



证券代码：838801

证券简称：ST 中彩环

主办券商：中泰证券



中彩集团
SINOCOLOR GROUP

ST 中彩环

NEEQ : 838801

山东中彩环保设备集团股份有限公司

(Shandong Zhongcai Eco-friendly Material Co., Ltd.)



半年度报告

2025

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人赵津锋、主管会计工作负责人王桂芳及会计机构负责人（会计主管人员）王桂芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	61
附件 II	融资情况	61

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中彩环保、中彩集团	指	山东中彩环保设备集团股份有限公司
有限公司	指	山东中彩包装有限公司，系中彩环保前身（股份公司前身）
中彩正汇	指	山东中彩正汇环保科技有限公司（公司全资子公司）
福瑞思特	指	济南福瑞思特管理咨询有限公司（公司股东）
钢城固废	指	山东中彩集团钢城固废处理有限公司（公司控股子公司）
青岛润联	指	青岛润联环保新材料有限公司（公司全资子公司）
元，万元	指	人民币元，人民币万元
上期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东中彩环保设备集团股份有限公司		
英文名称及缩写	Shandong Zhongcai Eco-friendly Material Co., Ltd.		
法定代表人	赵津锋	成立时间	2003 年 11 月 14 日
控股股东	控股股东为（赵津锋）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵津锋、赵京铎），一致行动人为（福瑞思特）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N7721 水利环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-水污染治理		
主要产品与服务项目	智能化污水处理设备的研发、设计、生产与销售，水污染治理服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	ST 中彩环	证券代码	838801
挂牌时间	2016 年 8 月 23 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	26,330,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	王桂芳	联系地址	济南市历城区郭店街道办事处西临 50 米
电话	0531-88286777	电子邮箱	wgf@sinocolorenviro.com
传真	0531-88286777		
公司办公地址	济南市历城区郭店街道办事处西临 50 米	邮政编码	250109
公司网址	http://www.sinocolorenviro.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370112757453706C		
注册地址	山东省济南市历城区郭店街道办事处西临 50 米		
注册资本（元）	26,330,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式

1、 商业模式

母公司是一家集研发、生产、销售、技术服务、投资运营于一体的专业从事环境治理的企业。母公司获批环保工程专业承包资质、建筑施工安全许可证资质，拥有计算机软件著作权证书 6 项、专利证书 12 项，结合国内环境与资源现状，为客户提供全方位的优质环保服务。母公司收入主要来源于以下板块：技术研发—技术研发与设备制造；项目管理—建设、运营；固废处理—污泥、垃圾、工业废物资源化及无害化处理；金融模式—EPC、BOT/BT、融资代建；污水处理—生活污水、工业污水处理及回用。

子公司钢城固废立足于生态保护和环境治理业，将无害化处理钢城区建筑垃圾、生活垃圾、煤矸石以及污泥等固体废物，遵照就地处理的闭环环保工艺，推进城市固废集中处置，通过项目建设、固废处理、设施运营等获得收入。

子公司中彩正汇立足于污水处理这一细分行业，依赖先进的分散型小型污水处理技术，为农村地区提供设备生产、安装、维护，以及技术咨询、工程建设等全产业链服务并获得收入。

子公司青岛润联立足于固废资源综合利用行业，主要是对一般污泥、建筑垃圾固废进行综合处理及资源化利用，利用污水处理厂的污泥和建筑物拆迁和建设过程产生的建筑垃圾固废混合，生产新型建筑材料，主要通过固废处理和售卖新型建材获得收入。

本报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

（二） 与创新属性相关的认定情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,954,808.82	1,240,651.93	57.56%
毛利率%	1.47%	12.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,287,914.43	-927,728.77	-

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,295,042.78	-992,482.25	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	0%	0%	-
加权平均净资产收益率%(依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	0%	0%	-
基本每股收益	-0.05	-0.04	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	49,516,233.58	33,070,775.87	49.73%
负债总计	41,406,648.40	24,329,951.73	70.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	-13,183,875.71	-11,895,961.28	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.50	-0.45	-
资产负债率%(母公司)	113.89%	121.56%	-
资产负债率%(合并)	83.62%	73.57%	-
流动比率	0.2197	0.8319	-
利息保障倍数	-	-	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,357,869.81	-986,447.01	-
应收账款周转率	0.42	0.36	-
存货周转率	4,629.75	5,328.25	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	49.73%	1.47%	-
营业收入增长率%	57.56%	41.87%	-
净利润增长率%	-	-	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	710,412.59	1.43%	295,641.89	0.89%	140.29%
应收票据			16,500.00	0.05%	-100.00%
应收账款	3,748,490.53	7.57%	3,332,741.53	10.08%	12.47%
存货	416.00		416.00	-	

固定资产	725,526.84	1.47%	736,137.72	2.23%	-1.44%
在建工程	5,290,104.37	10.68%	4,276,218.34	12.93%	23.71%
预付款项	9,830.00	0.02%	8,000.00	0.02%	22.88%
其他应收款	2,950,370.80	5.96%	11,318,416.69	34.22%	-73.93%
其他流动资产	322,738.62	0.65%	267,805.83	0.81%	20.51%
使用权资产	4,799,316.94	9.69%	4,884,260.61	14.77%	-1.74%
无形资产	25,349,406.63	51.19%			
递延所得税资产	1,320,416.31	2.67%	1,281,276.31	3.87%	3.05%
其他非流动资产	4,289,203.95	8.66%	6,653,360.95	20.12%	-35.53%
短期借款	3,100,000.00	6.26%	3,300,000.00	9.98%	-6.06%
应付账款	4,306,288.49	8.70%	3,298,469.65	9.97%	30.55%
应付职工薪酬	1,504,507.04	3.04%	1,502,445.32	4.54%	0.14%
应交税费	103,956.93	0.21%	104,594.73	0.32%	-0.61%
租赁负债	4,966,760.27	10.03%	4,789,266.93	14.48%	3.71%
其他应付款	25,726,584.92	51.96%	9,728,761.09	29.42%	164.44%
递延所得税负债	1,199,829.24	2.42%	1,221,065.15	3.69%	-1.74%
一年内到期的非流动负债	312,904.96	0.63%	333,838.30	1.01%	-6.27%
资产合计	49,516,233.58	-	33,070,775.87	-	49.73%

项目重大变动原因

1、报告期末，其他应收款较上年期末减少8,368,045.89元，减幅73.93%，主要原因是期末钢城固废资源化综合利用项目的土地手续已办完，土地预存款8,306,115.00元已退回所致。

2、报告期末，无形资产较上年期末增加25,349,406.63元，原因是报告期钢城固废购入资源化综合利用项目土地。

3、报告期末，其他非流动资产较上年期末减少2,364,157.00元，减幅35.53%，主要原因是期末钢城固废资源化综合利用项目的土地手续已办完，预付的土地购置款转为无形资产所致。

4、报告期末，其他应付款较上年期末增加15,997,823.83元，增幅164.44%，主要原因是期末增加了对山东奥城置业有限公司的借款14,600,000元，用于支付钢城项目的土地款。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,954,808.82	-	1,240,651.93	-	57.56%
营业成本	1,925,976.41	98.53%	1,089,556.06	87.82%	76.77%
毛利率	1.47%	-	12.18%	-	-
税金及附加	11,253.24	0.58%	3,322.14	0.27%	238.73%

销售费用	516.47	0.03%	2,582.86	0.21%	-80.00%
管理费用	507,956.13	25.98%	1,039,450.15	83.78%	-51.13%
研发费用			9,706.73	0.78%	-100.00%
财务费用	580,705.80	29.71%	424,893.55	34.25%	36.67%
信用减值损失	-268,511.62	-13.74%	-24,417.53	-1.97%	
投资收益			-300.00	-0.02%	-100.00%
营业利润	-1,340,110.85	-68.55%	-1,353,577.09	-109.10%	
营业外收入	10,305.70	0.53%	81,634.78	6.58%	-87.38%
营业外支出	1,433.81	0.07%	16,881.30	1.36%	-91.51%
净利润	-1,331,238.96	-68.10%	-1,274,932.13	-102.76%	
经营活动产生的现金流量净额	8,357,869.81	-	-986,447.01	-	
投资活动产生的现金流量净额	-23,846,684.12	-	-1,764,527.01	-	
筹资活动产生的现金流量净额	15,936,785.23	-	-260,481.34	-	

项目重大变动原因

1、报告期内，公司营业收入较上期增加 714,156.89 元，增幅 57.56%，主要原因是本期增加的已结算的工程及服务的收入。

2、报告期内，公司营业成本较上期增加 836,420.35 元，增幅 76.77%，主要原因是本期已结算的工程是直接分包给当地承包方的模式，导致工程成本较高所致。

3、报告期内，公司毛利率为 1.47%，较上期减少 10.71 个百分点，主要原因是本期已结算的工程及服务的成本较高使成本增加所致。

4、报告期内，管理费用较上年同期减少 531,494.02 元，减幅 51.13%，主要是①本期职工薪酬减少 143,548.16 元，原因为大部分员工本期在钢城固废公司参与工程建设，工资直接计入在建工程科目。②折旧金额减少 560,811.15 元，原因为 2024 年 12 月公司处置了河南盛沃固废处理有限公司股权，本期无该公司资产折旧费用。

5、报告期内，信用减值损失较上年同期增加 244,094.09 元，主要原因本期应收账款信用减值损失增加所致。

6、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 8,357,869.81 元，较上年同期增加 9,344,316.82 元，变化较大的主要原因是①支付给职工的现金较上期减少 600,126.72 元，因本期大部分员工工资在钢城固废公司核算，直接计入在建工程科目，体现在投资活动产生的现金流量中。②本期钢城固废资源化综合利用项目的土地手续已办完，土地预存款 8,306,115.00 元已退回。公司净利润和经营活动产生的现金流量净额差异较大，具体原因详见财务报表附注（三十五）现金流量表补充资料。

7、投资活动产生的现金流量净额为-23,846,684.12 元，净流出较上年同期增加 22,082,157.11 元，较上年同期变化较大的原因是本期增加的对钢城固废综合利用项目的投资所致。

8、筹资活动产生的现金流量净额为 15,936,785.23 元，较上期增加 16,197,266.57 元，变化较大的主要原因是本期增加了对外借款和股东借款所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

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	净利润
钢城固废	子公司	固废资源化综合利用	46,000,000	51,459,123.72	44,362,839.18	330.09	-96,438.56
中彩正汇	子公司	污水处理设备的生产、销售，环保工程	100,000,000	2,026,057.72	-5,150,033.15	6,191.45	-329,793.98
青岛润联	子公司	固废资源化综合利用	100,000,000	2,800,091.60	-156,242.07	0	-132,858.08

主要参股公司业务分析

□ 适用 √ 不适用

（二） 理财产品投资情况

□ 适用 √ 不适用

（三） 公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

五、 企业社会责任

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司诚信经营、按时纳税，遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、技术风险	公司致力于环境综合治理，在污水、固废治理领域给予客户提供全方面的服务，公司产品涉及环保设备研发、制造、安装及调试运营。若公司同行业企业对公司核心技术进行模仿，或开发出更好的其他与裂解技术、裂解装备相关的适用技术，将会对公司的技术和市场地位产生一定的冲击，进而会影响到公司的经营业绩，因而公司存在核心技术被模仿、被替代及迭代风险。 应对措施：针对以上风险，公司加大对核心技术的研发投入，公司所拥有的高温裂解气化技术在国内具有领先性，目前国内没有相同技术，具有唯一性。中彩集团根据行业变化做出前瞻性判断，与多家科研机构及大学合作研发，提升公司的产品研发能力和生产工艺要求，技术创新迭代能力强，快速响应及精准把握市场。并制定了一套完整的人才激励制度，给员工提供了优越的平台，让员工可以充分的发挥自己的主观创造性，带动技术水平的不断提高，增强了员工的凝聚力、向心力，并秉承回报大于付出的理念激励员工不断向前，同时公司与员工在入职时签订了《保密协议》，并持续注重专利申报，从制度及法律角度对公司的技术予以保护。
二、市场竞争风险分析	从整体上看，目前以济南为中心的山东环保产业市场比较混乱，缺乏公平竞争的市场环境。我公司为中小企业，这就导致了其在竞争中并不具有规模和资金的优势，在一定程度上面临着行业竞争风险，对企业的生产经营活动造成负面影响。

	应对措施：针对以上的市场竞争风险，公司必须明确自身定位，对未来发展进行统筹规划，通过有步骤、有计划战略实施，不断提升企业自身的竞争优势。
三、持续经营风险	公司 2025 年半年度净亏损为 1,331,238.96 元。截至 2025 年 6 月 30 日，未分配利润为-50,821,990.15 元，流动负债超出流动资产的金额为 27,497,800.35 元，公司净资产持续为负。这些事项表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。 应对措施：公司目前虽处于亏损状态，但公司正积极建设新项目，新项目建成投产后，预计公司收益将大幅增加。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 8 月 23 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016 年 8 月 23 日		正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2016 年 8 月 23 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	减少并规范关联交易承诺	2016 年 8 月 23 日		正在履行中



公开转让说明书	实际控制人或 控股股东	其他承诺	2016 年 8 月 23 日		正在履行中
---------	----------------	------	-----------------	--	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

截止本报告披露日，公司无超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,757,500	48.45%	0	12,757,500	48.45%
	其中：控股股东、实际控制人	4,172,101	15.85%	0	4,172,101	15.85%
	董事、监事、高管	327,500	1.24%	0	327,500	1.24%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,572,500	51.55%	0	13,572,500	51.55%
	其中：控股股东、实际控制人	11,790,000	44.78%	0	11,790,000	44.78%
	董事、监事、高管	982,500	3.73%	0	982,500	3.73%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		26,330,000	-	0	26,330,000	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	赵津锋	8,520,000		8,520,000	32.36%	6,390,000	2,130,000	0	0
2	赵京铎	7,442,101		7,442,101	28.26%	5,400,000	2,042,101	0	0
3	韩中凯	2,856,000		2,856,000	10.85%	0	2,856,000	0	0
4	张茂伟	2,100,000		2,100,000	7.98%	0	2,100,000	0	0
5	济南福瑞思特管理咨询有限公司	1,200,000		1,200,000	4.56%	800,000	400,000	0	0
6	济南市舒创美	1,100,000		1,100,000	4.18%	0	1,100,000	0	0

	寓投资有限公司								
7	潘智群	1,000,000		1,000,000	3.80%	0	1,000,000	0	0
8	齐明	850,000		850,000	3.23%	637,500	212,500	0	0
9	齐荣	800,000		800,000	3.04%	0	800,000	0	0
10	解长国	460,000		460,000	1.75%	345,000	115,000	0	0
	合计	26,328,101	-	26,328,101	99.99%	13,572,500	12,755,601	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东赵京铎、赵津铎系父子关系，赵津铎持有济南福瑞思特管理咨询有限公司 33.14%的股权并担任执行董事。齐荣、齐明系姐弟关系。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
赵津锋	董事长兼总经理	男	1974 年 5 月	2025 年 3 月 28 日	2028 年 3 月 27 日	8,520,000	0	8,520,000	32.36%
齐明	董事	男	1974 年 2 月	2025 年 3 月 28 日	2028 年 3 月 27 日	850,000	0	850,000	3.23%
解长国	董事兼副总经理	男	1982 年 7 月	2025 年 3 月 28 日	2028 年 3 月 27 日	460,000	0	460,000	1.75%
孙贵洲	董事	男	1969 年 4 月	2025 年 3 月 28 日	2028 年 3 月 27 日	0	0	0	0%
原莉莉	董事	女	1969 年 7 月	2025 年 3 月 28 日	2028 年 3 月 27 日	0	0	0	0%
牛丽朋	监事会主席	女	1983 年 8 月	2025 年 3 月 28 日	2028 年 3 月 27 日	0	0	0	0%
王子豪	监事	男	1993 年 5 月	2025 年 3 月 28 日	2028 年 3 月 27 日	0	0	0	0%
祝新佳	监事	男	1994 年 5 月	2025 年 3 月 28 日	2028 年 3 月 27 日	0	0	0	0%
王桂芳	董秘兼财务总监	女	1985 年 1 月	2025 年 3 月 28 日	2028 年 3 月 27 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

控股股东、实际控制人赵津锋与共同实际控制人赵京铎系父子关系，股东齐荣与董事齐明系姐弟关系。董事兼副总经理解长国、董事齐明系公司股东。

控股股东、实际控制人赵津锋持有济南福瑞思特管理咨询有限公司（公司股东）33.14%的股权，系济南福瑞思特管理咨询有限公司执行董事。

除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与股东间均无关联关系。

（二） 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
唐勇	监事	离任	无	换届
李斐	董事	离任	无	换届
王子豪	无	新任	监事	换届
原莉莉	无	新任	董事	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√ 适用 □ 不适用

原莉莉，女，1969 年 7 月 17 日出生，中国国籍，有加拿大永久居留权，本科学历。1994 年 4 月毕业于山东财经大学。1994 年 10 月-2010 年 5 月，就职于济南家用电器总厂，担任会计；2010 年 6 月至今，就职于上海茂田投资咨询有限公司，担任财务部经理。

王子豪，男，1993 年 5 月 7 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016 年 7 月毕业于海南大学。2016 年 9 月至 2020 年 8 月，就职雅居乐集团控股有限公司，担任投资运营经理；2020 年 8 月至 2023 年 2 月，就职中骏集团控股有限公司，担任运营经理；2023 年 2 月至今，就职山东中彩环保设备集团股份有限公司，担任董事长助理。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	0	2
技术人员	1	1
财务人员	3	3
生产人员	3	4
行政人员	2	2



管理人员	4	4
员工总计	13	16

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、（一）	710,412.59	295,641.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	一、（二）		16,500.00
应收账款	一、（三）	3,748,490.53	3,332,741.53
应收款项融资			
预付款项	一、（四）	9,830.00	8,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（五）	2,950,370.80	11,318,416.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（六）	416.00	416.00
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、（七）	322,738.62	267,805.83
流动资产合计		7,742,258.54	15,239,521.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	一、（八）	725,526.84	736,137.72
在建工程	一、（九）	5,290,104.37	4,276,218.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、（十）	4,799,316.94	4,884,260.61
无形资产	一、（十一）	25,349,406.63	
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、（十二）	1,320,416.31	1,281,276.31
其他非流动资产	一、（十三）	4,289,203.95	6,653,360.95
非流动资产合计		41,773,975.04	17,831,253.93
资产总计		49,516,233.58	33,070,775.87
流动负债：			
短期借款	一、（十四）	3,100,000.00	3,300,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、（十五）	4,306,288.49	3,298,469.65
预收款项			
合同负债	一、（十六）	185,816.55	51,510.56
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	一、（十七）	1,504,507.04	1,502,445.32
应交税费	一、（十八）	103,956.93	104,594.73
其他应付款	一、（十九）	25,726,584.92	9,728,761.09
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	一、（二十）	312,904.96	333,838.3
其他流动负债			
流动负债合计		35,240,058.89	18,319,619.65
非流动负债：			



保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	一、（二十一）	4,966,760.27	4,789,266.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,199,829.24	1,221,065.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,166,589.51	6,010,332.08
负债合计		41,406,648.40	24,329,951.73
所有者权益：			
股本	一、（二十二）	26,330,000.00	26,330,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、（二十三）	11,308,114.44	11,308,114.44
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	一、（二十四）	-50,821,990.15	-49,534,075.72
归属于母公司所有者权益合计		-13,183,875.71	-11,895,961.28
少数股东权益		21,293,460.89	20,636,785.42
所有者权益合计		8,109,585.18	8,740,824.14
负债和所有者权益总计		49,516,233.58	33,070,775.87

法定代表人：赵津锋

主管会计工作负责人：王桂芳

会计机构负责人：王桂芳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,562.53	33,303.21
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、（一）	1,919,635.55	1,246,400.00
应收款项融资			

预付款项		9,830.00	8,000.00
其他应收款	八、（二）	6,900,123.56	6,121,140.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,716.77	6,689.06
流动资产合计		8,892,868.41	7,415,533.24
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、（三）	26,072,116.06	11,472,116.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		127,217.31	139,013.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,199,333.37	11,611,129.55
资产总计		35,092,201.78	19,026,662.79
流动负债：			
短期借款		3,100,000.00	3,300,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,746,826.91	2,166,327.91
预收款项		8,530,973.46	8,530,973.46
合同负债			

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		684,883.19	639,631.76
应交税费		4,515.30	4,515.30
其他应付款		23,899,865.64	8,487,928.74
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		39,967,064.50	23,129,377.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		39,967,064.50	23,129,377.17
所有者权益：			
股本		26,330,000.00	26,330,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,834,552.83	6,834,552.83
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		-38,039,415.55	-37,267,267.21
所有者权益合计		-4,874,862.72	-4,102,714.38
负债和所有者权益合计		35,092,201.78	19,026,662.79

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		1,954,808.82	1,240,651.93
其中：营业收入	一、（二十五）	1,954,808.82	1,240,651.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,026,408.05	2,569,511.49
其中：营业成本	一、（二十五）	1,925,976.41	1,089,556.06
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	一、（二十六）	11,253.24	3,322.14
销售费用	一、（二十七）	516.47	2,582.86
管理费用	一、（二十八）	507,956.13	1,039,450.15
研发费用			9,706.73
财务费用	一、（二十九）	580,705.80	424,893.55
其中：利息费用		574,426.17	420,235.79
利息收入		4.62	39.94
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			-300.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-300.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、（三十）	-268,511.62	-24,417.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,340,110.85	-1,353,577.09
加：营业外收入	一、（三十一）	10,305.7	81,634.78
减：营业外支出	一、（三十二）	1,433.81	16,881.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,331,238.96	-1,288,823.61
减：所得税费用	一、（三十三）		-13,891.48

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,331,238.96	-1,274,932.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,331,238.96	-1,274,932.13
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-43,324.53	-347,203.36
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,287,914.43	-927,728.77
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
（二）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		-1,331,238.96	-1,274,932.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,287,914.43	-927,728.77
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-43,324.53	-347,203.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.04

法定代表人：赵津锋

主管会计工作负责人：王桂芳

会计机构负责人：王桂芳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	八、（四）	1,948,287.28	1,240,542.50
减：营业成本	八、（四）	1,925,976.41	1,096,412.38
税金及附加		3,830.8	773.26
销售费用			
管理费用		197,822.56	325,978.50
研发费用			9,706.73
财务费用		580,494.91	237,042.40
其中：利息费用		574,426.17	233,063.41
利息收入		4.01	27.13
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			-1,843,130.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-300.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,025.07	-8,879,549.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-770,862.47	-11,152,051.34
加：营业外收入			31,392.88
减：营业外支出		1,285.87	16,787.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-772,148.34	-11,137,446.31
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-772,148.34	-11,137,446.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-772,148.34	-11,137,446.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-772,148.34	-11,137,446.31
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,114,358.99	844,643
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	一、（三十四）、1	8,959,168.69	771,103.50
经营活动现金流入小计		10,073,527.68	1,615,746.50
购买商品、接受劳务支付的现金		656,680.16	873,500.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		189,475.94	789,602.66
支付的各项税费		62,267.06	
支付其他与经营活动有关的现金	一、（三十四）、2	807,234.71	939,090.85
经营活动现金流出小计		1,715,657.87	2,602,193.51
经营活动产生的现金流量净额		8,357,869.81	-986,447.01
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,304.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			9,304.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,846,684.12	1,773,531.24
投资支付的现金			300.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,846,684.12	1,773,831.24
投资活动产生的现金流量净额		-23,846,684.12	-1,764,527.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		700,000.00	
取得借款收到的现金		3,100,000.00	3,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、（三十四）、3	16,427,137.51	975,891.57
筹资活动现金流入小计		20,227,137.51	4,275,891.57
偿还债务支付的现金		3,300,000.00	3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,158.50	300,160.38
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	一、（三十四）、4	881,193.78	436,212.53
筹资活动现金流出小计		4,290,352.28	4,536,372.91
筹资活动产生的现金流量净额		15,936,785.23	-260,481.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		447,970.92	-3,011,455.36
加：期初现金及现金等价物余额		262,441.67	12,900,690.88
六、期末现金及现金等价物余额		710,412.59	9,889,235.52

法定代表人：赵津锋

主管会计工作负责人：王桂芳

会计机构负责人：王桂芳

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		978,053.00	785,243.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		77,205.23	750,909.98
经营活动现金流入小计		1,055,258.23	1,536,152.98
购买商品、接受劳务支付的现金		656,680.16	873,500.00
支付给职工以及为职工支付的现金		102,248.54	74,634.27
支付的各项税费		54,844.62	
支付其他与经营活动有关的现金		876,810.60	461,422.22
经营活动现金流出小计		1,690,583.92	1,409,556.49
经营活动产生的现金流量净额		-635,325.69	126,596.49
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,304.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			9,304.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		14,600,000.00	300.00
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		14,600,000.00	300.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,600,000.00	9,004.23
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		3,100,000.00	3,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,427,137.51	886,991.57

筹资活动现金流入小计		19,527,137.51	4,186,991.57
偿还债务支付的现金		3,300,000.00	3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,158.50	132,763.41
支付其他与筹资活动有关的现金		881,193.78	388,121.50
筹资活动现金流出小计		4,290,352.28	4,320,884.91
筹资活动产生的现金流量净额		15,236,785.23	-133,893.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,459.54	1,707.38
加：期初现金及现金等价物余额		102.99	187.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,562.53	1,894.53

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

无

（二） 财务报表项目附注

一、 合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52.99	102.99
银行存款	710,359.60	262,338.68
其他货币资金		33,200.22
合计	710,412.59	295,641.89

(二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		16,500.00
合计		16,500.00

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,020,669.00	1,359,500.00
1 至 2 年	47,500.00	3,241.00
2 至 3 年	3,241.00	2,547,874.54
3 至 4 年	2,750,174.54	202,300.00
4 至 5 年		
5 年以上	167,434.24	167,434.24
小计	4,989,018.78	4,280,349.78
减：坏账准备	1,240,528.25	947,608.25
合计	3,748,490.53	3,332,741.53

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	369,734.24	7.41	369,734.24	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,619,284.54	92.59	870,794.01	18.85
其中：账龄分析法组合	4,619,284.54	92.59	870,794.01	18.85
合计	4,989,018.78	100.00	1,240,528.25	24.87

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	369,734.24	8.64	369,734.24	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,910,615.54	91.36	577,874.01	14.78
其中：账龄分析法组合	3,910,615.54	91.36	577,874.01	14.78
合计	4,280,349.78	100.00	947,608.25	22.14

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
山东美洋环保科技有限公司	202,300.00	202,300.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
山东宏达建设工程有限公司	167,434.24	167,434.24	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	369,734.24	369,734.24			

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	2,020,669.00	5.00	101,033.45	1,359,500.00	5.00	67,975.00
1 至 2 年	47,500.00	10.00	4,750.00	3,241.00	10.00	324.10
2 至 3 年	3,241.00	20.00	648.20	2,547,874.54	20.00	509,574.91
3 至 4 年	2,547,874.54	30.00	764,362.36		30.00	
4 至 5 年		50.00			50.00	
5 年以上		100.00			100.00	
合计	4,619,284.54		870,794.01	3,910,615.54		577,874.01

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
坏账准备	947,608.25	292,920.00				1,240,528.25
合计	947,608.25	292,920.00				1,240,528.25

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东飞洋环境工程有限公司	2,598,615.54	52.09	769,760.56
济南一建集团有限公司	1,692,669.00	33.93	84,633.45
唐山盾石建筑工程有限公司	328,000.00	6.57	16,400.00
山东美洋环保科技有限公司	202,300.00	4.05	202,300.00
山东宏达建设工程有限公司	167,434.24	3.36	167,434.24
合计	4,989,018.78	100.00	1,240,528.25

(四) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,830.00	100.00	8,000.00	100.00
合计	9,830.00	100.00	8,000.00	100.00

(五)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	15,222,562.68	23,615,016.95
减：坏账准备	12,272,191.88	12,296,600.26
合计	2,950,370.80	11,318,416.69

1. 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	50,934.19	54,315.14
代扣代缴款项	136,705.43	143,044.48
保证金、押金	10,400.00	22,019.27
租金	525,000.00	525,000.00
往来款	10,499,523.06	10,564,523.06
应收暂付款	4,000,000.00	12,306,115.00
其他		
小计	15,222,562.68	23,615,016.95
减：坏账准备	12,272,191.88	12,296,600.26
合计	2,950,370.80	11,318,416.69

2. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	50,087.08	8,691,938.78
1 至 2 年	292,928.43	176,596.17
2 至 3 年	163,065.17	3,634,854.18
3 至 4 年	3,604,854.18	465,141.30
4 至 5 年	465,141.30	4,883,774.08
5 年以上	10,646,486.52	5,762,712.44
小计	15,222,562.68	23,615,016.95
减：坏账准备	12,272,191.88	12,296,600.26
合计	2,950,370.80	11,318,416.69

3. 其他应收款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	15,059,523.06	98.93	12,259,523.06	81.41
按组合计提坏账准备的其他应收款	163,039.62	1.07	12,668.82	7.77
合计	15,222,562.68	100.00	12,272,191.88	80.62

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	15,089,523.06	63.90	12,289,523.06	81.44
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,525,493.89	36.10	7,077.20	3.23
合计	23,615,016.95	100.00	12,296,600.26	80.32

4. 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额		计提比例 (%)
	金额	坏账准备	
莱西市人民政府沽河街道办事处	4,000,000.00	1,200,000.00	30.00
青岛龙宇环保材料有限公司	525,000.00	525,000.00	100.00
翟建修	506,616.95	506,616.95	100.00
桑立峰	86,900.00	86,900.00	100.00
山东中彩环境科技有限责任公司	6,441,831.93	6,441,831.93	100.00
河南中彩盛沃固废处理有限公司	3,499,174.18	3,499,174.18	100.00
合计	15,059,523.06	12,259,523.06	

5. 坏账准备计提情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	7,077.20	1,200,000.00	11,089,523.06	12,296,600.26
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	5,591.62			5,591.62
本期转回			30,000.00	30,000.00
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	12,668.82	1,200,000.00	11,059,523.06	12,272,191.88

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
莱西市人民政府沽河街道办事处	应收暂付款	4,000,000.00	5 年以上	26.28	1,200,000.00
山东中彩环境科技有限责任公司	往来款	6,441,831.93	注 1	42.32	6,441,831.93

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南盛沃固废处理有限公司	往来款	3,499,174.18	3-4 年	22.99	3,499,174.18
青岛龙宇环保材料有限公司	租金	525,000.00	5 年以上	3.45	525,000.00
翟建修	往来款	506,616.95	5 年以上	3.33	506,616.95
合计		14,972,623.06		98.37	12,172,623.06

注 1：账龄分布具体情况：1-2 年 250,000.00 元、2-3 年 103,041.06 元、3-4 年 95,680.00 元、4-5 年 465,141.30 元、5 年 5,527,969.57 元。

(六) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
周转材料	416.00		416.00	416.00		416.00
合计	416.00		416.00	416.00		416.00

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	322,738.62	267,805.83
合计	322,738.62	267,805.83

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	725,526.84	736,137.72
固定资产清理		
合计	725,526.84	736,137.72

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	953,005.09	1,203,632.68	1,130,099.15	879,120.02	4,165,856.94
2. 本期增加金额				28,675.55	28,675.55
(1) 购置				28,675.55	28,675.55
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司					
4. 期末余额	953,005.09	1,203,632.68	1,130,099.15	907,795.57	4,194,532.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	98,080.06	1,047,410.89	1,056,493.22	309,791.07	2,511,775.24
2. 本期增加金额		11,927.04	5,898.09	21,461.30	39,286.43
(1) 计提		11,927.04	5,898.09	21,461.30	39,286.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司					
4. 期末余额	98,080.06	1,059,337.93	1,062,391.31	331,252.37	2,551,061.67
三、减值准备					
1. 期初余额	854,925.03	22,815.86	17,100.97	23,102.12	917,943.98
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	854,925.03	22,815.86	17,100.97	23,102.12	917,943.98
四、账面价值					
1. 期末账面价值		121,478.89	50,606.87	553,441.08	725,526.84
2. 期初账面价值		133,405.93	56,504.96	546,226.83	736,137.72

2. 截至 2025 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,203,632.68	1,058,468.27	22,815.86	122,348.55	相关公司业务暂停
合计	1,203,632.68	1,058,468.27	22,815.86	122,348.55	

3. 截至 2025 年 6 月 30 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类 别	账面价值
电子设备	14,045.22
机器设备	54,155.73
合 计	68,200.95

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	5,290,104.37	4,276,218.34
减：减值准备		
合 计	5,290,104.37	4,276,218.34

1. 在建工程项目基本情况

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
钢城区固废资源化综合利用中心项目	5,290,104.37		5,290,104.37	4,276,218.34		4,276,218.34
合 计	5,290,104.37		5,290,104.37	4,276,218.34		4,276,218.34

2. 重大在建工程项目变动情况

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	期末余额
钢城区固废资源化综合利用中心项目	500,005,400.00	4,276,218.34	1,013,886.03		5,290,104.37
合 计	500,005,400.00	4,276,218.34	1,013,886.03		5,290,104.37

(十) 使用权资产

项目	土地及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,096,619.77	5,096,619.77
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少金额		
(1) 处置子公司		
4. 期末余额	5,096,619.77	5,096,619.77
二、累计折旧		
1. 期初余额	212,359.16	212,359.16
2. 本期增加金额	84,943.67	84,943.67
(1) 计提	84,943.67	84,943.67
3. 本期减少金额		
(1) 处置子公司		
4. 期末余额	297,302.83	297,302.83

项目	土地及建筑物	合计
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	4,799,316.94	4,799,316.94
2. 期初账面价值	4,884,260.61	4,884,260.61

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	25,476,790.59	25,476,790.59
(1) 购置	25,476,790.59	25,476,790.59
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 处置子公司		
(3) 转入投资性房地产		
(4) 其他转出		
4. 期末余额	25,476,790.59	25,476,790.59
二、累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	127,383.96	127,383.96
(1) 计提	127,383.96	127,383.96
(2) 企业合并增加		
(3) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 处置子公司		
(3) 转入投资性房地产		
(4) 其他转出		
4. 期末余额	127,383.96	127,383.96

项目	土地使用权	合计
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
(3) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 处置子公司		
(3) 转入投资性房地产		
(4) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	25,349,406.63	25,349,406.63
2. 期初账面价值		

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	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
租赁负债	5,279,665.23	1,319,916.31	5,123,105.23	1,280,776.31
信用减值准备	2,000.00	500.00	2,000.00	500.00
合计	5,281,665.23	1,320,416.31	5,125,105.23	1,281,276.31

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
使用权资产	4,799,316.94	1,199,829.24	4,884,260.61	1,221,065.15
合计	4,799,316.94	1,199,829.24	4,884,260.61	1,221,065.15

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,428,664.11	14,160,152.49
可抵扣亏损	26,182,856.86	29,069,442.32
合计	40,611,520.97	43,229,594.81

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地购置款				2,748,157.00		2,748,157.00
预付工程款	4,289,203.95		4,289,203.95	3,905,203.95		3,905,203.95
合计	4,289,203.95		4,289,203.95	6,653,360.95		6,653,360.95

（十四） 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	3,100,000.00	3,300,000.00
合计	3,100,000.00	3,300,000.00

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

（十五） 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,692,669.00	976,507.31
1 年以上	2,613,619.49	2,321,962.34
合计	4,306,288.49	3,298,469.65

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

单位名称	期末余额	未偿还原因
青岛莱盛医疗科技有限公司	254,685.50	暂未结算
郑州鼎力新能源技术有限公司	840,000.00	暂未结算
潍坊鲁腾环保设备有限公司	168,000.00	暂未结算
合计	1,262,685.50	

（十六） 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收固废处理费	185,816.55	51,510.56
合计	185,816.55	51,510.56

（十七） 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,502,445.32	663,440.81	661,379.09	1,504,507.04
离职后福利-设定提存计划		47,416.67	47,416.67	
合计	1,502,445.32	710,857.48	708,795.76	1,504,507.04

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,492,944.92	635,028.24	632,966.52	1,495,006.64
职工福利费	9,500.40			9,500.40
社会保险费		21,042.57	21,042.57	
其中：医疗及生育保险		19,505.74	19,505.74	
工伤保险		1,536.83	1,536.83	
住房公积金		7,370.00	7,370.00	
合计	1,502,445.32	663,440.81	661,379.09	1,504,507.04

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险		45,314.55	45,314.55	
失业保险		2,102.12	2,102.12	
合计		47,416.67	47,416.67	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	74,061.71	74,061.71
城市维护建设税	16,515.72	16,515.72
教育费附加	5,490.66	5,490.66
地方教育附加	6,803.76	6,803.76
其他	1,085.08	1,722.88
合计	103,956.93	104,594.73

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	25,726,584.92	9,728,761.09
合计	25,726,584.92	9,728,761.09

1. 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
拆借款（注 1）	25,334,616.61	9,475,729.94
应付往来款	65,000.00	65,000.00
已报销未付款	255,676.31	138,309.95
其他	71,292.00	49,721.20
合计	25,726,584.92	9,728,761.09

注 1：截至 2025 年 6 月 30 日，拆借款中包括的计息部分的借款明细如下：

单位名称	金额	年利率（%）	期限
赵京铎	2,540,000.00	7.00	无固定期限
济南奥城置业有限公司	14,790,000.00	12.00	无固定期限
合计	17,330,000.00		

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
隋克攀	2,000,000.00	未达到付款条件
济南福瑞思特管理咨询有限公司	1,050,000.00	未到期
赵京铎	7,041,369.39	未到期
合计	10,091,369.39	

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	312,904.96	333,838.30
合计	312,904.96	333,838.30

(二十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,279,665.23	5,123,105.22
其中：未确认融资费用	5,676,509.40	5,833,069.41
减：一年内到期的租赁负债	312,904.96	333,838.29
合计	4,966,760.27	4,789,266.93

(二十二) 股本

项目	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	
赵津锋	8,520,000.00						8,520,000.00
赵京铎	7,442,101.00						7,442,101.00
济南福瑞思特管理咨询有限公司	1,200,000.00						1,200,000.00
解长国	460,000.00						460,000.00
齐明	850,000.00						850,000.00
韩中凯	2,856,000.00						2,856,000.00
张茂伟	2,100,000.00						2,100,000.00
齐荣	800,000.00						800,000.00
潘智群	1,000,000.00						1,000,000.00
潘俊明	1,899.00						1,899.00
济南市舒创美寓投资有限公司	1,100,000.00						1,100,000.00
合计	26,330,000.00						26,330,000.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	11,308,114.44			11,308,114.44
合计	11,308,114.44			11,308,114.44

（二十四） 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-49,534,075.72	-41,225,326.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-49,534,075.72	-41,225,326.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,287,914.43	-927,728.77
加：股东权益内部结转		
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-50,821,990.15	-42,153,054.96

（二十五） 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,926,071.27	1,919,879.82	1,207,542.50	1,067,752.51
工程及服务	1,926,071.27	1,919,879.82	1,207,542.50	1,067,752.51
二、其他业务小计	28,737.55	6,096.59	33,109.43	21,803.55
租赁服务及其他	28,737.55	6,096.59	33,109.43	21,803.55
合计	1,954,808.82	1,925,976.41	1,240,651.93	1,089,556.06

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

项目	在某一时点确认	在某一时段内确认
销售设备		
工程及服务	1,926,071.27	
租赁服务		28,737.55
合计	1,926,071.27	28,737.55

（二十六） 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	287.98	482.01
车船税	840.00	
土地使用税	5,529.94	
印花税	4,595.32	2,548.88
教育费附加		174.75
地方教育附加		116.50
合计	11,253.24	3,322.14

（二十七） 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	516.47	
折旧与摊销		2,582.86

项目	本期发生额	上期发生额
合计	516.47	2,582.86

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	144,053.08	287,601.24
折旧与摊销	32,393.76	593,204.91
办公费用	24,583.40	26,154.79
车辆费用		4,329.60
中介服务费	95,471.70	94,339.62
招待费	77,387.53	
差旅费	2,437.95	5,928.46
诉讼费、执行费	12,937.00	
债务延期支付利息	99,116.62	
其他	19,575.09	27,891.53
合计	507,956.13	1,039,450.15

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	574,426.17	420,235.79
减：利息收入	4.62	39.94
手续费支出等	6,284.25	4,697.70
合计	580,705.80	424,893.55

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-292,920.00	-27,927.92
其他应收款信用减值损失	24,408.38	3,510.39
合计	-268,511.62	-24,417.53

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	10,000.00	50,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废利得		31,157.52	
其他	305.70	477.26	305.70
合计	10,305.70	81,634.78	10,305.70

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿支出		6,881.30	
罚款支出	1,433.81	10,000.00	1,433.81

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	1,433.81	16,881.30	1,433.81

（三十三） 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		-13,891.48
合计		-13,891.48

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-1,331,238.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-266,247.79
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,245.53
使用前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	
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	251,002.26
所得税费用	

（三十四） 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4.62	39.94
往来款项等其他	653,049.07	771,063.56
收应收暂付款	8,306,115.00	
合计	8,959,168.69	771,103.50

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	440,205.76	163,341.70
营业外支出付现	1,433.81	16,881.30
往来款项等其他	365,595.14	758,867.85
合计	807,234.71	939,090.85

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东等关联方借款	1,827,137.51	975,891.57
第三方借款	14,600,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	16,427,137.51	975,891.57

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东等关联方借款	881,193.78	388,121.50
租赁负债支付的现金		48,091.03
合计	881,193.78	436,212.53

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,331,238.96	-1,274,932.13
加：信用减值损失	268,511.62	24,417.53
资产减值准备		
固定资产折旧	39,286.43	512,094.56
使用权资产折旧		186,116.14
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		-31,157.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	574,426.17	420,235.79
投资损失（收益以“-”号填列）		300.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		7,344.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-21,235.92
存货的减少（增加以“-”号填列）		-416.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,251,550.69	-2,268,451.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,555,333.86	1,459,237.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,357,869.81	-986,447.01
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		
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	710,412.59	9,889,235.52

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	262,441.67	12,900,690.88
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	447,970.92	-3,011,455.36

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	710,412.59	262,441.67
其中：库存现金	52.99	102.99
可随时用于支付的银行存款	710,359.60	262,338.68
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	710,412.59	262,441.67

二、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
山东中彩正汇环保科技有限公司	一级	济南市	济南市	污水处理	100.00		直接设立
山东中彩集团钢城固废处理有限公司	一级	济南市	济南市	生态保护和环境治理业	53.04		直接设立
青岛润联环保新材料有限公司	一级	青岛市	青岛市	生态保护和环境治理业	100.00		收购

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	山东中彩集团钢城固废处理有限公司	46.96	-43,324.53		21,293,460.89

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（单位：万元）

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
山东中彩集团钢城固废	990	4,156	5,146	93	617	710	1,839	1,759	3,598	81	601	682

处理有限公司												
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
山东中彩集团钢城固废处理有限公司	0.03	-10	-10	69		-15	-15	-105

（二）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

由于子公司山东中彩集团钢城固废处理有限公司股东未同比例出资，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司对其的认缴投资比例和实缴比例分别为 53.04%及 51.79%，根据公司章程及公司法相关规定，本公司按认缴比例确认对该子公司应享有的收益。

三、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动

市场风险不重大。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向银行借款主要系固定利率借款。因此，本公司受到利率变动所导致的现金流量变动风险不重大。

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面或口头催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

由于本公司的应收账款的风险点是客户过于集中，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款的全部来源于前五名客户，如果公司客户的采购政策等发生实质性变化，公司可能会因销售客户较为集中而面临较大的经营风险。

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。

（三）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

四、公允价值

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

于 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在以公允价值计量的资产及负债。

五、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为赵津锋及其父亲赵京铎。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“二、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

无

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
张兰兰	实际控制人之配偶
韩中凯	持股比例 5%以上的公司股东
解长国	公司董事
青岛君瑞环保材料有限公司	公司董事解长国控制的公司
牛丽朋	公司监事
王桂芳	公司董秘兼财务总监

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
本公司	青岛君瑞环保材料有限公司	租赁设备	28,737.55	33,109.43

3. 关联担保情况

担保方	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
赵津锋、张兰兰	本公司	3,100,000.00	2025/6/17	2026/6/16	否

4. 关联方资金拆借情况

关联方	本期拆借金额	上期拆借金额	说明
拆入			
赵京铎	1,923,433.78	965,891.57	股东提供的资金资助款
赵津锋		10,000.00	股东提供的资金资助款
拆出			
赵京铎	881,193.78	352,913.50	归还股东借款
赵津锋		35,208.00	归还股东借款

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期数	上年数
关键管理人员人数	10	10
在本公司领取报酬人数	4	4
报酬总额(万元)	35.51	35.22

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目	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
其他应收款	牛丽朋			15,972.22	

2. 应付项目

项目	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	赵津锋	4,792.00	4,792.00
	赵京铎	7,041,369.39	5,999,129.39
	王桂芳	42,000.00	42,000.00

六、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

八、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,020,669.00	1,312,000.00
小计	2,020,669.00	1,312,000.00
减：坏账准备	101,033.45	65,600.00
合计	1,919,635.55	1,246,400.00

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,020,669.00	100.00	101,033.45	5.00
其中：账龄分析法组合	2,020,669.00	100.00	101,033.45	5.00

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	2,020,669.00	100.00	101,033.45	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,312,000.00	100.00	65,600.00	5.00
其中：合并范围内关联方组合	1,312,000.00	100.00	65,600.00	5.00
合计	1,312,000.00	100.00	65,600.00	5.00

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
坏账准备	65,600.00	35,433.45				101,033.45
合计	65,600.00	35,433.45				101,033.45

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
济南一建集团有限公司	1,692,669.00	83.77	84,633.45
唐山盾石建筑工程有限责任公司	328,000.00	16.23	16,400.00
合计	2,020,669.00	100.00	101,033.45

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	16,256,712.95	15,502,138.74
减：坏账准备	9,356,589.39	9,380,997.77
合计	6,900,123.56	6,121,140.97

1. 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
代垫社保	65,157.64	61,172.97
其他	22,697.65	22,019.27
租金	525,000.00	525,000.00
往来款	8,818,920.57	8,848,920.57

项目	期末余额	期初余额
应收子公司款项	6,824,937.09	6,045,025.93
小计	16,256,712.95	15,502,138.74
减：坏账准备	9,356,589.39	9,380,997.77
合计	6,900,123.56	6,121,140.97

2. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,841,058.41	6,329,366.34
1 至 2 年	274,340.41	125,592.89
2 至 3 年	124,134.62	3,588,754.18
3 至 4 年	3,558,754.18	359,341.30
4 至 5 年	359,341.30	4,458,774.08
5 年以上	5,099,084.03	640,309.95
小计	16,256,712.95	15,502,138.74
减：坏账准备	9,356,589.39	9,380,997.77
合计	6,900,123.56	6,121,140.97

3. 其他应收款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	9,343,920.57	57.48	9,343,920.57	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,912,792.38	42.52	12,668.82	0.18
合计	16,256,712.95	100.00	9,356,589.39	57.56

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	9,373,920.57	60.47	9,373,920.57	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,128,218.17	39.53	7,077.20	0.12
合计	15,502,138.74	100.00	9,380,997.77	60.51

4. 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额		计提比例 (%)
	金额	坏账准备	
青岛龙宇环保材料有限公司	525,000.00	525,000.00	100.00
山东中彩环境科技有限责任公司	5,319,746.39	5,319,746.39	100.00
河南中彩盛沃固废处理有限公司	3,499,174.18	3,499,174.18	100.00

单位名称	期末余额		计提比例 (%)
	金额	坏账准备	
合计	9,343,920.57	9,343,920.57	100.00

5. 坏账准备计提情况

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	7,077.20		9,373,920.57	9,380,997.77
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	5,591.62			5,591.62
本期转回			30,000.00	30,000.00
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	12,668.82		9,343,920.57	9,356,589.39

6. 本期核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款情况。

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山东中彩正汇环保科技有限公司	往来款	6,133,203.31	注 1	37.73	
山东中彩环境科技有限责任公司	往来款	5,319,746.39	注 1	32.72	5,319,746.39
河南中彩盛沃固废处理有限公司	往来款	3,499,174.18	注 1	21.52	3,499,174.18
青岛龙宇环保材料有限公司	应收租金	525,000.00	注 1	3.23	525,000.00
代扣代缴社保费	代扣代缴款	61,172.97	注 1	0.38	7,386.02
合计		15,538,296.85		95.58	9,351,306.59

注 1：账龄列示如下：

单位名称	账龄					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
山东中彩正汇环保科技有限公司	98,178.38	715,951.20	651,699.46	908,826.42	956,632.13	2,801,915.72
山东中彩环境科技有限责任公司		239,500.00	97,241.06	49,580.00	359,341.30	4,574,084.03

单位名称	账龄					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
河南中彩盛沃固废处理有限公司				3,499,174.18		
青岛龙宇环保材料有限公司						525,000.00
代垫社保	16,121.32	24,303.78	20,747.87			

(三) 长期股权投资

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	26,072,116.06		26,072,116.06	11,472,116.06		11,472,116.06
对联营企业投资						
合计	26,072,116.06		26,072,116.06	11,472,116.06		11,472,116.06



1. 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东中彩正汇环保科技有限公司	4,755,200.00			4,755,200.00		
山东中彩集团钢城固废处理有限公司	4,487,300.00	14,600,000.00		19,087,300.00		
青岛润联环保新材料有限公司	2,229,616.06			2,229,616.06		
合计	11,472,116.06	14,600,000.00		26,072,116.06		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,919,879.82	1,919,879.82		
销售设备				
工程及服务	1,919,879.82	1,919,879.82		
二、其他业务小计	28,407.46	6,096.59		
租赁服务	28,407.46	6,096.59		
合计	1,948,287.28	1,925,976.41		

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

项目	在某一时点确认	在某一时段内确认
销售设备		
工程及服务	1,919,879.82	
租赁服务		28,407.46
合计	1,919,879.82	28,407.46

九、补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
处置子公司产生的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,871.89	
小 计	8,871.89	
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	1,743.54	
非经常性损益净额	7,128.35	
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	7,128.35	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)		每股收益			
	本期	上期	基本每股收益		稀释每股收益	
			本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润			-0.05	-0.04	-0.05	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润			-0.05	-0.04	-0.05	-0.04

注1：因本期及上期归属于母公司的净利润及归属于母公司的加权平均净资产均为负数，故不再列报



加权平均净资产收益率。

山东中彩环保设备集团股份有限公司

二〇二五年八月二十一日



附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
处置子公司产生的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,871.89
非经常性损益合计	8,871.89
减：所得税影响数	1,743.54
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,128.35

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

山东中彩环保设备集团股份有限公司

董事会

二〇二五年八月二十二日