



特力洁

NEEQ : 872346

上海特力洁环境科技股份有限公司



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、公司负责人李建新、主管会计工作负责人黄翼及会计机构负责人（会计主管人员）黄翼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	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	75
附件 II	融资情况	75

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	特力洁办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、特力洁	指	上海特力洁环境科技股份有限公司
上海辉顾	指	上海辉顾企业管理合伙企业（有限合伙），股东
华燕投资	指	上海华燕投资控股（集团）有限公司，股东
苏州分公司	指	上海特力洁环境科技股份有限公司苏州分公司
株洲第一分公司	指	上海特力洁环境科技股份有限公司株洲第一分公司
株洲第二分公司	指	上海特力洁环境科技股份有限公司株洲第二分公司
山东特力洁	指	特力洁（山东）环境科技有限公司
湖南特力洁	指	湖南特力洁环境科技有限责任公司
上海驿麦	指	上海驿麦公共设施管理服务有限公司
香港特力洁	指	香港特力洁环境科技有限公司
上海灵涤	指	上海灵涤环境科技有限公司
上海携界	指	上海携界市政设备有限公司
上海指南针	指	上海指南针环境科技有限公司
华燕房盟	指	上海华燕房盟网络科技股份有限公司
欧尚（中国）	指	欧尚（中国）投资有限公司，及其对外投资超市
呼市城环	指	呼和浩特市城环商业管理有限公司
蕾碧裳	指	蕾碧裳贸易（上海）有限公司
H&M	指	海恩斯莫里斯（上海）商业有限公司
宁波通冠	指	宁波通冠市政设施科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东会、董事会、监事会	指	股份公司股东会、董事会、监事会
三会	指	股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	公司现行有效的《上海特力洁环境科技股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师	指	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	上海申欧律师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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	上海特力洁环境科技股份有限公司		
英文名称及缩写	SHANGHAI TELIJIE ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO. LTD.		
法定代表人	沈姗	成立时间	2011 年 2 月 24 日
控股股东	控股股东为（李建新和沈姗）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(李建新和沈姗)，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	居民服务、修理和其它服务业（0）-其它服务业（081）-清洁服务（0811）-其它服务（08119）		
主要产品与服务项目	智慧公厕、清洁服务		
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	特力洁	证券代码	872346
挂牌时间	2017 年 11 月 8 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）	
主办券商(报告期内)	兴业证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	黄翼	联系地址	上海市嘉定区沪宜公路 1185 号 1313 室
电话	021-60192088	电子邮箱	Angela.h@sh-tlj.com
传真	021-60192205		
公司办公地址	上海市嘉定区沪宜公路 1185 号 1313 室	邮政编码	201801
公司网址	www.sh-tlj.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	913101165696046342		
注册地址	上海市金山区漕泾镇沪杭公路 4619 号 3 幢 191 室		
注册资本（元）	5,100,000.00	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

公司主要从事清洁服务、家政服务综合服务提供商，主要产品为清洁服务、家政服务。

公司清洁服务主要面向全国连锁大型超市、连锁快消品牌专卖店、商场等单位，通过招投标或商务谈判方式获取项目，在确定目标客户后，公司根据不同单位适用的清洁需求组建专门的清洁团队提供服务。

公司通过系统化管理平台，能做到在客户规定的工作时间内保证每个业务员按质按量的完成相关操作，通过科学组织、规范管理、合理调度专业设备和人员等要素组织经营活动，为各类客户提供专业化的清洁服务，包括对不同位置不同保洁频率、清洁标准、检验标准的设定，全天不同时间工作内容的安排，严格执行，自动化设备的使用，降低成本提高效能等，形成了一套标准化的管理体系。

（一） 市场开发模式

公司通过市场调研、招投标及商务谈判方式，打入不同的细分市场领域。利用公司在提供服务时打造的良好口碑，以及标杆项目的不断涌现，公司目前已经在全国连锁大型超市、专卖店、商场等单位具备了一定的品牌影响力。公司一贯采用高标准严要求的内部管理体制，树立了企业形象标杆，为企业的品牌及市场地位产生良好的宣传效应。

（二） 营销模式

公司清洁服务主要面向全国连锁大型超市、专卖店、商场等单位，通过招投标或商务谈判方式获取项目，在确定目标客户后，公司根据不同单位适用的清洁需求组建专门的清洁团队提供服务。

公司通过系统化管理平台，能做到在客户规定的工作时间内保证每个业务员按质按量的完成相关操作，通过科学组织、规范管理、合理调度专业设备和人员等要素组织经营活动，为各类客户提供专业化的清洁服务，包括对不同位置不同保洁频率、清洁标准、检验标准的设定，全天不同时间工作内容的安排，严格执行，自动化设备的使用，降低成本提高效能等，形成了一套标准化的管理体系。

（三） 服务模式

公司的传统服务模式涵盖两个维度，横向上公司的服务客户中包含了大型超市、专卖店、商场等多种类型，业务类型以清洁服务为主，纵向上公司为客户提供的服务贯穿从方案设计到实际反馈整个流程。

随着公司转型发展，公司的客户群及业务模式有了新的拓展，客户从传统的大型超市、专卖店、商场扩展到公共设施及城市环保领域，服务项目从清洁服务扩展到提供城市公厕项目风险评估、规划、市

场调研，方案设计，协助建造，后续运维，招商营运等服务。

（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	727,455.85	526,056.77	38.28%
毛利率%	47.82%	-85.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,727.84	-2,480,775.46	100.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-413,623.39	-2,440,821.48	83.05%
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）	1.03%	-79.68%	-
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）	-43.71%	-26.15%	-
基本每股收益	0.0019	-0.49	100.39%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,600,732.60	4,774,091.20	-26.58%
负债总计	2,649,526.70	3,832,613.14	-30.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	951,205.9	941,478.06	1.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.19	0.18	1.03%
资产负债率%（母公司）	73.58%	74.83%	-
资产负债率%（合并）	73.58%	80.28%	-
流动比率	0.62	0.71	-
利息保障倍数	1.58	-32.26	-
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	644,522.34	-1,335,193.38	148.27%
应收账款周转率	0.4	0.2	-
存货周转率	0.5	1.07	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-24.58%	-35.92%	-

营业收入增长率%	38.28%	-66.11%	-
净利润增长率%	100.39%	-100%	-

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	153,511.03	4.26%	537,542.86	11.26%	-71.44%
应收票据					
应收账款	260,097.28	7.22%	585,295.65	12.26%	-55.56%
使用权资产					
预付款项	36,599.56	1.02%	13,589.56	0.28%	169.32%
其它应收款	48,960.41	1.36%	60,438.59	1.27%	-18.99%
存货	615,248.04	17.09%	915,130.98	19.17%	-32.77%
合同资产	0.00		610,175.89	12.78%	
一年内到期的非流动资产	0.00		30,873.78	0.65%	-100.00%
递延所得税资产	67,225.61	1.87%	73,502.06	1.54%	-8.54%
应付票据					
应付账款	767,142.81	21.31%	1,110,412.69	23.26%	-30.91%
预收账款	0.00				
合同负债	0.00		300,884.96	6.30%	-100.00%
应付职工薪酬	100,723.40	2.80%	78,400.99	1.64%	28.47%
应交税费	239,129.23	6.64%	222,430.85	4.66%	7.51%
其它应付款	542,531.26	15.07%	81,368.61	1.70%	566.76%
无形资产	1,877,042.73	52.13%	1,909,311.07	39.99%	-1.69%
短期借款	1,000,000.00	27.77%	2,000,000.00	41.89%	-50.00%
归属于母公司所有者权益	951,205.90	26.42%	941,478.06	19.72%	1.03%
资产合计	3,600,732.60		4,774,091.20		

项目重大变动原因

- 1、货币资金较期初减少 71.44%，主要系归还贷款本金导致。
- 2、应收账款较期初减少 55.56%，主要系收回部分应收账款导致。
- 3、存货较期初减少 32.77%，主要系确认销售，存货减少导致。
- 4、应付账款较期初减少 30.91%，主要系当期支付应付款导致。

5、其它应付款较期初增加 566.76%，主要系应付未付的服务费增加导致。

5、短期借款较期初减少 50%，主要系本期归还短期借款本金导致。

（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	727,455.85	—	526,056.77	—	38.28%
营业成本	379,591.72	52.18%	978,105.58	185.93%	-61.19%
毛利率	47.82%	—	-85.93%	—	—
销售费用	0	0.00%	24,800.00	4.71%	-100.00%
管理费用	600,739.85	82.58%	780,891.32	148.44%	-23.07%
研发费用	324,246.75	44.57%	333,893.43	63.47%	-2.89%
财务费用	31,991.19	4.40%	63,390.47	12.05%	-49.53%
信用减值损失	125,520.66	17.25%	-807,025.84	-153.41%	115.55%
投资收益	183,079.07	25.17%			100.00%
营业利润	-288,826.59	-39.70%	-2,525,077.59	-480.00%	88.56%
营业外收入	305,291.43	41.97%	40,999.92	7.79%	644.61%
营业外支出		0.00%		0.00%	
净利润	9,727.84	1.34%	-2,484,077.67	-472.21%	-100.39%
经营活动产生的现金流量净额	644,522.34	—	-1,335,193.38	—	148.27%
投资活动产生的现金流量净额	0	—	-248,431.59	—	-100%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,028,554.17	—	-371,155.80	—	177.12%

项目重大变动原因

- 1、营业收入同比增加 38.28%，主要系传统确认了一笔前期的合同负债导致。
- 2、营业成本同比增加 61.19%，主要系控制成本导致。
- 3、管理费用同比减少 23.07%，主要系房屋租赁及薪资费用支出减少导致。
- 4、财务费用同比减少 49.53%，主要系归还贷款本金后利息减少导致。
- 5、投资收益同比增加 100%，主要系子公司注销收回部分资产。
- 4、信用减值损失同比减少 115.55%，主要系本期收回账期较长的应收账款导致。
- 5、营业利润同比增加 88.56%，主要系收入增加，成本及费用支出减少导致。
- 7、营业外收入同比增加 644.61%，主要系处理了一批无需支付的应付账款及其它应付款导致。

- 8、本期经营性活动产生的现金流量 644,521.34 元，较上年同增加 148.27%，主要系收回应收账款导致。
- 9、投资活动产生的现金流量净额是 0 元，较上年同期变化 100%，主要系子公司注销导致。
- 10、筹资活动产生的现金流量净额-1028,554.17 元，较上年同期减 177.12%，主要系支付短期借款本金减少作用导致。

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

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

公司在推进企业快速发展的过程中，从未忘记应承担的社会责任，从员工福利，清洁服务员安全保障、用户质量、行业规范以及公共环境、公益事业等方面，尽己所能的履行着法定的责任和道义的责任。积极为生活困难、就业困难群体提供教育培训、就业安置、权益维护等系列服务，使他们通过从事清洁服务实现就业，提升自我。

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
公司治理的风险	有限公司阶段，公司治理机制不够健全，曾存在会议届次不清、相关会议文件保存不完整、部分重大决策事项未能保留书面决策或审批记录等不规范情况。公司于 2017 年 6 月 15 日整体变更为股份公司后，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易实施办法》、《对外担保管理办法》等治理制度，建立了相对完善、健全的公司治理机制。但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合；此外，随着公司的快速发展，经营规模和业务范围的扩大对提高公司规范治理、加强内部控制的要求会越来越高；故公司仍可能存在

	治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
公司实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人李建新和沈姗夫妇两人直接持有公司 79.5%的股份,通过上海辉顾间接持有并控制公司 10%的股份,合计持有公司 89.5%的股份;李建新历任公司的执行董事、董事长、总经理,沈姗历任公司的监事、行政人事总监、董事,两人能够对公司的日常经营管理、重大对外投资等经营决策上施加重大影响;因此,公司存在被实际控制人不当控制的风险。
行业竞争的风险	公司所处的清洁服务行业,属于服务业中的朝阳产业,目前处于比较快速的发展阶段;但由于清洁服务的行业进入门槛低,国家制定的行业准入标准尚未严格明确,因此清洁服务也处于从业者众多、市场竞争无序的状态。随着竞争对手的逐渐增多,公司不得不逐渐压低利润。如果公司不能在竞争中实现服务质量、服务、规模、品牌效应等的快速提升,提高市场地位,则长期会给公司未来的盈利能力和发展潜力带来不利影响,存在一定的市场竞争风险。公司品牌知名度有待进一步提高,在国内其他市场的开拓中,公司品牌效应及影响力仍有不足,无法充分利用自身的品牌优势在全国范围内提高市场竞争力、在市场竞争中占据主导地位。
人力资源风险	公司属于劳动密集型行业,持续稳定的高素质服务人员与管理 人员有助于公司持续快速的发展。但是,服务人员的高流动性普遍存在于清洁服务行业,可能 会给公司的持续经营产生一定的不利影响。此外,如果公司不能在服务项目中严格把控工作人员的服务内容,可能会出现人员管理不当而影响服务质量的现象,导致公司部分服务内容达不到客户要求,造成公司与客户的纠纷,对公司的口碑产生不利影响。
客户集中度较高的风险	2025 年 1-6 月,2024 年 1-6 月公司前五名客户合计销售收入占当期营业收入的比例分别为 100%,100%,公司销售客户非常集中;存在对单一客户的重大依赖。若主要客户对公司的采购下降或公司服务不能达到客户的要求而导致主要客户与公司减少合作,公司将面临经营业绩波动甚至下滑的风险。
应收账款占资产比重较高的风险	2025 年 6 月 30 日,2024 年 12 月 31 日公司按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款余额分别为 26.01 万元、58.53 万元。应收账款净额占当期总资产的比例分别为 7.22%、12.26%,占当期营业收入的比例分别为 35.75%、30.68%。公司应收账款数额较大,占用了公司的营运资金,增加了公司财务成本,且一旦发生坏账,会对公司业绩和生产经营情况造成不利影响。
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	三.二.（三）
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.（四）
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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

☐适用 ☒不适用

发生原因、整改情况及对公司的影响

无

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	0	0
销售产品、商品, 提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
其他	10,000,000.00	2,000,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司本期向兴业银行上海黄浦支行借入保证借款人民币 2,000,000.00 元, 由李建新、沈姗在 2025 年 7 月 31 日至 2028 年 7 月 30 日本金、利息 (含罚息、复利)、违约金、赔偿金、债权人实现债权的费用等承担连带保证责任。

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 6 月 15 日	-	正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2017 年 6 月 15 日	-	正在履行中
挂牌	其他股东	资金占用承诺	2017 年 6 月 15 日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2017 年 6 月 15 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

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	2,059,125	40.37%	0	2,059,125	40.37%
	其中：控股股东、实际控制人	10,136.25	19.87%	0	10,136.25	19.87%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,040,875	59.63%	0	3,040,875	59.63%
	其中：控股股东、实际控制人	3,040,875	59.63%	0	3,040,875	59.63%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,100,000	-	0	5,100,000	-
普通股股东人数		10				

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	李建新	2,509,400	0	2,509,400	49.2039%	1,882,125	627,275	0	0
2	沈姗	1,544,900	0	1,544,900	30.2922%	1,158,750	386,150	0	0
3	上海辉顾企业管理合伙企业（有限合	509,900	0	509,900	9.9980%	0	509,900	0	0

	伙)								
4	上海华燕投资控股（集团）有限公司	169,800	0	169,800	3.33%	0	169,800	0	0
5	曹泳	153,000	0	153,000	3%	0	153,000	0	0
6	胡书来	110,700	0	110,700	2.1706%	0		0	110,700
7	陆方	102,000	0	102,000	2%	0	102,000	0	0
8	王方洋	100	0	100	0.0020%	0	100	0	0
9	洛阳大有新能源科技有限公司	100	0	100	0.0020%	0	100	0	0
10	洛阳释然网络科技有限公司	100	0	100	0.0020%	0	100	0	0
合计		5,100,000	—	5,100,000	100%	3,040,875	1,948,425	0	110,700

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：

持股 10%及以上股东间相互关系说明：李建新为上海辉顾执行事务合伙人，李建新与沈珊为夫妻关系同为实际控制人。

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				
李建新	董事长	男	1966 年 6 月	2023 年 7 月 4 日	2026 年 7 月 3 日	2,509,500	100	2,509,400	49.2039%
沈珊	董事兼总经理	女	1977 年 7 月	2023 年 7 月 4 日	2026 年 7 月 3 日	1,545,000	100	1,544,900	30.2922%
万辰宜	董事	男	1974 年 10 月	2023 年 7 月 4 日	2026 年 7 月 3 日	0	0	0	0%
黄翼	董事兼财务负责人兼董秘	女	1981 年 1 月	2023 年 7 月 4 日	2026 年 7 月 3 日	0	0	0	0%
徐学兵	董事	男	1984 年 5 月	2023 年 7 月 4 日	2026 年 7 月 3 日	0	0	0	0%
杨玉华	监事	女	1979 年 8 月	2023 年 7 月 4 日	2026 年 7 月 3 日	0	0	0	0%
高伟	监事	男	1975 年 10 月	2023 年 7 月 4 日	2026 年 7 月 3 日	0	0	0	0%
傅倩	监事	男	1986 年 6 月	2023 年 7 月 4 日	2026 年 7 月 3 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

李建新与沈珊为夫妻关系同为实际控制人。

（二） 变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

（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
财务人员	2	1
行政管理人员	4	1
技术人员	2	2
生产人员	0	0
员工总计	8	4

（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	五（一）1	153,511.03	537,542.86
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			
应收账款	五（一）2	260,097.28	585,295.65
应收款项融资			
预付款项	五（一）3	36,599.56	13,589.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	48,960.41	60,438.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	615,248.04	915,130.98
其中：数据资源			
合同资产	五（一）6	516,971.17	610,175.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（一）7		
其他流动资产			
流动资产合计		1,631,387.49	2,722,173.53
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	十一（一）3		
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	五（一）8	25,076.77	38,230.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）9	1,877,042.73	1,909,311.07
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（一）10		30,873.78
递延所得税资产	五（一）11	67,225.61	73,502.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,969,345.11	2,051,917.67
资产总计		3,600,732.60	4,774,091.20
流动负债：			
短期借款	五（一）12	1,000,000	2,000,000
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	五（一）13	767,142.81	1,110,412.69
预收款项			
合同负债	五（一）14		300,884.96
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	五（一）15	100,723.40	78,400.99
应交税费	五（一）16	239,129.23	222,430.85
其他应付款	五（一）17	542,531.26	81,368.61
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			
其他流动负债	五（一）18		39,115.04
流动负债合计		2,649,526.70	3,832,613.14
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			
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		2,649,526.70	3,832,613.14
所有者权益：			
股本	五（一）19	5,100,000	5,100,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）20	4,001,081.97	4,001,081.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）21	202,633.11	202,633.11
一般风险准备			
未分配利润	五（一）22	-8,352,509.18	-8,362,237.02
归属于母公司所有者权益合计		951,205.90	941,478.06
少数股东权益			
所有者权益合计		951,205.90	941,478.06
负债和所有者权益总计		3,600,732.60	4,774,091.20

法定代表人：沈姗

主管会计工作负责人：黄翼

会计机构负责人：黄翼

（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	五（一）1	153,511.03	529,702.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（一）2	260,097.28	585,295.65
应收款项融资			

预付款项	五（一）3	36,599.56	13,589.56
其他应收款	五（一）4	48,960.41	59,438.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	615,248.04	915,130.98
其中：数据资源			
合同资产	五（一）6	516,971.17	610,175.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（一）7		
其他流动资产			
流动资产合计		1,631,387.49	2,713,332.92
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	十一（一）3		1,550,000
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	五（一）8	25,076.77	25,076.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）9	1,877,042.73	1,909,311.07
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（一）10		30,873.78
递延所得税资产	五（一）11	67,225.61	73,502.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,969,345.11	3,588,763.68
资产总计		3,600,732.60	6,302,096.60
流动负债：			
短期借款	五（一）12	1,000,000.00	2,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）13	767,142.81	1,984,820.92
预收款项			

合同负债	五（一）14		300,884.96
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五（一）15	100,723.40	78,400.99
应交税费	五（一）16	239,129.23	153,744.44
其他应付款	五（一）17	542,531.26	159,079.80
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	五（一）18		39,115.04
流动负债合计		2,649,526.70	4,716,046.15
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		2,649,526.70	4,716,046.15
所有者权益：			
股本	五（一）19	5,100,000.00	5,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）20	4,001,081.97	4,001,081.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）21	202,633.11	202,633.11
一般风险准备			
未分配利润	五（一）22	-8,352,509.18	-7,717,664.63
所有者权益合计		951,205.90	1,586,050.45
负债和所有者权益合计		3,600,732.60	6,302,096.60

(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		727,455.85	526,056.77
其中：营业收入		727,455.85	526,056.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,337,498.62	2,182,620.19
其中：营业成本		379,591.72	978,105.58
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	五（二）2	929.11	1,539.39
销售费用	五（二）3		24,800
管理费用	五（二）4	600,739.85	780,891.32
研发费用	五（二）5	324,246.75	333,893.43
财务费用	五（二）6	31,991.19	63,390.47
其中：利息费用	五（二）6		60,999.99
利息收入	五（二）6		1,738.72
加：其他收益	五（二）7		
投资收益（损失以“-”号填列）		183,079.07	1,568.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五（二）9	125,520.66	-807,025.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	12,616.45	-63,056.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-288,826.59	-2,525,077.59
加：营业外收入	五（二）11	305,291.43	40,999.92
减：营业外支出	五（二）12		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,464.84	-2,484,077.67
减：所得税费用	五（二）13	6,737.00	-3,302.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,727.84	-2,480,775.46
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)		9,727.84	-2,480,775.46
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)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		9,727.84	-2,480,775.46
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		9,727.84	-2,480,775.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		9,727.84	-2,480,775.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0019	-0.49
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0811	-0.48

法定代表人：沈姗

主管会计工作负责人：黄翼

会计机构负责人：黄翼

(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		727,455.85	525,191.27
减：营业成本		379,591.72	954,062.59
税金及附加	五(二)2	929.11	932.31

销售费用	五（二）3		20,000
管理费用	五（二）4	600,202.31	752,258.31
研发费用	五（二）5	324,246.75	333,893.43
财务费用	五（二）6	30,401.76	62,169.33
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五（二）7		
投资收益（损失以“-”号填列）		-451,464.39	1,568.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五（二）9	125,520.66	-807,025.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10		-3,827.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-933,859.53	-2,407,409.18
加：营业外收入	五（二）11	305,291.43	15,602.01
减：营业外支出	五（二）12		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-628,568.10	-2,391,807.17
减：所得税费用	五（二）13	6,276.45	-4,649.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-634,844.55	-2,387,157.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-634,844.55	-2,387,157.51
（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		-634,844.55	-2,387,157.51
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		1,024,858.15	723,647.86
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		1,262.18	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	783,767.73	11,631.73
经营活动现金流入小计		1,809,888.06	735,279.59
购买商品、接受劳务支付的现金		36,981.29	369,608.95
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		511,320.86	1,034,701.96
支付的各项税费		108,944.78	21,587.62
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）1	508,118.79	644,574.44
经营活动现金流出小计		1,165,365.72	2,070,472.97
经营活动产生的现金流量净额		644,522.34	-1,335,193.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			501,568.41
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			
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			501,568.41
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			500,000
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			250,000
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			750,000
投资活动产生的现金流量净额			-248,431.59
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		1,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,554.17	371,155.80
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			
筹资活动现金流出小计		1,028,554.17	371,155.80
筹资活动产生的现金流量净额		-1,028,554.17	-371,155.80
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		-384,031.83	-1,954,780.77
加：期初现金及现金等价物余额		537,542.86	2,741,607.09
六、期末现金及现金等价物余额		153,511.03	786,826.32

法定代表人：沈姗

主管会计工作负责人：黄翼

会计机构负责人：黄翼

（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		1,024,858.15	725,706.73
收到的税费返还		1,262.18	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	783,765.94	45,294.27
经营活动现金流入小计		1,809,886.27	771,001.00
购买商品、接受劳务支付的现金		26,690.88	692,635.31
支付给职工以及为职工支付的现金		511,320.86	721,479.79

支付的各项税费		39,797.82	8,663.38
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）1	585,504.39	677,239.37
经营活动现金流出小计		1,163,313.95	2,100,017.85
经营活动产生的现金流量净额		646,572.32	-1,329,016.85
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			501,568.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,790.63	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,790.63	501,568.41
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			500,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			250,000
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			750,000
投资活动产生的现金流量净额		5,790.63	-248,431.59
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,554.17	371,155.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,028,554.17	371,155.80
筹资活动产生的现金流量净额		-1,028,554.17	-371,155.80
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		-376,191.22	-1,948,604.24
加：期初现金及现金等价物余额		529,702.25	2,717,579.72
六、期末现金及现金等价物余额		153,511.03	768,975.48

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	六（二）
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

详见以下内容

（二） 财务报表项目附注

上海特力洁环境科技股份有限公司
财务报表附注

2025 年 1 月 1 日——2025 年 6 月 30 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

上海特力洁环境科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2011 年 2 月 24 日在上海注册成立，现总部位于上海市嘉定区沪宜公路 1185 号 1313 室。

公司股票已于 2017 年 11 月 8 日起在全国股转系统挂牌公开转让, 证券简称: 特力洁, 证券代码: 872346。公司类型为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股), 所属行业为其他清洁服务。

公司注册资本 510 万元, 股份总数 510 万股(每股面值 1 元)。其中, 有限售条件的流通股份 3,040,875 股; 无限售条件的流通股份 2,059,125 股。

公司的统一社会信用代码: 913101165696046342, 现法定代表人为沈姗。

公司注册地址为上海市金山区漕泾镇沪杭公路 4619 号 3 幢 191 室。

公司经营范围: 从事环境、计算机科技专业领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 保洁服务, 家政服务, 绿化养护, 建筑规划设计, 城市规划设计, 市政公共设施管理服务, 物业管理, 停车场管理服务, 企业管理咨询, 企业营销策划, 商务信息咨询, 广告设计、制作、代理, 房地产营销策划, 机电设备安装维修, 建筑装潢工程, 自有设备租赁, 房屋建设工程施工, 市政公用建设工程施工, 钢结构建设工程专业施工, 建筑智能化建设工程专业施工, 环保建设工程专业施工, 管道建设工程专业施工, 市政专业建设工程设计, 建筑专业建设工程设计, 建筑装饰装修建设工程设计施工一体化, 钢结构建设工程专业施工, 专业保洁、清洗、消毒服务, 环境卫生公共设施安装服务, 环境卫生公共设施销售。【除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动】

本公司及各子公司(统称“本集团”)主要从事清洁服务与建造环保智能型公厕及提供技术咨询服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 27 日决议批准报出。

截至 2025 年 6 月 30 日, 本集团纳入合并范围的子公司共 0 户, 本集团本年合并范围比上年减少 1 户, 详见本附注六“在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。此外, 本公司还参照中国证监会《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)》披露有关财务信息。

(二) 持续经营能力评价

本公司 2023 年度、2024 年度净利润分别为-4,539,712.24 元、-3,412,443.24 元，2023 年度、2024 年度未分配利润分别为-4,949,793.78 元、-8,362,237.02 元。

本公司已采取下列措施保持持续经营能力：

- 1、公司将根据法律法规、《公司章程》及内控制度，严格执行公司内控制度，保证公司经营计划和资金链之间能充分配合，尽量使企业恢复经营和盈利能力。
- 2、公司多渠道筹集资金资金，加大应收账款的回款力度，以确保生产经营稳步推进。

三、 重要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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

2. 合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1）当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

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

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

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

（九）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——无风险组合	款项性质	

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

资产类别	应收账款	其他应收款
	预期信用损失率	预期信用损失率
	(%)	(%)
1 年以内（含，下同）	2	2
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

本公司存货分为合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

本公司的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

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

（3）属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
工具	工具	5-8	5	11.88-19.00

运输设备	运输设备	5-15	5	6.33-19.00
办公设备	办公设备	5	5	19.00
电子设备	电子设备	5	5	19.00

（十三） 无形资产

1. 无形资产包括软件和特许使用权等，按成本进行初始计量。

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

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3-10	直线法
特许经营权	30	直线法

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

4. 研发支出的归集范围

（1） 人员人工费用

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

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

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

（2） 直接投入费用

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

（3）设计费用

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

（4）委托外部研究开发费用

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

（5）其他费用

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

（十四）部分长期资产减值

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

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

（十五）长期待摊费用

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

（十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十七) 收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

3. 收入确认的具体方法

（1）提供清洁服务收入

公司与客户之间的提供服务合同通常包含清洁服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

（2）智能厕所租赁服务

公司让渡与智能厕所一体的商铺的使用权，在实际租赁的期间按月确认收入。

（3）工程建造及提供技术咨询服务

公司对外提供智能厕所和核酸亭的建造方案技术支持服务，通常包含建造方案技术支持履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。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。

（4）其他服务

公司对外采购咨询业务，协助客户进行采购商品。在采购业务实际完成时确认收入。

（十八） 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

（十九） 合同资产和合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十） 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十一） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

（二十二） 租赁

公司作为承租人

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

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

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

（二十三） 其他重要的会计政策和会计估计

无。

（二十四） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更

无

(2) 其他会计政策变更

无。

2. 重要会计估计变更

无。

(二十五) 其他

无。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%

纳税主体名称	所得税税率
上海特力洁环境科技股份有限公司	20%
湖南特力洁环境科技有限责任公司	20%

(二) 重要税收优惠及批文

无

五、 合并财务报表重要项目注释

(以下注释项目除非特别指出，期末数指 2025 年 6 月 30 日，期初数指 2025 年 1 月 1 日，本期数指 2025 年 1-6 月，上期同期数指 2024 年 1-6 月。)

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	57,603.90	57,603.90
银行存款	95,907.13	479,938.96
合 计	153,511.03	537,542.86

注：期末无受限的货币资金。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,604,617.70	100	1,344,520.42	83.79	260,097.28
合 计	1,604,617.70	100	1,344,520.42	83.79	260,097.28

续：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,055,336.73	100.00	1,470,041.08	71.52	585,295.65
合 计	2,055,336.73	100.00	1,470,041.08	71.52	585,295.65

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	0.00	0.00	2
1—2 年	189,963.70	37,992.75	20
2—3 年	216,252.57	108,126.29	50
3 年以上	1,198,401.38	1,198,401.38	100
合 计	1,604,617.65	1,344,520.42	83.79

(2) 坏账准备变动情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,470,041.08	755,834.77		125520.66			1,344,520.42
其中：账龄组合	1,470,041.08	755,834.77		125520.66			1,344,520.42
合 计	1,470,041.08	755,834.77		125520.66			1,344,520.42

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
	应收账款	合同资产	小计		
菏泽市城市管理局	925,521.53		925,521.53	57.68	925,521.53
上饶高铁经济试验区城乡建设和管理局		516,971.17	516,971.17	0	0.00
株洲市石峰区城市管理和综合执法局	189,963.70		189,963.70	11.84	37,992.75
株洲市清水塘街道办事处	283,309.85		283,309.85	17.66	283,309.85
上海建工一建集团有限公司	12,800.00		12,800.00	0.8	12,800.00
合 计	1,411,595.08	516,971.17	1,928,566.25	87.98	1,259,624.13

3. 预付款项

（1） 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	36,599.56	100		36,599.56	13,589.56	100		13,589.56
合 计	36,599.56	100		36,599.56	13,589.56	100		13,589.56

（2） 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 36,599.56 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 100%。

4. 其他应收款

（1） 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	48,960.41	60,438.59
合 计	48,960.41	60,438.59

（2） 其他应收款

1） 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	48,960.41	100			48,960.41

合 计	48,960.41	100			48,960.41
-----	-----------	-----	--	--	-----------

续：

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	60,438.59	100.00			60,438.59
合 计	60,438.59	100.00			60,438.59

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
押金、保证金及备用金	48,960.41		100
合 计	48,960.41		100

2） 账龄情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	35,261.00	22,499.19
1-2 年	13,699.41	37,939.40
2-3 年		
3-4 年		3,166.50
4-5 年		
5 年以上		
合 计	48,960.41	60,438.59

3） 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金及备用金	48,960.41	60,438.59
合 计	48,960.41	60,438.59

4） 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				余额的比例（%）	
李嘉毅	备用金	20,000.00	2 年以内	40.85	
张祥红	备用金	15,261.00	2 年以内	31.17	
周夏雯	备用金	5,000.00	1 年以内	10.21	
李跃平	备用金	3,402.42	1 年以内	6.95	
徐兰平	备用金	738.36	1 年以内	1.51	

小 计		44,401.78		90.69	
-----	--	-----------	--	-------	--

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	615,248.04		615,248.04	915,130.98		915,130.98
合 计	615,248.04		615,248.04	915,130.98		915,130.98

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	0			0		
合 计	0			0		

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
合同履约成本			预期项目不再实施

(3) 合同履约成本

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
当前合同					
其中：1.山东烟台项目	614,246.02				614,246.02
小计	614,246.02				614,246.02
预期取得合同					
减：摊销期限超过一年的合同履约成本					
合 计	614,246.02				614,246.02

6. 合同资产

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	516,971.17	100.00			516,971.17
合 计	516,971.17	100.00			516,971.17

2) 重要的单项计提减值准备的合同资产

期末重要的单项计提减值准备的合同资产

单位名称	期末数			
	账面余额	减值准备	计提比例（%）	计提依据
上饶高铁经济试验区城乡建设和管理局	516,971.17			尚未符合合同的收款条件
合 计				

(2) 合同资产的账面价值在本期内发生重大变动的原因

项 目	变动金额	变动原因
上饶高铁经济试验区城乡建设和管理局	516,971.17	项目已完成，但尚未符合合同的收款条件。
合 计	516,971.17	

7. 一年内到期的非流动资产

明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
一年内到期的长期待摊费用	0			0		
合 计	0			0		

8. 固定资产

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
固定资产	25,076.77	38,230.76
固定资产清理		
合 计	25,076.77	38,230.76

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
账面原值					
期初数	68,953.90	62,609.82	37,564.00	416,859.83	585,987.55
本期增加金额					0.00
本期减少金额	1,354,242.56	3,979.34			0.00

处置或报废	1,354,242.56	3,979.34		84,452.00	84,452.00
期末数	68,953.90	62,609.82	37,564.00	332,407.83	501,535.55
累计折旧					
期初数	65,426.21	59,579.33	35,685.79	387,085.46	547,776.79
本期增加金额			2,453.27	4,318.18	0.00
计提			2,453.27	4,318.18	0.00
本期减少金额	1,056,510.52	3,760.19			0.00
处置或报废	1,056,510.52	3,760.19		71318.01	71,318.01
期末数	65,426.21	59,579.33	35,685.79	315,767.45	476,458.78
减值准备					
期初数	230,020.08				230,020.08
本期增加金额					0.00
本期减少金额	230,020.08				230,020.08
处置或报废	230,020.08				230,020.08
期末数					
账面价值					
期末账面价值	3,527.69	3,030.49	1,878.21	16,640.38	25,076.77
期初账面价值	3,527.69	3,030.49	1,878.21	29,774.37	38,210.76

2) 暂时闲置固定资产

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	专利	特许经营权	合计
账面原值			
期初数	983,038.46	1,936,213.06	2,919,251.52
本期增加金额			
本期减少金额			
出售			
期末数	983,038.46	1,936,213.06	2,919,251.52
累计摊销			
期初数	622,695.57	387,242.88	1,009,938.45
本期增加金额	97,815.00	32,270.34	32,270.34
计提	97,815.00	32,270.34	32,270.34

本期减少金额			
出售			
期末数	622,695.57	419,513.22	1,042,208.79
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	360,342.89	1,516,699.84	1,877,042.73
期初账面价值	360,342.89	1,548,970.18	1,909,313.07

(2) 其他说明

详见本附注五（二）1 “营业收入/营业成本”

10. 长期待摊费用

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
资质证书	30,873.78		30,873.78		0.00
合 计	30,873.78		30,873.78		0.00

11. 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	期末数		期初数	
	可抵扣	递延	可抵扣	递延
暂时性差异	所得税资产	暂时性差异	所得税资产	71,570.28
递延所得税资产：	1,344,520.42	67,225.61	1,470,041.08	73,502.06
资产减值准备	1,344,520.42	67,225.61	1,470,041.08	73,502.06

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	16,530,385.56	16,530,385.56
合 计	16,530,385.56	16,530,385.56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 度	期末数	期初数	备注
2025 年	141,518.87	141,518.87	

2026 年	4,509,862.57	4,509,862.57	
2027 年	4,667,473.36	4,667,473.36	
2028 年	3,954,420.67	3,954,420.67	
2029 年	3,257,110.09	3,257,110.09	
合 计	16,530,385.56	16,530,385.56	

(4) 其他说明

公司本年度可抵扣亏损尚未经税务局认定。

12. 短期借款

明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,000,000.00	2,000,000.00
合 计	1,000,000.00	2,000,000.00

13. 应付账款

明细情况

项 目	期末数	期初数
应付项目款	767,142.81	1,110,412.69
合 计	767,142.81	1,110,412.69

14. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
农机模具项目	0	300,884.96
合 计	0	300,884.96

(2) 其他说明

农机模具项目，因模具参数原因导致项目延期，目前正在进行中。

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	70,450.63	428,133.11	404,597.34	93,986.40
离职后福利-设定提存计划	7,950.36	65,418.24	66,631.60	6,737.00
辞退福利		17,500.00	17,500.00	

合 计	78,400.99	511,051.35	488,728.94	100,723.40
-----	-----------	------------	------------	------------

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	66,036.98	396,899.72	372,703.90	90,232.80
职工福利费				
社会保险费	4,413.65	29,898.63	30,558.68	3,753.60
其中：医疗保险费	4,095.64	28,029.96	28,657.60	3,468.00
工伤保险费	77.09	533.91	529.40	81.60
生育保险费	240.92	1,334.76	1,371.68	204.00
住房公积金		34,860.00	34,860.00	
合 计	70,450.63	426,798.35	403,262.58	93,986.40

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	7,709.44	64,083.48	65,259.92	6,533.00
失业保险费	240.92	2,669.52	2,706.44	204.00
合 计	7,950.36	66,753.00	67,966.36	6,737.00

16. 应交税费

明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	238,246.25	217,121.15
企业所得税		23,588.35
个人所得税	882.98	5,309.70
城市维护建设税		2,228.07
教育费附加		2,862.78
地方教育费附加		1,272.72
合 计	239,129.23	222,430.85

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	542,531.26	81,368.61
合 计	542,531.26	81,368.61

(2) 其他应付款

明细情况

项 目	期末数	期初数
未支付的费用	536,737.28	70,763.81
押金、保证金	1,500.00	1,500.00
股权收购款		
代扣代缴社保	4,293.98	5,059.30
赔偿款		
合 计	542,531.26	77,323.11

18. 其他流动负债

明细情况

项 目	期末数	期初数
待转销项税额		39,115.04
合 计		39,115.04

19. 股本

明细情况

项 目	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,100,000.00						5,100,000.00

20. 资本公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,001,081.97			4,001,081.97
合 计	4,001,081.97			4,001,081.97

21. 盈余公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	202,633.11			202,633.11
合 计	202,633.11			202,633.11

22. 未分配利润

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-8,362,237.02	-4,949,793.78
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	-8,362,237.02	-4,949,793.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,727.84	-3,412,443.24
期末未分配利润	-8,352,509.18	-8,362,237.02

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	727,455.85	379,591.72	526,056.77	978,105.58
其他业务收入				
合 计	727,455.85	379,591.72	526,056.77	978,105.58

（2）收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
清洁服务	32,075.47	8,197.46	378,349.07	923,643.65
租赁服务	394,495.42	20,037.60	147,707.70	54,461.93
建造服务	300884.96	351356.66		
合 计	727,455.85	379,591.72	526,056.77	978,105.58

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	727,455.85	379,591.72	526,056.77	978,105.58
合 计	727,455.85	379,591.72	526,056.77	978,105.58

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时段内确认收入	727,455.85	526,056.77
合 计	727,455.85	526,056.77

2. 税金及附加

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	458.12	899.51
教育费附加	274.87	383.94
地方教育费附加	183.24	255.94
其他	12.88	
合 计	929.11	1,539.39

3. 销售费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬		20,000.00
合 计	0.00	20,000.00

4. 管理费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	267,523.98	392,681.88
中介机构服务费	97,898.00	150,471.70
办公费	116,653.90	46,767.83
租金及物业费	5,414.59	51,716.59
离职补偿费	17,500.00	20,000.00
差旅费	35,117.11	57,261.93
业务招待费	2,388.30	5,827.00
折旧及摊销费	32,270.34	3,611.52
交通费		0.00
保险费		0.00
服务费		24,497.83
其他	25,973.63	28,055.04
合 计	600,739.85	780,891.32

5. 研发费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	260,887.37	276,768.96
平台维护费	0	0.00
租金及物业费	42090.49	0.00
设计费		0.00
专利费	294.34	1,025.00
其他	20,974.55	56,099.47
合 计	324,246.75	333,893.43

6. 财务费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	28,554.17	60,999.99
减：利息收入	64.39	1,738.72
手续费支出	3,501.14	4,129.20
合 计	31,990.92	66,867.91

7. 其他收益

明细情况

项 目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖励			与收益相关
所得税返还			与收益相关
贴息返还			与收益相关
进项税加计扣除			与收益相关
合计			

8. 投资收益

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	183,079.07	
合 计	183,079.07	

9. 信用减值损失

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
应收账款信用减值损失	125,520.66	-807,025.84
合 计	125,520.66	-807,025.84

10. 资产减值损失

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
合 计		

11. 资产处置收益

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益	12,616.45	-3,827.05
合 计	12,616.45	-3,827.05

12. 营业外收入

明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性 损益的金额
无法支付的应付款项	304,246.66	37,397.91	304,246.66
赔偿、罚款收入			
其他	1044.77	3,602.01	1044.77
合 计	305,291.43	40,999.92	305,291.43

13. 营业外支出

明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性 损益的金额
赔偿、罚款支出			
合 计			

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,360.20	1,347.45
递延所得税费用	4,376.80	-4,649.66
合 计	6,737.00	-3,302.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	16,464.84	-2,391,807.17

按母公司适用税率计算的所得税费用	823.24	-119,590.36
子公司适用不同税率的影响		-98,187.57
调整以前期间所得税的影响	2,764.07	6,965.53
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,536.96	2,330.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-22,563.69
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	4,376.80	113,957.35
其他	25,269.73	25,899.76
所得税费用	6,737.00	-3,302.21

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
存款利息收入	64.39	1,738.72
其他	783,703.34	9,893.01
合 计	783,767.73	11,631.73

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付期间费用	508,118.79	644,574.44
合 计	508,118.79	644,574.44

2. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,727.84	-2,480,775.46
加：信用减值损失	-125,520.66	807,025.84
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,771.45	3,611.52
使用权资产折旧		
无形资产摊销	32,270.34	103,369.43

长期待摊费用摊销	30,873.78	711,435.62
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）	-12,616.45	63,056.74
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	28,554.17	60,999.99
投资损失（收益以“－”号填列）	2,779,830.61	-1,568.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,276.45	-4,649.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	300,884.96	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,449,971.69	191,218.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,434,453.93	-788,917.19
其他	-428,047.91	
经营活动产生的现金流量净额	644,522.34	-1,335,193.38
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	153,511.03	786,826.32
减：现金的期初余额	537,542.96	2,741,607.09
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	-384,031.83	-1,954,780.77

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	153,511.03	537,542.86
其中：库存现金	57,603.90	57,603.90
可随时用于支付的银行存款	95,907.13	479,938.96

2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	153,511.03	537,542.86

六、 在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将湖南特力洁环境科技有限责任公司，共 1 家子公司纳入合并财务报表范围。
2. 重要子公司基本情况

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南特力洁环境科技有限责任公司	湖南株洲	湖南株洲	零售业	100.00		新设成立

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围减少

公司本期于期末注销湖南特力洁环境科技有限责任公司。

七、 关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

(1) 本公司的控股股东

股东名称	控制人对本公司的持股比例(%)	控制人对本公司的表决权比例(%)
李建新	54.21	54.21

(2) 本公司最终控制方是李建新。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沈姗	董事兼总经理，实际控制人之一
黄翼	董事兼董秘兼财务负责人
万辰宜	董事
杨玉华	监事会主席
高伟	监事
傅倩	职工监事
胡书来	公司股东之一
上海指南针环境科技有限公司	股东控股的其他公司
上海云弗网络科技有限公司	股东胡书来控股的公司

(二) 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. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

明细情况

本公司及子公司作为被担保方

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
李建新、沈姗	2,000,000.00	2025/7/31	2028/7/30	否

注：公司本期向兴业银行上海黄浦支行借入保证借款人民币 2,000,000.00 元，由李建新、沈姗在 2025 年 7 月 31 日至 2028 年 7 月 30 日本金、利息（含罚息、复利）、违约金、赔偿金、债权人实现债权的费用等承担连带保证责任。

5. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
李建新	735,000.00	2025/1/1	2025/6/30	

注：股东李建新拆入资金系从 2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间陆续拆入并偿还，期间总拆入金额 73.5 万。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

（三） 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	上海指南针环境科技有限公司	99,000.00	99,000.00
其他应付款	傅倩		2,300.00
其他应付款	黄翼	463.90	
其他应付款	李建新	11,028.00	
小 计		110,491.9	12,200.00

（四） 关联方承诺

无。

八、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2025 年 6 月 30，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,604,617.70	100	1,344,520.42	83.79	260,097.28
合 计	1,604,617.70	100	1,344,520.42	83.79	260,097.28

续：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,055,336.73	100.00	1,470,041.08	71.52	585,295.65
合 计	2,055,336.73	100.00	1,470,041.08	71.52	585,295.65

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	0.00	0.00	2

1—2 年	189,963.70	37,992.75	20
2—3 年	216,252.57	108,126.29	50
3 年以上	1,198,401.38	1,198,401.38	100
合 计	1,604,617.65	1,344,520.42	83.79

(2) 坏账准备变动情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,470,041.08			125520.66			1,344,520.42
其中：账龄组合	1,470,041.08			125520.66			1,344,520.42
合 计	1,470,041.08			125520.66			1,344,520.42

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
	应收账款	合同资产	小计		
菏泽市城市管理局	925,521.53		925,521.53	57.68	925,521.53
上饶高铁经济试验区城乡建设和管理局		516,971.17	516,971.17	0	0.00
株洲市石峰区城市管理和综合执法局	189,963.70		189,963.70	11.84	37,992.75
株洲市清水塘街道办事处	283,309.85		283,309.85	17.66	283,309.85
上海建工一建集团有限公司	12,800.00		12,800.00	0.8	12,800.00
合 计	1,411,595.08	516,971.17	1,928,566.25	87.98	1,259,624.13

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	48,960.41	59,438.59
合 计	48,960.41	59,438.59

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	48,960.41	100			48,960.41
合 计	48,960.41	100			48,960.41

续：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	59,438.59	100.00			59,438.59
合 计	59,438.59	100.00			59,438.59

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
押金、保证金及备用金	48,960.41		
合 计	48,960.41		

2） 账龄情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	35,261.00	22,499.19
1-2 年	13,699.41	36,939.40
2-3 年		
3-4 年		
合 计	48,960.41	59,438.59

3） 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金及备用金	48,960.41	59,438.59
合 计	48,960.41	59,438.59

4） 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				余额的比例（%）	

李嘉毅	备用金	20,000.00	2 年以内	40.85	
张祥红	备用金	15,261.00	2 年以内	31.17	
周夏雯	备用金	5,000.00	1 年以内	10.21	
李跃平	备用金	3,402.42	1 年以内	6.95	
徐兰平	备用金	738.36	1 年以内	1.51	
小 计		44,401.78		90.69	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	0		0	1,550,000.00		1,550,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	0		0	1,550,000.00		1,550,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
湖南特力洁环境科技有限公司	1,550,000.00		1,550,000.00	0		
合 计	1,550,000.00		1,550,000.00	0		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	727,455.85	379,591.72	525,191.27	954,062.59
其他业务收入				
合 计	727,455.85	379,591.72	525,191.27	954,062.59

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
清洁服务	656,032.86	939,955.29	4,848,329.57	4,639,122.93
租赁服务	166,056.32	86,732.27	861,376.62	168,223.81
特许使用权转让	1,084,905.66	1,087,378.29	-3,113,207.55	-2,868,148.80
建造服务			1,721,671.41	1,003,948.72

合 计	1,906,994.84	2,114,065.85	4,318,170.05	2,943,146.66
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	727,455.85	379,591.72	525,191.27	954,062.59
合 计	727,455.85	379,591.72	525,191.27	954,062.59

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时段内确认收入	727,455.85	525,191.27
合 计	727,455.85	525,191.27

(3) 其他说明

公司上年度与客户签订特许使用权转让合同，让渡菏泽两座厕所未来 30 年对应的剩余期间的使用权。本期客户取消合同，重新改为按年度租赁模式。

2. 投资收益

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产的投资收益		1,568.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-451,464.39	
合 计	-451,464.39	1,568.41

十二、补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

明细情况

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	125,520.66	
计入当期损益的政府补助，但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	844.70	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-17,500.00	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	304,446.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	413,312.02	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	10,039.21	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	423,351.23	

2. 根据定义和原则将《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（2023 年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-128.88	-0.6691	-0.6691
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-126.76	-0.6581	-0.6581

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,727.84

非经常性损益		B	423,351.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		$C=A-B$	-413,623.39
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	941,478.06
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	[事项一，说明具体事项内容]	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	[事项二，说明具体事项内容]	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	946,341.98
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	1.03%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-43.71%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,727.84
非经常性损益	B	423,351.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-413,623.39
期初股份总数	D	5,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	5,100,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.00190742
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.081102625

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,727.84
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	9,727.84
非经常性损益	D	423,351.23

稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	-413,623.39
发行在外的普通股加权平均数	F	5,100,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	5,100,000.00
稀释每股收益	$M=C/H$	0.00190742
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	-0.081102625

上海特力洁环境科技股份有限公司

二〇二五年八月二十七日

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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	125,520.66
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-17,500
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	844.7
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	304,446.66
非经常性损益合计	413,312.02
减：所得税影响数	-10,039.21
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	423,351.23

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