | 是 |
| 华阴市汉岳生态环境工程有限公司  | 2018 年 04 月 17 日 | 52,000 | 2019 年 06 月 19 日 | 2,550    | 连带责任担保 |  |  | 不超过 11 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2018 年 12 月 29 日 | 4,230.47 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2019 年 01 月 31 日 | 1,756.89 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2019 年 03 月 29 日 | 1,405.51 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2019 年 04 月 29 日 | 1,405.51 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2019 年 05 月 24 日 | 1,405.51 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |

|                  |                  |        |                  |          |        |  |  |          |   |   |
|------------------|------------------|--------|------------------|----------|--------|--|--|----------|---|---|
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2019 年 06 月 24 日 | 930.7    | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2019 年 07 月 25 日 | 1,163.38 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2019 年 09 月 02 日 | 1,348.17 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2019 年 10 月 21 日 | 628.22   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2019 年 11 月 06 日 | 2,016.44 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2019 年 12 月 13 日 | 1,049.16 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2020 年 01 月 16 日 | 1,078.77 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2020 年 05 月 13 日 | 199.08   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2020 年 06 月 15 日 | 232.92   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施       | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2020 年 07 月 17 日 | 500.69   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |

|                  |                  |        |                  |          |        |  |  |          |   |   |
|------------------|------------------|--------|------------------|----------|--------|--|--|----------|---|---|
| 施建设有限公司          |                  |        |                  |          |        |  |  |          |   |   |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2020 年 08 月 17 日 | 659.95   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2020 年 09 月 29 日 | 443.95   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2020 年 12 月 15 日 | 790.35   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 65,000 | 2021 年 02 月 01 日 | 410.11   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 17 年 | 否 | 是 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 2022 年 04 月 25 日 | 32,850 | 2022 年 06 月 29 日 | 2,718.49 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 13 年 | 否 | 是 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 2022 年 04 月 25 日 | 32,850 | 2022 年 07 月 29 日 | 2,822.7  | 连带责任担保 |  |  | 不超过 13 年 | 否 | 是 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 2022 年 04 月 25 日 | 32,850 | 2022 年 11 月 18 日 | 3,883.56 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 13 年 | 否 | 是 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 2022 年 04 月 25 日 | 32,850 | 2023 年 01 月 11 日 | 2,589.04 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 13 年 | 否 | 是 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 2022 年 04 月 25 日 | 32,850 | 2023 年 02 月 21 日 | 2,589.04 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 13 年 | 否 | 是 |

|                                      |                        |        |                        |              |            |  |                                 |             |   |   |
|--------------------------------------|------------------------|--------|------------------------|--------------|------------|--|---------------------------------|-------------|---|---|
| 芦山县<br>汉风缘<br>生态建<br>设有限<br>责任公<br>司 | 2022 年<br>04 月 25<br>日 | 32,850 | 2023 年<br>03 月 23<br>日 | 3,236.3      | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>13 年 | 否 | 是 |
| 芦山县<br>汉风缘<br>生态建<br>设有限<br>责任公<br>司 | 2022 年<br>04 月 25<br>日 | 32,850 | 2023 年<br>05 月 25<br>日 | 1,197.4<br>3 | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>13 年 | 否 | 是 |
| 芦山县<br>汉风缘<br>生态建<br>设有限<br>责任公<br>司 | 2022 年<br>04 月 25<br>日 | 32,850 | 2024 年<br>02 月 06<br>日 | 1,618.1<br>5 | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>13 年 | 否 | 是 |
| 芦山县<br>汉风缘<br>生态建<br>设有限<br>责任公<br>司 | 2022 年<br>04 月 25<br>日 | 32,850 | 2024 年<br>05 月 30<br>日 | 2,200.6<br>8 | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>13 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>03 月 29<br>日 | 3,841        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>04 月 11<br>日 | 3,841        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>04 月 19<br>日 | 3,841        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>05 月 07<br>日 | 3,841        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公<br>司 | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>05 月 20<br>日 | 3,837.4<br>3 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建                    | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>05 月 24<br>日 | 5,758.6<br>5 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司               | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |

|                                        |                        |        |                        |              |            |  |                                 |             |   |   |
|----------------------------------------|------------------------|--------|------------------------|--------------|------------|--|---------------------------------|-------------|---|---|
| 设管理<br>有限公司                            |                        |        |                        |              |            |  | 提供质<br>押担保                      |             |   |   |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公司       | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>06 月 28<br>日 | 3,837.4<br>3 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公司       | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>08 月 30<br>日 | 1,153        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公司       | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>11 月 20<br>日 | 2,306        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公司       | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>11 月 29<br>日 | 1,538        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公司       | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2019 年<br>12 月 20<br>日 | 3,841        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公司       | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2020 年<br>02 月 28<br>日 | 2,306        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公司       | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2020 年<br>03 月 30<br>日 | 1,538        | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 盘州市<br>汉兴缘<br>旅游建<br>设管理<br>有限公司       | 2019 年<br>01 月 07<br>日 | 70,000 | 2020 年<br>04 月 28<br>日 | 12,270.<br>5 | 连带责<br>任担保 |  | 以项目<br>收益权<br>为公司<br>提供质<br>押担保 | 不超过<br>17 年 | 否 | 是 |
| 泉州市<br>汉鹏翔<br>生态环<br>境建设<br>发展有<br>限公司 | 2019 年<br>05 月 27<br>日 | 85,000 | 2020 年<br>07 月 24<br>日 | 2,200        | 连带责<br>任担保 |  |                                 | 不超过<br>16 年 | 否 | 是 |

|                    |                  |        |                  |       |        |  |  |          |   |   |
|--------------------|------------------|--------|------------------|-------|--------|--|--|----------|---|---|
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司 | 2019 年 05 月 27 日 | 85,000 | 2020 年 11 月 16 日 | 1,100 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司 | 2019 年 05 月 27 日 | 85,000 | 2021 年 01 月 12 日 | 900   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司 | 2019 年 05 月 27 日 | 85,000 | 2021 年 02 月 01 日 | 2,300 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司 | 2019 年 05 月 27 日 | 85,000 | 2021 年 09 月 28 日 | 1,600 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司 | 2019 年 05 月 27 日 | 85,000 | 2022 年 01 月 13 日 | 2,900 | 连带责任担保 |  |  | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司 | 2019 年 05 月 27 日 | 85,000 | 2022 年 07 月 11 日 | 474   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司 | 2019 年 05 月 27 日 | 85,000 | 2022 年 09 月 16 日 | 290   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司 | 2019 年 05 月 27 日 | 85,000 | 2023 年 03 月 13 日 | 310   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司 | 2019 年 05 月 27 日 | 85,000 | 2023 年 05 月 25 日 | 305   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 16 年 | 否 | 是 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境         | 2019 年 05 月 27 日 | 85,000 | 2024 年 12 月 20 日 | 500   | 连带责任担保 |  |  | 不超过 16 年 | 否 | 是 |

|                                             |                        |        |                        |              |            |  |  |             |   |   |
|---------------------------------------------|------------------------|--------|------------------------|--------------|------------|--|--|-------------|---|---|
| 境建设<br>发展有<br>限公司                           |                        |        |                        |              |            |  |  |             |   |   |
| 天柱县<br>汉天缘<br>建设管<br>理有限<br>公司              | 2020 年<br>04 月 29<br>日 | 37,800 | 2021 年<br>02 月 23<br>日 | 250          | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>21 年 | 否 | 是 |
| 天柱县<br>汉天缘<br>建设管<br>理有限<br>公司              | 2020 年<br>04 月 29<br>日 | 37,800 | 2022 年<br>06 月 24<br>日 | 2,520        | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>21 年 | 否 | 是 |
| 天柱县<br>汉天缘<br>建设管<br>理有限<br>公司              | 2020 年<br>04 月 29<br>日 | 37,800 | 2023 年<br>09 月 20<br>日 | 1,000        | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>21 年 | 否 | 是 |
| 姚安县<br>铁汉生<br>态河库<br>连通工<br>程建设<br>有限公<br>司 | 2018 年<br>04 月 17<br>日 | 9,600  | 2018 年<br>12 月 27<br>日 | 1,250        | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>12 年 | 否 | 是 |
| 珠海市<br>汉祺水<br>环境治<br>理有限<br>公司              | 2018 年<br>04 月 17<br>日 | 40,000 | 2018 年<br>07 月 30<br>日 | 4,445.2<br>5 | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市<br>汉祺水<br>环境治<br>理有限<br>公司              | 2018 年<br>04 月 17<br>日 | 40,000 | 2018 年<br>09 月 21<br>日 | 294.26       | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市<br>汉祺水<br>环境治<br>理有限<br>公司              | 2018 年<br>04 月 17<br>日 | 40,000 | 2018 年<br>09 月 28<br>日 | 294.19       | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市<br>汉祺水<br>环境治<br>理有限<br>公司              | 2018 年<br>04 月 17<br>日 | 40,000 | 2018 年<br>10 月 15<br>日 | 294.19       | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市<br>汉祺水<br>环境治<br>理有限<br>公司              | 2018 年<br>04 月 17<br>日 | 40,000 | 2018 年<br>10 月 30<br>日 | 294.19       | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市<br>汉祺水<br>环境治<br>理有限<br>公司              | 2018 年<br>04 月 17<br>日 | 40,000 | 2018 年<br>11 月 13<br>日 | 294.19       | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市<br>汉祺水                                  | 2018 年<br>04 月 17      | 40,000 | 2018 年<br>11 月 30      | 1,127.7<br>3 | 连带责<br>任担保 |  |  | 不超过<br>15 年 | 否 | 是 |

|                |                  |        |                  |          |          |  |  |          |   |   |
|----------------|------------------|--------|------------------|----------|----------|--|--|----------|---|---|
| 环境治理有限公司       | 日                |        | 日                |          |          |  |  |          |   |   |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2018 年 12 月 13 日 | 829.5    | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2019 年 01 月 25 日 | 1,777.71 | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2019 年 06 月 21 日 | 871.42   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2019 年 09 月 18 日 | 446.19   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2020 年 01 月 16 日 | 1,211.46 | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2020 年 09 月 18 日 | 318.81   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2021 年 01 月 04 日 | 300.08   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2021 年 01 月 18 日 | 300.08   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2021 年 02 月 09 日 | 1,173.11 | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司 | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2021 年 03 月 23 日 | 300.08   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限   | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000 | 2021 年 07 月 12 日 | 312.33   | 连带保证责任担保 |  |  | 不超过 15 年 | 否 | 是 |

|                                               |                  |           |                  |                         |        |            |           |          |        |          |
|-----------------------------------------------|------------------|-----------|------------------|-------------------------|--------|------------|-----------|----------|--------|----------|
| 公司                                            |                  |           |                  |                         |        |            |           |          |        |          |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司                                | 2018 年 04 月 17 日 | 40,000    | 2022 年 05 月 16 日 | 309.66                  | 连带责任担保 |            |           | 不超过 15 年 | 否      | 是        |
| 宁海铁汉市政建设有限公司                                  | 2025 年 09 月 10 日 | 23,000    | 2025 年 09 月 28 日 | 14,400                  | 连带责任担保 |            |           | 不超过 11 年 | 否      | 是        |
| 宁海铁汉市政建设有限公司                                  | 2025 年 09 月 10 日 | 23,000    | 2025 年 10 月 20 日 | 4,000                   | 连带责任担保 |            |           | 不超过 11 年 | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）                          |                  | 0         |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        | 20,000     |           |          |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）                        |                  | 781,026   |                  | 报告期末对子公司担保余额合计（B4）      |        | 277,605.05 |           |          |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                                  |                  |           |                  |                         |        |            |           |          |        |          |
| 担保对象名称                                        | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度      | 实际发生日期           | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保物（如有）    | 反担保情况（如有） | 担保期      | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                              |                  |           |                  |                         |        |            |           |          |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）                        |                  | 0         |                  | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 20,000     |           |          |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）                      |                  | 803,932.5 |                  | 报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 291,759.71 |           |          |        |          |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例                   |                  |           |                  | -300.85%                |        |            |           |          |        |          |
| 其中：                                           |                  |           |                  |                         |        |            |           |          |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）                      |                  |           |                  | 0                       |        |            |           |          |        |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）           |                  |           |                  | 230,748.27              |        |            |           |          |        |          |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                         |                  |           |                  | 291,759.71              |        |            |           |          |        |          |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                             |                  |           |                  | 522,507.98              |        |            |           |          |        |          |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |                  |           |                  | 无                       |        |            |           |          |        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           |                  |           |                  | 无                       |        |            |           |          |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位: 元

| 合同订立<br>公司方名<br>称 | 合同订立<br>对方名称 | 合同总金<br>额 | 合同履行<br>的进度 | 本期确认<br>的销售收<br>入金额 | 累计确认<br>的销售收<br>入金额 | 应收账款<br>回款情况 | 影响重大<br>合同履<br>行的各项条<br>件是否发<br>生重大变<br>化 | 是否存在<br>合同无法<br>履行的重<br>大风险 |
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------------------------------------|-----------------------------|
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------------------------------------|-----------------------------|

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 75,000        | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 75,000        | 0.00%   |
| 1、国家持股     | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 75,000        | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 75,000        | 0.00%   |
| 其中：境内法人持股  | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 75,000        | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 75,000        | 0.00%   |
| 4、外资持股     | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 3,113,635,778 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 3,113,635,778 | 100.00% |
| 1、人民币普通股   | 2,965,223,080 | 95.23%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 2,965,223,080 | 95.23%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00%   |
| 4、其他       | 148,412,698   | 4.77%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 148,412,698   | 4.77%   |

|        |               |         |   |   |   |   |   |               |         |
|--------|---------------|---------|---|---|---|---|---|---------------|---------|
| 他      |               |         |   |   |   |   |   |               |         |
| 三、股份总数 | 3,113,710,778 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,113,710,778 | 100.00% |

股份变动的原因  
☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况  
☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况  
☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况  
☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况  
☐适用 ☒不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容  
☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          | 67,278   |          |              | 报告期末表决权恢复的<br>优先股股东总数（如<br>有）（参见注8） | 2                            | 持有特别表决<br>权股份的股东<br>总数（如有） | 0          |    |
|--------------------------------------|----------|----------|--------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |          |          |              |                                     |                              |                            |            |    |
| 股东名<br>称                             | 股东性<br>质 | 持股比<br>例 | 报告期末持股<br>数量 | 报告期内增减<br>变动情况                      | 持有有<br>限售条<br>件的股<br>份数<br>量 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量       | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                      |          |          |              |                                     |                              |                            | 股份状态       | 数量 |
| 中国节能环保集团有限公司                         | 国有法人     | 23.61%   | 735,288,625  | 0                                   | 0                            | 735,288,625                | 不适用        | 0  |
| 中节能资本控股有限公司                          | 国有法人     | 4.93%    | 153,453,972  | 0                                   | 0                            | 153,453,972                | 不适用        | 0  |
| 深圳市                                  | 其他       | 3.77%    | 117,271,500  | 0                                   | 0                            | 117,271,500                | 不适用        | 0  |

|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |             |            |   |             |     |            |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|------------|---|-------------|-----|------------|
| 投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |             |            |   |             |     |            |
| 深圳市投资控股有限公司                             | 国有法人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3.66% | 113,975,265 | 0          | 0 | 113,975,265 | 不适用 | 0          |
| 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司                         | 境内非国有法人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2.22% | 69,047,619  | 0          | 0 | 69,047,619  | 质押  | 69,047,619 |
|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |             |            |   |             | 冻结  | 13,285,714 |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.01% | 31,440,215  | 22,927,773 | 0 | 31,440,215  | 不适用 | 0          |
| 浙江朱雀投资管理有限公司                            | 境内非国有法人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0.89% | 27,760,910  | 0          | 0 | 27,760,910  | 不适用 | 0          |
| 陈颖茵                                     | 境内自然人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0.82% | 25,500,050  | 2,500,000  | 0 | 25,500,050  | 不适用 | 0          |
| 刘水                                      | 境内自然人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0.55% | 17,000,000  | 0          | 0 | 17,000,000  | 质押  | 17,000,000 |
|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |             |            |   |             | 冻结  | 17,000,000 |
| 邱伟珉                                     | 境内自然人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0.49% | 15,276,100  | 15,276,100 | 0 | 15,276,100  | 不适用 | 0          |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |             |            |   |             |     |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 上述股东关联关系或一致行动的说明<br>1、中节能资本控股有限公司持有普通股 74,088,893 股，持有表决权恢复的优先股 79,365,079 股，合计 153,453,972 股；<br>2、深圳市南国绿洲园林绿化有限公司持有表决权恢复的优先股 69,047,619 股，其质押股份数为持有优先股数量除以模拟转股价折算数；<br>3、中节能资本控股有限公司为中国节能环保集团有限公司的一致行动人；<br>4、深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）系深圳市投资控股有限公司全资子公司控制及管理的基金；<br>5、根据深圳市南国绿洲园林绿化有限公司提供的相关信息及刘水提供的相关资料，公司认定深圳市南国绿洲园林绿化有限公司为刘水的关联方；<br>6、未知其他股东存在关联关系或一致行动人。 |       |             |            |   |             |     |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |             |            |   |             |     |            |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）            | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |             |            |   |             |     |            |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |             |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|
| 股东名称                                                   | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 股份种类   |             |
|                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 股份种类   | 数量          |
| 中国节能环保集团有限公司                                           | 735,288,625                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 人民币普通股 | 735,288,625 |
| 中节能资本控股有限公司                                            | 153,453,972                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 人民币普通股 | 74,088,893  |
|                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 优先股    | 79,365,079  |
| 深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）                     | 117,271,500                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 人民币普通股 | 117,271,500 |
| 深圳市投资控股有限公司                                            | 113,975,265                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 人民币普通股 | 113,975,265 |
| 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司                                        | 69,047,619                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 优先股    | 69,047,619  |
| 香港中央结算有限公司                                             | 31,440,215                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 人民币普通股 | 31,440,215  |
| 浙江朱雀投资管理有限公司                                           | 27,760,910                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 人民币普通股 | 27,760,910  |
| 陈颖茵                                                    | 25,500,050                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 人民币普通股 | 25,500,050  |
| 刘水                                                     | 17,000,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 人民币普通股 | 17,000,000  |
| 邱伟珉                                                    | 15,276,100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 人民币普通股 | 15,276,100  |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东关联关系或一致行动的说明<br>1、中节能资本控股有限公司持有普通股 74,088,893 股，持有表决权恢复的优先股 79,365,079 股，合计 153,453,972 股；<br>2、深圳市南国绿洲园林绿化有限公司持有表决权恢复的优先股 69,047,619 股，其质押股份数为持有优先股数量除以模拟转股价折算数；<br>3、中节能资本控股有限公司为中国节能环保集团有限公司的一致行动人；<br>4、深圳市投资控股有限公司全资子公司深圳市投控资本有限公司为深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；<br>5、根据深圳市南国绿洲园林绿化有限公司提供的相关信息及刘水提供的相关资料，公司认定深圳市南国绿洲园林绿化有限公司为刘水的关联方；<br>6、未知其他股东存在关联关系或一致行动人。 |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                   | 1、陈颖茵除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 25,500,050 股，合计持有 25,500,050 股。<br>2、邱伟珉除通过普通证券账户持有 1,216,100 股外，还通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,060,000 股，合计持有 15,276,100 股。                                                                                                                                                                                           |        |             |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

#### 四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☒适用 ☐不适用

### 1、报告期内优先股的发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

报告期内不存在优先股的发行与上市情况。

### 2、公司优先股股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末优先股股东总数                                            |         |                                                                                                                                                                                                                                                            | 2          |            |            |           |
|--------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| 持 5%以上优先股股份的股东或前 10 名优先股股东持股情况                         |         |                                                                                                                                                                                                                                                            |            |            |            |           |
| 股东名称                                                   | 股东性质    | 持优先股比例                                                                                                                                                                                                                                                     | 报告期末持优先股数量 | 报告期内增减变动情况 | 质押、标记或冻结情况 |           |
|                                                        |         |                                                                                                                                                                                                                                                            |            |            | 股份状态       | 数量        |
| 中节能资本控股有限公司                                            | 国有法人    | 53.48%                                                                                                                                                                                                                                                     | 5,000,000  | 0          |            |           |
| 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司                                        | 境内非国有法人 | 46.52%                                                                                                                                                                                                                                                     | 4,350,000  | 0          | 质押         | 4,350,000 |
|                                                        |         |                                                                                                                                                                                                                                                            |            |            | 冻结         | 837,000   |
| 所持优先股在除股息分配和剩余财产分配以外的其他条款上具有不同设置的说明（注 4）               |         | 不适用。                                                                                                                                                                                                                                                       |            |            |            |           |
| 前 10 名优先股股东之间，前 10 名优先股股东与前 10 名普通股股东之间存在关联关系或一致行动人的说明 |         | 1、中节能资本控股有限公司持有普通股 74,088,893 股，持有表决权恢复的优先股 79,365,079 股，合计 153,453,972 股；<br>2、深圳市南国绿洲园林绿化有限公司持有表决权恢复的优先股 69,047,619 股；<br>3、中节能资本控股有限公司为中国节能环保集团有限公司的一致行动人；<br>4、根据深圳市南国绿洲园林绿化有限公司提供的相关信息及刘水提供的相关资料，公司认定深圳市南国绿洲园林绿化有限公司为刘水的关联方；<br>5、未知其他股东存在关联关系或一致行动人。 |            |            |            |           |

### 3、优先股回购或转换情况

☐适用 ☒不适用

报告期内不存在回购或转换情况。

### 4、优先股表决权的恢复、行使情况

☒适用 ☐不适用

| 恢复表决权的优先股数量（股）      | 比例                                                                                                                                                                                                                      | 有效期间            |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 148,412,698         | 4.77%                                                                                                                                                                                                                   | 2023 年 7 月 1 日起 |
| 对公司股本结构的影响          | 优先股表决权恢复后，公司股本总额变为 3,113,710,778 股。                                                                                                                                                                                     |                 |
| 优先股表决权恢复、行使相关的决议与程序 | 公司于 2023 年 6 月 30 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于 2022 年度优先股股息的派发预案的议案》，公司 2022 年度优先股不进行派发股息，公司 2021 年度、2022 年度未派发的优先股股息累积到下一年度支付。根据《募集说明书》的约定，公司累计三个会计年度或连续两个会计年度未按约定支付优先股股息的，自股东大会批准当年取消优先股股息支付的次日起，优先股股东有权出席股东大会与普通股股东共同表决。 |                 |
| 优先股表决权恢复的其他情形说明     | 1、中节能资本控股有限公司持有普通股 74,088,893 股，持有表决权恢复的优先股 79,365,079 股，合计 153,453,972 股；                                                                                                                                              |                 |

|  |                                            |
|--|--------------------------------------------|
|  | 2、深圳市南国绿洲园林绿化有限公司持有表决权恢复的优先股 69,047,619 股。 |
|--|--------------------------------------------|

## 5、优先股所采取的会计政策及理由

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、企业债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☒适用 ☐不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

| 债券名称                                            | 债券简称     | 债券代码      | 发行日                                         | 起息日              | 到期日              | 债券余额    | 利率    | 还本付息方式                                            | 交易场所    |
|-------------------------------------------------|----------|-----------|---------------------------------------------|------------------|------------------|---------|-------|---------------------------------------------------|---------|
| 中节能铁汉生态环境股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券（第一期） | 23 铁汉 K1 | 133642.SZ | 2023 年 08 月 30 日                            | 2023 年 09 月 01 日 | 2026 年 09 月 01 日 | 280,000 | 3.99% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次性还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 深圳证券交易所 |
| 投资者适当性安排（如有）                                    |          |           | 符合《公司债券发行与交易管理办法》规定的专业机构投资者。                |                  |                  |         |       |                                                   |         |
| 适用的交易机制                                         |          |           | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交以及深圳证券交易所认可的其他交易方式。 |                  |                  |         |       |                                                   |         |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施                          |          |           | 不适用。                                        |                  |                  |         |       |                                                   |         |

逾期未偿还债券

☐适用 ☒不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

☒适用 ☐不适用

2025 年 6 月 20 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司（简称“新世纪评级”）出具《中节能铁汉生态环境股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券（第一期）定期跟踪评级报告》。通过对节能铁汉主要信用风险要素的分析，新世纪评级评定公司个体信用级别 b-，基于公司可获控股股东中国节能环保集团有限公司（简称“中国节能”）在资金和业务方面的较大支持，评定其主体信用等级 AA/负面；23 铁汉 K1 由中国节能提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，信用等级为 AAA。

根据 2026 年 3 月 26 日新世纪评级发布的《新世纪评级关于下调中节能铁汉生态环境股份有限公司信用等级的公告》，新世纪评级认为自前次跟踪评级以来，节能铁汉信用质量持续弱化，决定将公司主体信用等级由 AA/负面下调至 AA-/负面；由于 23 铁汉 K1 由中国节能提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，债项信用等级维持 AAA。

2026 年 6 月 18 日，新世纪评级出具《中节能铁汉生态环境股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券（第一期）定期跟踪评级报告》，通过对节能铁汉主要信用风险要素及影响上述债券偿付安全性相关因素的跟踪分析与评估，本评级机构认为其跟踪期内信用质量呈现边际弱化，但基于股东中国节能的支持，决定维持主体信用等级为 AA-，评级展望为负面，鉴于本期债项由中国节能提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，维持上述债券 AAA 信用等级。

#### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

### 三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☒适用 ☐不适用

| 项目名称            | 亏损情况                | 亏损原因                                                         | 对公司生产经营和偿债能力的影响 |
|-----------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|
| 中节能铁汉生态环境股份有限公司 | -2,688,365,818.47 元 | 主要系工程结算收入审减、利息支出维持高位、联营企业经营业绩大幅下滑致权益法投资收益减少，以及计提股权减值损失和债权信用减 | 无               |

|                     |                   |                                   |   |
|---------------------|-------------------|-----------------------------------|---|
|                     |                   | 值准备综合影响所致。                        |   |
| 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | -254,875,561.98 元 | 项目毛利率下降、信用减值损失及苗木资产减值损失增加等综合影响所致。 | 无 |
| 铁汉生态建设有限公司          | -123,492,335.97 元 | 项目成本增加毛利下降，冲回递延所得税资产等综合影响所致。      | 无 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司       | -35,543,656.49 元  | 信用减值损失增加及项目结算核减影响所致。              | 无 |

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 本报告期末       | 上年末        | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|-------------|------------|-------------|
| 流动比率          | 0.37        | 0.42       | -11.90%     |
| 资产负债率         | 102.91%     | 95.87%     | 7.04%       |
| 速动比率          | 0.27        | 0.30       | -10.00%     |
|               | 本报告期        | 上年同期       | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | -164,463.24 | -56,021.59 | -193.57%    |
| EBITDA 全部债务比  | -7.92%      | -1.90%     | -6.02%      |
| 利息保障倍数        | -4.50       | -0.99      | -354.55%    |
| 现金利息保障倍数      | 0.33        | 1.02       | -67.65%     |
| EBITDA 利息保障倍数 | -4.44       | -0.93      | -377.42%    |
| 贷款偿还率         | 100.00%     | 100.00%    | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 100.00%     | 100.00%    | 0.00%       |

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中节能铁汉生态环境股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 746,083,268.80   | 880,638,473.13   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 39,005.78        | 52,493.76        |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 2,085,641.50     | 494,528.56       |
| 应收账款        | 1,976,537,304.47 | 2,233,667,545.01 |
| 应收款项融资      |                  | 139,280.29       |
| 预付款项        | 159,816,533.48   | 207,225,852.49   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 988,047,600.21   | 989,943,892.35   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 14,774,475.20    | 14,283,638.10    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 80,910,244.82    | 247,638,616.15   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 1,989,100,934.59 | 2,245,756,934.89 |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,697,010,287.33 | 1,702,631,133.56 |
| 其他流动资产      | 157,310,570.04   | 138,027,412.75   |
| 流动资产合计      | 7,796,941,391.02 | 8,646,216,162.94 |
| 非流动资产：      |                  |                  |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 发放贷款和垫款   |                   |                   |
| 债权投资      |                   |                   |
| 其他债权投资    |                   |                   |
| 长期应收款     | 2,556,339,090.42  | 2,616,621,206.99  |
| 长期股权投资    | 498,465,320.99    | 575,352,455.53    |
| 其他权益工具投资  | 186,380,063.88    | 229,598,202.20    |
| 其他非流动金融资产 | 7,491,504.38      | 10,219,493.58     |
| 投资性房地产    |                   |                   |
| 固定资产      | 336,759,985.82    | 374,441,079.74    |
| 在建工程      | 2,318,207.55      | 2,195,207.55      |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     | 62,356,081.32     | 70,599,386.60     |
| 无形资产      | 194,512,464.39    | 242,114,570.35    |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 开发支出      |                   |                   |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 商誉        | 30,102,062.64     | 206,811,532.44    |
| 长期待摊费用    | 2,135,182.49      | 2,339,445.35      |
| 递延所得税资产   | 698,752,938.29    | 725,172,465.64    |
| 其他非流动资产   | 10,792,089,012.52 | 10,977,378,767.33 |
| 非流动资产合计   | 15,367,701,914.69 | 16,032,843,813.30 |
| 资产总计      | 23,164,643,305.71 | 24,679,059,976.24 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 1,000,722,384.57  | 2,298,416,385.74  |
| 向中央银行借款   |                   |                   |
| 拆入资金      |                   |                   |
| 交易性金融负债   |                   |                   |
| 衍生金融负债    |                   |                   |
| 应付票据      |                   | 149,277.62        |
| 应付账款      | 4,788,344,541.05  | 4,994,867,634.11  |
| 预收款项      | 65,981.14         |                   |
| 合同负债      | 360,735,416.37    | 395,365,002.58    |
| 卖出回购金融资产款 |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放 |                   |                   |
| 代理买卖证券款   |                   |                   |
| 代理承销证券款   |                   |                   |
| 应付职工薪酬    | 105,112,140.36    | 97,276,215.32     |
| 应交税费      | 179,356,773.16    | 156,000,221.94    |
| 其他应付款     | 10,192,017,365.28 | 8,266,139,022.24  |
| 其中：应付利息   |                   |                   |
| 应付股利      | 3,870,706.80      | 3,882,139.45      |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 应付手续费及佣金      |                   |                   |
| 应付分保账款        |                   |                   |
| 持有待售负债        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 3,448,879,722.05  | 3,572,158,712.26  |
| 其他流动负债        | 940,359,051.64    | 941,349,614.77    |
| 流动负债合计        | 21,015,593,375.62 | 20,721,722,086.58 |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          | 2,687,136,040.19  | 2,783,530,587.75  |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 53,624,117.52     | 60,749,153.69     |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          | 10,000.00         | 200,000.00        |
| 递延收益          | 985,255.95        | 987,165.31        |
| 递延所得税负债       | 22,317,853.84     | 35,287,609.40     |
| 其他非流动负债       | 58,002,512.52     | 56,823,866.68     |
| 非流动负债合计       | 2,822,075,780.02  | 2,937,578,382.83  |
| 负债合计          | 23,837,669,155.64 | 23,659,300,469.41 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 2,965,298,080.00  | 2,965,298,080.00  |
| 其他权益工具        | 921,841,509.45    | 921,841,509.45    |
| 其中：优先股        | 921,841,509.45    | 921,841,509.45    |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 2,780,969,334.27  | 2,780,969,334.27  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 57,312,295.84     | 89,725,899.57     |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 218,619,228.70    | 218,619,228.70    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -7,913,810,001.03 | -6,289,016,336.26 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -969,769,552.77   | 687,437,715.73    |
| 少数股东权益        | 296,743,702.84    | 332,321,791.10    |
| 所有者权益合计       | -673,025,849.93   | 1,019,759,506.83  |
| 负债和所有者权益总计    | 23,164,643,305.71 | 24,679,059,976.24 |

法定代表人：何亮      主管会计工作负责人：董学刚      会计机构负责人：方川

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 215,779,001.72 | 394,691,192.22 |
| 交易性金融资产 |                |                |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 960,116.52        |                   |
| 应收账款        | 1,302,773,006.76  | 1,539,036,007.58  |
| 应收款项融资      |                   |                   |
| 预付款项        | 151,741,502.76    | 186,315,905.51    |
| 其他应收款       | 8,091,023,977.65  | 7,783,279,887.43  |
| 其中：应收利息     | 1,030,354,481.69  | 894,435,572.16    |
| 应收股利        | 14,774,475.20     | 14,283,638.10     |
| 存货          | 5,814,421.80      | 6,801,254.20      |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 合同资产        | 2,351,104,261.55  | 2,509,099,517.91  |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,000,821,512.67  | 1,034,600,675.89  |
| 其他流动资产      | 65,888,737.48     | 32,169,935.46     |
| 流动资产合计      | 13,185,906,538.91 | 13,485,994,376.20 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       | 1,853,099,026.67  | 1,823,818,267.53  |
| 长期股权投资      | 2,708,233,165.96  | 4,571,283,223.20  |
| 其他权益工具投资    | 186,380,063.88    | 229,598,202.20    |
| 其他非流动金融资产   | 7,463,792.87      | 10,219,493.58     |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 282,760,744.66    | 303,436,455.10    |
| 在建工程        | 2,318,207.55      | 2,195,207.55      |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 2,154,254.40      | 3,428,835.38      |
| 无形资产        | 3,613,892.78      | 3,940,717.94      |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 开发支出        |                   |                   |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 261,007.07        | 343,430.39        |
| 递延所得税资产     | 564,148,183.99    | 483,503,437.14    |
| 其他非流动资产     | 155,038,303.26    | 155,038,303.26    |
| 非流动资产合计     | 5,765,470,643.09  | 7,586,805,573.27  |
| 资产总计        | 18,951,377,182.00 | 21,072,799,949.47 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 1,000,722,384.57  | 2,228,334,802.41  |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付票据        |                   |                   |
| 应付账款        | 3,707,848,923.79  | 3,803,025,321.15  |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 622,270,510.67    | 642,689,795.64    |
| 应付职工薪酬      | 77,858,207.63     | 74,625,405.02     |
| 应交税费        | 98,737,660.28     | 73,143,298.49     |
| 其他应付款       | 10,293,275,820.91 | 8,350,242,612.57  |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        | 3,870,706.80      | 3,882,139.45      |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,925,836,919.91  | 2,945,631,608.86  |
| 其他流动负债      | 579,633,425.23    | 577,885,299.61    |
| 流动负债合计      | 19,306,183,852.99 | 18,695,578,143.75 |
| 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        | 993,038.12        | 1,016,143.99      |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        | 10,000.00         |                   |
| 递延收益        | 552,105.17        | 554,014.53        |
| 递延所得税负债     | 19,329,109.03     | 30,563,148.31     |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 20,884,252.32     | 32,133,306.83     |
| 负债合计        | 19,327,068,105.31 | 18,727,711,450.58 |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 2,965,298,080.00  | 2,965,298,080.00  |
| 其他权益工具      | 921,841,509.45    | 921,841,509.45    |
| 其中：优先股      | 921,841,509.45    | 921,841,509.45    |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 1,966,669,254.18  | 1,966,669,254.18  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      | 57,312,295.84     | 89,725,899.57     |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 218,619,228.70    | 218,619,228.70    |
| 未分配利润       | -6,505,431,291.48 | -3,817,065,473.01 |
| 所有者权益合计     | -375,690,923.31   | 2,345,088,498.89  |
| 负债和所有者权益总计  | 18,951,377,182.00 | 21,072,799,949.47 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 336,486,684.58 | 515,627,932.75 |

|                     |                   |                 |
|---------------------|-------------------|-----------------|
| 其中：营业收入             | 336,486,684.58    | 515,627,932.75  |
| 利息收入                |                   |                 |
| 已赚保费                |                   |                 |
| 手续费及佣金收入            |                   |                 |
| 二、营业总成本             | 1,177,594,277.61  | 967,461,668.54  |
| 其中：营业成本             | 816,645,003.63    | 605,900,396.98  |
| 利息支出                |                   |                 |
| 手续费及佣金支出            |                   |                 |
| 退保金                 |                   |                 |
| 赔付支出净额              |                   |                 |
| 提取保险责任准备金净额         |                   |                 |
| 保单红利支出              |                   |                 |
| 分保费用                |                   |                 |
| 税金及附加               | 2,097,914.44      | 1,359,845.93    |
| 销售费用                | 9,413,375.65      | 16,918,297.98   |
| 管理费用                | 108,332,746.16    | 120,956,058.01  |
| 研发费用                | 3,003,407.21      | 5,266,533.29    |
| 财务费用                | 238,101,830.52    | 217,060,536.35  |
| 其中：利息费用             | 268,194,520.55    | 291,503,573.89  |
| 利息收入                | 45,444,504.01     | 78,871,951.79   |
| 加：其他收益              | 1,662,532.96      | 2,183,654.66    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | -11,173,441.51    | -29,327,474.91  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -12,143,469.84    | -2,065,358.11   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                   |                 |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                   |                 |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                   |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -2,769,188.69     | -911,533.08     |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -225,100,673.05   | -120,063,143.57 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -612,827,098.10   | -32,898,490.57  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 43,710,615.59     | 1,391,989.97    |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | -1,647,604,845.83 | -631,458,733.29 |
| 加：营业外收入             | 1,878,073.68      | 595,309.99      |
| 减：营业外支出             | 1,761,638.23      | 2,784,776.81    |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -1,647,488,410.38 | -633,648,200.11 |

|                             |                   |                 |
|-----------------------------|-------------------|-----------------|
| 减：所得税费用                     | 21,864,006.72     | -21,611,068.13  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）           | -1,669,352,417.10 | -612,037,131.98 |
| （一）按经营持续性分类                 |                   |                 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | -1,669,352,417.10 | -612,037,131.98 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |                   |                 |
| （二）按所有权归属分类                 |                   |                 |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | -1,624,793,664.77 | -582,981,378.48 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -44,558,752.33    | -29,055,753.50  |
| 六、其他综合收益的税后净额               | -32,413,603.73    | 15,209,560.00   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        | -32,413,603.73    | 15,209,560.00   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益          | -32,413,603.73    | 15,209,560.00   |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额            |                   |                 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益         |                   |                 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动           | -32,413,603.73    | 15,209,560.00   |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动           |                   |                 |
| 5. 其他                       |                   |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益           |                   |                 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |                   |                 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动             |                   |                 |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |                   |                 |
| 4. 其他债权投资信用减值准备             |                   |                 |
| 5. 现金流量套期储备                 |                   |                 |
| 6. 外币财务报表折算差额               |                   |                 |
| 7. 其他                       |                   |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |                   |                 |
| 七、综合收益总额                    | -1,701,766,020.83 | -596,827,571.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            | -1,657,207,268.50 | -567,771,818.48 |
| 归属于少数股东的综合收益总额              | -44,558,752.33    | -29,055,753.50  |
| 八、每股收益：                     |                   |                 |
| （一）基本每股收益                   | -0.5598           | -0.2084         |
| （二）稀释每股收益                   | -0.5598           | -0.2084         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何亮 主管会计工作负责人：董学刚 会计机构负责人：方川

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

|                        |                   |                 |
|------------------------|-------------------|-----------------|
| 一、营业收入                 | 12,211,098.08     | 90,361,435.44   |
| 减：营业成本                 | 333,758,069.23    | 138,232,438.69  |
| 税金及附加                  | 187,813.37        | 348,680.76      |
| 销售费用                   | 6,097,021.48      | 10,676,230.75   |
| 管理费用                   | 63,710,362.44     | 68,045,346.90   |
| 研发费用                   | 2,368,247.47      | 1,869,498.05    |
| 财务费用                   | 56,070,404.38     | 40,783,129.15   |
| 其中：利息费用                | 217,352,253.73    | 226,490,556.17  |
| 利息收入                   | 176,520,040.37    | 189,974,797.67  |
| 加：其他收益                 | 81,798.27         | 1,954,776.33    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | -11,616,522.76    | -1,490,417.50   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -12,586,551.09    | -2,065,358.11   |
| 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）    | -2,755,700.71     | -911,533.08     |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -410,863,649.48   | -15,637,960.26  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | -1,897,572,609.88 | 15,075,105.42   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | 1,623,624.88      | 154,252.12      |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | -2,771,083,879.97 | -170,449,665.83 |
| 加：营业外收入                | 4,501.48          | 8,672.00        |
| 减：营业外支出                | 85,129.62         | 2,182,825.71    |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | -2,771,164,508.11 | -172,623,819.54 |
| 减：所得税费用                | -82,798,689.64    | 2,814,131.43    |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | -2,688,365,818.47 | -175,437,950.97 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -2,688,365,818.47 | -175,437,950.97 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） |                   |                 |
| 五、其他综合收益的税后净额          | -32,413,603.73    | 15,209,560.00   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | -32,413,603.73    | 15,209,560.00   |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                   |                 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                   |                 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      | -32,413,603.73    | 15,209,560.00   |
| 4. 企业自身信用风险公允价值        |                   |                 |

|                       |                   |                 |
|-----------------------|-------------------|-----------------|
| 变动                    |                   |                 |
| 5. 其他                 |                   |                 |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |                   |                 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |                   |                 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |                   |                 |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                   |                 |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |                   |                 |
| 5. 现金流量套期储备           |                   |                 |
| 6. 外币财务报表折算差额         |                   |                 |
| 7. 其他                 |                   |                 |
| 六、综合收益总额              | -2,720,779,422.20 | -160,228,390.97 |
| 七、每股收益：               |                   |                 |
| (一) 基本每股收益            |                   |                 |
| (二) 稀释每股收益            |                   |                 |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度       | 2025 年半年度        |
|-----------------|-----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                 |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 699,501,425.68  | 1,027,619,592.23 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                 |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                 |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                 |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                 |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                 |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                 |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                 |                  |
| 拆入资金净增加额        |                 |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                 |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                 |                  |
| 收到的税费返还         | 2,009,317.85    | 6,837,996.40     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 27,087,372.52   | 10,119,436.47    |
| 经营活动现金流入小计      | 728,598,116.05  | 1,044,577,025.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 730,175,959.84  | 731,572,443.38   |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                 |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                 |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                 |                  |
| 拆出资金净增加额        |                 |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                 |                  |
| 支付保单红利的现金       |                 |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 101,399,924.87  | 133,469,700.45   |
| 支付的各项税费         | 12,897,845.98   | 30,823,855.67    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 63,100,183.10   | 146,220,021.95   |
| 经营活动现金流出小计      | 907,573,913.79  | 1,042,086,021.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -178,975,797.74 | 2,491,003.65     |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                 |                  |
| 收回投资收到的现金       |                 | 1,144,813.49     |
| 取得投资收益收到的现金     | 466,663.03      | 576,380.00       |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,872,813.08     | 1,111,365.38     |
| 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            | 2,615.15         |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 2,342,091.26     | 2,832,558.87     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 33,290.00        | 182,170.99       |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 33,290.00        | 182,170.99       |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 2,308,801.26     | 2,650,387.88     |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 1,001,500,000.00 | 2,162,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,841,000,000.00 | 1,173,427,470.36 |
| 筹资活动现金流入小计                | 2,842,500,000.00 | 3,335,927,470.36 |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,439,757,277.76 | 2,913,234,368.20 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 164,239,673.19   | 220,591,491.98   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 185,803,343.48   | 263,613,781.66   |
| 筹资活动现金流出小计                | 2,789,800,294.43 | 3,397,439,641.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 52,699,705.57    | -61,512,171.48   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -50,599.22       | -638,762.90      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -124,017,890.13  | -57,009,542.85   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 600,725,295.22   | 587,833,097.04   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 476,707,405.09   | 530,823,554.19   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度       | 2025 年半年度       |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 181,639,985.99  | 269,106,786.90  |
| 收到的税费返还         | 1,850,678.58    | 6,830,079.95    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 7,703,966.60    | 29,201,706.89   |
| 经营活动现金流入小计      | 191,194,631.17  | 305,138,573.74  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 248,872,808.71  | 393,966,461.93  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 61,803,480.29   | 77,064,266.99   |
| 支付的各项税费         | 1,755,493.35    | 4,582,483.06    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 59,282,217.66   | 77,554,095.41   |
| 经营活动现金流出小计      | 371,714,000.01  | 553,167,307.39  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -180,519,368.84 | -248,028,733.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                 |                 |
| 收回投资收到的现金       |                 |                 |
| 取得投资收益收到的现金     | 466,663.03      | 576,380.00      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | 1,790,123.08    | 378,733.04      |

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 期资产收回的现金净额              |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                  | 48,560.61        |
| 收到其他与投资活动有关的现金          |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计              | 2,256,786.11     | 1,003,673.65     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |                  | 106,376.17       |
| 投资支付的现金                 |                  | 800,000.00       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计              |                  | 906,376.17       |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 2,256,786.11     | 97,297.48        |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金               |                  |                  |
| 取得借款收到的现金               | 651,500,000.00   | 2,102,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 2,709,769,000.05 | 2,887,404,561.53 |
| 筹资活动现金流入小计              | 3,361,269,000.05 | 4,989,904,561.53 |
| 偿还债务支付的现金               | 1,973,002,636.94 | 2,168,223,494.25 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 120,251,257.75   | 150,923,716.39   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 1,246,808,599.11 | 2,351,588,785.61 |
| 筹资活动现金流出小计              | 3,340,062,493.80 | 4,670,735,996.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 21,206,506.25    | 319,168,565.28   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -50,599.22       | -638,762.90      |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -157,106,675.70  | 70,598,366.21    |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 193,163,261.95   | 151,951,835.58   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 36,056,586.25    | 222,550,201.79   |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2026 年半年度        |                |     |    |                  |       |               |      |                |        |                   |    |                |                |                  |
|----------|------------------|----------------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|-------------------|----|----------------|----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |                |     |    |                  |       |               |      |                |        |                   |    |                |                | 少数股东权益           |
|          | 股本               | 其他权益工具         |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他 | 小计             |                | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股            | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |                |        |                   |    |                |                |                  |
| 一、上年年末余额 | 2,965,298,080.00 | 921,841,509.45 |     |    | 2,780,969,334.27 |       | 89,725,899.57 |      | 218,619,287.00 |        | -6,289,016,336.26 |    | 687,437,715.73 | 332,321,791.10 | 1,019,759,506.83 |
| 加：会计政策变更 |                  |                |     |    |                  |       |               |      |                |        |                   |    |                |                |                  |
| 前期差错更正   |                  |                |     |    |                  |       |               |      |                |        |                   |    |                |                |                  |

|                       |              |            |  |  |              |  |                |  |                |  |               |  |               |              |               |
|-----------------------|--------------|------------|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 其他                    |              |            |  |  |              |  |                |  |                |  |               |  |               |              |               |
| 二、本年期初余额              | 2,965,298.00 | 921,841.50 |  |  | 2,780,969.33 |  | 89,725,899.57  |  | 218,619,228.70 |  | 6,289,016.33  |  | 687,437.73    | 332,321.79   | 1,019,759.50  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |            |  |  |              |  | -32,413,603.73 |  |                |  | -1,624,793.66 |  | -1,657,207.26 | -35,578.08   | -1,692,785.35 |
| （一）综合收益总额             |              |            |  |  |              |  | -32,413,603.73 |  |                |  | -1,624,793.66 |  | -1,657,207.26 | -44,558.75   | -1,701,766.02 |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |            |  |  |              |  |                |  |                |  |               |  |               | 8,980,664.07 | 8,980,664.07  |
| 1．所有者投入的普通股           |              |            |  |  |              |  |                |  |                |  |               |  |               |              |               |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |              |            |  |  |              |  |                |  |                |  |               |  |               |              |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |              |            |  |  |              |  |                |  |                |  |               |  |               |              |               |
| 4．其他                  |              |            |  |  |              |  |                |  |                |  |               |  |               | 8,980,664.07 | 8,980,664.07  |
| （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（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           | 2,965,298,080.00 | 921,841,509.45 |  |  | 2,780,969,334.27 |  | 57,312,295.84 |  | 218,619,228.70 |  | -7,913,810,001.03 |  | -969,769,552.77 | 296,743,702.84 | -673,025,849.93 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度        |                |         |    |                  |                   |                |          |                |                |                   |    |                  |                     |                  |
|----------|------------------|----------------|---------|----|------------------|-------------------|----------------|----------|----------------|----------------|-------------------|----|------------------|---------------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |                |         |    |                  |                   |                |          |                |                |                   |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|          | 股本               | 其他权益工具         |         |    | 资本<br>公积         | 减<br>：库<br>存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润     | 其他 |                  |                     | 小<br>计           |
|          |                  | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |                  |                   |                |          |                |                |                   |    |                  |                     |                  |
| 一、上年年末余额 | 2,965,298,080.00 | 921,841,509.45 |         |    | 2,780,970,044.25 |                   | 81,869,288.60  |          | 218,619,228.70 |                | -4,274,167,579.48 |    | 2,694,430,571.52 | 412,435,510.25      | 3,106,866,081.77 |
| 加：会计政策变更 |                  |                |         |    |                  |                   |                |          |                |                |                   |    |                  |                     |                  |
| 前期差错更正   |                  |                |         |    |                  |                   |                |          |                |                |                   |    |                  |                     |                  |

|                       |              |            |  |  |              |  |               |  |                |  |               |  |              |            |              |
|-----------------------|--------------|------------|--|--|--------------|--|---------------|--|----------------|--|---------------|--|--------------|------------|--------------|
| 其他                    |              |            |  |  |              |  |               |  |                |  |               |  |              |            |              |
| 二、本年期初余额              | 2,965,298.00 | 921,841.50 |  |  | 2,780,970.04 |  | 81,869,288.60 |  | 218,619,228.70 |  | -4,274,167.57 |  | 2,694,430.57 | 412,435.50 | 3,106,866.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |            |  |  | -709.98      |  | 12,599,556.47 |  |                |  | -579,901.32   |  | -567,302.43  | -29,061.34 | -596,363.81  |
| （一）综合收益总额             |              |            |  |  |              |  | 15,209,560.00 |  |                |  | -582,981.37   |  | -567,771.84  | -29,055.75 | -596,827.57  |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |            |  |  | -709.98      |  |               |  |                |  |               |  | -709.98      | -5,590.02  | -6,300.00    |
| 1．所有者投入的普通股           |              |            |  |  |              |  |               |  |                |  |               |  |              |            |              |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |              |            |  |  |              |  |               |  |                |  |               |  |              |            |              |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |              |            |  |  |              |  |               |  |                |  |               |  |              |            |              |
| 4．其他                  |              |            |  |  | -709.98      |  |               |  |                |  |               |  | -709.98      | -5,590.02  | -6,300.00    |
| （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（或股东）的分配         |              |            |  |  |              |  |               |  |                |  |               |  |              |            |              |
| 4．其他                  |              |            |  |  |              |  |               |  |                |  |               |  |              |            |              |
| （四）所有者权益内部结转          |              |            |  |  |              |  | -2,610,003.53 |  |                |  | 3,080,056.68  |  | 470,053.15   |            | 470,053.15   |

|                                |                                             |                                |  |  |                                       |  |                               |                               |                                |  |                                           |  |                                      |                                |                                      |
|--------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|--|--|---------------------------------------|--|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--|-------------------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                             |                                |  |  |                                       |  |                               |                               |                                |  |                                           |  |                                      |                                |                                      |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                             |                                |  |  |                                       |  |                               |                               |                                |  |                                           |  |                                      |                                |                                      |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                             |                                |  |  |                                       |  |                               |                               |                                |  |                                           |  |                                      |                                |                                      |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                             |                                |  |  |                                       |  |                               |                               |                                |  |                                           |  |                                      |                                |                                      |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                             |                                |  |  |                                       |  | -<br>2,6<br>10,<br>003<br>.53 |                               |                                |  | 3,0<br>80,<br>056<br>.68                  |  | 470<br>,05<br>3.1<br>5               |                                | 470<br>,05<br>3.1<br>5               |
| 6. 其他                          |                                             |                                |  |  |                                       |  |                               |                               |                                |  |                                           |  |                                      |                                |                                      |
| (五) 专项<br>储备                   |                                             |                                |  |  |                                       |  |                               |                               |                                |  |                                           |  |                                      |                                |                                      |
| 1. 本期提<br>取                    |                                             |                                |  |  |                                       |  |                               | 3,0<br>95,<br>550<br>.49      |                                |  |                                           |  | 3,0<br>95,<br>550<br>.49             |                                | 3,0<br>95,<br>550<br>.49             |
| 2. 本期使<br>用                    |                                             |                                |  |  |                                       |  |                               | -<br>3,0<br>95,<br>550<br>.49 |                                |  |                                           |  | -<br>3,0<br>95,<br>550<br>.49        |                                | -<br>3,0<br>95,<br>550<br>.49        |
| (六) 其他                         |                                             |                                |  |  |                                       |  |                               |                               |                                |  |                                           |  |                                      |                                |                                      |
| 四、本期期<br>末余额                   | 2,9<br>65,<br>298<br>,08<br>,00<br>0.0<br>0 | 921<br>,84<br>1,5<br>09.<br>45 |  |  | 2,7<br>80,<br>969<br>,33<br>,4.2<br>7 |  | 94,<br>468<br>,84<br>5.0<br>7 |                               | 218<br>,61<br>9,2<br>28.<br>70 |  | -<br>4,8<br>54,<br>068<br>,90<br>1.2<br>8 |  | 2,1<br>27,<br>128<br>,09<br>6.2<br>1 | 383<br>,37<br>4,1<br>66.<br>73 | 2,5<br>10,<br>502<br>,26<br>2.9<br>4 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2026 年半年度                    |                        |         |    |                              |               |                       |          |                        |                                   |    |                              |
|--------------|------------------------------|------------------------|---------|----|------------------------------|---------------|-----------------------|----------|------------------------|-----------------------------------|----|------------------------------|
|              | 股本                           | 其他权益工具                 |         |    | 资本公<br>积                     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益        | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积               | 未分<br>配利<br>润                     | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|              |                              | 优先<br>股                | 永续<br>债 | 其他 |                              |               |                       |          |                        |                                   |    |                              |
| 一、上年年<br>末余额 | 2,965<br>,298,<br>080.0<br>0 | 921,8<br>41,50<br>9.45 |         |    | 1,966<br>,669,<br>254.1<br>8 |               | 89,72<br>5,899<br>.57 |          | 218,6<br>19,22<br>8.70 | -<br>3,817<br>,065,<br>473.0<br>1 |    | 2,345<br>,088,<br>498.8<br>9 |

|                       |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
|-----------------------|------------------|----------------|--|--|------------------|--|----------------|--|----------------|-------------------|--|-------------------|
| 加：会计政策变更              |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 前期差错更正                |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 其他                    |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 二、本年期初余额              | 2,965,298,080.00 | 921,841,509.45 |  |  | 1,966,669,254.18 |  | 89,725,899.57  |  | 218,619,228.70 | 3,817,065,473.01  |  | 2,345,088,498.89  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |                |  |  |                  |  | -32,413,603.73 |  |                | -2,688,365,818.47 |  | -2,720,779,422.20 |
| （一）综合收益总额             |                  |                |  |  |                  |  | -32,413,603.73 |  |                | -2,688,365,818.47 |  | -2,720,779,422.20 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 4．其他                  |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| （三）利润分配               |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 1．提取盈余公积              |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 3．其他                  |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |                |  |  |                  |  |                |  |                |                   |  |                   |

|                                |                              |                        |  |  |                              |  |                       |  |                        |                                   |  |                             |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|--|------------------------------|--|-----------------------|--|------------------------|-----------------------------------|--|-----------------------------|
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                              |                        |  |  |                              |  |                       |  |                        |                                   |  |                             |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                              |                        |  |  |                              |  |                       |  |                        |                                   |  |                             |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                              |                        |  |  |                              |  |                       |  |                        |                                   |  |                             |
| 6. 其他                          |                              |                        |  |  |                              |  |                       |  |                        |                                   |  |                             |
| （五）专项<br>储备                    |                              |                        |  |  |                              |  |                       |  |                        |                                   |  |                             |
| 1. 本期提<br>取                    |                              |                        |  |  |                              |  |                       |  |                        |                                   |  |                             |
| 2. 本期使<br>用                    |                              |                        |  |  |                              |  |                       |  |                        |                                   |  |                             |
| （六）其他                          |                              |                        |  |  |                              |  |                       |  |                        |                                   |  |                             |
| 四、本期期<br>末余额                   | 2,965<br>,298,<br>080.0<br>0 | 921,8<br>41,50<br>9.45 |  |  | 1,966<br>,669,<br>254.1<br>8 |  | 57,31<br>2,295<br>.84 |  | 218,6<br>19,22<br>8.70 | -<br>6,505<br>,431,<br>291.4<br>8 |  | -<br>375,6<br>90,92<br>3.31 |

上期金额

单位：元

| 项目                                    | 2025 年半年度                    |                        |         |    |                              |           |                       |          |                        |                                   |    |                              |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------|---------|----|------------------------------|-----------|-----------------------|----------|------------------------|-----------------------------------|----|------------------------------|
|                                       | 股本                           | 其他权益工具                 |         |    | 资本公<br>积                     | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益            | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积               | 未分<br>配利润                         | 其他 | 所有者<br>权益合<br>计              |
|                                       |                              | 优先<br>股                | 永续<br>债 | 其他 |                              |           |                       |          |                        |                                   |    |                              |
| 一、上年年<br>末余额                          | 2,965<br>,298,<br>080.0<br>0 | 921,8<br>41,50<br>9.45 |         |    | 2,138<br>,429,<br>840.9<br>1 |           | 81,38<br>9,806<br>.76 |          | 218,6<br>19,22<br>8.70 | -<br>3,010<br>,134,<br>822.9<br>6 |    | 3,315<br>,443,<br>642.8<br>6 |
| 加：会<br>计政策变更                          |                              |                        |         |    |                              |           |                       |          |                        |                                   |    |                              |
| 前<br>期差错更正                            |                              |                        |         |    |                              |           |                       |          |                        |                                   |    |                              |
| 其<br>他                                |                              |                        |         |    |                              |           |                       |          |                        |                                   |    |                              |
| 二、本年期<br>初余额                          | 2,965<br>,298,<br>080.0<br>0 | 921,8<br>41,50<br>9.45 |         |    | 2,138<br>,429,<br>840.9<br>1 |           | 81,38<br>9,806<br>.76 |          | 218,6<br>19,22<br>8.70 | -<br>3,010<br>,134,<br>822.9<br>6 |    | 3,315<br>,443,<br>642.8<br>6 |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“－”号填<br>列） |                              |                        |         |    | -<br>171,7<br>60,58<br>6.73  |           | 13,07<br>9,038<br>.31 |          |                        | -<br>173,1<br>02,70<br>7.78       |    | -<br>331,7<br>84,25<br>6.20  |
| （一）综合                                 |                              |                        |         |    |                              |           | 15,20                 |          |                        | -                                 |    | -                            |

|                    |  |  |  |  |                             |                           |       |  |                        |  |                             |
|--------------------|--|--|--|--|-----------------------------|---------------------------|-------|--|------------------------|--|-----------------------------|
| 收益总额               |  |  |  |  |                             | 9,560<br>.00              |       |  | 175,4<br>37,95<br>0.97 |  | 160,2<br>28,39<br>0.97      |
| (二) 所有者投入和减少资本     |  |  |  |  | -<br>171,7<br>60,58<br>6.73 |                           |       |  |                        |  | -<br>171,7<br>60,58<br>6.73 |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |                             |                           |       |  |                        |  |                             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |                             |                           |       |  |                        |  |                             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |                             |                           |       |  |                        |  |                             |
| 4. 其他              |  |  |  |  | -<br>171,7<br>60,58<br>6.73 |                           |       |  |                        |  | -<br>171,7<br>60,58<br>6.73 |
| (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      |  |  |  |  |                             | -<br>2,130<br>,521.<br>69 |       |  | 2,335<br>,243.<br>19   |  | 204,7<br>21.50              |
| 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    |  |  |  |  |                             | -<br>2,130<br>,521.<br>69 |       |  | 2,335<br>,243.<br>19   |  | 204,7<br>21.50              |
| 6. 其他              |  |  |  |  |                             |                           |       |  |                        |  |                             |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |                             |                           |       |  |                        |  |                             |
| 1. 本期提             |  |  |  |  |                             |                           | 416,2 |  |                        |  | 416,2                       |

|          |                  |                |  |  |                  |  |               |                 |                |                       |  |                  |
|----------|------------------|----------------|--|--|------------------|--|---------------|-----------------|----------------|-----------------------|--|------------------|
| 取        |                  |                |  |  |                  |  |               | 67.72           |                |                       |  | 67.72            |
| 2. 本期使用  |                  |                |  |  |                  |  |               | -<br>416,267.72 |                |                       |  | -<br>416,267.72  |
| (六) 其他   |                  |                |  |  |                  |  |               |                 |                |                       |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 2,965,298,080.00 | 921,841,509.45 |  |  | 1,966,669,254.18 |  | 94,468,845.07 |                 | 218,619,228.70 | -<br>3,183,237,530.74 |  | 2,983,659,386.66 |

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

中节能铁汉生态环境股份有限公司（以下简称“公司”，曾用名“深圳市铁汉生态环境股份有限公司”“深圳市铁汉园林绿化有限公司”）于 2011 年 3 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]354 号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A 股），成为创业板上市公司，上市代码为 300197。公司在广东省深圳市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码 91440300731109149K，截至 2026 年 6 月 30 日，注册资本为人民币 2,965,298,080.00 元。本公司总部位于深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 7 楼。

2021 年 1 月，公司控股股东、实际控制人刘水先生及其一致行动人乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）向中国节能环保集团有限公司（简称“中国节能”）转让铁汉生态 237,103,084 股流通股，同时公司向中国节能发行 469,000,000 股普通股。上述交易完成后，中国节能直接和间接持有公司股份合计 780,191,977 股，持股比例 27.64%。节能铁汉控股股东变更为中国节能，实际控制人变更为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营活动：环境治理、生态修复；市政公用工程施工总承包；环保工程专业承包；地质灾害治理工程勘察、设计、施工；水土保持工程；造林工程规划设计与施工；城乡规划编制；环境工程设计；市政行业工程设计；风景园林工程设计；园林绿化工程施工和园林养护；旅游项目规划设计、旅游项目建设与运营（具体项目另行申报）；公园管理及游览景区管理；销售生物有机肥；农产品的生产和经营；自有物业租赁、物业管理；投资兴办实业（具体项目另行申报）；企业管理服务；建筑、市政、环境、水利工程咨询；咨询服务。生态环保产品的技术开发（不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）。苗木的生产和经营。

主要产品或提供的服务：生态环境建设工程施工行业，从事生态修复工程和园林绿化

工程、环保工程设计与施工、环境污染治理设施营运服务、苗木生产和销售。

### (三)合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的公司共 62 户，详见第八节财务报告第十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见第八节财务报告第九、合并范围的变更。

### (四)财务报表的批准报

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司累计亏损人民币 791,381.00 万元，2026 年 1-6 月经营活动净现金流量-17,897.58 万元。本公司计划通过包括增加抵押、质押、担保等措施确保到期债务续贷，积极拓展新业务和深挖现有业务提振公司经营利润和现金流，以维持本公司的持续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定金融工具、生物资产、资产减值、收入及合同履约成本确认政策，具体会计政策见重要会计政策及会计估计-11、重要会计政策及会计估计-27、重要会计政策及会计估计-30、重要会计政策及会计估计-37 及重要会计政策及会计估计-38。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外分支机构以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目               | 重要性标准                                              |
|------------------|----------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项金额超过该科目余额 1%并且超过资产总额 0.1%以上的非关联方往来款项             |
| 重要的在建工程          | 工程余额或者变动额超过资产总额 0.1%以上                             |
| 重要的非全资子公司        | 非全资子公司营业收入超过合并营业收入 10%以上，或非全资子公司资产总额超过合并资产总额 10%以上 |

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (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. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合

并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关

事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- （1）被投资方的设立目的。
- （2）被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- （3）投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- （4）投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- （5）投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- （6）投资方与其他方的关系。

## 2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2）分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融

资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以下三类:

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类,当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,按摊余成本进行后续计量,其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失,计入当期损益。除下列情况外,本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入:

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额

为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### **(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### **(4) 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**

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### **(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司

可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公

司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## （2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- （1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原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金融资产）之和。

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

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值

的基础。

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

## 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应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，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面

价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### （1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事

件所致。

### （3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
  - 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
  - 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
  - 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。
- 本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### （4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本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）本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。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见重要会计政策及会计估计-11。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

### 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见重要会计政策及会计估计-11。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

### 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注-20。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见重要会计政策及会计估计-11。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项融资，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收款项融资单独确定其信用损失。

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见重要会计政策及会计估计-11。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其

他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 17、存货

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

### 1、存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）、发出商品、消耗性生物资产（苗木）、合同履约成本等。

### 2、存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

消耗性生物资产具体计价方法详见重要会计政策及会计估计-27。

### 3、存货的盘存制度

存货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) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似

最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

## （2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

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

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

见重要会计政策及会计估计-11

## 20、其他债权投资

见重要会计政策及会计估计-11

## 21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见重要会计政策及会计估计-11。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见重要会计政策及会计估计-6。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，

按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）

与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

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

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

### （2） 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|-------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5   | 4.75-2.375 |
| 机械设备  | 年限平均法 | 5     | 5   | 19         |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5     | 5   | 19         |
| 办公设备  | 年限平均法 | 5     | 5   | 19         |
| 其他设备  | 年限平均法 | 5     | 5   | 19         |

## 25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见重要会计政策及会计估计-30。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

### 1. 生物资产分类

本公司的生物资产为苗木类资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### 3. 生物资产后续计量

- （1）后续支出

#### ①消耗性生物资产

消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为棕榈科及竹类植物、阔叶乔木及大灌木、灌木、针叶树种、地被及其他六个类型进行郁闭度设定。

棕榈科及竹类植物：植株幼苗期呈现灌木状，进入成苗后剥棕呈现主干，植株冠幅增长幅度相对较小，计量指标以干高为主。

阔叶乔木、大灌木：植株有明显的直立主干，树冠广阔，计量指标以胸径为主。

灌木：植株没有明显主干，呈丛生状态，多为木本植物，计量指标以自然高和冠幅为主。

针叶树种：植株有明显的直立主干，基本为松、杉、柏，树叶细长如针，多为针形、条形或鳞形，计量指标以自然高为主，胸径为辅。

地被：植株低矮丛生，枝叶密集，无明显主干，多为禾本科植物，园林中多套袋种植，计量指标以美植袋的规格为主。

其他：除以上五类外，未作划分定义的其他园林苗木，如芭蕉类植物，计量指标根据具体情况而定。

消耗性林木郁闭度的设定及计量办法：

A、园林工程建设适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。

量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根化。苗木达到出圃标准时，

苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

B、在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按历史经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

棕榈科及竹类植物：株行距约 350cm×350cm，冠径约 300cm 时

郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 / (350 \times 350) = 0.576$

阔叶乔木、大灌木/针叶树种：株行距约 350cm×350cm，胸径 8cm，冠径约 320cm 时

郁闭度： $3.14 \times 160 \times 160 / (350 \times 350) = 0.656$

灌木/地被：株行距约 25cm×25cm，冠径约 24cm 时

郁闭度： $3.14 \times 12 \times 12 / (25 \times 25) = 0.723$

消耗性生物资产郁闭前的相关支出资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

## ②生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

本公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧。本公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## ③公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### (3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法详见重要会计政策及会计估计-30。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术、特许经营权等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### （2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见重要会计政策及会计估计-30。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

#### （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、使用权资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受

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

### 31、长期待摊费用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2. 摊销年限

| 类别  | 摊销年限 | 备注     |
|-----|------|--------|
| 装修费 | 5 年  | 预期收益年限 |

### 32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

当与亏损合同、未决诉讼或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生

金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

#### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收

入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）具体方法

①本公司 BT 业务收入确认的具体方法如下：

BT 业务经营方式为“建设-移交（Build-Transfer）”，即政府或代理公司与 BT 业务承接方签订市政工程项目 BT 投资建设回购协议，并授权 BT 业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

A、本公司为主要责任人

a、工程服务收入

建设阶段，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

工程服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，并

对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入金融资产，待收到客户支付的款项后，进行冲减。

本公司按照投入法确定提供服务的履约进度，按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。

#### b、基于特殊条款安排的投资回报及利息

如合同约定，建设期内逐步实现的产值，发包方按约定的方式给予投资回报及项目利息。一般而言，投资回报是以发包方审计部门审定的建安工程结算总价为基础按固定回报率计算；项目利息，视同项目产值在建设期内“均匀投入、按月分段”实现，按合同约定利率，对建设期内各段形成的累加产值计算项目利息。

考虑到 BT 项目工期往往受项目客观条件（如拆迁进度、发包方交付作业面的及时性）影响，投资回报及项目利息的确认时间与金额在项目前期具有一定的不确定性，对于建设期内的投资回报及项目利息，同时满足以下条件时为“生效时点”。生效时点之后，按合同约定的方式计算并确认投资回报及项目利息。生效时点之前形成的投资回报及项目利息，在生效日一次性确认。

| 序 号  | 说 明              |
|------|------------------|
| 条件 1 | 项目进入区域或者整体验收阶段   |
| 条件 2 | 一般情况下，完工进度超过 50% |

#### B、本公司作为代理人

本公司按照收取或有权收取的对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，按照合同履约进度确认收入。

本公司按照收取或有权收取的对价总额在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入金融资产，待收到客户支付的款项后，进行冲减。

#### ②本公司 BOT 业务收入确认的具体方法如下：

##### A、建设阶段

采用建设—经营—移交（Build—Operate—Transfer）经营方式（以下简称“BOT”），是指政府将基础设施项目的特许权授予承包方，承包方在特许期内负责项目设计、融资、建设和运营，并回收成本、偿还债务、赚取利润，特许期结束后将项目所有权移交政府或政府指定的相关单位。

于建设阶段，如果本公司为主要责任人的，按照重要会计政策及会计估计-37、（2）、①、A、a 所述的会计政策确认工程服务的收入和成本；如果本公司为代理人的，按照重要会计政策及会计估计-37、（2）、①、B 确认收入。

在确认收入的同时，按照收取或有权收取的对价确认合同资产或无形资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法或其他合理的方法摊销。

#### B、运营阶段

于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

#### ③让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

#### 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，

在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

### 1、类型

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

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目             | 核算内容          |
|----------------|---------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 除借款贴息外的其他政府补助 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 借款贴息          |

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3、同时满足下列条件时，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）企业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。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

#### 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

#### 42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### 1. BT、BOT 业务合同

如附注三、（三十四）、（2）、①及②所述，BT 业务或 BOT 业务合同结果能够可靠

估计的，按照投入法确认合同收入及合同成本。当合同的结果不能可靠估计时，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认；合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。由于相关合同的业务性质，签订合同的日期与工程完工的日期通常属于不同的会计期间。在合同进行过程中，本公司管理层会定期复核各项合同的合同预计总收入、合同预计总成本、履约进度及合同相应发生的成本。如果出现可能会导致合同收入、合同成本或履约进度发生变更的情况，则会进行修订。修订可能导致估计收入或成本的增加或减少，将会在修订期间的利润表中反映。

## 2. 应收账款及合同资产预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款及合同资产预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

## 3. 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 4. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

### （2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                        | 税率              |
|---------|---------------------------------------------|-----------------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额                                    | 1%、5%、7%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15%、25%         |
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税额                                    | 3%              |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税额                                    | 2%              |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称              | 所得税税率     |
|---------------------|-----------|
| 中节能铁汉生态环境股份有限公司     | 免征/25（注1） |
| 中节能铁汉（深圳）生态景观有限公司   | 25        |
| 海南铁汉生态农业开发有限公司      | 免征/25（注1） |
| 珠海文川生态环境建设有限公司      | 25        |
| 中节能铁汉（成都）生态环境有限公司   | 25        |
| 中节能铁汉环保集团有限公司       | 25        |
| 梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司     | 25        |
| 深圳市铁汉一方环境科技有限公司     | 25        |
| 宁海铁汉市政建设有限公司        | 25        |
| 滨州市汉乡缘旅游开发有限公司      | 25        |
| 汉源县汉嘉园林绿化工程有限公司     | 25        |
| 河源市汉兴建设工程有限公司       | 25        |
| 海口汉清水环境治理有限责任公司     | 25        |
| 五华县汉博投资开发有限公司       | 25        |
| 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 25        |
| 北京星河绿源园林苗木有限公司      | 免征（注1）    |
| 中节能铁汉（北京）环境规划设计有限公司 | 25        |
| 铁汉山艺环境建设有限公司        | 25        |
| 中节能铁汉盖雅（北京）环境科技有限公司 | 25        |
| 廊坊盖雅环境科技有限公司        | 25        |
| 姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司 | 25        |
| 牟定汉佛缘旅游开发有限公司       | 25        |
| 日照市汉金缘城市公园建设有限公司    | 25        |
| 铁汉生态建设有限公司          | 25        |
| 滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司   | 25        |
| 嵩县汉禹生态环境工程有限公司      | 25        |
| 海口汉绿园工程建设有限公司       | 25        |
| 临湘市汉湘文化有限公司         | 25        |
| 华阴市汉岳生态环境工程有限公司     | 25        |
| 腾冲汉腾供排水有限公司         | 25        |
| 宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司   | 25        |
| 和田市汉景市政工程有限责任公司     | 25        |
| 新疆汉景疆域建筑工程有限公司      | 25        |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 25        |
| 托克逊县汉锦缘市政工程有限公司     | 25        |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司      | 25        |
| 高青汉润缘基础设施建设有限公司     | 25        |

|                    |    |
|--------------------|----|
| 白沙汉旭缘水环境治理有限公司     | 25 |
| 赣州汉华缘环境建设有限公司      | 25 |
| 河源市汉景源生态环境有限公司     | 25 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司   | 25 |
| 五华县汉晟环境投资开发有限公司    | 25 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司  | 25 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司 | 25 |
| 中节能星汉（深圳）环境有限公司    | 25 |
| 信宜汉宜缘水治理有限公司       | 25 |
| 惠州博仕园环保科技有限公司      | 25 |
| 睢县汉缘生态环境建设管理有限公司   | 25 |
| 南乐县汉乐缘生态环境有限公司     | 25 |
| 梨树县环发环保有限公司        | 25 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司      | 25 |
| 贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司  | 25 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司   | 25 |
| 天柱县汉天缘建设管理有限公司     | 25 |
| 深圳市铁汉基础设施管理有限公司    | 25 |
| 中节能铁汉（安徽）生态建设有限公司  | 25 |
| 中节能铁汉（东莞）生态环境有限公司  | 25 |
| 中节能铁汉（山东）生态环境有限公司  | 25 |
| 中节能铁汉（武汉）生态环境有限公司  | 25 |
| 中节能铁汉（江西）生态环境有限公司  | 25 |
| 大方县汉方缘建设管理有限公司     | 25 |
| 沿河汉江缘生态建设有限责任公司    | 25 |

## 2、税收优惠

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项规定企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税；以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，公司及公司子公司北京星河绿源园林苗木有限公司、海南铁汉生态农业开发有限公司从事林木的培育和种植所得免征企业所得税。

（2）根据国家税务总局《关于跨地区经营建筑企业所得税征收管理问题的通知》（国税函[2010]156号）文件规定，公司自2010年1月1日起按照“统一计算，分级管理，就地预缴，汇总清算，财政调库”的办法计算缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 库存现金     | 31,131.42      |                |
| 银行存款     | 422,703,130.47 | 262,229,857.48 |
| 其他货币资金   | 269,375,863.71 | 279,913,177.91 |
| 存放财务公司款项 | 53,973,143.20  | 338,495,437.74 |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 合计            | 746,083,268.80 | 880,638,473.13 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,242,536.74   | 7,418,811.41   |

其他说明

本公司参与了中国节能环保集团有限公司的资金集中管理计划。截止 2026 年 6 月 30 日，存放于财务公司的款项总额为 53,973,143.20 元。

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 44,853,594.02  | 343,920.79     |
| 保函保证金     | 300,000.00     | 300,000.00     |
| 冻结的银行存款   | 219,762,486.31 | 254,823,153.62 |
| 农民工工资保证金  | 4,459,783.38   | 24,446,103.50  |
| 合计        | 269,375,863.71 | 279,913,177.91 |

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额      | 期初余额      |
|------------------------|-----------|-----------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 39,005.78 | 52,493.76 |
| 其中：                    |           |           |
| 权益工具投资                 | 39,005.78 | 52,493.76 |
| 其中：                    |           |           |
| 合计                     | 39,005.78 | 52,493.76 |

其他说明：

1、交易性金融资产为持有金科地产集团股份有限公司股票，公允价值变动所致。

## 3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

## 4、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 176,524.98   | 494,528.56 |
| 商业承兑票据 | 1,909,116.52 |            |
| 合计     | 2,085,641.50 | 494,528.56 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |         |            |       |              | 期初余额       |         |      |      |            |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|------------|---------|------|------|------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         | 账面余额       |         | 坏账准备 |      | 账面价值       |
|                | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              | 金额         | 比例      | 金额   | 计提比例 |            |
| 其中：            |              |         |            |       |              |            |         |      |      |            |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 2,188,238.91 | 100.00% | 102,597.41 | 4.69% | 2,085,641.50 | 494,528.56 | 100.00% |      |      | 494,528.56 |
| 其中：            |              |         |            |       |              |            |         |      |      |            |
| 银行承兑汇票         | 176,524.98   | 8.07%   |            |       | 176,524.98   | 494,528.56 | 100.00% |      |      | 494,528.56 |
| 商业承兑汇票         | 2,011,713.93 | 91.93%  | 102,597.41 | 5.10% | 1,909,116.52 |            |         |      |      |            |
| 合计             | 2,188,238.91 | 100.00% | 102,597.41 | 4.69% | 2,085,641.50 | 494,528.56 | 100.00% |      |      | 494,528.56 |

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票、商业承兑汇票

单位：元

| 名称          | 期末余额         |            |       |
|-------------|--------------|------------|-------|
|             | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 组合 1 银行承兑汇票 | 176,524.98   |            |       |
| 组合 2 商业承兑汇票 | 2,011,713.93 | 102,597.41 | 5.10% |
| 合计          | 2,188,238.91 | 102,597.41 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额 | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额       |
|------------------|------|------------|-------|----|----|------------|
|                  |      | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 |      | 102,597.41 |       |    |    | 102,597.41 |
| 合计               |      | 102,597.41 |       |    |    | 102,597.41 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

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

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 651,844,450.75   | 643,773,374.88   |
| 1 至 2 年      | 374,908,695.07   | 715,598,193.73   |
| 2 至 3 年      | 463,579,365.37   | 370,283,339.27   |
| 3 年以上        | 2,068,297,263.00 | 1,976,589,578.15 |
| 3 至 4 年      | 232,741,556.39   | 373,194,585.34   |
| 4 至 5 年      | 359,512,174.70   | 861,256,336.84   |
| 5 年以上        | 1,476,043,531.91 | 742,138,655.97   |
| 合计           | 3,558,629,774.19 | 3,706,244,486.03 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额             |        |                |        |                | 期初余额             |        |                |        |                |
|-----------|------------------|--------|----------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|--------|----------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |        | 账面价值           | 账面余额             |        | 坏账准备           |        | 账面价值           |
|           | 金额               | 比例     | 金额             | 计提比例   |                | 金额               | 比例     | 金额             | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备 | 1,116,896,346.81 | 31.39% | 541,851,750.89 | 48.51% | 575,044,595.92 | 1,141,897,545.30 | 30.81% | 543,495,188.68 | 47.60% | 598,402,356.62 |

|                |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                  |        |                  |
|----------------|------------------|---------|------------------|--------|------------------|------------------|---------|------------------|--------|------------------|
| 的应收账款          |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                  |        |                  |
| 其中：            |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                  |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,441,733,427.38 | 68.61%  | 1,040,240,718.83 | 42.60% | 1,401,492,708.55 | 2,564,346,940.73 | 69.19%  | 929,081,752.34   | 36.23% | 1,635,265,188.39 |
| 其中：            |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                  |        |                  |
| 组合1关联方组合       |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                  |        |                  |
| 组合2账龄组合        | 2,441,733,427.38 | 68.61%  | 1,040,240,718.83 | 42.60% | 1,401,492,708.55 | 2,564,346,940.73 | 69.19%  | 929,081,752.34   | 36.23% | 1,635,265,188.39 |
| 合计             | 3,558,629,774.19 | 100.00% | 1,582,092,469.72 | 44.46% | 1,976,537,304.47 | 3,706,244,486.03 | 100.00% | 1,472,576,941.02 | 39.73% | 2,233,667,545.01 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期初余额           |                | 期末余额           |                |         |             |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|-------------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由        |
| 公司一  | 450,585,848.15 | 97,220,925.63  | 450,485,848.15 | 97,100,925.63  | 21.55%  | 客户经营暂时存在困难  |
| 公司二  | 391,295,617.86 | 191,947,273.13 | 391,295,617.86 | 191,947,273.13 | 49.05%  | 客户经营暂时存在困难  |
| 公司三  | 24,050,955.31  | 4,810,191.06   | 14,232,758.31  | 2,846,551.66   | 20.00%  | 客户经营暂时存在困难  |
| 公司四  | 20,924,044.37  | 20,924,044.37  | 20,924,044.37  | 20,924,044.37  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司五  | 20,434,184.29  | 20,434,184.29  | 20,434,184.29  | 20,434,184.29  | 100.00% | 客户经营暂时存在困难  |
| 公司六  | 19,374,003.87  | 3,874,800.77   |                |                |         | 客户经营暂时存在困难  |
| 公司七  | 15,492,380.28  | 15,492,380.28  | 15,492,380.28  | 15,492,380.28  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司八  | 14,526,066.14  | 14,526,066.14  | 14,526,066.14  | 14,526,066.14  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司九  | 11,339,668.57  | 11,339,668.57  | 11,339,668.57  | 11,339,668.57  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十  | 10,977,543.11  | 10,977,543.11  | 10,977,543.11  | 10,977,543.11  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十一 | 10,757,283.10  | 2,151,456.62   | 10,747,283.10  | 2,149,456.62   | 20.00%  | 客户经营暂时存在困难  |
| 公司十二 | 9,460,119.29   | 9,460,119.29   | 9,560,119.29   | 9,560,119.29   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十三 | 7,491,716.68   | 7,491,716.68   | 7,491,716.68   | 7,491,716.68   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十四 | 7,078,970.42   | 7,078,970.42   | 7,918,762.68   | 7,918,762.68   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十五 | 6,971,970.35   | 6,971,970.35   | 6,971,970.35   | 6,971,970.35   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |

|          |                  |                |                  |                |         |             |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------|-------------|
| 公司十六     | 6,738,614.03     | 6,738,614.03   | 7,012,919.03     | 7,012,919.03   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十七     | 6,543,834.02     | 6,543,834.02   | 6,543,834.02     | 6,543,834.02   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十八     | 6,468,276.23     | 6,468,276.23   | 6,900,921.00     | 6,900,921.00   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十九     | 5,826,817.39     | 5,826,817.39   | 5,826,817.39     | 5,826,817.39   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司二十     | 5,028,314.28     | 5,028,314.28   | 4,528,314.28     | 4,528,314.28   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 其他小额往来汇总 | 90,531,317.56    | 88,188,022.02  | 93,685,577.91    | 91,358,282.37  | 97.52%  | 终止合作，款项很难收回 |
| 合计       | 1,141,897,545.30 | 543,495,188.68 | 1,116,896,346.81 | 541,851,750.89 |         |             |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称    | 期末余额             |                  |         |
|-------|------------------|------------------|---------|
|       | 账面余额             | 坏账准备             | 计提比例    |
| 1 年以内 | 625,292,568.24   | 31,889,921.03    | 5.10%   |
| 1—2 年 | 318,124,793.13   | 29,426,543.39    | 9.25%   |
| 2—3 年 | 408,953,645.26   | 52,959,497.04    | 12.95%  |
| 3—4 年 | 139,761,783.18   | 33,668,613.58    | 24.09%  |
| 4—5 年 | 93,223,513.58    | 35,919,019.80    | 38.53%  |
| 5 年以上 | 856,377,123.99   | 856,377,123.99   | 100.00% |
| 合计    | 2,441,733,427.38 | 1,040,240,718.83 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额             | 本期变动金额         |              |    |              | 期末余额             |
|------------------|------------------|----------------|--------------|----|--------------|------------------|
|                  |                  | 计提             | 收回或转回        | 核销 | 其他           |                  |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 543,495,188.68   | 5,319,791.04   | 6,963,228.83 |    |              | 541,851,750.89   |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 929,081,752.34   | 106,180,382.40 |              |    | 4,978,584.09 | 1,040,240,718.83 |
| 合计               | 1,472,576,941.02 | 111,500,173.44 | 6,963,228.83 |    | 4,978,584.09 | 1,582,092,469.72 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额         | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 公司一  |          | 1,329,305,460.43 | 1,329,305,460.43 | 7.55%                | 91,190,354.58         |
| 公司二  |          | 1,324,213,807.85 | 1,324,213,807.85 | 7.52%                | 76,111,435.98         |
| 公司三  |          | 771,662,013.99   | 771,662,013.99   | 4.38%                | 22,475,592.64         |
| 公司四  |          | 744,774,971.45   | 744,774,971.45   | 4.23%                | 42,753,130.14         |
| 公司五  |          | 596,147,235.86   | 596,147,235.86   | 3.39%                | 17,363,511.73         |
| 合计   |          | 4,766,103,489.58 | 4,766,103,489.58 | 27.07%               | 249,894,025.07        |

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目   | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             |
| 合同资产 | 2,519,583,855.79 | 530,482,921.20 | 1,989,100,934.59 | 2,743,906,377.40 | 498,149,442.51 | 2,245,756,934.89 |
| 合计   | 2,519,583,855.79 | 530,482,921.20 | 1,989,100,934.59 | 2,743,906,377.40 | 498,149,442.51 | 2,245,756,934.89 |

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

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

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |     | 期初余额 |      |     |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

|           | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   | 值                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   | 值                |
|-----------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 按单项计提坏账准备 | 535,475,225.96   | 21.25%  | 394,373,069.14 | 73.65% | 141,102,156.82   | 480,818,667.01   | 17.52%  | 342,901,625.52 | 71.32% | 137,917,041.49   |
| 其中：       |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,984,108,629.83 | 78.75%  | 136,109,852.06 | 6.86%  | 1,847,998,777.77 | 2,263,087,710.39 | 82.48%  | 155,247,816.99 | 6.86%  | 2,107,839,893.40 |
| 其中：       |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 合计        | 2,519,583,855.79 | 100.00% | 530,482,921.20 | 21.05% | 1,989,100,934.59 | 2,743,906,377.40 | 100.00% | 498,149,442.51 | 18.15% | 2,245,756,934.89 |

按单项计提坏账准备类别名称：合同资产单项计提

单位：元

| 名称   | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |          |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|----------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由     |
| 公司一  | 98,486,711.13 | 98,486,711.13 | 98,486,711.13 | 98,486,711.13 | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司二  | 74,887,469.86 | 3,958,075.41  | 68,607,281.49 | 3,629,325.19  | 5.29%   | 客户经营存在困难 |
| 公司三  | 53,787,353.00 | 8,381,400.00  | 53,787,353.00 | 8,381,400.00  | 15.58%  | 客户经营存在困难 |
| 公司四  | 29,761,352.55 | 22,681,352.56 | 29,761,352.55 | 22,681,352.56 | 76.21%  | 客户经营存在困难 |
| 公司五  | 0.00          | 0.00          | 28,560,099.04 | 28,560,099.04 | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司六  | 25,578,999.67 | 25,578,999.67 | 25,578,999.67 | 25,578,999.67 | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司七  | 23,994,830.99 | 18,443,756.50 | 23,994,830.99 | 18,443,756.50 | 76.87%  | 客户信用风险高  |
| 公司八  | 16,834,519.56 | 7,883,900.00  | 16,834,519.56 | 7,883,900.00  | 46.83%  | 客户经营存在困难 |
| 公司九  | 15,024,656.19 | 15,024,656.19 | 15,024,656.19 | 15,024,656.19 | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司十  | 11,984,783.64 | 11,984,783.64 | 11,984,783.64 | 11,984,783.64 | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司十一 | 11,068,446.70 | 11,068,446.70 | 11,068,446.70 | 11,068,446.70 | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司十二 | 0.00          | 0.00          | 10,397,470.28 | 8,739,470.28  | 84.05%  | 客户经营存在困难 |
| 公司十三 | 8,455,225.76  | 8,455,225.76  | 8,455,225.76  | 8,455,225.76  | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司十四 | 7,561,873.97  | 7,561,873.97  | 7,561,873.97  | 7,561,873.97  | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司十五 | 0.00          | 0.00          | 6,225,093.13  | 886,335.74    | 14.24%  | 客户经营存在困难 |
| 公司十六 | 5,769,808.94  | 5,769,808.94  | 5,479,579.44  | 5,479,579.44  | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司十七 | 5,373,897.09  | 5,373,897.09  | 5,373,897.09  | 5,373,897.09  | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司十八 | 0.00          | 0.00          | 5,000,858.34  | 5,000,858.34  | 100.00% | 客户经营存在困难 |

|          |                |                |                |                |         |          |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|----------|
|          |                |                |                |                |         | 困难       |
| 公司十九     | 4,497,701.69   | 4,497,701.69   | 4,497,701.69   | 4,497,701.69   | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司二十     | 0.00           | 0.00           | 4,170,809.87   | 2,661,867.72   | 63.82%  | 客户经营存在困难 |
| 公司二十一    | 3,938,889.14   | 3,938,889.14   | 3,938,889.14   | 3,938,889.14   | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司二十二    | 3,865,904.59   | 3,865,904.59   | 3,865,904.59   | 3,865,904.59   | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司二十三    | 3,789,551.51   | 3,789,551.51   | 3,789,551.51   | 3,789,551.51   | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司二十四    | 3,666,714.37   | 3,666,714.37   | 3,666,714.37   | 3,666,714.37   | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司二十五    | 0.00           | 0.00           | 3,576,317.26   | 3,576,317.26   | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司二十六    | 3,368,422.18   | 3,368,422.18   | 3,368,422.18   | 3,368,422.18   | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司二十七    | 3,225,301.61   | 3,225,301.61   | 3,225,301.61   | 3,225,301.61   | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 公司二十八    | 3,190,419.33   | 3,190,419.33   | 3,190,419.33   | 3,190,419.33   | 100.00% | 客户信用风险高  |
| 公司二十九    | 0.00           | 0.00           | 3,167,254.59   | 2,536,400.65   | 80.08%  | 客户经营存在困难 |
| 其他小额往来汇总 | 62,705,833.54  | 62,705,833.54  | 62,834,907.85  | 62,834,907.85  | 100.00% | 客户经营存在困难 |
| 合计       | 480,818,667.01 | 342,901,625.52 | 535,475,225.96 | 394,373,069.14 |         |          |

按组合计提坏账准备类别个数：1  
按组合计提坏账准备类别名称：合同资产

单位：元

| 名称   | 期末余额             |                |       |
|------|------------------|----------------|-------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例  |
| 合同资产 | 1,984,108,629.83 | 136,109,852.06 | 6.86% |
| 合计   | 1,984,108,629.83 | 136,109,852.06 |       |

确定该组合依据的说明：  
按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
☐适用 ☒不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目   | 本期计提          | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因         |
|------|---------------|---------|---------|------------|
| 合同资产 | 32,333,478.69 |         |         | 根据预期信用损失计提 |
| 合计   | 32,333,478.69 |         |         | ——         |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

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

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 应收票据 |      | 139,280.29 |
| 合计   |      | 139,280.29 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

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

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目   | 期初余额       |        | 本期增减变动金额    |        | 期末余额 |        |
|------|------------|--------|-------------|--------|------|--------|
|      | 成本         | 公允价值变动 | 成本          | 公允价值变动 | 成本   | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 139,280.29 |        | -139,280.29 |        |      |        |
| 合计   | 139,280.29 |        | -139,280.29 |        |      |        |

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 14,774,475.20  | 14,283,638.10  |
| 其他应收款 | 973,273,125.01 | 975,660,254.25 |
| 合计    | 988,047,600.21 | 989,943,892.35 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)       | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 潍坊棕铁投资发展有限公司     | 14,283,638.10 | 14,283,638.10 |
| 深圳市水务规划设计院股份有限公司 | 490,837.10    |               |
| 合计               | 14,774,475.20 | 14,283,638.10 |

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额          | 账龄    | 未收回的原因  | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|---------------|-------|---------|--------------|
| 潍坊棕铁投资发展有限公司 | 14,283,638.10 | 2-3 年 | 未确定支付方案 | 否            |
| 合计           | 14,283,638.10 |       |         |              |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 备用金    | 9,532,014.35     | 9,411,419.24     |
| 保证金、押金 | 743,393,107.16   | 765,719,768.30   |
| 往来款    | 205,007,510.67   | 182,462,672.48   |
| 其他款项   | 16,282,680.02    | 23,963,453.12    |
| 资金拆借   | 202,980,000.00   | 183,020,000.00   |
| 合计     | 1,177,195,312.20 | 1,164,577,313.14 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 254,796,045.44   | 266,939,560.90   |
| 1 至 2 年      | 215,194,903.10   | 662,272,496.13   |
| 2 至 3 年      | 502,180,537.28   | 33,612,928.49    |
| 3 年以上        | 205,023,826.38   | 201,752,327.62   |
| 3 至 4 年      | 23,259,144.40    | 40,699,312.01    |
| 4 至 5 年      | 40,292,496.38    | 37,586,275.43    |
| 5 年以上        | 141,472,185.60   | 123,466,740.18   |
| 合计           | 1,177,195,312.20 | 1,164,577,313.14 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别         | 期末余额             |         |                |        |                | 期初余额             |         |                |        |                |
|------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|
|            | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值           | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值           |
|            | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备  | 93,511,345.39    | 7.94%   | 90,812,925.75  | 97.11% | 2,698,419.64   | 89,711,775.98    | 7.70%   | 86,933,456.34  | 96.90% | 2,778,319.64   |
| 其中：        |                  |         |                |        |                |                  |         |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备  | 1,083,683,966.81 | 92.06%  | 113,109,261.44 | 10.44% | 970,574,705.37 | 1,074,865,537.16 | 92.30%  | 101,983,602.55 | 9.49%  | 972,881,934.61 |
| 其中：        |                  |         |                |        |                |                  |         |                |        |                |
| 组合 1 押金保证金 | 718,914,294.13   | 61.07%  | 35,945,714.72  | 5.00%  | 682,968,579.41 | 743,921,275.27   | 63.89%  | 37,196,063.78  | 5.00%  | 706,725,211.49 |
| 组合 2 其他    | 10,317,821.27    | 0.88%   | 4,817,691.56   | 46.69% | 5,500,129.71   | 18,087,397.37    | 1.55%   | 3,300,870.86   | 18.25% | 14,786,526.51  |
| 组合 3 往来款   | 344,939,254.90   | 29.30%  | 71,870,225.29  | 20.84% | 273,069,029.61 | 303,844,863.12   | 26.09%  | 60,260,441.37  | 19.83% | 243,584,421.75 |
| 组合 4 备用金   | 9,512,596.51     | 0.81%   | 475,629.87     | 5.00%  | 9,036,966.64   | 9,012,001.40     | 0.77%   | 1,226,226.54   | 13.61% | 7,785,774.86   |
| 合计         | 1,177,195,312.20 | 100.00% | 203,922,187.19 | 17.32% | 973,273,125.01 | 1,164,577,313.14 | 100.00% | 188,917,058.89 | 16.22% | 975,660,254.25 |

按单项计提坏账准备类别名称：90,812,925.75

单位：元

| 名称       | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |             |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|-------------|
|          | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由        |
| 公司一      | 23,247,125.47 | 23,247,125.47 | 23,247,125.47 | 23,247,125.47 | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司二      | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 100.00% | 客户经营暂时存在困难  |
| 公司三      | 9,000,000.00  | 9,000,000.00  | 9,000,000.00  | 9,000,000.00  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司四      | 7,360,278.00  | 7,360,278.00  | 7,360,278.00  | 7,360,278.00  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司五      | 5,599,213.74  | 5,599,213.74  | 7,192,533.62  | 7,192,533.62  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司六      | 5,305,534.06  | 5,305,534.06  | 5,305,534.06  | 5,305,534.06  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司七      | 3,364,964.00  | 3,364,964.00  | 3,364,964.00  | 3,364,964.00  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司八      | 3,000,000.00  | 301,580.36    | 3,000,000.00  | 301,580.36    | 10.05%  | 预期赔偿金额计提减值  |
| 公司九      | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 100.00% | 客户经营暂时存在困难  |
| 公司十      | 2,635,483.78  | 2,635,483.78  | 2,635,483.78  | 2,635,483.78  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十一     |               |               | 2,565,000.00  | 2,565,000.00  | 100.00% | 款项很难收回      |
| 公司十二     | 1,800,000.00  | 1,800,000.00  | 1,800,000.00  | 1,800,000.00  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十三     | 1,560,330.00  | 1,560,330.00  | 1,560,330.00  | 1,560,330.00  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十四     | 1,159,800.00  | 1,079,900.00  | 1,159,800.00  | 1,159,800.00  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司十五     | 1,006,910.00  | 1,006,910.00  | 1,006,910.00  | 1,006,910.00  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 其他小额往来汇总 | 6,672,136.93  | 6,672,136.93  | 6,313,386.46  | 6,313,386.46  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 合计       | 89,711,775.98 | 86,933,456.34 | 93,511,345.39 | 90,812,925.75 |         |             |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称      | 期末余额             |                |        |
|---------|------------------|----------------|--------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 押金保证金组合 | 718,914,294.13   | 35,945,714.72  | 5.00%  |
| 其他组合    | 10,317,821.27    | 4,817,691.56   | 46.69% |
| 往来款     | 344,939,254.90   | 71,870,225.29  | 20.84% |
| 备用金     | 9,512,596.51     | 475,629.87     | 5.00%  |
| 合计      | 1,083,683,966.81 | 113,109,261.44 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |

|                         |                |  |  |                |
|-------------------------|----------------|--|--|----------------|
| 2026 年 1 月 1 日余额        | 188,917,058.89 |  |  | 188,917,058.89 |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |  |  |                |
| 本期计提                    | 14,965,139.08  |  |  | 14,965,139.08  |
| 其他变动                    | 39,989.22      |  |  | 39,989.22      |
| 2026 年 6 月 30 日余<br>额   | 203,922,187.19 |  |  | 203,922,187.19 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况  
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：  
单位：元

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |       |       |           | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|-------|-------|-----------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他        |                |
| 坏账准备 | 188,917,058.89 | 14,965,139.08 |       |       | 39,989.22 | 203,922,187.19 |
| 合计   | 188,917,058.89 | 14,965,139.08 |       |       | 39,989.22 | 203,922,187.19 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：  
单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称               | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|--------------------|--------|----------------|-------|------------------|---------------|
| Mag of Life FZ-LLC | 押金及保证金 | 370,220,000.00 | 2-3 年 | 31.45%           | 18,511,000.00 |
| 深圳市南国绿洲            | 资金拆借   | 183,020,000.00 | 1-2 年 | 15.55%           | 18,302,000.00 |

|              |        |                |             |        |               |
|--------------|--------|----------------|-------------|--------|---------------|
| 园林绿化有限公司     |        |                |             |        |               |
| 贵州钟山开发建设有限公司 | 押金及保证金 | 170,000,000.00 | 1 年以内       | 14.44% | 8,500,000.00  |
| 渭南市华州区人民政府   | 押金及保证金 | 40,755,616.44  | 5 年以上       | 3.46%  | 2,037,780.82  |
| 惠州市建捷实业有限公司  | 往来款    | 23,247,125.47  | 2-3 年、5 年以上 | 1.97%  | 23,247,125.47 |
| 合计           |        | 787,242,741.91 |             | 66.87% | 70,597,906.29 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 38,010,807.74  | 23.78% | 95,595,492.69  | 46.10% |
| 1 至 2 年 | 114,913,293.83 | 71.91% | 106,696,088.07 | 51.49% |
| 2 至 3 年 | 2,756,084.04   | 1.72%  | 1,936,050.83   | 0.93%  |
| 3 年以上   | 4,136,347.87   | 2.59%  | 2,998,220.90   | 1.48%  |
| 合计      | 159,816,533.48 |        | 207,225,852.49 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 期末余额           | 账龄          | 未及时结算原因 |
|------|----------------|-------------|---------|
| 公司一  | 102,556,121.19 | 1 年以内、1-2 年 | 待结算     |
| 合计   | 102,556,121.19 | —           | —       |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额           | 占预付款项总额的比例(%) | 未结算原因 |
|------|----------------|---------------|-------|
| 公司一  | 102,556,121.19 | 64.17         | 待结算   |
| 公司二  | 2,727,327.83   | 1.71          | 预付货款  |
| 公司三  | 2,326,882.33   | 1.46          | 预付货款  |
| 公司四  | 2,311,820.50   | 1.45          | 预付货款  |
| 公司五  | 1,942,756.00   | 1.22          | 预付货款  |
| 合计   | 111,864,907.85 | 70.01         |       |

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           |                           |               | 期初余额           |                           |                |
|---------|----------------|---------------------------|---------------|----------------|---------------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 1,516,534.46   | 1,306,742.21              | 209,792.25    | 1,642,805.63   | 1,306,742.21              | 336,063.42     |
| 库存商品    | 3,457,182.20   | 3,185,357.70              | 271,824.50    | 3,457,182.20   | 3,185,357.70              | 271,824.50     |
| 消耗性生物资产 | 329,540,991.88 | 254,568,272.50            | 74,972,719.38 | 347,937,538.39 | 105,380,547.44            | 242,556,990.95 |
| 合同履约成本  | 5,455,908.69   |                           | 5,455,908.69  | 4,473,737.28   |                           | 4,473,737.28   |
| 合计      | 339,970,617.23 | 259,060,372.41            | 80,910,244.82 | 357,511,263.50 | 109,872,647.35            | 247,638,616.15 |

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目      | 期初余额           | 本期增加金额         |    | 本期减少金额    |    | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|----|-----------|----|----------------|
|         |                | 计提             | 其他 | 转回或转销     | 其他 |                |
| 原材料     | 1,306,742.21   |                |    |           |    | 1,306,742.21   |
| 库存商品    | 3,185,357.70   |                |    |           |    | 3,185,357.70   |
| 消耗性生物资产 | 105,380,547.44 | 149,245,286.65 |    | 57,561.59 |    | 254,568,272.50 |
| 合计      | 109,872,647.35 | 149,245,286.65 |    | 57,561.59 |    | 259,060,372.41 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 1,697,010,287.33 | 1,702,631,133.56 |
| 合计          | 1,697,010,287.33 | 1,702,631,133.56 |

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 140,985,106.79 | 123,484,747.68 |
| 预缴企业所得税 | 16,325,463.25  | 14,542,665.07  |
| 合计      | 157,310,570.04 | 138,027,412.75 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

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

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：  
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况  
☐适用 ☒不适用  
其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

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

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称             | 期初余额           | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入  | 期末余额          | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因                    |
|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------|---------------|----------------------------------------------|
| 深圳市水务规划设计院股份有限公司 | 138,676,265.00 |               | 43,110,873.00 | 80,981,729.22    |                  | 490,837.10 | 95,565,392.00 | 本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其 |

|                 |                |      |               |               |              |            |                |                                                         |
|-----------------|----------------|------|---------------|---------------|--------------|------------|----------------|---------------------------------------------------------|
|                 |                |      |               |               |              |            |                | 他综合收益的金融资产。                                             |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 90,052,957.21  |      | 107,266.91    |               | 5,054,309.71 |            | 89,945,690.30  | 本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。 |
| 宁夏惠民基金管理有限公司    | 868,979.99     | 1.59 |               | 118,981.58    |              |            | 868,981.58     | 本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。 |
| 合计              | 229,598,202.20 | 1.59 | 43,218,139.91 | 81,100,710.80 | 5,054,309.71 | 490,837.10 | 186,380,063.88 |                                                         |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

|        |                  |               |                  |                  |               |                  |             |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|-------------|
| BT 合同  | 1,951,331,710.34 | 98,232,683.68 | 1,853,099,026.66 | 1,921,500,582.83 | 98,232,683.68 | 1,823,267,899.15 | 3.10%–4.90% |
| PPP 合同 | 704,197,312.83   | 957,249.07    | 703,240,063.76   | 794,285,575.60   | 932,267.76    | 793,353,307.84   | 3.10%–4.90% |
| 合计     | 2,655,529,023.17 | 99,189,932.75 | 2,556,339,090.42 | 2,715,786,158.43 | 99,164,951.44 | 2,616,621,206.99 |             |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别              | 期末余额             |         |               |       |                  | 期初余额             |         |               |       |                  |
|-----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
|                 | 账面余额             |         | 坏账准备          |       | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备          |       | 账面价值             |
|                 | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例  |                  | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例  |                  |
| 按单项计提坏账准备       | 2,655,529,023.17 | 100.00% | 99,189,932.75 | 3.74% | 2,556,339,090.42 | 2,715,786,158.43 | 100.00% | 99,164,951.44 | 3.65% | 2,616,621,206.99 |
| 其中：             |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 2,655,529,023.17 | 100.00% | 99,189,932.75 | 3.74% | 2,556,339,090.42 | 2,715,786,158.43 | 100.00% | 99,164,951.44 | 3.65% | 2,616,621,206.99 |
| 其中：             |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 合计              | 2,655,529,023.17 | 100.00% | 99,189,932.75 | 3.74% | 2,556,339,090.42 | 2,715,786,158.43 | 100.00% | 99,164,951.44 | 3.65% | 2,616,621,206.99 |

按单项计提坏账准备类别名称：长期应收款

单位：元

| 名称  | 期初余额             |               | 期末余额             |               |       |        |
|-----|------------------|---------------|------------------|---------------|-------|--------|
|     | 账面余额             | 坏账准备          | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例  | 计提理由   |
| 公司一 | 1,570,061,574.05 | 78,155,131.83 | 1,599,342,333.19 | 78,155,131.83 | 4.89% | 预期信用损失 |
| 公司二 | 603,934,309.69   | 717,746.72    | 521,276,264.79   | 632,897.48    | 0.12% | 预期信用损失 |
| 公司三 | 351,439,008.78   | 20,077,551.85 | 351,439,008.78   | 20,077,551.85 | 5.71% | 预期信用损失 |
| 公司四 | 93,021,914.33    | 100,259.13    | 78,099,023.12    | 83,549.27     | 0.11% | 预期信用损失 |
| 公司五 | 50,417,692.61    | 63,946.42     | 48,889,890.15    | 60,990.12     | 0.12% | 预期信用损失 |
| 公司六 | 46,361,290.59    | 50,315.49     | 42,530,793.96    | 45,798.79     | 0.11% | 预期信用损失 |
| 公司七 | 0.00             | 0.00          | 13,401,340.80    | 134,013.41    | 1.00% | 预期信用损失 |
| 公司八 | 550,368.38       | 0.00          | 550,368.38       | 0.00          | 0.00% | 预期信用损失 |
| 合计  | 2,715,786,158.43 | 99,164,951.44 | 2,655,529,023.17 | 99,189,932.75 |       |        |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 99,164,951.44  |                      |                      | 99,164,951.44 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 24,981.31      |                      |                      | 24,981.31     |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 99,189,932.75  |                      |                      | 99,189,932.75 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别                   | 期初余额          | 本期变动金额    |       |       |    | 期末余额          |
|----------------------|---------------|-----------|-------|-------|----|---------------|
|                      |               | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |               |
| 单项计提预期信用损失的长期应收款-BT  | 98,232,683.68 |           |       |       |    | 98,232,683.68 |
| 单项计提预期信用损失的长期应收款-PPP | 932,267.76    | 24,981.31 |       |       |    | 957,249.07    |
| 合计                   | 99,164,951.44 | 24,981.31 |       |       |    | 99,189,932.75 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

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

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账) | 减值准备期初 | 本期增减变动 |    |    |    |    |    |    |    | 期末余额(账) | 减值准备期末 |
|-------|---------|--------|--------|----|----|----|----|----|----|----|---------|--------|
|       |         |        | 追加     | 减少 | 权益 | 其他 | 其他 | 宣告 | 计提 | 其他 |         |        |

|                                                          | 面价<br>值)               | 余额 | 投资 | 投资 | 法下<br>确认<br>的投资损<br>益     | 综合<br>收益<br>调整 | 权益<br>变动 | 发放<br>现金<br>股利<br>或利<br>润 | 减值<br>准备 |                            | 面价<br>值)               | 余额 |
|----------------------------------------------------------|------------------------|----|----|----|---------------------------|----------------|----------|---------------------------|----------|----------------------------|------------------------|----|
| 一、合营企业                                                   |                        |    |    |    |                           |                |          |                           |          |                            |                        |    |
| 大方<br>县汉<br>方缘<br>建设<br>管理<br>有限<br>公司                   | 50,54<br>5,926<br>.42  |    |    |    | -<br>9,240<br>,991.<br>33 |                |          |                           |          | -<br>41,30<br>4,935<br>.09 | 0.00                   |    |
| 江苏<br>汉新<br>湾生<br>态旅<br>游开<br>发有<br>限公<br>司              | 2,415<br>,645.<br>26   |    |    |    |                           |                |          |                           |          |                            | 2,415<br>,645.<br>26   |    |
| 昆明<br>市汉<br>鸿缘<br>水环<br>境工<br>程有<br>限公<br>司              | 47,58<br>7,231<br>.53  |    |    |    | 826.7<br>2                |                |          |                           |          |                            | 47,58<br>8,058<br>.25  |    |
| 林州<br>市汉<br>林建<br>设工<br>程有<br>限公<br>司                    | 20,57<br>8,280<br>.52  |    |    |    |                           |                |          |                           |          |                            | 20,57<br>8,280<br>.52  |    |
| 深圳<br>市深<br>汕特<br>别合<br>作区<br>汕美<br>生态<br>建设<br>有限<br>公司 | 213,7<br>50,84<br>6.46 |    |    |    | -<br>2,906<br>,388.<br>13 |                |          |                           |          |                            | 210,8<br>44,45<br>8.33 |    |
| 潍坊<br>棕铁<br>投资<br>发展<br>有限<br>公司                         | 85,88<br>2,845<br>.76  |    |    |    | 100.1<br>7                |                |          |                           |          |                            | 85,88<br>2,945<br>.93  |    |
| 沿河<br>汉江<br>缘生<br>态建<br>设有                               | 21,65<br>9,160<br>.45  |    |    |    | 990.5<br>0                |                |          |                           |          | -<br>21,66<br>0,150<br>.95 | 0.00                   |    |

|                          |                |              |  |  |                |  |  |  |              |                |                |              |
|--------------------------|----------------|--------------|--|--|----------------|--|--|--|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 限责任公司                    |                |              |  |  |                |  |  |  |              |                |                |              |
| 小计                       | 442,419,936.40 |              |  |  | -12,145,462.07 |  |  |  |              | -62,965,086.04 | 367,309,388.29 |              |
| 二、联营企业                   |                |              |  |  |                |  |  |  |              |                |                |              |
| 东实长华环保股份有限公司             | 11,228,615.27  |              |  |  | 56,642.30      |  |  |  | 1,778,578.66 |                | 9,506,678.91   | 1,778,578.66 |
| 横琴花木交易中心股份有限公司           |                | 6,383,801.23 |  |  |                |  |  |  |              |                |                | 6,383,801.23 |
| 江西省江汉生态环境工程有限公司          | 14,422,928.91  |              |  |  | -54,650.07     |  |  |  |              |                | 14,368,278.84  |              |
| 浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙) | 107,280,974.95 |              |  |  |                |  |  |  |              |                | 107,280,974.95 |              |
| 小计                       | 132,932,519.13 | 6,383,801.23 |  |  | 1,992.23       |  |  |  | 1,778,578.66 |                | 131,155,932.70 | 8,162,379.89 |
| 合计                       | 575,352,455.53 | 6,383,801.23 |  |  | -12,143,469.84 |  |  |  | 1,778,578.66 | -62,965,086.04 | 498,465,320.99 | 8,162,379.89 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                       | 期末余额         | 期初余额          |
|--------------------------|--------------|---------------|
| 深圳招华城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 7,491,504.38 | 10,219,493.58 |
| 合计                       | 7,491,504.38 | 10,219,493.58 |

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 336,759,985.82 | 374,441,079.74 |
| 合计   | 336,759,985.82 | 374,441,079.74 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目      | 房屋建筑物          | 机器设备          | 运输设备          | 办公设备          | 其他设备         | 合计             |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： |                |               |               |               |              |                |
| 1. 期初余额 | 540,925,524.30 | 28,837,627.82 | 56,325,103.70 | 25,993,904.22 | 4,521,152.69 | 656,603,312.73 |
| 2. 本期增  |                |               |               | 46,083.04     |              | 46,083.04      |

|               |                |               |               |               |              |                |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 加金额           |                |               |               |               |              |                |
| (1)<br>购置     |                |               |               | 46,083.04     |              | 46,083.04      |
| (2)<br>在建工程转入 |                |               |               |               |              |                |
| (3)<br>企业合并增加 |                |               |               |               |              |                |
|               |                |               |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额     |                | 1,666,334.70  | 3,194,861.16  | 1,179,313.19  | 51,635.88    | 6,092,144.93   |
| (1)<br>处置或报废  |                | 1,666,334.70  | 3,194,861.16  | 1,179,313.19  | 51,635.88    | 6,092,144.93   |
|               |                |               |               |               |              |                |
| 4. 期末余额       | 540,925,524.30 | 27,171,293.12 | 53,130,242.54 | 24,860,674.07 | 4,469,516.81 | 650,557,250.84 |
| 二、累计折旧        |                |               |               |               |              |                |
| 1. 期初余额       | 170,992,699.57 | 24,164,032.14 | 55,215,013.27 | 24,541,792.61 | 3,859,316.19 | 278,772,853.78 |
| 2. 本期增加金额     | 7,069,811.01   | 35,051.02     | 252,780.09    | 373,380.48    | 32,957.56    | 7,763,980.16   |
| (1)<br>计提     | 7,069,811.01   | 35,051.02     | 252,780.09    | 373,380.48    | 32,957.56    | 7,763,980.16   |
|               |                |               |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额     |                | 1,583,017.96  | 3,035,118.11  | 1,112,431.95  | 49,054.08    | 5,779,622.10   |
| (1)<br>处置或报废  |                | 1,583,017.96  | 3,035,118.11  | 1,112,431.95  | 49,054.08    | 5,779,622.10   |
|               |                |               |               |               |              |                |
| 4. 期末余额       | 178,062,510.58 | 22,616,065.20 | 52,432,675.25 | 23,802,741.14 | 3,843,219.67 | 280,757,211.84 |
| 三、减值准备        |                |               |               |               |              |                |
| 1. 期初余额       | 3,125,602.32   | 85,640.00     | 109,725.01    | 45,464.90     | 22,946.98    | 3,389,379.21   |
| 2. 本期增加金额     | 29,650,673.97  |               |               |               |              | 29,650,673.97  |
| (1)<br>计提     |                |               |               |               |              |                |
|               |                |               |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额     |                |               |               |               |              |                |
| (1)<br>处置或报废  |                |               |               |               |              |                |
|               |                |               |               |               |              |                |
| 4. 期末余额       | 32,776,276.29  | 85,640.00     | 109,725.01    | 45,464.90     | 22,946.98    | 33,040,053.18  |
| 四、账面价值        |                |               |               |               |              |                |
| 1. 期末账面价值     | 330,086,737.43 | 4,469,587.92  | 587,842.28    | 1,012,468.03  | 603,350.16   | 336,759,985.82 |

|           |                |              |              |              |            |                |
|-----------|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 2. 期初账面价值 | 366,807,222.41 | 4,587,955.68 | 1,000,365.42 | 1,406,646.71 | 638,889.52 | 374,441,079.74 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|----------------|

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 2,318,207.55 | 2,195,207.55 |
| 合计   | 2,318,207.55 | 2,195,207.55 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目       | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 信息化建设及其他 | 2,318,207.55 |      | 2,318,207.55 | 2,195,207.55 |      | 2,195,207.55 |
| 合计       | 2,318,207.55 |      | 2,318,207.55 | 2,195,207.55 |      | 2,195,207.55 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 土地             | 房屋及建筑物       | 合计             |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |              |                |
| 1. 期初余额   | 145,794,456.31 | 5,067,295.95 | 150,861,752.26 |
| 2. 本期增加金额 |                | 10,472.86    | 10,472.86      |
|           |                |              |                |
| 3. 本期减少金额 | 3,340,244.23   | 4,113,345.62 | 7,453,589.85   |
| 租赁到期      |                | 3,243,741.86 | 3,243,741.86   |
| 其他减少      | 3,340,244.23   | 869,603.76   | 4,209,847.99   |
| 4. 期末余额   | 142,454,212.08 | 964,423.19   | 143,418,635.27 |
| 二、累计折旧    |                |              |                |
| 1. 期初余额   | 76,445,677.03  | 3,816,688.63 | 80,262,365.66  |
| 2. 本期增加金额 | 6,095,328.23   | 997,632.89   | 7,092,961.12   |
| (1) 计提    | 6,095,328.23   | 997,632.89   | 7,092,961.12   |
|           |                |              |                |
| 3. 本期减少金额 | 2,442,874.50   | 3,849,898.33 | 6,292,772.83   |
| (1) 处置    |                |              |                |
| 租赁到期      |                | 3,243,741.86 | 3,243,741.86   |
| 其他减少      | 2,442,874.50   | 606,156.47   | 3,049,030.97   |
| 4. 期末余额   | 80,098,130.76  | 964,423.19   | 81,062,553.95  |
| 三、减值准备    |                |              |                |
| 1. 期初余额   |                |              |                |
| 2. 本期增加金额 |                |              |                |
| (1) 计提    |                |              |                |
|           |                |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                |              |                |
| (1) 处置    |                |              |                |
|           |                |              |                |
| 4. 期末余额   |                |              |                |
| 四、账面价值    |                |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 62,356,081.32  |              | 62,356,081.32  |
| 2. 期初账面价值 | 69,348,779.28  | 1,250,607.32 | 70,599,386.60  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权        | 非专利技术 | 软件            | 特许经营权          | 合计             |
|------------|---------------|------------|-------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |            |       |               |                |                |
| 1. 期初余额    | 17,179,966.67 | 593,100.41 |       | 12,690,787.40 | 248,437,003.95 | 278,900,858.43 |
| 2. 本期增加金额  |               |            |       |               | 17,342.84      | 17,342.84      |
| (1) 购置     |               |            |       |               | 17,342.84      | 17,342.84      |
| (2) 内部研发   |               |            |       |               |                |                |
| (3) 企业合并增加 |               |            |       |               |                |                |
| 3. 本期减少金额  |               |            |       |               |                |                |
| (1) 处置     |               |            |       |               |                |                |
| 4. 期末余额    | 17,179,966.67 | 593,100.41 |       | 12,690,787.40 | 248,454,346.79 | 278,918,201.27 |
| 二、累计摊销     |               |            |       |               |                |                |
| 1. 期初余额    | 4,653,984.24  | 560,987.21 |       | 8,764,182.66  | 22,807,133.97  | 36,786,288.08  |
| 2. 本期增加金额  | 172,636.39    | 32,113.20  |       | 326,825.16    | 2,325,044.56   | 2,856,619.31   |
| (1) 计提     | 172,636.39    | 32,113.20  |       | 326,825.16    | 2,325,044.56   | 2,856,619.31   |
| 3. 本期减少金额  |               |            |       |               |                |                |
| (1) 处置     |               |            |       |               |                |                |
| 4. 期末余额    | 4,826,620.63  | 593,100.41 |       | 9,091,007.82  | 25,132,178.53  | 39,642,907.39  |
| 三、减值准备     |               |            |       |               |                |                |
| 1. 期初余额    |               |            |       |               |                |                |
| 2. 本期增加金额  |               |            |       |               | 44,762,829.49  | 44,762,829.49  |
| (1) 计提     |               |            |       |               | 44,762,829.49  | 44,762,829.49  |

|           |               |           |  |              |                |                |
|-----------|---------------|-----------|--|--------------|----------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |               |           |  |              |                |                |
| (1) 处置    |               |           |  |              |                |                |
|           |               |           |  |              |                |                |
| 4. 期末余额   |               |           |  |              | 44,762,829.49  | 44,762,829.49  |
| 四、账面价值    |               |           |  |              |                |                |
| 1. 期末账面价值 | 12,353,346.04 |           |  | 3,599,779.58 | 178,559,338.77 | 194,512,464.39 |
| 2. 期初账面价值 | 12,525,982.43 | 32,113.20 |  | 3,926,604.74 | 225,629,869.98 | 242,114,570.35 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项     | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|---------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                     |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 651,853,777.33 |         |  |      |  | 651,853,777.33 |
| 铁汉生态建设有限公司          | 171,277,618.10 |         |  |      |  | 171,277,618.10 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司       | 70,082,291.05  |         |  |      |  | 70,082,291.05  |
| 中节能铁汉盖              | 20,677,934.5   |         |  |      |  | 20,677,934.5   |

|               |                |  |  |  |  |                |
|---------------|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 雅（北京）环境科技有限公司 | 7              |  |  |  |  | 7              |
| 铁汉山艺环境建设有限公司  | 3,904,100.14   |  |  |  |  | 3,904,100.14   |
| 合计            | 917,795,721.19 |  |  |  |  | 917,795,721.19 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项     | 期初余额           | 本期增加           |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|---------------------|----------------|----------------|--|------|--|----------------|
|                     |                | 计提             |  | 处置   |  |                |
| 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 541,132,204.53 | 106,962,982.63 |  |      |  | 648,095,187.16 |
| 铁汉生态建设有限公司          | 113,098,109.19 | 32,950,493.63  |  |      |  | 146,048,602.82 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司       | 32,457,638.59  | 36,510,195.27  |  |      |  | 68,967,833.86  |
| 中节能铁汉盖雅（北京）环境科技有限公司 | 20,677,934.57  |                |  |      |  | 20,677,934.57  |
| 铁汉山艺环境建设有限公司        | 3,618,301.87   | 285,798.27     |  |      |  | 3,904,100.14   |
| 合计                  | 710,984,188.75 | 176,709,469.80 |  |      |  | 887,693,658.55 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

2026 年 6 月 30 日，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试。本公司对企业合并形成商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

①中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司（简称中节能铁汉星河）。中节能铁汉星河合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为中节能铁汉星河商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量预计未来五年营业收入年化增长率 5.00%-25%不等，五年后的永续现金流保持稳定计算现值的税前折现率 10.12%。对比包括商誉在内资产组的现值，公司已按减值测试结果对收购中节能铁汉星河形成的商誉计提减值准备。

②铁汉生态建设有限公司（简称铁汉建设）。铁汉建设合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为铁汉建设商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率-23.89%-73.20%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的税前折现率 9.78%。对比包括商誉在内资产组的现值，公司已按减值测试结果对收购铁汉建设形成的商誉计提减值准备。

③中节能铁汉环保集团有限公司（简称铁汉环保）。铁汉环保合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为铁汉环保商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率 7.47%-14.92%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的税前折现率 11.33%。对比包括商誉在内资产组的现值，公司已按减值测试结果对收购铁汉环保形成的商誉计提减值准备。

④铁汉山艺环境建设有限公司（简称铁汉山艺）。铁汉山艺合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，管理层根据铁汉山艺后续的经营规划，采用市场法确定资产现值。对比包括商誉在内资产组的现值，公司已按减值测试结果对收购铁汉山艺形成的商誉计提减值准备。

**28、长期待摊费用**

单位：元

| 项目  | 期初余额       | 本期增加金额     | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额       |
|-----|------------|------------|-----------|--------|------------|
| 工程款 | 586,850.87 | 287,558.49 | 99,522.93 |        | 774,886.43 |

|        |              |            |            |  |              |
|--------|--------------|------------|------------|--|--------------|
| 装修费及其他 | 1,752,594.48 |            | 392,298.42 |  | 1,360,296.06 |
| 合计     | 2,339,445.35 | 287,558.49 | 491,821.35 |  | 2,135,182.49 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目              | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                 | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备          | 2,778,154,600.15 | 694,483,230.62 | 2,545,167,087.11 | 636,242,984.30 |
| 可抵扣亏损           | 7,490,323.96     | 1,872,580.99   | 348,910,538.53   | 87,227,634.63  |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 4,475,915.77     | 1,118,978.94   | 1,720,215.06     | 430,053.77     |
| 租赁负债            | 1,030,764.07     | 257,691.02     | 2,336,389.97     | 584,097.49     |
| 预计负债            |                  |                | 200,000.00       | 50,000.00      |
| 辞退福利            | 4,081,826.88     | 1,020,456.72   | 2,550,781.79     | 637,695.45     |
| 合计              | 2,795,233,430.83 | 698,752,938.29 | 2,900,885,012.46 | 725,172,465.64 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | -11,954,979.24 | 2,988,744.81  | 18,490,698.55  | 4,622,674.64  |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 74,936,421.09  | 18,734,105.27 | 118,154,559.42 | 29,538,639.85 |
| 公司债账面价值与计税基础的差额 | 225,760.61     | 56,440.15     | 669,198.42     | 167,299.61    |
| 租赁-使用权资产        | 2,154,254.40   | 538,563.61    | 3,835,981.17   | 958,995.30    |
| 合计              | 65,361,456.86  | 22,317,853.84 | 141,150,437.56 | 35,287,609.40 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 698,752,938.29    |                  | 725,172,465.64    |
| 递延所得税负债 |                  | 22,317,853.84     |                  | 35,287,609.40     |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额           |
|----------|------------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,008,877,891.75 | 806,085,885.48 |

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 4,384,477,070.37 | 4,427,974,103.70 |
| 租赁    | 65,436,459.93    | 72,164,760.02    |
| 合计    | 5,458,791,422.05 | 5,306,224,749.20 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份        | 期末金额             | 期初金额             | 备注 |
|-----------|------------------|------------------|----|
| 2026 年    |                  |                  |    |
| 2027 年    |                  |                  |    |
| 2028 年    | 963,557,725.63   | 896,338,623.05   |    |
| 2029 年    | 1,189,437,130.79 | 962,697,399.80   |    |
| 2030 年    | 1,023,547,946.40 | 1,417,378,131.50 |    |
| 2031 年及以后 | 1,207,934,267.56 | 1,151,559,949.35 |    |
| 合计        | 4,384,477,070.38 | 4,427,974,103.70 |    |

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额              |                |                   | 期初余额              |                |                   |
|--------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
|        | 账面余额              | 减值准备           | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备           | 账面价值              |
| BT 合同  | 206,735,645.28    | 51,697,342.02  | 155,038,303.26    | 206,735,645.28    | 51,697,342.02  | 155,038,303.26    |
| PPP 合同 | 11,313,942,679.51 | 676,891,970.25 | 10,637,050,709.26 | 11,320,885,653.48 | 498,545,189.41 | 10,822,340,464.07 |
| 合计     | 11,520,678,324.79 | 728,589,312.27 | 10,792,089,012.52 | 11,527,621,298.76 | 550,242,531.43 | 10,977,378,767.33 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目      | 期末               |                  |      |         | 期初               |                  |      |         |
|---------|------------------|------------------|------|---------|------------------|------------------|------|---------|
|         | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况    | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况    |
| 货币资金    | 269,375,863.71   | 269,375,863.71   | 使用受限 | 保证金、冻结等 | 279,913,177.91   | 279,913,177.91   | 使用受限 | 保证金、冻结等 |
| 固定资产    | 444,810,069.68   | 286,870,614.05   | 使用受限 | 抵押借款    | 300,872,751.53   | 201,322,000.33   | 使用受限 | 抵押借款    |
| 无形资产    | 35,511,790.18    | 29,797,249.29    | 使用受限 | 质押借款    | 35,511,790.18    | 30,133,998.98    | 使用受限 | 抵押借款    |
| 应收账款    | 1,847,159,102.89 | 1,047,438,070.90 | 使用受限 | 质押借款    | 1,378,443,594.18 | 853,394,429.18   | 使用受限 | 抵押借款    |
| 合同资产    | 48,337,489.41    | 45,072,755.99    | 使用受限 | 质押借款    | 964,848,997.64   | 906,019,254.03   | 使用受限 | 抵押借款    |
| 其他非流动资产 | 8,037,523,028.28 | 7,487,518,256.22 | 使用受限 | 质押借款    | 9,357,178,260.26 | 9,010,026,302.49 | 使用受限 | 抵押借款    |

|                     |                   |                   |      |      |                   |                   |      |      |
|---------------------|-------------------|-------------------|------|------|-------------------|-------------------|------|------|
| 长期应收款（含一年内到期的非流动资产） | 4,463,004,291.04  | 3,855,516,654.89  | 使用受限 | 质押借款 | 1,236,730,504.70  | 1,136,884,984.16  | 使用受限 | 抵押借款 |
| 合计                  | 15,145,721,635.19 | 13,021,589,465.05 |      |      | 13,553,499,076.40 | 12,417,694,147.08 |      |      |

其他说明：

注：期末，本公司因借款质押的子公司股权金额为 361,424,920.74 元。

## 32、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款    |                  | 52,948,491.66    |
| 抵押借款    |                  | 500,745,092.64   |
| 保证借款    |                  | 50,000,000.00    |
| 信用借款    | 1,000,722,384.57 | 1,694,641,218.11 |
| 未到期应付利息 |                  | 81,583.33        |
| 合计      | 1,000,722,384.57 | 2,298,416,385.74 |

短期借款分类的说明：

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额 | 期初余额       |
|--------|------|------------|
| 商业承兑汇票 |      | 149,277.62 |
| 合计     |      | 149,277.62 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,131,781,306.02 | 1,317,707,650.27 |
| 1-2 年 | 535,778,314.81   | 647,046,797.01   |
| 2-3 年 | 678,651,466.15   | 719,735,251.27   |
| 3-4 年 | 393,606,668.41   | 461,950,203.89   |
| 4-5 年 | 403,111,557.29   | 404,276,164.51   |
| 5 年以上 | 1,645,415,228.37 | 1,444,151,567.16 |
| 合计    | 4,788,344,541.05 | 4,994,867,634.11 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 未偿还或结转的原因  |
|------|----------------|------------|
| 公司一  | 107,378,227.74 | 相应的工程项目未结算 |
| 公司二  | 92,590,951.44  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司三  | 76,747,091.70  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司四  | 52,865,450.13  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司五  | 51,518,374.89  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司六  | 48,627,371.32  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司七  | 48,032,243.60  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司八  | 47,295,796.57  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司九  | 45,269,268.28  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司十  | 42,718,420.17  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司十一 | 35,454,610.97  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司十二 | 35,196,678.02  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司十三 | 33,049,470.61  | 相应的工程项目未结算 |
| 合计   | 716,743,955.44 |            |

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额              | 期初余额             |
|-------|-------------------|------------------|
| 应付股利  | 3,870,706.80      | 3,882,139.45     |
| 其他应付款 | 10,188,146,658.48 | 8,262,256,882.79 |
| 合计    | 10,192,017,365.28 | 8,266,139,022.24 |

## (1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 3,870,706.80 | 3,882,139.45 |
| 合计    | 3,870,706.80 | 3,882,139.45 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额              | 期初余额             |
|--------|-------------------|------------------|
| 工地费用   | 347,941.25        | 487,941.25       |
| 押金及保证金 | 85,288,908.71     | 87,915,566.99    |
| 往来款    | 582,108,593.18    | 586,471,079.54   |
| 资金拆借   | 9,463,902,054.11  | 7,553,836,459.17 |
| 其他     | 56,499,161.23     | 33,545,835.84    |
| 合计     | 10,188,146,658.48 | 8,262,256,882.79 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目  | 期末余额             | 未偿还或结转的原因 |
|-----|------------------|-----------|
| 公司一 | 7,546,871,470.99 | 协商延期支付    |
| 公司二 | 224,666,214.98   | 协商延期支付    |
| 公司三 | 103,259,004.85   | 协商延期支付    |
| 公司四 | 65,789,200.50    | 协商延期支付    |
| 公司五 | 48,500,000.00    | 协商延期支付    |
| 公司六 | 29,584,278.91    | 协商延期支付    |
| 公司七 | 28,283,828.54    | 协商延期支付    |
| 公司八 | 24,800,000.00    | 协商延期支付    |
| 公司九 | 10,000,000.00    | 协商延期支付    |
| 合计  | 8,081,753,998.77 |           |

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 预收租金 | 65,981.14 |      |
| 合计   | 65,981.14 |      |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

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

## 39、合同负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 工程承包服务 | 360,735,416.37 | 395,365,002.58 |
| 合计     | 360,735,416.37 | 395,365,002.58 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 未偿还或结转的原因  |
|-----|----------------|------------|
| 公司一 | 61,088,781.90  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司二 | 38,808,409.56  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司三 | 26,745,093.53  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司四 | 20,102,589.52  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司五 | 18,348,623.85  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司六 | 17,167,379.93  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司七 | 15,764,207.34  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司八 | 14,590,541.28  | 相应的工程项目未结算 |
| 公司九 | 11,520,514.68  | 相应的工程项目未结算 |
| 合计  | 224,136,141.59 |            |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬     | 90,736,690.59 | 97,700,691.74 | 92,559,352.21 | 95,878,030.12 |
| 二、离职后福利-设定 | 416,631.77    | 10,932,473.42 | 11,061,190.64 | 287,914.55    |

|        |               |                |                |                |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 提存计划   |               |                |                |                |
| 三、辞退福利 | 6,122,892.96  | 6,837,522.81   | 4,014,220.08   | 8,946,195.69   |
| 合计     | 97,276,215.32 | 115,470,687.97 | 107,634,762.93 | 105,112,140.36 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 89,594,964.99 | 81,959,623.76 | 76,871,969.51 | 94,682,619.24 |
| 2、职工福利费       |               | 4,915,949.47  | 4,915,949.47  |               |
| 3、社会保险费       | 327,036.54    | 4,125,992.77  | 4,209,902.01  | 243,127.30    |
| 其中：医疗保险费      | 222,291.91    | 3,623,657.67  | 3,695,560.48  | 150,389.10    |
| 工伤保险费         | 13,739.72     | 422,421.20    | 430,397.00    | 5,763.92      |
| 生育保险费         | 91,004.91     | 79,913.89     | 83,944.53     | 86,974.27     |
| 4、住房公积金       | 103,361.60    | 5,287,187.20  | 5,328,246.20  | 62,302.60     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 629,169.13    | 1,204,299.81  | 1,210,050.20  | 623,418.74    |
| 其他短期薪酬        | 82,158.33     | 207,638.73    | 23,234.82     | 266,562.24    |
| 合计            | 90,736,690.59 | 97,700,691.74 | 92,559,352.21 | 95,878,030.12 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 403,413.04 | 10,452,145.97 | 10,576,175.18 | 279,383.83 |
| 2、失业保险费  | 13,218.73  | 467,527.29    | 472,215.30    | 8,530.72   |
| 3、企业年金缴费 |            | 12,800.16     | 12,800.16     |            |
| 合计       | 416,631.77 | 10,932,473.42 | 11,061,190.64 | 287,914.55 |

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 增值税             | 143,558,556.85 | 119,234,745.09 |
| 企业所得税           | 18,093,582.46  | 17,985,510.40  |
| 个人所得税           | 7,791,947.78   | 7,655,433.25   |
| 城市维护建设税         | 4,760,963.67   | 4,733,684.95   |
| 教育费附加（含地方教育税附加） | 3,519,950.34   | 3,514,381.64   |
| 堤围防护费           | 577,352.16     | 577,352.16     |
| 资源税             | 165,565.42     | 166,386.22     |
| 价格调节基金          | 227,069.59     | 227,069.59     |
| 房产税             | 646,140.13     | 1,689,053.46   |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 土地使用税 | 9,459.39       | 37,642.74      |
| 印花税   | 6,184.11       | 178,961.18     |
| 其他    | 1.26           | 1.26           |
| 合计    | 179,356,773.16 | 156,000,221.94 |

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 544,474,100.49   | 729,380,418.42   |
| 一年内到期的应付债券 | 2,888,711,061.32 | 2,825,661,570.80 |
| 一年内到期的租赁负债 | 12,843,106.48    | 13,751,996.30    |
| 一年内到期的应付利息 | 2,851,453.76     | 3,364,726.74     |
| 合计         | 3,448,879,722.05 | 3,572,158,712.26 |

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 940,359,051.64 | 941,349,614.77 |
| 合计     | 940,359,051.64 | 941,349,614.77 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 质押、保证借款 | 2,687,136,040.19 | 2,783,530,587.75 |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,687,136,040.19 | 2,783,530,587.75 |
|----|------------------|------------------|

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

| 项目       | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|------|
| 23 铁汉 K1 | 0.00 | 0.00 |

(2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

| 债券名称          | 面值               | 票面利率  | 发行日期             | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息       | 溢折价摊销      | 本期偿还 |  | 期末余额             | 是否违约 |
|---------------|------------------|-------|------------------|------|------------------|------------------|------|---------------|------------|------|--|------------------|------|
| 23 铁汉 K1      | 2,800,000,000.00 | 3.99% | 2023 年 09 月 01 日 | 3 年  | 2,800,000,000.00 | 2,825,661,570.80 |      | 62,400,876.71 | 648,613.81 |      |  | 2,888,711,061.32 | 否    |
| 减: 一年内到期的应付债券 |                  |       |                  |      |                  | 2,825,661,570.80 |      | 62,400,876.71 | 648,613.81 |      |  | 2,888,711,061.32 | 否    |
| 合计            |                  |       |                  |      | 2,800,000,000.00 | 0.00             |      |               |            |      |  | 0.00             |      |

(3) 公司债券的说明

公司于 2023 年 7 月 6 日通过第四届董事会第四十次 (临时) 会议通过关于面向专业投资者非公开发行公司债券的议案, 公司债券票面总额为人民币 28 亿元, 期限为 3 年, 2023 年 8 月 24 日收到深圳交易所核发的《关于中节能铁汉生态环境股份有限公司非公开发行公司债券符合深交所挂牌条件的无异议函》 (深证函[2023]565 号文)。本次债券发行由公司控股股东中国节能环保集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保, 中国节能环保集团有限公司按本次债券融资规模向公司收取 0.5%/年的担保费用。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 53,624,117.52 | 60,749,153.69 |
| 合计   | 53,624,117.52 | 60,749,153.69 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

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

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

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

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额       | 形成原因   |
|------|-----------|------------|--------|
| 未决诉讼 | 10,000.00 | 200,000.00 | 预计诉讼赔偿 |
| 合计   | 10,000.00 | 200,000.00 |        |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少     | 期末余额       | 形成原因 |
|------|------------|------|----------|------------|------|
| 政府补助 | 987,165.31 |      | 1,909.36 | 985,255.95 | 政府补助 |
| 合计   | 987,165.31 |      | 1,909.36 | 985,255.95 |      |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 附回购条件投资款 | 58,002,512.52 | 56,823,866.68 |
| 合计       | 58,002,512.52 | 56,823,866.68 |

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 2,965,298,080.00 |             |    |       |    |    | 2,965,298,080.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

| 发行在外的金融工具 | 发行时间             | 会计分类 | 股利率或利息率 | 发行价格   | 数量           | 金额             | 到期日或续期情况 | 转换条件 | 转换情况 |
|-----------|------------------|------|---------|--------|--------------|----------------|----------|------|------|
| 优先股       | 2019 年 12 月 30 日 | 权益工具 | 7.50%   | 100.00 | 9,350,000.00 | 935,000,000.00 |          | 不可转换 |      |

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初           |                | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末           |                |
|-----------|--------------|----------------|------|------|------|------|--------------|----------------|
|           | 数量           | 账面价值           | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量           | 账面价值           |
| 优先股       | 9,350,000.00 | 921,841,509.45 |      |      |      |      | 9,350,000.00 | 921,841,509.45 |
| 合计        | 9,350,000.00 | 921,841,509.45 |      |      |      |      | 9,350,000.00 | 921,841,509.45 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

经中国证券监督管理委员会的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司非公开发行优先股的批复》（证监许可[2019]1500 号）核准，本公司获准向合格投资者非公开发行不超过 1,870 万股优先股。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司发行的优先股面值为人民币 100 元，发行数量为 9,350,000 股，发行价格为每股人民币 100 元，募集资金人民币 935,000,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额 921,841,509.45 元。

其他说明：

## 权益工具持有者的相关信息

| 项目                    | 期末余额/本期发生额      | 上年年末余额/上期发生额     |
|-----------------------|-----------------|------------------|
| 1. 归属于母公司所有者的权益（股东权益） | -689,962,022.40 | 1,053,824,782.20 |
| （1）归属于母公司普通股持有者的权益    | -986,705,725.24 | 721,502,991.10   |
| （2）归属于母公司其他权益持有者的权益   | 296,743,702.84  | 332,321,791.10   |
| 其中：净利润                |                 |                  |
| 综合收益总额                |                 |                  |
| 当期已分配股利               |                 |                  |
| 累计未分配股利               | 385,750,000.00  | 350,625,000.00   |

| 项目                     | 期末余额/本期发生额 | 上年年末余额/上期发生额 |
|------------------------|------------|--------------|
| 2. 归属于少数股东的权益          |            |              |
| （1）归属于普通股少数股东的权益       |            |              |
| （2）归属于少数股东其他权益工具持有者的权益 |            |              |

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,780,969,334.27 |      |      | 2,780,969,334.27 |
| 合计         | 2,780,969,334.27 |      |      | 2,780,969,334.27 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额          | 本期发生额          |                    |                      |                |                |           | 期末余额          |
|-------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
|                   |               | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用        | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 89,725,899.57 | -43,218,138.31 |                    |                      | -10,804,534.58 | -32,413,603.73 |           | 57,312,295.84 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 89,725,899.57 | -43,218,138.31 |                    |                      | -10,804,534.58 | -32,413,603.73 |           | 57,312,295.84 |
| 其他综合收益合计          | 89,725,899.57 | -43,218,138.31 |                    |                      | -10,804,534.58 | -32,413,603.73 |           | 57,312,295.84 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

|       |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|
| 安全生产费 |  |  |  |  |
| 合计    |  |  |  |  |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 218,619,228.70 |      |      | 218,619,228.70 |
| 合计     | 218,619,228.70 |      |      | 218,619,228.70 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期                | 上期                |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -6,289,016,336.26 | -4,274,167,579.48 |
| 调整后期初未分配利润        | -6,289,016,336.26 | -4,274,167,579.48 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,624,793,664.77 | -2,074,947,622.05 |
| 加：其他综合收益结转留存收益    |                   | 60,098,865.27     |
| 期末未分配利润           | -7,913,810,001.03 | -6,289,016,336.26 |

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 325,068,628.91 | 798,839,605.45 | 507,144,661.88 | 584,265,377.12 |
| 其他业务 | 11,418,055.67  | 17,805,398.18  | 8,483,270.87   | 21,635,019.86  |
| 合计   | 336,486,684.58 | 816,645,003.63 | 515,627,932.75 | 605,900,396.98 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：  |      |      |      |      |      |      |      |      |

|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按经营地区分类    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合同类型       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计         |  |  |  |  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目  | 会计处理方法    | 对收入的影响金额        |
|-----|-----------|-----------------|
| 项目一 | 因审计结算调减收入 | -52,103,946.96  |
| 项目二 | 因审计结算调减收入 | -32,874,429.14  |
| 项目三 | 因审计结算调减收入 | -11,278,057.01  |
| 项目四 | 因审计结算调减收入 | -9,872,664.92   |
| 项目五 | 因审计结算调减收入 | -9,465,182.13   |
| 项目六 | 因审计结算调减收入 | -9,115,180.61   |
| 合计  |           | -124,709,460.77 |

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 178,502.77   | 89,618.58    |
| 教育费附加   | 136,182.30   | 93,614.45    |
| 房产税     | 1,384,796.51 | 232,569.89   |
| 印花税     | 217,233.94   | 568,808.07   |
| 其他      | 181,198.92   | 375,234.94   |
| 合计      | 2,097,914.44 | 1,359,845.93 |

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬支出 | 68,682,384.17  | 70,829,050.60  |
| 折旧及摊销  | 8,551,264.73   | 7,514,717.49   |
| 租赁费    | 5,739,613.91   | 6,333,203.03   |
| 咨询费    | 6,396,982.32   | 7,555,115.72   |
| 办公费用   | 2,069,789.62   | 1,371,486.26   |
| 业务招待费  | 798,952.20     | 1,284,221.78   |
| 差旅费    | 3,382,360.55   | 4,046,508.10   |
| 车辆费用   | 4,366.35       | 136,572.92     |
| 其他     | 4,604,095.03   | 11,893,950.65  |
| 管养费    | 8,102,937.28   | 9,991,231.46   |
| 合计     | 108,332,746.16 | 120,956,058.01 |

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 职工薪酬支出 | 7,653,798.89 | 12,605,962.87 |
| 业务招待费  | 201,358.38   | 1,326,797.61  |
| 租赁费    | 217,368.35   | 249,374.95    |
| 咨询服务费  | 878,615.46   | 957,437.21    |
| 差旅费    | 359,423.76   | 890,998.34    |
| 折旧及摊销  | 16,618.84    | 17,293.65     |
| 车辆使用费  | 16,841.12    | 75,653.78     |
| 办公费    | 20,631.32    | 12,151.18     |
| 广告宣传费  |              | 2,118.87      |
| 通讯费    | 42,087.98    | 32,815.67     |
| 其他费用   | 6,631.55     | 747,693.85    |
| 合计     | 9,413,375.65 | 16,918,297.98 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 薪酬及福利费  | 1,395,933.81 | 5,022,019.90 |
| 材料费     | 929,360.25   | 11,144.04    |
| 租赁费     | 353,000.00   |              |
| 折旧与摊销   |              | 66,560.73    |
| 差旅费     | 1,909.36     |              |
| 委托外部研发费 |              | 17,662.87    |
| 其他      | 323,203.79   | 149,145.75   |
| 合计      | 3,003,407.21 | 5,266,533.29 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 利息支出     | 268,194,520.55 | 291,503,573.89 |
| 减：利息收入   | 45,444,504.01  | 78,871,951.79  |
| 汇兑损益     | 15,087,983.21  | 4,090,549.29   |
| 银行手续费及其他 | 263,830.77     | 338,364.96     |
| 合计       | 238,101,830.52 | 217,060,536.35 |

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助      | 1,560,041.17 | 2,089,536.69 |
| 其他        | 102,491.79   | 94,117.97    |
| 合计        | 1,662,532.96 | 2,183,654.66 |

## 68、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额       |
|---------------|---------------|-------------|
| 交易性金融资产       | -13,487.98    |             |
| 其他非流动金融资产     | -2,755,700.71 | -911,533.08 |
| 合计            | -2,769,188.69 | -911,533.08 |

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -12,143,469.84 | -2,065,358.11  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 12,528.20      |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 466,663.03     |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 490,837.10     | 576,380.00     |
| 债务重组收益               |                | -27,838,496.80 |
| 合计                   | -11,173,441.51 | -29,327,474.91 |

其他说明

**71、信用减值损失**

单位：元

| 项目        | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 应收票据坏账损失  | -102,597.41     | 342,000.00      |
| 应收账款坏账损失  | -104,536,944.61 | -117,943,222.31 |
| 其他应收款坏账损失 | -14,965,139.08  | -5,035,630.62   |
| 长期应收款坏账损失 | -105,495,991.95 | 2,573,709.36    |
| 合计        | -225,100,673.05 | -120,063,143.57 |

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

| 项目                  | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -149,245,286.65 |                |
| 二、长期股权投资减值损失        | -1,778,578.66   |                |
| 四、固定资产减值损失          | -29,650,673.97  |                |
| 九、无形资产减值损失          | -44,762,829.49  |                |
| 十、商誉减值损失            | -176,709,469.80 |                |
| 十一、合同资产减值损失         | -210,680,259.53 | -32,898,490.57 |
| 合计                  | -612,827,098.10 | -32,898,490.57 |

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

| 资产处置收益的来源          | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------------------|--------------|------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 1,801,764.98 | 389,511.62 |

|           |               |              |
|-----------|---------------|--------------|
| 使用权资产处置利得 |               | 1,002,478.35 |
| 其他        | 41,908,850.61 |              |
| 合计        | 43,710,615.59 | 1,391,989.97 |

#### 74、营业外收入

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----------|--------------|------------|-------------------|
| 政府补助     |              | 251,450.00 |                   |
| 赔偿款      | 1,862,385.32 | 245,689.00 | 1,862,385.32      |
| 无需支付的应付款 | 1.48         |            | 1.48              |
| 其他       | 15,686.88    | 98,170.99  | 15,686.88         |
| 合计       | 1,878,073.68 | 595,309.99 | 1,878,073.68      |

其他说明：

#### 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产报废损失合计 | -395.39      | 128,855.75   | -395.39           |
| 其中：固定资产报废损失 | -395.39      | 128,855.75   | -395.39           |
| 赔偿金、违约金     | 329,402.43   | 281,728.10   | 329,402.43        |
| 滞纳金及罚款支出    | 1,561,100.70 | 1,836,704.06 | 1,561,100.70      |
| 其他          | -128,469.51  | 537,488.90   | -128,469.51       |
| 合计          | 1,761,638.23 | 2,784,776.81 | 1,761,638.23      |

其他说明：

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | -2,141,974.89 | -293,054.19    |
| 递延所得税费用 | 24,005,981.61 | -21,318,013.94 |
| 合计      | 21,864,006.72 | -21,611,068.13 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额             |
|------------------|-------------------|
| 利润总额             | -1,647,488,410.38 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -411,872,102.60   |
| 调整以前期间所得税的影响     | -1,257,593.64     |
| 非应税收入的影响         | -1,026,727.48     |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 206,805.74     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 1,012,645.59   |
| 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 | 434,800,979.11 |
| 所得税费用                          | 21,864,006.72  |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57 、其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 收到政府补助     | 1,558,131.81  | 476,458.59    |
| 收到利息收入     | 2,307,288.65  | 3,660,328.12  |
| 收到经营性往来及其他 | 895,290.92    | 5,982,649.76  |
| 押金及保证金等    | 22,326,661.14 |               |
| 合计         | 27,087,372.52 | 10,119,436.47 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|---------------|----------------|
| 支付的投标及履约保证金、押金 | 2,626,658.28  | 28,897,162.52  |
| 经营管理支出         | 28,709,914.67 | 47,423,649.00  |
| 支付往来款          | 31,763,610.15 | 69,899,210.43  |
| 合计             | 63,100,183.10 | 146,220,021.95 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额    | 上期发生额 |
|----|----------|-------|
| 其他 | 2,615.15 |       |
| 合计 | 2,615.15 |       |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------|------------------|------------------|
| 收回票据、保函保证金 |                  | 80,427,470.36    |
| 收到的关联方内部借款 | 1,841,000,000.00 | 1,093,000,000.00 |
| 合计         | 1,841,000,000.00 | 1,173,427,470.36 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 支付的票据、保函保证金 | 175,941,645.91 | 247,492,478.77 |
| 租赁费         | 9,861,697.57   | 13,777,274.69  |
| 其他          |                | 2,344,028.20   |
| 合计          | 185,803,343.48 | 263,613,781.66 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 期初余额             | 本期增加             |               | 本期减少             |       | 期末余额             |
|------|------------------|------------------|---------------|------------------|-------|------------------|
|      |                  | 现金变动             | 非现金变动         | 现金变动             | 非现金变动 |                  |
| 短期借款 | 2,298,416,385.74 | 651,500,000.00   | 724,884.57    | 1,949,918,885.74 |       | 1,000,722,384.57 |
| 长期借款 | 3,516,275,732.91 | 350,000,000.00   | 2,077,939.89  | 636,743,532.12   |       | 3,231,610,140.68 |
| 应付债券 | 2,825,661,570.80 |                  | 63,049,490.52 |                  |       | 2,888,711,061.32 |
| 租赁负债 | 74,501,149.99    |                  | 1,827,771.58  | 9,861,697.57     |       | 66,467,224.00    |
| 合计   | 8,714,854,839.44 | 1,001,500,000.00 | 67,680,086.56 | 2,596,524,115.43 |       | 7,187,510,810.57 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额            |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                   |                 |
| 净利润                              | -1,669,352,417.10 | -612,037,131.98 |
| 加：资产减值准备                         | 837,927,771.15    | 152,961,634.14  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,763,980.16      | 7,963,902.51    |
| 使用权资产折旧                          | 7,092,961.12      | 9,583,416.27    |
| 无形资产摊销                           | 2,856,619.31      | 2,580,603.73    |
| 长期待摊费用摊销                         | 491,821.35        | 873,898.85      |
| 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） | -43,710,615.59    | -1,391,989.97   |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | -395.39           | 128,855.75      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 2,769,188.69      | 911,533.08      |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 237,837,999.75    | 213,061,843.27  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 11,173,441.51     | 29,327,474.91   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 26,419,527.34     | -20,975,898.20  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -2,165,220.98     | -342,115.75     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 17,540,646.27     | 8,294,847.59    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 369,689,992.93    | 601,307,014.34  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 14,688,901.74     | -389,756,884.89 |
| 其他                               |                   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -178,975,797.74   | 2,491,003.65    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                   |                 |
| 债务转为资本                           |                   |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                 |
| 融资租入固定资产                         |                   |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                   |                 |

|              |                 |                |
|--------------|-----------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 476,707,405.09  | 530,823,554.19 |
| 减：现金的期初余额    | 600,725,295.22  | 587,833,097.04 |
| 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 | -124,017,890.13 | -57,009,542.85 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                     | 金额        |
|---------------------|-----------|
| 其中：                 |           |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,615.15  |
| 其中：                 |           |
| 大方县汉方缘建设管理有限公司      | 1,683.41  |
| 沿河汉江缘生态建设有限责任公司     | 931.74    |
| 其中：                 |           |
| 大方县汉方缘建设管理有限公司      |           |
| 沿河汉江缘生态建设有限责任公司     |           |
| 取得子公司支付的现金净额        | -2,615.15 |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 476,707,405.09 | 600,725,295.22 |
| 其中：库存现金        | 31,131.42      |                |
| 可随时用于支付的银行存款   | 476,676,273.67 | 600,725,295.22 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 476,707,405.09 | 600,725,295.22 |

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目     | 期末外币余额         | 折算汇率  | 期末折算人民币余额      |
|--------|----------------|-------|----------------|
| 货币资金   |                |       |                |
| 其中：美元  | 2,408.25       | 6.811 | 16,402.35      |
| 欧元     |                |       |                |
| 港币     |                |       |                |
| 迪拉姆    | 1,211,461.69   | 1.851 | 2,242,536.74   |
| 应收账款   |                |       |                |
| 其中：美元  |                |       |                |
| 欧元     |                |       |                |
| 港币     |                |       |                |
|        |                |       |                |
| 长期借款   |                |       |                |
| 其中：美元  |                |       |                |
| 欧元     |                |       |                |
| 港币     |                |       |                |
| 其他应收款  | 222,909,954.79 |       | 412,628,617.31 |
| 其中：迪拉姆 | 222,909,954.79 | 1.851 | 412,628,617.31 |

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## (4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

## 82、租赁

## (1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

| 项目     | 本期发生额        |
|--------|--------------|
| 短期租赁费用 | 6,309,982.26 |

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 2,334,044.37 |                          |
| 合计   | 2,334,044.37 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目            | 每年未折现租赁收款额   |              |
|---------------|--------------|--------------|
|               | 期末金额         | 期初金额         |
| 第一年           | 4,979,176.00 | 4,979,176.00 |
| 第二年           | 4,721,976.00 | 4,721,976.00 |
| 第三年           | 4,947,994.80 | 4,947,994.80 |
| 第四年           | 3,139,704.54 | 3,139,704.54 |
| 第五年           | 3,139,704.54 | 3,139,704.54 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 3,139,704.54 | 3,139,704.54 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 薪酬及福利费     | 1,395,933.81 | 5,022,019.90 |
| 材料费        | 929,360.25   | 11,144.04    |
| 折旧及摊销      | 353,000.00   | 66,560.73    |
| 差旅费        | 1,909.36     | 17,662.87    |
| 其他         | 323,203.79   | 149,145.75   |
| 合计         | 3,003,407.21 | 5,266,533.29 |
| 其中：费用化研发支出 | 3,003,407.21 | 5,266,533.29 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购 | 购买日至期末被购 | 购买日至期末被购 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|----------|----------|----------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|----------|----------|----------|

|                 |                  |               |        |        |                  |      | 买方的收入 | 买方的净利润        | 买方的现金流 |
|-----------------|------------------|---------------|--------|--------|------------------|------|-------|---------------|--------|
| 沿河汉江缘生态建设有限责任公司 | 2018 年 11 月 16 日 | 21,660,150.95 | 81.25% | 联营企业转入 | 2026 年 06 月 01 日 | 章程变更 |       | -2,594,846.47 | 0.22   |
| 大方县汉方缘建设管理有限公司  | 2018 年 09 月 11 日 | 41,304,935.09 | 90.09% | 联营企业转入 | 2026 年 06 月 01 日 | 章程变更 |       | 1,353,100.36  | 0.12   |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 沿河汉江缘生态建设有限责任公司 | 大方县汉方缘建设管理有限公司 |
|-----------------------------|-----------------|----------------|
| 一、现金                        |                 |                |
| 二、非现金资产的公允价值                |                 |                |
| 三、发行或承担的债务的公允价值             |                 |                |
| 四、发行的权益性证券的公允价值             |                 |                |
| 五、或有对价的公允价值                 |                 |                |
| 六、购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       | 21,660,150.95   | 41,304,935.09  |
| 七、其他                        |                 |                |
| 合并成本合计                      | 21,660,150.95   | 41,304,935.09  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 21,660,150.95   | 41,304,935.09  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |                 |                |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|         | 沿河汉江缘生态建设有限责任公司 |               | 大方县汉方缘建设管理有限公司 |               |
|---------|-----------------|---------------|----------------|---------------|
|         | 购买日公允价值         | 购买日账面价值       | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       |
| 资产：     |                 |               |                |               |
| 货币资金    | 1,683.38        | 1,683.38      | 931.43         | 931.43        |
| 应收款项    | 5,699.96        | 5,699.96      | 68,561,828.04  | 68,561,828.04 |
| 存货      |                 |               |                |               |
| 固定资产    |                 |               |                |               |
| 无形资产    |                 |               |                |               |
| 其他非流动资产 | 45,203,163.06   | 45,203,163.06 |                |               |
| 预付账款    |                 |               | 10,817,048.52  | 10,817,048.52 |

|          |               |               |               |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 负债：      |               |               |               |               |
| 借款       |               |               |               |               |
| 应付款项     | 18,451,150.30 | 18,451,150.30 | 28,386,203.76 | 28,386,203.76 |
| 递延所得税负债  |               |               |               |               |
| 应付职工薪酬   | 100,594.94    | 100,594.94    |               |               |
| 其他流动负债   |               |               | 2,856,067.43  | 2,856,067.43  |
| 应交税费     |               |               | 2,850,587.85  | 2,850,587.85  |
| 净资产      | 26,658,801.16 | 26,658,801.16 | 45,286,948.95 | 45,286,948.95 |
| 减：少数股东权益 | 4,998,650.21  | 4,998,650.21  | 3,982,013.86  | 3,982,013.86  |
| 取得的净资产   | 21,660,150.95 | 21,660,150.95 | 41,304,935.09 | 41,304,935.09 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

| 子公司名称           | 变动原因   | 设立/注销日期         |
|-----------------|--------|-----------------|
| 东莞市铁汉生态旅游开发有限公司 | 吸收合并注销 | 2026 年 6 月 18 日 |
| 大方县汉方缘建设管理有限公司  | 合并范围增加 | 2018 年 7 月 2 日  |
| 沿河汉江缘生态建设有限责任公司 | 合并范围增加 | 2018 年 7 月 16 日 |

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称             | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质                       | 持股比例    |         | 取得方式       |
|-------------------|----------------|-------|-------|----------------------------|---------|---------|------------|
|                   |                |       |       |                            | 直接      | 间接      |            |
| 中节能铁汉（深圳）生态景观有限公司 | 50,000,000.00  | 深圳    | 深圳    | 园林绿化工程施工、养护                | 100.00% | 0.00%   | 设立         |
| 海南铁汉生态农业开发有限公司    | 50,000,000.00  | 海南    | 海南    | 农业开发、园艺器材的加工及销售            | 60.00%  | 0.00%   | 设立         |
| 珠海文川生态环境建设有限公司    | 10,000,000.00  | 珠海    | 珠海    | 园林绿化工程施工、养护                | 100.00% | 0.00%   | 设立         |
| 中节能铁汉（成都）生态环境有限公司 | 100,000,000.00 | 成都    | 成都    | 园林绿化工程施工、养护                | 100.00% | 0.00%   | 设立         |
| 中节能铁汉环保集团有限公司     | 100,000,000.00 | 惠州    | 惠州    | 环境保护信息及技术咨询                | 100.00% | 0.00%   | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳市铁汉基础设施管理有限公司   | 10,000,000.00  | 深圳    | 深圳    | 资产管理                       | 100.00% | 0.00%   | 设立         |
| 梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司   | 240,000,000.00 | 梅州    | 梅州    | 工程项目、旅游商品开发、投资             | 100.00% | 0.00%   | 设立         |
| 深圳市铁汉一方环境科技有限公司   | 10,000,000.00  | 深圳    | 深圳    | 室内绿化                       | 70.00%  | 0.00%   | 设立         |
| 滨州汉乡缘旅游开发有限公司     | 116,000,000.00 | 山东    | 山东    | 旅游项目的开发、经营、管理              | 79.91%  | 0.09%   | 设立         |
| 汉源县汉嘉园林绿化工程有限公司   | 46,500,000.00  | 汉源县   | 汉源县   | 园林绿化工程                     | 70.00%  | 0.00%   | 设立         |
| 河源市汉兴建设工程有限公司     | 54,280,000.00  | 河源    | 河源    | 城市公共服务及基础设施建设项目开发、投资、经营及管理 | 69.00%  | 1.00%   | 设立         |
| 海口汉清水环境治理有限责任公司   | 120,000,000.00 | 海口    | 海口    | 水环境综合治理                    | 0.00%   | 100.00% | 设立         |
| 五华县汉博投资开发有限公司     | 82,500,000.00  | 梅州五华县 | 梅州五华县 | 城市绿化                       | 79.80%  | 0.00%   | 设立         |

|                     |                |         |         |             |         |         |            |
|---------------------|----------------|---------|---------|-------------|---------|---------|------------|
| 宁海铁汉市政建设有限公司        | 200,000,000.00 | 宁海      | 宁海      | 市政道路施工      | 80.00%  | 0.00%   | 设立         |
| 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 400,000,000.00 | 北京      | 北京      | 园林绿化工程施工、养护 | 100.00% | 0.00%   | 非同一控制下企业合并 |
| 北京星河绿源园林苗木有限公司      | 25,000,000.00  | 北京      | 北京      | 苗木种植、销售     | 0.00%   | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 中节能铁汉（北京）环境规划设计有限公司 | 5,000,000.00   | 北京      | 北京      | 苗木景观设计      | 0.00%   | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 铁汉山艺环境建设有限公司        | 77,700,000.00  | 深圳      | 深圳      | 城市园林绿化工程    | 80.00%  | 0.00%   | 非同一控制下企业合并 |
| 中节能铁汉盖雅（北京）环境科技有限公司 | 40,000,000.00  | 北京      | 北京      | 技术服务        | 70.00%  | 0.00%   | 非同一控制下企业合并 |
| 廊坊盖雅环境科技有限公司        | 20,000,000.00  | 廊坊      | 廊坊      | 环保产品生产      | 0.00%   | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 牟定汉佛缘旅游开发有限公司       | 109,320,400.00 | 楚雄彝族自治州 | 楚雄彝族自治州 | 园林绿化工程施工、养护 | 8.00%   | 72.00%  | 设立         |
| 日照市汉金缘城市公园建设有限公司    | 239,930,000.00 | 日照      | 日照      | 园林绿化工程施工、养护 | 9.50%   | 85.50%  | 设立         |
| 滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司   | 327,678,500.00 | 滨州      | 滨州      | 城市基础设施建设    | 6.75%   | 80.00%  | 设立         |
| 嵩县汉禹生态环境工程有限公司      | 71,561,400.00  | 洛阳      | 洛阳      | 环境工程        | 80.00%  | 0.00%   | 设立         |
| 海口汉绿园工程建设有限公司       | 40,863,500.00  | 海口      | 海口      | 园林绿化工程施工、养护 | 0.00%   | 80.00%  | 设立         |
| 临湘市汉湘文化有限公司         | 173,402,900.00 | 临湘      | 临湘      | 园林绿化工程施工、养护 | 78.95%  | 1.00%   | 设立         |
| 华阴市汉岳生态环境工程有限公司     | 268,500,000.00 | 华阴      | 华阴      | 环境工程        | 0.00%   | 79.90%  | 设立         |
| 腾冲汉腾供排水有限公司         | 50,000,000.00  | 腾冲      | 腾冲      | 供排水运营       | 69.00%  | 1.00%   | 设立         |
| 宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司   | 173,680,000.00 | 宁夏      | 宁夏      | 园林绿化工程施工、养护 | 0.00%   | 95.00%  | 设立         |
| 和田市汉景市政工程有限公司       | 36,500,000.00  | 和田      | 和田      | 市政公用工程      | 90.00%  | 0.00%   | 设立         |

|                     |                |         |         |                              |         |         |            |
|---------------------|----------------|---------|---------|------------------------------|---------|---------|------------|
| 新疆汉景疆域建筑工程有限公司      | 263,000,000.00 | 新疆      | 新疆      | 环境工程                         | 89.00%  | 0.00%   | 设立         |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 57,683,400.00  | 盘州      | 盘州      | 文化旅游产业的建设开发                  | 60.68%  | 0.00%   | 设立         |
| 托克逊县汉锦缘市政工程有限公司     | 24,000,000.00  | 吐鲁番     | 吐鲁番     | 市政公用工程                       | 0.00%   | 95.00%  | 设立         |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司      | 113,018,598.00 | 珠海      | 珠海      | 环境治理                         | 67.90%  | 2.00%   | 设立         |
| 高青汉润缘基础设施建设有限公司     | 88,211,000.00  | 淄博市     | 淄博市     | 基础设施建设                       | 90.00%  | 0.00%   | 设立         |
| 白沙汉旭缘水环境治理有限公司      | 21,383,000.00  | 白沙黎族自治县 | 白沙黎族自治县 | 水环境综合治理                      | 97.00%  | 3.00%   | 设立         |
| 铁汉生态建设有限公司          | 548,880,000.00 | 深圳市     | 深圳市     | 水利水电工程                       | 100.00% | 0.00%   | 非同一控制下企业合并 |
| 姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司 | 41,938,700.00  | 姚安      | 姚安      | 环境工程                         | 64.00%  | 1.00%   | 设立         |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司    | 505,370,000.00 | 河源市     | 河源市     | 水环境综合治理                      | 3.80%   | 86.00%  | 设立         |
| 五华县汉晟环境投资开发有限公司     | 100,000,000.00 | 梅州      | 梅州      | 工程项目、投资                      | 0.00%   | 89.90%  | 设立         |
| 赣州汉华缘环境建设有限公司       | 71,598,560.00  | 赣州市     | 赣州市     | 生态保护和环境治理业                   | 89.82%  | 0.18%   | 设立         |
| 河源市汉景源生态环境有限公司      | 165,388,560.00 | 河源市     | 河源市     | 污水厂运营                        | 0.00%   | 100.00% | 设立         |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 100,000,000.00 | 泉州市     | 泉州市     | 园林绿化工程施工、养护                  | 94.89%  | 0.10%   | 设立         |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司   | 393,675,226.00 | 梅州      | 梅州      | 园林绿化工程施工、养护                  | 3.90%   | 75.00%  | 设立         |
| 惠州博仕园环保科技有限公司       | 20,010,000.00  | 惠州市     | 惠州市     | 水污染治理；隔声工程服务；工程环保设施施工；       | 0.00%   | 100.00% | 设立         |
| 中节能星汉（深圳）环境有限公司     | 50,000,000.00  | 深圳市     | 深圳市     | 餐厨和厨余等城市垃圾收运和无害化治理、市政污泥无害化治理 | 100.00% | 0.00%   | 设立         |

|                   |                |            |            |                          |         |         |        |
|-------------------|----------------|------------|------------|--------------------------|---------|---------|--------|
| 信宜汉宜缘水治理有限公司      | 154,800,000.00 | 信宜市        | 信宜市        | 水污染治理；水环境污染治理工程          | 100.00% | 0.00%   | 设立     |
| 睢县汉缘生态环境建设管理有限公司  | 60,162,800.00  | 睢县市        | 睢县市        | 生态绿化工程及城市基础设施            | 80.00%  | 10.00%  | 合并范围增加 |
| 南乐县汉乐缘生态环境有限公司    | 111,958,100.00 | 濮阳市        | 濮阳市        | 土木工程、水利工程、建筑装饰工程、园林绿化工程  | 88.00%  | 2.00%   | 合并范围增加 |
| 梨树县环发环保有限公司       | 100,000.00     | 四平市        | 四平市        | 水污染治理                    | 0.00%   | 100.00% | 设立     |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 50,000,000.00  | 丰城市        | 丰城市        | 环境工程设计与施工                | 0.00%   | 80.00%  | 合并范围增加 |
| 贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司 | 50,000,000.00  | 贵港市        | 贵港市        | 工程管理服务、工程技术服务、水污染治理      | 0.00%   | 80.00%  | 合并范围增加 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司  | 50,000,000.00  | 雅安市        | 雅安市        | 园林绿化工程施工和园林养护、江河堤防设施管理服务 | 0.00%   | 90.00%  | 合并范围增加 |
| 天柱县汉天缘建设管理有限公司    | 100,000,000.00 | 黔东南苗族侗族自治州 | 黔东南苗族侗族自治州 | 城市道路及园林绿化项目投资建设、运营维护     | 0.00%   | 90.00%  | 合并范围增加 |
| 中节能铁汉（安徽）生态建设有限公司 | 100,000,000.00 | 安徽         | 安徽         | 园林绿化工程施工、养护              | 100.00% | 0.00%   | 设立     |
| 中节能铁汉（东莞）生态环境有限公司 | 100,000,000.00 | 东莞         | 东莞         | 园林绿化工程施工、养护              | 100.00% | 0.00%   | 设立     |
| 中节能铁汉（山东）生态环境有限公司 | 100,000,000.00 | 山东         | 山东         | 园林绿化工程施工、养护              | 100.00% | 0.00%   | 设立     |
| 中节能铁汉（武汉）生态环境有限公司 | 100,000,000.00 | 武汉         | 武汉         | 园林绿化工程施工、养护              | 100.00% | 0.00%   | 设立     |
| 中节能铁汉（江西）生态环境有限公司 | 100,000,000.00 | 江西         | 江西         | 园林绿化工程施工、养护              | 100.00% | 0.00%   | 设立     |
| 大方县汉方缘建设管理有限公司    | 55,779,800.00  | 贵州省毕节市     | 贵州省毕节市     | 以 PPP 模式对城市道路及园林绿化项目进行投  | 89.00%  | 1.00%   | 合并范围增加 |

|                 |               |          |          |                                      |        |        |        |
|-----------------|---------------|----------|----------|--------------------------------------|--------|--------|--------|
|                 |               |          |          | 资建设、运营维护                             |        |        |        |
| 沿河汉江缘生态建设有限责任公司 | 50,000,000.00 | 沿河土家族自治县 | 沿河土家族自治县 | 生态修复、生态旅游、生态保护、物业管理、项目投融资建设，住宿和餐饮服务。 | 40.00% | 40.00% | 合并范围增加 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称              | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                                      | 持股比例   |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------------|-------|-----|-------------------------------------------|--------|-------|---------------------|
|                          |       |     |                                           | 直接     | 间接    |                     |
| 一、合营企业                   |       |     |                                           |        |       |                     |
| 潍坊棕铁投资发展有限公司             | 潍坊    | 潍坊  | 建筑与工程                                     | 50.00% |       | 权益法                 |
| 深汕特别合作区汕美生态建设有限公司        | 深圳    | 深圳  | 生态修复，园林绿化工程施工和园林养护，旅游运营                   | 92.84% |       | 权益法（注1）             |
| 二、联营企业                   |       |     |                                           |        |       |                     |
| 浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙) | 深圳    | 深圳  | 生态产业投资;产业投资基金业务产业投资基金管理、股权投资基金业务、股权投资基金管理 | 49.00% | 0.00% | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1: 本公司对深汕特别合作区汕美生态建设有限公司持股比例为 92.84%，但在其董事会的表决权未达会计准则要求的控制条件，本项投资属于合营性质，因此作为权益法核算的长期股权投资。

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额     |                   | 期初余额/上期发生额     |                   |
|----------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
|                      | 潍坊棕铁投资发展有限公司   | 深汕特别合作区汕美生态建设有限公司 | 潍坊棕铁投资发展有限公司   | 深汕特别合作区汕美生态建设有限公司 |
| 流动资产                 | 136,046,224.86 | 230,285,164.53    | 135,181,169.05 | 230,526,274.03    |
| 其中：现金和现金等价物          | 6,877,313.45   | 2,342.10          | 6,816,986.57   | 6,857.03          |
| 非流动资产                | 54,159,659.03  |                   | 54,011,421.89  | 3,032,512.14      |
| 资产合计                 | 190,205,883.89 | 230,285,164.53    | 189,192,590.94 | 233,558,786.17    |
| 流动负债                 | 17,085,724.52  |                   | 17,093,156.23  | 67,516.15         |
| 非流动负债                |                |                   |                |                   |
| 负债合计                 | 17,085,724.52  |                   | 17,093,156.23  | 67,516.15         |
| 少数股东权益               |                |                   |                |                   |
| 归属于母公司股东权益           | 173,120,159.37 | 230,285,164.53    | 172,099,434.71 | 233,491,270.02    |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 85,882,945.93  | 210,844,458.33    | 85,927,179.95  | 215,932,726.51    |
| 调整事项                 |                |                   |                |                   |
| --商誉                 |                |                   |                |                   |
| --内部交易未实现利润          |                |                   |                |                   |
| --其他                 |                |                   |                |                   |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 85,882,945.93  | 210,844,458.33    | 85,927,179.95  | 215,932,726.51    |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |                   |                |                   |
| 营业收入                 |                |                   |                |                   |
| 财务费用                 | -656.43        | 96.35             | 99.36          |                   |
| 所得税费用                |                | 3,097,222.39      |                |                   |
| 净利润                  | 200.34         | -3,130,676.02     | -76,797.69     |                   |
| 终止经营的净利润             |                |                   |                |                   |
| 其他综合收益               |                |                   |                |                   |
| 综合收益总额               | 200.34         | -3,130,676.02     | -76,797.69     |                   |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                |                   |                |                   |

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额               | 期初余额/上期发生额               |
|--|--------------------------|--------------------------|
|  | 浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙) | 浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙) |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 流动资产                 | 593,651.15     | 593,591.05     |
| 非流动资产                | 218,821,066.00 | 420,000,000.00 |
| 资产合计                 | 219,414,717.15 | 420,593,591.05 |
| 流动负债                 | 70,000.00      | 70,000.00      |
| 非流动负债                |                |                |
| 负债合计                 | 70,000.00      | 70,000.00      |
|                      |                |                |
| 少数股东权益               |                |                |
| 归属于母公司股东权益           | 219,344,717.15 | 420,523,591.05 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 107,280,974.95 | 206,059,082.76 |
| 调整事项                 |                |                |
| --商誉                 |                |                |
| --内部交易未实现利润          |                |                |
| --其他                 |                |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 107,280,974.95 | 206,059,082.76 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 |                |                |
| 净利润                  |                |                |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               |                |                |
|                      |                |                |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                |

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|---------------|----------------|
| 合营企业：           |               |                |
| 投资账面价值合计        | 70,581,984.03 | 145,222,729.89 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |                |
| --净利润           | 826.72        |                |
| --综合收益总额        | 826.72        |                |
| 联营企业：           |               |                |
| 投资账面价值合计        | 25,653,536.41 | 66,479,371.29  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |                |
| --净利润           | 1,992.23      | -2,065,290.07  |
| --综合收益总额        | 1,992.23      | -2,065,290.07  |

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称          | 累积未确认前期累计的损失  | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失   |
|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 横琴花木交易中心股份有限公司（注 1）  | -1,871,546.70 |                     | -1,871,546.70 |
| 深圳市铁汉人居环境科技有限公司（注 2） | -3,177,883.20 |                     | -3,177,883.20 |

其他说明

注 1：横琴花木交易中心股份有限公司（以下简称横琴花木）因长时间未召开有实质意义的管理层会议、业务全面停摆、无合同员工等原因，未能获取截至 2026 年 6 月 30 日财务报表。

注 2：深圳市铁汉人居环境科技有限公司（以下简称铁汉人居）因已进入破产重整阶段，已将管理权移交给破产管理人，未能获取截至 2026 年 6 月 30 日财务报表。

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额       | 与资产/收益相关 |
|------|------------|----------|-------------|------------|--------|------------|----------|
| 递延收益 | 987,165.31 |          |             | 1,909.36   |        | 985,255.95 | 与收益相关    |
| 合计   | 987,165.31 |          |             | 1,909.36   |        | 985,255.95 | 与收益相关    |

## 3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 1,560,041.17 | 2,340,986.69 |

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四、四所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未

来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2026 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目               | 账面余额             | 减值准备             |
|------------------|------------------|------------------|
| 应收票据             | 2,188,238.91     | 102,597.41       |
| 应收账款             | 3,558,629,774.19 | 1,582,092,469.72 |
| 其他应收款            | 1,177,195,312.20 | 203,922,187.19   |
| 长期应收款（含一年内到期的款项） | 4,661,192,722.07 | 407,843,344.32   |
| 合计               | 9,399,206,047.37 | 2,193,960,598.64 |

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司对外提供财务担保的金额为 27.18 亿元，财务担保合同的具体情况详见附注十二、四。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 27.07%（2025 年 12 月 31 日：26.34%）源于余额前五名客户。本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 66.87%(2025 年 12 月 31 日：68.57%)。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目      | 期末余额              |                  |                   |
|---------|-------------------|------------------|-------------------|
|         | 1 年以内             | 1 年以上            | 合计                |
| 短期借款    | 1,000,722,384.57  |                  | 1,000,722,384.57  |
| 应付账款    | 1,131,781,306.02  | 3,656,563,235.03 | 4,788,344,541.05  |
| 其他应付款   | 10,192,017,365.28 |                  | 10,192,017,365.28 |
| 长期借款    | 547,325,554.25    | 2,687,136,040.19 | 3,234,461,594.44  |
| 应付债券    | 2,888,711,061.32  |                  | 2,888,711,061.32  |
| 租赁负债    | 12,843,106.48     | 53,624,117.52    | 66,467,224.00     |
| 其他非流动负债 |                   | 58,002,512.52    | 58,002,512.52     |
| 合计      | 15,773,400,777.92 | 2,798,762,670.23 | 17,440,382,142.13 |

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和迪拉姆）依然存在汇率风险。本公司资金部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截止 2026 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目      | 期末余额      |                |                |
|---------|-----------|----------------|----------------|
|         | 美元项目      | 迪拉姆项目          | 合计             |
| 外币金融资产： |           |                |                |
| 货币资金    | 16,402.35 | 2,242,536.74   | 2,258,939.09   |
| 其他应收款   |           | 412,628,617.31 | 412,628,617.31 |
| 小计      | 16,402.35 | 414,871,154.05 | 414,887,556.40 |

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、租赁负债、应付债券等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

本年度公司无利率互换安排。

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                   |                |                  |

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值     |            |                |                |
|---------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                           | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量               | --         | --         | --             | --             |
| (一) 交易性金融资产               | 39,005.78  |            |                | 39,005.78      |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 39,005.78  |            |                | 39,005.78      |
| (2) 权益工具投资                | 39,005.78  |            |                | 39,005.78      |
| 其他非流动金融资产                 |            |            | 7,491,504.38   | 7,491,504.38   |
| (三) 其他权益工具投资              |            |            | 186,380,063.88 | 186,380,063.88 |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 39,005.78  |            | 193,871,568.26 | 193,910,574.04 |
| 二、非持续的公允价值计量              | --         | --         | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|------|---------------|--------------|---------------|
| 中国节能环保集团有限公司 | 北京  | 投资控股 | 810,000.00 万元 | 24.80%       | 28.54%        |

本企业的母公司情况的说明

注 1:中国节能环保集团有限公司及其子公司持有本公司普通股比例为 27.30%，考虑优先股恢复后表决权比例为 28.54%。

本企业最终控制方是国务院国资委。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称                | 与本企业关系 |
|--------------------------|--------|
| 江苏汉新湾生态旅游开发有限公司          | 合营企业   |
| 昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司          | 合营企业   |
| 林州市汉林建设工程有限公司            | 合营企业   |
| 深圳市深汕特别合作区汕美生态建设有限公司     | 合营企业   |
| 潍坊棕铁投资发展有限公司             | 合营企业   |
| 东实长华环保股份有限公司             | 联营企业   |
| 横琴花木交易中心股份有限公司           | 联营企业   |
| 江西省江汉生态环境工程有限公司          | 联营企业   |
| 浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙) | 联营企业   |

其他说明

林州市汉林建设工程有限公司、昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司、江苏汉新湾生态旅游开发有限公司约定“转让或受让重大资产、公司对外提供担保、修改公司章程、增加

或者减少注册资本、公司合并、分立、解散或者变更公司形式、制定公司的经营方针和投资计划、公司利润分配方案和弥补亏损方案”做出决议时，必须经全体股东表决一致通过，董事会对以上事项提案时，需明确由全体董事一致同意方可向股东会提交议案，公司无法控制以上事项，因此未纳入合并范围。

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 北京时代官园物业管理有限公司      | 集团或集团下属子企业  |
| 深圳机械院建筑设计有限公司       | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能润达（烟台）环保股份有限公司   | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能环保保护股份有限公司       | 集团或集团下属子企业  |
| 中环水务建设有限公司          | 集团或集团下属子企业  |
| 中国节能环保（香港）投资有限公司    | 集团或集团下属子企业  |
| 中国新时代控股集团有限公司       | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能德信工程管理成都有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 甘肃蓝野建设监理有限公司        | 集团或集团下属子企业  |
| 中国地质工程集团有限公司        | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（北京）节能环保工程有限公司   | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（石家庄）环保能源有限公司    | 集团或集团下属子企业  |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司     | 存在财务投资关系的企业 |
| 中节能钦州风力发电有限公司       | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（杭州）环保产业有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（湖州）智能科技发展有限公司   | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能襄阳风力发电有限公司       | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能太阳能股份有限公司        | 集团或集团下属子企业  |
| 北京岩土工程勘察院有限公司       | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能建设工程设计院有限公司      | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（贵州）数字科技有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（肥城）环保能源有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（河北）风力发电有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能经开（嘉善）园区建设发展有限公司 | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能风力发电股份有限公司       | 集团或集团下属子企业  |
| 中环保水务投资有限公司         | 集团或集团下属子企业  |
| 中国环境保护集团有限公司        | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（深圳）投资集团有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（行唐）环保能源有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（肥城）水务有限公司       | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（荆门）环科水务技术发展有限公司 | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能环保投资发展（江西）有限公司   | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（漳州）科创产业园有限公司    | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能（深圳）生态发展有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能财务有限公司           | 集团或集团下属子企业  |
| 凤冈县茶心谷文化主题酒店有限责任公司  | 其他关联关系的企业   |
| 广东华南虎足球俱乐部有限公司      | 刘水先生间接控制的企业 |
| 梅州市华汉房地产开发有限公司      | 刘水先生直接控制的企业 |
| 梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司    | 存在财务投资关系的企业 |
| 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司     | 其他关联关系的企业   |
| 中节能（湖州）环保科技有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 深圳爱淘苗电子商务科技有限公司     | 联营企业之子公司    |
| 深圳市华汉投资有限公司         | 其他关联关系的企业   |
| 深圳市乐只村商业管理有限公司      | 其他关联关系的企业   |
| 深圳市乐只文化创意产业有限公司     | 其他关联关系的企业   |

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| 深圳市铁汉人居环境科技有限公司 | 其他关联关系的企业   |
| 中节能商业保理有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 深圳市华汉智慧科技有限公司   | 其他关联关系的企业   |
| 深圳市铁汉生态环境研究院    | 刘水先生间接控制的企业 |
| 中国节能环保集团有限公司    | 集团或集团下属子企业  |
| 中节能数字科技有限公司     | 集团或集团下属子企业  |
| 河南苗速达供应链管理有限公司  | 联营企业之子公司    |
| 深圳苗速达供应链管理有限公司  | 联营企业之子公司    |
| 四川苗速达供应链管理有限公司  | 联营企业之子公司    |
| 中节能大数据有限公司      | 集团或集团下属子企业  |
| 福建中节能新型材料有限公司   | 集团或集团下属子企业  |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|-------------------|--------|--------------|---------|----------|---------------|
| 中环水务建设有限公司        | 工程施工   |              |         | 否        | 13,507,720.04 |
| 中节能润达（烟台）环保股份有限公司 | 工程施工   |              |         | 否        | 2,186,619.45  |
| 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司   | 工程施工   | 551,326.55   |         | 否        | 193,175.29    |
| 中国新时代控股集团有限公司     | 租赁费用   | 93,075.00    |         | 否        |               |
| 北京时代官园物业管理有限公司    | 租赁费用   | 20,384.07    |         | 否        |               |
| 中节能环保保护股份有限公司     | 租赁费用   | 33,400.60    |         | 否        |               |
| 深圳机械院建筑设计有限公司     | 其他     | 430,372.39   |         | 否        |               |
| 中节能（杭州）环保产业有限公司   | 物业水电   | 30,242.52    |         | 否        |               |
| 中节能环保投资发展（江西）有限公司 | 其他     | 23,805.00    |         | 否        |               |
| 合计                |        | 1,182,606.13 |         | 否        | 15,887,514.78 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额         |
|-------------------|--------|-----------|---------------|
| 中节能（北京）节能环保工程有限公司 | 工程收入   | 69,168.14 | 25,364,657.53 |
| 中国地质工程集团有限公司      | 工程收入   |           | 1,001,649.86  |
| 北京岩土工程勘察院有限公司     | 工程收入   |           | 3,916,063.36  |

|                     |        |                |               |
|---------------------|--------|----------------|---------------|
| 中节能（肥城）水务有限公司       | 工程收入   | 438,593.62     | 33,947,910.82 |
| 中节能（肥城）环保能源有限公司     | 工程收入   |                | -9,864,074.19 |
| 中节能（行唐）环保能源有限公司     | 工程收入   |                | 1,762,960.36  |
| 中节能（荆门）环科水务技术发展有限公司 | 工程收入   |                | 4,593,662.04  |
| 中节能（漳州）科创产业园有限公司    | 工程收入   |                | 8,921,908.15  |
| 中节能（河北）风力发电有限公司     | 工程收入   |                | 2,398,434.03  |
| 中节能经开（嘉善）园区建设发展有限公司 | 工程收入   | 9,366,788.24   | 8,515,746.43  |
| 中节能襄阳风力发电有限公司       | 工程收入   |                | 727,224.21    |
| 中节能太阳能股份有限公司        | 工程收入   |                | 9,433.96      |
| 中节能（深圳）生态发展有限公司     | 工程收入   | 106,761,590.12 |               |
| 深圳机械院建筑设计有限公司       | 设计收入   | 19,587.08      |               |
| 中节能（深圳）生态发展有限公司     | 车辆租赁收入 | 10,444.24      |               |
| 合计                  |        | 116,666,171.44 | 81,295,576.56 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方 | 租赁资 | 简化处理的短期租赁和低价值资 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁 | 支付的租金 | 承担的租赁负债 | 增加的使用权资 |
|-----|-----|----------------|----------------|-------|---------|---------|
|-----|-----|----------------|----------------|-------|---------|---------|

| 名称             | 产种类 | 产租赁的租金费用（如适用） |       | 付款额（如适用） |       |            |       | 利息支出  |       | 产     |       |
|----------------|-----|---------------|-------|----------|-------|------------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                |     | 本期发生额         | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 北京时代官园物业管理有限公司 | 房屋  | 93,075.00     |       |          |       | 93,075.00  |       |       |       |       |       |
| 中节能环保保护股份有限公司  | 房屋  | 20,384.07     |       |          |       | 20,852.72  |       |       |       |       |       |
| 中国新时代控股集团有限公司  | 房屋  | 33,400.60     |       |          |       | 62,108.80  |       |       |       |       |       |
| 合计             |     | 146,859.67    |       |          |       | 176,036.52 |       |       |       |       |       |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方              | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 中节能铁汉环保集团有限公司     | 50,000,000.00  | 2026 年 01 月 08 日 | 2028 年 12 月 29 日 | 否          |
| 中节能铁汉环保集团有限公司     | 150,000,000.00 | 2026 年 03 月 28 日 | 2028 年 12 月 29 日 | 否          |
| 白沙汉旭缘水环境治理有限公司    | 9,610,000.00   | 2018 年 09 月 20 日 | 2031 年 08 月 21 日 | 否          |
| 白沙汉旭缘水环境治理有限公司    | 1,550,000.00   | 2020 年 06 月 30 日 | 2031 年 08 月 21 日 | 否          |
| 白沙汉旭缘水环境治理有限公司    | 620,000.00     | 2021 年 02 月 03 日 | 2031 年 08 月 21 日 | 否          |
| 白沙汉旭缘水环境治理有限公司    | 887,700.00     | 2021 年 11 月 22 日 | 2031 年 08 月 21 日 | 否          |
| 滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司 | 31,700,000.00  | 2019 年 02 月 02 日 | 2034 年 11 月 23 日 | 否          |
| 滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司 | 200,000,000.00 | 2019 年 09 月 20 日 | 2034 年 11 月 23 日 | 否          |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 19,738,000.00  | 2019 年 05 月 16 日 | 2036 年 03 月 24 日 | 否          |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 11,557,000.00  | 2020 年 01 月 19 日 | 2036 年 03 月 24 日 | 否          |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 12,650,000.00  | 2020 年 06 月 18 日 | 2036 年 03 月 24 日 | 否          |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 5,292,000.00   | 2020 年 07 月 17 日 | 2036 年 03 月 24 日 | 否          |
| 大埔县汉埔旅游产业         | 7,060,000.00   | 2020 年 09 月 25 日 | 2036 年 03 月 24 日 | 否          |

|                   |               |                  |                  |   |
|-------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 投资管理有限公司          |               |                  |                  |   |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 3,080,500.00  | 2020 年 12 月 18 日 | 2036 年 03 月 24 日 | 否 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 4,362,000.00  | 2021 年 01 月 15 日 | 2036 年 03 月 24 日 | 否 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 1,772,000.00  | 2021 年 02 月 08 日 | 2036 年 03 月 24 日 | 否 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 3,096,000.00  | 2021 年 04 月 09 日 | 2036 年 03 月 24 日 | 否 |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 954,000.00    | 2023 年 02 月 10 日 | 2036 年 03 月 24 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 16,834,000.00 | 2020 年 01 月 19 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 84,170,400.00 | 2020 年 02 月 01 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 42,085,200.00 | 2020 年 03 月 31 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 33,668,000.00 | 2020 年 04 月 30 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 16,834,000.00 | 2020 年 05 月 01 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 16,834,000.00 | 2020 年 08 月 06 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 16,834,000.00 | 2020 年 10 月 01 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 25,251,000.00 | 2020 年 11 月 02 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 33,668,000.00 | 2020 年 12 月 01 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 35,351,600.00 | 2021 年 01 月 01 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 12,541,400.00 | 2021 年 05 月 01 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 13,383,200.00 | 2021 年 08 月 02 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 3,367,000.00  | 2021 年 12 月 14 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 20,958,400.00 | 2022 年 01 月 01 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 3,367,000.00  | 2022 年 05 月 11 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 2,525,200.00  | 2022 年 09 月 21 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 14,309,000.00 | 2023 年 01 月 01 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 5,471,200.00  | 2023 年 05 月 30 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 丰城市汉辰环境工程有限公司     | 8,417,400.00  | 2023 年 10 月 01 日 | 2041 年 12 月 20 日 | 否 |
| 赣州汉华缘环境建设有限公司     | 8,550,000.00  | 2020 年 06 月 30 日 | 2034 年 05 月 20 日 | 否 |
| 赣州汉华缘环境建设有限公司     | 21,600,000.00 | 2020 年 09 月 01 日 | 2034 年 05 月 20 日 | 否 |
| 赣州汉华缘环境建设有限公司     | 18,000,000.00 | 2020 年 10 月 01 日 | 2034 年 05 月 20 日 | 否 |
| 赣州汉华缘环境建设有限公司     | 26,100,000.00 | 2020 年 12 月 01 日 | 2034 年 05 月 20 日 | 否 |

|                   |               |             |             |   |
|-------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 赣州汉华缘环境建设有限公司     | 3,150,000.00  | 2021年07月01日 | 2034年05月20日 | 否 |
| 贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司 | 31,082,617.10 | 2022年02月08日 | 2039年01月27日 | 否 |
| 贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司 | 639,266.94    | 2022年02月24日 | 2039年01月27日 | 否 |
| 贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司 | 5,510,842.92  | 2022年02月25日 | 2039年01月27日 | 否 |
| 贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司 | 625,153.20    | 2022年10月26日 | 2039年01月27日 | 否 |
| 贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司 | 23,013,609.87 | 2023年01月01日 | 2039年01月27日 | 否 |
| 贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司 | 3,149,053.08  | 2023年01月04日 | 2039年01月27日 | 否 |
| 贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司 | 3,750,600.00  | 2023年01月19日 | 2039年01月27日 | 否 |
| 贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司 | 30,324,000.00 | 2023年06月30日 | 2039年01月27日 | 否 |
| 海口汉绿园工程建设有限公司     | 5,000,000.00  | 2018年10月30日 | 2030年10月17日 | 否 |
| 海口汉绿园工程建设有限公司     | 530,000.00    | 2019年05月27日 | 2030年10月17日 | 否 |
| 海口汉绿园工程建设有限公司     | 800,000.00    | 2020年06月04日 | 2030年10月17日 | 否 |
| 海口汉清水环境治理有限责任公司   | 40,031,250.00 | 2018年09月21日 | 2035年03月11日 | 否 |
| 海口汉清水环境治理有限责任公司   | 30,881,250.00 | 2018年10月18日 | 2035年03月11日 | 否 |
| 海口汉清水环境治理有限责任公司   | 5,718,750.00  | 2019年01月25日 | 2035年03月11日 | 否 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司     | 5,555,583.00  | 2018年07月02日 | 2029年12月01日 | 否 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司     | 2,777,785.00  | 2018年07月04日 | 2029年12月01日 | 否 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司     | 1,666,671.00  | 2018年07月26日 | 2029年12月01日 | 否 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司     | 2,777,798.00  | 2018年08月01日 | 2029年12月01日 | 否 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司     | 6,176,484.00  | 2018年10月24日 | 2029年12月01日 | 否 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司     | 4,411,776.00  | 2019年01月29日 | 2029年12月01日 | 否 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司     | 2,941,180.00  | 2019年06月10日 | 2029年12月01日 | 否 |
| 河源市汉兴建设工程有限公司     | 2,441,180.00  | 2019年06月14日 | 2029年12月01日 | 否 |
| 华阴市汉岳生态环境工程有限公司   | 46,000,000.00 | 2018年10月12日 | 2029年09月10日 | 否 |
| 华阴市汉岳生态环境工程有限公司   | 25,500,000.00 | 2019年06月19日 | 2029年09月10日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司  | 42,304,650.00 | 2018年12月29日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司  | 17,568,872.00 | 2019年01月31日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司  | 14,055,098.00 | 2019年03月29日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施        | 14,055,098.00 | 2019年04月29日 | 2035年12月28日 | 否 |

|                  |               |             |             |   |
|------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 施建设有限公司          |               |             |             |   |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 14,055,098.00 | 2019年05月24日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 9,307,022.00  | 2019年06月24日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 11,633,778.00 | 2019年07月25日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 13,481,746.00 | 2019年09月02日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 6,282,240.00  | 2019年10月21日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 20,164,388.00 | 2019年11月06日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 10,491,552.00 | 2019年12月13日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 10,787,686.00 | 2020年01月16日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 1,990,808.00  | 2020年05月13日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 2,329,246.00  | 2020年06月15日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 5,006,880.00  | 2020年07月17日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 6,599,526.00  | 2020年08月17日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 4,439,500.00  | 2020年09月29日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 7,903,500.00  | 2020年12月15日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司 | 4,101,062.00  | 2021年02月01日 | 2035年12月28日 | 否 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 27,184,932.50 | 2022年06月29日 | 2035年12月20日 | 否 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 28,227,022.84 | 2022年07月29日 | 2035年12月20日 | 否 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 38,835,616.41 | 2022年11月18日 | 2035年12月20日 | 否 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 25,890,411.06 | 2023年01月11日 | 2035年12月20日 | 否 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 25,890,411.06 | 2023年02月21日 | 2035年12月20日 | 否 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 32,363,013.81 | 2023年03月23日 | 2035年12月20日 | 否 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 11,974,307.40 | 2023年05月25日 | 2035年12月20日 | 否 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 16,181,496.42 | 2024年02月06日 | 2035年12月20日 | 否 |
| 芦山县汉风缘生态建设有限责任公司 | 22,006,849.33 | 2024年05月30日 | 2035年12月20日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司 | 38,410,000.00 | 2019年03月29日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司 | 38,410,000.00 | 2019年04月11日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司 | 38,410,000.00 | 2019年04月19日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司 | 38,410,000.00 | 2019年05月07日 | 2036年03月13日 | 否 |

|                     |                |             |             |   |
|---------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 38,374,300.00  | 2019年05月20日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 57,586,450.00  | 2019年05月24日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 38,374,300.00  | 2019年06月28日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 11,530,000.00  | 2019年08月30日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 23,060,000.00  | 2019年11月20日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 15,380,000.00  | 2019年11月29日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 38,410,000.00  | 2019年12月20日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 23,060,000.00  | 2020年02月28日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 15,380,000.00  | 2020年03月30日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司    | 122,704,950.00 | 2020年04月28日 | 2036年03月13日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 22,000,000.00  | 2020年07月24日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 11,000,000.00  | 2020年11月16日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 9,000,000.00   | 2021年01月12日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 23,000,000.00  | 2021年02月01日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 16,000,000.00  | 2021年09月28日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 29,000,000.00  | 2022年01月13日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 4,740,000.00   | 2022年07月11日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 2,900,000.00   | 2022年09月16日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 3,100,000.00   | 2023年03月13日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 3,050,000.00   | 2023年05月25日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司  | 5,000,000.00   | 2024年12月20日 | 2036年03月07日 | 否 |
| 天柱县汉天缘建设管理有限公司      | 2,500,000.00   | 2021年02月23日 | 2041年06月17日 | 否 |
| 天柱县汉天缘建设管理有限公司      | 25,200,000.00  | 2022年06月24日 | 2041年06月17日 | 否 |
| 天柱县汉天缘建设管理有限公司      | 10,000,000.00  | 2023年09月20日 | 2041年06月17日 | 否 |
| 姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司 | 12,500,000.00  | 2018年12月27日 | 2030年12月27日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司      | 44,452,476.05  | 2018年07月30日 | 2033年07月10日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司      | 2,942,557.37   | 2018年09月21日 | 2033年07月10日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司      | 2,941,914.62   | 2018年09月28日 | 2033年07月10日 | 否 |

|                 |                |                  |                  |   |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 2,941,914.60   | 2018 年 10 月 15 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 2,941,914.60   | 2018 年 10 月 30 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 2,941,914.60   | 2018 年 11 月 13 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 11,277,339.39  | 2018 年 11 月 30 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 8,295,037.33   | 2018 年 12 月 13 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 17,777,139.05  | 2019 年 01 月 25 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 8,714,246.01   | 2019 年 06 月 21 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 4,461,903.85   | 2019 年 09 月 18 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 12,114,574.91  | 2020 年 01 月 16 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 3,188,067.80   | 2020 年 09 月 18 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 3,000,752.92   | 2021 年 01 月 04 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 3,000,752.93   | 2021 年 01 月 18 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 11,731,124.10  | 2021 年 02 月 09 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 3,000,752.92   | 2021 年 03 月 23 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 3,123,332.69   | 2021 年 07 月 12 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 珠海市汉祺水环境治理有限公司  | 3,096,611.59   | 2022 年 05 月 16 日 | 2033 年 07 月 10 日 | 否 |
| 宁海铁汉市政建设有限公司    | 144,000,000.00 | 2025 年 09 月 28 日 | 2036 年 09 月 28 日 | 否 |
| 宁海铁汉市政建设有限公司    | 40,000,000.00  | 2025 年 10 月 20 日 | 2036 年 09 月 28 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 5,400,000.00   | 2018 年 06 月 28 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 10,687,500.00  | 2018 年 06 月 28 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 1,440,000.00   | 2018 年 07 月 12 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 4,282,500.00   | 2018 年 07 月 12 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 18,765,000.00  | 2018 年 07 月 12 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2,400,000.00   | 2018 年 07 月 12 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 507,750.00     | 2018 年 07 月 12 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2,497,650.00   | 2018 年 07 月 12 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 3,630,000.00   | 2018 年 07 月 12 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 1,568,640.41   | 2018 年 07 月 12 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资       | 420,000.00     | 2018 年 07 月 12 日 | 2041 年 03 月 24 日 | 否 |

|                 |               |             |             |   |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 开发有限公司          |               |             |             |   |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 27,075,000.00 | 2018年08月17日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 1,432,500.00  | 2018年08月17日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 2,160,000.00  | 2018年08月17日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 607,500.00    | 2018年08月17日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 6,435,000.00  | 2018年08月17日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 5,550,000.00  | 2018年08月17日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 363,000.00    | 2018年08月17日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 15,802,500.00 | 2018年08月17日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 14,700,000.00 | 2020年04月21日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 9,450,000.00  | 2020年04月21日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 357,000.00    | 2020年04月21日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 1,005,000.00  | 2020年04月21日 | 2041年03月24日 | 否 |
| 抚州市抚河流域投资开发有限公司 | 5,010,000.00  | 2020年04月21日 | 2041年03月24日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方          | 担保金额             | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 中国节能环保集团有限公司 | 2,800,000,000.00 | 2023年09月01日 | 2026年09月01日 | 否          |
| 中国节能环保集团有限公司 | 261,184,323.99   | 2024年06月27日 | 2027年06月10日 | 否          |
| 中国节能环保集团有限公司 | 522,368,647.99   | 2024年06月27日 | 2028年06月10日 | 否          |
| 中国节能环保集团有限公司 | 261,184,323.99   | 2025年03月25日 | 2027年06月10日 | 否          |
| 铁汉生态建设有限公司   | 15,100,000.00    | 2025年09月23日 | 2026年09月23日 | 否          |
| 铁汉生态建设有限公司   | 44,900,000.00    | 2026年01月01日 | 2027年01月01日 | 否          |
| 铁汉生态建设有限公司   | 49,900,000.00    | 2026年03月24日 | 2027年03月24日 | 否          |
| 铁汉生态建设有限公司   | 49,900,000.00    | 2026年04月24日 | 2027年04月24日 | 否          |
| 铁汉生态建设有限公司   | 49,900,000.00    | 2026年05月25日 | 2027年05月25日 | 否          |
| 铁汉生态建设有限公司   | 40,300,000.00    | 2026年06月29日 | 2027年06月29日 | 否          |
| 铁汉生态建设有限公司   | 2,700,000.00     | 2024年04月16日 | 2027年04月15日 | 否          |
| 铁汉生态建设有限公司   | 349,928,956.83   | 2024年12月06日 | 2026年12月06日 | 否          |

|                                              |               |                  |                  |   |
|----------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 中节能铁汉（深圳）生态景观有限公司                            | 13,492,630.39 | 2026 年 04 月 07 日 | 2027 年 04 月 07 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司                                | 43,095,380.48 | 2024 年 12 月 06 日 | 2026 年 12 月 06 日 | 否 |
| 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司                          | 8,925,900.00  | 2024 年 12 月 06 日 | 2026 年 12 月 06 日 | 否 |
| 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司                          | 1,857,100.00  | 2024 年 12 月 06 日 | 2026 年 12 月 06 日 | 否 |
| 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司                          | 86,790,757.77 | 2026 年 04 月 07 日 | 2027 年 04 月 07 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 113,675.99    | 2025 年 07 月 07 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 414,000.00    | 2025 年 07 月 07 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 300,000.00    | 2025 年 07 月 07 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 550,000.00    | 2025 年 07 月 07 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 770,000.00    | 2025 年 07 月 07 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 550,000.00    | 2025 年 07 月 07 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 72,854.43     | 2025 年 07 月 07 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 200,000.00    | 2025 年 07 月 07 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 68,939.00     | 2025 年 07 月 08 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态                           | 200,000.00    | 2025 年 07 月 08 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |

|                                              |              |                  |                  |   |
|----------------------------------------------|--------------|------------------|------------------|---|
| 建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司                   |              |                  |                  |   |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 68,000.00    | 2025 年 07 月 08 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 672,314.97   | 2025 年 07 月 11 日 | 2026 年 07 月 09 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 400,000.00   | 2025 年 07 月 14 日 | 2026 年 07 月 09 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 2,542,902.48 | 2025 年 07 月 18 日 | 2026 年 07 月 15 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 262,297.30   | 2025 年 07 月 18 日 | 2026 年 07 月 15 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 500,000.00   | 2025 年 07 月 18 日 | 2026 年 07 月 15 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 725,200.29   | 2025 年 07 月 21 日 | 2026 年 07 月 15 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 2,460,000.00 | 2025 年 07 月 22 日 | 2026 年 07 月 20 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 1,500,000.00 | 2025 年 07 月 22 日 | 2026 年 07 月 21 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 1,225,670.73 | 2025 年 07 月 24 日 | 2026 年 07 月 21 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 2,018,574.67 | 2025 年 07 月 24 日 | 2026 年 07 月 21 日 | 否 |

|                                              |               |                  |                  |   |
|----------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 生态环境有限公司                                     |               |                  |                  |   |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 400,000.00    | 2025 年 07 月 31 日 | 2026 年 07 月 29 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 396,253.49    | 2025 年 07 月 31 日 | 2026 年 07 月 29 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 50,000.00     | 2025 年 07 月 31 日 | 2026 年 07 月 28 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 50,000.00     | 2025 年 07 月 31 日 | 2026 年 07 月 28 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 2,056,599.00  | 2025 年 08 月 01 日 | 2026 年 07 月 30 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 49,900,000.00 | 2025 年 08 月 04 日 | 2026 年 07 月 28 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 148,770.07    | 2025 年 08 月 01 日 | 2026 年 07 月 30 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 332,146.75    | 2025 年 08 月 01 日 | 2026 年 07 月 30 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 2,145,223.98  | 2025 年 08 月 06 日 | 2026 年 08 月 05 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 620,000.00    | 2025 年 08 月 06 日 | 2026 年 08 月 05 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 100,000.00    | 2025 年 08 月 11 日 | 2026 年 08 月 06 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团                                    | 1,941,469.23  | 2025 年 08 月 20 日 | 2026 年 08 月 19 日 | 否 |

|                                              |              |                  |                  |   |
|----------------------------------------------|--------------|------------------|------------------|---|
| 有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司          |              |                  |                  |   |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 446,144.82   | 2025 年 08 月 20 日 | 2026 年 08 月 19 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 96,026.78    | 2025 年 08 月 22 日 | 2026 年 08 月 19 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 691,283.83   | 2025 年 08 月 22 日 | 2026 年 08 月 19 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 400,000.00   | 2025 年 08 月 26 日 | 2026 年 08 月 26 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 270,194.36   | 2025 年 08 月 28 日 | 2026 年 08 月 25 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 893,009.41   | 2025 年 09 月 15 日 | 2026 年 09 月 10 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 1,892,000.00 | 2025 年 09 月 22 日 | 2026 年 09 月 22 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 300,000.00   | 2025 年 09 月 26 日 | 2026 年 09 月 24 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 2,563,025.22 | 2026 年 03 月 12 日 | 2026 年 10 月 22 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 1,000,000.00 | 2026 年 03 月 16 日 | 2026 年 09 月 10 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 100,000.00   | 2026 年 03 月 16 日 | 2026 年 09 月 11 日 | 否 |

|                                              |              |                  |                  |   |
|----------------------------------------------|--------------|------------------|------------------|---|
| 能铁汉星河（北京）生态环境有限公司                            |              |                  |                  |   |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 100,000.00   | 2026 年 03 月 16 日 | 2026 年 09 月 11 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 100,000.00   | 2026 年 03 月 16 日 | 2026 年 09 月 11 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 100,000.00   | 2026 年 03 月 16 日 | 2026 年 09 月 11 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 100,000.00   | 2026 年 03 月 16 日 | 2026 年 09 月 11 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 500,000.00   | 2026 年 03 月 16 日 | 2026 年 09 月 10 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 1,000,000.00 | 2026 年 03 月 16 日 | 2026 年 09 月 10 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 500,000.00   | 2026 年 03 月 16 日 | 2026 年 09 月 10 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 500,000.00   | 2026 年 03 月 16 日 | 2026 年 09 月 10 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 156,974.78   | 2026 年 03 月 27 日 | 2026 年 10 月 22 日 | 否 |
| 中节能铁汉环保集团有限公司，铁汉生态建设有限公司，中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 126,477.00   | 2026 年 04 月 13 日 | 2026 年 07 月 02 日 | 否 |

## 关联担保情况说明

本公司作为被担保方第二行、第三行、第四行担保说明：

2024 年 3 月，中节能铁汉在迪拜注册中节能铁汉生态环境股份有限公司迪拜分公司（以下简称迪拜分公司），并于 2024 年 4 月 26 日以迪拜分公司为主体与业主签署施工合同。合同金额为 2,822,088,860 迪拉姆。根据合同约定，迪拜分公司 2024 年开立金额为迪拉姆 141,104,443 的预付款保函，按汇率 1.851 折算为人民币 261,184,323.99 元，以及金额为迪拉姆 282,208,886 的履约保函，按汇率 1.851 折算为人民币 522,368,647.99 元，2025 年开立金额为迪拉姆 141,104,443 的预付款保函，按汇率 1.851 折算为人民币 261,184,323.99 元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方              | 拆借金额             | 起始日              | 到期日              | 说明      |
|------------------|------------------|------------------|------------------|---------|
| 拆入               |                  |                  |                  |         |
| 中节能财务有限公司        | 5,740,000.00     | 2025 年 08 月 05 日 | 2026 年 07 月 24 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 9,210,000.00     | 2025 年 08 月 08 日 | 2026 年 07 月 24 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 2,820,000.00     | 2025 年 08 月 15 日 | 2026 年 07 月 24 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 9,070,000.00     | 2025 年 08 月 22 日 | 2026 年 07 月 24 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 24,600,000.00    | 2025 年 09 月 22 日 | 2026 年 09 月 21 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 16,000,000.00    | 2025 年 09 月 24 日 | 2026 年 09 月 23 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 11,920,000.00    | 2025 年 10 月 17 日 | 2026 年 10 月 16 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 20,500,000.00    | 2025 年 10 月 22 日 | 2026 年 10 月 16 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 9,000,000.00     | 2025 年 10 月 23 日 | 2026 年 10 月 16 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 9,580,000.00     | 2025 年 10 月 30 日 | 2026 年 10 月 16 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 20,557,500.00    | 2025 年 11 月 05 日 | 2026 年 11 月 04 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 9,800,000.00     | 2025 年 11 月 07 日 | 2026 年 11 月 04 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 5,200,000.00     | 2025 年 11 月 14 日 | 2026 年 11 月 04 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 8,230,000.00     | 2025 年 11 月 21 日 | 2026 年 11 月 20 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 14,500,000.00    | 2025 年 11 月 25 日 | 2026 年 11 月 20 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 1,770,000.00     | 2025 年 11 月 28 日 | 2026 年 11 月 20 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 11,870,000.00    | 2025 年 11 月 28 日 | 2026 年 11 月 27 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 3,130,000.00     | 2025 年 12 月 05 日 | 2026 年 11 月 27 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 49,900,000.00    | 2025 年 12 月 05 日 | 2026 年 12 月 03 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 3,570,000.00     | 2025 年 12 月 05 日 | 2026 年 12 月 03 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 15,620,000.00    | 2025 年 12 月 12 日 | 2026 年 12 月 03 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 810,000.00       | 2025 年 12 月 22 日 | 2026 年 12 月 03 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 3,530,000.00     | 2025 年 12 月 22 日 | 2026 年 12 月 21 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 5,000,000.00     | 2025 年 12 月 22 日 | 2026 年 12 月 21 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 16,470,000.00    | 2025 年 12 月 24 日 | 2026 年 12 月 21 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 161,700,000.00   | 2026 年 01 月 07 日 | 2027 年 01 月 06 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 99,900,000.00    | 2026 年 01 月 14 日 | 2027 年 01 月 13 日 | 年化利率 3% |
| 中节能财务有限公司        | 150,000,000.00   | 2026 年 06 月 30 日 | 2027 年 06 月 29 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 280,000,000.00   | 2026 年 03 月 28 日 | 2027 年 03 月 28 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 1,063,000,000.00 | 2026 年 06 月 20 日 | 2027 年 06 月 20 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 911,000,000.00   | 2025 年 08 月 14 日 | 2026 年 08 月 14 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 194,000,000.00   | 2025 年 09 月 10 日 | 2026 年 09 月 10 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 124,000,000.00   | 2025 年 09 月 18 日 | 2026 年 09 月 18 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 615,000,000.00   | 2025 年 09 月 20 日 | 2026 年 09 月 20 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 419,000,000.00   | 2025 年 11 月 06 日 | 2026 年 11 月 06 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有        | 648,058,729.56   | 2025 年 12 月 06 日 | 2026 年 12 月 06 日 | 年化利率 3% |

|                  |                |                  |                  |         |
|------------------|----------------|------------------|------------------|---------|
| 限公司              |                |                  |                  |         |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 416,812,741.43 | 2026 年 03 月 20 日 | 2027 年 03 月 20 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 468,000,000.00 | 2026 年 05 月 16 日 | 2027 年 05 月 16 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 175,000,000.00 | 2026 年 06 月 20 日 | 2027 年 06 月 20 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 19,000,000.00  | 2025 年 07 月 07 日 | 2026 年 07 月 07 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 259,000,000.00 | 2025 年 08 月 01 日 | 2026 年 08 月 01 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 73,000,000.00  | 2025 年 08 月 26 日 | 2026 年 08 月 26 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 182,000,000.00 | 2025 年 09 月 01 日 | 2026 年 09 月 01 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 96,000,000.00  | 2025 年 09 月 19 日 | 2026 年 09 月 19 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 20,000,000.00  | 2025 年 10 月 09 日 | 2026 年 10 月 09 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 50,000,000.00  | 2025 年 11 月 03 日 | 2026 年 11 月 03 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 236,000,000.00 | 2025 年 12 月 01 日 | 2026 年 12 月 01 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 708,000,000.00 | 2025 年 12 月 09 日 | 2026 年 12 月 09 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 590,000,000.00 | 2025 年 12 月 17 日 | 2026 年 12 月 17 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 366,000,000.00 | 2026 年 01 月 05 日 | 2027 年 01 月 05 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 119,000,000.00 | 2026 年 02 月 13 日 | 2027 年 02 月 13 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 874,000,000.00 | 2026 年 03 月 02 日 | 2027 年 03 月 02 日 | 年化利率 3% |
| 中国节能环保集团有<br>限公司 | 482,000,000.00 | 2026 年 06 月 15 日 | 2027 年 06 月 15 日 | 年化利率 3% |
| 拆出               |                |                  |                  |         |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,833,194.00 | 1,322,764.00 |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      |                    | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 银行存款 | 中节能财务有限公司          | 53,973,143.20  |                | 338,495,437.74 |                |
| 银行存款 | 中国节能环保（香港）财资管理有限公司 | 129.27         |                |                |                |
| 应收账款 | 大方县汉方缘建设管理有限公司     |                |                | 24,382,649.07  | 2,293,192.41   |
| 应收账款 | 凤冈县茶心谷文化主题酒店有限责任公司 | 858,083.00     | 757,801.40     | 858,083.00     | 757,801.40     |
| 应收账款 | 抚州市抚河流域投资开发有限公司    | 7,072,506.84   | 1,897,644.39   | 8,062,341.06   | 1,284,245.95   |
| 应收账款 | 广东华南虎足球俱乐部有限公司     | 20,924,044.37  | 20,924,044.37  | 20,924,044.37  | 20,924,044.37  |
| 应收账款 | 江苏汉新湾生态旅游开发有限公司    | 62,666.00      | 62,666.00      | 62,666.00      | 62,666.00      |
| 应收账款 | 江西省江汉生态环境工程有限公司    | 135,226.97     | 52,102.95      | 135,226.97     | 32,576.18      |
| 应收账款 | 昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司    | 55,065.00      | 55,065.00      | 55,065.00      | 55,065.00      |
| 应收账款 | 林州市汉林建设工程有限公司      | 1,507,343.94   | 521,870.13     | 1,507,343.94   | 390,404.96     |
| 应收账款 | 梅州市华汉房地产开发有限公司     | 391,295,617.86 | 191,947,273.13 | 391,295,617.86 | 191,947,273.13 |
| 应收账款 | 梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司   | 1,700,588.00   | 1,700,588.00   | 1,700,588.00   | 1,700,588.00   |
| 应收账款 | 深圳市佳期婚庆产业管理有限公司    |                |                | 24,000.00      | 24,000.00      |
| 应收账款 | 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司    | 7,978.45       | 7,978.45       | 7,978.45       | 7,978.45       |
| 应收账款 | 沿河汉江缘生态建设有限责任公司    |                |                | 87,801.00      | 87,801.00      |
| 应收账款 | 中国地质工程集团有限公司       | 2,106,982.58   | 196,366.14     | 2,506,982.58   | 256,898.14     |
| 应收账款 | 中节能（北京）节能环保工程有限公司  | 33,096,185.20  | 3,338,244.67   | 50,881,060.93  | 2,773,381.86   |
| 应收账款 | 中节能（肥城）            | 471,323.77     | 24,037.51      | 1,542,404.31   | 78,662.62      |

|      |                         |               |               |               |               |
|------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 水务有限公司                  |               |               |               |               |
| 应收账款 | 中节能（杭州）<br>环保产业有限公司     | 190.27        | 17.60         | 190.27        | 17.60         |
| 应收账款 | 中节能（河北）<br>风力发电有限公司     | 2,266,731.53  | 115,603.31    | 2,266,731.53  | 115,603.31    |
| 应收账款 | 中节能（湖州）<br>环保科技有限公司     | 90,232.43     | 11,685.10     | 90,232.43     | 11,685.10     |
| 应收账款 | 中节能（湖州）<br>智能科技发展有限公司   | 86,730.84     | 8,022.60      | 174,157.94    | 12,481.38     |
| 应收账款 | 中节能（荆门）<br>环科水务技术发展有限公司 | 2,898,000.34  | 147,798.02    | 15,808,535.96 | 806,235.33    |
| 应收账款 | 中节能（深圳）<br>生态发展有限公司     |               |               | 10,502,619.52 | 535,633.60    |
| 应收账款 | 中节能（石家庄）<br>环保能源有限公司    |               |               | 1,677,794.18  | 155,195.96    |
| 应收账款 | 中节能（行唐）<br>环保能源有限公司     | 4,590,000.00  | 234,090.00    | 4,590,000.00  | 234,090.00    |
| 应收账款 | 中节能（漳州）<br>科创产业园有限公司    | 3,794,494.40  | 196,475.49    | 71,235.45     | 3,633.01      |
| 应收账款 | 中节能环保投资<br>发展（江西）有限公司   | 2,555,768.31  | 243,177.43    | 2,555,768.31  | 243,177.43    |
| 应收账款 | 中节能经开（嘉善）<br>园区建设发展有限公司 | 9,139,402.23  | 466,109.51    | 1,824,847.16  | 93,067.21     |
| 应收账款 | 中节能襄阳风力<br>发电有限公司       | 1,133,547.53  | 57,810.92     | 1,133,547.53  | 57,810.92     |
| 预付账款 | 中节能环保投资<br>发展（江西）有限公司   |               |               | 19,000.00     |               |
| 合同资产 | 北京岩土工程勘察<br>院有限公司       | 6,028,764.59  | 413,573.24    | 6,028,764.59  | 413,573.26    |
| 合同资产 | 凤冈县茶心谷文化<br>主题酒店有限责任公司  | 98,486,711.13 | 98,486,711.13 | 98,486,711.13 | 98,486,711.13 |
| 合同资产 | 抚州市抚河流域<br>投资开发有限公司     | 56,455,749.41 | 10,601,916.37 | 56,455,749.41 | 10,601,916.37 |
| 合同资产 | 江苏汉新湾生态<br>旅游开发有限公司     | 30,063,829.89 | 2,062,378.73  | 30,063,829.89 | 2,062,378.73  |
| 合同资产 | 梅州市华汉房地<br>产开发有限公司      | 13,365.77     | 916.89        | 13,365.77     | 916.89        |
| 合同资产 | 梅州市梅县区伟<br>宏投资开发有限公司    | 19,576,441.25 | 1,342,943.86  | 19,576,441.25 | 1,342,943.86  |
| 合同资产 | 深圳爱淘苗电子<br>商务科技有限公      | 8,910.89      | 8,910.89      | 8,910.89      | 8,910.89      |

|       |                     |                |               |                |               |
|-------|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|       | 司                   |                |               |                |               |
| 合同资产  | 深圳市华汉投资有限公司         | 358,749.71     | 358,749.71    | 358,749.71     | 358,749.71    |
| 合同资产  | 深圳市乐只村商业管理有限公司      | 57,724.10      | 3,959.87      | 57,724.10      | 3,959.87      |
| 合同资产  | 深圳市乐只文化创意产业有限公司     | 3,431,175.45   | 235,378.64    | 3,431,175.45   | 235,378.64    |
| 合同资产  | 沿河汉江缘生态建设有限责任公司     |                |               | 20,199,520.52  | 1,385,687.11  |
| 合同资产  | 中节能（肥城）水务有限公司       | 12,394,335.43  | 850,251.41    | 11,910,654.38  | 817,070.89    |
| 合同资产  | 中节能（荆门）环科水务技术发展有限公司 |                |               | 10,296,781.68  | 706,359.22    |
| 合同资产  | 中节能（深圳）生态发展有限公司     | 50,698,286.26  | 3,477,902.44  | 63,874,614.61  | 4,381,798.56  |
| 合同资产  | 中节能（漳州）科创产业园有限公司    | 19,303,660.56  | 1,324,231.12  | 23,770,398.97  | 1,630,649.37  |
| 合同资产  | 中节能环保投资发展（江西）有限公司   | 3,522,325.85   | 241,631.55    | 3,522,325.85   | 241,631.55    |
| 合同资产  | 中节能经开（嘉善）园区建设发展有限公司 | 18,686,500.38  | 1,281,893.93  | 15,791,256.27  | 1,083,280.18  |
| 其他应收款 | 北京时代官园物业管理有限公司      | 10,000.00      | 500.00        | 10,000.00      | 500.00        |
| 其他应收款 | 大方县汉方缘建设管理有限公司      |                |               | 313,370.53     | 174,115.84    |
| 其他应收款 | 抚州市抚河流域投资开发有限公司     | 525,568.25     | 39,676.10     | 566,425.92     | 49,272.06     |
| 其他应收款 | 江苏汉新湾生态旅游开发有限公司     | 3,309,986.01   | 2,362,539.37  | 3,217,355.71   | 2,357,907.86  |
| 其他应收款 | 昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司     | 594,694.84     | 93,498.90     | 594,694.84     | 93,498.90     |
| 其他应收款 | 深圳爱淘苗电子商务科技有限公司     | 7,192,533.62   | 7,192,533.62  | 5,599,213.74   | 5,599,213.74  |
| 其他应收款 | 深圳瑞赛尔环保股份有限公司       | 9,960,000.00   | 498,000.00    |                |               |
| 其他应收款 | 深圳市华汉投资有限公司         | 10,090,000.00  | 590,000.00    | 90,000.00      | 90,000.00     |
| 其他应收款 | 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司     | 183,020,000.00 | 18,302,000.00 | 183,020,000.00 | 16,302,000.00 |
| 其他应收款 | 深圳市铁汉人居环境科技有限公司     | 438,864.37     | 352,841.85    | 438,864.37     | 320,154.28    |
| 其他应收款 | 沿河汉江缘生态建设有限责任公司     |                |               | 1,138,400.00   | 1,039,400.00  |

|       |                          |                  |                |                  |                |
|-------|--------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 其他应收款 | 浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙) | 722,447.88       | 396,223.94     | 722,447.88       | 396,223.94     |
| 其他应收款 | 中国新时代控股集团有限公司            | 109,500.00       | 5,475.00       | 109,500.00       | 5,475.00       |
| 其他应收款 | 中节能(北京)节能环保工程有限公司        | 289,172.63       | 27,890.82      | 213,563.70       | 17,686.19      |
| 其他应收款 | 中节能(深圳)生态发展有限公司          | 11,726.49        | 1,758.97       | 11,726.49        | 1,172.65       |
| 合计    |                          | 1,075,183,007.09 | 373,520,760.47 | 1,443,136,488.21 | 375,153,747.01 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                  | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------|----------------------|------------------|------------------|
| 合同负债  | 江西省江汉生态环境工程有限公司      | 1,460.55         | 1,460.55         |
| 合同负债  | 深圳市乐只村商业管理有限公司       | 917,431.19       | 917,431.19       |
| 合同负债  | 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司      | 7,861.39         | 7,861.39         |
| 合同负债  | 中节能(北京)节能环保工程有限公司    |                  | 3,500,495.58     |
| 合同负债  | 中节能(河北)风力发电有限公司      | 0.01             | 0.01             |
| 合同负债  | 中节能(湖州)智能科技发展有限公司    | 80,208.34        | 80,208.34        |
| 其他应付款 | 大方县汉方缘建设管理有限公司       |                  | 493,784.30       |
| 其他应付款 | 江西省江汉生态环境工程有限公司      | 2,791,059.55     | 2,791,059.55     |
| 其他应付款 | 林州市汉林建设工程有限公司        | 1,303,181.18     | 785,481.18       |
| 其他应付款 | 梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司     | 104,912,159.30   | 103,259,004.85   |
| 其他应付款 | 深圳市华汉投资有限公司          | 2,180,000.00     | 2,180,000.00     |
| 其他应付款 | 深圳市华汉智慧科技有限公司        | 1,419,937.67     | 1,419,937.67     |
| 其他应付款 | 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司      | 60,775.00        | 60,775.00        |
| 其他应付款 | 深圳市深汕特别合作区汕美生态建设有限公司 | 224,666,214.98   | 224,747,914.98   |
| 其他应付款 | 深圳市铁汉人居环境科技有限公司      | 21,851.71        | 21,851.71        |
| 其他应付款 | 深圳市铁汉生态环境研究院         | 594,371.00       | 594,371.00       |
| 其他应付款 | 潍坊棕铁投资发展有限公司         | 65,789,200.50    | 65,789,200.50    |
| 其他应付款 | 中国节能环保集团有限公司         | 9,463,902,054.11 | 7,553,836,459.17 |
| 其他应付款 | 中节能(荆门)环科水务技术发展有限公司  | 62,974.68        | 62,974.68        |
| 其他应付款 | 中节能(深圳)生态发展有限公司      | 28,283,828.54    | 32,196,522.60    |
| 其他应付款 | 中节能建设工程设计院有限         | 1,000.00         | 1,000.00         |

|       |                   |                  |                  |
|-------|-------------------|------------------|------------------|
|       | 公司                |                  |                  |
| 其他应付款 | 中节能数字科技有限公司       | 24,675.50        | 24,675.50        |
| 应付账款  | 江西省江汉生态环境工程有限公司   | 15,081,174.48    | 15,081,174.48    |
| 应付账款  | 深圳爱淘苗电子商务科技有限公司   | 342,603.28       | 342,603.28       |
| 应付账款  | 深圳苗速达供应链管理有限公司    | 331,740.00       | 331,740.00       |
| 应付账款  | 深圳市华汉智慧科技有限公司     | 26,721,102.50    | 26,721,102.50    |
| 应付账款  | 深圳市南国绿洲园林绿化有限公司   | 42,071,736.15    | 39,492,627.15    |
| 应付账款  | 深圳市铁汉人居环境科技有限公司   | 59,460.03        | 59,460.03        |
| 应付账款  | 四川苗速达供应链管理有限公司    | 493,928.00       | 493,928.00       |
| 应付账款  | 中环水务建设有限公司        | 7,392,084.59     | 8,292,084.59     |
| 应付账款  | 中节能（深圳）生态发展有限公司   | 398,621.00       | 398,621.00       |
| 应付账款  | 中节能大数据有限公司        | 1,580,754.72     | 1,580,754.72     |
| 应付账款  | 中节能德信工程管理成都有限公司   | 58,000.00        | 58,000.00        |
| 应付账款  | 中节能润达（烟台）环保股份有限公司 | 3,706,320.00     | 4,390,433.45     |
| 应付账款  | 深圳机械院建筑设计有限公司     | 430,372.39       |                  |
| 应付账款  | 中节能（杭州）环保产业有限公司   | 30,242.52        |                  |
| 合计    |                   | 9,995,718,384.86 | 8,090,014,998.95 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 217,294,969.80   | 201,872,363.64   |
| 1 至 2 年      | 82,650,197.61    | 763,710,817.03   |
| 2 至 3 年      | 609,757,145.41   | 72,771,808.61    |
| 3 年以上        | 1,276,169,216.05 | 1,291,480,258.89 |
| 3 至 4 年      | 55,341,942.20    | 126,193,878.65   |
| 4 至 5 年      | 95,033,312.41    | 656,381,992.09   |
| 5 年以上        | 1,125,793,961.44 | 508,904,388.15   |
| 合计           | 2,185,871,528.87 | 2,329,835,248.17 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |        |                  | 期初余额             |         |                |        |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 516,053,480.76   | 23.61%  | 136,634,529.96 | 26.48% | 379,418,950.80   | 533,113,447.27   | 22.88%  | 134,059,435.38 | 25.15% | 399,054,011.89   |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,669,818,048.11 | 76.39%  | 746,463,992.15 | 44.70% | 923,354,055.96   | 1,796,721,800.90 | 77.12%  | 656,739,805.21 | 36.55% | 1,139,981,995.69 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 组合 1 关联方组合     | 440,643,747.27   | 20.16%  | 22,032,187.38  | 5.00%  | 418,611,559.89   | 494,470,055.56   | 21.22%  | 24,723,502.80  | 5.00%  | 469,746,552.76   |
| 组合 2 账龄组合      | 1,229,174,300.84 | 56.23%  | 724,431,804.77 | 58.94% | 504,742,496.07   | 1,302,251,745.34 | 55.90%  | 632,016,302.41 | 48.53% | 670,235,442.93   |
| 合计             | 2,185,871,528.87 | 100.00% | 883,098,522.11 | 40.40% | 1,302,773,006.76 | 2,329,835,248.17 | 100.00% | 790,799,240.59 | 33.94% | 1,539,036,007.58 |

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

| 名称  | 期初余额           |               | 期末余额           |               |        |            |
|-----|----------------|---------------|----------------|---------------|--------|------------|
|     | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由       |
| 公司一 | 450,585,848.15 | 97,220,925.63 | 450,485,848.15 | 97,100,925.63 | 21.55% | 客户经营暂时存在困难 |
| 公司二 | 24,050,955.31  | 4,810,191.06  | 14,232,758.31  | 2,846,551.66  | 20.00% | 客户经营暂时存在困难 |
| 公司三 | 19,374,003.8   | 3,874,800.77  |                |               |        | 客户经营暂时     |

|        |                |                |                |                |         |             |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|-------------|
|        | 7              |                |                |                |         | 存在困难        |
| 公司四    | 15,492,380.28  | 15,492,380.28  | 15,492,380.28  | 15,492,380.28  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回 |
| 公司五    |                |                | 12,262,234.36  | 8,539,534.75   | 69.64%  | 客户经营暂时存在困难  |
| 公司六    | 10,757,283.10  | 2,151,456.62   | 10,747,283.10  | 2,149,456.62   | 20.00%  | 客户经营暂时存在困难  |
| 其他小额汇总 | 12,852,976.56  | 10,509,681.02  | 12,832,976.56  | 10,505,681.02  | 81.86%  | 终止合作，款项很难收回 |
| 合计     | 533,113,447.27 | 134,059,435.38 | 516,053,480.76 | 136,634,529.96 |         |             |

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

| 名称       | 期末余额             |                |        |
|----------|------------------|----------------|--------|
|          | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 合并范围内关联方 | 440,643,747.27   | 22,032,187.38  | 5.00%  |
| 账龄组合     | 1,229,174,300.84 | 724,431,804.77 | 58.94% |
| 合计       | 1,669,818,048.11 | 746,463,992.15 |        |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 790,799,240.59 |                      |                      | 790,799,240.59 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| 本期计提                | 84,372,858.49  |                      |                      | 84,372,858.49  |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 875,172,099.08 |                      |                      | 875,172,099.08 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|-------|----|----|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |                |
| 坏账准备 | 790,799,240.59 | 84,372,858.49 |       |    |    | 875,172,099.08 |
| 合计   | 790,799,240.59 | 84,372,858.49 |       |    |    | 875,172,099.08 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 公司一  | 450,485,848.15 |                | 450,485,848.15   | 8.84%                | 97,100,925.63         |
| 公司二  | 16,968,137.33  | 233,582,532.50 | 250,550,669.83   | 4.92%                | 16,872,168.60         |
| 公司三  | 5,000,000.00   | 240,912,397.51 | 245,912,397.51   | 4.82%                | 16,776,590.47         |
| 公司四  | 239,103,952.74 |                | 239,103,952.74   | 4.69%                | 200,635,254.02        |
| 公司五  | 61,344,228.00  | 151,536,584.00 | 212,880,812.00   | 4.18%                | 13,462,621.06         |
| 合计   | 772,902,166.22 | 626,031,514.01 | 1,398,933,680.23 | 27.45%               | 344,847,559.78        |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 1,030,354,481.69 | 894,435,572.16   |
| 应收股利  | 14,774,475.20    | 14,283,638.10    |
| 其他应收款 | 7,045,895,020.76 | 6,874,560,677.17 |
| 合计    | 8,091,023,977.65 | 7,783,279,887.43 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额           |
|---------|------------------|----------------|
| 企业间借款利息 | 1,030,354,481.69 | 894,435,572.16 |
| 合计      | 1,030,354,481.69 | 894,435,572.16 |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)       | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 潍坊棕铁投资发展有限公司     | 14,283,638.10 | 14,283,638.10 |
| 深圳市水务规划设计院股份有限公司 | 490,837.10    |               |
| 合计               | 14,774,475.20 | 14,283,638.10 |

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额          | 账龄    | 未收回的原因  | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|---------------|-------|---------|--------------|
| 潍坊棕铁投资发展有限公司 | 14,283,638.10 | 2-3 年 | 未确定支付方案 | 否            |
| 合计           | 14,283,638.10 |       |         |              |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|----------|------------------|------------------|
| 备用金      | 5,341,581.21     | 3,950,559.60     |
| 保证金、押金   | 695,223,756.49   | 733,471,032.71   |
| 往来款      | 122,684,797.93   | 103,310,025.34   |
| 资金拆借     | 202,980,000.00   | 183,020,000.00   |
| 合并范围内关联方 | 6,792,791,792.45 | 6,303,684,529.93 |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 7,819,021,928.08 | 7,327,436,147.58 |
|----|------------------|------------------|

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,225,096,717.89 | 1,875,733,670.65 |
| 1 至 2 年      | 1,471,794,244.63 | 1,931,611,095.08 |
| 2 至 3 年      | 1,215,448,901.55 | 792,020,598.52   |
| 3 年以上        | 2,906,682,064.01 | 2,728,070,783.33 |
| 3 至 4 年      | 639,497,941.09   | 767,145,371.41   |
| 4 至 5 年      | 494,365,050.86   | 603,194,169.88   |
| 5 年以上        | 1,772,819,072.06 | 1,357,731,242.04 |
| 合计           | 7,819,021,928.08 | 7,327,436,147.58 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别           | 期末余额             |         |                |        |                  | 期初余额             |         |                |         |                  |
|--------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
|              | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|              | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 按单项计提坏账准备    | 1,121,826,099.40 | 14.35%  | 403,426,919.91 | 35.96% | 718,399,179.49   | 59,647,464.75    | 0.81%   | 59,647,464.75  | 100.00% | 0.00             |
| 其中：          |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备    | 6,697,195,828.68 | 85.65%  | 369,699,987.40 | 5.52%  | 6,327,495,841.28 | 7,267,788,682.83 | 99.19%  | 393,228,005.66 | 5.41%   | 6,874,560,677.17 |
| 其中：          |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |         |                  |
| 组合 1 押金保证金组合 | 679,869,907.46   | 8.70%   | 33,993,495.37  | 5.00%  | 645,876,412.09   | 718,072,903.68   | 9.80%   | 35,903,645.17  | 5.00%   | 682,169,258.51   |
| 组合 2 关联方组合   | 5,731,906,797.68 | 73.31%  | 286,595,339.93 | 5.00%  | 5,445,311,457.75 | 6,303,684,529.93 | 86.04%  | 315,184,226.54 | 5.00%   | 5,988,500,303.39 |
| 组合 3 账龄组合    | 280,077,542.33   | 3.58%   | 48,844,073.03  | 17.44% | 231,233,469.30   | 242,080,689.62   | 3.30%   | 41,942,605.96  | 17.33%  | 200,138,083.66   |
| 组合 4 备用金组合   | 5,341,581.21     | 0.07%   | 267,079.08     | 5.00%  | 5,074,502.13     | 3,950,559.60     | 0.05%   | 197,527.98     | 5.00%   | 3,753,031.62     |
| 合计           | 7,819,021,928.08 | 100.00% | 773,126,907.31 | 9.89%  | 7,045,895,020.77 | 7,327,436,147.58 | 100.00% | 452,875,470.41 | 6.18%   | 6,874,560,677.17 |

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

| 名称     | 期初余额          |               | 期末余额             |                |         |               |
|--------|---------------|---------------|------------------|----------------|---------|---------------|
|        | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由          |
| 公司一    |               |               | 580,719,846.42   | 123,032,321.08 | 21.19%  | 根据清偿率测算预期信用损失 |
| 公司二    |               |               | 180,171,483.85   | 61,423,827.90  | 34.09%  | 根据清偿率测算预期信用损失 |
| 公司三    |               |               | 120,857,328.34   | 90,351,766.91  | 74.76%  | 根据清偿率测算预期信用损失 |
| 公司四    |               |               | 87,606,391.91    | 7,130,524.70   | 8.14%   | 根据清偿率测算预期信用损失 |
| 公司五    |               |               | 81,690,940.32    | 56,832,179.67  | 69.57%  | 根据清偿率测算预期信用损失 |
| 公司六    | 23,247,125.47 | 23,247,125.47 | 23,247,125.47    | 23,247,125.47  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回   |
| 公司七    | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00    | 15,000,000.00  | 100.00% | 终止合作，款项很难收回   |
| 公司八    | 5,594,213.74  | 5,594,213.74  | 7,187,533.62     | 7,187,533.62   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回   |
| 公司九    | 5,305,534.06  | 5,305,534.06  | 5,305,534.06     | 5,305,534.06   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回   |
| 公司十    |               |               | 4,756,665.87     | 305,232.09     | 6.42%   | 根据清偿率测算预期信用损失 |
| 公司十一   |               |               | 2,895,825.20     | 2,895,825.20   | 100.00% | 根据清偿率测算预期信用损失 |
| 公司十二   | 2,635,483.78  | 2,635,483.78  | 2,635,483.78     | 2,635,483.78   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回   |
| 公司十三   |               |               | 2,186,512.86     | 514,137.73     | 23.51%  | 终止合作，款项很难收回   |
| 公司十四   | 1,800,000.00  | 1,800,000.00  | 1,800,000.00     | 1,800,000.00   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回   |
| 公司十五   | 1,560,330.00  | 1,560,330.00  | 1,560,330.00     | 1,560,330.00   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回   |
| 公司十六   | 1,006,910.00  | 1,006,910.00  | 1,006,910.00     | 1,006,910.00   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回   |
| 其他小额汇总 | 3,497,867.70  | 3,497,867.70  | 3,198,187.70     | 3,198,187.70   | 100.00% | 终止合作，款项很难收回   |
| 合计     | 59,647,464.75 | 59,647,464.75 | 1,121,826,099.40 | 403,426,919.91 |         |               |

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提预期信用损失的其他应收款

单位：元

| 名称      | 期末余额             |                |        |
|---------|------------------|----------------|--------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 押金保证金组合 | 679,869,907.46   | 33,993,495.37  | 5.00%  |
| 关联方组合   | 5,731,906,797.68 | 286,595,339.93 | 5.00%  |
| 往来款     | 280,077,542.33   | 48,844,073.03  | 17.44% |
| 备用金     | 5,341,581.21     | 267,079.08     | 5.00%  |
| 合计      | 6,697,195,828.68 | 369,699,987.40 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 452,875,470.41 |                      |                      | 452,875,470.41 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| 本期计提                | 320,251,436.91 |                      |                      | 320,251,436.91 |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 773,126,907.32 |                      |                      | 773,126,907.32 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 | 坏账准备期末余 |
|------|-------|------|----|---------|---------|
|------|-------|------|----|---------|---------|

|     |          |                  |       | 末余额合计数的比例 | 额              |
|-----|----------|------------------|-------|-----------|----------------|
| 公司一 | 合并范围内关联方 | 940,342,589.24   | 1-5 年 | 12.03%    | 47,017,129.46  |
| 公司二 | 合并范围内关联方 | 628,969,993.31   | 1-5 年 | 8.04%     | 31,448,499.66  |
| 公司三 | 合并范围内关联方 | 580,719,846.42   | 1-5 年 | 7.43%     | 123,032,321.08 |
| 公司四 | 合并范围内关联方 | 579,910,806.85   | 1-5 年 | 7.42%     | 28,995,540.35  |
| 公司五 | 合并范围内关联方 | 415,582,246.14   | 1-5 年 | 5.32%     | 20,779,112.31  |
| 合计  |          | 3,145,525,481.96 |       | 40.24%    | 251,272,602.86 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |                  |                  | 期初余额             |                |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备             | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 4,271,064,650.91 | 2,050,361,034.07 | 2,220,703,616.84 | 4,219,096,147.51 | 201,676,106.58 | 4,017,420,040.93 |
| 对联营、合营企业投资 | 494,315,402.28   | 6,785,853.16     | 487,529,549.12   | 558,870,456.77   | 5,007,274.50   | 553,863,182.27   |
| 合计         | 4,765,380,053.19 | 2,057,146,887.23 | 2,708,233,165.96 | 4,777,966,604.28 | 206,683,381.08 | 4,571,283,223.20 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额  | 本期增减变动 |      |               |               | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额  |
|---------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|               |                |               | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备        | 其他            |                |               |
| 中节能铁汉环保集团有限公司 | 235,920,000.00 |               |        |      | 89,770,743.45 |               | 146,149,256.55 | 89,770,743.45 |
| 铁汉生态建设有限公司    | 683,880,000.00 |               |        |      | 0.00          |               | 683,880,000.00 | 0.00          |
| 铁汉山艺环境建设有限公司  | 90,428,000.00  |               |        |      | 0.00          |               | 90,428,000.00  | 0.00          |
| 中节能铁汉（深圳）生态   |                | 10,000,000.00 |        |      | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0.00           | 30,000,000.00 |

|                     |                |                |  |  |                |               |                |                  |
|---------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 景观有限公司              |                |                |  |  |                |               |                |                  |
| 深圳市铁汉一方环境科技有限公司     |                | 7,000,000.00   |  |  | 0.00           |               | 0.00           | 7,000,000.00     |
| 中节能铁汉星河（北京）生态环境有限公司 | 931,001,827.99 | 143,998,172.01 |  |  | 931,001,827.99 |               | 0.00           | 1,075,000,000.00 |
| 中节能铁汉盖雅（北京）环境科技有限公司 | 60,988,765.43  | 20,677,934.57  |  |  | 29,043,076.21  |               | 31,945,689.22  | 49,721,010.78    |
| 深圳市铁汉生态资产管理有限公司     | 203,581,851.42 |                |  |  | 0.00           |               | 203,581,851.42 | 0.00             |
| 东莞市铁汉生态旅游开发有限公司     |                | 20,000,000.00  |  |  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00 | 0.00           | 0.00             |
| 海南铁汉生态农业开发有限公司      | 30,000,000.00  |                |  |  | 30,000,000.00  |               | 0.00           | 30,000,000.00    |
| 珠海文川生态环境建设有限公司      | 10,000,000.00  |                |  |  | 0.00           |               | 10,000,000.00  | 0.00             |
| 中节能铁汉（成都）生态环境有限公司   | 11,660,000.00  |                |  |  | 4,218,889.09   |               | 7,441,110.91   | 4,218,889.09     |
| 中节能星汉（深圳）环境有限公司     | 3,471,016.70   |                |  |  | 1,416,808.78   |               | 2,054,207.92   | 1,416,808.78     |
| 梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司     | 216,000,000.00 |                |  |  | 4,116,778.61   |               | 211,883,221.39 | 4,116,778.61     |
| 滨州汉乡缘旅游开发有限公司       | 92,700,000.00  |                |  |  | 92,700,000.00  |               | 0.00           | 92,700,000.00    |
| 汉源县汉嘉园林绿化工程有限公司     | 32,550,000.00  |                |  |  | 680,054.26     |               | 31,869,945.74  | 680,054.26       |
| 河源市汉兴建设工程有限公司       | 37,453,200.00  |                |  |  | 24,363,817.31  |               | 13,089,382.69  | 24,363,817.31    |
| 五华县汉                | 65,835,00      |                |  |  | 65,142,69      |               | 692,302.2      | 65,142,69        |

|                                     |                    |  |  |  |                    |  |                    |                    |
|-------------------------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|--------------------|--------------------|
| 博投资开<br>发有限公<br>司                   | 0.00               |  |  |  | 7.77               |  | 3                  | 7.77               |
| 宁海铁汉<br>市政建设<br>有限公司                | 160,000,0<br>00.00 |  |  |  | 50,407,44<br>2.86  |  | 109,592,5<br>57.14 | 50,407,44<br>2.86  |
| 嵩县汉禹<br>生态环境<br>工程有限<br>公司          | 66,999,12<br>0.00  |  |  |  | 66,999,12<br>0.00  |  | 0.00               | 66,999,12<br>0.00  |
| 姚安县铁<br>汉生态河<br>库连通工<br>程建设有<br>限公司 | 26,840,80<br>0.00  |  |  |  | 0.00               |  | 26,840,80<br>0.00  | 0.00               |
| 临湘市汉<br>湘文化有<br>限公司                 | 136,901,5<br>70.00 |  |  |  | 79,477,55<br>5.76  |  | 57,424,01<br>4.24  | 79,477,55<br>5.76  |
| 腾冲汉腾<br>供排水有<br>限公司                 | 34,500,00<br>0.00  |  |  |  | 7,760,345<br>.14   |  | 26,739,65<br>4.86  | 7,760,345<br>.14   |
| 和田市汉<br>景市政工<br>程有限责<br>任公司         | 32,850,00<br>0.00  |  |  |  | 0.00               |  | 32,850,00<br>0.00  | 0.00               |
| 新疆汉景<br>疆域建筑<br>工程有限<br>公司          | 120,000,0<br>00.00 |  |  |  | 115,299,2<br>56.52 |  | 4,700,743<br>.48   | 115,299,2<br>56.52 |
| 盘州市汉<br>兴缘旅游<br>建设管理<br>有限公司        | 227,670,4<br>00.00 |  |  |  | 46,464,06<br>8.22  |  | 181,206,3<br>31.78 | 46,464,06<br>8.22  |
| 珠海市汉<br>祺水环境<br>治理有限<br>公司          | 76,739,62<br>8.40  |  |  |  | 12,302,52<br>9.24  |  | 64,437,09<br>9.16  | 12,302,52<br>9.24  |
| 白沙汉旭<br>缘水环境<br>治理有限<br>公司          | 34,485,98<br>7.56  |  |  |  | 32,652,36<br>2.20  |  | 1,833,625<br>.36   | 32,652,36<br>2.20  |
| 高青汉润<br>缘基础设<br>施建设有<br>限公司         | 79,389,90<br>0.00  |  |  |  | 3,837,911<br>.54   |  | 75,551,98<br>8.46  | 3,837,911<br>.54   |
| 赣州汉华<br>缘环境建<br>设有限公<br>司           | 64,309,82<br>6.60  |  |  |  | 51,219,33<br>0.87  |  | 13,090,49<br>5.73  | 51,219,33<br>0.87  |
| 泉州市汉<br>鹏翔生态<br>环境建设<br>发展有限<br>公司  | 105,320,0<br>00.00 |  |  |  | 66,064,01<br>5.69  |  | 39,255,98<br>4.31  | 66,064,01<br>5.69  |
| 信宜汉宜<br>缘水治理<br>有限公司                | 1,501,000<br>.00   |  |  |  | 1,501,000<br>.00   |  | 0.00               | 1,501,000<br>.00   |

|                   |                  |                |  |  |                  |               |                  |                  |
|-------------------|------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 睢县汉缘生态环境建设管理有限公司  | 27,288,276.06    |                |  |  | 3,932,189.83     |               | 23,356,086.23    | 3,932,189.83     |
| 南乐县汉乐缘生态环境有限公司    | 29,239,413.27    |                |  |  | 9,571,479.14     |               | 19,667,934.13    | 9,571,479.14     |
| 牟定汉佛缘旅游开发有限公司     | 7,243,680.00     |                |  |  | 174,393.38       |               | 7,069,286.62     | 174,393.38       |
| 大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司 | 12,059,077.50    |                |  |  | 5,033,650.76     |               | 7,025,426.74     | 5,033,650.76     |
| 日照市汉金缘城市公园建设有限公司  | 22,793,400.00    |                |  |  | 1,172,539.38     |               | 21,620,860.62    | 1,172,539.38     |
| 连平县汉翔缘基础设施建设有限公司  | 19,200,000.00    |                |  |  | 4,300,971.54     |               | 14,899,028.46    | 4,300,971.54     |
| 滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司 | 22,118,300.00    |                |  |  | 13,639,572.99    |               | 8,478,727.01     | 13,639,572.99    |
| 中节能铁汉（山东）生态环境有限公司 | 800,000.00       |                |  |  | 720,498.96       |               | 79,501.04        | 720,498.96       |
| 中节能铁汉（安徽）生态建设有限公司 | 3,700,000.00     |                |  |  | 3,700,000.00     |               | 0.00             | 3,700,000.00     |
| 大方县汉方缘建设管理有限公司    |                  |                |  |  | 0.00             | 40,305,384.57 | 40,305,384.57    | 0.00             |
| 沿河汉江缘生态建设有限责任公司   |                  |                |  |  | 0.00             | 11,663,118.83 | 11,663,118.83    | 0.00             |
| 合计                | 4,017,420,040.93 | 201,676,106.58 |  |  | 1,848,684,927.49 | 51,968,503.40 | 2,220,703,616.84 | 2,050,361,034.07 |

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 减值准备 | 本期增减变动 |    |    |    |    |    |    |    | 期末余额 | 减值准备 |
|------|------|------|--------|----|----|----|----|----|----|----|------|------|
|      |      |      | 追加     | 减少 | 权益 | 其他 | 其他 | 宣告 | 计提 | 其他 |      |      |

|                      | (账面价值)         | 期初余额 | 投资 | 投资 | 法下确认的投资损益     | 综合收益调整 | 权益变动 | 发放现金股利或利润 | 减值准备 |                | (账面价值)         | 期末余额 |
|----------------------|----------------|------|----|----|---------------|--------|------|-----------|------|----------------|----------------|------|
| 一、合营企业               |                |      |    |    |               |        |      |           |      |                |                |      |
| 大方县汉方缘建设管理有限公司       | 49,988,466.65  |      |    |    | -9,683,082.08 |        |      |           |      | -40,305,384.57 | 0.00           |      |
| 江苏汉新湾生态旅游开发有限公司      | 119,036.23     |      |    |    | 0.00          |        |      |           |      | 0.00           | 119,036.23     |      |
| 昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司      | 47,587,231.53  |      |    |    | 826.72        |        |      |           |      | 0.00           | 47,588,058.25  |      |
| 林州市汉林建设工程有限公司        | 11,948,568.95  |      |    |    | 0.00          |        |      |           |      | 0.00           | 11,948,568.95  |      |
| 深圳市深汕特别合作区汕美生态建设有限公司 | 213,750,846.46 |      |    |    | -2,906,388.13 |        |      |           |      | 0.00           | 210,844,458.33 |      |
| 潍坊棕铁投资发展有限公司         | 85,882,845.76  |      |    |    | 100.17        |        |      |           |      | 0.00           | 85,882,945.93  |      |
| 沿河汉                  | 11,663,118     |      |    |    | 0.00          |        |      |           |      | -11,66         | 0.00           |      |

|                          |                           |                        |  |  |                               |  |  |  |  |                               |                               |                           |                        |
|--------------------------|---------------------------|------------------------|--|--|-------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------|
| 江缘生态建设有限责任公司             | . 83                      |                        |  |  |                               |  |  |  |  | 3,118<br>. 83                 |                               |                           |                        |
| 小计                       | 420,9<br>40,11<br>4. 41   |                        |  |  | -<br>12, 58<br>8, 543<br>. 32 |  |  |  |  | -<br>51, 96<br>8, 503<br>. 40 | 356, 3<br>83, 06<br>7. 69     |                           |                        |
| 二、联营企业                   |                           |                        |  |  |                               |  |  |  |  |                               |                               |                           |                        |
| 东实长华环保股份有限公司             | 11, 22<br>8, 615<br>. 27  |                        |  |  | 56, 64<br>2. 30               |  |  |  |  | 1, 778<br>, 578.<br>66        | 9, 506<br>, 678.<br>91        | 1, 778<br>, 578.<br>66    |                        |
| 横琴花木交易中心股份有限公司           | 0. 00                     | 5, 007<br>, 274.<br>50 |  |  | 0. 00                         |  |  |  |  |                               | 0. 00                         | 5, 007<br>, 274.<br>50    |                        |
| 江西省江汉生态环境工程有限公司          | 14, 42<br>2, 928<br>. 91  |                        |  |  | -<br>54, 65<br>0. 07          |  |  |  |  |                               | 14, 36<br>8, 278<br>. 84      |                           |                        |
| 浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙) | 107, 2<br>71, 52<br>3. 68 |                        |  |  |                               |  |  |  |  |                               | 107, 2<br>71, 52<br>3. 68     |                           |                        |
| 小计                       | 132, 9<br>23, 06<br>7. 86 | 5, 007<br>, 274.<br>50 |  |  | 1, 992<br>. 23                |  |  |  |  | 1, 778<br>, 578.<br>66        | 131, 1<br>46, 48<br>1. 43     | 6, 785<br>, 853.<br>16    |                        |
| 合计                       | 553, 8<br>63, 18<br>2. 27 | 5, 007<br>, 274.<br>50 |  |  | -<br>12, 58<br>6, 551<br>. 09 |  |  |  |  | 1, 778<br>, 578.<br>66        | -<br>51, 96<br>8, 503<br>. 40 | 487, 5<br>29, 54<br>9. 12 | 6, 785<br>, 853.<br>16 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |                | 上期发生额         |                |
|------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 收入            | 成本             | 收入            | 成本             |
| 主营业务 | 8,927,382.24  | 330,606,741.84 | 94,878,984.68 | 130,239,801.42 |
| 其他业务 | 3,283,715.84  | 3,151,327.39   | -4,517,549.24 | 7,992,637.27   |
| 合计   | 12,211,098.08 | 333,758,069.23 | 90,361,435.44 | 138,232,438.69 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目  | 会计处理方法    | 对收入的影响金额       |
|-----|-----------|----------------|
| 项目一 | 因审计结算调减收入 | -32,874,429.14 |
| 项目二 | 因审计结算调减收入 | -9,872,664.92  |
| 项目三 | 因审计结算调减收入 | -9,465,182.13  |
| 项目四 | 因审计结算调减收入 | -9,115,180.61  |
| 项目五 | 因审计结算调减收入 | -6,415,806.70  |
| 合计  |           | -67,743,263.50 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -12,586,551.09 | -2,065,358.11 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 12,528.20      | 48,560.61     |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 466,663.03     |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 490,837.10     | 576,380.00    |
| 债务重组收益               |                | -50,000.00    |
| 合计                   | -11,616,522.76 | -1,490,417.50 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                               | 金额            | 说明 |
|--------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                       | 43,711,010.98 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司 | 1,560,041.17  |    |

|                                                                      |               |    |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 损益产生持续影响的政府补助除外)                                                     |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -2,769,188.69 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 116,040.06    |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 10,654,475.88 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 12,124,696.49 |    |
| 合计                                                                   | 19,838,731.15 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 117.31%    | -0.5598     | -0.5598     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 118.16%    | -0.5638     | -0.6668     |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他