



**易二零**  
**NEEQ: 834016**

**北京易二零环境股份有限公司**  
**Beijing E20 Environment Co.,Ltd.**



**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、公司负责人傅涛、主管会计工作负责人王舒宇及会计机构负责人（会计主管人员）郭宝红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	20
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	24
第五节	公司治理 .....	28
第六节	财务会计报告 .....	34
附件	会计信息调整及差异情况 .....	129

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
	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	指	释义
公司、本公司、母公司、易二零、E20 环境平台、E20	指	北京易二零环境股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京易二零环境股份有限公司章程》
股东会	指	北京易二零环境股份有限公司股东会
董事会	指	北京易二零环境股份有限公司董事会
监事会	指	北京易二零环境股份有限公司监事会
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
鹏盛、会计师	指	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
天津易二零	指	易二零（天津）环境科技有限公司
黄山新安江	指	黄山市新安江绿色发展有限公司
易新智维	指	北京易新智维科技有限公司
易玖智能	指	北京易玖智能科技有限公司
广州易玖	指	广州易玖信息科技有限公司
河南易玖	指	河南易玖数智科技有限公司
易拾认证公司	指	北京易拾认证有限公司
易玖智能广州分公司	指	北京易玖智能科技有限公司广州分公司
易玖智能邯郸分公司	指	北京易玖智能科技有限公司邯郸分公司
北京中源创能	指	北京中源创能工程技术有限公司
北京中农国盛	指	中农国盛（北京）环境生态工程科技有限公司
上海复振	指	上海复振科技有限公司
上海千敖	指	上海千敖环保科技有限公司
国合凯希	指	国合凯希水体修复江苏有限公司
苏州易数	指	苏州易数智能科技有限公司
上善易和	指	北京上善易和投资管理有限公司

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京易二零环境股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing E20 Environment Co.,Ltd.		
	E20		
法定代表人	傅涛	成立时间	2003年5月27日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为傅涛，一致行动人为张丽珍、傅令江、易拾环境
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-应用软件开发（I6513）		
主要产品与服务项目	环境产业资讯、研究报告、会议会展、会员圈层服务、战略咨询、品牌与营销传播、环保企业家教育培训等环境产业智库服务；依托两山智联云 AIoT 平台，面向污水处理厂、供水厂、垃圾焚烧厂、泵站等环境设施，提供设备智能运维、视频智能看护、AR 智能巡检、水质全息监测、人机协同运营等数智化运营与智能生态服务；工业企业超低排放的咨询、超低排放评估监测、环境管控一体化平台建设运营的工业企业绿色化服务。		
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	易二零	证券代码	834016
挂牌时间	2015年11月11日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	50,100,000
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	王舒宇	联系地址	北京市海淀区闵庄路 3 号四季慧谷·国家网络安全产业园 4 号楼
电话	010-88439255	电子邮箱	wsy@e20.com.cn
传真	--		
公司办公地址	北京市海淀区闵庄路 3 号四季慧谷·国家网络安全产业园 4 号楼	邮政编码	100195
公司网址	www.e20.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911101087501068753		
注册地址	北京市海淀区闵庄路 3 号玉泉慧谷 3 号楼二层		
注册资本（元）	50,100,000.00	注册情况报告期内是否变更	是

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、业务概要

#### (一)商业模式与经营计划实现情况

##### 1、商业模式

E20 环境平台定位为智库智能双引擎的环境纵深生态平台，秉持“上善若水·行胜于言”的核心价值观，以“用平台的力量助力环境企业快速成长，为生态文明打造产业根基，用产业的力量改变世界”为使命，以“政策、产业、市场、金融（财政）、商道、绿色发展”六维综合研究能力为核心驱动力，构建了 E20 研究院、E20 环境产业圈层、E20 商学院（CEO 特训班）、E20 媒体矩阵（水网、固废网、大气网等）、E20 系列论坛、供水服务促进联盟、E20 咨询等智库影响力业务板块。平台拥有 300 多家长期陪伴的龙头圈层企业和 1300 多位商学院学员，囊括 80% 以上的环境上市公司和大型央企，学员绝大多数为细分领域领先企业的一把手。

作为行业高端智库，平台深耕生态文明与“绿水青山就是金山银山”理念下的理论研究与实践推动，持续输出《两山经济》《环境产业导论》等著作及专题研究报告，长期为政府部门与环境龙头企业提供战略顾问咨询。为推动环境产业高质量发展、智能化升级与新质生产力培育，平台发挥行业预判、协同创新与五元驱动系统解决方案核心能力，牵头创建“双百跨越”污水处理标杆联盟、垃圾焚烧标杆行动、有机固废标杆行动、市政排水体系可持续发展行动等，与中国标准化研究院资环分院合作成立两山标准化研究中心，开展质量分级及“领跑者”标准研制与评估认证，组建环境产品领跑者国际联盟。

平台与容知日新、海康威视等头部科技企业深度战略合作，生态打造两山智联智能平台，构建覆盖感知、连接、算力、算法、应用、服务的全栈 AIoT 体系，面向水务、固废等核心场景，推出易见·视频智能、易新·设备智能运维；开发易巡·AR 智能巡检、易检·水质全息图、易驾·人机协同运营等系列标准化智能产品与解决方案，逐步形成“智库+智能”双轮驱动、深度融合的双智融合 2.0 全新商业模式，为环境企业、设施与产品的智能进阶提供全周期专业赋能。

子公司易玖智能聚焦工业绿色化与智慧环保领域，以 AI 技术为核心、软硬件一体化为载体，面向政府提供精准溯源咨询、精准施策咨询、AI 智慧环保平台、智能监测终端、一体化管控软硬件产品等服务；面向重点工业企业提供超低排放评估监测、重污染天气应急绩效 AB 级企业申报咨询、AI 赋能的环境管控一体化平台、智能感知硬件、数智化运维系统等软硬一体产品及服务，是平台以 AI+软硬件深度融合工具赋能工业绿色发展的专业子平台。

## 2、2025 年经营情况回顾

2025 年，面对宏观经济波动与行业深度调整，公司坚持稳中有进、三力提升、智能突围总体方针，以“双智融合 2.0”为核心战略，推动传统业务提质增效、智能业务规模化突破、生态协同纵深发展，整体经营态势企稳向好，为长期高质量发展筑牢根基。

### （1）基础业务：稳固底盘，持续提升行业三力

**行业论坛与交流：**成功举办第二十三届水业战略论坛、第十九届固废战略论坛、第十七届水业热点论坛、第十二届固废热点论坛、第十届供水高峰论坛、第三届 AI+环卫高峰论坛等行业盛会，累计参会超 2000 人；联合发起水务百年会客厅，举办 2 期活动并发布 2 期青绿书，持续搭建高端交流合作平台，巩固行业领导力与公信力。

**行业研究与报告：**发布《2025 中国水务行业市场分析报告》《2025 中国固体废物处理行业分析报告》《2025 工业水处理行业分析报告》等 21 本高质量行业报告，覆盖水务、固废、环卫、工业水处理等全细分领域，为行业发展提供权威指引。

**人才培养与圈层：**启动第二十三期 CEO 特训班，100 余位环境企业家参训；商学院学员总数突破 1300 人，来自 890 余家环境企业，持续为行业培育领军人才，强化高端圈层黏性。

**标杆引领与标准：**开展第四期“双百跨越”污水处理标杆比选，39 座污水处理厂上榜；完成第四期垃圾焚烧标杆比选，29 座电厂上榜；主办首届厂长论坛、双百论坛等，召开市政排水体系可持续发展行动研讨会，开设两期厂长研修班，覆盖百余位厂长；发布多项团体标准与行业蓝皮书，完善标准体系，树立行业标杆。

### （2）智能业务：范式突破，构建生态级护城河

**平台与产品升级：**两山智联云 AIoT 平台持续迭代，形成“前端感知接入—云端中枢调度—生态协同赋能—场景产品落地”全链路闭环；视频智能升级为易见·视频智能，设立专业客服中心，服务响应更高效、体验更优质；联合容知日新成立北京易新智维科技有限公司，推出易新·设备智能运维服务，补齐环境设施核心设备预测性维护短板。

**技术与专利夯实：**持续加大研发投入，深化大模型、多模态感知、边缘计算、数字孪生等核心技术应用，依托海量场景数据与行业 Know-how，形成数据壁垒、场景壁垒、生态壁垒、全栈交付壁垒四重护城河，对标行业头部科技企业，构筑竞争优势。2025 年新增专利授权 1 项。

**业务模式成型：**智能业务完成从平台试点到项目落地再到标准化产品的跃迁，形成“智库引流—产品转化—服务续费—生态增值”的可持续变现路径，成为公司打造的第二增长曲线，对冲传统业务下滑压力。

### （3）两山科汇馆·产品中心：生态扩容，加速产品价值转化

举办两山科汇馆·产品中心周年庆典暨产品发布会、“我是产品”2025 年度发布会，累计发布 18 款行业优质产品；成立两山科汇馆·AI 展馆，为智能产品提供专业展陈、营销策划等一站式服务；入驻领跑者产品增至 26 款，完善“易商生态”与“三共”合作模式，推动环境产品规模化推广与价值转化，成为产业产品化、智能化的重要载体。

### （4）资质荣誉与合规经营：实力认证，稳健发展

公司坚守合规经营底线，持续优化运营管理，巩固国家级高新技术企业、北京市专精特新中小企业、国家及北京市中小企业公共服务示范平台等资质荣誉，行业认可度与品牌价值持续提升。

### （5）经营业绩概况

2025 年，公司实现销售收入 95,271,338.79 元，比上年略有下降。受传统业务调整、智能业务研发与市场投入增加、新业务尚未完全释放规模效益等因素影响，公司仍面临阶段性经营压力，但随着智能业务快速上量、成本管控持续优化、规模效应逐步显现，经营质量与盈利能力有望持续改善。

## 3、2026 年经营计划

公司以“卓越同行，智赢未来”为主题，坚守“影响力、领导力、公信力”三力底线，紧抓“十五五”规划落地机遇，全面推进双智融合 2.0 落地，聚焦智能主赛道，优化资源配置，强化体系作战，确保经营业绩稳步回升，迈向环境产业智能领跑者。

### （1）总体战略目标

**深化双智融合：**以会员、论坛、培训为服务起点与转化通道，以智能产品实现智库价值规模化变现。

**聚焦智能核心：**以易新·设备智能运维、易见·视频智能看护为拳头产品，快速抢占市场，打造集团级标杆案例。

**优化业务结构：**基础业务精简提效，智能业务扩量增收，推动营收结构从传统主导转向智能主导。

**强化生态协同：**做大两山科汇馆·产品中心，完善 AI 展馆功能，推动产品规模化、国际化推广。

### （2）重点经营任务

#### 平台提效与组织升级

以客户为中心整合业务，运用智能工具与外协力量实现体系作战；基础业务严控编制，聚焦资源投向智能转型；推动团队能力升级；坚持合规正向经营，传承平台文化。

#### 智能业务攻坚（重中之重）

抓住环境设施智能化窗口期，易新设备智能运维快速扩量，销售人员和资源投入上不封顶；突破

集团级智能采购，打造场景化标准化产品；做强两山智联云服务中台，支撑智能业务规模化交付。重新整合宜兴环境医院，激活环境医院的品牌价值，通过数字化、智能化技术赋能，形成“技术+数据+设备”的产业联动发展格局。

#### 智库与基础业务提质

智库业务从服务集团转向聚焦双百设施、触达核心运营管理者，强化三力变现与智能转化入口功能；将基础业务精简至合理规模，提升人均效能，保障稳定现金流。

#### 产品中心强化高效运营

提高两山科汇馆·产品中心与 AI 展馆入驻率，扩大领跑产品入驻规模；深化“三共”合作模式，推动头部产品系统营销与海外拓展，打造产品增长极。

#### 标准与标杆引领

持续深化“双百跨越”系列行动，完善领跑者标准体系，以标杆带动智能产品落地，巩固行业标准话语权。

#### 业绩目标与成本管控

全力达成 2026 年业绩目标，实现基础业务、智能运维标杆、集团智能采购三大板块协同增长；严控成本费用，提升研发投入产出比，推动盈利能力显著改善，实现高质量可持续发展。

#### 4、未来展望

公司拥有深厚行业地位、充足战略储备与清晰转型路径，具备穿越行业周期的核心能力。随着环境产业智能化、产品化成为确定性趋势，公司将坚守设施智能主赛道，以双智融合构筑长期壁垒，持续为客户、员工与股东创造价值，争做环境产业智能领跑者，助力生态文明建设与产业高质量发展。

## (二)与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>一、“专精特新”认定</p> <p>2020年10月，公司被认定为北京市首批“专精特新”中小企业，有效期至2023年10月。2023年10月，公司通过资质复核，再次获得北京市“专精特新”中小企业资质，有效期至2026年12月。</p> <p>二、“高新技术企业”认定</p>

	<p>公司连续多年被认定为“国家高新技术企业”，最近一期认定时间为2024年12月，证书编号：GR202411008263，有效期3年。</p> <p><b>三、其他认定</b></p> <p>1. 2024年9月，公司被认定为“北京市专精特新服务站”，有效期至2025年9月。</p> <p>2. 2023年9月，公司荣获“北京市新技术新产品（服务）”证书，有效期3年。</p> <p>3. 2022年12月，公司被评为“2022年中国产学研合作创新示范企业”，有效期至2027年。</p> <p>4. 2022年1月，公司荣获“2021年中国产学研合作促进奖”，有效期至2027年。</p> <p>5. 2020年10月，公司荣获第十届中国技术市场协会“金桥奖集体奖”二等奖。</p>
--	--

## 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	95,271,338.79	111,620,336.41	-14.65%
毛利率%	35.42%	42.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-18,557,894.62	-9,487,572.65	-95.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,562,560.28	-11,182,302.19	-83.88%
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）	-15.38%	-6.93%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-17.04%	-8.17%	-
基本每股收益	-0.41	-0.21	-95.24%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	204,503,779.76	236,898,901.30	-13.67%
负债总计	74,893,548.13	82,526,681.88	-9.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	109,488,166.03	130,556,790.65	-16.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.43	2.90	-16.21%
资产负债率%（母公司）	22.29%	21.13%	-
资产负债率%（合并）	36.62%	34.84%	-
流动比率	1.74	1.93	-
利息保障倍数	-24.92	-17.17	-

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	-11,506,103.93	-7,052,251.35	-63.16%
应收账款周转率	1.31	1.46	-
存货周转率	11.81	15.96	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.67%	0.26%	-
营业收入增长率%	-14.65%	-2.48%	-
净利润增长率%	-97.66%	-364.87%	-

### 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	14,293,959.65	6.99%	13,970,863.81	5.90%	2.31%
应收票据	11,555,227.25	5.65%	11,670,235.55	4.93%	-0.99%
应收账款	55,441,845.58	27.11%	68,778,132.91	29.03%	-19.39%
交易性金融资产	30,585,083.24	14.96%	45,287,461.56	19.12%	-32.46%
存货	5,812,300.70	2.84%	2,930,525.71	1.24%	98.34%
长期股权投资	19,238,838.16	9.41%	19,828,727.66	8.37%	-2.97%
其他非流动金融资产	45,479,553.32	22.24%	46,436,847.28	19.60%	-2.06%
使用权资产	2,389,897.47	1.17%	5,362,316.76	2.26%	-55.43%
无形资产	0	0.00%	878,692.49	0.37%	-100.00%
短期借款	23,000,000.00	11.25%	20,434,453.77	8.63%	12.55%
应付账款	9,603,486.55	4.70%	22,601,950.39	9.54%	-57.51%
合同负债	24,201,196.26	11.84%	20,759,447.06	8.76%	16.58%
一年内到期的非流动负债	2,048,604.61	1.00%	3,942,485.92	1.66%	-48.03%
其他流动负债	10,466,685.61	5.12%	7,787,814.70	3.29%	34.40%
租赁负债	328,226.03	0.16%	1,867,865.42	0.79%	-82.42%
其他综合收益	-	-	1,518,750.00	0.64%	-100%
资产总额	204,503,779.76	100.00%	236,898,901.30	100.00%	-13.67%

#### 项目重大变动原因

1.应收账款：期末 55,441,845.58 元，较期初减少 13,336,287.33 元，减幅 19.39%。主要原因是公司加强应收账款管理，加大催收力度，客户回款情况良好，应收账款规模得到有效控制。公司将持续优化客户结构，强化风险管控，为未来业绩改善奠定良好基础。

2.交易性金融资产：期末 30,585,083.24 元，较期初减少 14,702,378.32 元，减幅 32.46%。主要原因是公司优化资金配置结构，将报告期内净赎回银行理财 11,000,000.00 元，用于支持主营业务发展及智能业务投入，提升了资金使用效率。这体现了公司灵活的资金管理策略和对主营业务发展的有力支持。次要原因为上期并表子公司黄山新安江持有的理财产品 3,784,028.46 元，因为转让黄山新安江股权报告期不再并表。

3.存货：期末 5,812,300.70 元，较期初增加 2,881,774.99 元，增幅 98.34%。主要原因是子公司易玖智能业务规模扩大，期末未结转成本的项目增加，以及原材料备货增加。存货增长反映了公司对未来业务发展的积极布局，体现出对智能业务前景的信心。

4.使用权资产及租赁负债：使用权资产期末 2,389,897.47 元，较期初减少 2,972,419.29 元，减幅 55.43%。租赁负债期末 328,226.03 元，较期初减少 1,539,639.39 元，减幅 82.42%。主要原因是公司正常支付租赁费及按照新租赁准则确认的使用权资产正常摊销，以及易玖智能报告期内通过优化布局减少了租赁面积。体现了公司持续优化办公场地配置、提高运营效率的管理策略。

5.无形资产：期末 0 元，较期初减少 878,692.49 元，减幅 100%。报告期内无形资产全部摊销完毕。

6.应付账款：期末 9,603,486.55 元，较期初减少 12,998,463.84 元，减幅 57.51%。主要原因是子公司易玖智能支付了以前年度应付供应商款项，体现了良好的商业信用和供应商管理能力。

7.合同负债：期末 24,201,196.26 元，较期初增加 3,441,749.20 元，增幅 16.58%。反映公司业务规模稳定，会员服务、论坛会展等业务预收款保持良好态势，客户对平台服务的认可度持续提升，为未来收入确认提供有力支撑。

8.其他流动负债：期末 10,466,685.61 元，较期初增加 2,678,870.91 元，增幅 34.40%。主要是期末已背书未终止确认的应收票据增加 2,643,782.41 元，公司通过接受并继续背书转让票据，支持了上下游合作伙伴，巩固了供应链生态；运用应收票据背书转让的方式进行结算，也有效盘活了存量票据资产，减少了现金流出，提高了整体资金使用效率和周转速度。

9.其他综合收益：期末 0 元，较期初减少 1,518,750.00 元。期初金额是全资子公司清环同盟（即报告期子公司易拾认证）根据 2017 年末股票市场公开价格确认的广东新大禹环境科技股份有限公司其他综合收益 2,025,000.00 元，同时清环同盟确认了递延所得税负债 506,250.00 元，税后净值 1,518,750.00 计入其他综合收益。报告期内子公司易拾认证注销，其他综合收益转入未分配利润。

## (二)经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	95,271,338.79	-	111,620,336.41	-	-14.65%
营业成本	61,530,353.32	64.59%	63,958,702.98	57.30%	-3.80%
毛利率%	35.42%	-	42.70%	-	-
税金及附加	513,666.99	0.54%	584,182.45	0.52%	-12.07%
销售费用	15,885,002.72	16.67%	17,841,997.89	15.98%	-10.97%
管理费用	20,141,123.03	21.14%	20,911,595.82	18.73%	-3.68%
研发费用	15,730,687.38	16.51%	18,302,278.84	16.40%	-14.05%
财务费用	1,000,761.17	1.05%	1,117,531.23	1.00%	-10.45%
其他收益	1,291,436.47	1.36%	3,318,355.80	2.97%	-61.08%
投资收益	2,304,063.46	2.42%	1,753,783.42	1.57%	31.38%
公允价值变动收益	259,990.15	0.27%	0	0.00%	100.00%
信用减值损失	-4,164,797.89	-4.37%	-3,992,592.23	-3.58%	4.32%
资产减值损失	-290,385.01	-0.30%	-1,390,326.15	-1.25%	-79.12%
资产处置收益	29,194.29	0.03%	60,900.25	0.05%	-52.06%
营业利润	-20,100,754.35	-21.10%	-11,345,831.71	-10.16%	-77.16%
营业外收入	24,035.24	0.03%	47,447.70	0.04%	-49.33%
营业外支出	264,910.66	0.28%	141,191.10	0.13%	87.63%
利润总额	-20,341,629.77	-21.35%	-11,439,575.11	-10.25%	-77.82%
所得税费用	72,518.32	0.08%	-1,111,768.05	-1.00%	106.52%
净利润	-20,414,148.09	-21.43%	-10,327,807.06	-9.25%	-97.66%

### 项目重大变动原因

1.营业收入：本期 95,271,338.79 元，同比减少 14.65%。主要原因是公司主动进行业务结构调整，战略性收缩部分低成长性的传统业务，加大对高速发展的智能业务投入。同时受宏观经济环境影响，部分客户项目进度延后，导致收入减少。业务结构优化为未来盈利能力提升奠定基础。

2.毛利率：本期 35.42%，同比略有下降。主要原因是：（1）智能业务尚处于规模化初期，毛利率尚未充分释放；（2）人工成本刚性支出增加；（3）业务结构调整期，部分业务毛利率承压。随着智能业务规模效应逐步显现，毛利率有望持续改善。

3.期间费用：公司持续优化费用管控，销售费用、管理费用、研发费用均有所下降，体现了良好的费用管控能力。其中：

（1）销售费用 15,885,002.72 元，同比减少 10.97%，公司优化销售资源配置，减少低效销售投入，销售费用率保持合理水平；

（2）管理费用 20,141,123.03 元，同比减少 3.68%，公司持续推进精细化管理，严控非必要支出，管理费用稳中有降；

(3) 研发费用 15,730,687.38 元，同比减少 14.05%，主要原因是公司优化研发项目结构，聚焦核心智能产品研发，研发效率显著提升。

4.其他收益：本期 1,291,436.47 元，同比减少 61.08%，主要原因是报告期内软件产品增值税即征即退申报条件调整，仅申请了已完工项目的退税，未做进行中项目的退税申请。金额变动符合预期。

5.投资收益：本期 2,304,063.46 元，同比增长 31.38%。主要原因是处置长期股权投资产生收益 1,380,993.01 元，权益法核算的联营企业投资收益 315,728.85 元，以及理财收益 360,543.56 元，其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益 246,798.04 元。公司投资布局持续优化，投资收益质量提升。

6.公允价值变动收益：本期 259,990.15 元，同比增加 100%。主要原因是报告期末公司持有的银行理财产品公允价值变动，反映了公司灵活的资金管理策略。

7.信用减值损失：本期-4,164,797.89 元，同比略有增加。主要原因是公司按审慎原则对应收账款计提坏账准备，释放了应收账款质量风险。公司持续优化客户结构，加强应收账款管理，坏账风险整体可控。

8.资产减值损失：本期-290,385.01 元，同比大幅减少 79.12%。主要原因是对存货计提的跌价准备大幅减少，资产质量持续优化。

9.营业外支出：本期 264,910.66 元，同比增长 87.63%。主要原因是公司罚款滞纳金支出增加，公司已加强合规管理。

10.净利润：本期净利润-20,414,148.09 元，亏损同比扩大。主要原因是受营业收入下降、智能业务持续投入、信用减值损失增加等因素综合影响。尽管面临阶段性经营压力，公司正积极推进“双智融合 2.0”战略，智能业务有望成为未来业绩增长的重要驱动力。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	95,271,338.79	111,620,336.41	-14.65%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	61,530,353.32	63,958,702.98	-3.80%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
-------	------	------	------	--------------	--------------	---------------

平台会员服务	18,006,117.92	7,098,082.05	60.58%	-13.35%	35.70%	-14.24%
咨询业务服务	12,075,927.11	8,314,008.80	31.15%	-18.94%	-0.29%	-12.89%
论坛、会展服务	6,863,068.74	6,820,582.62	0.62%	-35.12%	-2.73%	-33.10%
智能化业务	58,326,225.02	39,297,679.85	32.62%	-10.77%	-9.41%	-1.02%
合计	95,271,338.79	61,530,353.32	35.41%	-14.65%	-3.80%	-7.29%

### 按地区分类分析

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因

收入构成未发生变化。

### 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	广西贵港钢铁集团有限公司	18,978,961.43	19.92%	否
2	神华巴彦淖尔能源有限责任公司	6,797,787.61	7.14%	否
3	清远市新之地机械制造有限公司	4,084,710.00	4.29%	是
4	鄂托克旗新航焦化有限公司	3,495,575.23	3.67%	否
5	山西中阳钢铁有限公司	2,687,080.15	2.82%	否
	合计	36,044,114.42	37.84%	-

注：清远市新之地机械制造有限公司为公司控股子公司易玖智能关联方。

### 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	河北得良环保科技有限公司	6,455,615.00	10.49%	否
2	北京四季慧谷园区管理有限公司	4,389,818.50	7.13%	否
3	郑州市程熙环保机械有限公司	4,080,750.00	6.63%	否
4	北京两山纵横管理咨询有限公司	1,713,486.00	2.78%	否
5	江苏上上电缆集团有限公司	1,686,226.92	2.74%	否
	合计	18,325,896.42	29.77%	-

### (三)现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-11,506,103.93	-7,052,251.35	-63.16%
投资活动产生的现金流量净额	15,584,009.75	7,559,558.13	106.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,754,335.65	-7,065,486.36	46.87%

### 现金流量分析

1.经营活动现金流量净额：本期-11,506,103.93 元，比去年同期减少 4,453,852.58 元。在营业收入同比下降的情况下，公司持续加强应收账款管理，加大催收力度，经营性应收项目净减少 9,265,799.80 元，显示出良好的现金回流能力。公司同时加大智能业务投入，为未来业绩增长积蓄力量。阶段性经营活动现金流量为负值主要是业务结构调整和研发投入增加所致，随着智能业务规模效应逐步显现，经营活动现金流有望持续改善。

2.投资活动产生现金流量净额：本期 15,584,009.75 元，比去年同期增加 8,024,451.62 元。主要原因是理财产品净赎回 1,100,000.00 元，收到新安江公司股权转让款 2,050,000.00 元，收回苏州易数投资款 992,000.00 元，取得投资收益收到的现金 1,595,879.57 元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 89,048.80 元。公司持续优化投资组合，回收资金用于主业发展，投资活动呈现良好发展态势。

3.筹资活动产生的现金流量净额：本期-3,754,335.65 元，比去年同期净流出减少 3,311,150.71 元。主要原因是报告期内公司归还银行贷款 10,416,833.59 元，新取得银行贷款 13,000,000.00 元；子公司易新智维收到少数股东入资款 1,020,000.00 元；报告期内分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2,722,697.56 元，新租赁准则下的租赁支出 4,634,804.50 元。公司合理控制融资节奏，优化资本结构，财务状况保持稳健。

#### 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
天津易二零	控股子公司	环保技术服务等	3,000,000.00	1,850,363.54	-9,986,814.07	1,122,641.50	-9,818,793.22
易玖智能	控股子公司	大气污染治理等	23,000,000.00	79,078,493.83	37,695,163.02	62,042,222.43	-2,447,281.83
易新智维	控股子公司	技术服务等	10,000,000.00	1,836,630.04	1,280,439.33	269,911.50	-1,719,560.67
北京中源创能	参股公司	技术服务等	11,111,100.00	142,392,764.17	67,155,850.34	59,559,002.51	4,328,814.77
北京中农	参股公司	零售业	10,000,000.00	50,704,637.77	3,188,629.59	-	-

国盛							
国合凯希	参股公司	水体生态修复等	10,000,000.00	2,134,131.96	2,017,884.66	150,679.09	109,536.25
上海复振	参股公司	精细化工等	10,441,821.00	38,762,481.08	11,858,763.05	110,088.48	-490,853.51
上海千敖	参股公司	环保科技等	2,000,000.00	1,978,665.75	1,978,665.75	-	-
上善易和	参股公司	商务服务业	10,000,000.00	7,612,463.18	7,432,236.11	311,175.24	-446,812.34

1. 天津易二零财务数据已包括其全资子公司易拾认证财务数据（易拾认证已于 2025 年 7 月 7 日注销）。

2. 易玖智能财务数据已包括其全资子公司广州易玖、河南易玖，易玖生态广州分公司、易玖生态邯郸分公司的财务数据。

3. 2025 年 4 月 28 日，公司成立合资公司易新智维，根据《公司章程》规定，该项投资由公司总经理会议审议。

4. 报告期内，因孙公司易拾认证注销，其原持有的上善易和 20% 股权转由易二零直接持有。

5. 报告期内，公司将持有的黄山新安江股权转让给黄山市信投投资有限公司，工商变更手续于 2025 年 12 月 24 日完成。自此，黄山新安江不再纳入公司合并报表范围。该项资产出售由公司总经理会议审议。

6. 公司已出售上海复振和上海千敖的股权。截至报告期末，已收到部分股权转让款，股权转让的工商变更手续尚未完成。

7. 公司参股公司苏州易数已于 2025 年 8 月 28 日依法注销，注销前已严格按照相关法律法规及公司章程的规定履行了内部决策程序，并完成了清算、债权债务处理等全部必要事项，注销程序合法合规。

### 主要参股公司业务分析

√ 适用 □ 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京中源创能	北京中源创能是有机垃圾处理 and 资源化利用的生态化产业服务平台，公司投资北京中源创能符合公司绿色环保思想以及整合优质资源的需求。	业务发展需要
北京中农国盛	北京中农国盛是两山企业典范，遵循“道法自然生态循环”的理念，将“农业+环保”跨界链接的技术集成系统解决方案，投资北京中农国盛是公司在“环保+农业”领域的布局。	业务发展需要
国合凯希	国合凯希通过重新构建河流湖泊的生态布局，改观一般河湖黑臭水体的表现现象，同时也将带动周边的商业发展和土地价值提升，公司投资国合凯希符合公司绿色环保思想	业务发展需要

	以及整合优质资源的需求。	
上海复振	上海复振基于绿色环保思想和植物源生物技术，致力于打造“环保+农业”的综合服务模式。公司投资上海复振是公司在“环保+农业”领域的布局。	业务发展需要
上海千敖	上海千敖为上海复振于 2019 年将湿垃圾处理业务及相关资产进行剥离而设立的公司。	业务发展需要
上善易和	上善易和为公司产融联盟的核心成员，公司投资上善易和，有利于进一步完善公司的产品体系和服务会员的能力。	业务发展需要

## (二)理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
中信银行	银行理财产品	共赢成长强债三个月锁定期	8,907,900.17	0.00	自有资金
中信银行	银行理财产品	固盈象固收稳健一个月持有期 1 号 C	7,020,726.41	0.00	自有资金
中信银行	银行理财产品	共赢成长强债半年锁定期	9,252,932.94	0.00	自有资金
招商银行	银行理财产品	招银理财招睿季添利（平衡）5 号固定收益类理财计划	5,403,523.72	0.00	自有资金

## 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

## (三)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## (四)合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 五、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
上游产业波动带来的风险	公司作为环境产业纵深服务平台，为环境产业提供系统综合服务，环境产业是公司的上游产业。环境产业作为技术密集、资金密集、政策驱动型的产业，受环保管控政策、金融政策、政府短期支付意愿等因素影响，存在一定的周期性波动；如果上游产业景气度出现波动，将对公司业务造成一定影响。
业务模式升级带来不确定性的风险	公司顺应产业发展趋势，不断拓展环境产业平台的业务模式，对平台业务进行升级。由智库引领的环境纵深生态平台，升级为智库智能双引擎的环境纵深生态平台。坚持科技赋能平台，以物联网、大数据、云计算、人工智能提升平台的智能化水平，以领跑者标准带动行业高标准产品体系的建立；以产品化、标准化、智能化形成一体两翼战略，迎接环境产业第三次浪潮的到来。业务升级能否带来高收益还有待时间检验。
坏账损失风险	截至报告期末，公司应收账款净额为 55,441,845.58 元，占当期资产总额的 27.11%，应收账款净额较期初减少 19.39%；其中一年以内的应收账款余额占当期应收账款余额比例为 44.87%。如果应收账款不能按期收回，可能会对公司的经营业绩带来一定压力。
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

#### 二、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （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

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）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	10,000,000.00	341,283.00
销售产品、商品，提供劳务	15,000,000.00	6,027,390.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
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	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-

提供担保	-	-
委托理财	-	-
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款	-	-
贷款	-	-

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

2025年3月17日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于预计公司2025年度日常性关联交易的议案》，公司预计2025年度将发生日常性关联交易25,000,000.00元，经审计实际发生的日常性关联交易金额为6,368,673.00元。关联交易内容主要为：（1）公司、合并报表子公司向关联方采购原材料，预计金额10,000,000.00元，经审计实际发生金额341,283.00元。（2）公司、合并报表子公司向关联方出售产品、商品、提供服务，预计金额15,000,000.00元，经审计实际发生金额6,027,390.00元。报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

日常性关联交易属于公司正常的商业经营行为，基于满足公司及合并报表子公司经营需求而发生，符合公司整体发展需要，不存在损害公司及中小股东利益的情况，不会对公司的独立性和正常经营构成影响，公司主要业务不会因上述关联交易而对关联方形成依赖。

#### 违规关联交易情况

适用 不适用

#### (四) 承诺事项的履行情况

##### 公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年7月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年7月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2015年7月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年7月1日	-	挂牌	其他承诺（避免关联资金往来）	承诺避免本人及其他关联方与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。	正在履行中
其他股东	2015年7月1日	-	挂牌	其他承诺（避免关联资金往来）	承诺避免本人及其他关	正在履行中

				来)	关联方与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。	
实际控制人或控股股东	2015年7月1日	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易）	承诺尽可能的避免和减少其与公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，并严格遵守关联交易的审批权限和程序。	正在履行中
其他股东	2015年7月1日	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易）	承诺尽可能的避免和减少其与公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，并严格遵守关联交易的审批权限和程序。	正在履行中
董监高	2015年7月1日	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易）	承诺尽可能的避免和减少其与公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离	正在履行中

					市场独立第三方的价格或收费标准，并严格遵守关联交易的审批权限和程序。	
--	--	--	--	--	------------------------------------	--

**承诺事项详细情况：**

1.2015年7月，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺其本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内上述人员严格履行承诺，未发生同业竞争。

2.2015年7月，公司实际控制人及股东出具《关于关联资金往来的声明及承诺函》，承诺自股份公司成立之日起，将严格遵守《公司法》《公司章程》《关联交易管理制度》等制度的有关规定，避免本人及其他关联方与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。若公司因在历史存续期间发生的借款行为而被政府主管部门处罚，其本人对因此受到的处罚所产生的经济损失予以全额补偿。

报告期内上述人员严格履行承诺，未与公司发生与正常生产经营无关的资金往来事项。

3.2015年7月，公司实际控制人、股东以及董事、监事和高级管理人员出具《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东、债权人的合法权益。

报告期内上述人员严格履行承诺，未发生违规关联交易事项。

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

报告期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 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	35,976,184	71.8088%	487,500	36,463,684	72.7818%
	其中：控股股东、实际控制人	3,627,500	7.2405%	-	3,627,500	7.2405%
	董事、监事、高管	917,838	1.8320%	-	917,838	1.8320%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,123,816	28.1913%	-487,500	13,636,316	27.2182%
	其中：控股股东、实际控制人	10,882,500	21.7216%	-	10,882,500	21.7216%
	董事、监事、高管	2,753,816	5.4966%	-	2,753,816	5.4966%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
总股本		50,100,000	-	0	50,100,000	-
普通股股东人数				72		

#### 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 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	傅涛	14,510,000	0	14,510,000	28.9621%	10,882,500	3,627,500	0	0
2	北京易拾 环境投资 管理中心 (有限合 伙)	10,041,145	0	10,041,145	20.0422%	0	10,041,145	0	0
3	北京易二 零环境股	5,010,000	0	5,010,000	10.0000%	0	5,010,000	0	0

	份有限公司回购专用证券账户								
4	启迪实业（北京）有限公司	4,000,000	0	4,000,000	7.9840%	0	4,000,000	0	0
5	张丽珍	3,200,000	0	3,200,000	6.3872%	2,400,000	800,000	0	0
6	胡丽娅	1,000,000	0	1,000,000	1.9960%	0	1,000,000	0	0
7	宜兴中禾节能环保创业投资企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	1.9960%	0	1,000,000	0	0
8	北京阳光永盛投资有限公司	683,511	5	683,516	1.3643%	0	683,516	0	0
9	何薇	600,000	0	600,000	1.1976%	0	600,000	0	0
10	郝小军	495,982	0	495,982	0.9900%	0	495,982	0	0
	<b>合计</b>	<b>40,540,638</b>	<b>5</b>	<b>40,540,643</b>	<b>80.9194%</b>	<b>13,282,500</b>	<b>27,258,143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

1. 傅涛与张丽珍系夫妻关系；
2. 傅涛与易拾环境执行事务合伙人傅令江系堂兄弟关系；
3. 傅涛与易拾环境有限合伙人傅岱石系父子关系；张丽珍与易拾环境有限合伙人傅岱石系母子关系；
4. 傅令江系易拾环境之普通合伙人，傅涛系易拾环境之有限合伙人。

## 二、控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

□是 √否

#### （一）控股股东情况

公司无控股股东

#### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为傅涛先生。傅涛先生持有公司股份 14,510,000 股，持股比例为 28.9621%。

傅涛先生，男，出生于 1968 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权。先后毕业于北京大学应用化

学专业、清华大学环境工程专业、哈尔滨工业大学市政工程专业，获博士学位。1993年至1994年就职于中国建筑技术发展中心，任助理研究员；1994年至1999年就职于建设部科技司，任主任科员；2000年至2003年就职于建设部住宅产业化促进中心，任处长；2004年至2015年7月就职于清华大学环境学院，任水业政策研究中心主任（企业编制）；2003年至今就职于本公司，任公司董事长。

#### 是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

### 三、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

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 六、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、权益分派情况

#### (一)报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2025年5月16日	0.22	-	-
合计	0.22	-	-

#### 利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

**审议情况：**本次权益分配分别经公司于2025年4月24日召开的第四届董事会第三次会议以及2025年5月16日召开的2024年年度股东会审议通过。

**信息披露情况：**公司分别于 2025 年 4 月 25 日、2025 年 5 月 26 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布《2024 年年度权益分配预案公告》（公告编号：2025-007）；《2024 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2025-013）。

**实施情况：**本次权益分派权益登记日为 2025 年 5 月 30 日，除权除息日为 2025 年 6 月 3 日，公司以股权登记日应分配股数 45,090,000 股为基数（应分配总股数等于股权登记日总股本 50,100,000 股减去回购的股份 5,010,000 股），向参与分配的股东每 10 股派 0.22 元人民币现金，共计派发现金红利 991,980.00 元。公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2025 年 6 月 3 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

## (二) 权益分派预案

适用  不适用

## 第五节 公司治理

### 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				
傅涛	董事长	男	1968年2月	2024年12月16日	2027年12月15日	14,510,000	0	14,510,000	28.9621%
张丽珍	董事	女	1969年8月	2024年12月16日	2027年12月15日	3,200,000	0	3,200,000	6.3872%
薛涛	董事 总经理	男	1973年4月	2024年12月16日	2027年12月15日	400,000	0	400,000	0.7984%
王舒宇	董事 董事会 秘书 财务负责人	男	1975年3月	2024年12月16日	2027年12月15日	0	0	0	0%
王立章	董事 副总经理	男	1966年9月	2024年12月16日	2027年12月15日	0	0	0	0%
汤云柯	董事	男	1966年5月	2024年12月16日	2027年12月15日	0	0	0	0%
曾垂兰	董事	男	1983年1月	2024年12月16日	2027年12月15日	0	0	0	0%
曹斌	监事会 主席	男	1981年3月	2024年12月16日	2027年12月15日	0	0	0	0%
胡军	监事	男	1976年9月	2024年12月16日	2027年12月15日	0	0	0	0%
肖琼	职工代表 监事	女	1981年8月	2024年12月16日	2027年12月15日	0	0	0	0%
汤浩	副经理	男	1978年3月	2024年12月16日	2027年12月15日	71,654	0	71,654	0.1430%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长傅涛和董事张丽珍系夫妻关系。

#### (二) 审计委员会情况

适用 不适用

### (三) 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

### (四) 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）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	36	0	5	31
技术人员	28	2	7	23
财务人员	9	0	1	8
行政人员	14	0	3	11
科研人员	112	0	15	97
管理人员	11	0	0	11
<b>员工总计</b>	<b>210</b>	<b>2</b>	<b>31</b>	<b>181</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	8	7
硕士	46	42
本科	121	97
专科	34	35
专科以下	1	0
<b>员工总计</b>	<b>210</b>	<b>181</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司在符合相关法规政策的同时，结合同行业、本地区的薪酬情况，制定并执行有竞争力的薪酬标准。员工薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资及年终奖金等。绩效工资以公平、公正、客观为考评原则，根据考核成果发放，调动员工的积极性，激励员工不断提高工作绩效，提高工作能力。半年度及年度的绩效述职会促进了内部的信息分享，增强了各部门间的互动和交流。

在培训方面，公司积极开展各项培训，坚持培训支撑业务的原则，结合挂牌公司监管需要和员工发展需要，组织培训，提高员工履职能力，不断提升公司员工素质和能力；在人文关怀方面，公司尊重和员工的个人权益，肯定员工的价值和发展，切实关注员工健康、安全和满意度，并大力提拔中高层管理人员。

在员工稳定方面，公司通过各种激励方式，吸引和稳定核心人才，同时引入不同业务领域的顶尖人才担任事业合伙人以增强公司管理团队的综合实力，不断优化企业组织架构，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

公司严格执行《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，实行全员劳动合同制，并按时缴纳员工的养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

## （二）核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

## 三、公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### （一）公司治理基本情况

报告期内，公司严格遵守《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司管理规则》及全国股份转让系统公司的相关法律法规要求，不断完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，确保公司规范运作。

报告期内，公司董事会、监事会根据现行《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》以及《关于新〈公司法〉配套全国股转系统业务规则实施相关过渡安排的通知》等相关法律法规的规定，并结合公司实际运营需要，对《公司章程》进行了全面梳理与修订。同时，为确保公司治理制度体系的内在统一与合规有效，公司对《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度进行了配套修订，使公司治理制度更加系统、协调、可操作。

报告期内，公司三会召集、召开、表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的要求。公司现行制度形成了各司其职、各负其责的工作机制。公司经营决策、投资决策、财务决策均严格按照《公司法》《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。

截至本报告期末，公司依法运作，不存在违法、违规现象和重大缺陷的情形，公司各部门和董监

高等关键岗位人员均能切实履行应尽的职责和义务，各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。公司将在未来的治理实践中，密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，严格执行相关法律法规、《公司章程》及各项内部管理制度，保障公司健康持续发展。

公司治理情况在符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统发布的有关公司治理规范性文件要求的情况下，能够给所有股东和未来投资者提供合适的保护和保障机制。

## （二）内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，公司监事会依据《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定，认真履行监督职责。监事会认为，公司运作规范，决策程序合法，董事及高级管理人员履职情况良好，未发现违规行为。公司财务报告真实、准确，财务管理规范有序。公司治理制度不断完善，内部控制运行有效。监事会在本年度的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。未来，监事会将继续发挥监督作用，保障公司及全体股东合法权益。

## （三）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规的规定和要求，建立健全法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务方面均独立于控股股东和实际控制人，拥有完整的业务体系及面向市场独立自主经营的能力，能够承担相应的责任与风险，不存在同业竞争。具体情况如下：

### 1. 业务独立性

公司拥有完整的业务体系和独立面向市场的经营能力，建立了与业务体系相匹配的业务流程、管理制度及职能机构，公司的各项业务均独立于控股股东、实际控制人，不受控股股东、实际控制人及其他关联方的控制和影响，不存在依赖实际控制人、股东及其他关联方的情况，也不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业也没有相同或者相近业务的同业竞争关系及影响公司独立性的情形。

### 2. 人员独立性

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规的规定，依法与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，同时公司建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度并严格执行，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，聘任及辞退程序均符合法律、行政法规及《公司章程》

的规定，公司高级管理人员均在公司任职并领取薪酬，不存在在实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬的情形。

### 3. 资产独立性

公司拥有的资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方非法占用、违规担保而损害公司利益的情况。

### 4. 机构独立性

公司设置了符合公司业务发展要求的组织机构，股东会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于实际控制人及其控制的其他企业。

### 5. 财务独立性

公司自成立以来，设立了独立的财务部门及专职的财务工作人员，建立了独立的财务核算体系，公司依照《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》《会计基础工作规范》等相关法律法规，制定了独立的财务会计核算体系和完善的财务管理制度，日常现金管理、资金往来、成本核算、收入确认、费用核算等项目均能按照各项制度要求处理，并依法独立作出财务决策。公司开设了独立基本存款账户，依法纳税，独立运营资金，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户、混合纳税、代偿债务的情况，也不存在实际控制人干预公司资金使用的情况。

## (四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度均按照《公司法》《公司章程》和有关法律的规定并结合公司实际情况制定，符合现代企业规范管理的要求。报告期内，公司结合《公司章程》修订内容，对多项内部管理制度进行了配套修订，进一步提升了制度的系统性与协调性，现行重大内部管理制度不存在重大缺陷，公司在各项政策及内部管理制度的指引下，能够有效地防范公司经营风险，保证公司合法合规地正常运作。在会计核算体系、财务管理和风险控制等方面未出现重大缺陷。

1. 关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求独立核算，保证公司依法正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，在国家政策的指引下，做到有序工作、规范管理，不断完善公司财务管理体系，财务管理体系不存在重大缺陷。

3. 关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，未发现风险控制体系存在较大缺陷。公司采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。公司内部的管理与控制是一项长期而持续

的系统工程，需要在运营实践中不断优化和完善。公司将根据实际经营状况及发展情况，持续优化和完善公司内部控制制度，加强制度的执行与监督，保障公司健康、平稳、有序发展。

#### 四、投资者保护

##### (一)实行累积投票制的情况

适用 不适用

##### (二)提供网络投票的情况

适用 不适用

##### (三)表决权差异安排

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	鹏盛 A 审字[2026]00219 号	
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101 室	
审计报告日期	2026 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	周溢	李海婧
	5 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	12	

北京易二零环境股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京易二零环境股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号-财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周溢

中国·深圳

中国注册会计师：李海婧

2026年4月27日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）1.	14,293,959.65	13,970,863.81
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五、（一）2.	30,585,083.24	45,287,461.56
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、（一）3.	11,555,227.25	11,670,235.55
应收账款	五、（一）4.	55,441,845.58	68,778,132.91
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、（一）5.	4,561,430.89	5,538,783.53
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）6.	7,287,455.00	7,308,189.57

其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（一）7.	5,812,300.70	2,930,525.71
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	五、（一）8.	144,923.16	63,964.60
<b>流动资产合计</b>	-	<b>129,682,225.47</b>	<b>155,548,157.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、（一）9.	19,238,838.16	19,828,727.66
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	五、（一）10.	45,479,553.32	46,436,847.28
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（一）11.	2,082,568.76	2,557,296.00
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	五、（一）12.	2,389,897.47	5,362,316.76
无形资产	五、（一）13.	-	878,692.49
其中：数据资源	-	-	-
开发支出	-	-	-
其中：数据资源	-	-	-
商誉	五、（一）14.	-	-
长期待摊费用	五、（一）15.	3,450,518.41	4,334,532.43
递延所得税资产	五、（一）16.	2,180,178.17	1,952,331.44
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>74,821,554.29</b>	<b>81,350,744.06</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>204,503,779.76</b>	<b>236,898,901.30</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（一）17.	23,000,000.00	20,434,453.77
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）18.	9,603,486.55	22,601,950.39
预收款项	-	-	-

合同负债	五、（一）19.	24,201,196.26	20,759,447.06
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）20.	3,213,117.61	3,829,246.09
应交税费	五、（一）21.	252,225.58	1,118,400.40
其他应付款	五、（一）22.	1,775,684.88	185,018.13
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	五、（一）23.	2,048,604.61	3,942,485.92
其他流动负债	五、（一）24.	10,466,685.61	7,787,814.70
<b>流动负债合计</b>	-	<b>74,561,001.10</b>	<b>80,658,816.46</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	五、（一）25.	328,226.03	1,867,865.42
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	五、（一）16.	4,321.00	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>332,547.03</b>	<b>1,867,865.42</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>74,893,548.13</b>	<b>82,526,681.88</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）26.	50,100,000.00	50,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）27.	49,750,164.88	49,750,164.88
减：库存股	五、（一）28.	15,781,500.00	15,781,500.00
其他综合收益	五、（一）29.	-	1,518,750.00
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）30.	10,323,998.14	10,323,998.14
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）31.	15,095,503.01	34,645,377.63

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-	109,488,166.03	130,556,790.65
少数股东权益	-	20,122,065.60	23,815,428.77
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	-	<b>129,610,231.63</b>	<b>154,372,219.42</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	-	<b>204,503,779.76</b>	<b>236,898,901.30</b>

法定代表人：傅涛

主管会计工作负责人：王舒宇

会计机构负责人：郭宝红

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	10,020,291.67	11,695,501.12
交易性金融资产	-	30,585,083.24	41,503,433.10
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	45,316.63	386,000.00
应收账款	十一、（一）1.	869,987.45	1,397,832.69
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	1,047,846.96	632,968.00
其他应收款	十一、（一）2.	16,850,516.87	19,127,869.01
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	2,279,273.44	2,537,412.78
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>61,698,316.26</b>	<b>77,281,016.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
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.	34,628,090.40	33,280,504.22
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	45,479,553.32	46,436,847.28
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,963,488.35	2,419,554.75
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

使用权资产	-	1,853,100.50	4,900,185.11
无形资产	-	-	878,692.49
其中：数据资源	-	-	-
开发支出	-	-	-
其中：数据资源	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	3,450,518.41	4,334,532.43
递延所得税资产	-	220,145.53	277,499.06
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	87,594,896.51	92,527,815.34
<b>资产总计</b>	-	149,293,212.77	169,808,832.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	416,794.06	3,200.00
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,885,501.43	2,735,545.36
应交税费	-	122,497.39	732,479.80
其他应付款	-	251,236.88	157,939.49
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	18,775,894.58	16,946,548.45
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	1,826,620.90	3,518,151.49
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	33,278,545.24	34,093,864.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	1,785,376.38
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	-	3,971.94	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	3,971.94	1,785,376.38
<b>负债合计</b>	-	33,282,517.18	35,879,240.97

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	-	50,100,000.00	50,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	50,288,395.82	50,288,395.82
减：库存股	-	15,781,500.00	15,781,500.00
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	10,323,998.14	10,323,998.14
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	21,079,801.63	38,998,697.11
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>-</b>	<b>116,010,695.59</b>	<b>133,929,591.07</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>-</b>	<b>149,293,212.77</b>	<b>169,808,832.04</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、营业总收入</b>	-	95,271,338.79	111,620,336.41
其中：营业收入	五、（二）1.	95,271,338.79	111,620,336.41
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	114,801,594.61	122,716,289.21
其中：营业成本	五、（二）1.	61,530,353.32	63,958,702.98
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、（二）2.	513,666.99	584,182.45
销售费用	五、（二）3.	15,885,002.72	17,841,997.89
管理费用	五、（二）4.	20,141,123.03	20,911,595.82
研发费用	五、（二）5.	15,730,687.38	18,302,278.84
财务费用	五、（二）6.	1,000,761.17	1,117,531.23
其中：利息费用	五、（二）6.	784,656.03	629,456.68
利息收入	五、（二）6.	8,799.60	69,970.96
加：其他收益	五、（二）7.	1,291,436.47	3,318,355.80

投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8.	2,304,063.46	1,753,783.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8.	315,728.85	-795,939.29
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）	五、（二）9.	259,990.15	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10.	-4,164,797.89	-3,992,592.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）11.	-290,385.01	-1,390,326.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）12.	29,194.29	60,900.25
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-20,100,754.35	-11,345,831.71
加：营业外收入	五、（二）13.	24,035.24	47,447.70
减：营业外支出	五、（二）14.	264,910.66	141,191.10
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-20,341,629.77	-11,439,575.11
减：所得税费用	五、（二）15.	72,518.32	-1,111,768.05
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-20,414,148.09	-10,327,807.06
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）	-	-19,999,767.55	-10,327,807.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-414,380.54	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-1,856,253.47	-840,234.41
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-18,557,894.62	-9,487,572.65
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-20,414,148.09	-10,327,807.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-18,557,894.62	-9,487,572.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,856,253.47	-840,234.41
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	-0.41	-0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-0.41	-0.21

法定代表人：傅涛

主管会计工作负责人：王舒宇

会计机构负责人：郭宝红

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业收入</b>	十一、(二) 1.	32,132,584.64	42,960,470.85
减：营业成本	十一、(二) 1.	20,835,224.08	22,765,253.02
税金及附加	-	197,123.15	252,340.15
销售费用	-	5,880,247.51	6,446,348.15
管理费用	-	11,503,960.25	11,017,172.03
研发费用	-	11,341,004.46	11,052,137.71
财务费用	-	408,288.16	188,021.08
其中：利息费用	-	410,112.65	195,872.55
利息收入	-	6,560.30	13,068.77

加：其他收益	-	417,164.22	423,583.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、（二）2.	1,844,065.53	1,829,355.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	-	315,728.85	-626,781.95
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）	-	259,990.15	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-565,342.64	-468,365.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-290,385.01	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-6,748.11	60,900.25
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-16,374,518.83	-6,915,328.09
加：营业外收入	-	137.04	10,407.54
减：营业外支出	-	228,023.37	86,433.98
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-16,602,405.16	-6,991,354.53
减：所得税费用	-	324,510.32	-138,064.24
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-16,926,915.48	-6,853,290.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-16,926,915.48	-6,853,290.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-16,926,915.48	-6,853,290.29
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2024 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	99,054,225.72	93,302,767.40
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	-	849,493.22	2,877,288.24
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1.（1）	4,368,650.12	11,598,266.25
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>104,272,369.06</b>	<b>107,778,321.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	41,407,101.56	31,300,878.11
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	-	43,627,563.45	46,445,617.92
支付的各项税费	-	5,418,664.65	6,631,801.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）1.（2）	25,325,143.33	30,452,275.66
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>115,778,472.99</b>	<b>114,830,573.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-11,506,103.93</b>	<b>-7,052,251.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	40,667,178.98	28,669,558.70
取得投资收益收到的现金	-	1,595,879.57	2,130,818.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	10,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>42,273,058.55</b>	<b>30,800,377.66</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	-	89,048.80	1,240,819.53

支付的现金			
投资支付的现金	-	26,600,000.00	22,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	26,689,048.80	23,240,819.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	15,584,009.75	7,559,558.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	1,020,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	1,020,000.00	-
取得借款收到的现金	-	13,000,000.00	21,411,360.95
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	14,020,000.00	21,411,360.95
偿还债务支付的现金	-	10,416,833.59	21,510,240.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,722,697.56	3,533,417.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	1,043,400.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）1.（3）	4,634,804.50	3,433,189.74
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	17,774,335.65	28,476,847.31
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,754,335.65	-7,065,486.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-474.33	333.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	323,095.84	-6,557,846.44
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,970,863.81	20,528,710.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	14,293,959.65	13,970,863.81

法定代表人：傅涛

主管会计工作负责人：王舒宇

会计机构负责人：郭宝红

**（六）母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	36,811,570.19	48,236,189.02
收到的税费返还	-	-	12,393.22
收到其他与经营活动有关的现金	-	913,112.24	1,254,078.74
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	37,724,682.43	49,502,660.98
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,438,573.03	9,609,087.73
支付给职工以及为职工支付的现金	-	28,203,750.99	26,363,924.58
支付的各项税费	-	2,224,018.82	1,872,954.35
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,688,324.65	16,928,067.33
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	48,554,667.49	54,774,033.99

经营活动产生的现金流量净额	-	-10,829,985.06	-5,271,373.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	35,667,178.98	26,378,344.76
取得投资收益收到的现金	-	2,244,934.34	2,008,276.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	10,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	37,922,113.32	28,386,620.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	81,499.00	1,175,234.14
投资支付的现金	-	23,280,000.00	22,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	23,361,499.00	23,175,234.14
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	14,560,614.32	5,211,386.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	10,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,294,370.88	3,128,630.43
支付其他与筹资活动有关的现金	-	4,110,993.50	2,781,065.74
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	15,405,364.38	25,909,696.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,405,364.38	-5,909,696.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-474.33	332.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-1,675,209.45	-5,969,350.25
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,695,501.12	17,664,851.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	10,020,291.67	11,695,501.12

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,100,000.00	-	-	-	49,750,164.88	15,781,500.00	1,518,750.00	-	10,323,998.14	-	34,645,377.63	23,815,428.77	154,372,219.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,100,000.00	-	-	-	49,750,164.88	15,781,500.00	1,518,750.00	-	10,323,998.14	-	34,645,377.63	23,815,428.77	154,372,219.42
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-1,518,750.00	-	-	-	-19,549,874.62	-3,693,363.17	-24,761,987.79

（减少以 “-”号填 列）														
（一）综合 收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,557,894.62	-1,856,253.47	-20,414,148.09	
（二）所有 者投入和减 少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,837,109.70	-1,837,109.70	
1. 股东投入 的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益 工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,837,109.70	-1,837,109.70	
（三）利润 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-991,980.00	-	-991,980.00	
1. 提取盈余 公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般 风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有 者（或股 东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-991,980.00	-	-991,980.00	

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-1,518,750.00	-	-	-	-	-	-	-1,518,750.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-1,518,750.00	-	-	-	-	-	-	-1,518,750.00
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期未余额</b>	<b>50,100,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49,750,164.88</b>	<b>15,781,500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,323,998.14</b>	<b>-</b>	<b>15,095,503.01</b>	<b>20,122,065.60</b>	<b>129,610,231.63</b>

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,100,000.00	-	-	-	49,750,164.88	15,781,500.00	1,518,750.00	-	10,323,998.14	-	47,153,980.22	24,655,663.18	167,721,056.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,100,000.00	-	-	-	49,750,164.88	15,781,500.00	1,518,750.00	-	10,323,998.14	-	47,153,980.22	24,655,663.18	167,721,056.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,508,602.59	-840,234.41	-13,348,837.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,487,572.65	-840,234.41	-10,327,807.06

(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,021,029.94	-	-	-3,021,029.94
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,021,029.94	-	-	-3,021,029.94
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,100,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49,750,164.88</b>	<b>15,781,500.00</b>	<b>1,518,750.00</b>	<b>-</b>	<b>10,323,998.14</b>	<b>-</b>	<b>34,645,377.63</b>	<b>23,815,428.77</b>	<b>154,372,219.42</b>

法定代表人：傅涛

主管会计工作负责人：王舒宇

会计机构负责人：郭宝红

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,100,000.00	-	-	-	50,288,395.82	15,781,500.00	-	-	10,323,998.14	-	38,998,697.11	133,929,591.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,100,000.00	-	-	-	50,288,395.82	15,781,500.00	-	-	10,323,998.14	-	38,998,697.11	133,929,591.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,918,895.48	-17,918,895.48
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,926,915.48	-16,926,915.48
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-991,980.00	-991,980.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-991,980.00	-991,980.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,100,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50,288,395.82</b>	<b>15,781,500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,323,998.14</b>	<b>21,079,801.63</b>	<b>21,079,801.63</b>	<b>116,010,695.59</b>

项目	2024年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,100,000.00	-	-	-	50,288,395.82	15,781,500.00	-	-	10,323,998.14	-	48,873,017.34	143,803,911.30
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,100,000.00	-	-	-	50,288,395.82	15,781,500.00	-	-	10,323,998.14	-	48,873,017.34	143,803,911.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,874,320.23	-9,874,320.23
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,853,290.29	-6,853,290.29
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,021,029.94	-3,021,029.94
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,021,029.94	-3,021,029.94
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,100,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50,288,395.82</b>	<b>15,781,500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,323,998.14</b>	<b>-</b>	<b>38,998,697.11</b>	<b>133,929,591.07</b>

## 三、财务报表附注

## 北京易二零环境股份有限公司

## 财务报表附注

2025年1月1日——2025年12月31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

## (一) 公司概况

北京易二零环境股份有限公司（以下简称“本公司或公司”），其前身为北京金城智业科技发展有限公司。是由张丽珍、傅涛、北京易拾环境投资管理中心（有限合伙）、北京金州永盛投资有限公司、启迪实业（北京）有限公司等共同出资设立的有限公司。注册资本：5,010.00万元，公司注册地：北京市海淀区闵庄路3号玉泉慧谷3号楼二层，企业法人营业执照：911101087501068753。法定代表人：傅涛，营业期限：自2003年5月27日至无固定期限。

2015年7月，经公司股东会决议同意，北京金城智业科技发展有限公司以截至2015年4月30日经审计的净资产折股整体变更为北京易二零环境股份有限公司，股本3,750.00万元，并由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年5月18日出具了中兴财光华审验字（2015）第12049号验资报告。

通过历年增发新股，截至报告期末，股权结构中持有数量前十名如下：

序号	股东名称	持有人类别	持有数量	持有比例（%）	是否冻结质押
1	傅涛	境内自然人	14,510,000	28.96	否
2	北京易拾环境投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	10,041,145	20.04	否
3	北京易二零环境股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	5,010,000	10.00	否
4	启迪实业（北京）有限公司	境内非国有法人	4,000,000	7.98	否
5	张丽珍	境内自然人	3,200,000	6.39	否
6	胡丽娅	境内自然人	1,000,000	2.00	否
7	宜兴中禾节能环保创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,000,000	2.00	否
8	北京阳光永盛投资有限公司	境内非国有法人	683,511	1.36	否
9	何薇	境内自然人	600,000	1.20	否
10	郝小军	境内自然人	495,982	0.99	否

序号	股东名称	持有人类别	持有数量	持有比例（%）	是否冻结质押
合计	/	/	40,540,638	80.92	/

公司于 2015 年 11 月 11 日在全国股转系统挂牌，挂牌简称：易二零，证券代码：834016。

公司经营范围：一般项目：水污染治理；固体废物治理；大气污染治理；企业管理咨询；社会经济咨询服务；市场调查（不含涉外调查）；会议及展览服务；文化场馆管理服务；软件开发；软件销售；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能应用软件开发；人工智能硬件销售；智能机器人的研发；智能机器人销售；网络设备销售；物联网技术研发；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网应用服务；物联网技术服务；网络与信息安全软件开发；信息安全设备制造；信息安全设备销售；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；云计算设备制造；云计算设备销售；数据处理和存储支持服务；大数据服务；工业互联网数据服务；移动终端设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；组织文化艺术交流活动；工程和技术研究和试验发展；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；摄影及视频制作服务；平面设计；科普宣传服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；科技中介服务。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（注：公司于 2026 年 1 月修订了经营范围。）

本公司的最终控制人为傅涛。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 27 日批准报出。

## （二）本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 5 家，具体见本附注“六、（一）”。

截至 2025 年 12 月 31 日，合并范围内子公司及孙公司经营范围如下：

北京易玖智能科技有限公司经营范围为：一般项目：人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能应用软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能硬件销售；人工智能通用应用系统；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；大气污染治理；水污染治理；固体废物治理；环境保护监测；机械设备销售；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；软件开发；数据处理服务；工程管理服务。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

易二零（天津）环境科技有限公司经营范围为：环保技术、净水技术、计算机网络技术、数据处理技术、计算机软硬件技术、电子信息技术开发、转让、咨询服务；广告设计、制作、发布、代理；商务信息咨询；企业管理咨询；市场调查；会议服务；组织文化艺术交流活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

广州易玖信息科技有限公司经营范围为：物联网技术服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；集成电路设计；物联网技术研发；物联网应用服务；软件外包服务；软件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人工智能应用软件开发；软件开发。

河南易玖数智科技有限公司经营范围为：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；大数据服务；软件开发；人工智能应用软件开发；集成电路设计；信息系统集成服务；计算机系统服务；物联网技术服务；信息技术咨询服务；大气污染治理；软件销售；环境保护专用设备销售；机械设备销售；环境保护监测；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；温室气体排放控制技术研发；节能管理服务；环保咨询服务（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）许可项目：建设工程监理；建设工程质量检测（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

北京易新智维科技有限公司经营范围为：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；人工智能硬件销售；信息技术咨询服务；网络设备销售；大数据服务；信息系统集成服务；通用设备修理；电子、机械设备维护（不含特种设备）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；租赁服务（不含许可类租赁服务）；机械设备租赁；计算机及通讯设备租赁。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司及子、孙公司主要从事：环境产业资讯、研究报告、会议会展、会员圈层服务、战略咨询、品牌与营销传播、环保企业家教育培训等环境产业智库服务；依托两山智联云AloT·平台，面向污水处理厂供水厂、垃圾焚烧厂、泵站等环境设施，提供设备智能运维、视频智能看护、AR·智能巡检、水质全息监测、人机协同运营等数智化运营与智能生态服务；工业企业超低排放的咨询、超低排放评估监测、环境管控一体化平台建设运营的工业企业绿色化服务。

## 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，本公司还按照中国证监会《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

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

### （三）财务报表披露遵循的重要性原则和判断标准

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

确定重要性选择的标准/基准	确定符合重要性的比例或性质
重大的往来款项	占该往来款项余额的比例 $\geq 10\%$ ，且金额 $\geq 100$ 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司资产总额、营业收入或利润总额（绝对值）之一或同时占公司合并报表相应项目比例 $\geq 5\%$
重大的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占公司总资产 $\geq 10\%$

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （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）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

### （九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

### （十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

益的金融资产。

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### （2）金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （3）金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公

允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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。

3) 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为以下层级，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。

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### （十一）应收款项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
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险特征划分不同组合，依据同“应收账款”	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

##### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	15.00	15.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项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。

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

## （十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售

类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十（一）之说明。

## （十四）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，

对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

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

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

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

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

## (十五) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

## (十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### **（十七）借款费用**

#### **1. 借款费用资本化的确认原则**

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

#### **2. 借款费用资本化期间**

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### **3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

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

### **（十八）无形资产**

#### **1. 无形资产为非专利技术，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。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。

### 3. 研发支出的归集范围

#### （1）人员人工费用

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

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

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

#### （2）直接投入费用

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

#### （3）折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

#### （4）无形资产摊销费用

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

#### （5）设计费用

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

#### （6）装备调试费用与试验费用

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

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入

归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### （7）委托外部研究开发费用

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

#### （8）其他费用

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

### （十九）部分长期资产减值

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

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

### （二十）长期待摊费用

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

### （二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

#### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2）设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价

值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### （二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### （二十三）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，

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

### （2）以现金结算的股份支付

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

### （3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

## （二十四）优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## （二十五）收入

### 1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

平台会员服务在服务期限内直线法分摊确认收入；咨询业务服务收入是以合同中规定有最终成果的，按照提交最终成果并经对方验收合格时确认收入；未规定最终成果规定服务期限的，在服务期限内直线法分摊确认收入；论坛、会展服务在论坛、会展结束时，即服务完成时确认收入的实现；设备销售是对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入。

## （二十六）合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### （二十七）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。

### （二十八）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

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

### （二十九）租赁

#### 1. 公司作为承租人

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

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

#### （1）使用权资产

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

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

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结

果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

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

### (1) 经营租赁

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

### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (三十) 重要会计政策和会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

#### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。

该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

### 2. 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	按应税收入计算	13%、9%、6%、3%、1%

税 种	计税依据	税 率
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
城镇土地使用税	按实际占用的土地面积计算	单位税额 24 元/平方米
房产税	按应税房产原值计算	原值扣除比例 30%，税率 1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同纳税主体增值税税率说明：

纳税主体名称	增值税税率
北京易二零环境股份有限公司	13%、6%、3%
易二零（天津）环境科技有限公司	6%
北京易玖智能科技有限公司	13%、6%
广州易玖信息科技有限公司	6%
河南易玖数智科技有限公司	3%
北京易新智维科技有限公司	13%、9%、6%

不同纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	企业所得税税率
北京易二零环境股份有限公司	15%
易二零（天津）环境科技有限公司	25%
北京易玖智能科技有限公司	15%
广州易玖信息科技有限公司	25%
河南易玖数智科技有限公司	25%
北京易新智维科技有限公司	25%

## （二）税收优惠

本公司属于高新技术企业，证书编号为：GR202411008263，发证时间 2024 年 12 月 31 日，有效期为 3 年，按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司子公司北京易玖智能科技有限公司属于高新技术企业，证书编号为：GR202511007455，发证时间 2025 年 10 月 28 日，有效期为 3 年，按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按对应税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	41,801.21	47,301.21
银行存款	14,230,782.12	13,901,651.57
其他货币资金	21,376.32	21,911.03
合 计	14,293,959.65	13,970,863.81

#### 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,585,083.24	45,287,461.56
其中：股票		
其他	30,585,083.24	45,287,461.56
合 计	30,585,083.24	45,287,461.56

注：本公司交易性金融资产主要为银行理财产品。

#### 3. 应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,103,364.19	11,670,235.55
商业承兑汇票	451,863.06	
合 计	11,555,227.25	11,670,235.55

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末未终止确认金额	期初未终止确认金额
银行承兑汇票	7,883,460.17	11,542,829.54
商业承兑汇票	2,548,136.94	780,000.00
合 计	10,431,597.11	12,322,829.54

#### 4. 应收账款

##### （1）账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	30,289,760.73	41,186,815.77
1-2 年	13,095,263.87	11,891,472.11

账 龄	期末数	期初数
2-3 年	7,654,377.74	17,569,539.52
3-4 年	10,818,097.77	6,068,715.27
4-5 年	5,117,815.57	558,302.07
5 年以上	527,576.20	1,071,354.83
账面余额合计	67,502,891.88	78,346,199.57
减：坏账准备	12,061,046.30	9,568,066.66
账面价值合计	55,441,845.58	68,778,132.91

## (2) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	5,638,000.00	8.35	5,438,000.00	96.45	200,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	61,864,891.88	91.65	6,623,046.30	10.71	55,241,845.58
其中：					
组合 1：关联方					
组合 2：账龄分析法组合	61,864,891.88	91.65	6,623,046.30	10.71	55,241,845.58
合 计	67,502,891.88	—	12,061,046.30	—	55,441,845.58

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,414,422.13	1.81	1,414,422.13	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	76,931,777.44	98.19	8,153,644.53	10.60	68,778,132.91
其中：					
组合 1：关联方					
组合 2：账龄分	76,931,777.44	98.19	8,153,644.53	10.60	68,778,132.91

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
析法组合					
合计	78,346,199.57	—	9,568,066.66	—	68,778,132.91

## 2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西宏达钢铁有限公司	1,118,000.00	1,118,000.00	100%	因诉讼可能无法收回
郑州市污染防治攻坚战领导小组办公室	2,020,000.00	2,020,000.00	100%	仲裁
山东泰山钢铁集团有限公司	2,500,000.00	2,300,000.00	92%	对方公司破产，无法收回
合计	5,638,000.00	5,438,000.00	--	

## 3) 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	30,191,282.86	1,509,564.14	5.00
1-2年	13,007,263.87	1,300,726.39	10.00
2-3年	7,654,377.74	1,148,156.65	15.00
3-4年	10,060,575.64	2,012,115.13	20.00
4-5年	597,815.57	298,907.79	50.00
5年以上	353,576.20	353,576.20	100.00
小计	61,864,891.88	6,623,046.30	

## (3) 坏账准备变动情况

## 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	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,414,422.13	4,023,577.87					5,438,000.00
按组合计提坏账准备	8,153,644.53	208,143.49			834,741.72	904,000.00	6,623,046.30
合计	9,568,066.66	4,231,721.36			834,741.72	904,000.00	12,061,046.30

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

## 1) 应收账款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	834,741.72

## 2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因
桑德集团有限公司	服务费	400,000.00	企业破产，款项无法收回
东旭集团有限公司（东旭蓝天新能源股份有限公司）	服务费	120,000.00	多次催收，无法收回款项，账龄已达五年以上
亿利首建生态科技有限公司	战略咨询费	100,000.00	多次催收，无法收回款项，账龄已达五年以上
小 计		620,000.00	

## (5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备
敬业（营口）中板有限公司	10,085,471.19	14.94	1,803,626.34
广西贵港钢铁集团有限公司	7,133,030.69	10.57	356,651.53
神华巴彦淖尔能源有限责任公司	5,438,230.09	8.06	271,911.50
河南平煤神马首山碳材料有限公司	3,945,690.05	5.85	451,941.77
辽宁澎辉铸业有限公司	2,844,456.09	4.21	426,668.41
小 计	29,446,878.11	43.63	3,310,799.55

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,366,381.63	73.80	4,236,365.80	76.49
1 至 2 年	255,275.17	5.59	801,384.63	14.47
2 至 3 年	451,811.27	9.91	443,152.18	8.00
3 年以上	487,962.82	10.70	57,880.92	1.05

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合计	4,561,430.89	100.00	5,538,783.53	100.00

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例（%）
河南中沅生态科技有限公司	749,000.00	16.42
北京万维盈创科技发展有限公司	313,284.00	6.87
河北得良环保科技有限公司	223,592.00	4.90
和元达信息科技有限公司	208,034.00	4.56
北京玉泉慧谷物业管理有限公司	206,818.23	4.53
小计	1,700,728.23	37.28

**6. 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	7,287,455.00	7,308,189.57
合计	7,287,455.00	7,308,189.57

## (2) 其他应收款

## 1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	882,616.82	1,015,817.36
代扣代缴款项	102,103.00	105,281.65
押金保证金	2,222,827.58	2,327,134.98
往来款	6,258,413.55	5,550,395.00
账面余额合计	9,465,960.95	8,998,628.99
减：坏账准备	2,178,505.95	1,690,439.42
账面价值合计	7,287,455.00	7,308,189.57

## 2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,458,359.45	2,372,542.84
1-2 年	1,712,083.31	5,168,793.56
2-3 年	5,054,444.00	391,432.00
3-4 年	250,213.60	1,022,440.59
4-5 年	950,440.59	18,580.00
5 年以上	40,420.00	24,840.00
账面余额合计	9,465,960.95	8,998,628.99
减：坏账准备	2,178,505.95	1,690,439.42
账面价值合计	7,287,455.00	7,308,189.57

## 3) 坏账准备计提情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	947,000.00	171,700.00				1,118,700.00
组合计提	743,439.42	342,512.89	26,146.36			1,059,805.95
合 计	1,690,439.42	514,212.89	26,146.36			2,178,505.95

## 4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
江苏中宜环境医院运营管理有限公司	往来款	4,603,395.00	2-3年	48.63	690,509.25
北京四季慧谷园区管理有限公司	押金保证金	1,021,971.00	1年以内；1-2年	10.80	100,922.10
建水奎雅驰实业有限公司	往来款	947,000.00	4-5年	10.00	947,000.00
唐波	备用金	328,049.00	2-3年	3.47	49,207.35
广西贵港钢铁集团有限公司	押金保证金	301,000.00	1年以内；1-2年	3.18	30,050.00
小 计		7,201,415.00		76.08	1,817,688.70

## 7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备 /减值准 备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值
材料采购	258,599.02		258,599.02	258,599.02		258,599.02
库存商品	2,569,658.45	290,385.01	2,279,273.44	2,537,412.78		2,537,412.78
工程施工	3,274,428.24		3,274,428.24	1,524,840.06	1,390,326.15	134,513.91
合 计	6,102,685.71	290,385.01	5,812,300.70	4,320,851.86	1,390,326.15	2,930,525.71

#### 8. 其他流动资产

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
待认证/待抵扣 的进项税额	144,923.16		144,923.16	63,964.60		63,964.60
合 计	144,923.16		144,923.16	63,964.60		63,964.60

## 9. 长期股权投资

### (1) 分类情况

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
对合营企业投资						
对联营企业投资	19,238,838.16		19,238,838.16	19,828,727.66		19,828,727.66
合 计	19,238,838.16		19,238,838.16	19,828,727.66		19,828,727.66

### (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
上海复振科技有限公司	3,604,809.22			-64,193.33	
北京中源创能工程技术有限公司	11,660,964.44			432,877.15	
国合凯希水体修复江苏有限公司	217,332.28			10,953.63	
上海千敖环保科技有限公司	874,709.48				
苏州易数智能科技有限公司	880,164.48		905,618.35	25,453.87	
北京上善易和投资有限公司	2,590,747.76			-89,362.47	
合 计	19,828,727.66		905,618.35	315,728.85	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
上海复振科技有限公司					3,540,615.89	
北京中源创能工程技术有限公司					12,093,841.59	
国合凯希水体修复江苏有限公司					228,285.91	
上海千敖环保科技有限公司					874,709.48	
苏州易数智能科技有限公司						
北京上善易和投资有限公司					2,501,385.29	
合 计					19,238,838.16	

**10. 其他非流动金融资产**

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,479,553.32	46,436,847.28
其中：债务工具投资		
权益工具投资	45,479,553.32	46,436,847.28
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
合 计	45,479,553.32	46,436,847.28

**11. 固定资产**

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	2,082,568.76	2,557,296.00
固定资产清理		
合 计	2,082,568.76	2,557,296.00

## (2) 固定资产

项 目	电子设备及其他	运输设备	办公设备	房屋建筑物	合 计
账面原值					
期初数	2,451,099.93	1,781,646.05	794,184.82	2,218,208.00	7,245,138.80
本期增加金额	118,455.67				118,455.67
1) 购置	118,455.67				118,455.67
2) 在建工程转入					
3) 企业合并增加					
本期减少金额	4,130.00	600,580.10			604,710.10
1) 处置或报废	4,130.00	600,580.10			604,710.10
期末数	2,565,425.60	1,181,065.95	794,184.82	2,218,208.00	6,758,884.37
累计折旧					

项 目	电子设备 及其他	运输设备	办公设备	房屋建筑 物	合 计
期初数	1,178,587.11	1,692,563.75	354,650.79	1,462,041.15	4,687,842.80
本期增加金额	343,654.36	30,418.20	82,400.88	106,473.96	562,947.40
1) 计提	343,654.36	30,418.20	82,400.88	106,473.96	562,947.40
本期减少金额	3,923.50	570,551.09			574,474.59
1) 处置或报废	3,923.50	570,551.09			574,474.59
期末数	1,518,317.97	1,152,430.86	437,051.67	1,568,515.11	4,676,315.61
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	1,047,107.63	28,635.09	357,133.15	649,692.89	2,082,568.76
期初账面价值	1,272,512.82	89,082.30	439,534.03	756,166.85	2,557,296.00

## 12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	8,330,239.36	8,330,239.36
本期增加金额	630,566.89	630,566.89
1) 租入	630,566.89	630,566.89
本期减少金额	1,991,143.41	1,991,143.41
1) 处置	1,991,143.41	1,991,143.41
期末数	6,969,662.84	6,969,662.84
累计折旧		
期初数	2,967,922.60	2,967,922.60
本期增加金额	3,493,573.93	3,493,573.93

项 目	房屋及建筑物	合 计
1) 计提	3,493,573.93	3,493,573.93
本期减少金额	1,881,731.16	1,881,731.16
1) 处置	1,881,731.16	1,881,731.16
期末数	4,579,765.37	4,579,765.37
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	2,389,897.47	2,389,897.47
期初账面价值	5,362,316.76	5,362,316.76

### 13. 无形资产

项 目	非专利技术	合 计
账面原值		
期初数	2,636,077.37	2,636,077.37
本期增加金额		
1) 购置		
2) 内部研发		
3) 企业合并增加		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	2,636,077.37	2,636,077.37
累计摊销		
期初数	1,757,384.88	1,757,384.88
本期增加金额	878,692.49	878,692.49
1) 计提	878,692.49	878,692.49
本期减少金额		

项 目	非专利技术	合 计
1) 处置		
期末数	2,636,077.37	2,636,077.37
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		
期初账面价值	878,692.49	878,692.49

#### 14. 商誉

##### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
北京易拾认证有限 公司	258,866.83			258,866.83		
黄山市新安江绿色 发展有限公司	1,588.43			1,588.43		
合 计	260,455.26			260,455.26		

##### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京易拾认证有限 公司	258,866.83			258,866.83		
黄山市新安江绿色 发展有限公司	1,588.43			1,588.43		
合 计	260,455.26			260,455.26		

#### 15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
两山科汇馆	2,635,287.68	306,614.42	805,893.80		2,136,008.30
装修费	1,699,244.75		384,734.64		1,314,510.11

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
合 计	4,334,532.43	306,614.42	1,190,628.44		3,450,518.41

## 16. 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
信用减值准备	14,228,396.27	2,134,259.44	11,258,506.08	1,682,643.21
租赁负债	2,376,830.64	356,524.59	5,810,351.34	813,906.94
资产减值准备	290,385.01	43,557.75	1,390,326.15	208,548.93
合 计	16,895,611.92	2,534,341.78	18,459,183.57	2,705,099.08

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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	2,389,897.47	358,484.61	5,362,316.76	752,767.64
合 计	2,389,897.47	358,484.61	5,362,316.76	752,767.64

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	354,163.61	2,180,178.17	752,767.64	1,952,331.44
递延所得税负债	354,163.61	4,321.00	752,767.64	

## 17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	23,000,000.00	20,434,453.77
合 计	23,000,000.00	20,434,453.77

## 18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1年以内	4,249,317.88	17,729,975.06

项 目	期末数	期初数
1-2 年	3,514,102.77	695,130.50
2-3 年	134,517.50	2,670,834.83
3 年以上	1,705,548.40	1,506,010.00
合 计	9,603,486.55	22,601,950.39

**19. 合同负债**

项 目	期末数	期初数
预收合同未履约货款	24,201,196.26	20,759,447.06
合 计	24,201,196.26	20,759,447.06

**20. 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	3,627,528.79	40,645,196.91	41,173,404.11	3,099,321.59
离职后福利—设定提存计划	201,717.30	3,850,111.11	3,938,032.39	113,796.02
辞退福利		1,240,397.70	1,240,397.70	
1 年内到期的其他福利				
合 计	3,829,246.09	45,735,705.72	46,351,834.20	3,213,117.61

## (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	3,503,033.87	35,458,949.85	35,940,671.14	3,021,312.58
职工福利费		241,126.51	241,126.51	
社会保险费	109,326.92	1,900,793.98	1,947,279.89	62,841.01
其中：医疗保险费	105,463.52	1,825,950.15	1,870,672.17	60,741.50
工伤保险费	3,863.40	67,897.55	69,661.44	2,099.51
生育保险费		6,946.28	6,946.28	
住房公积金	15,168.00	2,967,315.00	2,967,315.00	15,168.00
工会经费和职工教育经费		1,225.00	1,225.00	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他短期薪酬		75,786.57	75,786.57	
小 计	3,627,528.79	40,645,196.91	41,173,404.11	3,099,321.59

## (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	194,867.94	3,692,845.61	3,777,318.03	110,395.52
失业保险费	6,849.36	157,265.50	160,714.36	3,400.50
企业年金缴费				
小 计	201,717.30	3,850,111.11	3,938,032.39	113,796.02

## 21. 应交税费

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	169,346.33	848,022.45
企业所得税		
个人所得税	34,526.46	194,070.04
城市维护建设税	22,074.94	35,827.76
教育费附加	11,930.07	17,340.24
地方教育附加	7,953.37	11,560.16
印花税及其他	6,394.41	11,579.75
合 计	252,225.58	1,118,400.40

## 22. 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	1,775,684.88	185,018.13
合 计	1,775,684.88	185,018.13

## (2) 其他应付款

## 1) 其他应付款按款项性质列示

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,000.00	1,000.00
往来款	1,774,684.88	184,018.13
合 计	1,775,684.88	185,018.13

## 2) 其他应付款按账龄列示

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,720,062.10	132,808.50
1—2 年	23,129.78	17,093.00
2—3 年	17,093.00	19,757.11
3 年以上	15,400.00	15,359.52
小 计	1,775,684.88	185,018.13

## 23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	2,048,604.61	3,942,485.92
合 计	2,048,604.61	3,942,485.92

## 24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
期末已背书未终止确认的应收票据	10,431,597.11	7,787,814.70
待转销项税额	35,088.50	
合 计	10,466,685.61	7,787,814.70

## 25. 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,409,855.87	5,936,685.64
减：未确认融资费用	33,025.23	126,334.30
减：一年内到期的租赁负债	2,048,604.61	3,942,485.92
合 计	328,226.03	1,867,865.42

## 26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,100,000.00						50,100,000.00

**27. 资本公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	49,750,164.88			49,750,164.88
合 计	49,750,164.88			49,750,164.88

**28. 库存股**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	15,781,500.00			15,781,500.00
合 计	15,781,500.00			15,781,500.00

**29. 其他综合收益**

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益							
将重分类进损益的其他综合收益							
其中：金融资产重分类计入其他综合收益的金额	1,518,750.00						1,518,750.00
其他综合收益合计	1,518,750.00						1,518,750.00

**30. 盈余公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,323,998.14			10,323,998.14
合 计	10,323,998.14			10,323,998.14

**31. 未分配利润****(1) 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	34,645,377.63	47,153,980.22
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	34,645,377.63	47,153,980.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,557,894.62	-9,487,572.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	991,980.00	3,021,029.94
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,095,503.01	34,645,377.63

**(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		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	95,271,338.79	61,530,353.32	111,620,336.41	63,958,702.98
其他业务收入				
合 计	95,271,338.79	61,530,353.32	111,620,336.41	63,958,702.98

**(2) 主营业务按产品类别**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
平台会员服务	18,006,117.92	7,098,082.05	20,773,004.76	5,230,696.60
咨询业务服务	12,075,927.11	8,314,008.80	14,899,346.96	8,338,240.56
论坛、会展服务	6,863,068.74	6,820,582.62	10,579,031.97	7,011,982.56
智能化业务	58,326,225.02	39,297,679.85	65,368,952.72	43,377,783.26
合 计	95,271,338.79	61,530,353.32	111,620,336.41	63,958,702.98

**2. 税金及附加**

项 目	本期数	上年同期数
增值税	229,463.98	265,554.65
教育费附加	118,803.44	140,763.89
地方教育费附加	79,202.31	93,842.58
房产税	18,632.94	18,632.94
城镇土地使用税	417.36	417.36
印花税及其他	67,146.96	64,971.03
合 计	513,666.99	584,182.45

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,956,410.52	9,307,244.84
交通及差旅费	2,240,268.13	3,536,345.54
专业服务费	1,605,976.84	3,595,624.31
房屋物业水电费	293,339.73	451,751.48
固定资产折旧	28,399.06	25,506.08
车辆费	124,708.90	261,122.63
制作、印刷费	240,060.08	208,383.77
业务招待费	180,642.16	287,107.11
办公费	35,706.49	30,457.67
邮寄、快递费	32,877.32	91,126.12
劳务费	64,473.68	
其他	82,139.81	47,328.34
合 计	15,885,002.72	17,841,997.89

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,025,786.37	12,102,071.39
专业服务费	3,613,631.29	4,526,732.15
房屋物业水电费	1,276,448.07	1,577,000.01
差旅费	879,752.66	630,566.72

项 目	本期数	上年同期数
资产折旧	568,750.97	553,022.34
办公费	515,810.73	585,859.85
车辆费	158,741.16	98,551.00
业务招待费	256,923.51	79,031.90
其他	202,216.91	181,921.53
会议费	133,879.53	144,142.96
制作费	82,994.10	251,869.32
交通费	245,169.07	140,955.26
装修费	175,395.13	34,871.39
会员费	5,623.53	5,000.00
合 计	20,141,123.03	20,911,595.82

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职员费用	11,862,467.77	12,642,693.41
专业服务费	1,490,283.65	3,038,405.90
无形资产摊销	878,692.49	878,692.44
材料费	173,411.53	535,865.56
差旅费	544,779.78	562,160.68
固定资产折旧	194,787.70	208,004.30
测试费		
交通费	96,319.39	144,775.66
云物联设备	476,869.26	150,143.90
专家咨询费		63,900.00
办公费	305.05	7,887.12
劳务费	9,502.38	57,868.68
其他	3,268.38	11,881.19
合 计	15,730,687.38	18,302,278.84

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	784,656.03	629,456.68
减：利息收入	8,799.60	69,970.96
手续费	224,430.41	558,378.65
汇兑损益	474.33	-333.14
合 计	1,000,761.17	1,117,531.23

**7. 其他收益**

项 目	本期数	上年同期数
进项税加计扣除	1,582.54	5,675.49
增值税退税	855,934.54	2,858,079.44
个税返还	22,828.12	21,887.30
政府补助	411,091.27	432,713.57
合 计	1,291,436.47	3,318,355.80

**8. 投资收益**

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	315,728.85	-795,939.29
处置长期股权投资产生的投资收益	1,380,993.01	
银行理财产品收益	360,543.56	949,860.26
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	246,798.04	1,599,862.45
合 计	2,304,063.46	1,753,783.42

**9. 公允价值变动收益**

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	259,990.15	
合 计	259,990.15	

**10. 信用减值损失**

项 目	本期数	上年同期数
应收账款坏账损失	-3,671,931.36	-2,789,521.98
其他应收款坏账损失	-492,866.53	-1,203,070.25

项 目	本期数	上年同期数
合 计	-4,164,797.89	-3,992,592.23

**11. 资产减值损失**

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-290,385.01	-1,390,326.15
合 计	-290,385.01	-1,390,326.15

**12. 资产处置收益**

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益	29,194.29	
使用权资产终止收益		60,900.25
合 计	29,194.29	60,900.25

**13. 营业外收入**

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	24,035.24	47,447.70	24,035.24
合 计	24,035.24	47,447.70	24,035.24

**14. 营业外支出**

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废损失		89,269.73	
罚款滞纳金支出	252,410.66	40,547.04	252,410.66
其他	12,500.00	11,374.33	12,500.00
合 计	264,910.66	141,191.10	264,910.66

**15. 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	296,044.05	77,574.62
递延所得税费用	-223,525.73	-1,189,342.67
合 计	72,518.32	-1,111,768.05

## (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	-20,341,629.77	-11,439,575.11
按母公司适用税率计算的所得税费用	-3,051,244.47	-1,715,936.27
子公司适用不同税率的影响	1,215,391.29	-237,954.49
调整以前期间所得税的影响	-278,762.64	77,574.62
非应税收入的影响	1,012,630.91	-119,390.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	66,916.30	897,055.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		3,649,368.34
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	3,431,009.62	-968,545.71
研发费用加计扣除的影响	-2,323,422.69	-2,693,938.80
所得税费用	72,518.32	-1,111,768.05

### （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
保证金押金备用金	2,656,112.51	10,630,765.33
利息收入	8,306.90	69,970.96
政府补助收入	415,987.11	432,713.57
往来款	1,020,000.00	
其他	268,243.60	464,816.39
合 计	4,368,650.12	11,598,266.25

##### （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
保证金押金备用金	2,595,056.72	10,555,998.97
付现费用	22,538,205.40	18,667,894.32
利息手续费支出	22,557.96	1,187,835.33
罚款及滞纳金支出	169,323.25	40,547.04
合 计	25,325,143.33	30,452,275.66

##### （3）支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
新租赁准则下的租赁支出	4,634,804.50	3,433,189.74
合 计	4,634,804.50	3,433,189.74

## 2. 现金流量表补充资料

补充资料	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	-20,414,148.09	-10,327,807.06
加: 资产减值准备	290,385.01	1,390,326.15
信用减值损失	4,164,797.89	3,992,592.23
固定资产折旧、油气资产折耗、使用权资产折旧	4,056,521.33	5,006,484.86
无形资产摊销	878,692.49	878,692.44
长期待摊费用摊销	1,190,628.44	834,444.34
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)	-29,194.29	-60,900.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		89,269.73
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-259,990.15	
财务费用(收益以“-”号填列)	784,656.03	629,124.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,304,063.46	-1,753,783.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-227,846.73	-675,391.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	4,321.00	-513,951.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,781,833.85	-627,373.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	9,265,799.80	-24,900,953.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,124,829.35	18,986,975.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,506,103.93	-7,052,251.35
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		

补充资料	本期数	上年同期数
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,293,959.65	13,970,863.81
减：现金的期初余额	13,970,863.81	20,528,710.25
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	323,095.84	-6,557,846.44

### 3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	14,293,959.65	13,970,863.81
其中：库存现金	41,801.21	47,301.21
可随时用于支付的银行存款	14,230,782.12	13,901,651.57
可随时用于支付的其他货币资金	21,376.32	21,911.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	14,293,959.65	13,970,863.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
易二零（天津）环境科技有限公司	天津	天津	环境咨询服务等	100.00		设立
北京易玖智能科技有限公司	北京	北京	大气污染治理等	47.83		设立
广州易玖信息科技有限公司	广州	广州	大气污染治理等		47.83	设立
河南易玖数智科技有限公司	河南	河南	大气污染治理等		47.83	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京易新智维科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务	66.00		设立

说明：本年度合并范围较上年度相比，新增1家子公司，出售1家子公司，注销1家子公司。新增公司为新设立的子公司北京易新智维科技有限公司；出售的子公司为黄山市新安江绿色发展有限公司；注销的子公司为北京易拾认证有限公司。

## （二）处置子公司

### 1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

#### （1）明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
黄山市新安江绿色发展有限公司	2,126,851.72	65.00	转让	2025年11月27日	收回主要价款，工商完成变更	-33,348.27

（续上表）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
黄山市新安江绿色发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00

## （三）其他原因的合并范围变动

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
北京易新智维科技有限公司	设立	2025年4月28日新增	198万	66.00%

### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京易拾认证有限公司	注销	2025年7月7日		-598,235.27

## （四）重要的非全资子公司

**1. 明细情况**

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京易玖智能科技有限公司	52.17	-1,276,746.93		19,665,566.54
北京易新智维科技有限公司	34.00	-584,650.63		435,349.37

## 2. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
北京易玖智能科技有限公司	76,462,583.81	2,615,910.02	79,078,493.83	41,054,755.72	328,575.09	41,383,330.81
北京易新智维科技有限公司	1,836,630.04		1,836,630.04	556,190.71		556,190.71

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
北京易玖智能科技有限公司	86,272,853.30	2,165,086.53	88,437,939.83	46,254,250.46	41,244.52	46,295,494.98
北京易新智维科技有限公司						

### (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	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
北京易玖智能科技有限公司	62,042,222.43	-2,447,281.83	-2,447,281.83	1,012,232.54	68,290,054.24	-1,654,946.80	-1,654,946.80	346,193.30
北京易新智维科技有限公司	269,911.50	-1,719,560.67	-1,719,560.67	-1,614,165.13				

**（五）在合营企业或联营企业中的权益****1. 重要的合营企业或联营企业****（1）基本情况**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中农国盛（北京）环境生态工程科技有限公司	北京	北京	零售业	32.00		权益法核算
北京中源创能工程技术有限公司	北京	北京	技术服务等	10.00		权益法核算
国合凯希水体修复江苏有限公司	江苏	江苏	水体生态修复等	10.00		权益法核算
上海千敖环保科技有限公司	上海	上海	环保科技等	13.0779		权益法核算
上海复振科技有限公司	上海	上海	精细化工等	13.0779		权益法核算
北京上善易和投资管理有限公司	北京	北京	商务服务业		20.00	权益法核算

**七、关联方及关联交易****（一）关联方情况****1. 存在控制关系的关联方**

关联方名称	与本公司关系	股权比例（%）		合计（%）
		直接持股	间接持股	
傅涛	董事长、股东	28.96	6.36	35.32
张丽珍	董事、股东	6.39		6.39
傅令江	股东	0.25	0.38	0.63
北京易拾环境投资管理中心（有限合伙）	股东	20.04		20.04

注：公司实际控制人傅涛，一致行动人为张丽珍、傅令江、北京易拾环境投资管理中心（有限合伙）（以下简称“易拾环境”）。截至报告期末，傅涛直接持有股份公司 28.96% 的股份，并通过易拾环境间接持有公司 6.36% 股份，为公司持股比例最大的股东，现任公司董事长。傅令江直接持有股份公司 0.25% 股份，并通过易拾环境间接持有公司 0.38% 股份，其与傅涛系堂兄弟关系，现任易拾环境执行事务合伙人。张丽珍直接持有公司 6.39% 的股份，其与傅涛系夫妻关系，现任公司董事。

**2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。**

### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注六之说明。

### 4. 本公司的其他关联方情况

#### (1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	直接持股	间接持股	其他关联方与本公司关系
薛涛	0.80%	1.33%	本公司董事、总经理。
王立章	--	0.70%	本公司董事、副总经理。
王舒宇	--	0.32%	本公司董事、董事会秘书、财务负责人。
曾垂兰	--	--	本公司董事。
汤云柯	--	--	本公司董事
曹斌	--	--	本公司监事会主席。
胡军	--	--	本公司监事。
肖琼	--	0.20%	本公司职工代表监事。
汤浩	0.14%	0.60%	本公司副总经理。
傅岱石	--	2.00%	与本公司实际控制人、董事长傅涛是父子关系。与本公司实际控制人一致行动人、董事张丽珍是母子关系。
郝小军	0.99%	--	曾任本公司监事会主席。（2024年12月16日监事会换届离任。）
殷尚尚	--	0.44%	曾任本公司监事。（2024年12月16日监事会换届离任。）
北京中源创能工程技术有限公司	--	--	本公司对外投资的企业；本公司实际控制人一致行动人、董事张丽珍为该公司董事。
旺能环境股份有限公司	--	--	本公司实际控制人、董事长傅涛为该公司独立董事。
北京碧水源科技股份有限公司	--	--	本公司董事、总经理薛涛为该公司独立董事。
天津创业环保集团股份有限公司	--	--	本公司董事、总经理薛涛为该公司独立非执行董事。
中建环能科技股份有限公司	--	--	本公司董事、总经理薛涛为该公司独立董事。
盐城海普润科技股份有限公司	--	--	本公司董事、总经理薛涛为该公司董事。
合续科技集团股份有限公司	--	--	本公司董事、总经理薛涛为该公司董事。

其他关联方名称	直接持股	间接持股	其他关联方与本公司关系
广东顺控发展股份有限公司	--	--	本公司董事、副总经理王立章为该公司独立董事。
北京壹仙阁文化传播有限公司	--	--	本公司副总经理汤浩与该公司法定代表人、执行董事、经理彭薇颖系夫妻关系。
广州市新之地环保产业股份有限公司	--	--	本公司控股子公司北京易玖智能科技有限公司关联方。易玖智能科技有限公司总经理夏志祥为该公司法定代表人、董事长、总经理；易玖智能科技有限公司监事游建琼为该公司董事。
清远市新之地机械制造有限公司	--	--	本公司控股子公司北京易玖智能科技有限公司关联方。易玖智能科技有限公司总经理夏志祥为该公司总经理。
酒情桔荔枝湾(广州)营销科技有限公司	--	--	本公司控股子公司北京易玖智能科技有限公司关联方。易玖智能科技有限公司总经理夏志祥为该公司执行董事、法定代表人。
安徽容知日新科技股份有限公司	--	--	本公司控股子公司北京易新智维科技有限公司关联方。该公司为间接持有北京易新智维科技有限公司5%以上股份的法人股东。

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 明细情况

##### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
广州市新之地环保产业股份有限公司	设备采购	市场价	41,917.00	100,000.00
酒情桔荔枝湾(广州)营销科技有限公司	酒水采购	市场价	8,400.00	25,700.00
清远市新之地机械制造有限公司	设备采购	市场价		728,680.00
广州市水之道环境科技有限公司	设备采购	市场价		52,798.00
北京壹仙阁文化传播有限公司	采购设计服务	市场价	290,966.00	
合计	--	--	341,283.00	907,178.00

##### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
北京碧水源科技股份有限公司	会员服务及战略咨询服务	市场价	282,000.00	267,320.76
盐城海普润科技股份有限公司	会员服务	市场价		56,603.77
上海万朗水务科技集团有限公司	培训服务及会员服务	市场价		113,207.54
广州市新之地环保产业股份有限公司	销售及服务	市场价	718,000.00	3,600,370.78
旺能环境股份有限公司	服务费	市场价	270,000.00	481,132.07
天津创业环保集团股份有限公司	服务费	市场价	300,000.00	283,347.17
中建环能科技股份有限公司	服务费	市场价	240,000.00	245,283.01
北京中源创能工程技术有限公司	服务费	市场价	2,680.00	7,622.64
广东顺控发展股份有限公司	服务费	市场价	130,000.00	122,641.51
清远市新之地机械制造有限公司	服务费	市场价	4,084,710.00	300,000.00
合计			6,027,390.00	5,477,529.25

## 2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,545,292.74	2,781,394.37

注：本期关键管理人员薪酬较上期变动较大主要原因为关键管理人员总数由 6 人增至 9 人，且人员结构发生变动。

### （三）关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州市新之地环保产业股份有限公司	1,802,315.75	117,025.57	1,938,427.94	112,356.09
应收账款	清远市新之地机械制造有限公司	1,131,790.00	56,589.50		
预付账款	广州市新之地环保产业股份有限公司			100,000.00	
预付账款	安徽容知日新科技股	36,269.17			

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	份有限公司				
其他应收款	广州市新之地环保产业股份有限公司	120,000.00	12,000.00	120,000.00	6,000.00
合计		3,090,374.92	185,615.07	2,158,427.94	118,356.09

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	广州市新之地环保产业股份有限公司		165,100.00
应付账款	清远市新之地机械制造有限公司	183,368.00	183,368.00
应付账款	安徽容知日新科技股份有限公司	209,820.00	
合同负债	盐城海普润科技股份有限公司	4,717.01	37,735.87
合同负债	清远市新之地机械制造有限公司		300,000.00
合同负债	广州市新之地环保产业股份有限公司	56,603.77	60,000.00
合同负债	北京碧水源科技股份有限公司	14,907.48	24,386.80
合同负债	中建环能科技股份有限公司	36,792.48	42,452.85
合同负债	天津创业环保集团股份有限公司	66,037.83	66,037.80
合同负债	旺能环境股份有限公司	94,339.66	66,037.76
合同负债	广东顺控发展股份有限公司	51,887.03	51,886.96
合计		718,473.26	997,006.04

## 八、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### （一）终止经营

#### 1. 终止经营净利润

##### （1）明细情况

项 目	黄山市新安江绿色发展有限公司	
	本期数	上年同期数
营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	1,900.00	
研发费用		
财务费用	-256.82	524.81
加：其他收益		
投资收益	29,495.59	66,856.50
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		
资产减值损失		
资产处置收益		
营业利润	27,852.41	66,331.69
加：营业外收入		
减：营业外支出		
终止经营业务利润总额	27,852.41	66,331.69
减：终止经营业务所得税费用	13,155.02	
终止经营业务净利润	14,697.39	66,331.69
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失 （损失以负号列示）		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	14,697.39	66,331.69
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	9,553.30	

(续上表)

项 目	北京易拾认证有限公司	
	本期数	上年同期数
营业收入	227,722.77	627,970.29
减：营业成本	33,000.00	2,894,883.47
税金及附加	325.78	481.83
销售费用		
管理费用	34,600.00	2,500.00
研发费用		
财务费用	-25.53	971.30
加：其他收益	1,848.33	3,889.35
投资收益	-590,747.76	-152,794.12
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		
资产减值损失		
资产处置收益		
营业利润	-429,076.91	-2,422,121.08
加：营业外收入		0.75
减：营业外支出		2,835.75
终止经营业务利润总额	-429,076.91	-2,424,956.08
减：终止经营业务所得税费用	1.02	-506,348.37
终止经营业务净利润	-429,077.93	-1,918,607.71
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失 (损失以负号列示)		
加：终止经营业务处置净收益(税后)		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用(或收益)		
终止经营净利润合计	-429,077.93	-1,918,607.71
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合 计	-429,077.93	-1,918,607.71

**2. 终止经营现金流量**

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
黄山市新安江绿色发展有限公司	-131,233.54	-15,805.15		-524.81		
北京易拾认证有限公司	-114,554.83			-2,338,980.40	1,877,189.83	-67,040.00

## 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) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	192,947.61	457,952.71
1-2 年	231,735.11	245,787.82
2-3 年	183,350.31	131,718.14
3-4 年	131,712.59	646,821.41
4-5 年	433,815.57	224,302.07
5 年以上	69,999.99	617,054.83
账面余额合计	1,243,561.18	2,323,636.98
减：坏账准备	373,573.73	925,804.29
账面价值合计	869,987.45	1,397,832.69

##### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,243,561.18	100.00	373,573.73	30.04	869,987.45
其中：					
组合 1：关联方					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 2: 账龄分析法计组合	1,243,561.18	100.00	373,573.73	30.04	869,987.45
合计	1,243,561.18	—	373,573.73	—	869,987.45

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,323,636.98	100.00	925,804.29	39.84	1,397,832.69
其中:					
组合 1: 关联方					
组合 2: 账龄分析法计组合	2,323,636.98	100.00	925,804.29	39.84	1,397,832.69
合计	2,323,636.98	—	925,804.29	—	1,397,832.69

## 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	192,947.61	9,647.38	5.00
1-2 年	231,735.11	23,173.51	10.00
2-3 年	183,350.31	27,502.54	15.00
3-4 年	131,712.59	26,342.52	20.00
4-5 年	433,815.57	216,907.79	50.00
5 年以上	69,999.99	69,999.99	100.00
小 计	1,243,561.18	373,573.73	—

## (3) 坏账准备变动情况

## 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	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	925,804.29	282,511.16			834,741.72		373,573.73
合计	925,804.29	282,511.16			834,741.72		373,573.73

## 2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因
桑德集团有限公司	服务费	400,000.00	企业破产，款项无法收回
东旭集团有限公司（东旭蓝天新能源股份有限公司）	服务费	120,000.00	多次催收，无法收回款项，账龄已达五年以上
亿利首建生态科技有限公司	战略咨询费	100,000.00	多次催收，无法收回款项，账龄已达五年以上
小计		620,000.00	

## (4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备
中建中环工程有限公司	400,000.00	32.17	193,446.61
武汉中仪物联技术股份有限公司	160,000.01	12.87	24,500.00
济南信环水务有限公司	86,973.45	6.99	8,697.35
上海仁创环境科技有限公司	66,000.00	5.31	15,633.96
乐控（上海）环境技术有限公司	58,252.44	4.68	3,640.78
小计	771,225.90	62.02	245,918.70

## 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	16,850,516.87	19,127,869.01

项 目	期末数	期初数
合 计	16,850,516.87	19,127,869.01

## (2) 其他应收款

## 1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	148,531.39	135,952.05
往来款	4,603,395.00	4,603,395.00
合并范围内关联方往来款	11,837,177.61	13,840,177.61
押金、保证金	1,065,091.00	1,069,191.00
小 计	17,654,195.00	19,648,715.66
减：坏账准备	803,678.13	520,846.65
合 计	16,850,516.87	19,127,869.01

## 2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	163,867.06	1,200,143.05
1-2 年	1,049,755.33	4,608,395.00
2-3 年	4,603,395.00	12,000,000.00
3-4 年	11,837,177.61	50,000.00
4-5 年		
5 年以上		1,790,177.61
账面余额合计	17,654,195.00	19,648,715.66
减：坏账准备	803,678.13	520,846.65
账面价值合计	16,850,516.87	19,127,869.01

## 3) 坏账准备计提情况

## ① 明细情况

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）	
期初数	520,846.65			520,846.65

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	282,831.48			282,831.48
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	803,678.13			803,678.13

## ②坏账变动情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他	
组合计提	520,846.65	282,831.48				803,678.13
合 计	520,846.65	282,831.48				803,678.13

## 4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例（%）	期末坏账 准备
易二零（天津） 环境科技有限公司	合并范围内 关联方往来	11,837,177.61	3-4 年	67.05	
江苏中宜环境医 院运营管理有限 公司	往来款	4,603,395.00	2-3 年	26.08	690,509.25
北京四季慧谷园 区管理有限公司	押金及保证 金	999,471.00	1 年以内； 1-2 年	5.66	98,672.10
李宗璟	备用金	70,794.06	1 年以内	0.40	3,539.70
上海城投污水处 理有限公司	押金及保证 金	44,920.00	1-2 年	0.25	4,492.00
小 计		17,555,757.67		99.44	797,213.05

### 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	15,980,000.00		15,980,000.00	16,042,524.32		16,042,524.32
对联营、合营企业投资	18,648,090.40		18,648,090.40	17,237,979.90		17,237,979.90
合 计	34,628,090.40		34,628,090.40	33,280,504.22		33,280,504.22

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
黄山市新安江绿色发展有限公司	2,042,524.32			2,042,524.32				
北京易玖生态环境有限公司	11,000,000.00						11,000,000.00	
易二零（天津）环境科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
北京易新智维科技有限公司			1,980,000.00				1,980,000.00	
小 计	16,042,524.32		1,980,000.00	2,042,524.32			15,980,000.00	

#### (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
上海复振科技有限公司	3,604,809.22				-64,193.33	
北京中源创能工程技术有限公司	11,660,964.44				432,877.15	
国合凯希水体修复江苏有限公司	217,332.28				10,953.63	
上海千敖环保科技有限公司	874,709.48				-	
苏州易数智能科技有限公司	880,164.48			905,618.35	25,453.87	
北京上善易和投资有限公司			2,000,000.00		-89,362.47	
合 计	17,237,979.90		2,000,000.00	905,618.35	315,728.85	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
联营企业						
上海复振科技有限公司						3,540,615.89
北京中源创能工程技术有限公司						12,093,841.59
国合凯希水体修复江苏有限公司						228,285.91
上海千敖环保科技有限公司						874,709.48
苏州易数智能科技有限公司						
北京上善易和投资有限公司						1,910,637.53
合 计						18,648,090.40

**(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		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	32,132,584.64	20,835,224.08	42,960,470.85	22,765,253.02
其他业务收入				
合 计	32,132,584.64	20,835,224.08	42,960,470.85	22,765,253.02

**(2) 主营业务按产品类别列示如下：**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
平台会员服务	18,006,117.92	7,367,993.55	20,773,004.76	5,230,696.60
咨询业务服务	4,692,073.70	3,544,630.21	8,235,183.87	5,084,249.17
论坛、会展服务	6,863,068.74	6,820,582.62	10,579,031.97	7,011,982.56
智能化业务	2,571,324.28	3,102,017.70	3,373,250.25	5,438,324.69
合 计	32,132,584.64	20,835,224.08	42,960,470.85	22,765,253.02

**2. 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	315,728.85	-626,781.95
处置长期股权投资产生的投资收益	17,241.05	
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	1,150,718.46	1,599,862.45
理财产品收益	360,377.17	856,274.75
合 计	1,844,065.53	1,829,355.25

**十二、其他补充资料****(一) 非经常性损益****1. 非经常性损益明细表****(1) 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	453,587.30	
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	400,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,823,931.75	
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		
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	-240,875.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,436,643.79	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	411,462.54	
少数股东权益影响额（税后）	20,515.59	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,004,665.66	

## （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	-15.38%	-0.41	-0.41
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-17.04%	-0.46	-0.46

北京易二零环境股份有限公司

二〇二六年四月二十七日

## 附件 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	453,587.30
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	400,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,823,931.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-240,875.26
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,436,643.79</b>
减：所得税影响数	411,462.54
少数股东权益影响额（税后）	20,515.59
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,004,665.66</b>

### 三、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用