

公司代码：600769

公司简称：祥龙电业

武汉祥龙电业股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人董耀军、主管会计工作负责人王凤娟及会计机构负责人（会计主管人员）王凤娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2020年度实现归属于上市公司股东的净利润5,288,175.37元，加上年初未分配利润-728,229,975.52元，本年度可供股东分配利润为-722,941,800.15元。公司董事会根据《企业会计制度》、《公司章程》对利润分配的规定，拟定2020年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案尚需2020年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 | 重要事项..... | 20 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 27 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 30 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 31 |
| 第九节 | 公司治理..... | 36 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 38 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 39 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 171 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|----------------|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 葛化集团 | 指 | 武汉葛化集团有限公司 |
| 本集团、公司、祥龙电业 | 指 | 武汉祥龙电业股份有限公司 |
| 葛化建筑 | 指 | 武汉葛化建筑安装有限责任公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 武汉祥龙电业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 祥龙电业 |
| 公司的外文名称 | WUHAN XIANGLONG POWER INDUSTRY CO. LTD |
| 公司的外文名称缩写 | XLDY |
| 公司的法定代表人 | 董耀军 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 王凤娟 | 刘攀 |
| 联系地址 | 武汉市洪山区葛化街化工路31号 | 武汉市洪山区葛化街化工路31号 |
| 电话 | 027-87602482 | 027-87602482 |
| 传真 | 027-87600367 | 027-87600367 |
| 电子信箱 | pxldy@public.wh.hb.cn | pxldy@public.wh.hb.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 武汉市洪山区葛化街化工路31号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 430078 |
| 公司办公地址 | 武汉市洪山区葛化街化工路31号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 430078 |
| 公司网址 | http://www.whghjt.com |
| 电子信箱 | pxldy@public.wh.hb.cn |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 祥龙电业 | 600769 | 无 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|--------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 武汉市武昌区东湖路169号 |
| | 签字会计师姓名 | 王郁、杨云 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 30,668,649.13 | 23,174,362.93 | 32.34 | 37,323,423.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 5,288,175.37 | 3,084,204.89 | 71.46 | 5,092,467.93 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 3,029,636.31 | 1,752,057.96 | 72.92 | 914,334.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,195,762.80 | -1,799,902.06 | 1,166.49 | 4,389,749.49 |
| | | | | |
| | | | | |
| | 2020年末 | 2019年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2018年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 60,404,412.06 | 55,601,806.86 | 8.64 | 51,722,434.75 |
| 总资产 | 154,487,582.94 | 139,787,242.40 | 10.52 | 142,721,143.88 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.0141 | 0.0082 | 71.95 | 0.014 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0141 | 0.0082 | 71.95 | 0.014 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.0081 | 0.0047 | 72.34 | 0.002 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 9.16 | 5.71 | 增加3.45个百分点 | 10.18 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 5.25 | 3.24 | 增加2.01个百分点 | 1.83 |
| | | | | |
| | | | | |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 6,245,957.90 | 4,888,528.59 | 7,128,248.82 | 12,405,913.82 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 630,106.05 | 1,643,112.62 | 1,698,267.39 | 1,316,689.31 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,006,569.65 | 661,802.33 | 1,058,594.64 | 302,669.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,951,309.47 | 1,757,151.07 | 3,596,718.76 | 15,793,202.44 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2020 年金额 | 附注（如适用） | 2019 年金额 | 2018 年金额 |
|--|-----------|---------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | | | -84,794.99 | 1,951,239.05 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 60,526.48 | | 12.63 | 27,275.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 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 | | | | |
| 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 | 2,595,860.99 | | 986,233.36 | 453,937.30 |
| 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 | -33,792.91 | | 455,057.69 | 1,473,549.41 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | 274,000.00 |
| | | | | |
| | | | | |
| 少数股东权益影响额 | | | -24,361.76 | -1,867.34 |
| 所得税影响额 | -364,055.50 | | | |
| 合计 | 2,258,539.06 | | 1,332,146.93 | 4,178,133.42 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 信葛定增宝1号 | 3,870,000 | 0 | 830,693.79 | 830,693.79 |
| 华虹哲学1号私募投 | 3,994,488.62 | 5,164,001.82 | 1,522,987.66 | 1,522,987.66 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 7,864,488.62 | 5,164,001.82 | 2,353,681.45 | 2,353,681.45 |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务和经营模式

1、供水业务

公司供水业务主要集中在周边园区。通过实施供水厂改扩建工程，自来水生产设备和生产工艺实现全面提档升级，已形成现代化水厂生产运营体系。公司自来水以长江为主要水源，按照自来水常规处理工艺对原水进行处理，将符合国家质量标准的自来水通过输配水管网输送到终端用户。主要客户为园区内大型工业企业，园区企业落户情况和经营情况是影响供水业务发展的主要因素，受益于相对较短的供水半径，公司供水综合成本具有一定的比较优势，在区域市场具有较强竞争力。

2、建筑业务

公司建筑业务受到资质、技术、资金等因素影响，市场竞争力相对较弱。因此，公司结合自身特点和行业状况，制定了“扬长避短、稳中有进”的经营方针，充分发挥在区域市场的资源优势，做深做实区域市场，同时进一步开拓区域外市场，走出特色化发展道路。

(二) 行业情况说明

供水作为政府特许经营行业，市场格局较为稳定，具有一定的区域垄断性。随着高质量发展理念的进一步贯彻实施，水务行业政策导向不断向好，行业发展前景良好。一方面，随着水资源紧缺、水资源费涨价、生产成本增加，自来水定价机制也随之进一步改革，市场化调节通道逐渐打开。另一方面，随着国内经济转型升级和城镇化深入推进，不同地区用水需求出现分化。建筑行业是国民经济发展的的重要支柱产业，是拉动国民经济快速增长的重要力量。目前，随着国内经济结构优化和发展动能转换，大规模投资建设增速放缓，建筑产业现代化、绿色化成为未来发展方向。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

| 项目名称 | 本期期末数 | 上期期末数 | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|---------|---------------|--------------|--------------------|-------------------|
| 交易性金融资产 | 17,845,136.15 | 4,865,336.37 | 266.78 | 主要系本期货币资金购买理财产品所致 |
| 应收票据 | 500,000.00 | | 100.00 | 主要系本期收到银行承 |

| | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------|-------------------|
| | | | | 兑汇票所致 |
| 预付款项 | 7,560.00 | 96,019.62 | -92.13 | 主要系本期款项结算所致 |
| 其他应收款 | 1,407,021.47 | 488,418.58 | 188.08 | 主要系本期应收的代收费用增加所致 |
| 存货 | 528,551.92 | 5,167,341.89 | -89.77 | 主要系会计准则变化报表科目调整所致 |
| 合同资产 | 4,362,273.94 | | 100.00 | 主要系会计准则变化报表科目调整所致 |
| 其他非流动金融资产 | 8,034,339.00 | 3,870,000.00 | 107.61 | 主要系金融资产重分类所致 |
| 在建工程 | 1,551,504.18 | 4,552,436.72 | -65.92 | 主要系在建工程本期投入使用所致 |
| 长期待摊费用 | 2,103,260.18 | | 100.00 | 主要系在建工程本期投入使用所致 |

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司目前经营规模较小，综合竞争力相对同行业公司较弱。由于供水行业具有一定的垄断经营特点，一旦取得区域市场先发优势，市场份额大概率将长期保持稳定。公司周边园区正处于快速发展阶段，随着入驻企业的不断增加，潜在用水需求仍有较大提升空间。公司建筑业务主要分布于周边区域，长期扎根本地市场使公司对本区域市场信息、市场环境较为熟悉，具有一定的区域竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年，不平凡，亦难忘。新冠疫情突如其来，洪水汛情世纪罕见，国内经济“V型”反弹，国际形势复杂严峻，当今世界正面临百年未有之大变局，公司生产经营亦面临较大压力和挑战。2020年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持“稳中有进”工作总基调，在全体员工的共同努力下，抗疫保卫战、防汛保卫战、疫后复工复产保卫战“三战并举”，确保了公司全年平稳健康发展。

报告期内，公司坚持防疫抗汛，践行国企担当。疫情期间，公司供水厂作为区域保供单位，肩负持续稳定供水的重大责任。公司第一时间强化组织领导，制定周密应对方案，明确分工，责任到人，在确保疫情防控到位的同时，保持连续生产状态，保质保量完成供水任务。汛情期间，公司积极响应政府防汛动员令，迅速成立防汛党员突击队，承担江边闸口封堵和江堤巡查工作，圆满完成各项防汛任务。此外，公司坚决落实政府出台的战略新兴产业水价优惠政策，对用水客户给予水费让利，助力半导体、液晶显示屏等国家高新技术产业发展，用实际行动践行了国有企业的责任担当。

报告期内，公司坚持聚焦主业，筑牢发展根基。一是以年度绩效考核为抓手，分别与供水厂、建筑公司负责人签订年度绩效责任目标，并制作绩效目视图挂墙作战，以目标为导向，全程跟进

完成进度。二是密切跟踪区域用水客户动向，加大磋商谈判力度，下半年成功与华星光电签署供水合同，进一步巩固了公司在区域供水市场的先发优势。2020 年下半年以来，公司日供水量屡创新高，最高已突破 4 万吨/日，产能利用率不断提升，规模效益逐渐显现。三是对葛化建筑组织架构和管理制度进行完善和优化，引入优质建筑人才。在控股股东下属平台公司工程发包排除关联方的不利政策影响下，结合自身实际和市场环境制定了“固本强身，做大做强”三年行动规划，解放思想，更大力度参与外部市场竞争，下半年建筑业务主要经营指标成功实现触底反弹。

二、报告期内主要经营情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司总资产 15,448.76 万元，净资产 6,040.44 万元，2020 年度经营收入 3,066.86 万元，其中供水业务收入 1,870.23 万元，比上年增加 32.60%，建筑安装业务收入 1,151.68 万元，比上年增加 33.32%。公司 2020 年度实现净利润 528.82 万元，比上年增加 71.46%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 30,668,649.13 | 23,174,362.93 | 32.34 |
| 营业成本 | 20,812,157.43 | 15,629,685.21 | 33.16 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 4,227,989.55 | 3,575,120.73 | 18.26 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | -54,015.66 | -24,323.68 | -122.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,195,762.80 | -1,799,902.06 | 1,166.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -19,415,053.66 | -2,572,704.76 | -654.66 |

变动原因：营业收入变动主要系本期主营业务增加所致。

营业成本变动主要系本期主营业务增加所致。

管理费用变动主要系本期人工成本增加所致。

财务费用变动主要系本期利用经营暂时闲置资金获取银行利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动主要系本期主营业务增加及代收费用增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动主要系本期购买理财产品所致。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------|------|---------|----------|----------|----------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增 | 营业成本比上年增 | 毛利率比上年增减 |
| | | | | | | |

| | | | | 减 (%) | 减 (%) | (%) |
|-----------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 供水 | 18,702,297.98 | 10,904,189.24 | 41.70 | 32.60 | 42.38 | 减少 4 个百分点 |
| 建筑 | 11,516,809.86 | 9,907,968.19 | 13.97 | 33.32 | 24.30 | 增加 6.24 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 供水 | 18,702,297.98 | 10,904,189.24 | 41.70 | 32.60 | 42.38 | 减少 4 个百分点 |
| 建筑 | 11,516,809.86 | 9,907,968.19 | 13.97 | 33.32 | 24.30 | 增加 6.24 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 湖北 | 30,219,107.84 | 20,812,157.43 | 31.13 | 32.88 | 33.16 | 减少 0.15 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，建筑业务受承揽工程合同额增加影响，营业收入同比增加。供水业务受重点客户用水量上升影响，营业收入同比增加。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|------------|------------|-----|--------------|--------------|--------------|
| 自来水 | 吨 | 14,556,966 | 14,556,966 | 0 | 34.38 | 34.38 | 0 |

产销量情况说明

自来水产量等于销量

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|--------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 供水 | 原材料 | 1,186,763.45 | 5.70 | 606,124.81 | 3.88 | 95.80 | |
| 供水 | 人工工资 | 3,198,959.53 | 15.37 | 2,968,816.76 | 18.99 | 7.75 | |
| 供水 | 能源和动力 | 2,367,370.08 | 11.37 | 2,185,938.62 | 13.99 | 8.30 | |
| 供水 | 折旧 | 3,410,869.73 | 16.39 | 1,501,180.5 | 9.60 | 127.21 | |
| 供水 | 其他 | 740,226.45 | 3.56 | 399,347.06 | 2.56 | 85.36 | |

| 建筑工程安装 | 材料 | 3,072,691.686 | 14.76 | 3,515,053.29 | 22.49 | -12.58 | |
|--------|--------|---------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------|
| 建筑工程安装 | 人工 | 3,834,563.704 | 18.42 | 1,939,028.102 | 12.41 | 97.76 | |
| 建筑工程安装 | 机械 | 1,681,903.578 | 8.08 | 993,107.6179 | 6.35 | 69.36 | |
| 建筑工程安装 | 间接费用 | 999,724.73 | 4.80 | 1,089,249.55 | 6.97 | -8.22 | |
| 建筑工程安装 | 其他 | 319,084.4928 | 1.53 | 434,748.08 | 2.78 | -26.60 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 供水 | 原材料 | 1,186,763.45 | 5.70 | 606,124.81 | 3.88 | 95.80 | |
| 供水 | 人工工资 | 3,198,959.53 | 15.37 | 2,968,816.76 | 18.99 | 7.75 | |
| 供水 | 能源和动力 | 2,367,370.08 | 11.37 | 2,185,938.62 | 13.99 | 8.30 | |
| 供水 | 折旧 | 3,410,869.73 | 16.39 | 1,501,180.5 | 9.60 | 127.21 | |
| 供水 | 其他 | 740,226.45 | 3.56 | 399,347.06 | 2.56 | 85.36 | |
| 建筑工程安装 | 材料 | 3,072,691.686 | 14.76 | 3,515,053.29 | 22.49 | -12.58 | |
| 建筑工程安装 | 人工 | 3,834,563.704 | 18.42 | 1,939,028.102 | 12.41 | 97.76 | |
| 建筑工程安装 | 机械 | 1,681,903.578 | 8.08 | 993,107.6179 | 6.35 | 69.36 | |
| 建筑工程安装 | 间接费用 | 999,724.73 | 4.80 | 1,089,249.55 | 6.97 | -8.22 | |
| 建筑工程安装 | 其他 | 319,084.4928 | 1.53 | 434,748.08 | 2.78 | -26.60 | |

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 2,131.90 万元，占年度销售总额 69.51%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 792.61 万元，占年度销售总额 25.84 %。

前五名供应商采购额 603.71 万元，占年度采购总额 41.79%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

□适用 √不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|---------------|----------------|---------------|-------------|----------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,195,762.80 | -1,799,902.06 | 1,166.49 | 主要系本期主营业务增加及代收费用增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -19,415,053.66 | -2,572,704.76 | -654.66 | 主要系本期购买理财产品所致 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| 交易性金融资产 | 17,845,136.15 | 11.55 | 4,865,336.37 | 3.48 | 266.78 | 主要系本期货币资金购买理财产品所致 |
| 应收票据 | 500,000.00 | 0.32 | | 0.00 | 100 | 主要系本期收到银行承兑汇票所致 |
| 预付款项 | 7,560.00 | 0.00 | 96,019.62 | 0.07 | -92.13 | 主要系本期款项结算所致 |
| 其他应收款 | 1,407,021.47 | 0.91 | 488,418.58 | 0.35 | 188.08 | 主要系本期应收的代收费用增加所致 |
| 存货 | 528,551.92 | 0.34 | 5,167,341.89 | 3.70 | -89.77 | 主要系会计准则变化报表科目调整所致 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|-------|---------------|-------|--------|----------------------|
| 合同资产 | 4,362,273.94 | 2.82 | | 0.00 | 100.00 | 主要系会计准则变化报表科目调整所致 |
| 其他非流动金融资产 | 8,034,339.00 | 5.20 | 3,870,000.00 | 2.77 | 107.61 | 主要系金融资产重分类所致 |
| 在建工程 | 1,551,504.18 | 1.00 | 4,552,436.72 | 3.26 | -65.92 | 主要系在建工程本期投入使用所致 |
| 长期待摊费用 | 2,103,260.18 | 1.36 | | 0.00 | 100.00 | 主要系在建工程本期投入使用所致 |
| 合同负债 | 252,293.58 | 0.16 | | 0.00 | 100.00 | 主要系会计准则变化报表科目调整所致 |
| 应付职工薪酬 | 1,657,343.23 | 1.07 | 1,239,036.18 | 0.89 | 33.76 | 主要系本期末应付职工薪酬挂账增加所致 |
| 其他应付款 | 28,740,224.31 | 18.60 | 17,903,459.06 | 12.81 | 60.53 | 主要系本期应付的代收费用增加所致 |
| 递延所得税负债 | 2,994,572.80 | 1.94 | 1,207,590.00 | 0.86 | 147.98 | 主要系本期享受税收政策产生的递延税费所致 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司关于行业情况的总体性分析详见本节“公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“行业格局和趋势”。

建筑行业经营性信息分析**1. 报告期内竣工验收的项目情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 细分行业 | 房屋建设 | 基建工程 | 专业工程 | 建筑装饰 | 其他 | 总计 |
|---------|------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 项目数 (个) | 1 | 9 | 0 | 13 | 7 | 30 |
| 总金额 | 461,712.98 | 1,621,015.92 | 0 | 3,161,750.99 | 1,510,386.53 | 6,754,866.42 |

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目地区 | 项目数量 (个) | 总金额 |
|------|----------|---------------|
| 境内 | 30 | 6,754,866.421 |
| 总计 | 30 | 6,754,866.421 |

其他说明

□适用 √不适用

2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 细分行业 | 房屋建设 | 基建工程 | 专业工程 | 建筑装饰 | 其他 | 总计 |
|----------|------|--------------|------|--------------|----|--------------|
| 项目数量 (个) | 0 | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 |
| 总金额 | 0 | 4,105,153.57 | 0 | 1,318,531.36 | 0 | 5,423,684.93 |

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目地区 | 项目数量 (个) | 总金额 |
|------|----------|--------------|
| 境内 | 4 | 5,423,684.93 |
| 总计 | 4 | 5,423,684.93 |

其他说明

□适用 √不适用

3. 在建重大项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4. 报告期内累计新签项目

√适用 □不适用

报告期内累计新签项目数量 24 (个)，金额 1,337.10 万元人民币。

5. 报告期末在手订单情况

√适用 □不适用

报告期末在手订单总金额 1,215.57 万元人民币。其中，已签订合同但尚未开工项目金额 106.89 万元人民币，在建项目中未完工部分金额 1,108.68 万元人民币。

其他说明

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

定价机制。

施工类重大项目的定价机制为：通过招投标确定市场价格。

(2) 回款安排。

施工类重大项目的回款安排：按照施工进度获得施工款项。

(3) 融资方式。

公司目前施工类合同无重大融资情况。

(4) 政策优惠。

按国家及项目所在地的政策或招标条件执行。

近三年建筑业务分行业营业收入情况（单位：元）

| 分行业 | 2020 年 | | 2019 年 | | 2018 年 | |
|------|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|-----------|
| | 营业收入 | 当年总营业收入占比 | 营业收入 | 当年总营业收入占比 | 营业收入 | 当年总营业收入占比 |
| 房屋建设 | 414398.08 | 1.35% | 271,993.61 | 1.17% | 6,379.57 | 0.02% |
| 基建工程 | 5610661.7 | 18.29% | 7202,298.98 | 31.08% | 14,320,411.08 | 38.37% |
| 专业工程 | | 0.00% | | | | |
| 建筑装饰 | 4490511.69 | 14.64% | 1,986,231.98 | 8.57% | 5,262,299.86 | 14.10% |
| 其他工程 | 1001238.39 | 3.26% | -822,027.44 | -3.55% | 8,159,373.97 | 21.86% |

近三年建筑业务分行业营业成本情况（单位：元）

| 分行业 | 2020 年 | | 2019 年 | | 2018 年 | |
|------|------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | 营业成本 | 当年总营业成本占比 | 营业成本 | 当年总营业成本占比 | 营业成本 | 当年总营业成本占比 |
| 房屋建设 | 485186.06 | 2.33% | 257,261.20 | 1.65% | 6,034.30 | 0.02% |
| 基建工程 | 4528540.24 | 21.76% | 7,020,395.25 | 44.92% | 13,210,322.96 | 41.63% |
| 专业工程 | | 0.00% | | | | |
| 建筑装饰 | 4060573.36 | 19.51% | 2,207,330.53 | 14.12% | 4,821,299.08 | 15.19% |
| 其他工程 | 833668.53 | 4.01% | -1,513,800.84 | -9.69% | 7,388,017.65 | 23.28% |

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

| 产品名称 | 成本 | 公允价值变动 | 资金来源 |
|----------------|--------------|--------------|------|
| 安泰回报系列 718 期 | 3,000,000.00 | 67,487.67 | 自有资金 |
| 安泰回报系列 696 期 | 3,000,000.00 | 48,328.77 | 自有资金 |
| 安泰回报系列 709 期 | 3,000,000.00 | 43,397.26 | 自有资金 |
| 中信双周鑫 A30002 | 1,000,000.00 | 87.67 | 自有资金 |
| 中信节节升利 646 期 | 3,000,000.00 | - | 自有资金 |
| 中信节节升利 692 期 | 2,010,000.00 | 16,500.00 | 自有资金 |
| 中信节节升利 843 期 | 3,000,000.00 | 7,839.00 | 自有资金 |
| 华宝添益 | 936,179.74 | 13,653.22 | 自有资金 |
| 华虹哲学 1 号私募投资基金 | 3507253.41 | 1,522,987.66 | 自有资金 |

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

控股子公司武汉葛化建筑安装有限责任公司注册资本 2000 万元，拥有二级资质。目前，葛化建筑业务规模较小，自身竞争力较弱，尚处于品牌建设期和市场开拓期。2020 年武汉葛化建筑安装有限责任公司实现经营收入 12,178,551.34 元，净利润 1,657,782.03 元。截止 2020 年 12 月 31 日 总资产为 33,494,960.14 元，净资产为 22,798,583.85 元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、自来水行业

随着生态文明建设顶层设计不断完善，绿色发展、循环发展、低碳发展不断向纵深推进，自来水行业迎来了良好的发展环境。公司所处园区是国家重点高新技术开发区，政策扶持力度大，招商引资强度大，园区落户企业快速增长，自来水行业需求潜力大。随着企业制造水平的不断进步，对水质的要求亦逐步提高，自来水深度处理工艺提档升级，行业从供“合格水”向“优质水”转变。另一方面，水资源费逐年提升、水污染加剧、自来水处理成本日益增高。自来水作为资源性产品，随着阶梯水价的全面推行，供水市场化步伐的日益加快，给自来水生产企业带来了新的发展机遇。

自来水行业属于被政府严格监管的行业。一个自来水厂从规划到运营的各个环节都需要获得政府许可，供水管网等前期固定资产设施投资大，使用年限长，重复性的建设不符合经济效率，因而自来水行业天然具有一定的区域垄断特点。

2、建筑行业

建筑行业是我国吸纳就业和保障经济发展稳定的重要产业。总体而言我国工程承包行业市场进入壁垒较低，业内企业众多，行业集中度较低。随着我国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，以往主要依靠投资和出口拉动经济增长的方式已经发生改变，建筑行业增长速度稳中趋缓。国家统计局《2020年国民经济和社会发展统计公报》显示，2020年全社会建筑业增加值72,996亿元，比上年增长3.5%，全国具有资质等级的总承包和专业承包建筑业企业利润8,303亿元，比上年增长0.3%。与此同时，“新型城镇化”、“新基建”、“基建补短板”等新领域仍将为建筑业提供广阔发展机遇。

“质量第一”和“质量强国”被同时写进十九大报告，彰显国家对质量工作的高度重视。十四五期间，建筑行业将“由粗放型发展”向“精细化发展”转型。标准化设计、工厂化生产、装配化施工和一体化实施等为主要特征的建筑工业化、产业化生产方式是大势所趋。同时随着城镇化建设向纵深推进、一线城市人口和产业外溢，可能会给二线城市建筑行业带来一定发展机遇，为扎根当地市场的企业带来新的发展空间。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司所处的东湖高新区是全国第二个国家自主创新示范区，下辖八个街道、八大产业园区，集聚了42所高等院校、56个国家及省部级科研院所、66名两院院士、20多万专业技术人员和80多万在校大学生。近年来，园区经济发展速度较快，用水市场和建筑市场不断扩容，公司业务发展空间较大。目前公司主营业务规模较小，市场竞争力相对较弱。公司将抓住有利发展时期，以市场发展趋势为导向，以制度建设执行为保障，狠抓对外市场开拓和对内效能提升，增强公司核心竞争力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年，公司将继续夯实现有产业，筑牢发展根基。供水产业要积极配合东湖高新区和葛化集团，优化区域供水结构。提升供水厂规模化效益，紧跟区域内工业用水增长节奏，做到既充分满足市场需求，又避免投资过度超前。要优化生产工艺流程，进一步提升水质，完善生产管理制度，确保供水质量和供水安全。要坚持以客户为中心，不断提升服务水平和专业能力，提高客户满意度。葛化建筑要深化内部改革，加强内部管理，打造全面有效的合规管理体系。要善“借东风”，引入外部优质建筑资源，实现资源嫁接、资源融合、资源共享，提升自身综合竞争力，将建筑公司打造成持续健康发展的国有控股建筑企业。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

公司目前的营收规模较小，对重点客户和重点工程的依赖性较大，外部市场的波动可能会对公司经营状况造成一定影响。自来水行业属于市政公用事业，自来水由政府定价，行业发展及企业经营受政府相关政策影响显著。受国内基建放缓的大环境影响，建筑行业市场竞争进一步加剧，再加上周边区域开发建设力度变化，公司工程承揽量具有一定的不确定性。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司已根据中国证监会颁布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（中国证监会公告〔2013〕43 号）等相关规定制定了明确的分红标准和分红比例。报告期内公司现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备、合规。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东 |
|------|---------------|------------------|--------------|-------------|---------------------|--------------------|
| | | | | | | |

| | | | | | 股东的净利润 | 的净利润的比率(%) |
|--------|---|---|---|---|--------------|------------|
| 2020 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,288,175.37 | 0 |
| 2019 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,084,204.89 | 0 |
| 2018 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,092,467.93 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| 现聘任 | |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 250,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 24 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | 100,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--------------------------------------|--|
| 2020年4月24日公司披露了关于预计公司2020年度日常关联交易的公告 | 详见公司刊登于上海证券交易所、中国证券报、上海证券报编号为2020-006的公告 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------------|-----------|--------|--------|----------|---------|--------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 武汉葛化集团有限公司 | 母公司 | 销售商品 | 供水 | 市场化定价 | 3.15元/吨 | 4,869,027.25 | 26.03 | 银行转账 | 3.15 | |
| 武汉葛化实业有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 建筑工程安装 | 市场化定价 | | 385,308.26 | 3.35 | 银行转账 | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------|------|--------|-------|---|---------------|-------|-----------|---|---|
| 武汉葛化集团有限公司 | 母公司 | 提供劳务 | 建筑工程安装 | 市场化定价 | | 3,057,071.06 | 26.54 | 银行转账 | | |
| 武汉葛化建设投资发展有限公司 | 母公司的全资子公司 | 提供劳务 | 建筑工程安装 | 市场化定价 | | 1,197,746.91 | 10.40 | 银行转账 | | |
| 武汉葛化物流有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 建筑工程安装 | 市场化定价 | | 78,603.67 | 0.68 | 银行转账 | | |
| 武汉葛化物流有限公司 | 母公司的控股子公司 | 租入租出 | 码头租赁 | 市场化定价 | | 412,844.04 | 91.84 | 银行转账、银行票据 | | |
| 合计 | | | | / | / | 10,000,601.19 | 32.61 | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | 无 | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | | 上述关联交易遵循公开、公平、公正原则，交易事项的各项决策程序将严格遵守法律法规和相关制度的规定，不影响公司的独立性，未损害公司及其他非关联股东的合法权益特别是中小股东的利益。 | | | | | |

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|---------------|---------------|---------|
| 私募基金产品 | 自有资金 | 0 | 5,164,001.82 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 19,533,556.52 | 20,715,473.33 | 0 |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 16,834 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 16,888 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------|--|------------|------------|---------------------|-------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例(%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押或冻 结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 武汉葛化集团 有限公司 | 0 | 75,291,177 | 20.08 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 武汉华原能源 物资开发公司 | 0 | 23,913,080 | 6.38 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 代玉萍 | 0 | 4,040,000 | 1.08 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 王月红 | 30,700 | 3,600,700 | 0.96 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 曹洪波 | 3,386,688 | 3,386,688 | 0.90 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 盛雪萍 | 2,694,149 | 2,694,149 | 0.72 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 刘付安 | 251,601 | 2,515,407 | 0.67 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 李敬 | 2,435,000 | 2,435,000 | 0.65 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 雷立军 | 207,114 | 2,328,892 | 0.62 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 黄合明 | 2,203,294 | 2,203,294 | 0.59 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件 流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 武汉葛化集团有限公司 | 75,291,177 | 人民币普通股 | 75,291,177 | | | | |
| 武汉华原能源物资开发公司 | 23,913,080 | 人民币普通股 | 23,913,080 | | | | |
| 代玉萍 | 4,040,000 | 人民币普通股 | 4,040,000 | | | | |
| 王月红 | 3,600,700 | 人民币普通股 | 3,600,700 | | | | |
| 曹洪波 | 3,386,688 | 人民币普通股 | 3,386,688 | | | | |
| 盛雪萍 | 2,694,149 | 人民币普通股 | 2,694,149 | | | | |
| 刘付安 | 2,515,407 | 人民币普通股 | 2,515,407 | | | | |
| 李敬 | 2,435,000 | 人民币普通股 | 2,435,000 | | | | |
| 雷立军 | 2,328,892 | 人民币普通股 | 2,328,892 | | | | |
| 黄合明 | 2,203,294 | 人民币普通股 | 2,203,294 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东在本公司知情范围内相互之间不存在关联关系，也无《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|------------|
| 名称 | 武汉葛化集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 谢晖 |
| 成立日期 | 1991年9月10日 |

| | |
|--------------------------|---|
| 主要经营业务 | 授权范围内国有资产经营管理；土地整理；基础设施建设、配套服务设施建设；产业园区建设、开发及管理；产权、实业投资与资产管理；房地产开发及商品房销售；拆迁、还建安置；对清洁能源项目投资、对加气站项目投资、对汽车充电站项目投资；供热、供蒸气、供水（凭相关资质经营）；污水处理；物业管理；仓储（化学危险品除外）；物流；信息咨询、投资咨询；百货、五金交电、建筑及装饰材料、金属材料批发兼零售；组织企业所需设备、原辅材料的生产、供应及销售；经营企业生产、科研所需设备、原辅材料及相关技术的进出口业务；化工产品制造；汽车货运；汽车维修（仅供持有许可证的分支机构使用）；承办中外合资经营、合作生产“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

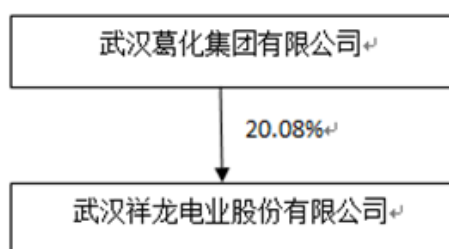
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|-----------------|
| 名称 | 武汉东湖新技术开发区管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 汪祥旺 |
| 成立日期 | 1988年9月10日 |
| 主要经营业务 | 政府机构 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

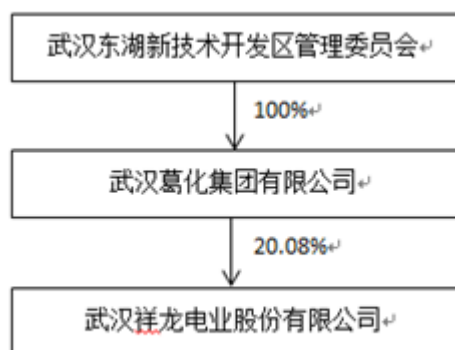
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|---------|----------------|----|----|------------|------------|--------|--------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 董耀军 | 董事长、总经理、 | 男 | 52 | 2018-04-19 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 37.49 | 否 |
| 饶敏 | 副董事长 | 男 | 51 | 2020-05-18 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 尹征(离任) | 副董事长 | 男 | 67 | 2013-12-12 | 2020-05-18 | 32,395 | 32,395 | 0 | | | 是 |
| 胡俊文 | 董事 | 男 | 54 | 2018-04-19 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 彭振宏 | 董事 | 男 | 49 | 2018-04-19 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 陈丽红 | 独立董事 | 女 | 43 | 2020-05-18 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 2.50 | 否 |
| 李昆鹏 | 独立董事 | 男 | 43 | 2020-05-18 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 2.50 | 否 |
| 王翔 | 独立董事 | 男 | 49 | 2020-05-18 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 2.50 | 否 |
| 徐贤浩(离任) | 独立董事 | 男 | 57 | 2013-12-12 | 2020-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 1.50 | 否 |
| 廖联凯(离任) | 独立董事 | 男 | 57 | 2013-12-12 | 2020-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 1.50 | 否 |
| 严本道(离任) | 独立董事 | 男 | 57 | 2013-12-12 | 2020-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 1.50 | 否 |
| 肖世斌 | 监事会主席 | 男 | 54 | 2020-05-18 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 杨思兵(离任) | 监事会主席 | 男 | 55 | 2013-12-12 | 2020-05-18 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 余斌 | 监事 | 男 | 53 | 2019-05-27 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 丁俊武 | 监事 | 男 | 46 | 2018-03-29 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 20.12 | 否 |
| 曹成建 | 副总经理 | 男 | 58 | 2018-04-19 | 2023-05-18 | 3,000 | 3,000 | 0 | | 31.86 | 否 |
| 王凤娟 | 总会计师、 董事会秘书 | 女 | 36 | 2018-04-19 | 2023-05-18 | 0 | 0 | 0 | | 31.86 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 35,395 | 35,395 | 0 | / | 133.33 | / |

注：王凤娟董事会秘书任职从 2019 年 4 月 26 日开始，任期终止日期为 2023 年 5 月 18 日。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 董耀军 | 历任武汉祥龙电业股份有限公司纪检监察审计部副科长、副部长、部长、纪委副书记、纪委书记、副总经理、总会计师，现任武汉祥龙电业股份有限公司党委书记、董事长、总经理。 |
| 饶敏 | 历任武汉毛纺织实业股份有限公司总会计师，武汉亚为企业托管有限公司武昌托管中心党委副书记、纪委书记、副主任。现任武汉祥龙电业股份有限公司董事、武汉亚为企业托管有限公司资产管理部副部长。 |
| 胡俊文 | 历任武汉祥龙电业股份有限公司树脂厂厂长兼党委书记，武汉祥龙电业股份有限公司总工程师，武汉国华资产管理有限公司总经理。现任武汉祥龙电业股份有限公司董事，武汉葛化建设投资发展有限公司董事长。 |
| 彭振宏 | 历任武汉祥龙电业股份有限公司纪检监察审计部副科长、科长、副部长。现任武汉祥龙电业股份有限公司董事，武汉葛化集团有限公司投资发展部部长。 |
| 陈丽红 | 现任武汉祥龙电业股份有限公司独立董事，中南财经政法大学会计学院教授，博士生导师，中国学位与研究生教育学会审计专业学位工作委员会副秘书长，湖北省审计学会副秘书长。 |
| 李昆鹏 | 现任武汉祥龙电业股份有限公司独立董事，华中科技大学管理学院教授。 |
| 王翔 | 现任武汉祥龙电业股份有限公司独立董事，武汉理工大学副教授。 |
| 肖世斌 | 历任武汉祥龙电业股份有限公司团委书记、党委组织部（党委工作部）副部长、党委组织部（党委工作部）部长、武汉祥龙电业股份有限公司党委副书记。现任武汉祥龙电业股份有限公司监事会主席、武汉葛化集团有限公司办公室主任。 |
| 余斌 | 历任武汉市工业品商业集团总公司副科长，武汉市商业储运有限责任公司副经理，长联生化药业公司销售经理，武汉长江资产公司部门副经理，武汉建投公司铁路运输公司董事长。现任武汉祥龙电业股份有限公司监事、武汉建设投资有限公司总经济师。 |
| 丁俊武 | 历任武汉葛化建筑安装有限责任公司董事、副总经理。现任武汉祥龙电业股份有限公司监事，武汉葛化建筑安装有限责任公司总经理。 |
| 曹成建 | 历任武汉祥龙电业股份有限公司供水厂工段长、技术员、车间副主任，副厂长。现任武汉祥龙电业股份有限公司党委委员、副总经理、供水厂厂长。 |
| 王凤娟 | 历任武汉祥龙电业股份有限公司财务部科员、副部长、部长；共青团武汉祥龙电业股份有限公司委员会书记。现任武汉祥龙电业股份有限公司党委委员、总会计师、董事会秘书。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|--------|--------|
| 彭振宏 | 武汉葛化集团有限公司 | 投资发展部部长 | | |
| 肖世斌 | 武汉葛化集团有限公司 | 办公室主任 | | |
| 余斌 | 武汉建设投资有限公司 | 总经济师 | | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------------|------------|--------|--------|
| 饶敏 | 武汉亚为企业托管有限公司 | 资产管理部副部长 | | |
| 胡俊文 | 武汉葛化建设投资发展有限公司 | 董事长 | | |
| 陈丽红 | 中南财经政法大学 | 教授 | | |
| 李昆鹏 | 华中科技大学 | 教授 | | |
| 王翔 | 武汉理工大学 | 副教授 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据岗位的工作内容及复杂程度和武汉市当地同类企业薪资水平。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司根据年初制定的经营目标完成情况为董事、监事和高级管理人员发放薪酬，公司严格按照责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 133.33 万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 尹征 | 副董事长 | 离任 | 任期届满 |
| 饶敏 | 副董事长 | 选举 | 换届选举 |
| 陈丽红 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 李昆鹏 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 王翔 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 肖世斌 | 监事会主席 | 选举 | 换届选举 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 49 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 19 |
| 在职员工的数量合计 | 68 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 31 |
| 销售人员 | |
| 技术人员 | 13 |
| 财务人员 | 3 |
| 行政人员 | 14 |
| 其他 | 7 |
| 合计 | 68 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科 | 11 |
| 大专 | 15 |
| 高中、中专及以下 | 42 |
| 合计 | 68 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司依据有关人事管理制度和绩效考核办法，将年初制定的经营工作目标逐级细化，对全体员工按照指标进行季度考核和年终考核，以此为基础，提出具体薪酬及奖励实施标准。今后公司将根据实际情况不断完善考评机制和激励机制。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司根据人事管理制度积极组织员工参加培训活动，将员工的发展与公司的发展紧密结合，提升员工素质，提高公司竞争力水平。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司目前治理结构状况如下:

1、**股东和股东大会**: 公司严格按照《公司章程》和有关法律法规的要求, 确保所有股东, 尤其是中小股东的合法权益, 确保所有股东能够充分行使自己的权利。严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会, 并严格遵守事项和表决程序的规定, 充分行使股东的表决权。股东大会由律师出席并见证。

2、**控股股东与上市公司**: 控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担相应义务。控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立, 公司董事会、监事会和内部机构均独立运作, 确保重大决策由公司独立作出和实施。

3、**董事和董事会**: 公司董事的选聘严格遵守《公司法》、《公司章程》的规定, 董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》, 确保董事会规范运作和科学决策。董事会会议严格按照规定的会议议程进行, 并有完整、真实的会议记录。董事能忠实、诚信、勤勉地履行职务, 积极参加有关培训, 熟悉相关法律法规, 认真履行自身的权利和义务。

4、**监事和监事会**: 公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的规定和要求。监事会依据《监事会议事规则》, 认真履行自身职责, 依法对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。监事会会议符合相关要求, 有完整、真实的会议记录。

5、**信息披露与透明度**: 公司严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定, 真实、准确、完整、及时地披露有关信息, 做好信息披露前的保密工作, 确保所有股东平等获取信息, 报告期内, 公司进一步加强公司治理, 并严格按照《内幕信息知情人登记制度》的相关规定执行, 对相关内幕信息知情人进行了登记和报备。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异; 如有重大差异, 应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 18 日 | www. sse. com. cn | 2020 年 5 月 19 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 董耀军 | 否 | 4 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 饶敏 | 否 | 3 | 2 | 1 | 0 | 1 | 否 | 1 |
| 尹征 | 否 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 胡俊文 | 否 | 4 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 彭振宏 | 否 | 4 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈丽红 | 是 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李昆鹏 | 是 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王翔 | 是 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 徐贤浩 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 廖联凯 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 严本道 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 4 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实行年度目标责任考核，依据个人年度业绩完成情况、履职能力、管理能力等多维度综合考评结果，同时将薪酬总额和公司整体经营业绩相挂钩，制订薪酬分配方案。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2020 年度内部控制自我评价报告详见 2021 年 4 月 21 日上交所网站披露的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了内部控制审计报告，详见公司 2021 年 4 月 21 日披露于上海证券交易所网站的《武汉祥龙电业股份有限公司内控审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

众环审字（2021）0101577 号

武汉祥龙电业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉祥龙电业股份有限公司（以下简称“祥龙电业公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了祥龙电业公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的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，我们独立于祥龙电业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|---|
| 请参见财务报表附注四、27 及附注六、28。营业收入是祥龙电业公司关键业绩指标之一，收入确认过程可能存在管理层为了达到特定目标而操纵的风险。其中建造合同收入确认所依据的合同履约进度的确认以 | 1、了解和评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计及运行的有效性； 2、检查主要业务合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，评价收入确认政策是否符合企业会计准则规定； |

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|--|
| <p>及预计合同是否会引起亏损涉及管理层的重大会计估计和判断。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>3、获取收入台账，对于按照履约进度确认收入的项目，重新计算其履约进度，以验证其准确性；</p> <p>4、选取部分项目，对项目进度进行现场查看及了解，并与账面记录的履约进度进行比较，核实是否存在重大偏差；</p> <p>5、对主要的供水业务客户函证应收款项余额、本期供水数量；对主要的建造合同客户函证应收款项余额、项目情况及已结算金额；</p> <p>6、选取报告期大额收入项目，检查销售合同、入账记录、成本预算表、工程结算单、工程验收记录等，评价收入确认是否与收入确认政策相符；</p> <p>7、对应收账款、营业收入实施分析程序，分析应收账款周转率、毛利率是否存在重大异常，并与同行业进行对比分析。</p> |

(二) 关联交易

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|--|
| <p>请参见财务报表附注四、27 及附注十一、4。</p> <p>祥龙电业公司与关联方之间存在金额重大的关联交易。2020 年度，祥龙电业公司对关联方销售金额为 1000.06 万元，占本年度营业收入的 32.61%；供水分部中关联方收入金额 528.19 万，占该分部总收入的 27.58%；建筑分部中关联方收入金额 471.87 万元，占该分部总收入的 40.97%，因此对祥龙电业公司本期利润影响较大。关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响，因此我们将祥龙电业公司关联交易识别为关键审计事项。</p> | <p>针对向关联方销售商品和提供劳务，除一般对收入执行的审计程序外，我们对关联方关系及关联方交易执行了以下审计程序：</p> <p>1. 了解祥龙电业公司识别关联方的程序，评估并测试祥龙电业公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制；</p> <p>2. 向管理层及治理层获取信息以识别所有已知关联方的名字，并就该信息的完整性执行以下审计程序：将其与公开渠道获取的信息进行核对；复核重大的销售、采购合同及其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系，复核股东名册、股东和治理层会议纪要等法定记录，识别是否存在关联层和管理层未告知的关联方；</p> |

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--------|---|
| | <p>3. 取得管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施以下审计程序：将其与财务记录进行核对；抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；函证关联方交易发生额及余额；</p> <p>4. 实地走访关联方（工程出包方）并访谈相关人员，了解关联交易的必要性和公允性；</p> <p>5. 检查关联方关系及其交易是否按照会计准则的要求进行充分地披露。</p> |

四、 其他信息

祥龙电业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括祥龙电业公司 2020 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

祥龙电业公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估祥龙电业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算祥龙电业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督祥龙电业公司的财务报告过程。

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（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，就可能导致对祥龙电业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致祥龙电业公司不能持续经营。

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

（六）就祥龙电业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：_____

王郁

中国注册会计师：_____

杨云

中国 武汉

2021年4月19日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：武汉祥龙电业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 19,739,682.05 | 19,958,972.91 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 17,845,136.15 | 4,865,336.37 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 500,000.00 | |
| 应收账款 | 七、5 | 12,150,363.99 | 11,443,357.21 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 7,560.00 | 96,019.62 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 1,407,021.47 | 488,418.58 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 528,551.92 | 5,167,341.89 |
| 合同资产 | | 4,362,273.94 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 8,480,839.80 | 9,116,802.11 |
| 流动资产合计 | | 65,021,429.32 | 51,136,248.69 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 8,034,339.00 | 3,870,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 71,778,489.72 | 74,072,552.51 |
| 在建工程 | | 1,551,504.18 | 4,552,436.72 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 5,529,626.79 | 5,670,508.95 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 406,210.43 | 406,210.43 |
| 长期待摊费用 | | 2,103,260.18 | |
| 递延所得税资产 | | 62,723.32 | 79,285.10 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 89,466,153.62 | 88,650,993.71 |
| 资产总计 | | 154,487,582.94 | 139,787,242.40 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 37,546,661.48 | 40,240,217.10 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 252,293.58 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 1,657,343.23 | 1,239,036.18 |
| 应交税费 | 七、40 | 22,892,075.48 | 23,595,133.20 |
| 其他应付款 | 七、41 | 28,740,224.31 | 17,903,459.06 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 291,457.00 | 291,457.00 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 91,088,598.08 | 82,977,845.54 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|-----------------|-----------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 2,994,572.80 | 1,207,590.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,994,572.80 | 1,207,590.00 |
| 负债合计 | | 94,083,170.88 | 84,185,435.54 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 374,977,200.00 | 374,977,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 367,100,134.05 | 367,100,134.05 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | -2,000,000.00 | -2,000,000.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 43,268,878.16 | 43,268,878.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | -722,941,800.15 | -727,744,405.35 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 60,404,412.06 | 55,601,806.86 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 60,404,412.06 | 55,601,806.86 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 154,487,582.94 | 139,787,242.40 |

法定代表人：董耀军

主管会计工作负责人：王凤娟

会计机构负责人：王凤娟

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：武汉祥龙电业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 15,229,186.73 | 7,516,695.04 |
| 交易性金融资产 | | 12,681,134.33 | 870,847.75 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 500,000.00 | |
| 应收账款 | 十七、1 | 7,559,520.31 | 6,281,991.74 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 7,560.00 | 94,339.62 |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 十七、2 | 1,379,005.78 | 463,763.05 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 275,366.50 | 198,612.43 |
| 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 | | 8,480,839.80 | 9,113,749.55 |
| 流动资产合计 | | 46,112,613.45 | 24,539,999.18 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 20,722,076.50 | 20,722,076.50 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 8,034,339.00 | 3,870,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 71,762,101.96 | 74,125,722.06 |
| 在建工程 | | 1,551,504.18 | 4,552,436.72 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 5,529,626.79 | 5,670,508.95 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,103,260.18 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 109,702,908.61 | 108,940,744.23 |
| 资产总计 | | 155,815,522.06 | 133,480,743.41 |
| 流动负债： | | | |
| 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 | | 32,283,225.80 | 35,858,374.94 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 252,293.58 | |
| 应付职工薪酬 | | 1,311,049.83 | 944,736.34 |
| 应交税费 | | 22,555,885.27 | 23,199,395.00 |
| 其他应付款 | | 38,525,224.31 | 17,902,123.40 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 291,457.00 | 291,457.00 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 94,927,678.79 | 77,904,629.68 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------|-----------------|
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 2,966,148.99 | 1,207,590.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,966,148.99 | 1,207,590.00 |
| 负债合计 | | 97,893,827.78 | 79,112,219.68 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 374,977,200.00 | 374,977,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 367,124,118.20 | 367,124,118.20 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -2,000,000.00 | -2,000,000.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 43,268,878.16 | 43,268,878.16 |
| 未分配利润 | | -725,448,502.08 | -729,001,672.63 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 57,921,694.28 | 54,368,523.73 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 155,815,522.06 | 133,480,743.41 |

法定代表人：董耀军

主管会计工作负责人：王凤娟

会计机构负责人：王凤娟

合并利润表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|-------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 30,668,649.13 | 23,174,362.93 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 30,668,649.13 | 23,174,362.93 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 25,147,577.48 | 19,334,826.86 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 20,812,157.43 | 15,629,685.21 |
| 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 | 七、62 | 161,446.16 | 154,344.60 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 七、64 | 4,227,989.55 | 3,575,120.73 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 七、66 | -54,015.66 | -24,323.68 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 61,585.13 | 32,117.93 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 60,526.48 | 12.63 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | -254,420.26 | 227,776.30 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | 七、70 | 2,850,281.25 | 758,457.06 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -1,019,537.22 | -962,170.39 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,157,921.90 | 3,863,611.67 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 523,357.34 | 455,057.69 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 557,150.25 | 84,794.99 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,124,128.99 | 4,233,874.37 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 1,835,953.62 | 1,149,669.48 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,288,175.37 | 3,084,204.89 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,288,175.37 | 3,084,204.89 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,288,175.37 | 3,084,204.89 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|--------------|--------------|
| 合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 5,288,175.37 | 3,084,204.89 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 5,288,175.37 | 3,084,204.89 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.0141 | 0.0082 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.0141 | 0.0082 |

法定代表人：董耀军

主管会计工作负责人：王凤娟

会计机构负责人：王凤娟

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-----------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 19,151,839.27 | 14,535,865.80 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 10,904,189.24 | 7,658,498.57 |
| 税金及附加 | | 83,559.99 | 108,285.50 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 3,092,139.22 | 2,599,443.78 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -51,840.52 | -19,332.24 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 56,817.49 | 25,069.89 |
| 加：其他收益 | | 48,374.00 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十五、5 | -177,245.80 | 227,776.30 |

| | | | |
|------------------------|--|--------------|--------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | | 1,327,293.59 | 271,221.85 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -907,388.18 | -411,649.74 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,414,824.95 | 4,276,318.60 |
| 加：营业外收入 | | 523,357.34 | 455,057.69 |
| 减：营业外支出 | | 626,452.75 | 84,794.99 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,311,729.54 | 4,646,581.30 |
| 减：所得税费用 | | 1,758,558.99 | 1,207,590.00 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,553,170.55 | 3,438,991.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,553,170.55 | 3,438,991.30 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （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 | | 3,553,170.55 | 3,438,991.30 |
| 七、每股收益： | | | |

| | | | |
|-----------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：董耀军

主管会计工作负责人：王凤娟

会计机构负责人：王凤娟

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------------|------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 29,838,144.77 | 14,516,598.82 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 12,228,861.11 | 5,358,555.96 |
| 经营活动现金流入小计 | | 42,067,005.88 | 19,875,154.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 13,335,413.82 | 11,472,911.52 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 7,000,533.74 | 7,436,097.83 |
| 支付的各项税费 | | 746,467.48 | 700,898.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 1,788,828.04 | 2,065,149.13 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 22,871,243.08 | 21,675,056.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 19,195,762.80 | -1,799,902.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 4,985,583.53 | 10,619,436.29 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 227,776.30 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,985,583.53 | 10,847,212.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,867,080.67 | 1,930,855.16 |
| 投资支付的现金 | | 19,533,556.52 | 11,489,062.19 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 24,400,637.19 | 13,419,917.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -19,415,053.66 | -2,572,704.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -219,290.86 | -4,372,606.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 19,958,972.91 | 24,331,579.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 19,739,682.05 | 19,958,972.91 |

法定代表人：董耀军

主管会计工作负责人：王凤娟

会计机构负责人：王凤娟

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------------------|----|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 17,234,211.61 | 10,406,122.10 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 21,967,582.29 | 5,273,593.20 |
| 经营活动现金流入小计 | | 39,201,793.90 | 15,679,715.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,852,712.20 | 2,867,300.46 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 5,039,334.55 | 5,433,550.55 |
| 支付的各项税费 | | 141,807.43 | 151,377.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,764,094.37 | 10,932,901.41 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,797,948.55 | 19,385,129.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 27,403,845.35 | -3,705,414.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 4,709,283.53 | 10,619,436.29 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 227,776.30 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,709,283.53 | 10,847,212.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,867,080.67 | 377,581.73 |
| 投资支付的现金 | | 19,533,556.52 | 11,489,062.19 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 24,400,637.19 | 11,866,643.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -19,691,353.66 | -1,019,431.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 7,712,491.69 | -4,724,845.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 7,516,695.04 | 12,241,540.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 15,229,186.73 | 7,516,695.04 |

法定代表人：董耀军

主管会计工作负责人：王凤娟

会计机构负责人：王凤娟

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合 计 | |
|---------------------------|--------------------|-------------|--------|--|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------------------|---------------------|--------|-------------------|-------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股 本) | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减: 库 存 股 | 其他综合收益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | | | 小计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年 年末余 额 | 374,977,200.0 0 | | | | 367,100,134.0 5 | | -2,000,000.0 0 | | 43,268,878.1 6 | | -727,744,405.3 5 | | 55,601,806.8 6 | | 55,601,806.8 6 |
| 加:会 计政 策变 更 | | | | | | | | | | | -485,570.17 | | -485,570.17 | | -485,570.17 |
| 前 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同 一控 制下 企业 合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 年期 初余 额 | 374,977,200.0 0 | | | | 367,100,134.0 5 | | -2,000,000.0 0 | | 43,268,878.1 6 | | -728,229,975.5 2 | | 55,116,236.6 9 | | 55,116,236.6 9 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--------------|--|--------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 5,288,175.37 | | 5,288,175.37 | | 5,288,175.37 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 5,288,175.37 | | 5,288,175.37 | | 5,288,175.37 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|-------------------|--|-------------------|--|---------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本 期期 末余 额 | 374,977,200.0 0 | | | | 367,100,134.0 5 | -2,000,000.0 0 | | 43,268,878.1 6 | | -722,941,800.1 5 | | 60,404,412.0 6 | 60,404,412.0 6 |

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|-------------|--------|--|--------------------|-------------------|--------|-------------------|------------------|----------------------------|-------|-------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少 数 股 东 权 益 | 所 有 者 权 益 合 计 |
| | 实收资本 (或 股本) | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减： 库 存 股 | 其他综合收益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上 年年 末余 额 | 374,977,200.0 0 | | | | 367,100,134.0 5 | -2,775,337.6 3 | | 43,268,878.1 6 | | -730,848,439.8 3 | | 51,722,434.7 5 | 51,722,434.7 5 | |
| 加：会 计政 策变 更 | | | | | | 775,337.63 | | | | 19,829.59 | | 795,167.22 | 795,167.22 | |
| 前 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同 一控 制下 企业 合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 | 374,977,200.0 | | | | 367,100,134.0 | -2,000,000.0 | | 43,268,878.1 | | -730,828,610.2 | | 52,517,601.9 | 52,517,601.9 | |

2020 年年度报告

| 年期 初余 额 | 0 | | | | 5 | | 0 | | 6 | | 4 | | 7 | | 7 |
|---|---|--|--|--|---|--|---|--|---|--|--------------|--|--------------|--|--------------|
| 三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “－ ”号 填列） | | | | | | | | | | | 3,084,204.89 | | 3,084,204.89 | | 3,084,204.89 |
| （一） 综合 收益 总额 | | | | | | | | | | | 3,084,204.89 | | 3,084,204.89 | | 3,084,204.89 |
| （二） 所有 者投 入和 减少 资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所 有者 投入 的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 份支 付计 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|---------------|---------------|
| 期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,100,134.05 | | -2,000,000.00 | | 43,268,878.16 | | -727,744,405.35 | | 55,601,806.86 | 55,601,806.86 |

法定代表人：董耀军

主管会计工作负责人：王凤娟

会计机构负责人：王凤娟

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|---------------|-----------------|---------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | -2,000,000.00 | | 43,268,878.16 | -729,001,672.63 | 54,368,523.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | -2,000,000.00 | | 43,268,878.16 | -729,001,672.63 | 54,368,523.73 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 3,553,170.55 | 3,553,170.55 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,553,170.55 | 3,553,170.55 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普 | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|-----------------|---------------|
| 普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | -2,000,000.00 | | 43,268,878.16 | -725,448,502.08 | 57,921,694.28 |

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | |
|----|---------------|--------|---|---|------|-------|--------|------|------|-------|-------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 未分配利润 | 所有者权益 合计 |
| | | 优 | 永 | 其 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | 先 股 | 续 债 | 他 | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|--------|--------|---|--------------------|--|---------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| 一、上年年末余额 | 374,977,200 .00 | | | | 367,124,118 .20 | | -1,400,000.00 | | 43,268,878 .16 | -733,832,487.26 | 50,137,709. 10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | -600,000.00 | | | 1,391,823.33 | 791,823.33 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 374,977,200 .00 | | | | 367,124,118 .20 | | -2,000,000.00 | | 43,268,878 .16 | -732,440,663.93 | 50,929,532. 43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 3,438,991.30 | 3,438,991.3 0 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,438,991.30 | 3,438,991.3 0 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏 | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|---------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| 损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 374,977,200 .00 | | | | 367,124,118 .20 | | -2,000,000.00 | | 43,268,878 .16 | -729,001,672.63 | 54,368,523. 73 |

法定代表人：董耀军

主管会计工作负责人：王凤娟

会计机构负责人：王凤娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

武汉祥龙电业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系1993年经武汉市经济体制改革委员会批准设立的股份有限公司。1996年11月，公司股票在上海证券交易所挂牌交易。现总部位于湖北省武汉市洪山区葛化街化工路31号。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营自来水的生产和供应；承接建筑工程施工；防腐保温工程；建筑防水工程；建筑结构补强加固工程；市政公用工程；地基与基础工程；土石方工程；建筑装修装饰；建筑幕墙工程；园林古建筑工程；钢结构工程。

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月19日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2020年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项信用损失等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”、五、10“金融工具”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、34“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产

生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发

生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本集团(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且

新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其

他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|-----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|----------------------------|
| 应收账款： | |
| 组合 1 | 本组合为并表关联方客户。 |
| 组合 2 | 本组合以销售商品相关应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 组合 3 | 本组合以建筑工程相关应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 合同资产： | |
| 组合 1 | 本组合为业主尚未结算的建造工程款项 |
| 组合 2 | 本组合为质保金 |

③ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|-----------------------|
| 组合 1 | 合并范围内关联方的其他应收款 |
| 组合 2 | 保证金、押金、备用金等款项性质的其他应收款 |

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|---------|
| 组合 3 | 其他应收款项 |

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**□适用 不适用**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**□适用 不适用**13. 应收款项融资** 适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**□适用 不适用**15. 存货** 适用 □不适用**(1) 存货的分类**

存货主要是原材料。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、金融工具。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企

业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时,本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除,并按照以下两者孰低计量:(1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2)可收回金额。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其中如果属于非交易性的,本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算,其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面

价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。

本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日

的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 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 | 25-40 | 4% | 2.4%-3.84% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 7-25 | 4% | 3.84%-13.71% |

| | | | | |
|------|-------|-------|----|--------------|
| 专用设备 | 年限平均法 | 10-16 | 4% | 6%-9.6% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6-15 | 4% | 6.4%-16% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-7 | 4% | 13.71%-19.2% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括绿化工程。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括绿化工程。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

39. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团供水业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到与客户确认一致的供水量结算单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团给予客户的信用期通常为 1 个月，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团向客户提供建造服务，因客户能够控制本集团履约过程中的在建商品，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的总成本占预算成本的比例确定。

本集团与客户之间的部分建造合同存在未达标赔偿/合同折扣/违约金/工程审计等安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

40. 合同成本

适用 不适用

本集团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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

41. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金

额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|-------------|---------------------|
| 详见其他说明 | 第十届董事会第二次会议 | 详见其他说明 |

其他说明

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第十届董事会第二次会议于2020年8月26日决议通过，本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整以及对于最早可比期间期初（即 2019 年 1 月 1 日）之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

——本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款由存货重分类为合同资产（或其他非流动资产）。

——本公司根据工程项目履约进度确认的已办理结算价款超过收入金额由预收账款重分类至合同负债。

A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

| 报表项目 | 2019 年 12 月 31 日（变更前）金额 | | 2020 年 1 月 1 日（变更后）金额 | |
|---------|-------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 合同资产 | | | 4,600,138.52 | |
| 存货 | 5,167,341.89 | 198,612.43 | 202,572.45 | 198,612.43 |
| 递延所得税资产 | 79,285.10 | | 104,841.43 | |
| 合同负债 | | | 146,495.58 | |
| 未分配利润 | -727,744,405.35 | -729,001,672.63 | -728,229,975.52 | -729,001,672.63 |

B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

| 报表项目 | 2020年12月31日 | | 2020年12月31日 | |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 新收入准则下金额 | | 旧收入准则下金额 | |
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 应收账款 | 12,150,363.99 | 7,559,520.31 | 12,150,363.99 | 7,559,520.31 |
| 合同资产 | 4,362,273.94 | | | |
| 存货 | 528,551.92 | 275,366.50 | 5,375,522.97 | 275,366.50 |
| 其他流动资产 | 8,480,839.80 | 8,480,839.80 | 8,503,546.22 | 8,503,546.22 |
| 递延所得税资产 | 62,723.32 | 0.00 | 38,488.46 | |
| 预收账款 | | 0.00 | 275,000.00 | 275,000.00 |
| 合同负债 | 252,293.58 | 252,293.58 | | |
| 未分配利润 | -722,941,800.15 | -725,448,502.08 | -722,481,337.90 | -725,448,502.08 |

b、对 2020 年度利润表的影响

| 报表项目 | 2020年度新收入准则下金额 | | 2020年度旧收入准则下金额 | |
|--------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 信用减值损失 | -1,019,537.22 | -907,388.18 | -1,045,966.61 | -907,388.18 |
| 所得税费用 | 1,835,953.62 | 1,758,558.99 | 1,834,632.15 | 1,758,558.99 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 19,958,972.91 | 19,958,972.91 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 4,865,336.37 | 4,865,336.37 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 11,443,357.21 | 11,443,357.21 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 96,019.62 | 96,019.62 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 488,418.58 | 488,418.58 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 5,167,341.89 | 202,572.45 | -4,964,769.44 |
| 合同资产 | | 4,600,138.52 | 4,600,138.52 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 9,116,802.11 | 9,116,802.11 | |
| 流动资产合计 | 51,136,248.69 | 50,771,617.77 | -364,630.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 3,870,000.00 | 3,870,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 74,072,552.51 | 74,072,552.51 | |
| 在建工程 | 4,552,436.72 | 4,552,436.72 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 5,670,508.95 | 5,670,508.95 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 406,210.43 | 406,210.43 | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 79,285.10 | 104,841.43 | 25,556.33 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 88,650,993.71 | 88,676,550.04 | 25,556.33 |
| 资产总计 | 139,787,242.40 | 139,448,167.81 | -339,074.59 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |

| | | | |
|----------------------|----------------|----------------|------------|
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 40,240,217.10 | 40,240,217.10 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 146,495.58 | 146,495.58 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,239,036.18 | 1,239,036.18 | |
| 应交税费 | 23,595,133.20 | 23,595,133.20 | |
| 其他应付款 | 17,903,459.06 | 17,903,459.06 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 291,457.00 | 291,457.00 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 82,977,845.54 | 83,124,341.12 | 146,495.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 1,207,590.00 | 1,207,590.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,207,590.00 | 1,207,590.00 | |
| 负债合计 | 84,185,435.54 | 84,331,931.12 | 146,495.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 374,977,200.00 | 374,977,200.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 资本公积 | 367,100,134.05 | 367,100,134.05 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -2,000,000.00 | -2,000,000.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 43,268,878.16 | 43,268,878.16 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -727,744,405.35 | -728,229,975.52 | -485,570.17 |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 55,601,806.86 | 55,116,236.69 | -485,570.17 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 55,601,806.86 | 55,116,236.69 | -485,570.17 |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 139,787,242.40 | 139,448,167.81 | -339,074.59 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------------|---------------|---------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 7,516,695.04 | 7,516,695.04 | |
| 交易性金融资产 | 870,847.75 | 870,847.75 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 6,281,991.74 | 6,281,991.74 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 94,339.62 | 94,339.62 | |
| 其他应收款 | 463,763.05 | 463,763.05 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 198,612.43 | 198,612.43 | |
| 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 | 9,113,749.55 | 9,113,749.55 | |
| 流动资产合计 | 24,539,999.18 | 24,539,999.18 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 20,722,076.50 | 20,722,076.50 | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 3,870,000.00 | 3,870,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 74,125,722.06 | 74,125,722.06 | |
| 在建工程 | 4,552,436.72 | 4,552,436.72 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 5,670,508.95 | 5,670,508.95 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 108,940,744.23 | 108,940,744.23 | |
| 资产总计 | 133,480,743.41 | 133,480,743.41 | |
| 流动负债： | | | |
| 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 | 35,858,374.94 | 35,858,374.94 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 944,736.34 | 944,736.34 | |
| 应交税费 | 23,199,395.00 | 23,199,395.00 | |
| 其他应付款 | 17,902,123.40 | 17,902,123.40 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 291,457.00 | 291,457.00 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 77,904,629.68 | 77,904,629.68 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |

| | | | |
|----------------------|-----------------|-----------------|--|
| 递延所得税负债 | 1,207,590.00 | 1,207,590.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,207,590.00 | 1,207,590.00 | |
| 负债合计 | 79,112,219.68 | 79,112,219.68 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 374,977,200.00 | 374,977,200.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 367,124,118.20 | 367,124,118.20 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -2,000,000.00 | -2,000,000.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 43,268,878.16 | 43,268,878.16 | |
| 未分配利润 | -729,001,672.63 | -729,001,672.63 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 54,368,523.73 | 54,368,523.73 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 133,480,743.41 | 133,480,743.41 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

无

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

46. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--|-------|
| 增值税 | 一般纳税人销售自产自来水、建筑服务和不动产租赁服务的应税收入均按 9% 的税率计算销项税，建筑服务如果符合相关规定，并选择适用简易计税方法，则按照 3% 征收率征收增值税； | 9%、3% |
| 消费税 | | |

| | | |
|---------|-------------------|-----|
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25% 计缴 | 25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。 | 2% |

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，一般纳税人销售自产自来水、建筑服务和不动产租赁的适用税率调整为9%，建筑服务如果符合相关规定，并选择适用简易计税方法，则按照3%征收率征收增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

武汉葛化建筑安装有限责任公司适用《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），享受应纳税所得额优惠的同时按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 19,738,655.81 | 19,952,937.63 |
| 其他货币资金 | 1,026.24 | 6,035.28 |
| 合计 | 19,739,682.05 | 19,958,972.91 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 17,845,136.15 | 4,865,336.37 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 17,845,136.15 | 4,865,336.37 |
| | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 17,845,136.15 | 4,865,336.37 |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑票据 | 500,000.00 | |
| 商业承兑票据 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 500,000.00 | |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 面价值 |
|-----------|------------|--------|----|----------|------------|----|--------|----|----------|-----|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 500,000.00 | 100.00 | | | 500,000.00 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 500,000.00 | 100.00 | | | 500,000.00 | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 500,000.00 | / | | / | 500,000.00 | | / | | / | |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|------------|------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 500,000.00 | | |
| 合计 | 500,000.00 | | |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| | |
| 1 年以内小计 | 9,388,158.20 |
| 1 至 2 年 | 2,211,901.80 |
| 2 至 3 年 | 2,624,866.28 |
| 3 年以上 | 25,520,263.99 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| | |
| | |
| 合计 | 39,745,190.27 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 14,182,259.27 | 35.68 | 14,182,259.27 | 100.00 | | 13,922,583.89 | 36.64 | 13,922,583.89 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 25,562,931.00 | 64.32 | 13,412,567.01 | 52.47 | 12,150,363.99 | 24,072,536.27 | 63.36 | 12,629,179.06 | 52.46 | 11,443,357.21 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1：并表关联方 | | | | | | | | | | |
| 组合2：销售商品相关应收款项 | 20,461,993.58 | 51.49 | 12,902,473.27 | 63.06 | 7,559,520.31 | 18,279,980.11 | 48.11 | 11,997,988.37 | 65.63 | 6,281,991.74 |
| 组合3：建筑工程相关应收款项 | 5,100,937.42 | 12.83 | 510,093.74 | 10.00 | 4,590,843.68 | 5,792,556.16 | 15.25 | 631,190.69 | 10.90 | 5,161,365.47 |
| 合计 | 39,745,190.27 | / | 27,594,826.28 | / | 12,150,363.99 | 37,995,120.16 | / | 26,551,762.95 | / | 11,443,357.21 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户 1 | 9,863,431.64 | 9,863,431.64 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 2 | 1,438,227.17 | 1,438,227.17 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 3 | 1,036,319.13 | 1,036,319.13 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 4 | 621,597.66 | 621,597.66 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 5 | 603,008.29 | 603,008.29 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 6 | 360,000.00 | 360,000.00 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 7 | 259,675.38 | 259,675.38 | 100.00 | 回收难度大 |
| 合计 | 14,182,259.27 | 14,182,259.27 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 2: 销售商品相关应收款项

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,287,220.78 | 377,631.52 | 8.81 |
| 1 至 2 年 | 2,211,901.80 | 345,340.27 | 15.61 |
| 2 至 3 年 | 2,365,190.90 | 581,821.38 | 24.60 |
| 3 年以上 | 11,597,680.10 | 11,597,680.10 | 100.00 |
| 合计 | 20,461,993.58 | 12,902,473.27 | 63.06 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 组合 3: 建筑工程相关应收款项

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,100,937.42 | 510,093.74 | 10.00 |
| 合计 | 5,100,937.42 | 510,093.74 | 10.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 13,922,583.89 | 259,675.38 | | | | 14,182,259.27 |
| 组合 2: 销售商品相关应收款项 | 11,997,988.37 | 904,484.90 | | | | 12,902,473.27 |
| 组合 3: 建筑工程相关应收款项 | 631,190.69 | -121,096.95 | | | | 510,093.74 |
| 合计 | 26,551,762.95 | 1,043,063.33 | | | | 27,594,826.28 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 23,297,919.84 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 58.62%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 12,928,455.60 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|--------|------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |

| | | | | |
|---------|----------|-----|-----------|-----|
| 1 年以内 | 7,560.00 | 100 | 96,019.62 | 100 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 7,560.00 | 100 | 96,019.62 | 100 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 7,560.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 100%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,407,021.47 | 488,418.58 |
| 合计 | 1,407,021.47 | 488,418.58 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| | |
| 1 年以内小计 | 1,409,924.75 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | 5,000.00 |
| 3 年以上 | 7,149,879.22 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| | |
| | |
| 合计 | 8,564,803.97 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 备用金借支 | 17,903.28 | 30,000.00 |
| 代收代付款 | 1,397,021.47 | 463,418.58 |
| 对非关联公司的应收款项 | 7,149,879.22 | 7,149,879.22 |
| 合计 | 8,564,803.97 | 7,643,297.80 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2020年1月1日余 | | | 7,154,879.22 | 7,154,879.22 |

| | | | | |
|----------------|--|--|--------------|--------------|
| 额 | | | | |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | 2,903.28 | 2,903.28 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年12月31日余额 | | | 7,157,782.50 | 7,157,782.50 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 7,154,879.22 | 2,903.28 | | | | 7,157,782.50 |
| 合计 | 7,154,879.22 | 2,903.28 | | | | 7,157,782.50 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 单位 1 | 对非关联公司的应收款项 | 1,000,000.00 | 5 年以上 | 11.68 | 1,000,000.00 |
| 单位 2 | 对非关联公司的应收款项 | 723,393.85 | 5 年以上 | 8.45 | 723,393.85 |

| | | | | | |
|------|-------------|--------------|-------|-------|--------------|
| 单位 3 | 代收代付款 | 610,794.35 | 1 年以内 | 7.13 | |
| 单位 4 | 代收代付款 | 470,229.21 | 1 年以内 | 5.49 | |
| 单位 5 | 对非关联公司的应收款项 | 448,735.76 | 5 年以上 | 5.24 | 448,735.76 |
| 合计 | / | 3,253,153.17 | / | 37.99 | 2,172,129.61 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------|-------------------|------------|------------|-------------------|------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 563,893.27 | 35,341.35 | 528,551.92 | 237,915.73 | 35,343.28 | 202,572.45 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 563,893.27 | 35,341.35 | 528,551.92 | 237,915.73 | 35,343.28 | 202,572.45 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
|---------|-----------|----|----|-------|----|-----------|
| 原材料 | 35,343.28 | | | 1.93 | | 35,341.35 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 35,343.28 | | | 1.93 | | 35,341.35 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工未结算资产 | 4,846,971.05 | 484,697.11 | 4,362,273.94 | 5,111,265.02 | 511,126.50 | 4,600,138.52 |
| 合计 | 4,846,971.05 | 484,697.11 | 4,362,273.94 | 5,111,265.02 | 511,126.50 | 4,600,138.52 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|------------|------|---------|----|
| 已完工未结算资产 | -26,429.39 | | | |
| 合计 | -26,429.39 | | | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣税费 | 8,480,839.80 | 9,116,802.11 |
| | | |
| 合计 | 8,480,839.80 | 9,116,802.11 |

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|------|------|
| 武汉化工发展区开发投资有限公司股权投资 | | |
| 合计 | | |

注：本集团对武汉化工发展区开发投资有限公司的股权投资 200 万，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，截止本期末公允价值变动-200 万，因此账面余额列示为 0；

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他综合收益转入留存收益 |
|----|-----------|------|------|-----------------|--------------|--------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------|--|--|--------------|--|-----------------|-----|
| | | | | | 变动计入其他综合收益的原因 | 的原因 |
| 武汉化工发展区开发投资有限公司股权投资 | | | 2,000,000.00 | | 企业持有目的是战略投资而非交易 | |

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 债务工具投资 | 8,034,339.00 | 3,870,000.00 |
| | | |
| 合计 | 8,034,339.00 | 3,870,000.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 71,778,489.72 | 74,072,552.51 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 71,778,489.72 | 74,072,552.51 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 1. 期初余额 | 24,916,755.69 | 31,945,699.82 | 25,753,311.15 | 1,794,505.99 | 255,674.15 | 84,665,946.80 |
| 2. 本期增加金额 | 1,671,473.91 | 27,433.63 | | | 6,017.70 | 1,704,925.24 |
| (1) 购置 | | 27,433.63 | | | 6,017.70 | 33,451.33 |
| (2) 在建工程转入 | 1,671,473.91 | | | | | 1,671,473.91 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,597,691.41 | 118,590.97 | 831,703.03 | 89,316.24 | | 2,637,301.65 |
| (1) 处置或报废 | 1,597,691.41 | 118,590.97 | 831,703.03 | 89,316.24 | | 2,637,301.65 |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 24,990,538.19 | 31,854,542.48 | 24,921,608.12 | 1,705,189.75 | 261,691.85 | 83,733,570.39 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,635,064.93 | 701,772.95 | 4,045,572.83 | 1,747,352.83 | 38,534.55 | 8,168,298.09 |
| 2. 本期增加金额 | 569,005.51 | 1,388,648.42 | 1,416,617.32 | | 37,990.68 | 3,412,261.93 |
| (1) 计提 | 569,005.51 | 1,388,648.42 | 1,416,617.32 | | 37,990.68 | 3,412,261.93 |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 589,690.70 | 69,263.59 | 352,149.43 | 82,646.12 | | 1,093,749.84 |
| (1) 处置或报废 | 589,690.70 | 69,263.59 | 352,149.43 | 82,646.12 | | 1,093,749.84 |
| | | | | | | |
| 4. | 1,614,379.74 | 2,021,157.78 | 5,110,040.72 | 1,664,706.71 | 76,525.23 | 10,486,810.18 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 期末余额 | | | | | | |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,777,536.65 | 18,275.90 | 626,186.18 | 3,097.47 | | 2,425,096.20 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 912,747.98 | 15,785.27 | 25,194.99 | 3,097.47 | | 956,825.71 |
| (1) 处置或报废 | 912,747.98 | 15,785.27 | 25,194.99 | 3,097.47 | | 956,825.71 |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 864,788.67 | 2,490.63 | 600,991.19 | | | 1,468,270.49 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 22,511,369.78 | 29,830,894.07 | 19,210,576.21 | 40,483.04 | 185,166.62 | 71,778,489.72 |
| 2. 期初账面价值 | 21,504,154.11 | 31,225,650.97 | 21,081,552.14 | 44,055.69 | 217,139.60 | 74,072,552.51 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|--------------|------------|
| 加氯间 | 459,247.39 | 尚未办理最终决算 |
| 机修及加矾（共2间） | 1,518,087.12 | 尚未办理最终决算 |

| | | |
|----------------|--------------|----------|
| 送水泵房及变电所 | 2,884,440.55 | 尚未办理最终决算 |
| 35KV 变电所 | 2,931,204.32 | 尚未办理最终决算 |
| V 型滤池反冲洗泵房 2 间 | 3,426,387.79 | 尚未办理最终决算 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,551,504.18 | 4,552,436.72 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 1,551,504.18 | 4,552,436.72 |

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 供水 5 万吨 改扩建-零星 工程 | 506,364.10 | | 506,364.10 | 272,734.76 | | 272,734.76 |
| 水厂办公 楼及绿化工 程 | 1,045,140.08 | | 1,045,140.08 | 4,279,701.96 | | 4,279,701.96 |
| 合计 | 1,551,504.18 | | 1,551,504.18 | 4,552,436.72 | | 4,552,436.72 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------|------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 水厂办公楼及绿化工程 | 572万 | 4,279,701.96 | 773,867.79 | 1,671,473.91 | 2,336,955.76 | 1,045,140.08 | 88.35 | 90% | | | | 自筹 |
| 合计 | 572万 | 4,279,701.96 | 773,867.79 | 1,671,473.91 | 2,336,955.76 | 1,045,140.08 | | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | | 合计 |
|------------|--------------|-----|-------|--|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,523,711.70 | | | | 8,523,711.70 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|--------------|--|--|--|--------------|
| 4. 期末余额 | 8,523,711.70 | | | | 8,523,711.70 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,853,202.75 | | | | 2,853,202.75 |
| 2. 本期增加金额 | 140,882.16 | | | | 140,882.16 |
| (1) 计提 | 140,882.16 | | | | 140,882.16 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,994,084.91 | | | | 2,994,084.91 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,529,626.79 | | | | 5,529,626.79 |
| 2. 期初账面价值 | 5,670,508.95 | | | | 5,670,508.95 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|------------|-------------|--|------|--|------------|
| | | 企业合并 形成的 | | 处置 | | |
| 武汉葛化建筑安装 有限责任公司 | 406,210.43 | | | | | 406,210.43 |
| 合计 | 406,210.43 | | | | | 406,210.43 |

(2). 商誉减值准备□适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息** 适用 不适用

本公司对葛化建筑并购时，葛化建筑仅包括一个资产组，并进行独立生产经营，并购后继续保持葛化建筑的独立生产经营。葛化建筑作为一个资产组代表了本集团基于内部管理目的对商誉进行监控的最低水平。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法 适用 不适用

报告期末，本集团评估了商誉的可收回金额，确定资产组的账面余额小于资产组估计的可收回金额，商誉未发生减值。资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2021 年至 2025 年的财务预算确定，资产组超过 5 年的现金流量按照递增的增长率 3%为基础计算。折现率选用反映资产组特定风险的税前折现率。

(5). 商誉减值测试的影响 适用 不适用

根据测试，截至本报告期末，本公司对葛化建筑的商誉未发生减值。

其他说明

□适用 不适用**29、长期待摊费用** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|------|--------------|------------|--------|--------------|
| 水厂绿化工 程 | | 2,336,955.76 | 233,695.58 | | 2,103,260.18 |
| 合计 | | 2,336,955.76 | 233,695.58 | | 2,103,260.18 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,254,466.23 | 62,723.32 | 1,142,317.19 | 57,115.86 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | | 954,511.38 | 47,725.57 |
| | | | | |
| 合计 | 1,254,466.23 | 62,723.32 | 2,096,828.57 | 104,841.43 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 固定资产一次性税前扣除 | 11,667,302.32 | 2,916,825.59 | 4,830,359.98 | 1,207,590.00 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 765,769.87 | 77,747.21 | | |
| 合计 | 12,433,072.19 | 2,994,572.80 | 4,830,359.98 | 1,207,590.00 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 应收账款坏账准备 | 26,825,057.16 | 25,920,572.26 |
| 其他应收款坏账准备 | 7,157,782.50 | 7,154,879.22 |
| 存货跌价准备 | 35,341.35 | 35,343.28 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | 1,131,221.85 |
| 固定资产减值准备 | 1,468,270.49 | 2,425,096.20 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 1,986,192.53 | 187,283.93 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 39,472,644.03 | 38,854,396.74 |

注：母公司近年来虽然持续盈利，但盈利水平较低，且期末未分配利润为巨额亏损，预计未来期间能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故母公司未确认相关的递延所得税资产；

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|------------|----|
| 2024 年 | 41,904.39 | 187,283.93 | |
| 2025 年 | 1,944,288.14 | | |
| 合计 | 1,986,192.53 | 187,283.93 | |

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付材料采购款 | 8,772,051.61 | 4,629,151.98 |
| 应付工程设备款 | 28,774,609.87 | 35,611,065.12 |
| 合计 | 37,546,661.48 | 40,240,217.10 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|----------------|
| 武汉市水务建设工程有限公司 | 22,189,297.85 | 尚未进行竣工结算，陆续付款中 |
| 合计 | 22,189,297.85 | / |

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 预收款 | 252,293.58 | |
| 已结算未完工款 | | 146,495.58 |
| 合计 | 252,293.58 | 146,495.58 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,239,036.18 | 7,888,341.05 | 7,470,034.00 | 1,657,343.23 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 59,102.61 | 59,102.61 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 1,239,036.18 | 7,947,443.66 | 7,529,136.61 | 1,657,343.23 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 586,316.84 | 6,524,712.64 | 5,999,729.08 | 1,111,300.40 |
| 二、职工福利费 | | 293,370.04 | 291,360.04 | 2,010.00 |
| 三、社会保险费 | | 372,404.58 | 372,404.58 | |
| 其中：医疗保险费 | | 361,489.46 | 361,489.46 | |
| 工伤保险费 | | 1,362.50 | 1,362.50 | |
| 生育保险费 | | 9,552.62 | 9,552.62 | |
| | | | | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | | 664,795.54 | 664,795.54 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 652,719.34 | 33,058.25 | 141,744.76 | 544,032.83 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 1,239,036.18 | 7,888,341.05 | 7,470,034.00 | 1,657,343.23 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|-----------|-----------|------|
| 1、基本养老保险 | | 56,625.18 | 56,625.18 | |
| 2、失业保险费 | | 2,477.43 | 2,477.43 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | 59,102.61 | 59,102.61 | |

其他说明：

适用 不适用

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 16%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 215,319.08 | 295,184.11 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 11,600.00 | 11,600.00 |
| 企业所得税 | -3,051,275.69 | -3,055,075.84 |
| 个人所得税 | | |
| 城市维护建设税 | 8,225,066.55 | 8,216,435.55 |
| 教育费附加 | 3,576,753.72 | 3,573,054.72 |
| 房产税 | 5,072.11 | 546,457.61 |
| 土地使用税 | 546,911.38 | 652,764.88 |
| 其他 | 13,362,628.33 | 13,354,712.17 |
| 合计 | 22,892,075.48 | 23,595,133.20 |

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 291,457.00 | 291,457.00 |
| 其他应付款 | 28,448,767.31 | 17,612,002.06 |
| 合计 | 28,740,224.31 | 17,903,459.06 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 普通股股利 | 291,457.00 | 291,457.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 291,457.00 | 291,457.00 |

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 未付款费用 | 4,279,160.89 | 3,696,141.32 |
| 代收代付款 | 20,792,664.27 | 10,538,918.59 |
| 重组预收转入款 | 3,376,942.15 | 3,376,942.15 |
| 合计 | 28,448,767.31 | 17,612,002.06 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 374,977,200.00 | | | | | | 374,977,200.00 |

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 367,100,134.05 | | | 367,100,134.05 |
| 其他资本公积 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 367,100,134.05 | | | 367,100,134.05 |

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 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 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -2,000,000.00 | | | | | | | -2,000,000.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -2,000,000.00 | | | | | | | -2,000,000.00 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|--|--|--|---------------|
| 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -2,000,000.00 | | | | | | | -2,000,000.00 |

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 43,268,878.16 | | | 43,268,878.16 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 43,268,878.16 | | | 43,268,878.16 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -727,744,405.35 | -730,848,439.83 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | -485,570.17 | 19,829.59 |
| 调整后期初未分配利润 | -728,229,975.52 | -730,828,610.24 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,288,175.37 | 3,084,204.89 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | -722,941,800.15 | -727,744,405.35 |

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-485,570.17 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 30,219,107.84 | 20,812,157.43 | 22,742,457.17 | 15,629,685.21 |
| 其他业务 | 449,541.29 | | 431,905.76 | |
| 合计 | 30,668,649.13 | 20,812,157.43 | 23,174,362.93 | 15,629,685.21 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 供水分部 | 建筑分部 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 商品类型 | 19,151,839.27 | 11,516,809.86 | 30,668,649.13 |
| 供水合同 | 18,702,297.98 | | 18,702,297.98 |
| 建造合同 | | 11,516,809.86 | 11,516,809.86 |
| 租赁合同 | 449,541.29 | | 449,541.29 |
| 按经营地区分类 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 市场或客户类型 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合同类型 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 按合同期限分类 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 按销售渠道分类 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | | | 30,668,649.13 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 44,351.56 | 23,514.27 |
| 教育费附加 | 19,007.81 | 10,106.29 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 11,860.30 | 12,923.26 |
| 土地使用税 | 14,878.19 | 20,288.44 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 61,844.40 | 82,459.20 |
| 地方教育费附加 | 9,503.90 | 5,053.14 |
| | | |
| 合计 | 161,446.16 | 154,344.60 |

63、销售费用

适用 不适用

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 车辆使用费 | 26,899.01 | 283,665.28 |
| 中介机构费用 | 514,835.69 | 446,817.56 |
| 职工薪酬 | 3,186,395.78 | 2,538,289.39 |
| 折旧及资产摊销 | 142,529.17 | 103,364.52 |
| 业务招待费 | 2,080.00 | 3,616.00 |
| 水电费 | 8,509.89 | 8,464.28 |
| 办公费 | 88,463.69 | 74,208.75 |
| 其他 | 258,276.32 | 116,694.95 |
| 合计 | 4,227,989.55 | 3,575,120.73 |

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 利息收入 | -61,585.13 | -32,117.93 |
| 银行手续费 | 7,569.47 | 7,794.25 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | -54,015.66 | -24,323.68 |
|----|------------|------------|

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------|-------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 58,957.00 | |
| 代扣个人所得税手续费返回 | 1,569.48 | 12.63 |
| 合计 | 60,526.48 | 12.63 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 60,212.80 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -254,420.26 | 167,563.50 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| | | |
| 合计 | -254,420.26 | 227,776.30 |

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产 | 2,825,942.25 | 508,457.06 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他非流动金融资产 | 24,339.00 | 250,000.00 |
| | | |
| 合计 | 2,850,281.25 | 758,457.06 |

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -1,043,063.33 | -962,170.39 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,903.28 | |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | 26,429.39 | |
| | | |
| | | |
| 合计 | -1,019,537.22 | -962,170.39 |

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 往来核销 | 523,357.34 | 453,857.69 | 523,357.34 |
| 其他 | | 1,200.00 | |
| 合计 | 523,357.34 | 455,057.69 | 523,357.34 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|-----------|--------|-------------|
| 稳岗补助 | 58,957.00 | | 58,957.00 |
| 代扣个人所得税手续费返回 | 1,569.48 | 12.63 | 1,569.48 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 557,150.25 | 84,794.99 | 557,150.25 |
| 其中：固定资产处置损失 | 557,150.25 | 84,794.99 | 557,150.25 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 557,150.25 | 84,794.99 | 557,150.25 |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,852.71 | 361.10 |
| 递延所得税费用 | 1,829,100.91 | 1,149,308.38 |
| | | |
| 合计 | 1,835,953.62 | 1,149,669.48 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 7,124,128.99 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,781,032.25 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -347,035.33 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -19,097.70 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -302,340.30 |
| 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 | 723,394.70 |
| | |
| | |
| 所得税费用 | 1,835,953.62 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、77。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他收益 | 60,526.48 | 12.63 |
| 营业外收入 | 118,000.00 | 1,200.00 |
| 往来款 | 11,989,080.04 | 5,325,225.40 |
| 利息收入 | 61,254.59 | 32,117.93 |
| 合计 | 12,228,861.11 | 5,358,555.96 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 支付的往来款 | 918,146.01 | 1,136,193.85 |
| 付现期间费用 | 870,682.03 | 928,955.28 |
| 合计 | 1,788,828.04 | 2,065,149.13 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 5,288,175.37 | 3,084,204.89 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 1,019,537.22 | 962,170.39 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,412,261.93 | 1,503,180.49 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 140,882.16 | 140,882.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 233,695.58 | |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 557,150.25 | 84,794.99 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -2,850,281.25 | -758,457.06 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -304.8 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 254,420.26 | -227,776.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 42,118.11 | -58,281.62 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,786,982.80 | 1,207,590.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -208,181.08 | 2,226,599.34 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,283,320.39 | -5,667,967.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 11,802,626.64 | -4,255,263.63 |
| 其他 | | -41,578.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,195,762.80 | -1,799,902.06 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 19,739,682.05 | 19,958,972.91 |
| 减: 现金的期初余额 | 19,958,972.91 | 24,331,579.73 |
| 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 | -219,290.86 | -4,372,606.82 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 19,739,682.05 | 19,958,972.91 |
| 其中: 库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 19,738,655.81 | 19,952,937.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资 金 | 1,026.24 | 6,035.28 |
| 可用于支付的存放中央银行款 项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 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 | 19,739,682.05 | 19,958,972.91 |
| 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 | | |

其他说明:

√适用 □不适用

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|-----------|------|-----------|
| 稳岗补助 | 58,957.00 | 其他收益 | 58,957.00 |
| 代扣个人所得税手续费返回 | 1,569.48 | 其他收益 | 1,569.48 |

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 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 | |
| 武汉葛化建筑安装有限责任公司 | 武汉 | 洪山区葛化街 32 号 | 建筑工程施工 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一） 风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险

（1） 外汇风险

本集团无外币业务，不存在汇率风险。

（2） 利率风险—现金流量变动风险

本集团目前无借款，不存在利率风险。

（3） 其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、 信用风险

2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

- 本附注七、10“合同资产”中披露的合同资产金额。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团的应收账款客户群较为分散，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 58.62%(上年末为 58.19%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5 和附注七、7 的披露。

3、流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目 | 一年以内（含一年） | 1-5 年（含 5 年） | 5 年以上 | 合计 |
|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 9,713,181.77 | 25,418,667.60 | 2,414,812.11 | 37,546,661.48 |
| 其他应付款 | 1,271,801.54 | 19,725,333.37 | 7,451,632.40 | 28,448,767.31 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 基金投资 | | 5,164,001.82 | | 5,164,001.82 |
| (5) 理财产品投资 | | 949,832.96 | 11,731,301.37 | 12,681,134.33 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (三) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| (五) 其他非流动金融资产 | | | | |
| (1) 理财产品投资 | | 8,034,339.00 | | 8,034,339.00 |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 14,148,173.78 | 11,731,301.37 | 25,879,475.15 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次通常使用估值日可直接观察到的相同资产和负债的活跃报价（未经调整）。

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

适用 不适用

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|-----------|--------------|------------|-----------------|------------------|
| 武汉葛化集团有限公司 | 武汉市洪山区葛化街 | 产业园区建设、开发及管理 | 500,000.00 | 20.08 | 20.08 |

本企业最终控制方是武汉东湖新技术开发区管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 武汉华虹科技投资管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 武汉葛化物流有限公司 | 受同一方控制 |
| 武汉葛化建设投资发展有限责任公司 | 受同一方控制 |
| 武汉葛化实业有限责任公司 | 受同一方控制 |
| 武汉葛化环艺传播有限公司 | 受同一方控制 |
| 武汉染料厂 | 受同一方控制 |
| 武汉国华资产管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 武汉光谷育桐教育发展有限公司 | 受同一方控制 |

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

| | | | |
|--------------|-------|--|-----------|
| 武汉葛化实业有限责任公司 | 物业管理费 | | 83,569.81 |
|--------------|-------|--|-----------|

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 武汉葛化集团有限公司 | 供水 | 4,869,027.25 | 5,006,766.64 |
| 武汉葛化实业有限责任公司 | 建筑工程安装 | 385,308.26 | |
| 武汉葛化集团有限公司 | 建筑工程安装 | 3,057,071.06 | 1,230,687.72 |
| 武汉葛化建设投资发展有限公司 | 建筑工程安装 | 1,197,746.91 | 1,704,758.14 |
| 武汉葛化物流有限公司 | 建筑工程安装 | 78,603.67 | 72,070.64 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------|--------|------------|------------|
| 武汉葛化物流有限公司 | 码头租赁 | 412,844.04 | 411,905.76 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 113.21 万元 | 113.27 万元 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 武汉葛化集团有限公司 | 1,867,996.44 | 182,780.60 | 1,524,845.97 | 73,708.64 |
| 应收账款 | 武汉葛化建设投资发展有限公司 | 1,153,881.90 | 115,388.19 | 5,445,634.30 | 544,563.43 |
| 合同资产 | 武汉葛化集团有限公司 | 357,708.93 | 35,770.89 | 1,739,629.99 | 173,963.00 |
| 合同资产 | 武汉葛化建设投资发展有限公司 | 1,917,065.27 | 191,706.53 | 1,108,113.93 | 110,811.39 |
| 合同资产 | 武汉葛化实业有限责任公司 | 7,166.67 | 716.67 | | |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|------------|------------|
| 应付账款 | 武汉葛化集团有限公司 | 288,220.00 | 288,220.00 |
| 应付账款 | 武汉葛化实业有限责任公司 | | 83,569.81 |
| 其他应付款 | 武汉葛化物流有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 |

| | | | |
|------|--------------|------------|-----------|
| 合同负债 | 武汉葛化物流有限公司 | 252,293.58 | |
| 合同负债 | 武汉葛化集团有限公司 | | 75,210.18 |
| 合同负债 | 武汉葛化实业有限责任公司 | | 71,285.40 |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

1、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个经营分

部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 2 个报告分部，分别为供水分部、建筑分部。这些报告分部是以业务的性质以及所提供的产品和服务为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为自来水和建筑工程安装。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 供水分部 | 建筑分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 对外营业收入 | 19,151,839.27 | 11,516,809.86 | | 30,668,649.13 |
| 分部间交易收入 | | 661,741.48 | 661,741.48 | |
| 销售费用 | | | | |
| 利息收入 | -56,817.49 | -4,767.64 | | -61,585.13 |
| 信用减值损失 | -907,388.18 | -112,149.04 | | -1,019,537.22 |
| 折旧费和摊销费 | 3,787,094.48 | 7,665.48 | | 3,794,759.96 |
| 利润总额（亏损） | 5,311,729.54 | 1,735,176.66 | -77,222.79 | 7,124,128.99 |
| 资产总额 | 155,815,522.06 | 33,494,960.14 | 34,822,899.26 | 154,487,582.94 |
| 负债总额 | 97,893,827.78 | 10,696,376.29 | 14,507,033.19 | 94,083,170.88 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| | |
| 1 年以内小计 | 4,287,220.78 |
| 1 至 2 年 | 2,211,901.80 |
| 2 至 3 年 | 2,365,190.90 |
| 3 年以上 | 25,520,263.99 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| | |
| | |
| 合计 | 34,384,577.47 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 13,922,583.89 | 40.49 | 13,922,583.89 | 100.00 | | 13,922,583.89 | 43.23 | 13,922,583.89 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 20,461,993.58 | 59.51 | 12,902,473.27 | 63.06 | 7,559,520.31 | 18,279,980.11 | 56.77 | 11,997,988.37 | 65.63 | 6,281,991.74 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：并表关联方 | | | | | | | | | | |
| 组合 2：销售商品相关应收款项 | 20,461,993.58 | 59.51 | 12,902,473.27 | 63.06 | 7,559,520.31 | 18,279,980.11 | 56.77 | 11,997,988.37 | 65.63 | 6,281,991.74 |
| 合计 | 34,384,577.47 | / | 26,825,057.16 | / | 7,559,520.31 | 32,202,564.00 | / | 25,920,572.26 | / | 6,281,991.74 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户 1 | 9,863,431.64 | 9,863,431.64 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 2 | 1,438,227.17 | 1,438,227.17 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 3 | 1,036,319.13 | 1,036,319.13 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 4 | 621,597.66 | 621,597.66 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 5 | 603,008.29 | 603,008.29 | 100.00 | 回收难度大 |
| 客户 6 | 360,000.00 | 360,000.00 | 100.00 | 回收难度大 |
| 合计 | 13,922,583.89 | 13,922,583.89 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 2: 销售商品相关应收款项

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,287,220.78 | 377,631.52 | 8.81 |
| 1 至 2 年 | 2,211,901.80 | 345,340.27 | 15.61 |
| 2 至 3 年 | 2,365,190.90 | 581,821.38 | 24.60 |
| 3 年以上 | 11,597,680.10 | 11,597,680.10 | 100.00 |
| 合计 | 20,461,993.58 | 12,902,473.27 | 63.06 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 13,922,583.89 | | | | | 13,922,583.89 |
| 组合 2: 销售商品相关应收款项 | 11,997,988.37 | 904,484.90 | | | | 12,902,473.27 |
| 合计 | 25,920,572.26 | 904,484.90 | | | | 26,825,057.16 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 20,368,464.39 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 59.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 13,569,325.07 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,379,005.78 | 463,763.05 |
| 合计 | 1,379,005.78 | 463,763.05 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| | |
| 1 年以内小计 | 1,381,909.06 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | 5,000.00 |
| 3 年以上 | 7,149,879.22 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| | |
| | |
| 合计 | 8,536,788.28 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 备用金借支 | 17,903.28 | 30,000.00 |
| 代收代付款 | 1,369,005.78 | 438,763.05 |
| 对非关联公司的应收款项 | 7,149,879.22 | 7,149,879.22 |
| 合计 | 8,536,788.28 | 7,618,642.27 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2020年1月1日余额 | | | 7,154,879.22 | 7,154,879.22 |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | 2,903.28 | 2,903.28 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年12月31日余额 | | | 7,157,782.50 | 7,157,782.50 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 7,154,879.22 | 2,903.28 | | | | 7,157,782.50 |
| 合计 | 7,154,879.22 | 2,903.28 | | | | 7,157,782.50 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 单位 1 | 对非关联公司的应收款项 | 1,000,000.00 | 5 年以上 | 11.71 | 1,000,000.00 |
| 单位 2 | 对非关联公司的应收款项 | 723,393.85 | 5 年以上 | 8.47 | 723,393.85 |
| 单位 3 | 代收代付款 | 610,794.35 | 1 年以内 | 7.15 | |
| 单位 4 | 代收代付款 | 470,229.21 | 1 年以内 | 5.51 | |
| 单位 5 | 对非关联公司的应收款项 | 448,735.76 | 5 年以上 | 5.26 | 448,735.76 |
| 合计 | / | 3,253,153.17 | / | 38.10 | 2,172,129.61 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 20,722,076.50 | | 20,722,076.50 | 20,722,076.50 | | 20,722,076.50 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 20,722,076.50 | | 20,722,076.50 | 20,722,076.50 | | 20,722,076.50 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 | 减值准备 |
|-------|------|------|------|------|------|------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------|---------------|--|--|---------------|------|------|
| | | | | | 减值准备 | 期末余额 |
| 武汉葛化建筑 安装有限责任 公司 | 20,722,076.50 | | | 20,722,076.50 | | |
| 合计 | 20,722,076.50 | | | 20,722,076.50 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 18,702,297.98 | 10,904,189.24 | 14,103,960.04 | 7,658,498.57 |
| 其他业务 | 449,541.29 | | 431,905.76 | |
| 合计 | 19,151,839.27 | 10,904,189.24 | 14,535,865.80 | 7,658,498.57 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 供水分部 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|
| 商品类型 | 19,151,839.27 | 19,151,839.27 |
| 供水合同 | 18,702,297.98 | 18,702,297.98 |
| 租赁合同 | 449,541.29 | 449,541.29 |
| 按经营地区分类 | | |
| | | |
| | | |
| 市场或客户类型 | | |
| | | |
| | | |
| 合同类型 | | |
| | | |
| | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| | | |
| | | |
| 按合同期限分类 | | |
| | | |
| | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 19,151,839.27 | 19,151,839.27 |
|----|---------------|---------------|

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 60,212.80 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -177,245.80 | 167,563.50 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | -177,245.80 | 227,776.30 |

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|----|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 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） | 60,526.48 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 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 | 2,595,860.99 | |
| 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 | -33,792.91 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -364,055.50 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 2,258,539.06 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.16 | 0.0141 | 0.0141 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.25 | 0.0081 | 0.0081 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原件。 |
| 备查文件目录 | 经会计师事务所、册会计师签名并盖章的审计报告正本。 |

董事长：董耀军

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 20 日

修订信息

□适用 √不适用