



环宇建科

NEEQ: 831873

环宇建筑科技股份有限公司



年度报告

2022

## 公司年度大事记

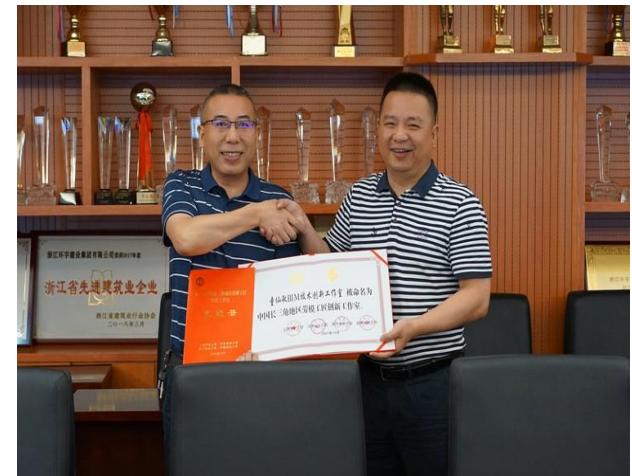


第一工程公司以 8.1 亿元成功中标义  
乌市苏溪镇春风大道与好派路交叉口  
西南侧地块项目

2022 年 9 月 30 日 0 时，二环西路智慧  
快速路一期项目，正式交付通车。



公司获“2022 年度建筑业 AAA 级信  
用企业”等多项信用荣誉称号。



我司“童仙敏 BIM 技术创新工作室”被  
评为中国长三角地区劳模工匠创新工作  
室

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	35
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	39
第八节	财务会计报告	44
第九节	备查文件目录	7

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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。

公司负责人宋良、主管会计工作负责人朱峰及会计机构负责人（会计主管人员）高向军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
经济周期引致的风险	公司属于建筑业，经济周期的变化与公司的主营业务紧密相关。公司的发展在很大程度上依赖于国民经济运行状况及国家固定资产投资规模，特别是基础设施投资规模和城市化进程发展等。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观经济调控政策也在不断调整，该类调整将直接影响建筑行业，并可能造成公司主营业务波动。
施工工期风险	由于房屋建筑工程的项目建设周期较长，在项目施工过程中，可能受工程进度款支付不到位、设计部门未按时提供设计图纸、项目用地征地拆迁受阻、项目所在地的交通、供电、供水及自然条件等各种不确定因素或无法事先预见因素的影响，导致施工进度无法按工程合同完成，出现违约风险。
施工安全风险	建筑施工主要在露天、高空、地下作业，施工环境存在一定的危险性，如防护不当可能造成人员伤亡；施工过程中因状况复杂，可能出现坍塌等意外情况，从而造成财产损失和人员伤亡，影响工期。目前，国家有关管理部门对建筑施工行业的工程安

	全、环保等方面提出了更高的要求。
工程劳务分包协作的风险	因为施工作业中应用人力劳动情况较多,而且工程工期长短不一,工作内容简单重复,人员流动性大,为降低项目施工中的管理成本,行业内普遍采用劳务分包的形式将依法可以分包的劳务进行分包。公司工程施工过程中采用劳务外包形式将劳务承包给劳务承包方。如果对劳务承包方监管不力,将可能引发安全、质量事故和经济纠纷。
偿债能力风险	报告期末、2021 年末公司资产负债率分别为 81.78%、81.69%,从债务结构上看,流动负债比例与同行业上市公司平均水平基本相同,无重大差异。工程施工项目建设周期长,工程款一般按施工进度支付,如果因业主支付不及时等原因造成工程款未及时到位,可能造成公司流动资金不足。
应收款项发生坏账的风险	公司的营业收入以房屋建筑施工业务为主,如果工程业主资信较差,工程款不能按合同及时支付,则会增加经营成本,并有可能发生坏账损失。截至本报告期末,公司应收账款、其他应收款账面价值分别是 1,319,020,784.05 元和 91,581,542.42 元。虽然公司与客户建立了良好的合作关系,业务持续稳定,发生坏账的可能性较小,但是应收款项降低了公司资金周转效率,增加了公司的运营成本,对公司的资金管理形成压力。若公司的应收款项无法及时收回,将对公司的生产经营造成不利影响,形成资金压力;公司通过诉讼方式索要工程款,将会支付诉讼费和律师费,同时长期无法收回的应收款项会计提大额坏账准备,这些均会对公司的经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

1、经济周期引致的风险。公司属于建筑业,经济周期的变化与公司的主营业务紧密相关。公司的发展在很大程度上依赖于国民经济运行状况及国家固定资产投资规模,特别是基础设施投资规模和城市化进程发展等。在国民经济发展的不同时期,国家的宏观经济调控政策也在不断调整,该类调整将直接影响建筑行业,并可能造成公司主营业务波动。

对策:公司管理层在制定经营战略时,密切关注国家宏观经济变化,选择国家重点发展的行业,如保障房、棚户区改造和公共基础设施,并适当减少承接衰退行业的施工业务。

2、施工工期风险。由于房屋建筑工程的项目建设周期较长,在项目施工过程中,可能受工程进度款支付不到位、设计部门未按时提供设计图纸、项目用地征地拆迁受阻、项目所在地的交通、供电、供水及自然条件等各种不确定因素或无法事先预见因素的影响,导致施工进度无法按工程合同完成,出现违约风险。

对策:公司审慎研究合同条款,通过在合同中制定免责条款、加强与工程项目所在地政府部门的联系获取支持和加强项目管理来降低该风险。

3、施工安全风险。建筑施工主要在露天、高空、地下作业,施工环境存在一定的危险性,如防护不当可能造成人员伤亡;施工过程中因状况复杂,可能出现坍塌等意外情况,从而造成财产损失和人员伤

亡，影响工期。目前，国家有关管理部门对建筑施工行业的工程安全、环保等方面提出了更高的要求。

对策：公司在项目施工中确保安全经费足额投入，加强安全检查、对施工作业人员进行安全培训教育等，严防安全事故的发生。公司对承接的项目均办理了意外伤害保险和财产损失保险，以转移部分难以防范的风险。

4、工程劳务分包协作的风险。因为施工作业中应用人力劳动情况较多，而且工程工期长短不一，工作内容简单重复，人员流动性大，为降低项目施工中的管理成本，行业内普遍采用劳务分包的形式将依法可以分包的劳务进行分包。公司工程施工过程中采用劳务外包形式将劳务承包给劳务承包方。如果对劳务承包方监管不力，将可能引发安全、质量事故和经济纠纷。

对策：公司选择有资质且管理规范的劳务分包单位加入合格供应商名录，优先从合格供应商名录中选择劳务分包商，同时在劳务分包单位作业时加强现场监督巡查，进一步降低劳务分包协作风险。

5、偿债能力风险。报告期末、2021 年末公司资产负债率分别为 81.78%、81.69%，从债务结构上看，流动负债比例与同行业上市公司平均水平基本相同，无重大差异。工程施工项目建设周期长，工程款一般按施工进度支付，如果因业主支付不及时等原因造成工程款未及时到位，可能造成公司流动资金不足。

对策：公司每年均会根据承接的业务量和业务性质编制财务预算，对来年可能需要的大额资金支付提前筹划；同时公司和建设银行等多家银行签订有综合授信合同，对难以预见的短期资金支付需求，可及时从银行获得信贷支持；公司与下游供应商和分包商保持良好合作关系，可通过适当延缓付款时间来缓解资金压力。

6、应收款项发生坏账的风险。公司的营业收入以房屋建筑施工业务为主，如果工程业主资信较差，工程款不能按合同及时支付，则会增加经营成本，并有可能发生坏账损失。截至本报告期末，公司应收账款、其他应收款账面价值分别是 1,319,020,784.05 元和 91,581,542.42 元。虽然公司与客户建立了良好的合作关系，业务持续稳定，发生坏账的可能性较小，但是应收款项降低了公司资金周转效率，增加了公司的运营成本，对公司的资金管理形成压力。若公司的应收款项无法及时收回，将对公司的生产经营造成不利影响，形成资金压力；公司通过诉讼方式索要工程款，将会支付诉讼费和律师费，同时长期无法收回的应收款项会计提大额坏账准备，这些均会对公司的经营业绩产生不利影响。

对策：公司在承接新业务时，均会对业主的资信能力进行评估，选择资信能力较好的政府工程；同时对现有客户，公司每年均会对其资信能力做一次评估，根据评估结果制定相应的管理措施，降低应收账款坏账发生的可能性。对现有的应收账款和其他应收款，公司定期对其收回的可能性进行评估，对于存在减值迹象的应收款提取足额的坏账准备。

## 释义

释义项目		释义
环宇建科、股份公司、公司、本公司	指	环宇建筑科技股份有限公司
环宇控股	指	浙江环宇控股股份有限公司
环宇建设	指	浙江环宇建设集团有限公司

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
律师	指	北京市时代九和律师事务所
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
章程、《公司章程》	指	《环宇建筑科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
施工总承包	指	承包商接受业主委托,按照合同约定对工程项目的施工实行承包,并可将所承包的非主体部分分包给具有相应资质的专业分包企业、将劳务分包给具有相应资质的劳务分包企业,承包商对项目施工全过程负责的承包方式
工程总承包	指	承包商受业主委托,按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行(竣工验收)等实行全过程或若干阶段的承包方式
工法	指	以工程为对象,工艺为核心,运用系统工程原理,把先进技术和科学管理结合起来,经过一定的工程实践形成的综合配套的施工办法
建造师	指	从事建设工程总承包和施工管理关键岗位的专业人员
业主	指	工程承包项目的产权所有者
设计	指	运用工程技术理论及技术经济方法,按照现行技术标准,对新建、扩建、改建项目的工艺、土建、公用工程、环境工程等进行综合性设计(包括必须的非标准设备设计)及技术经济分析,并提供作为建设依据的设计文件和图纸的活动
PPP 项目	指	Public-Private-Partnership 的字母缩写,通常译为“公共私营合作制”,是指政府与私人组织之间,为了合作建设城市基础设施项目。或是为了提供某种公共物品和服务,以特许权协议为基础,彼此之间形成一种伙伴式的合作关系,并通过签署合同来明确双方的权利和义务,以确保合作的顺利完成,最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果
EPC 项目	指	EPC 是英文 Engineering,Procurement and Construction 的缩写,即工程总承包企业按照合同约定,承担工程项目的工作,并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责
报告期、当期	指	即自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	环宇建筑科技股份有限公司
英文名称及缩写	Huanyu Construction Co.,ltd -
证券简称	环宇建科
证券代码	831873
法定代表人	宋良

### 二、 联系方式

董事会秘书	宋良
联系地址	绍兴市越城区凤林西路 300 号环宇大厦 2509 室
电话	0575-85130985
传真	0575-85117404
电子邮箱	security@zjhy.cc
公司网址	www.huanyujianke.com
办公地址	浙江省绍兴市凤林西路 300 号环宇大厦 25 楼
邮政编码	312000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	环宇大厦 2503 室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 9 月 8 日
挂牌时间	2015 年 1 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E4710-建筑业-房产建筑业-房产建筑业-房产建筑业
主要业务	房产建筑
主要产品与服务项目	建筑工业化技术研发及咨询；建筑新材料、新工艺、新设备研发及咨询；建筑设计及咨询；装潢设计；建筑工程总承包
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	360,241,287
优先股总股本（股）	-
做市商数量	3
控股股东	控股股东为（樊益棠）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（樊益棠、宋良、樊红），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330600724509865G	否
注册地址	浙江省绍兴市越城区凤林西路 300 号环宇大厦 25 楼	否
注册资本	360,241,287	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华融证券、申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街恒奥中心 18 号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱晓东	苗颂
	2 年	3 年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,786,601,830.85	3,311,850,954.35	14.33%
毛利率%	3.91%	6.62%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	25,910,211.07	55,815,999.55	-53.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,010,762.00	39,549,375.61	-127.84%
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)	3.42%	7.61%	—
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)	-1.45%	5.39%	—
基本每股收益	0.0719	0.1549	-53.58%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	4,470,393,989.60	4,407,524,722.01	1.43%
负债总计	3,656,035,068.28	3,600,328,217.83	1.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	763,827,974.29	755,982,729.42	1.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.12	2.10	1.04%
资产负债率% (母公司)	8.81%	8.49%	—
资产负债率% (合并)	81.78%	81.69%	—
流动比率	1.03	1.07	—
利息保障倍数	3.28	5.27	—

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	84,071,284.43	-29,612,259.80	—
应收账款周转率	2.77	2.55	—

存货周转率	208.65	201.23	-
-------	--------	--------	---

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.43%	-7.78%	-
营业收入增长率%	14.33%	-9.58%	-
净利润增长率%	-56.92%	-32.98%	-

#### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	360,241,287	360,241,287	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	348,684.77
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,261,900.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,043,247.04
债务重组损益	22,486,547.78
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,268,906.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,138,732.46
<b>非经常性损益合计</b>	<b>49,270,553.39</b>
所得税影响数	12,202,193.42
少数股东权益影响额（税后）	147,386.90
<b>非经常性损益净额</b>	<b>36,920,973.07</b>

## (八) 补充财务指标

适用 不适用

## (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### 1、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

### 2、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

#### (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”)。

##### ①关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。本公司无因执行该规定而产生的影响。

## (十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本报告期内,本公司之子公司浙江大宇交通工程有限公司为调整公司经营战略,于 2022 年 4 月 11 日与四川成渝建设有限公司共同出资设立四川硕双工程管理有限公司,其中浙江大宇交通工程有限公司持股 70%,四川成渝建设有限公司持股 30%,公司社会信用代码: 91330108MA2KD3R50T,注册资本: 1,000 万元人民币。

## 二、主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

本公司是建筑行业施工总承包企业。具有工程设计建筑行业（建筑工程）、房屋建筑工程监理甲级和市政公用工程监理乙级资质。主要控股子公司浙江环宇建设集团有限公司具有建筑工程施工总承包特级资质，同时配套拥有市政公用工程施工总承包壹级、机电工程施工总承包壹级、钢结构工程专业承包壹级、古建筑工程专业承包壹级、消防设施工程专业承包壹级、建筑装修装饰工程专业承包壹级、地基基础工程专业承包壹级、水利水电工程施工总承包叁级资质、文物保护工程施工二级资质和公路、水利、城市及道路照明、建筑智能化、建筑幕墙、城市园林绿化、园林古建筑等总承包和专业承包资质。公司提供民用建筑全类型工程施工总承包服务，提供房屋建筑、道路、桥梁、水利工程、园林绿化、消防、机电设备安装、房屋装饰装潢、地基工程等服务；其中公司主要通过各控股子公司从事房屋建筑工程、市政公用工程、交通道路工程、机电安装工程、建筑装饰装修工程、地基与基础工程、钢结构工程、水利水电工程、园林古建筑工程、消防工程等的施工业务，公司本部主要开展项目总承包、设计、监理业务。

公司通过各地工程公开招投标市场取得工程项目，为业主提供设计、施工一体化服务。公司主要通过为业主提供建筑施工服务实现销售收入，即工程款收入。公司是建筑行业总承包特级资质企业，旗下具有 7 个一级专业资质，公司的业务模式分为三类，一是工程总承包业务，二是施工总承包业务，三是专业分包业务。其中，施工总承包业务是公司收入的主要来源。报告期内，公司的商业模式较上年没有发生变化。

#### 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 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
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司子公司浙江环宇筑友建筑科技有限公司（以下简称“公司”）于收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。 证书编号：GR202133008554； 发证时间：2021 年 12 月 16 日； 有效期：三年

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

## 1、资产负债结构分析

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	334,333,239.46	7.48%	167,896,592.61	3.81%	99.13%
应收票据	51,591,024.09	1.15%	52,169,008.42	1.18%	-1.11%
应收账款	1,319,020,784.05	29.51%	1,221,937,794.95	27.72%	7.95%
存货	15,745,803.33	0.35%	20,549,541.14	0.47%	-23.38%
投资性房地产	159,430,670.20	3.57%	141,315,852.14	3.21%	12.82%
长期股权投资		-		-	-
固定资产	289,466,318.42	6.48%	242,185,939.64	5.50%	19.52%
在建工程	252,306.70	0.01%	7,418,365.14	0.17%	-96.60%
无形资产	28,868,915.28	0.65%	34,536,956.97	0.78%	-16.41%
商誉	0	-	0	-	-
短期借款	619,110,000.00	13.85%	572,310,000.00	12.98%	8.18%
长期借款	75,000,000.00	1.68%	115,000,000.00	2.61%	-34.78%
交易性金融资产	0	-	50,325,847.00	1.14%	-100%
预付款项	3,513,044.46	0.08%	1,804,978.84	0.04%	94.63%
其他流动资产	11,972,999.15	0.27%	20,054,700.78	0.46%	-40.30%
使用权资产	1,684,364.18	0.04%	3,801,438.32	0.09%	-55.69%
长期待摊费用	2,699,341.28	0.06%	1,594,930.92	0.04%	69.25%
预收款项	765,950.29	0.02%	1,611,675.30	0.04%	-52.47%
应付职工薪酬	12,281,148.36	0.27%	8,703,056.39	0.20%	41.11%

一年内到期的非流动负债	31,979,981.51	0.72%	2,411,017.17	0.05%	1,226.41%
租赁负债	544,795.09	0.01%	2,316,861.23	0.05%	-76.49%
预计负债	2,948,699.22	0.07%	0	0.00%	-

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1.货币资金：货币资金增加系本期工程进度款结算比例增加所致；
- 2.在建工程：在建工程减少系子公司环宇筑友变电工程项目完工转固定资产所致；
- 3.长期借款：长期借款减少系长期借款一年内到期重分类所致；
- 4.交易性金融资产：交易性金融资产减少系本期赎回期初持有的理财产品所致；
- 5.预付款项：预付款项增加系子公司环宇筑友采购生产设备预付款增加所致；
- 6.其他流动资产：其他流动资产减少系本期末预交增值税和留底进项税减少所致；
- 7.使用权资产：使用权资产减少系本期租赁办公用房减少所致；
- 8.长期待摊费用：长期待摊费用增加系本期车位租赁费增加所致；
- 9.预收款项：预收款项减少系本期预收的房屋租赁费减少所致；
- 10.应付职工薪酬：应付职工薪酬增加系期末提取了部分项目年末绩效奖金，同时对回款较差的项目绩效奖金暂缓发放所致；
- 11.一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债增加系一年内到期长期借款金额增加所致；
- 12.租赁负债：租赁负债减少系本期租赁办公用房减少所致；
- 13.预计负债：本期对未决诉讼计提预计负债所致。

## 2、 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	3,786,601,830.85	-	3,311,850,954.35	-	14.33%
营业成本	3,638,680,128.05	96.09%	3,092,596,688.40	93.38%	17.66%
毛利率	3.91%	-	6.62%	-	-
销售费用	1,006,363.57	0.03%	691,807.22	0.02%	45.47%
管理费用	88,075,809.63	2.33%	92,187,332.24	2.78%	-4.46%
研发费用	6,967,684.86	0.18%	6,644,137.09	0.20%	4.87%
财务费用	-10,129,909.42	-0.27%	17,767,899.44	0.54%	-
信用减值损失	-28,149,721.77	-0.74%	-3,241,639.76	-0.10%	-768.38%
资产减值损失	-756,067.60	-0.02%	-15,242,823.62	-0.46%	95.04%
其他收益	602,400.00	0.02%	463,800.82	0.01%	29.88%
投资收益	23,755,454.04	0.63%	4,927,020.40	0.15%	382.15%
公允价值变动收益	0.00	-	-481,300.48	-0.01%	100%

资产处置收益	389,084.77	0.01%	168,306.23	0.01%	131.18%
汇兑收益	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	42,593,890.05	1.12%	75,595,365.92	2.28%	-43.66%
营业外收入	759,805.92	0.02%	1,938,394.73	0.06%	-60.80%
营业外支出	3,375,878.54	0.09%	529,109.59	0.02%	538.03%
净利润	22,985,868.71	0.62%	53,357,171.46	1.61%	-56.92%
利息收入	27,961,859.35	0.74%	644,691.16	0.02%	4,237.25%

#### 项目重大变动原因：

- 1.销售费用：销售费用增加系子公司环宇筑友加大营销力度所致；
- 2.财务费用：财务费用减少系本期收到江西绿宝竹支付欠款利息 2550 万元所致；
- 3.信用减值损失：本期提取的应收账款和其他应收款信用减值损失较多所致；
- 4.资产减值损失：本期合同资产金额下降，计提的资产减值损失减少所致；
- 5.投资收益：投资收益增加系本期唐山市南北房地产开发有限公司以房抵债，产生债务重组收益 2248 万元所致；
- 6.公允价值变动收益：期末未持有交易性金融资产所致；
- 7.资产处置收益：本期处置使用权资产收益增加所致；
- 8.营业利润：营业利润下降原因为本期受行业形势不利变化影响，房屋建筑类业务毛利率下降较大所致；
- 9.营业外收入：营业外收入减少系本期收到的拆迁补偿款减少所致；
- 10.营业外支出：营业外支出增加系本期对未决诉讼计提预计负债所致；
- 11.净利润：净利润下降原因为本期受行业形势不利变化影响，房屋建筑类业务毛利率下降较大所致
- 12.利息收入：利息收入增加系本期收到江西绿宝竹支付欠款利息 2550 万元所致。

#### (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	3,774,121,771.16	3,301,902,216.45	14.30%
其他业务收入	12,480,059.69	9,948,737.90	25.44%
主营业务成本	3,629,938,324.83	3,085,833,677.71	17.63%
其他业务成本	8,741,803.22	6,763,010.69	29.26%

#### 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点
房屋建筑类	2,811,486,753.53	2,732,077,899.68	2.82%	2.16%	5.87%	-3.40%
设计监理类	15,679,850.75	13,618,080.12	13.15%	-16.60%	-14.54%	-2.10%
市政工程类	767,284,799.97	728,627,265.28	5.04%	105.79%	107.99%	-1.00%
道路交通类	16,815,889.85	15,936,022.83	5.23%	-33.94%	-34.09%	0.23%

PC 构建销售	151,595,362.38	128,826,171.53	15.02%	14.08%	12.29%	1.36%
水利工程类	11,259,114.68	10,852,885.39	3.61%	-	-	-
其他业务类	12,480,059.69	8,741,803.22	29.95%	25.44%	29.26%	-2.07%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的原因：

不适用

#### (3) 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	中铁二十二局集团有限公司	213,148,412.84	5.63%	否
2	绍兴市阳明故里开发建设有限公司	200,837,455.96	5.30%	否
3	绍兴市城投建设开发有限公司	184,549,419.27	4.87%	否
4	杭州万海投资管理有限公司	169,825,477.98	4.48%	否
5	义乌兆盈房地产有限公司	163,184,384.22	4.31%	否
合计		931,545,150.28	24.59%	-

#### (4) 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	绍兴市环宇建筑劳务分包有限公司	288,007,608.73	7.92%	否
2	浙江永坤建筑劳务分包有限公司	250,535,442.39	6.89%	否
3	浙江建设商贸物流有限公司	119,241,114.61	3.28%	否
4	杭州冠平建筑劳务有限公司	99,879,521.00	2.74%	否
5	杭州瑞廷金属材料有限公司	71,260,761.75	1.96%	否
合计		828,924,448.48	22.79%	-

### 3、 现金流量状况

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	84,071,284.43	-29,612,259.80	383.91%
投资活动产生的现金流量净额	69,635,767.79	-95,443,066.31	172.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,333,279.68	79,550,505.00	-120.53%

#### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：增加系本期工程结算进度款付款比例增加所致；

- 2.投资活动产生的现金流量净额：增加系本期收到欠款利息，同时赎回理财产品所致；  
 3.筹资活动产生的现金流量净额：减少系本期支付的银行承兑汇票保证金增加所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1. 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
浙江环宇建设集团有限公司	控股子公司	建设施工	500,000,000	4,357,106,235.21	777,531,647.99	3,730,854,558.53	29,607,270.96

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

#### 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

#### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

### 三、持续经营评价

- 1、从公司未完成合同看，截至 2022 年 12 月 31 日，存量未完成合同额 60.54 亿元，报告期内新增合同金额 55.62 亿，因此经营工作能保证公司的持续经营。
- 2、公司建立了完善的内控体系，能保证公司日常生产经营的合法合规，有效控制成本，以管理抓效益，以规范促发展；
- 3、从人力资源来看，公司每年不断的新增应届大学生，人才梯队合理，人力资源丰富，具有强有力的人力资源优势；
- 4、从科研上看，公司科研能力较强，拥有省级技术中心，科研梯队建设层次合理，具有攻坚高大难重点工程的能力；
- 5、从公司市场经营布局看，公司已经完成了全国布点，并且重点发展三大城市群地区的业务，有效降低了业务地区过于集中的经营风险，抗风险能力较强。

根据以上竞争优势的分析，公司在未来行业竞争中具有足够的持续经营能力，同时公司也在积极

应对未来行业变化，主动向新基建以及成品化建筑方向拓展。

## 第四节 重大事件

### 一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<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	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
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	
是否存在自愿披露的其他事项	<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)重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是  否

说明：已经裁判的按照裁判金额记取，尚未裁判的按照起诉金额或仲裁申请金额记取。

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

单位：元

原告 /申请人	被告 /被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
浙江环宇建设建设集团有限公司	唐山中厦房地产开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	否	114,401,867.00	否	详见对公司的影响	2021年12月10日

公司							
浙江环宇建设集团有限公司	金加利（天津）有限公司	建设工程施工合同纠纷	否	92,692,434.00	否	详见对公司的影响	2022年7月28日
浙江环宇建设集团有限公司	唐山市南北房地产开发有限公司	建设工程施工合同	否	75,548,793.73	否	详见对公司的影响	2021年11月18日
浙江环宇建设集团有限公司	宿州市环宇房地产开发有限公司	建设工程施工合同	否	121,591,929.81	否	详见对公司的影响	2017年9月22日
浙江环宇建设集团有限公司	江西绿宝竹木业有限责任公司	委托借款合同纠纷	是	29,815,929.85	否	已经履行完毕	2022年7月4日
<b>总计</b>	-	-	-	434,050,954.39	-	-	-

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

##### 1、唐山中厦房地产开发有限公司诉讼

2014年4月22日，公司之子公司浙江环宇建设集团有限公司（以下简称环宇集团）因唐山市唐海县海澳大酒店B座工程款一事起诉业主唐山市中厦房地产开发有限公司（以下简称中厦房地产），诉求解除工程合同、判决中厦房地产支付工程款10,412.50万元并支付截止2014年4月30日的利息1,027.69万元。2018年12月24日，河北省唐山市中级人民法院作出民事裁定书（2014）唐民初字第269-11号一审裁定驳回环宇集团的起诉。2019年7月3日，河北省唐山市中级人民法院查封中厦房地产开发的滦南县北河新区项目5、6、7号住宅楼148套住宅，查封期从2019年7月3日至2022年7月3日止。2019年11月4日，河北省高级人民法院民事裁定书（2019）冀民终1023号裁定判决撤销唐山市中级人民法院民事裁定书（2014）唐民初字第269-11号民事裁定，发回唐山市中级人民法院重审。2020年6月3日，唐山市中级人民法院开庭审理。2020年12月3日再次开庭。2021年4月29日、2021年5月25日、2021年8月19日唐山市中级人民法院又就此案进行开庭审理。

2021年12月8日收到唐山市中级人民法院在2021年10月29日作出的一审判决书，判决结果如下：一、原告浙江环宇建设集团有限公司于本判决生效之日起三十日内为被告唐山市中厦房地产开发有限公司开具61,393,860.75元的工程款发票；二、原告浙江环宇建设集团有限公司于本判决生效之日起三十日内向被告唐山市中厦房地产开发有限公司移交案涉工程资料；三、驳回原告浙江环宇建设集团有限公司其他诉讼请求；四、驳回被告唐山市中厦房地产开发有限公司其他反诉请求。

中厦房地产对上述判决不服，于2021年12月17日，向河北省高级人民法院提起上诉。期间环宇集团对涉案财产保全情况提出多次复议，最终经最高人民法院（2022）最高法执监221号，驳回环

宇集团申诉请求。维持（2021）冀 02 执异 673 号裁定结果。

截至 2022 年 12 月 31 日，案件尚处于二审中。

## 2、金加利（天津）有限公司诉讼

2018 年 5 月 11 日，环宇集团向天津市第二中级人民法院提起诉讼，诉讼请求：（1）判令被告向原告支付工程款 7,385.53 万元；（2）判令被告向原告支付进度款逾期利息 299.19 万元（截至 2019 年 4 月 30 日），该等利息的计算均应当截止到实际给付之日止；（3）判令被告赔偿原告其他损失 623.87 万元；（4）请求法院确认原告对在建工程享有优先受偿权；（5）本案诉讼费、保全费、保全担保费、鉴定费由被告承担。

2018 年 5 月 30 日，天津市第二中级人民法院（2018）津 02 执保 106 号民事裁定书冻结金加利银行存款人民币 92,692,434.00 元或查封、扣押其相应等值财产。

2018 年 6 月 1 日，天津市第二中级人民法院发出协助执行通知书，轮候查封金加利名下位于天津空港经济区领航路以西、新建一号路以东的土地（不动产权证号 115051400015）及地上在建工程建筑物，查封期限自 2018 年 6 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日。

2019 年 9 月 29 日，天津市第二中级人民法院（2018）津 02 民初 486 号民事判决书判决环宇集团向金加利交付金加利厂区新建工程中的分拣中心、检测车间、倒班楼、变电站、地源热泵机房工程；金加利给付环宇集团工程款 56,436,311.60 元；环宇集团给付金加利逾期竣工违约金 3,700,000.00 元；确认环宇集团对其施工的金加利厂区新建工程享有优先受偿权。

2020 年 7 月 2 日，天津市第二中级人民法院查封金加利（天津）有限公司坐落于空港经济区领航路 66 号国有建设用地使用权及房屋所有权（津 2020 保税区不动产权第 1002384 号）。查封期限自 2021 年 4 月 21 日至 2024 年 4 月 20 日。

双方不服一审判决，向天津市高级人民法院提起上诉。2020 年 11 月 5 日，天津市高级人民法院作出（2019）津民终 498 号二审判决书。维持天津市第二中级人民法院（2018）津 02 民初 486 号民事判决第一项、第二项、第三项、第五项、第六项及诉讼费负担部分；变更天津市第二中级人民法院（2018）津 02 民初 486 号民事判决第四项为“浙江环宇建设集团有限公司在其有权取得的欠付工程款 56,436,311.60 元范围内就工程折价或拍卖的价款优先受偿”。

2021 年 8 月 10 日收到最高人民法院寄送的金加利（天津）有限公司不服天津市高级人民法院（2019）津民终 498 号二审判决的再审申请及应诉通知书。诉讼请求为：一、请求撤销天津市高级人民法院作出的（2019）津民终 498 号民事判决书第一项和天津市第二中级人民法院作出的（2018）津 02 民初 486 号民事判决书 第二项并依法改判申请人给付被申请人 2,906,9543.3 元工程款；二、请求撤销天津市高级人民法院作出的（2019）津民终 498 号民事判决书第一项和天津市第二中级人民法院作出的（2018）津 02 民初 486 号民事判决书第三项并依法改判被申请人给付申请人 7,400,000.00 元逾期竣工违约金。

2021 年 8 月 23 日，环宇集团收到天津市第二中级人民法院执行裁定书（2021）津 02 执 6 号之一：本院在执行申请执行人浙江环宇建设集团有限公司与被执行人金加利（天津）有限公司建设工程

施工合同纠纷一案中，扣划了被执行人金加利（天津）有限公司银行账户存款 56,601.61 元，并转执行费。本院首封的被执行人金加利（天津）有限公司名下坐落于空港经济区领航路 66 号土地使用权及地上房屋（构筑物）所有权，因案外人提出的执行异议之诉尚未审理完毕，因此暂不具备处置条件。通过查询被执行人名下银行账户、车辆、房产、工商登记信息等亦未发现其他可供执行财产线索，且申请执行人也未能提供被执行人有其他可供执行的财产线索，故本案暂不具备执行条件。综上，依照《最高人民法院关于适用<中华人民共和国民事诉讼法>的解释》第五百一十九条规定，裁定如下：终结本次执行程序。申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。

2022 年 7 月 26 日，最高人民法院作出再审裁定，驳回金加利（天津）有限公司的再审申请。

截至 2022 年 12 月 31 日，由于环宇集团与金加利仍存在其他未决诉讼。该案仍未执行。

### 3、唐山市南北房地产开发有限公司公司诉讼

2015 年 9 月 21 日，最高人民法院（2015）民一终字第 9 号判决唐山市南北房地产开发有限公司（以下简称南北房地产）支付环宇集团工程款 44,422,768.55 元、利息自 2012 年 3 月 2 日起计至付清之日止按照中国人民银行同期贷款利率计算并给付拖欠进度款利息 1,239,447.88 元、赔偿设备损失 13,093,867.04 元、赔偿误工损失 16,792,710.26 元，并对 57,519,811.59 元范围内对该公司龙庭时代项目未出售部分享有优先受偿权。

2016 年 1 月 7 日，河北省唐山市中级人民法院（以下简称唐山中院）（2016）冀 02 执 121 号查封南北房地产名下龙庭时代商住楼负一层 16 号，面积 11,259.08 平方米；一层 101 号-108 号全部房产（合计 5,360.24 平方米）；查封期限三年，自 2016 年 1 月 7 日起至 2019 年 1 月 6 日止。查封期间，不得转让\买卖\抵押\处置和设定权利负担不得有妨碍执行的其他行为。

2017 年 12 月 6 日，唐山中院作出（2016）冀 02 执 121 号之二执行裁定，裁定对南北房地产名下龙庭时代商住楼负一层 16 号，面积 11,259.08 平方米；一层 101 号-108 号全部房产（合计 5,360.24 平方米）进行评估拍卖。

2018 年 8 月 3 日，唐山中院作出（2018）唐法鉴外委字第 927 号司法鉴定委托书，委托唐山永信房地产评估有限公司对上述龙庭时代商住楼房产进行市场价值的评估。2018 年 10 月 12 日，唐山永信房地产评估有限公司出具唐永信估字（2018）第 150 号《房地产估价报告》，估价总额为 16,244.19 万元。

2018 年 12 月 27 日，河北省唐山市中级人民法院（2016）冀 02 执 121 号之四执行裁定书，裁定继续查封上述财产，查封期限延期两年，自 2018 年 12 月 27 日至 2020 年 12 月 26 日止。

2019 年 6 月，南北房地产针对评估行为向唐山中院提出执行异议，请求撤销（2016）冀 02 执 121 号之二裁定，终止对查封房产评估的执行行为。唐山中院经审查后作出（2019）冀 02 执异 576 号执行裁定，驳回了南北房地产的异议请求，针对拍卖行为，唐山市南北房地产开发有限公司又就龙庭时代房产的拍卖行为向唐山市中级人民法院提出执行异议。唐山市中级人民法院作出（2019）冀 02 执异 969 号执行裁定书，裁定驳回唐山市南北房地产开发有限公司的异议请求。唐山市南北房地产开发有限公司不服，向河北省高级人民法院申请复议，河北省高级人民法院作出（2020）冀执复 83 号执行裁

定书，驳回唐山市南北房地产开发有限公司的异议申请。执行机构拍卖工作正在执行中。

2020 年 4 月 24 日，唐山市中级人民法院还轮候查封了被执行人名下另外 47 套房产，查封期限 3 年，自 2020 年 4 月至 2023 年 4 月。

2021 年 11 月 18 日，浙江环宇建设集团有限公司收到唐山市中级人民法院（2020）冀 02 执恢 177 号拍卖通知书。拍卖标的为：唐山市路北区龙庭时代商业楼负一层房产（12272.7 平方），拍卖机构：淘宝网。拍卖时间为：2021 年 12 月 23 日 10:00 开始。

2021 年 12 月 24 日，唐山市龙庭时代商住楼负一层超市及库房因无人出价，一拍流拍；于 2022 年 2 月 12 日，唐山市龙庭时代商住楼负一层超市及库房因无人出价，二拍流拍。

2022 年 10 月 25 日，唐山市中级人民法院作（2020）冀 02 执恢 177 号之六执行裁定书，将被执行人唐山市南北房地产开发有限公司名下坐落在唐山市路北区龙庭时代商住楼负一层第 9、10、11、12、13、14、15、16、17、19、20、21 号房产的所有权作价 78,535,437.00 元人民币，交付申请人浙江环宇建设集团有限公司抵偿相应债权，房产所有权自裁定送达浙江环宇建设集团有限公司之日起转移。

2022 年 12 月 31 日，仍在就剩余未执行部分申请强制执行。

#### 4、宿州市环宇房地产开发有限公司诉讼

2018 年 5 月 23 日，安徽省高级人民法院（2017）皖民初 45 号民事判决书判决宿州市环宇房地产开发有限公司（以下简称宿州环宇）支付环宇建工设计股份有限公司（以下简称环宇建科）工程款 303,876,342.00 元及以此为基数自 2017 年 9 月 1 日至实际给付之日止，按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算的利息 49,021,848.00 元；返还环宇建科质量保修金 8,738,989.83 元及并支付以此为基数，自 2017 年 3 月 31 日起至实际给付之日止，按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算的利息。

截至 2022 年 12 月 31 日，环宇建科已收到宿州环宇支付的工程款 33,053.83 万元，剩余款项 3,983.79 万元尚在执行中。

## （二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是  否

### 公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用  不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保	担保余额	担保期间	责任类型	是否履行必要	是否因违规已	是否因违规已	违规担保是否

			责任的金额		起始	终止		的决策程序	被采取行政监管措施	被采取自律监管措施	完成整改
1	浙江大宇交通工程有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	2022年2月26日	2024年2月25日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	浙江环宇建设集团有限公司	45,200,000.00	0.00	45,200,000.00	2022年2月26日	2024年2月26日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	浙江大宇交通工程有限公司	22,500,000.00	0.00	22,500,000.00	2021年9月17日	2023年9月16日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
4	浙江环宇建设集团有限公司	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	2021年6月8日	2026年6月7日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
5	浙江环宇建设集团有限公司	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	2022年7月25日	2024年7月25日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
6	浙江环宇筑友建筑科技有限公司	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	2020年7月5日	2023年7月4日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
7	浙江环宇建设集团有限公司	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	2019年11月26日	2022年11月26日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	521,700,000.00	0.00	521,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-

## 公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

## 合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

## 担保合同履行情况

适用 不适用

## 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	521,700,000.00	521,700,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	521,700,000.00	521,700,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	139,635,102.82	139,635,102.82
公司为报告期内出表公司提供担保		

## 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

## 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

## 预计担保及执行情况

适用 不适用

## (三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## (四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	600,000.00	841,942.96
销售产品、商品，提供劳务	100,000,000.00	31,463,508.69
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	1,140,600,000.00	477,293,092.40

备注：公司接受绍兴新安物业有限公司提供的劳务，超出预计金额 241,942.96 元，根据公司章程免于审议，公司日后加强信息披露管理，避免出现上述情况。

## 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

## (五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-

提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
接受担保	-	953,000,000
接受财务资助	-	57,760,000.00

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述接受担保、接受财务资助系公司正常生产经营所需，且公司为受益方，对公司生产经营无不利影响。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

是  否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

不适用

#### (六) 承诺事项的履行情况

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	2014 年 9 月 29 日		挂牌	同业竞争承诺	其他(见详细情况)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 9 月 29 日		挂牌	其他承诺(不占用资金和担保承诺)	其他(见详细情况)	正在履行中

#### 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

承诺事项详细详情：

#### 基于挂牌的承诺事项：

##### (一) 控股股东、实际控制人避免同业竞争的承诺

为避免潜在同业竞争，维护公司及全体股东的利益，公司控股股东、实际控制人樊益棠先生出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本人及本人所控制的其他企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与环宇建工相同、相似业务的情形，与环宇建工之间不存在同业竞争。在本人直接或间接持有环宇建工股份期间，本人及本人控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与环宇建工业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，亦不会以任何形式支持环宇建工及其下属企业以外的他人从事与环宇建工及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

如环宇建工认为本人或本人控制的其他企业从事与环宇建工主营业务构成同业竞争的业务，本人愿意并将督促本人控制的其他企业以公平合理的价格将相关资产或权益转让给环宇建工或无关联第三方，环宇建工享有优先购买权。如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与环宇建工主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知环宇建工并尽力将该商业机会按环宇建工能合理接受的条款和条件优先给予环宇建工，以确保环宇建工及其全体股东利益不受损害。

如本人违反上述承诺，因此而取得的相关收益将全部归环宇建工所有；如因此给环宇建工及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿环宇建工及其股东因此遭受的全部损失。”

## （二）控股股东、实际控制人关于不占用资金和提供担保的承诺

公司控股股东、实际控制人樊益棠先生已出具《关于不占用资金和提供担保的承诺函》，承诺：“（1）本人及本人控制的其他企业不存在占用公司资金、资产或其他资源的情形；（2）本人保证不利用控股股东、实际控制人的地位，通过公司将资金、资产或其他资源直接或间接地提供给本人或本人控制的其他企业使用；（3）本人保证不利用控股股东、实际控制人的地位，通过公司为本人或本人控制的其他企业提供担保。”

报告期内上述承诺均正常履行。

## （七）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	34,693,010.00	0.78%	包括用于担保的定期存款或通知存款、保函保证金、民工工资账户保证金、ETC冻结金额等
货币资金	货币资金	冻结	31,112,735.36	0.70%	资产保全冻结
投资性房地产	投资性房地产	抵押	116,502,565.43	2.61%	因借款产生的抵押房产及土地使用权
固定资产	固定资产	抵押	79,903,720.32	1.79%	因借款产生的抵押房产

无形资产	无形资产	抵押	21,186,000.72	0.47%	因借款产生的抵押土地使用权
总计	-	-	283,398,031.83	6.34%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响:

无重大影响。

## 第五节 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

### 股本结构变动情况:

□适用 √不适用

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	樊益棠	98,688,135	0	98,688,135	27.40%	74,016,102	24,672,033	0	0

2	浙江环宇控股股份有限公司	68,177,600	0	68,177,600	18.93%	0	68,177,600	0	0
3	姜立明	9,048,496	0	9,048,496	2.51%	0	9,048,496	0	0
4	范家海	8,400,783	0	8,400,783	2.33%	0	8,400,783	0	0
5	刘文革	8,155,860	0	8,155,860	2.26%	6,116,896	2,038,964	0	0
6	史久其	7,997,289	0	7,997,289	2.22%	6,060,967	1,936,322	0	0
7	陈绍炳	7,962,598	0	7,962,598	2.21%	0	7,962,598	0	0
8	凌志强	5,877,600	0	5,877,600	1.63%	0	5,877,600	0	0
9	樊红	5,613,600	0	5,613,600	1.56%	0	5,613,600	0	0
10	李树元	3,261,201	1,847,700	5,108,901	1.42%	0	5,108,901	0	0
合计		223,183,162	1,847,700	225,030,862	62.47%	86,193,965	138,836,897	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 樊益棠与樊红是父女关系；浙江环宇控股股份有限公司是樊益棠实际控制企业。									

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

樊益棠先生，1953年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学本科学历，教授级高级工程师。樊益棠先生曾任绍兴建筑工程公司技术员，绍兴市建筑设计院副院长，绍兴市二建公司技术副经理、经理，绍兴市建筑安装工程公司总经理，环宇建设董事长。樊益棠先生现任公司董事长。

宋良先生，1977年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师。宋良先生曾任绍兴文理学院经济与管理学院讲师，环宇建设人力资源部部长、副总经理，现任公司董事、总经理、董事会秘书，兼任国际项目管理（IPMP）专家委员会委员。

樊红女士，1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，西安交通大学计算机本科学历，学士学位。樊红女士曾任职绍兴市商务电视台记者，绍兴日报社绍兴晚报记者，现任浙江星宇控股有限

公司财务部经理。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证和抵押借款	上海浦东发展银行股份有限公司绍兴分行	银行	19,000,000.00	2022/9/26	2023/9/26	LPR+0.40%
2	保证和抵押借款	中国银行绍兴高新支行	银行	30,000,000.00	2022/6/17	2023/6/16	LPR+0.35%
3	抵押加保证借款	中国工商银行股份有限公司绍兴越城支行	银行	13,000,000.00	2022/12/5	2023/12/5	LPR+0.75%

4	抵押加保 证借款	中国工商银行 股份有限公司 绍兴越城支行	银行	33,600,000.00	2022/10/19	2023/10/12	LPR+0.75%
5	抵押 借款	中国工商银行 股份有限公司 绍兴越城支行	银行	40,600,000.00	2022/6/6	2023/6/6	LPR+0.70%
6	抵押 借款	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	9,700,000.00	2022/7/29	2023/7/28	LPR
7	抵押 加保 证借款	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	24,000,000.00	2022/7/8	2023/7/7	LPR
8	保证 借款	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	20,700,000.00	2022/2/28	2023/2/27	LPR
9	抵押 加保 证借款	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	39,170,000.00	2022/4/21	2023/4/21	LPR+0.15%
10	保证 借款	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	40,000,000.00	2022/6/22	2023/6/21	LPR
11	抵押 加保 证借款	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	25,000,000.00	2022/6/22	2023/6/21	LPR
12	抵押 加保 证借款	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	21,370,000.00	2022/5/17	2023/5/17	LPR+0.40%
13	抵押 加保 证借款	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	11,920,000.00	2022/5/16	2023/5/16	LPR+0.40%
14	抵押 加保 证借款	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	11,890,000.00	2022/5/16	2023/5/16	LPR+0.40%
15	抵押 加保 证借	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	28,000,000.00	2022/7/11	2023/7/10	LPR

	款						
16	抵押加保 证借款	中国建设银行 股份有限公司 绍兴分行	银行	37,360,000.00	2022/7/29	2023/7/28	LPR
17	抵押加保 证借款	宁波银行股份 有限公司绍兴 分行	银行	40,000,000.00	2022/12/28	2023/12/28	5.4375%
18	抵押加保 证借款	浙商银行绍兴 支行	银行	31,500,000.00	2022/9/14	2023/9/14	5.4375%
19	抵押加保 证借款	浙商银行绍兴 支行	银行	23,500,000.00	2022/11/7	2023/11/7	4.8000%
20	抵押加保 证借款	中国银行股份 有限公司绍兴 市分行	银行	39,000,000.00	2022/8/25	2023/8/24	LPR+0.45%
21	抵押加保 证借款	中国银行股份 有限公司绍兴 市分行	银行	26,000,000.00	2022/12/22	2023/12/10	LPR+0.20%
22	抵押加保 证借款	中国银行股份 有限公司绍兴 市分行	银行	5,000,000.00	2022/12/22	2023/6/10	3.8500%
23	抵押借款	中国工商银行 股份有限公司 绍兴越城支行	银行	30,000,000.00	2022/6/10	2023/6/10	LPR+0.70%
24	抵押加保 证借款	浙商银行股份 有限公司绍兴 分行	银行	18,800,000.00	2022/3/16	2023/3/16	5.4375%
25	抵押	中国工商银行 股份有限公司 绍兴市越城支 行	银行	22,000,000.00	2021/6/17	2023/6/15	LPR+1.375%
26	保证和抵	中国工商银行 股份有限公司	银行	50,000,000.00	2020/3/31	2026/3/10	4.9000%

	押	绍兴越城支行					
27	保证和抵押	中国工商银行股份有限公司绍兴越城支行	银行	30,000,000.00	2020/5/28	2024/9/10	4.9000%
28	保证和抵押	中国工商银行股份有限公司绍兴越城支行	银行	4,000,000.00	2020/11/26	2026/11/25	4.9000%
合计	-	-	-	725,110,000.00	-	-	-

## 九、 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

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 24 日	0.5	0	0
合计	0.5	0	0

#### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用  不适用

详见环宇建筑科技股份有限公司《2021 年年度权益分派实施公告》。

### (二) 权益分派预案

适用  不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.5	0	0

## 十、 特别表决权安排情况

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
樊益棠	董事长	男	否	1953 年 8 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
宋良	董事/总经理/董秘	男	否	1977 年 3 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
刘文革	董事	男	否	1966 年 10 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
史久其	董事	男	否	1963 年 10 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
周国勇	董事	男	否	1967 年 9 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
范永祥	董事/副总经理	男	否	1975 年 7 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
阮连法	独立董事	男	否	1954 年 1 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
陈良照	独立董事	男	否	1972 年 7 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
王华锋	独立董事	男	否	1978 年 12 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
朱峰	副总经理/财务总监	男	否	1973 年 7 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
金立强	监事会主席	男	否	1974 年 10 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
董志健	监事	男	否	1982 年 12 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
高向军	监事	男	否	1986 年 2 月	2021 年 1 月 28 日	2023 年 5 月 19 日
董事会人数：					9	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

樊益棠和宋良是翁婿关系。

## (二) 变动情况

适用 不适用

### 关键岗位变动情况

适用 不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	否	0
董事会秘书	否	0
财务总监	否	0

## (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

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

## (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易		
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露	否	

事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况		
------------------------	--	--

### (六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司或挂牌公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事未及时向挂牌公司年度股东大会提交上一年度述职报告或述职报告内容不充分的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	否	
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	71	5	2	74
管理人员	80	-	-	80
财务人员	56	-	3	53
销售人员	29	-	1	28
生产人员	329	89	23	395
技术人员	374	2	43	333
员工总计	939	96	72	963

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	319	327
专科	295	303
专科以下	319	327

员工总计	939	963
------	-----	-----

#### 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

- 1.人员变动** 报告期内，公司员工数量基本保持平稳，且有小幅增长，主要是公司加强绩效管理，优化岗位人才结构，以及新增大学毕业生所致，有利于保持人员的稳定性及活力。
- 2.人才引进、培训及招聘** 报告期内，公司主要通过校园招聘引进新成员，推动了企业发展，另一方面也引进成熟的优秀行业人才。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。
- 3.薪酬政策** 公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，并制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。
- 4.需公司承担费用的离退休职工人数：**无。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用  不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
樊益棠	无变动	董事长	98,688,135	0	98,688,135
刘文革	无变动	董事	8,155,860	0	8,155,860
童仙敏	无变动	总工程师	691,200	0	691,200
童宏伟	无变动	技术中心主任	0	0	0
周伟	无变动	总经理助理	280,000	-180,000	100,000

#### 核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用  不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用  不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会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
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则要求，持续完善法人治理结构。制定了公司《董事会制度》、《监事会制度》、《股东大会制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，构成了行之有效的内控管理体系，公司严格按照各项制度规范运作。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权力和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，投资者关系管理机制，细化了投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；制定《关联交易管理制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。通过《公司章程》及各项制度的建立，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司所有重要人事任免、融资、关联交易等决策均按照《公司章程》的规定，经董事会、股东大会（需股东大会审议事项）审议通过后执行。

### 4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

2021 年 1 月，公司按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》修订了公司章程，详见 2021 年 1 月 13 日公告的《关于拟修订公司章程公告》及 2021 年 1 月 29 日公告的《公司章程》

## （二）三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	5	2

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10% 以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2022 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内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。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与关联企业在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的自主经营能力，具备必要的独立性。

1、业务独立 公司是一家主营建筑设计、施工总承包的特级企业，自身形成了完整的业务体系，在行业内具有较强的竞争能力。公司的主营业务是房屋建筑、市政公用、交通道路等建设工程的施工业务，已取得所需的经营许可资质。公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

2、人员独立 公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东越权做出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬。公司的财务人员均在本公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等公司高级管理人员未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司的人事管理与股东单位完全严格分离，独立执行劳动、人事制度。

3、资产独立 公司完整拥有与生产经营相关的生产设备、房产、办公设备、车辆、以及专利、非专利技术等资产的所有权及使用权。公司对所有资产具有完整的控制支配权力，公司的资产独立。公司资产独立完整、权属清晰，拥有与经营有关的资产，拥有开展业务所需的资质证书、技术、场所和必要的设备设施。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立 公司已经按照法律法规和《公司章程》的规定设立了董事会、总经理等经营决策机构，独立行使各自的职权；根据经营需要建立了各业务与管理部门，拥有完整独立的经营和销售系统。公司独立办公、独立运行，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公或上下级关系的情形。公司建立了适合自身经营需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立

行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、财务独立 公司具备独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司设立了独立的财务部，内部分工明确。公司已在招商银行股份有限公司开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立做出财务决策，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司设有独立的财务会计部门，配备专门的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 三、 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

- 1、2022 年 1 月 28 日，召开 2022 年第一次临时股东大会，提供网络投票，参与网络投票的股东 2 人；
- 2、2022 年 2 月 15 日召开 2022 年第二次临时股东大会，提供网络投票，参与网络投票的股东 1 人；
- 3、2022 年 5 月 24 日，召开 2021 年年度股东大会，提供网络投票，参与网络投票的股东 5 人。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第八节 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	信会师报字[2023]第 ZK10333 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼	
审计报告日期	2023 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱晓东	苗颂
	2 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	11 年	
会计师事务所审计报酬	75 万元	

### 审计报告

信会师报字[2023]第 ZK10333 号

环宇建筑科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了环宇建筑科技股份有限公司（以下简称“环宇建科”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了环宇建科 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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职业道德守则，我们独立于环宇建科，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应

对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 工程承包业务的收入确认</b>	
收入确认的会计政策详情及分析请参阅财务报表附注三、(二十三) 所述的会计政策及附注五、(三十九)。	<p>我们执行的主要程序包括：</p> <p>1、了解并测试环宇建科建造合同核算、预计总收入与总成本的确定和变动的政策、程序、方法和相关内部控制；</p> <p>2、取得在建项目清单，选取样本，检查建造合同、已完成工作量、预计总收入、履约进度、结算收款等具体情况；</p> <p>3、选取样本检查预计总成本明细表，复核其合理性；</p> <p>4、选取样本，现场查看形象进度，询问工程管理部门，并与账面记录进行比较，评估工程履约进度的合理性；</p> <p>5、选取样本，对本年完成产值、累计完成产值等信息向业主发函，确认建造合同收入的真实性和准确性；</p> <p>我们执行上述程序获取的相关证据能够支持管理层主营业务收入的确认。</p>
<b>(二) 应收账款与合同资产的减值</b>	
如财务报表附注三、(九) 所述，环宇建科对应收账款与合同资产按照预期信用损失的金额计量损失准备。管理层考虑所有可获得的合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）进行预期信用损失的评估，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款与合同资产的减值认定为关键审计事项。	<p>我们执行的主要程序包括：</p> <p>1、了解并测试管理层对于应收账款与合同资产日常管理及减值测试相关的内部控制；</p> <p>2、复核管理层对应收账款与合同资产预期信用损失进行评估的相关考虑及客观证据；</p> <p>3、对于单项计提信用损失的应收账款与合同资产，复核管理层对预期收取的现金流量作出估计的依据及合理性；</p> <p>4、复核和评价管理层使用的预期信用损失模型的适当性及管理层参照历史信用损失经验并结合前瞻性信息确定的损失准备计提比例的合理性。</p>

性；  
我们执行上述程序获取的相关证据能够支持管理层关于应收账款与合同资产的减值计提的充分性和适当性。

#### 四、其他信息

环宇建科管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括环宇建科 2022 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。

#### 五、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，管理层负责评估环宇建科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督环宇建科的财务报告过程。

#### 六、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，就可能导致对环宇建科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环宇建科不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就环宇建科中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱晓东  
(项目合伙人)

中国注册会计师：苗颂

中国•上海

2023 年 4 月 28 日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五（一）	334,333,239.46	167,896,592.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）		50,325,847.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	51,591,024.09	52,169,008.42
应收账款	五（四）	1,319,020,784.05	1,221,937,794.95
应收款项融资			
预付款项	五（五）	3,513,044.46	1,804,978.84
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（六）	91,581,542.42	87,471,291.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	15,745,803.33	20,549,541.14
合同资产	五（八）	1,871,840,320.27	2,117,068,601.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	11,972,999.15	20,054,700.78
<b>流动资产合计</b>		3,699,598,757.23	3,739,278,356.81
<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（十）		
其他权益工具投资	五（十一）	6,396,917.76	6,467,468.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十二）	159,430,670.20	141,315,852.14
固定资产	五（十三）	289,466,318.42	242,185,939.64
在建工程	五（十四）	252,306.70	7,418,365.14
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五（十五）	1,684,364.18	3,801,438.32
无形资产	五（十六）	28,868,915.28	34,536,956.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十七）	2,699,341.28	1,594,930.92
递延所得税资产	五（十八）	57,586,404.42	55,389,501.82
其他非流动资产	五（十九）	224,409,994.13	175,535,911.99
<b>非流动资产合计</b>		770,795,232.37	668,246,365.20
<b>资产总计</b>		4,470,393,989.60	4,407,524,722.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（二十）	619,110,000.00	572,310,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十一）	15,540,000.00	
应付账款	五（二十二）	2,309,169,967.95	2,367,276,201.73
预收款项	五（二十三）	765,950.29	1,611,675.30
合同负债	五（二十四）	237,761,395.13	192,543,748.25
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（二十五）	12,281,148.36	8,703,056.39
应交税费	五（二十六）	29,178,596.54	26,965,855.64
其他应付款	五（二十七）	266,263,587.00	253,263,350.68
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（二十八）	31,979,981.51	2,411,017.17
其他流动负债	五（二十九）	54,606,717.75	57,024,584.37
<b>流动负债合计</b>		3,576,657,344.53	3,482,109,489.53
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（三十）	75,000,000.00	115,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十一）	544,795.09	2,316,861.23
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	五（三十二）	2,948,699.22	
递延收益			
递延所得税负债	五（十八）	884,229.44	901,867.07
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>79,377,723.75</b>	<b>118,218,728.30</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,656,035,068.28</b>	<b>3,600,328,217.83</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（三十三）	360,241,287.00	360,241,287.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十四）	2,274,417.01	2,274,417.01
减：库存股			
其他综合收益	五（三十五）	2,652,136.10	2,705,037.95
专项储备	五（三十六）		
盈余公积	五（三十七）	44,896,725.56	42,677,919.40
一般风险准备			
未分配利润	五（三十八）	353,763,408.62	348,084,068.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		763,827,974.29	755,982,729.42
少数股东权益		50,530,947.03	51,213,774.76
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>814,358,921.32</b>	<b>807,196,504.18</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>4,470,393,989.60</b>	<b>4,407,524,722.01</b>

法定代表人：宋良

主管会计工作负责人：朱峰

会计机构负责人：高向军

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,094,141.65	1,788,755.47
交易性金融资产			4,703,936.00
衍生金融资产			
应收票据	十四（一）	300,000.00	
应收账款	十四（二）	4,071,519.79	1,980,161.20
应收款项融资			
预付款项		190,000.00	130,000.00
其他应收款	十四（三）	49,346,906.25	42,387,410.62

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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>57,002,567.69</b>	<b>50,990,263.29</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	十四（四）	555,826,196.59	555,826,196.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		38,707.35	42,032.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		526,399.78	789,599.66
无形资产		6,836.59	20,512.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,150,332.93	5,193,235.04
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>562,548,473.24</b>	<b>561,871,575.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>619,551,040.93</b>	<b>612,861,839.27</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,780,795.02	2,779,795.95
预收款项		13,950.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,565,885.39	674,478.93
应交税费		750,464.83	633,434.24
其他应付款		47,914,248.93	47,161,794.18
其中：应付利息			

应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>54,025,344.17</b>	<b>51,249,503.30</b>
<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		550,603.23	807,477.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>550,603.23</b>	<b>807,477.09</b>
<b>负债合计</b>		<b>54,575,947.40</b>	<b>52,056,980.39</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本		360,241,287.00	360,241,287.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,329,198.32	4,329,198.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,896,725.56	42,677,919.40
一般风险准备			
未分配利润		155,507,882.65	153,556,454.16
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>564,975,093.53</b>	<b>560,804,858.88</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>619,551,040.93</b>	<b>612,861,839.27</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
----	----	--------	--------

<b>一、营业总收入</b>		3,786,601,830.85	3,311,850,954.35
其中：营业收入	五（三十九）	3,786,601,830.85	3,311,850,954.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		3,739,849,090.24	3,222,848,952.02
其中：营业成本	五（三十九）	3,638,680,128.05	3,092,596,688.40
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（四十）	15,249,013.55	12,961,087.63
销售费用	五（四十一）	1,006,363.57	691,807.22
管理费用	五（四十二）	88,075,809.63	92,187,332.24
研发费用	五（四十三）	6,967,684.86	6,644,137.09
财务费用	五（四十四）	-10,129,909.42	17,767,899.44
其中：利息费用		17,543,185.96	17,836,214.49
利息收入		27,961,859.35	644,691.16
加：其他收益	五（四十五）	602,400.00	463,800.82
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十六）	23,755,454.04	4,927,020.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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（四十七）		-481,300.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十八）	-28,149,721.77	-3,241,639.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十九）	-756,067.60	-15,242,823.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（五十）	389,084.77	168,306.23
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		42,593,890.05	75,595,365.92
加：营业外收入	五（五十一）	759,805.92	1,938,394.73
减：营业外支出	五（五十二）	3,375,878.54	529,109.59
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		39,977,817.43	77,004,651.06
减：所得税费用	五（五十三）	16,991,948.72	23,647,479.60
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		22,985,868.71	53,357,171.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,985,868.71	53,357,171.46

2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-2,924,342.36	-2,458,828.09
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		25,910,211.07	55,815,999.55
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-52,912.87	323,370.79
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-52,901.85	323,303.47
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-52,901.85	323,303.47
(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		-52,901.85	323,303.47
(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		-11.02	67.32
<b>七、综合收益总额</b>		22,932,955.84	53,680,542.25
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		25,857,309.22	56,139,303.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,924,353.38	-2,458,760.77
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)	五(五十四)	0.0719	0.1549
(二) 稀释每股收益(元/股)	五(五十四)	0.0719	0.1549

法定代表人: 宋良

主管会计工作负责人: 朱峰

会计机构负责人: 高向军

**(四) 母公司利润表**

单位: 元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业收入</b>	十四(五)	15,679,850.75	19,370,769.91
减: 营业成本	十四(五)	13,618,080.12	15,934,186.23
税金及附加		66,418.56	83,036.23

销售费用		39,736.49	56,089.00
管理费用		6,359,636.24	11,287,919.76
研发费用			
财务费用		34,090.03	41,273.79
其中：利息费用			
利息收入			12,798.84
加：其他收益		61,500.77	36,290.65
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（六）	25,805,672.27	25,474,516.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-196,145.51	57,608.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		21,232,916.84	17,536,680.11
加：营业外收入		305.92	0.13
减：营业外支出		527.43	133.37
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		21,232,695.33	17,536,546.87
减：所得税费用		-949,603.67	-1,456,054.17
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		22,182,299.00	18,992,601.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,182,299.00	18,992,601.04
（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			
六、综合收益总额		22,182,299.00	18,992,601.04
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

## (五) 合并现金流量表

项目	附注	2022 年	2021 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		3,910,332,854.82	3,267,629,433.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十五)	48,477,829.35	252,336,777.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		3,958,810,684.17	3,519,966,211.35
购买商品、接受劳务支付的现金		3,586,677,856.65	3,339,597,018.29
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		114,599,981.50	108,583,251.74
支付的各项税费		105,470,472.50	51,941,309.43
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十五)	67,991,089.09	49,456,891.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		3,874,739,399.74	3,549,578,471.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五(五十六)	84,071,284.43	-29,612,259.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		148,681,847.00	82,191,025.00

取得投资收益收到的现金		1,268,906.26	1,414,309.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,053,371.33	297,752.36
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	五(五十五)	24,056,603.77	
<b>投资活动现金流入小计</b>		176,060,728.36	83,903,086.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,068,960.57	69,751,280.91
投资支付的现金		98,356,000.00	109,594,872.00
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>		106,424,960.57	179,346,152.91
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		69,635,767.79	-95,443,066.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	1,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	1,400,000.00
取得借款收到的现金		752,910,000.00	798,110,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(五十五)	10,148,208.70	98,545,863.18
<b>筹资活动现金流入小计</b>		766,058,208.70	898,055,863.18
偿还债务支付的现金		715,910,000.00	762,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,481,488.38	31,045,638.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		758,474.35	860,694.75
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十五)	32,000,000.00	25,349,720.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		782,391,488.38	818,505,358.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-16,333,279.68	79,550,505.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五(五十六)	137,373,772.54	-45,504,821.11
加：期初现金及现金等价物余额		131,153,721.56	176,658,542.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五(五十六)	268,527,494.10	131,153,721.56

法定代表人：宋良

主管会计工作负责人：朱峰

会计机构负责人：高向军

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		14,059,285.91	21,448,209.64
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		827,954.28	5,236,947.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		14,887,240.19	26,685,157.22
购买商品、接受劳务支付的现金		8,420,735.89	10,387,409.57
支付给职工以及为职工支付的现金		7,294,644.80	8,501,215.03
支付的各项税费		437,601.43	1,026,314.69
支付其他与经营活动有关的现金		2,931,620.16	5,683,429.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,084,602.28	25,598,369.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-4,197,362.09	1,086,788.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,019,936.00	7,461,000.00
取得投资收益收到的现金		18,810,876.62	18,479,720.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		27,830,812.62	25,940,720.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			6,017.70
投资支付的现金		4,316,000.00	10,469,936.00
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>		4,316,000.00	10,475,953.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		23,514,812.62	15,464,766.85
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			100,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,012,064.35	18,012,064.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,012,064.35	18,012,064.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-18,012,064.35	-17,912,064.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,305,386.18	-1,360,509.48
加：期初现金及现金等价物余额		1,788,755.47	3,149,264.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,094,141.65	1,788,755.47

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	360,241,287.00	-	-	-	2,274,417.01		2,705,037.95		42,677,919.40		348,084,068.06	51,213,774.76	807,196,504.18
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	360,241,287.00				2,274,417.01		2,705,037.95		42,677,919.40		348,084,068.06	51,213,774.76	807,196,504.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-52,901.85		2,218,806.16		5,679,340.56	-682,827.73	7,162,417.14
(一) 综合收益总额							-52,901.85				25,910,211.07	-2,924,353.38	22,932,955.84
(二) 所有者投入和减少资本												3,000,000.00	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00
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						2,218,806.16		-20,230,870.51	-758,474.35	-18,770,538.70		
1. 提取盈余公积						2,218,806.16		-2,218,806.16				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-18,012,064.35	-758,474.35	-18,770,538.70	
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						65,117,202.83				65,117,202.83		
2. 本期使用						65,117,202.83				65,117,202.83		
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	360,241,287			2,274,417.01		2,652,136.10		44,896,725.56		353,763,408.62	50,530,947.03	814,358,921.32

项目	2021 年											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	360,241,287.00				770,803.47		2,381,734.48		40,778,659.30		312,179,392.96	53,132,917.21	769,484,794.42
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	360,241,287.00				770,803.47		2,381,734.48		40,778,659.30		312,179,392.96	53,132,917.21	769,484,794.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,503,613.54		323,303.47		1,899,260.10		35,904,675.10	-1,919,142.45	37,711,709.76
（一）综合收益总额							323,303.47				55,815,999.55	-2,458,760.77	53,680,542.25
（二）所有者投入和减少资本					1,503,613.54							1,400,313.07	2,903,926.61
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					1,503,613.54							1,400,313.07	2,903,926.61
（三）利润分配									1,899,260.10		-19,911,324.45	-860,694.75	-18,872,759.10
1. 提取盈余公积									1,899,260.10		-1,899,260.10		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配										-18,012,064.35	-860,694.75	-18,872,759.10
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							54,721,938.53				54,721,938.53	
2. 本期使用							54,721,938.53				54,721,938.53	
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>360,241,287.00</b>			<b>2,274,417.01</b>		<b>2,705,037.95</b>		<b>42,677,919.40</b>		<b>348,084,068.06</b>	<b>51,213,774.76</b>	<b>807,196,504.18</b>

法定代表人：宋良

主管会计工作负责人：朱峰

会计机构负责人：高向军

### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	股本	2022 年									
		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							

<b>一、上年期末余额</b>	360,241,287.00	-	-	-	4,329,198.32				42,677,919.40		153,556,454.16	560,804,858.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	360,241,287.00				4,329,198.32				42,677,919.40		153,556,454.16	560,804,858.88
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>									2,218,806.16		1,951,428.49	4,170,234.65
（一）综合收益总额											22,182,299.00	22,182,299.00
（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									2,218,806.16		-20,230,870.51	-18,012,064.35
1. 提取盈余公积									2,218,806.16		-2,218,806.16	
2. 提取一般风险准备											-18,012,064.35	-18,012,064.35
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	360,241,287.00			4,329,198.32				44,896,725.56		155,507,882.65	564,975,093.53	

项目	2021 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								
<b>一、上年期末余额</b>	360,241,287.00				4,329,198.32				40,778,659.30		154,475,177.57	559,824,322.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	360,241,287.00				4,329,198.32				40,778,659.30		154,475,177.57	559,824,322.19
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>									1,899,260.10		-918,723.41	980,536.69

(一) 综合收益总额										18,992,601.04	18,992,601.04
(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							1,899,260.10		-19,911,324.45	-18,012,064.35	
1. 提取盈余公积							1,899,260.10		-1,899,260.10		
2. 提取一般风险准备									-18,012,064.35	-18,012,064.35	
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	360,241,287.00				4,329,198.32			42,677,919.40		153,556,454.16	560,804,858.88	

### 三、 财务报表附注

## 环宇建筑科技股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

于 2000 年 9 月 8 日, 环宇建筑科技股份有限公司 (原名: 环宇建工设计股份有限公司、浙江环宇建筑设计咨询有限公司、绍兴市环宇建筑设计咨询有限公司, 以下简称“公司”或“本公司”) 由法人股东浙江环宇建设集团有限公司 (以下简称“环宇集团”) 与自然人股东宋建良投资设立, 注册资本: 300.00 万元。成立之后, 公司历经多次增资及股权转让。于 2011 年 6 月 2 日, 公司取得浙江省工商行政管理局核发的 (国) 名称变核内字 (2011) 第 782 号《企业名称核准通知书》, 在浙江环宇建筑设计咨询有限公司基础上以整体变更发起设立方式设立环宇建工设计股份有限公司。于 2011 年 9 月 21 日, 根据《公司法》有关规定及公司折股方案, 将浙江环宇建筑设计咨询有限公司截至 2011 年 6 月 30 日止经审计的所有者权益 (净资产) 250,735,339.12 元, 按 1:0.86557 的比例折合股份总额 217,029,833.00 股, 大于股本部分 33,705,506.12 元计入资本公积。于 2011 年 9 月 30 日, 环宇建工设计股份有限公司登记成立。设立股份公司之后, 公司历经增资及送股, 于 2017 年 5 月 18 日, 公司总股本增至 360,241,287 股。

本公司经营范围: 建筑工业化技术研发及咨询; 建筑新材料、新工艺、新设备研发及咨询; 建筑设计及咨询; 装潢设计; 建筑工程总承包; 房屋建筑工程监理甲级; 建筑工程项目管理; 装配式建筑成套设备生产及销售(限分支机构另设生产场地生产); 砼结构构件、金属结构制造及销售 (限分支机构另设生产场地生产)。

截至 2022 年 12 月 31 日止, 公司注册资本: 360,241,287.00 元; 注册地址: 浙江省绍兴市凤林西路 300 号环宇大厦 25 楼; 统一社会信用代码: 91330600724509865G; 法定代表人: 宋良。

本公司的实际控制人: 樊益棠、樊红、宋良。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 28 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江环宇建设集团有限公司
浙江环宇设备安装有限公司
浙江环宇装潢有限公司
浙江环宇生态环境建设有限公司
浙江环宇筑友建筑科技有限公司（曾用名：浙江环宇中民筑友建筑科技有限公司）
杭州环宇筑友建筑科技有限公司
重庆市泰至诚工程项目管理咨询有限公司
浙江大宇交通工程有限公司
四川硕双工程管理有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用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**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**(六) 合并财务报表的编制方法**

**1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

**2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生

减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十二)长期股权投资”。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

#### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### **4、金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收账款组合 1: 已到期应收政府及政府直属单位款项

应收账款组合 2: 已到期其他单位应收款

应收账款组合 3: 未到期应收款

对于划分为已到期应收账款组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

对于划分为未到期应收账款组合的应收账款、划分为组合的应收票据和合同资产,本集团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整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为: 原材料、产成品、周转材料等。

存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,公司对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

#### **4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十一) 合同资产**

#### **1、合同资产的确认方法及标准**

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### **2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三(九)6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **2、初始投资成本的确定**

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价

值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的

会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益,但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损,除负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资,剩余股权仍采用权益法核算的,原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转,其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

##### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	8-30	3-5	3.23-11.88
机器设备	年限平均法	5-14	5	6.79-19.00
电子设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-19.00

### 3、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十六) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

### (十七) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	38-50	权证期限
专利使用权	15	使用期限
电脑软件	5	受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (十八) 长期资产减值

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### 2、 摊销年限

车位租赁费按 20 年摊销；

经营租赁方式租入办公场所装修费按 5 年摊销。

## (二十) 合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十一) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本公司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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计

划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,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: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;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。

## (二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十三) 收入

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

## (二十四) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规定的，  
在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十五) 政府补助

### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：收到政府补助与项目有关，且项目尚未完工。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：收到政府补助与资产无关，直接计入当期损益。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：按照谨慎性原则确认与资产相关的政府补助。

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差

异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## (二十七) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1、本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和

原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将

其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

#### (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会(2021)35 号,以下简称“解释第 15 号”)。

##### ①关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。本公司无因执行该规定而产生的影响。

### 2、 重要会计估计变更

无。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、5%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江环宇筑友建筑科技有限公司	15%

## (二) 税收优惠

根据国家税务总局公告 2019 年第 2 号，本公司之安徽分公司和嵊州分公司资产总额、从业人数、年度应纳税所得额指标符合小型微利企业认定，企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司浙江环宇筑友建筑科技有限公司于 2021 年 12 月 16 日取得由浙江省科科技厅、浙江省财政局、国家税务总局浙江省税务局联合颁布的《高新技术企业证书》。证书编号：GR202133008554，有限期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，浙江环宇筑友建筑科技有限公司自通过高新技术企业认定并向主管税务机关办理完减免税手续后，三年内可享受国家关于高新技术企业的相关政策，包括 2021 年至 2023 年期间减按 15% 税率缴纳企业所得税。

## 五、 合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	322,986.77	786,010.08
银行存款	301,225,054.66	156,277,174.03
其他货币资金	32,785,198.03	10,833,408.50
合计	334,333,239.46	167,896,592.61
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	32,000,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款	1,010.00	1,010.00
民工工资账户保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
保函保证金	684,000.00	10,832,208.70
资产保全冻结（注）	31,112,735.36	23,901,652.35
ETC 冻结	8,000.00	8,000.00
合计	65,805,745.36	36,742,871.05

注：本公司之子公司浙江环宇建设集团有限公司因诉讼事项被冻结银行存款共计 31,112,735.36 元。

## (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,325,847.00
其中：债券工具投资		3,872.00
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		50,321,975.00

项目	期末余额	上年年末余额
合计		50,325,847.00

### (三) 应收票据

#### 1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	41,876,056.13	51,548,878.43
银行承兑汇票	9,714,967.96	620,129.99
合计	51,591,024.09	52,169,008.42

#### 2、应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	54,221,548.24	100.00	2,630,524.15	4.85	51,591,024.09
其中：					
商业承兑汇票	44,080,059.08	81.30	2,204,002.95	5.00	41,876,056.13
银行承兑汇票	10,141,489.16	18.70	426,521.20	4.21	9,714,967.96
合计	54,221,548.24	100.00	2,630,524.15		51,591,024.09

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	54,888,429.91	100.00	2,719,421.49	4.95	52,169,008.42
其中：					
商业承兑汇票	54,261,977.29	98.86	2,713,098.86	5.00	51,548,878.43
银行承兑汇票	626,452.62	1.14	6,322.63	1.01	620,129.99
合计	54,888,429.91	100.00	2,719,421.49		52,169,008.42

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	44,080,059.08	2,204,002.95	5.00
银行承兑汇票组合	10,141,489.16	426,521.20	4.21
合计	54,221,548.24	2,630,524.15	

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票组合	2,713,098.86		509,095.91		2,204,002.95
银行承兑汇票组合	6,322.63	420,198.57			426,521.20
合计	2,719,421.49	420,198.57	509,095.91		2,630,524.15

### 4、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,100,000.00	3,983,301.75
商业承兑汇票		27,576,108.41
合计	1,100,000.00	31,559,410.16

### 5、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	10,850,325.67
合计	10,850,325.67

注：本公司之子公司浙江环宇建设集团有限公司（以下简称“环宇集团”）与嘉凯城城镇化建设发展（余杭瓶窑）有限公司（以下简称“嘉凯城”）因施工合同纠纷向法院申请仲裁，嘉凯城根据法院裁定结果以电子商业承兑汇票向环宇集团支付款项 10,850,325.67 元，汇票到期日为 2022 年 8 月 19 日。于 2022 年 8 月 19

日，上述汇票到期后嘉凯城未向环宇集团兑付，截至 2022 年 12 月 31 日止，环宇集团已向法院申请强制执行。

#### (四) 应收账款

##### 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
未到期	528,615,523.22	528,084,972.59
1 年以内	709,634,775.39	523,504,803.09
1 至 2 年	46,178,889.89	84,434,687.32
2 至 3 年	47,041,595.46	34,117,250.20
3 至 4 年	29,781,662.75	60,171,550.00
4 至 5 年	46,895,196.22	11,163,743.60
5 年以上	10,817,080.80	75,699,795.80
小计	1,418,964,723.73	1,317,176,802.60
减：坏账准备	99,943,939.68	95,239,007.65
合计	1,319,020,784.05	1,221,937,794.95

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	68,959,195.51	4.86	9,749,693.22	14.14	59,209,502.29	144,996,078.52	11.01	30,227,086.78	20.85	114,768,991.74		
按组合计提坏账准备	1,350,005,528.22	95.14	90,194,246.46	6.68	1,259,811,281.76	1,172,180,724.08	88.99	65,011,920.87	5.55	1,107,168,803.21		
其中：												
组合 1	22,968,284.76	1.62	1,897,167.39	8.26	21,071,117.37	18,433,914.05	1.40	1,435,595.18	7.79	16,998,318.87		
组合 2	797,278,038.76	56.19	72,404,302.93	9.08	724,873,735.83	625,661,837.44	47.50	47,708,773.97	7.63	577,953,063.47		
组合 3	529,759,204.70	37.33	15,892,776.14	3.00	513,866,428.56	528,084,972.59	40.09	15,867,551.72	3.00	512,217,420.87		
合计	1,418,964,723.73	100.00	99,943,939.68		1,319,020,784.05	1,317,176,802.60	100.00	95,239,007.65		1,221,937,794.95		

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宿州市环宇房地产开发有限公司	39,837,859.17	6,079,596.49	15.26	存在信用减值
金加利（天津）有限公司	16,609,425.12	1,660,942.51	10.00	存在信用减值
明业建设集团有限公司	517,116.34	517,116.34	100.00	已申请破产重组，预计无法收回
湖州世茂房地产开发有限公司	873,778.00	873,778.00	100.00	票据无法承兑，预计无法收回
嘉凯城城镇化建设发展（余杭瓶窑）有限公司	11,121,016.88	618,259.88	5.56	根据法院执行情况计提
合计	68,959,195.51	9,749,693.22		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	22,968,284.76	1,897,167.39	8.26
组合 2	797,278,038.76	72,404,302.93	9.08
组合 3	529,759,204.70	15,892,776.14	3.00
合计	1,350,005,528.22	90,194,246.46	

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	30,227,086.78	2,009,154.22		22,486,547.78	9,749,693.22
按组合计提坏账准备	65,011,920.87	25,182,325.59			90,194,246.46
其中：					
组合 1	1,435,595.18	461,572.21			1,897,167.39
组合 2	47,708,773.97	24,695,528.96			72,404,302.93
组合 3	15,867,551.72	25,224.42			15,892,776.14
合计	95,239,007.65	27,191,479.81		22,486,547.78	99,943,939.68

注：应收账款坏账准备本期转销金额 22,486,547.78 元。本公司之子公司环宇集团原应收唐山市南北房地产开发有限公司（以下简称“南北房地产”）余额 75,548,793.73 元，计提坏账准备 22,486,547.78 元，根据河北省唐山市中级人民法院作出（2020）冀 02 执恢 177 号之六执行裁定，南北房地产以名下坐落在唐山市路北区龙庭时代商住楼负一层第 9 至 17 号及 19 至 21 号房产的所有权作价 78,535,437.00 元交付环宇集团抵偿相应债权。截至 2022 年 12 月 31 日止，环宇集团已取得上述房产的实际控制权，产权手续尚在办理过程中，详见附注“十三、（二）、1 唐山市南北房地产开发有限公司诉讼”。

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
盐城市大丰区新城亿轩房地产开发有限公司	64,305,605.76	4.53	3,215,280.29
西安市浐灞生态房地产开发有限公司	52,999,999.40	3.74	2,649,999.97
肥城新城鸿泰房地产开发有限公司	46,021,973.88	3.24	2,472,294.68
义乌兆盈房地产有限公司	42,665,725.29	3.01	2,133,286.26
杭州世腾置业有限公司	33,633,680.74	2.37	1,681,684.04
合计	239,626,985.07	16.89	12,152,545.24

**(五) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,513,044.46	100.00	1,804,978.84	100.00
合计	3,513,044.46	100.00	1,804,978.84	100.00

**2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江旭业工程设备有限公司	798,000.00	22.72
中国石化销售股份有限公司浙江绍兴石油分公司	506,639.80	14.42
三一筑工科技有限公司湖南分公司	300,000.00	8.54
绍兴筑学科技有限公司	300,000.00	8.54
浙江雅杰集成房屋有限公司	100,000.00	2.85
合计	2,004,639.80	57.07

**(六) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	91,581,542.42	87,471,291.51
合计	91,581,542.42	87,471,291.51

**1、 其他应收款项****(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	41,664,881.01	29,472,226.67
1 至 2 年	16,465,843.75	12,498,150.66

## 财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	8,869,644.67	14,990,518.06
3至4年	10,397,817.74	9,123,459.04
4至5年	5,435,473.23	6,148,646.77
5年以上	19,566,470.48	25,009,739.47
小计	102,400,130.88	97,242,740.67
减：坏账准备	10,818,588.46	9,771,449.16
合计	91,581,542.42	87,471,291.51

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备				
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)			
按单项计提坏账准备	9,220,000.00	9.00	9,220,000.00	100.00		9,020,000.00	9.28	9,020,000.00	100.00			
按组合计提坏账准备	93,180,130.88	91.00	1,598,588.46	1.72	91,581,542.42	88,222,740.67	90.72	751,449.16	0.85	87,471,291.51		
其中：												
备用金	7,114,004.36	6.95			7,114,004.36	6,601,054.15	6.79			6,601,054.15		
往来款	34,908,769.01	34.09	1,598,588.46	5.00	33,310,180.55	15,028,983.19	15.45	751,449.16	5.00	14,277,534.03		
保证金	48,986,989.24	47.84			48,986,989.24	64,472,602.57	66.30			64,472,602.57		
押金	2,170,368.27	2.12			2,170,368.27	2,120,100.76	2.18			2,120,100.76		
合计	104,497,569.24	100.00	10,818,588.46		91,581,542.42	97,242,740.67	100.00	9,771,449.16		87,471,291.51		

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京四季滑雪场	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00	预计无法收回
湖州世茂房地产开发有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
绍兴县建管处	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
合计	9,220,000.00	9,220,000.00		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	7,114,004.36		
往来款	34,908,769.01	1,598,588.46	5.00
保证金	48,986,989.24		
押金	2,170,368.27		
合计	93,180,130.88	1,598,588.46	

### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
		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)		
上年年末余额		751,449.16	9,020,000.00	9,771,449.16	
上年年末余额在本期		751,449.16	9,020,000.00	9,771,449.16	
--转入第二阶段					
--转入第三阶段					
--转回第二阶段					

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第一阶段				
本期计提		847,139.30	200,000.00	1,047,139.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		1,598,588.46	9,220,000.00	10,818,588.46

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	73,193,757.48	15,028,983.19	9,020,000.00	97,242,740.67
上年年末余额在本期	73,193,757.48	15,028,983.19	9,020,000.00	97,242,740.67
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	116,421,952.11	1,421,422,753.62	200,000.00	1,538,044,705.73
本期终止确认	131,344,347.72	1,401,542,967.80		1,532,887,315.52
其他变动				
期末余额	58,271,361.87	34,908,769.01	9,220,000.00	102,400,130.88

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	9,020,000.00	200,000.00			9,220,000.00
按组合计提坏账准备	751,449.16	847,139.30			1,598,588.46
合计	9,771,449.16	1,047,139.30			10,818,588.46

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	48,986,989.24	64,472,602.57
往来款	44,128,769.01	24,048,983.19
备用金	7,114,004.36	6,601,054.15
押金	2,170,368.27	2,120,100.76
合计	102,400,130.88	97,242,740.67

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海松立工程有限公司	保证金	15,800,000.00	1 年以内	15.43	
杭州卓健智联科技有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	9.77	
北京四季滑雪场	往来款	9,000,000.00	5 年以上	8.79	9,000,000.00
苍南县灵溪新农村建设有限公司	保证金	5,464,887.00	3 至 4 年	5.34	
绍兴袍江经济技术开发区	保证金	2,000,000.00	4 至 5 年	1.95	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		42,264,887.00		41.28	9,000,000.00

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,354,033.67		6,354,033.67	5,719,856.93		5,719,856.93
周转材料	6,759,519.31		6,759,519.31	6,759,519.31		6,759,519.31
产成品	2,632,250.35		2,632,250.35	8,070,164.90		8,070,164.90
合计	15,745,803.33		15,745,803.33	20,549,541.14		20,549,541.14

## (八) 合同资产

## 1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包项目						
合同资产	1,925,937,336.89	54,097,016.62	1,871,840,320.27	2,174,144,099.32	57,075,497.76	2,117,068,601.56
合计	1,925,937,336.89	54,097,016.62	1,871,840,320.27	2,174,144,099.32	57,075,497.76	2,117,068,601.56

## 2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额				账面价值		
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额			
按单项计提 减值准备	45,457,513.14	2.36	31,531,258.73	69.36	13,926,254.41	45,457,513.14	2.09	31,531,258.73	69.36	13,926,254.41	
按组合计提 减值准备	1,880,479,823.75	97.64	22,565,757.89	1.20	1,857,914,065.86	2,128,686,586.18	97.91	25,544,239.03	1.20	2,103,142,347.15	
合计	1,925,937,336.89	100.00	54,097,016.62		1,871,840,320.27	2,174,144,099.32	100.00	57,075,497.76		2,117,068,601.56	

按单项计提减值准备：

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
恒合金座	6,879,716.46	6,879,716.46	100.00	业主诉讼较多预计无法结算剩余工程款
瑞金医院卢湾分院	10,012,771.17	10,012,771.17	100.00	根据诉讼判决结果计提
唐山滦南县北河九号工程	28,565,025.51	14,638,771.10	51.25	根据一审判决情况计提
合计	45,457,513.14	31,531,258.73		

按组合计提减值准备：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
工程承包项目合同资产	1,880,479,823.75	22,565,757.89	1.20
合计	1,880,479,823.75	22,565,757.89	

### 3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
工程承包项目合同资产	57,075,497.76		2,978,481.14		54,097,016.62	存在信用减值
合计	57,075,497.76		2,978,481.14		54,097,016.62	

## (九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴增值税		6,086,899.07
待抵扣进项税	11,838,530.66	13,658,122.34
预缴其他税款	134,468.49	309,679.37
合计	11,972,999.15	20,054,700.78

## (十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动									期末余额	减值准备期末余额
		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	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			
1. 联营企业												
上海育创网络科技有限公司											14,430,962.90	
小计											14,430,962.90	
合计											14,430,962.90	

## (十一) 其他权益工具投资

## 1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
绍兴银行股份有限公司	6,396,917.76	6,467,468.26
合计	6,396,917.76	6,467,468.26

## 2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
绍兴银行股份有限公司	68,594.40	3,536,917.76			长期持有	

## (十二) 投资性房地产

### 1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	172,936,372.56	36,913,472.17	209,849,844.73
(2) 本期增加金额	23,432,513.23	2,815,313.59	26,247,826.82
—固定资产转入	23,432,513.23	2,815,313.59	26,247,826.82
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	196,368,885.79	39,728,785.76	236,097,671.55
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	61,609,088.79	6,924,903.80	68,533,992.59
(2) 本期增加金额	7,124,414.52	1,008,594.24	8,133,008.76
—计提或摊销	5,568,159.21	816,176.00	6,384,335.21
—固定资产转入	1,556,255.31	192,418.24	1,748,673.55
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	68,733,503.31	7,933,498.04	76,667,001.35
3. 减值准备			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	127,635,382.48	31,795,287.72	159,430,670.20
(2) 上年年末账面价值	111,327,283.77	29,988,568.37	141,315,852.14

### 2、其他说明

期末公司投资性房地产抵押信息如下：

名称	账面原值	累计折旧	账面净值
嘉宜花园等	1,612,580.00	985,059.70	627,520.30
中兴北路 158 号等	14,436,044.00	8,818,402.98	5,617,641.02
府山西路 295 号	16,639,091.37	9,173,252.19	7,465,839.18
胜利西路 257 号	3,818,788.56	3,532,842.36	285,946.20
环宇大厦 1803 室等	12,599,299.11	3,394,340.60	9,204,958.51
环宇筑友车间一	37,532,083.90	1,959,910.21	35,572,173.69
环宇筑友车间二	28,125,600.57	1,145,145.91	26,980,454.66
城东个私园区浦江路 3 号	10,076,444.36	3,868,652.58	6,207,791.78
越城区启圣路 1-2 号地块	26,340,536.76	1,800,296.67	24,540,240.09
合计	151,180,468.63	34,677,903.20	116,502,565.43

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	289,466,318.42	242,185,939.64
固定资产清理		
合计	289,466,318.42	242,185,939.64

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	交通运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	231,490,561.53	76,998,301.43	7,595,672.87	28,485,779.25	3,131,713.35	347,702,028.43
(2) 本期增加金额	91,707,347.05	1,847,460.73	173,192.03	2,861,597.21	43,597.65	96,633,194.67
—购置	5,226,670.16	849,540.40	173,192.03	2,861,597.21	43,597.65	9,154,597.45
—在建工程转入	9,441,152.97	997,920.33				10,439,073.30
—债务重组	77,039,523.92					77,039,523.92
(3) 本期减少金额	25,541,560.85	804,750.00	34,602.57	1,184,269.53	3,000.00	27,568,182.95
—处置或报废	2,109,047.62	804,750.00	34,602.57	1,184,269.53	3,000.00	4,135,669.72
—转出至投资性房地产	23,432,513.23					23,432,513.23
(4) 期末余额	297,656,347.73	78,041,012.16	7,734,262.33	30,163,106.93	3,172,311.00	416,767,040.15
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	35,123,869.73	40,955,356.94	6,267,736.03	20,479,420.23	2,689,705.86	105,516,088.79
(2) 本期增加金额	10,712,388.14	11,458,023.12	360,587.43	2,942,043.90	114,124.67	25,587,167.26
—计提	10,712,388.14	11,458,023.12	360,587.43	2,942,043.90	114,124.67	25,587,167.26
(3) 本期减少金额	1,874,572.61	767,188.32	23,503.31	1,134,467.58	2,802.50	3,802,534.32
—处置或报废	318,317.30	767,188.32	23,503.31	1,134,467.58	2,802.50	2,246,279.01
—转出至投资性房地产	1,556,255.31					1,556,255.31

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	交通运输设备	其他设备	合计
(4) 期末余额	43,961,685.26	51,646,191.74	6,604,820.15	22,286,996.55	2,801,028.03	127,300,721.73
3. 减值准备						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	253,694,662.47	26,394,820.42	1,129,442.18	7,876,110.38	371,282.97	289,466,318.42
(2) 上年年末账面价值	196,366,691.80	36,042,944.49	1,327,936.84	8,006,359.02	442,007.49	242,185,939.64

注：本期通过债务重组增加房屋及建筑物 77,039,523.92 元，具体情况详见附注“十三、（二）、1、河北唐山南北房地产开发有限公司诉讼”。

### 3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山市路北区龙庭时代商住楼负一层第 9 至 17、19 至 21 号房产	76,632,926.43	房屋产权过户手续办理过程中

### 4、其他

期末公司固定资产抵押信息如下：

名称	账面原值	累计折旧	账面净值
昌安七眼桥	3,101,248.75	2,513,691.68	587,557.07
环宇总部一号 1801 室等	6,965,545.46	1,876,567.44	5,088,978.02
环宇总部一号 1901 室等	9,398,748.97	2,532,089.72	6,866,659.25
环宇总部一号 2001 室等	9,398,751.03	2,532,089.72	6,866,661.31
环宇总部一号 2301 室等	18,030,155.43	4,857,452.32	13,172,703.11
城东个私园区浦江路 3 号	11,460,473.64	4,400,023.40	7,060,450.24
环宇筑友车间一	40,346,596.10	2,106,882.90	38,239,713.20
环宇筑友车间二	2,106,776.43	85,778.31	2,020,998.12
合计	100,808,295.81	20,904,575.49	79,903,720.32

**(十四) 在建工程****1、 在建工程及工程物资**

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	252,306.70	7,418,365.14
合计	252,306.70	7,418,365.14

**2、 在建工程情况**

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
袍江启圣路 1-2 号地块 变电站工程（工程）				6,372,922.70		6,372,922.70
年产 20 万立方米装配式 建筑 PC 项目（设备）				1,045,442.44		1,045,442.44
办公室装修费（工程）	252,306.70		252,306.70			
合计	252,306.70		252,306.70	7,418,365.14		7,418,365.14

## 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
袍江启圣路 1-2 号地块变电站工程 (工程)	8,171,224.14	6,372,922.70	1,403,814.67	7,776,737.37			100.00	100.00				自有资金
年产 20 万立方米装配式建筑 PC 项目 (设备)	6,310,000.00	1,045,442.44	1,664,415.60	2,662,335.93	47,522.11		100.00	100.00				自有资金
办公室装修费 (工程)	636,758.00		252,306.70			252,306.70	39.62	39.62				自有资金
合计		7,418,365.14	3,320,536.97	10,439,073.30	47,522.11	252,306.70						

## (十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	4,781,730.75	4,781,730.75
(2) 本期增加金额	409,803.26	409,803.26
—新增租赁	409,803.26	409,803.26
(3) 本期减少金额	2,112,694.00	2,112,694.00
—到期核销或合同提前终止	2,112,694.00	2,112,694.00
(4) 期末余额	3,078,840.01	3,078,840.01
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	980,292.43	980,292.43
(2) 本期增加金额	816,601.30	816,601.30
—计提	816,601.30	816,601.30
(3) 本期减少金额	402,417.90	402,417.90
—到期核销或合同提前终止	402,417.90	402,417.90
(4) 期末余额	1,394,475.83	1,394,475.83
3. 减值准备		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,684,364.18	1,684,364.18
(2) 上年年末账面价值	3,801,438.32	3,801,438.32

**(十六) 无形资产****1、 无形资产情况**

项目	土地使用权	电脑软件	专利权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	26,383,381.22	3,354,141.33	15,094,339.68	44,831,862.23
(2) 本期增加金额		328,323.58		328,323.58
—购置		328,323.58		328,323.58
(3) 本期减少金额	2,815,313.59	148,804.86		2,964,118.45
—处置		148,804.86		148,804.86
—转出至投资性房地产	2,815,313.59			2,815,313.59
(4) 期末余额	23,568,067.63	3,533,660.05	15,094,339.68	42,196,067.36
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	2,046,712.03	2,611,321.14	5,636,872.09	10,294,905.26
(2) 本期增加金额	527,773.12	329,953.44	2,515,743.36	3,373,469.92
—计提	527,773.12	329,953.44	2,515,743.36	3,373,469.92
(3) 本期减少金额	192,418.24	148,804.86		341,223.10
—处置		148,804.86		148,804.86
—转出至投资性房地产	192,418.24			192,418.24
(4) 期末余额	2,382,066.91	2,792,469.72	8,152,615.45	13,327,152.08
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	21,186,000.72	741,190.33	6,941,724.23	28,868,915.28
(2) 上年年末账面价值	24,336,669.19	742,820.19	9,457,467.59	34,536,956.97

**2、 其他说明**

期末公司无形资产抵押信息如下：

项目	账面原值	累计摊销	账面净值
昌安七眼桥地块	2,528,604.39	944,082.72	1,584,521.67
越城区启圣路 1-2 号地块	21,039,463.24	1,437,984.19	19,601,479.05
合计	23,568,067.63	2,382,066.91	21,186,000.72

### (十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位租赁费	73,917.02	1,633,042.38	21,610.42		1,685,348.98
租入固定资产改良支出	1,521,013.90		507,021.60		1,013,992.30
合计	1,594,930.92	1,633,042.38	528,632.02		2,699,341.28

### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	197,111,606.01	49,043,367.24	193,668,989.80	48,182,713.16
内部交易未实现利润	6,297,891.64	1,574,472.91	6,995,403.71	1,748,850.92
可抵扣亏损	40,420,921.61	6,231,389.46	31,904,060.10	5,457,937.74
预计负债	2,948,699.22	737,174.81		
合计	246,779,118.48	57,586,404.42	232,568,453.61	55,389,501.82

#### 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	3,536,917.76	884,229.44	3,607,468.26	901,867.07
合计	3,536,917.76	884,229.44	3,607,468.26	901,867.07

#### 3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	2,870,544.84	215,905.51
可抵扣亏损	13,085,493.32	3,335,507.85
合计	15,956,038.16	3,551,413.36

#### 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2025 年		
2026 年及以后	13,085,493.32	3,335,507.85
合计	13,085,493.32	3,335,507.85

#### (十九) 其他非流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	242,577,193.70	18,167,199.57	224,409,994.13	189,968,562.82	14,432,650.83	175,535,911.99
合计	242,577,193.70	18,167,199.57	224,409,994.13	189,968,562.82	14,432,650.83	175,535,911.99

#### (二十) 短期借款

##### 1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	60,700,000.00	111,700,000.00
抵押借款	558,410,000.00	460,610,000.00
合计	619,110,000.00	572,310,000.00

##### 2、其他说明：

上述银行借款的利率区间为 3.7000%-5.4375%。

### (二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	15,540,000.00	
合计	15,540,000.00	

本期末无已到期未支付的应付票据。

### (二十二) 应付账款

#### 1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款、材料款及劳务分包款	2,309,169,967.95	2,367,276,201.73
合计	2,309,169,967.95	2,367,276,201.73

#### 2、账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津恒誉建筑劳务分包有限公司	17,014,288.20	未结算
西安航行建筑劳务分包有限公司	7,397,047.55	未结算
西安巨能土方工程有限公司	2,053,409.15	未结算
西安吉星节能工程有限公司	2,000,000.00	未结算
泉州宝丰石材有限公司	1,419,446.37	未结算
合计	29,884,191.27	

### (二十三) 预收款项

#### 1、预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收租赁费	765,950.29	1,611,675.30
合计	765,950.29	1,611,675.30

**(二十四) 合同负债****1、 合同负债情况**

项目	期末余额	上年年末余额
预收工程款	36,565,092.22	55,495,872.18
已结算未完工款	201,196,302.91	137,047,876.07
合计	237,761,395.13	192,543,748.25

**(二十五) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,701,055.39	106,069,038.95	102,491,207.98	12,278,886.36
离职后福利-设定提存计划	2,001.00	12,109,034.52	12,108,773.52	2,262.00
合计	8,703,056.39	118,178,073.47	114,599,981.50	12,281,148.36

**2、 短期薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,596,303.29	87,286,674.50	83,748,380.50	12,134,597.29
(2) 职工福利费		5,761,234.53	5,761,234.53	
(3) 社会保险费	1,259.59	6,805,157.75	6,805,223.76	1,193.58
其中：医疗保险费	1,107.79	5,764,843.90	5,764,843.91	1,107.78
工伤保险费	151.80	847,446.14	847,512.14	85.80
生育保险费		192,867.71	192,867.71	
(4) 住房公积金		4,776,827.74	4,776,827.74	
(5) 工会经费和职工教育经费	103,492.51	1,439,144.43	1,399,541.45	143,095.49
合计	8,701,055.39	106,069,038.95	102,491,207.98	12,278,886.36

### 3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,932.00	11,570,008.01	11,569,756.01	2,184.00
失业保险费	69.00	539,026.51	539,017.51	78.00
合计	2,001.00	12,109,034.52	12,108,773.52	2,262.00

### (二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,131,122.06	935,708.86
企业所得税	17,337,248.38	20,740,925.80
个人所得税	1,610,335.05	1,110,800.80
城市维护建设税	891,351.96	779,191.06
房产税	1,751,735.88	1,823,489.35
教育费附加	614,856.92	561,910.39
其他	3,841,946.29	1,013,829.38
合计	29,178,596.54	26,965,855.64

### (二十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利	10,013,247.22	10,013,247.22
其他应付款项	256,250,339.78	243,250,103.46
合计	266,263,587.00	253,263,350.68

#### 1、应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	10,013,247.22	10,013,247.22
合计	10,013,247.22	10,013,247.22

## 2、 其他应付款项

## (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来款	58,760,000.00	38,362,800.00
非关联方往来款	128,928,139.59	137,262,560.31
保证金	26,126,792.77	27,007,866.01
押金	42,435,407.42	40,616,877.14
合计	256,250,339.78	243,250,103.46

## (二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	31,000,000.00	800,000.00
一年内到期的租赁负债	979,981.51	1,611,017.17
合计	31,979,981.51	2,411,017.17

## (二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	54,606,717.75	57,024,584.37
合计	54,606,717.75	57,024,584.37

## (三十) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	75,000,000.00	115,000,000.00
合计	75,000,000.00	115,000,000.00

上述银行借款的利率区间为 4.4500%-5.0250%。

## (三十一) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋及建筑物	1,524,776.60	3,927,878.40
减：一年内到期的租赁负债	979,981.51	1,611,017.17
合计	544,795.09	2,316,861.23

## (三十二) 预计负债

项目	上年年末 余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未决诉讼		2,948,699.22		2,948,699.22	票据连带责任 及预计工伤赔 偿
合计		2,948,699.22		2,948,699.22	

## (三十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 減 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	360,241,287.00						360,241,287.00

## (三十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	770,803.47			770,803.47
其他资本公积	1,503,613.54			1,503,613.54
合计	2,274,417.01			2,274,417.01

## (三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	2,705,037.95	-70,550.50			-17,637.63	-52,901.85	-11.02	2,652,136.10
其中：其他权益工具投资公允价值变动	2,705,037.95	-70,550.50			-17,637.63	-52,901.85	-11.02	2,652,136.10
其他综合收益合计	2,705,037.95	-70,550.50			-17,637.63	-52,901.85	-11.02	2,652,136.10

## (三十六) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		65,117,202.83	65,117,202.83	
合计		65,117,202.83	65,117,202.83	

## (三十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,677,919.40	42,677,919.40	2,218,806.16		44,896,725.56
合计	42,677,919.40	42,677,919.40	2,218,806.16		44,896,725.56

## (三十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	348,084,068.06	312,179,392.96
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	348,084,068.06	312,179,392.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,910,211.07	55,815,999.55
减：提取法定盈余公积	2,218,806.16	1,899,260.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,012,064.35	18,012,064.35
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	353,763,408.62	348,084,068.06

## (三十九) 营业收入和营业成本

## 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,774,121,771.16	3,629,938,324.83	3,301,902,216.45	3,085,833,677.71
其他业务	12,480,059.69	8,741,803.22	9,948,737.90	6,763,010.69
合计	3,786,601,830.85	3,638,680,128.05	3,311,850,954.35	3,092,596,688.40

## 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
房屋建筑类	2,811,486,753.53	2,751,920,709.79
设计监理类	15,679,850.75	18,800,686.13
市政工程类	767,284,799.97	372,843,575.18
道路交通类	16,815,889.85	25,454,083.35
装配式建筑业务	151,595,362.38	132,883,162.00
水利工程类	11,259,114.68	
合计	3,774,121,771.16	3,301,902,216.45

## 2、 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,774,121,771.16	3,301,902,216.45
其中：在某一时点确认	151,595,362.38	132,883,162.00
在某一时段内确认	3,622,526,408.78	3,169,019,054.45
其他业务收入	12,480,059.69	9,948,737.90
其中：在某一时点确认	615,541.46	1,435,366.00
在某一时段内确认	11,864,518.23	8,513,371.90
合计	3,786,601,830.85	3,311,850,954.35

## (四十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	5,110,924.53	4,156,692.89
教育费附加	3,827,006.57	2,900,486.03

项目	本期金额	上期金额
其他	6,311,082.45	5,903,908.71
合计	15,249,013.55	12,961,087.63

#### (四十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	750,478.39	492,054.03
办公费	150,938.79	127,915.19
业务费	88,754.89	64,991.00
差旅费	16,191.50	6,847.00
合计	1,006,363.57	691,807.22

#### (四十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	46,370,325.87	49,018,623.63
折旧费	11,520,140.76	9,661,745.53
办公费	7,559,270.12	8,068,717.52
业务招待费	6,693,045.60	5,696,813.14
咨询费	4,596,884.00	8,159,147.54
无形资产摊销	3,308,298.11	3,467,507.15
租赁费	1,609,045.61	2,110,920.66
使用权资产折旧	976,332.36	980,292.42
其他	5,442,467.20	5,023,564.65
合计	88,075,809.63	92,187,332.24

#### (四十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料消耗	4,105,593.57	5,333,482.33
职工薪酬	1,978,333.48	862,379.94
折旧费	347,096.27	222,282.19

项目	本期金额	上期金额
其他	536,661.54	225,992.63
合计	6,967,684.86	6,644,137.09

#### (四十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	17,543,185.96	18,027,570.22
其中：租赁负债利息费用	127,601.54	191,355.73
减：利息收入	27,961,859.35	644,691.16
汇兑损益	288,763.97	385,020.38
合计	-10,129,909.42	17,767,899.44

注：本公司 2022 年度利息收入 27,961,859.35 元，其中收到资金占用利息 27,043,247.04 元，主要包括：

- (1) 本公司之子公司环宇集团本期收到江苏省国有资本运营控股集团有限公司代江西绿宝竹木业有限责任公司支付的资金占用利息 24,056,603.77 元。
- (2) 于 2022 年 10 月 25 日，河北省唐山市中级人民法院作出（2020）冀 02 执恢 177 号之六执行裁定书，将南北房地产名下坐落在唐山市路北区龙庭时代商住楼负一层第 9 至 17 号、19 至 21 号房产的所有权作价 78,535,437.00 元，向环宇集团抵债，其中：抵顶环宇集团应收债权 75,548,793.73 元，抵顶资金占用利息 2,986,643.27 元。详见附注“十三、(二)、1、唐山市南北房地产开发有限公司诉讼”。

#### (四十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	568,267.05	394,817.82
进项税加计抵减	22,283.53	21,641.99
代扣个人所得税手续费	11,849.42	23,815.91
失业保险返还		23,525.10
合计	602,400.00	463,800.82

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
实习生补助	454,056.20	272,136.00	与收益相关
稳岗补助	69,631.61	79,481.82	与收益相关
培训补助	44,579.24	43,200.00	与收益相关
合计	568,267.05	394,817.82	

#### (四十六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		303,616.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,200,311.86	1,042,098.31
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	68,594.40	68,594.40
债务重组产生的投资收益	22,486,547.78	3,512,711.16
合计	23,755,454.04	4,927,020.40

#### (四十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-481,300.48
合计		-481,300.48

#### (四十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-88,897.34	754,401.67
应收账款坏账损失	27,191,479.81	17,199,688.86
其他应收款坏账损失	1,047,139.30	-14,712,450.77
合计	28,149,721.77	3,241,639.76

#### (四十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	756,067.60	15,242,823.62
合计	756,067.60	15,242,823.62

## (五十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	215,463.61	168,306.23	215,463.61
处置租赁使用权资产收益	173,621.16		173,621.16
合计	389,084.77	168,306.23	389,084.77

## (五十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	659,500.00	570,000.00	659,500.00
拆迁补偿款		1,350,579.60	
其他	100,305.92	17,815.13	100,305.92
合计	759,805.92	1,938,394.73	759,805.92

计入营业外收入的政府补助:

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持政策奖励金	540,000.00	350,000.00	与收益相关
街道办事处补助金	33,500.00	20,000.00	与收益相关
其他	86,000.00	200,000.00	与收益相关
合计	659,500.00	570,000.00	

## (五十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
预计负债	2,948,699.22		2,948,699.22
对外捐赠	200,000.00	156,500.00	200,000.00
罚没支出	172,068.90	302,823.35	172,068.90
非流动资产毁损报废损失	51,482.99	69,652.87	51,482.99
其他	3,627.43	133.37	3,627.43
合计	3,375,878.54	529,109.59	3,375,878.54

## (五十三) 所得税费用

## 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	19,188,851.32	22,060,653.28
递延所得税费用	-2,196,902.60	1,586,826.32
合计	16,991,948.72	23,647,479.60

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	39,977,817.43
按法定税率计算的所得税费用	9,994,454.36
子公司适用不同税率的影响	1,195,055.25
调整以前期间所得税的影响	1,670,393.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	883,248.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-205.38
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	3,249,002.30
所得税费用	16,991,948.72

## (五十四) 每股收益

**1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	25,910,211.07	55,815,999.56
本公司发行在外普通股的加权平均数	360,241,287.00	360,241,287.00
基本每股收益	0.0719	0.1549
其中：持续经营基本每股收益	0.0719	0.1549
终止经营基本每股收益		

**2、 稀释每股收益**

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	25,910,211.07	55,815,999.56
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	360,241,287.00	360,241,287.00
稀释每股收益	0.0719	0.1549
其中：持续经营稀释每股收益	0.0719	0.1549
终止经营稀释每股收益		

**(五十五) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收回往来款、代垫款和保证金等	21,351,371.59	233,470,589.23
专项补贴、补助款	1,239,616.47	964,817.82
利息收入	25,786,535.37	17,836,214.49
营业外收入	100,305.92	65,156.14
合计	48,477,829.35	252,336,777.68

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
支付往来款、代垫款和保证金等	36,061,719.24	14,179,043.31
销售费用支出	255,885.18	199,753.19
管理费用支出	25,804,272.37	29,059,163.51
研发费用支出	4,642,255.11	5,559,474.96
营业外支出	1,226,957.19	459,456.72
合计	67,991,089.09	49,456,891.69

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资金占用利息	24,056,603.77	
合计	24,056,603.77	

### 4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保函保证金	10,148,208.70	13,008,290.90
银行承兑汇票保证金		18,470,000.00
债权转让款		67,067,572.28
合计	10,148,208.70	98,545,863.18

### 5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保函保证金		9,729,720.00
银行承兑汇票保证金	32,000,000.00	15,620,000.00
合计	32,000,000.00	25,349,720.00

## (五十六) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	22,985,868.71	53,357,171.46
加：少数股东本期损益		
信用减值准备	28,149,721.77	3,241,639.76
资产减值准备	756,067.60	15,242,823.62
固定资产、投资性房地产折旧	31,971,502.47	27,542,020.11
油气资产折耗		
使用权资产折旧	816,601.30	980,292.43
无形资产摊销	3,373,469.92	3,865,893.43
长期待摊费用摊销	528,632.02	515,022.24
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）	-337,601.78	-98,653.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		481,300.48
财务费用（收益以“-”号填列）	-14,954,136.07	17,786,703.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,755,454.04	-4,927,020.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,196,902.60	1,707,151.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-120,325.12
合同资产减少（增加以“-”号填列）	195,598,131.55	435,776,183.16
合同负债增加（减少以“-”号填列）	45,217,646.88	-23,881,257.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,803,737.81	-8,183,120.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-186,946,783.66	-228,629,119.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,939,217.45	-324,268,964.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,071,284.43	-29,612,259.80
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	268,527,494.10	131,153,721.56
减：现金的期初余额	131,153,721.56	176,658,542.67

补充资料	本期金额	上期金额
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	137,373,772.54	-45,504,821.11

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	268,527,494.10	131,153,721.56
其中：库存现金	322,986.77	786,010.08
可随时用于支付的银行存款	268,103,309.30	130,366,511.68
可随时用于支付的其他货币资金	101,198.03	1,199.80
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	268,527,494.10	131,153,721.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,805,745.36	包括银行承兑汇票保证金、用于担保的定期存款或通知存款、保函保证金、民工工资账户保证金、冻结存款、ETC 冻结金额等
投资性房地产	116,502,565.43	借款抵押
固定资产	79,903,720.32	借款抵押
无形资产	21,186,000.72	借款抵押
合计	283,398,031.83	

## (五十八) 租赁

### 1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	127,601.54	191,355.73
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	100,445,173.98	98,854,991.05
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	101,463,761.94	99,900,199.13

## 2、 作为出租人

### （1）经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	7,695,533.82	7,703,818.56

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	10,927,476.33	9,349,132.60
1 至 2 年	10,597,526.33	8,912,262.19
2 至 3 年	9,275,709.67	8,734,162.05
3 至 4 年	5,153,074.75	7,345,531.20
4 至 5 年	2,604,100.00	3,421,768.60
5 年以上	6,818,083.33	10,459,544.60
合计	45,375,970.41	48,222,401.24

**六、 合并范围的变更****(一) 非同一控制下企业合并**

本期未发生非同一控制下企业合并。

**(二) 同一控制下企业合并**

本期未发生同一控制下企业合并。

**(三) 反向购买**

本期未发生反向购买。

**(四) 处置子公司**

本期未发生处置子公司。

**(五) 其他原因的合并范围变动**

本报告期内，本公司之子公司浙江大宇交通工程有限公司为调整公司经营战略，于 2022 年 4 月 11 日与四川成渝建设有限公司共同出资设立四川硕双工程管理有限公司，其中浙江大宇交通工程有限公司持股 70%，四川成渝建设有限公司持股 30%，公司社会信用代码：91330108MA2KD3R50T，注册资本：1,000 万元人民币。

**七、 在其他主体中的权益****(一) 在子公司中的权益****1、 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江环宇建设集团有限公司	绍兴市	绍兴市	房屋建筑工程施工	99.98		同一控制下企业合并
浙江环宇生态环境建设有限公司	绍兴市	绍兴市	建筑		79.00	同一控制下企业合并
浙江环宇设备安装有限公司	绍兴市	绍兴市	建筑安装		75.35	同一控制下企业合并

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	
浙江环宇装潢有限公司	绍兴市	绍兴市	建筑装潢		74.00	同一控制下企业合并
浙江环宇筑友建筑科技有限公司	绍兴市	绍兴市	建筑		84.00	设立取得
杭州环宇筑友建筑科技有限公司	杭州市	杭州市	建筑		84.00	设立取得
重庆市泰至诚工程项目管理咨询有限公司	重庆市	重庆市	工程项目管理咨询	67.11		设立取得
浙江大宇交通工程有限公司	绍兴市	绍兴市	公路工程施工		89.41	设立取得
四川硕双工程管理有限公司	宜宾市	宜宾市	工程管理		70.00	设立取得

## 2、重要的非全资子公司

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
浙江环宇建设集团有限公司	0.02%	-1,666,761.04	758,474.35	36,669,001.94

## 3、 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江环宇建设集团有限公司	362,613.41	73,097.22	435,710.63	350,074.17	7,883.29	357,957.46	370,196.27	63,082.12	433,278.39	344,315.14	11,590.19	355,905.33

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江环宇建设集团有限公司	373,085.46	2,960.73	2,993.06	9,186.54	326,415.10	6,237.38	6,269.72	-2,619.17

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

本公司持有上海育创网络科技股份有限公司 17.9287% 股权，已全额计提减值。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

本公司对信用风险按组合分类管理，信用风险主要产生于应收账款。对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险，本公司基于对客户的财务状况、历史回款情况进行评价，并且定期会与客户进行对账，对于信用记录不良的客户，本公司会采用催款及取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	633,788,048.44				633,788,048.44
应付账款	2,309,169,967.95				2,309,169,967.95
其他应付款	266,263,587.00				266,263,587.00

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
应付职工薪酬	12,281,148.36				12,281,148.36
一年内到期的非流动负债	32,670,703.43				32,670,703.43
长期借款		31,811,698.63	50,497,883.56		82,309,582.19
租赁负债		299,428.65	272,040.07		571,468.72
合计	3,254,173,455.18	32,092,243.82	50,762,133.46		3,337,027,832.46

项目	上年年末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	587,792,319.41				587,792,319.41
应付账款	2,367,276,201.73				2,367,276,201.73
其他应付款	253,263,350.68				253,263,350.68
应付职工薪酬	8,703,056.39				8,703,056.39
一年内到期的非流动负债	2,429,225.94				2,429,225.94
长期借款	27,698,300.00	8,900,588.49	94,338,440.04		130,937,328.53
租赁负债		1,132,829.10	1,184,032.14		2,316,861.24
合计	3,247,162,454.15	10,033,417.59	95,522,472.18		3,352,718,343.92

### (三) 市场风险

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

#### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司银行借款均为固定利率，不存在利率风险。

#### 2、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			6,396,917.76	6,396,917.76
◆其他非流动金融资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			6,396,917.76	6,396,917.76

### (二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于非上市主体股权投资，本公司采用相对估值法确认持有的股权投资的公允价值。

## (三) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 1、持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第三层次数	转出第三层次数	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆其他权益工具投资	6,467,468.26				-70,550.50					6,396,917.76	

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司的控股股东及实际控制人为樊益棠、樊红、宋良。

截至 2022 年 12 月 31 日止，樊益棠直接持有本公司 98,688,135 股，占比 27.395%；樊益棠通过浙江环宇控股股份有限公司间接持有本公司 68,177,600 股，占比 18.9255%；樊红持有本公司 5,613,600 股，占比 1.5583%；宋良持有本公司 2,279,113 股，占比 0.6327%。上述实际控制人合计持有本公司 174,758,448 股，占比 48.5115%，享有表决权比例为 48.5115%。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 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附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江星宇控股有限公司	实际控制人控制的企业
浙江环宇控股股份有限公司	实际控制人控制的企业
丰县环宇置业有限公司	实际控制人控制的企业
长兴环宇置业有限公司	实际控制人控制的企业
绍兴文宇置业有限公司	实际控制人控制的企业
绍兴市新安物业有限公司	实际控制人控制的企业
绍兴市环宇建筑材料供应有限公司	实际控制人控制的企业
绍兴万宇置业有限公司	实际控制人控制的企业
宿州万宇商业运营管理有限公司	实际控制人控制的企业
宿州迅宇酒店管理有限公司	实际控制人控制的企业
绍兴大宇置业有限公司	实际控制人控制的企业
浙江环宇房地产开发有限公司	实际控制人控制的企业
宿州市环宇房地产开发有限公司	实际控制人控制的企业
江西绿宇房地产开发有限公司（注）	实际控制人控制的企业
广东信合投资有限公司	实际控制人控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
山东人和房地产开发有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
浙江环宇环境科技有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
浙江环合投资有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
绍兴市工程建设监理有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
威海祥宇置业有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业

注：本公司实际控制人控制的企业：江西绿宇房地产开发有限公司已于 2022 年 8 月 23 日核准注销。

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
绍兴市环宇建筑材料供应有限公司	采购商品		209,504.79
绍兴市新安物业有限公司	接受劳务	841,942.96	467,340.35

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
丰县环宇置业有限公司	工程承包		1,999,150.49
山东人和房地产开发有限公司	工程承包	22,547,014.68	19,679,399.08
宿州市环宇房地产开发有限公司	工程承包	8,916,494.01	

### 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
绍兴万宇置业有限公司	房屋建筑物			533,092.40	39,352.61	

出租方名称	租赁资产种类	上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
绍兴万宇置业有限公司	房屋建筑物			533,092.40	54,741.26	1,495,384.61

### 3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
樊益棠 (注)	40,000.00	2021-5-8	2026-5-7	否
樊益棠	3,000.00	2021-10-29	2026-10-29	否
樊益棠	8,800.00	2018-11-23	2023-11-23	否
樊益棠	7,000.00	2022-2-26	2024-2-26	否
樊益棠、李如方	15,000.00	2021-10-21	2025-10-21	否
浙江环宇控股股份有限公司	4,000.00	2022-7-25	2024-7-25	否
浙江星宇控股有限公司	10,000.00	2022-12-1	2027-12-1	否
浙江星宇控股有限公司	7,500.00	2021-6-24	2028-6-23	否

注：于 2021 年 5 月 9 日，樊益棠与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订最高额保证合同，为环宇集团自 2021 年 5 月 8 日至 2026 年 5 月 7 日止期间签订的借

款合同、银行承兑协议、信用证开具合同、出具保函协议或其他法律性文件提供最高限额 4 亿元的连带责任保证。

关联方为公司借款提供抵押情况：

抵押权人	抵押人	抵押开始日	抵押结束日	抵押物地址	用途
中国工商银行股份有限公司绍兴越城支行	绍兴万宇置业有限公司	2019-12-25	2024-12-25	环宇大厦 2101-2107 室	短期借款
中国工商银行股份有限公司绍兴越城支行	浙江环宇房地产开发有限公司	2018-11-19	2027-11-16	绍兴市东街 682 号、人民东路 175 号	短期借款
中国建设银行股份有限公司绍兴分行	绍兴万宇置业有限公司	2020-7-15	2022-7-14	环宇大厦 408 室、509 室、2501 室、2601 室	短期借款
中国建设银行股份有限公司绍兴分行	浙江星宇控股有限公司	2020-5-19	2022-5-18	中兴中路 285、293、295、297 号时代大厦	短期借款
中国建设银行股份有限公司绍兴分行	浙江星宇控股有限公司	2020-5-28	2022-5-27	中兴中路 299、301、303、307 号时代大厦	短期借款
中国建设银行股份有限公司绍兴分行	绍兴万宇置业有限公司	2020-7-16	2022-7-15	环宇大厦 301 室、302 室	短期借款
中国建设银行股份有限公司绍兴分行	绍兴万宇置业有限公司	2020-7-26	2027-7-25	凤林西路 302 号、304 号、306 号、308 号、310 号、312 号、314 号	短期借款
中国建设银行股份有限公司绍兴分行	绍兴万宇置业有限公司	2020-7-16	2022-7-15	环宇大厦 201 室	短期借款
浙商银行股份有限公司绍兴分行	宿州市环宇房地产开发公司	2022-3-16	2032-3-14	宿州市人民路东侧、银河二路北侧环宇银河绿苑北区 14 楼	短期借款

抵押权人	抵押人	抵押开始日	抵押结束日	抵押物地址	用途
				0103 室、22 楼 0103- 0109 室、57 楼 0101- 0104 室	
宁波银行股份有限公司绍兴分行	浙江星宇控股有限公司	2020-12-28	2025-12-28	中兴中路 273、275、 277、279、281、283 号时代大厦	短期 借款

#### 4、 关联方资金拆借

本公司实际控制人控制的企业浙江星宇控股有限公司向本公司提供不超过 1 亿元的借款，使用期限不超过 12 个月，无利息。本次借款无需公司提供任何抵押或担保。截至 2022 年 12 月 31 日，该项借款余额为 57,760,000.00 元。

#### 5、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	3,215,671.44	3,193,288.64

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宿州市环宇房地产开发有限公司	39,837,859.17	6,079,596.49	52,837,859.17	6,079,596.49
合同资产					
	山东人和房地产开发有限公司	89,116,280.09	1,069,395.36	45,055,856.23	540,670.27

##### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	绍兴市新安物业有限公司		149,332.80
其他应付款			
	浙江星宇控股有限公司	57,760,000.00	37,362,800.00
	山东人和房地产开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合同负债			
	宿州市环宇房地产开发有限公司	38,677,533.17	51,162,468.91
租赁负债			
	绍兴万宇置业有限公司	516,988.34	1,495,384.61

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本期公司以货币资金作为质押开具保函等, 详见本附注“五、(一) 货币资金”。

(2) 开具保函情况

开始时间	保函种类	金额	结束时间
2020-11-26	履约保函	5,948,095.75	2023-11-1
2021-10-8	履约保函	852,627.65	2024-10-11
2021-12-28	履约保函	7,398,155.54	2024-11-15
2021-12-28	履约保函	8,787,591.30	2024-9-5
2022-1-14	履约保函	1,751,688.45	2023-8-2
2022-3-23	履约保函	26,300,000.00	2023-3-10
2022-5-25	履约保函	2,500,000.00	2023-5-25
2022-5-27	履约保函	6,472,200.86	2023-5-27
2022-7-6	履约保函	7,175,116.78	2023-11-16
2022-7-6	履约保函	332,976.42	2023-6-9
2022-7-26	履约保函	6,989,919.79	2023-8-16

开始时间	保函种类	金额	结束时间
2022-8-24	履约保函	788,400.00	2023-9-2
2022-11-25	履约保函	400,000.00	2025-1-8
2022-11-1	履约保函	995,710.00	2023-7-18

除上述承诺事项外，截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

### 1、 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 重大未决诉讼

##### (1) 唐山中厦房地产开发有限公司诉讼

于 2010 年 11 月 13 日，公司之子公司环宇集团与唐山市中厦房地产开发有限公司（以下简称“中厦房地产”）签订《建设工程施工合同补充协议》，约定被告开发的滦南县北河九号工程由原告施工总承包，承包范围是全部施工图纸范围内的土建、安装工程及室外附属工程。

于 2014 年 4 月 22 日，环宇集团因拖欠工程款一事起诉中厦房地产，请求解除工程合同、判决中厦房地产支付工程款 10,412.50 万元并支付截至 2014 年 4 月 30 日的利息 1,027.69 万元，并申请对中厦房地产进行了财产保全。

针对上述案件，河北省唐山市中级人民法院于 2018 年 12 月 24 日出具民事裁定书（2014）唐民初字第 269-11 号，一审裁定驳回环宇集团的诉求。环宇集团不服该判决结果继续上诉。

于 2019 年 7 月 3 日，河北省唐山市中级人民法院查封中厦房地产开发的滦南县北河新区项目 5、6、7 号住宅楼 148 套住宅，查封期从 2019 年 7 月 3 日至 2022 年 7 月 3 日止。

于 2019 年 11 月 4 日，河北省高级人民法院民事裁定书（2019）冀民终 1023 号裁定，判决撤销唐山市中级人民法院民事裁定书（2014）唐民初字第 269-11 号民事裁定，发回唐山市中级人民法院重审。

于 2021 年 6 月 24 日，河北省唐山市中级人民法院（2021）冀 02 执保 1622 号财产保全告知书：本院依据（2019）冀 02 民初 707 号之二民事裁定书，于 2021 年 6 月 24 日继续冻结了中厦房地产在唐山市曹妃甸区农村商业银行股份有限公司的银行存款 1,000 万元。冻结期限一年，自 2021 年 6 月 24 日至 2022 年 6 月 23 日止。

于 2021 年 7 月 19 日，河北省唐山市中级人民法院执行裁定书（2021）

冀 02 执异 673 号裁定：撤销本院（2014）唐民初字第 269-2 号协助执行通知书对滦南县北河新区九号公寓项目 35 套住宅的查封。

于 2021 年 10 月 29 日，河北省唐山市中级人民法院作出（2019）冀 02 民初 707 号民事判决书，一审判决：判决环宇集团向中厦房地产开具 6,139.39 万元的工程款发票且向唐山中厦（2020）冀 02 执异 1044 号移交案涉工程资料，并驳回双方其他诉讼请求及反诉请求。上述判决仅针对涉案的滦南县北河九号工程 5#、6#、7# 住及地下车库的土建及水、暖、电安装工程工程款及其他相关费用，对于涉案酒店部分的工程款，由于涉案酒店工程未施工完毕亦未投入使用，同时环宇集团也未能提交证据证实涉案工程质量合格，故法院不予支持，环宇集团可待质量合格后另行主张。

中厦房地产对上述判决不服，于 2021 年 12 月 17 日，向河北省高级人民法院提起二审上诉。期间环宇集团对涉案财产保全情况提出多次复议，最终经最高人民法院（2022）最高法执监 221 号，驳回环宇集团申诉请求。维持（2021）冀 02 执异 673 号裁定结果。

截至本财务报表报出日，上述案件仍处于二审审理阶段。涉诉项目相关的合同资产期末余额 28,565,025.51 元，合同资产减值准备余额 14,638,771.10 元。

#### （2）金加利（天津）有限公司诉讼

于 2021 年 9 月 27 日，金加利（天津）有限公司（以下简称“金加利”）向天津市第三中级人民法院起诉环宇集团，案号（2021）津 03 民初 3386 号，起诉内容：一、请求法院依法判令环宇集团赔偿原告工程修复费用 4,500 万元（修复费用最终以鉴定机构鉴定的数额为准），并赔偿因其施工质量问题给原告造成的其他经济损失；二、本案诉讼费、保全费、鉴定费均由环宇集团承担。

于 2021 年 10 月 8 日，天津市第三中级人民法院作出（2021）津 03 民初 3386 号民事裁定，裁定“冻结被申请人浙江环宇建设集团有限公司的银行存款 4,500 万元或查封、扣押其同等价值的财产”，后天津市第三中级人民法院冻结环宇集团名下中国建设银行股份有限公司绍兴分行营业部银行账户内存款 4,500 万元。2021 年 11 月，环宇集团针对上述 4,500 万元冻结款，提出异议申请解冻，经裁定，该账户已取消冻结。

截至本财务报表报出日，该案件仍处于一审审理中。

## 十二、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	18,012,064.35
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,012,064.35

根据 2023 年 4 月 28 日第四届董事会第十七次会议通过的议案，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 360,241,287 股，以此计算合计拟派发现金红利 18,012,064.35 元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度分配。

### 十三、其他重要事项

#### (一) 债务重组

公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
以房抵债	53,062,245.95	22,486,547.78		

本公司之子公司环宇集团原应收南北房地产余额 75,548,793.73 元，计提坏账准备 22,486,547.78 元，账面价值 53,062,245.95 元。根据河北省唐山市中级人民法院作出（2020）冀 02 执恢 177 号之六执行裁定，将南北房地产名下坐落在唐山市路北区龙庭时代商住楼负一层第 9 至 17 号、19 至 21 号房产的所有权作价 78,535,437.00 元，抵顶对环宇集团债权，本期确认债务重组得利 22,486,547.78 元。截止 2022 年 12 月 31 日，环宇集团已取得上述房产的实际控制权，过户手续正在办理过程中，见附注“十三、（二）、1、唐山市南北房地产开发有限公司诉讼”。

#### (二) 其他

##### 1、唐山市南北房地产开发有限公司诉讼

环宇集团与南北房地产建设工程施工合同纠纷一案，最高人民法院于 2015 年 9 月 21 日（2015）民一终字第 9 号判决南北房地产支付环宇集团工程款 44,422,768.55 元、利息自 2012 年 3 月 2 日起计至付清之日止按照中国人民银行同期贷款利率计算

并给付拖欠进度款利息 1,239,447.88 元、赔偿设备损失 13,093,867.04 元、赔偿误工损失 16,792,710.26 元，并对 57,519,811.59 元范围内对该公司龙庭时代项目未出售部分享有优先受偿权。

于 2016 年 1 月 7 日，河北省唐山市中级人民法院（以下简称唐山中院）（2016）冀 02 执 121 号查封南北房地产名下龙庭时代商住楼负一层 16 号，面积 11,259.08 平方米；一层 101 号-108 号全部房产(合计 5,360.24 平方米)；查封期限三年，自 2016 年 1 月 7 日起至 2019 年 1 月 6 日止。查封期间，不得转让\买卖\抵押\处置和设定权利负担不得有妨碍执行的其他行为。

于 2017 年 12 月 6 日，唐山中院作出（2016）冀 02 执 121 号之二执行裁定，裁定对南北房地产名下龙庭时代商住楼负一层 16 号，面积 11,259.08 平方米；一层 101 号-108 号全部房产（合计 5,360.24 平方米）进行评估拍卖。

于 2018 年 8 月 3 日，唐山中院作出（2018）唐法鉴外委字第 927 号司法鉴定委托书，委托唐山永信房地产评估有限公司对上述龙庭时代商住楼房产进行市场价值的评估。2018 年 10 月 12 日，唐山永信房地产评估有限公司出具唐永信估字（2018）第 150 号《房地产估价报告》，估价总额为 16,244.19 万元。

于 2018 年 12 月 27 日，河北省唐山市中级人民法院（2016）冀 02 执 121 号之四执行裁定书，裁定继续查封上述财产，查封期限延期两年，自 2018 年 12 月 27 日至 2020 年 12 月 26 日止。

2019 年至 2020 年期间南北房地产对执行判决提出多次异议均被法院驳回。

于 2021 年 12 月 24 日，唐山市龙庭时代商住楼负一层超市及库房正式由执行机构进行拍卖。经一拍及二拍流拍后，2022 年 10 月 25 日河北省唐山市中级人民法院作出（2020）冀 02 执恢 177 号之六执行裁定书，裁定：将南北房地产名下坐落在唐山市路北区龙庭时代商住楼负一层第 9 至 17 号、19 至 21 号房产的所有权作价 78,535,437.00 元，抵顶对环宇集团债权。

截至 2022 年 12 月 31 日止，环宇集团已取得上述房产的实际控制权，过户手续正在办理过程中。上述债务重组情况详见附注“十三、（一）、债务重组”。

截至本财务报表报出日，就上述案件中尚未执行的利息部分，环宇集团已向法院申请对已查封的地上一层 101 至 108 号商业进行评估及组织拍卖，款项可收回性存在不确定性。

## 2、宿州市环宇房地产开发有限公司诉讼

于 2018 年 5 月 23 日，安徽省高级人民法院（2017）皖民初 45 号民事判决书判决宿州市环宇房地产开发有限公司（以下简称“宿州环宇”）支付环宇建工设计股份有限公司（以下简称“环宇建科”）工程款 303,876,342.00 元及以此为基数自 2017 年

9月1日至实际给付之日止，按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算的利息49,021,848.00元；返还环宇建科质量保修金8,738,989.83元及并支付以此为基数，自2017年3月31日起至实际给付之日止，按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算的利息。

截至2022年12月31日止，环宇建科已累计收到宿州环宇支付的工程款33,053.83万，剩余额项3,983.79万尚在执行中。该项目账面列示应收账款3,983.79万元，管理层认为宿州环宇具备偿付能力，上述款项预计收回可能性较大，按单项组合正常计提坏账准备。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

### 3、金加利(天津)有限公司诉讼

于2014年4月4日，环宇集团与金加利签订《天津市建设工程施工合同》，由环宇集团承建被告位于天津滨海新区空港经济区领航路以西、新建一号路以东的厂区新建工程，合同价格为1.48亿元。工程于2018年1月23日竣工验收合格，被告仅支付工程款6,616.04万元。后因双方无法就工程结算达成一致，并完成结算。

于2018年5月11日，环宇集团向天津市第二中级人民法院提起诉讼，诉求判决被告金加利向环宇集团支付工程款7,385.53万元；(2)判令被告向原告支付进度款逾期利息299.19万元(截至2019年4月30日)，该等利息的计算均应当截止到实际给付之日止；(3)判令被告赔偿原告其他损失623.87万元；(4)请求法院确认原告对在建工程享有优先受偿权；(5)本案诉讼费、保全费、保全担保费、鉴定费由被告承担。

于2019年9月29日，天津市第二中级人民法院(2018)津02民初486号民事判决书一审判决环宇集团向金加利交付金加利厂区新建工程中的分拣中心、检测车间、倒班楼、变电站、地源热泵机房工程；金加利给付环宇集团工程款5,643.63万元；环宇集团给付金加利逾期竣工违约金370.00万元；确认环宇集团对其施工的金加利厂区新建工程享有优先受偿权。

金加利不服一审判决，于2019年10月21日向天津市高级人民法院上诉。天津市高级人民法院于2020年11月5日做出二审判决，维持原判。

于2020年11月25日，环宇集团向天津市第二中级人民法院申请强制执行。

于2021年4月28日，金加利向最高人民法院提出再审申请且被受理，案件号(2021)最高民法民申3493号，上诉请求：一、请求撤销天津市高级人民法院作出的(2019)津民终498号民事判决书第一项和天津市第二中级人民法院作出的(2018)津02民初486号民事判决书第二项，并依法改判申请人给付被申请人2,906.95万元

工程款；二、请求撤销天津市高级人民法院作出的（2019）津民终 498 号民事判决书第一项和天津市第二中级人民法院作出的（2018）津 02 民初 486 号民事判决书第三项，并依法改判被申请人给付申请人 740.00 万元逾期竣工违约金。

于 2021 年 8 月 23 日，环宇集团收到天津市第二中级人民法院执行裁定书（2021）津 02 执 6 号之一：本院在执行申请执行人浙江环宇建设集团有限公司与被执行人金加利（天津）有限公司建设工程施工合同纠纷一案中，扣划了被执行人金加利（天津）有限公司银行账户存款 56,601.61 元，并转执行费。本院首封的被执行人金加利（天津）有限公司名下坐落于空港经济区领航路 66 号土地使用权及地上房屋（构筑物）所有权，因案外人提出的执行异议之诉尚未审理完毕，因此暂不具备处置条件。通过查询被执行人名下银行账户、车辆、房产、工商登记信息等亦未发现其他可供执行财产线索，且申请执行人也未能提供被执行人有其他可供执行的财产线索，故本案暂不具备执行条件。综上，依照《最高人民法院关于适用<中华人民共和国民事诉讼法>的解释》第五百一十九条规定，裁定如下：终结本次执行程序。申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。

于 2021 年 12 月 25 日，环宇集团收到天津市第二中级人民法院执行裁定书（2021）津 1857 号裁定书，要求环宇集团向金加利交付厂区新建工程中的分拣中心、检测车间、倒班楼、变电站、地源热泵机房工程；二、冻结、扣划环宇集团银行存款人民币 370 万元；三、冻结、扣划被执行人环宇集团案件受理费 20,366.8 元、42,038 元；四、采取上述措施仍不足以履行法律文书确定的缴纳义务，查封、扣押、拍卖和变卖被执行人环宇集团应当履行义务部分的其它财产。2022 年期间，执行裁定书已执行完毕。

于 2022 年 7 月 28 日，环宇集团收到中华人民共和国最高人民法院（2021）最高法民申 3493 号民事裁定书，裁决驳回金加利的再审申请。针对本案诉讼结果，环宇集团拟采取继续按照终审判决强制执行的措施。

截至 2022 年 12 月 31 日止，环宇集团账面应收账款列示 1,660.94 万元本公司享有优先受偿权，管理层预计收回可能性较大。公司管理层基于对该事项的认知，认为其作出相应的会计处理是适当的。

于 2020 年 12 月 12 日，环宇集团就上述案件已到质保期部分工程款 2,181.12 万元向天津市第三中级人民法院提起诉讼 1、判令被告向原告支付工程款 2,181.12 万元；2、判令被告向原告支付逾期付款利息，即以所欠工程款合计 7,824.75 万元为基数，自 2020 年 11 月 6 日起至实际给付之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算；3、请求法院确认原告在有权取得的欠付工程款 2,181.12 万元及逾期付款利息范围内就工程折价或者拍卖的价款优先受偿；4、本案诉讼费、保全费等由被告承担。

于 2021 年 8 月 17 日，天津市第三中级人民法院作出（2020）津 03 民初 1702 号判决：一、被告金加利（天津）有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内给付原告浙江环宇建设集团有限公司工程款 21,811,178.4 元及利息（以 21,811,178.4 元为基数，自 2020 年 11 月 6 日起至实际给付之日止，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；二、原告浙江环宇建设集团有限公司在其有权取得的欠付工程款 21,811,178.4 元范围内就工程折价或者拍卖的价款优先受偿。案件受理费 150,856 元，由被告金加利(天津)有限公司负担，保全费 5,000 元，由被告金加利（天津）有限公司负担。

于 2021 年 6 月 3 日，环宇集团向天津市第三中级人民法院提出变更诉讼请求申请，申请事项：1、撤回 2020 年 12 月提交的变更诉讼请求申请书；2、原诉讼请求第二项逾期付款的利息基数由添加变更诉讼请求部分由 78,247,490.00 元变更为 21,811,178.4 元。

于 2021 年 11 月 30 日，金加利针对天津市第三中级人民法院作出（2020）津 03 民初 1702 号判决提起上诉，案件号为（2021）津民终 1069 号。

2022 年期间，环宇集团向天津市第三中级人民申请对金加利进行强制执行。2022 年 12 月 21 日，天津市第三中级人民法院作出（2022）津 03 执 852 号执行裁定书予以支持，执行金额 23,443,560.00 元。

截至本财务报表报出日，该案件无任何执行回款，环宇集团拟向法院继续申请强制执行。

#### 4、 天津市恒增房地产开发有限公司诉讼

于 2016 年 2 月 18 日，天津市高级人民法院民事判决书（2015）津高民一初字第 0018 号判决：公司之子公司环宇集团对天津市恒增房地产开发有限公司碧水庄园三期的诉讼胜诉，判决环宇集团在 1,38,994,172.00 元范围内享有碧水庄园三期建设工程价款优先受偿权。环宇集团已向法院申请执行。于 2017 年 10 月 24 日，天津市第二中级人民法院作出的（2016）津 02 执 293 号之三执行裁定书：2、将天津市恒增房地产开发有限公司名下位于滨海新区中心商务区碧水庄园 29/30 号楼，29 号楼 -1、2-402、502、503、902、1102、1103、1303、1401、1402、1403、1502、1602、1603、1802、1803、2102、2202、2203、2301、2302、2402，30 号楼-1、2-1102、1202、1301、1302、1401、1801、2102（共计 28 套）房产作价 40,259,100.00 元，交付申请执行人环宇集团抵偿部分债务。于 2017 年 10 月 30 日，天津市第二中级人民法院作出的（2016）津 02 执 293 号之四执行裁定书：将天津市恒增房地产开发有限公司名下位于滨海新区中心商务区碧水庄园 29/30 号楼安阳道 896 号及 26/27 号楼 201 号、203 号（共计 3 套）房产作价 15,627,500.00 元，交付申请执行人浙江环宇建设集团

有限公司抵偿部分债务。

环宇集团于 2018 年 7 月 27 日收到天津市第二中级人民法院拨付的部分执行款，共计 35,136,200.00 元。

截至本财务报表报出日，本案仍处于执行过程中。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收票据

###### 1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	300,000.00	
合计	300,000.00	

##### (二) 应收账款

###### 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,583,930.10	2,056,571.77
1 至 2 年	766,376.60	60,000.00
2 至 3 年	60,000.00	8,143.00
3 年以上	13,143.00	12,575.50
小计	4,423,449.70	2,137,290.27
减：坏账准备	351,929.91	157,129.07
合计	4,071,519.79	1,980,161.20

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备											
按组合计提坏账准备	4,423,449.70	100.00	351,929.91	7.96	4,071,519.79	2,137,290.27	100.00	157,129.07	7.35	1,980,161.20	
其中：											
组合 2	4,423,449.70	100.00	351,929.91	7.96	4,071,519.79	2,137,290.27	100.00	157,129.07	7.35	1,980,161.20	
合计	4,423,449.70	100.00	351,929.91		4,071,519.79	2,137,290.27	100.00	157,129.07		1,980,161.20	

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1			
组合 2	4,423,449.70	351,929.91	7.96
组合 3			
合计	4,423,449.70	351,929.91	

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 1					
组合 2	157,129.07	194,800.84			351,929.91
组合 3					
合计	157,129.07	194,800.84			351,929.91

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比 例(%)	坏账准备
佳木斯市利民建筑工程有限公司	620,500.00	14.03	31,025.00
绍兴柯桥柏林印染有限公司	445,335.00	10.07	22,266.75
上饶市广信区恒晟置业有限公司	378,600.00	8.56	18,930.00
绍兴市镜湖开发集团有限公司	355,924.00	8.05	35,592.40
上饶市数金投置业有限公司	335,000.00	7.57	16,750.00
合计	2,135,359.00	48.28	124,564.15

### (三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利	48,992,429.87	41,997,634.22
其他应收款项	354,476.38	389,776.40
合计	49,346,906.25	42,387,410.62

## 1、 应收股利

### (1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
浙江环宇建设集团有限公司	48,992,429.87	41,997,634.22
小计	48,992,429.87	41,997,634.22
减：坏账准备		
合计	48,992,429.87	41,997,634.22

## 2、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	114,046.65	200,624.36
1至2年	52,622.36	7,700.04
2至3年	7,700.04	61,900.00
3年以上	61,900.00	1,000.00
3至4年	1,000.00	118,552.00
4至5年	118,552.00	
小计	355,821.05	389,776.40
减：坏账准备	1,344.67	
合计	354,476.38	389,776.40

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备				
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)			
按单项计提坏账准备												
按组合计提坏账准备	355,821.05	100.00	1,344.67	0.38	354,476.38	389,776.40	100.00			389,776.40		
其中：												
备用金	51,094.69	14.36			51,094.69	3,822.40	0.98			3,822.40		
往来款	26,893.36	7.56	1,344.67	5.00	25,548.69							
保证金	277,833.00	78.08			277,833.00	385,954.00	99.02			385,954.00		
合计	355,821.05	100.00	1,344.67		354,476.38	389,776.40	100.00			389,776.40		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	51,094.69		
往来款	26,893.36	1,344.67	5.00
保证金	277,833.00		
合计	355,821.05	1,344.67	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	合计
上上年年末余额				
上上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,344.67		1,344.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		1,344.67		1,344.67

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	389,776.40			389,776.40
上年年末余额在本期	389,776.40			389,776.40
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增		26,893.36		26,893.36
本期终止确认	60,848.71			60,848.71
其他变动				
期末余额	328,927.69	26,893.36		355,821.05

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
往来款		1,344.67			1,344.67
合计		1,344.67			1,344.67

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	51,094.69	3,822.40
往来款	25,548.69	
保证金	277,833.00	385,954.00
合计	354,476.38	389,776.40

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准 备期末 余额
绍兴市公共资源交易中心越城区分中心保证金专户	保证金	30,000.00	1至2年	8.43	
富阳东洲街道	保证金	52,000.00	5年以上	14.61	
嵊州市财政局	保证金	33,432.00	5年以上	9.40	
嵊州市旧城改造有限公司	保证金	21,320.00	5年以上	5.99	
绍兴市镜湖开发集团有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	5.62	
合计		156,752.00		44.05	

#### (四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	555,826,196.59		555,826,196.59	555,826,196.59		555,826,196.59
对联营、合营企业投资	14,430,962.90	14,430,962.90		14,430,962.90	14,430,962.90	
合计	570,257,159.49	14,430,962.90	555,826,196.59	570,257,159.49	14,430,962.90	555,826,196.59

#### 1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
浙江环宇建设集团有限公司	531,826,196.59			531,826,196.59		
重庆市泰至诚工程项目	24,000,000.00			24,000,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
目管理咨询有限公司						
合计	555,826,196.59			555,826,196.59		

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动									期末余额	减值准备期末余额
		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	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			
1. 联营企业												
上海育创网络科技有限公司											14,430,962.90	
小计											14,430,962.90	
合计											14,430,962.90	

## (五) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,679,850.75	13,618,080.12	19,370,769.91	15,934,186.23
其他业务				
合计	15,679,850.75	13,618,080.12	19,370,769.91	15,934,186.23

## (六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	24,994,795.65	24,994,795.65
交易性金融资产在持有期间的投资收益		69,917.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	810,876.62	409,802.74
合计	25,805,672.27	25,474,516.20

## 十五、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	348,684.77
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,261,900.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,043,247.04
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	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	22,486,547.78
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,268,906.26
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
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	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当	

项目	金额
期损益的影响	
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	-3,138,732.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	49,270,553.39
所得税影响额	-12,202,193.42
少数股东权益影响额（税后）	-147,386.90
合计	36,920,973.07

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	3.42	0.0719	0.0719
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.45	-0.0306	-0.0306

环宇建筑科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二三年四月二十八日

## 第九节 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 年度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：

环宇大厦 25 楼 2503 室