

# 杭州园林设计院股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吕明华、主管会计工作负责人邵如建及会计机构负责人(会计主管人员)杨晨杰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 一、宏观经济波动的风险

风景园林行业与国民经济景气度有很强关联性，一个国家或地区的经济发展水平直接左右其对风景园林建设的投入，进而影响风景园林行业的发展。当前国际环境错综复杂，国际贸易摩擦加剧，全球经济持续下行，我国宏观经济增速亦面临下行压力加大的风险。未来若中国经济状况发生重大不利变化，如经济增长放缓或停滞，可能对公司的持续盈利能力及成长性造成一定的不利影响。

### 二、资产减值的风险

截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 22,304.13 万元，占报告期期末总资产的比重为 15.81%。公司合同资产账面价值为 69,332.10 万元，占报告期期末总资产的比重为 49.15%。公司的客户多为政府机构，由于部分项目周期较长、工程竣工验收及决算审计手续繁琐，内部审批、资金安排、结算流程也较长，导致工程结算进度滞后于完工进度。公司已充分重视上述情形，相

应项目经理与业主单位一直保持积极地沟通，推进项目结算进度。随着公司业务扩展和收入增长，公司存在合同资产、应收账款进一步大幅增加的风险。公司业务的投资方基本上是地方政府及投资平台，虽然地方政府信用等级较高，但工程决算、应收账款回收效率不可避免地受到地方政府财政预算、资金状况、地方政府债务水平等的影响，资金周转速度也和地方政府办公效率有关，存在因结算延期导致收款延迟的风险，应收账款计提坏账准备、合同资产计提减值损失会导致业绩下滑的风险。

公司参股公司颌丸动漫主营业务主要是取得动漫形象 IP 授权使用许可后，将其应用于酒店客房、文旅项目，上述业务受新冠肺炎疫情的影响较大。若疫情影响持续时间较长，可能会导致颌丸动漫经营情况低于预期乃至需要计提长期股权投资减值的风险。

### 三、新业务拓展的风险

为充分发挥设计在整个行业的入口优势，积极向业务产业链上下游拓展，公司在充分发挥了公司在设计方面的优势和经验的基础上，通过总结已实施工程总承包项目的经验，提高了公司工程实施和管理的水平，逐步将“设计和生态环境业务”双轮驱动的发展战略落地。目前，公司的运营主要还是通过设计业务的核心竞争力，在承接项目设计业务的同时，通过项目风险的甄别和评估，在风险可控的前提下，拓展相关项目工程总承包的业务，以寻求产业链上下游更多的业务机会。若未来行业需求萎缩，而公司目前正在拓展的新业务领域尚未形成规模，将会对公司业绩和经营成果造成不利影响。

### 四、市场竞争加剧的风险

我国风景园林行业经过多年持续发展，已日趋壮大，行业内具备不同等级资质的从业企业众多，整体竞争比较激烈。未来，随着行业市场化程度不断加深及管理体制逐步完善，风景园林行业将出现新一轮整合，优胜劣汰将更加明显；同时由于行业集中度较低，企业数量众多、业务资质参差不齐导致市场竞争不断加剧，激烈的市场竞争环境可能使公司市场份额出现下降，并进一步影响公司经营业绩的持续增长和盈利能力的稳步提升。

## 五、经营管理和人力资源风险

虽然公司拥有优秀的管理团队和人才储备，但随着公司经营规模不断扩大和业务类型的多样化，公司的资产、业务、机构和人员都将得到进一步的扩张，公司的组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司管理团队的管理水平及控制经营风险的能力带来一定程度的挑战。如果公司不能体现出管理层的统筹与协调能力，或是公司的组织结构、管理模式和人才发展等不能适应公司内外部环境的变化，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。

## 六、股市价格波动风险

股票市场投资收益与投资风险并存。股票价格的波动不仅受公司盈利水平和发展前景的影响，还受到国家宏观经济政策调整、金融政策的调控、股票市场的交易行为、投资者的心理预期等诸多因素的影响。即使在本公司经营情况稳定的情况下，本公司的股票价格仍可能出现较大幅度的波动，有可能给投资者造成损失，存在一定的股价波动风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 132,416,609 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公

积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 管理层讨论与分析 .....	14
第四节 公司治理 .....	31
第五节 环境和社会责任 .....	44
第六节 重要事项 .....	45
第七节 股份变动及股东情况 .....	54
第八节 优先股相关情况 .....	60
第九节 债券相关情况 .....	61
第十节 财务报告 .....	62

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
杭州园林、公司、本公司	指	杭州园林设计院股份有限公司
园林设计	指	园林景观设计和园林（古）建筑设计的统称，是具有风景园林学、建筑学、城市规划学等相关专业知识的人士对自然环境进行有意识的修复、保护或改造的思维过程和筹划策略
生态修复	指	指利用生态系统的自我恢复能力，辅以人工措施，使遭到破坏的生态系统逐步恢复或使生态系统向良性循环方向发展
前期设计	指	在项目前期阶段通过同类型设计作品资料收集，项目实地考察，整体设计风格构思等工作完成概念性设计方案，基本确定该项目的整体布局和最终效果
方案设计	指	主要对项目所在地自然现状和社会条件进行分析，确定项目的性质、功能、风格特色等基本内容，同时要明确交通组织、空间关系、植物配置特色及布局、综合管网安排等方面的设计，完成整体设计初步架构
扩初设计	指	在方案设计基础上的进一步细化，但设计深度还未达施工图的要求，也可以理解成设计的初步深入阶段
施工图设计	指	根据扩初设计的成果，将设计创意运用到工程当中，该设计要标明平面位置尺寸，放线依据，工程做法，植物的种类、规格、数量、位置，综合管线的路由、管径及设备选型，以保证工程施工顺利开展
施工图交底	指	在施工图完成并经审查合格后，设计单位在设计文件交付施工时，按合同规定的义务就施工图设计文件向施工单位和监理单位作出详细的说明。
施工配合	指	在施工图交底后设计师仍将工程施工阶段提供配合工作，对施工方在项目实施中遇到的问题给予解答，并对施工质量能否达到设计效果进行必要的监督，必要时可能会对施工图进行适当修改
市政公共园林	指	以各级政府或政府背景企业为投资主体建设的公共绿地、市政道路绿化、广场、公园等园林绿化项目
休闲度假园林	指	有某种特定景观特色的旅游度假目的地、名胜古迹、主体公园等园林绿化项目
生态湿地园林	指	以生态湿地改造与规划为主，配合周边园林景观设计，将其建设成为生态型主题公园的园林绿化项目
地产景观园林	指	由房地产公司等社会资本为投资主体建设的各种小区、别墅、酒店、商业广场等周边园林绿化项目
EPC	指	Engineering Procurement Construction（设计-采购-施工），本报告指企业按照与建设单位签订的合同，对工程项目的勘察、设计、采购、施工等实行全过程的承包，并对工程的质量、安全、工期和造价等全面负责的总承包模式
颜丸动漫	指	颜丸动漫文化传播（上海）有限公司

万林数链	指	杭州万林数链科技服务有限公司
汇泽设计	指	浙江汇泽工程设计有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
十四五规划及 2035 年远景目标纲要	指	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》
报告期内，本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	杭州园林	股票代码	300649
公司的中文名称	杭州园林设计院股份有限公司		
公司的中文简称	杭州园林设计院		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Landscape Architecture Design Institute Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HLADI		
公司的法定代表人	吕明华		
注册地址	浙江省杭州市西湖区杨公提 32 号		
注册地址的邮政编码	310007		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省杭州市西湖区双龙街 136 号西溪世纪中心 2 号楼南楼 9 层		
办公地址的邮政编码	310030		
公司国际互联网网址	www.hzyly.com		
电子信箱	zqb@hzyly.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍恒东	廖丰羽
联系地址	浙江省杭州市西湖区双龙街 136 号西溪世纪中心 2 号楼南楼 9 层	浙江省杭州市西湖区双龙街 136 号西溪世纪中心 2 号楼南楼 9 层
电话	0571-87980956	0571-87980956
传真	0571-87980956	0571-87980956
电子信箱	zqb@hzyly.com	zqb@hzyly.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会办公室

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	蔡畅、王凯南

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	罗傅琪、陈航飞	2021 年 9 月 6 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	748,523,310.21	806,344,385.74	-7.17%	828,007,428.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,664,929.29	50,303,818.01	-35.06%	66,705,943.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,691,042.25	48,894,873.86	-41.32%	65,112,469.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,199,236.95	51,823,835.26	131.94%	24,583,647.01
基本每股收益（元/股）	0.25	0.39	-35.90%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.39	-35.90%	0.52
加权平均净资产收益率	6.83%	11.77%	-4.94%	17.47%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,410,723,654.43	1,275,656,938.58	10.59%	976,378,912.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	530,924,083.10	446,767,448.53	18.84%	409,903,630.52

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	166,194,914.60	165,427,531.15	136,929,008.27	279,971,856.19
归属于上市公司股东的净利润	20,737,428.67	8,771,519.10	6,713,388.78	-3,557,407.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,251,589.13	8,515,235.14	6,416,617.97	-3,492,399.99
经营活动产生的现金流量净额	-31,133,970.98	24,150,889.13	-3,373,517.50	130,555,836.3

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	290,494.12	179,720.02	-63,060.60	
计入当期损益的政府补助（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）	4,337,435.80	3,495,184.98	2,000,016.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,339.55	-2,017,348.44	-62,623.01	
减：所得税影响额	700,382.43	248,612.41	280,858.52	
合计	3,973,887.04	1,408,944.15	1,593,473.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）行业发展趋势

公司主营业务为提供以整体性解决方案为核心的风景园林设计服务和园林绿化工程总承包业务。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司风景园林设计业务归属于“专业技术服务业”，行业代码“M74”，公司园林绿化工程总承包业务属于“土木工程建筑业”，行业代码“E48”。

近年来，设计能力逐渐成为园林绿化行业企业综合市场竞争力的核心要素。设计作为施工的上游环节，设计施工一体化能够更好地将设计理念和工程施工相结合，有助于设计目标的实现，因此EPC模式逐渐受到推广。此外，几十年来产业结构的不合理和生态环境保护的缺位，使得我国的生态环境受到严重破坏，湿地退化、水资源土壤污染等问题严重，加强生态文明建设使得园林绿化行业的生态化发展凸显。

#### 1、碳中和和生态文明建设叠加作用加速园林行业发展

碳中和是指通过植树造林、节能减排等方式，使得一定时间内温室气体的排放量和消减量相当，实现净碳足迹为零。碳达峰则是指二氧化碳排放总量在某一个平台期达到历史峰值，之后会逐渐稳步回落。2021年两会期间，政府工作报告中指出将制定2030年前碳排放达峰行动方案，优化产业结构和能源结构，大力发展新能源，锚定努力争取2060年前实现碳中和，采取更加有力的政策和措施。实现碳达峰、碳中和是党中央统筹国际国内两个大局做出的重大战略决策。园林生态对碳中和的作用不可小觑，大力发展园林绿化及生态修复工程有助于碳中和目标的加速实现。

“十四五规划及2035年远景目标纲要”明确提出要“广泛形成绿色生产生活方式，碳排放达峰后稳中有降，生态环境根本好转，美丽中国建设目标基本实现”，“鼓励各类社会资本参与生态保护修复”。

“十四五规划及2035年远景目标纲要”提出加快推进重要生态屏障建设，构建以国家公园为主体的自然保护地体系。到2025年，森林覆盖率达到24.1%，森林蓄积量达190亿 $m^3$ ，草原综合植被盖度达57%，湿地保护率达55%，60%可治理沙化土地得到治理；到2035年，森林覆盖率达到26%，森林蓄积量达210亿 $m^3$ ，草原综合植被盖度达60%。

自2016年生态文明建设上升为国家战略以来，国家一直重视生态修复、生态建设工程实施。在碳中和与生态建设叠加作用下，园林板块将迎来快速发展。

#### 2、EPC将逐渐成为园林绿化行业的主要实施模式之一

工程总承包（EPC）有效克服设计、采购、施工项目制约和相互脱节的矛盾，有助于各阶段的合理衔接，明确责任主体，有效控制项目进度、成本和质量。2017年2月，国务院办公厅发布《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发〔2017〕19号），提出加快推行工程总承包，政府投资工程应完善建筑管理模式，带头推行工程总承包。2017年5月，住房和城乡建设部发布《建设项目工程总承包管理规范》为国家标准，编号为GB/T50358-2017。2019年12月，住房和城乡建设部发布《关于印发房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法的通知》。上述政策导向将进一步推动工程总承包的发展。《全国工程勘察设计统计公报》显示，2020年度工程总承包新签合同额合计55,068.2亿元，与上年相比增加19.5%，其中，市政工程总承包新签合同额8,251.9亿元，与上年相比增加26.5%，工程总承包模式发展迅速，已逐渐成为园林绿化行业的主要实施模式之一。

#### （二）行业地位

中国勘察设计协会是具有社会团体法人资格的勘察设计咨询行业全国性的社会团体，会员基本覆盖了全国的勘察设计咨询单位。杭州园林是中国勘察设计协会园林和景观设计分会副会长单位。

公司自1987年就获得风景园林工程设计专项甲级资质，多年来积累了丰富的设计经验。公司作为核心设计者负责设计了杭州西湖景区综合保护工程，为西湖文化景观成功“申遗”做出了较大贡献。公司曾获得包括国际风景园林师联合会（亚太区）风景园林规划类“主席奖”、美国风景园林师协会分析与规划荣誉奖、全国优秀设计银、铜质大奖在内的各级优秀设计奖项百余项。

公司凭借着设计优势由风景园林设计业务向园林工程总承包业务延伸，先后中标了博鳌亚洲论坛会址、铜鉴湖湿地公园、

良渚遗址公园等核心景观或旅游配套工程总承包项目。公司上市后新设立了生态环境集团，与原有的设计集团并行，分别开展园林工程总承包和园林设计业务。2018年完成的博鳌大农业公园一期工程项目（EPC）荣获了工程总承包管理2020年浙江省勘察设计行业优秀勘察设计综合类二等奖，该项目的成功实施为杭州园林EPC项目业务开展奠定了基础。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主营业务及主要产品

公司主要提供以整体性解决方案为核心的风景园林设计服务和工程总承包服务。园林设计具体包括前期设计、方案设计、扩初设计、施工图设计、施工配合等。工程总承包（EPC）包括项目设计、采购、施工等全过程。

公司从事风景园林设计行业多年，凭借西湖风景名胜区综合保护工程、西溪国家湿地公园、“中国杭州G20峰会”、“金砖国家峰会”等核心景观设计的里程碑作品，“杭州园林设计院”在全国享有一定的知名度，并塑造了良好的品牌形象。2018年，公司成功完成了博鳌大农业国家公园一期工程项目工程总承包（EPC）、博鳌通道景观提升工程总承包（EPC）和博鳌滨海大道绿化提升工程项目总承包（EPC）等设计、施工一体化业务。公司充分发挥设计业务把握项目全局的入口优势，由园林规划设计业务向工程总承包业务拓展，布局设计业务和生态环境业务双轮驱动发展的公司战略。

博鳌亚洲论坛项目的成功实施收获了业界的一致好评，为公司开拓工程总承包业务奠定了基石。此后，公司陆续中标了南昌临空经济区杨家湖及周边生态修复工程设计、采购、施工（EPC）总承包、金山大道两侧通道绿化项目设计、采购、施工总承包（EPC）、串场河景观建设工程（县城段）EPC总承包、盐城市湿地公园EPC工程总承包、黄海湿地博物馆、酒店及会议中心项目室外景观绿化工程总承包、富阳三江汇亚运新区环境综合整治工程村庄环境整治工程EPC工程总承包等项目。

#### 1、风景园林设计业务

公司风景园林设计业务以风景园林学、建筑学、城市规划学为核心，集成了以地质学、自然地理学、土壤学、气象学为代表的自然科学，以生物学、植物学、生态学为代表的生物科学，以园艺学、林学为代表的农业应用科学，以文学、艺术、美学为代表的人文科学，具有多学科综合交叉、多技术综合集成的典型特征。





## 2、园林绿化工程总承包业务代表性项目

公司工程总承包业务是以园林绿化工程交付为目标，整合公司在项目规划设计、施工安排和项目管理等方面的优势和资源，加强设计、采购和施工的协调，从而实现对工程总承包项目的有效管理控制。



### （二）主要经营模式

公司设计集团和生态环境集团分别负责园林景观设计业务和工程总承包业务。

#### 1、园林景观设计业务

公司向客户提供以整体性解决方案为核心的风景园林设计服务，并按照合同约定分阶段向客户收取设计服务费。公司主

要通过招投标和直接委托两种方式获取业务。

## 2、工程总承包业务（EPC）

2017年，公司开始从事风景园林工程总承包业务，涵盖了设计、采购和施工等环节，全面负责承包工程的质量、安全、工期、造价等。公司主要通过公开招标和邀请招标等方式获取业务。设计业务：设计环节由公司生态环境集团下属规划设计研究院或设计集团负责，园林设计业务的实施流程共包括设计策划、设计输入、设计输出、设计评审、设计验证、设计确认、设计更改、设计后期服务等八个部分。

采购模式：公司的供应商包括原材料供应商和施工分包商，公司设有《合格供应商名录》，对供应商的单位资质、类似项目的业绩以及对方的质量管理体系等标准进行评价，经比较多家供应商后，结合项目所在地情况和客户要求最终选择符合公司质量要求的供应商。

施工模式：在项目中标后，公司组建项目部，由项目部全面负责项目的进度、质量、安全、成本及施工。项目施工前，项目部组织人员编写施工方案和工程进度计划；项目施工阶段，项目部严格按照施工方案执行，组织施工机械设备、材料进场，落实施工质量、进度和成本控制；项目竣工阶段，项目部进行工程竣工验收，编制竣工结算资料交由客户。

## 三、核心竞争力分析

公司的竞争优势主要表现在以下几个方面：

### 1、人才优势

近年来，设计能力逐渐成为园林绿化行业企业综合市场竞争力的核心要素。而设计师是风景园林设计企业的核心竞争力。公司从事风景园林设计业务多年，已拥有一支知识结构合理、素质优良的人才队伍，大部分设计师具有10年以上的从业经验，这是公司核心竞争力所在，也是公司能设计出一系列优秀作品的保障。

### 2、品牌优势

公司一直以来注重品牌建设，不断通过优秀作品在业内树立良好的口碑和品牌形象。仅在公司总部杭州，公司就有西湖风景名胜综合保护工程、西溪国家湿地公园、太子湾公园、河坊街历史街区等设计项目；在国外，也有公司设计的优秀古典中国园林作品（如美国、日本等）。公司近年也承接了“2016中国杭州G20峰会”、“2017年金砖国家峰会”、“2018博鳌亚洲论坛”等大型会议会址的核心景观设计或工程总承包项目，“杭州园林”在行业内具有较高的知名度和美誉度。

凭借品牌优势，公司有较强的订单获取能力：一方面，公司通过与各地政府及相关基础设施投资建设主体、开发商签订标志性的生态湿地、度假区、市政工程等项目订单，完成一系列高质量、能够代表公司品牌和实力的园林项目，不断增强公司项目在政府、开发商和公众中的影响力；另一方面，公司通过优质服务赢得客户信任，并与客户保持密切的合作关系，从而使得公司能够获得客户的后续业务机会。

### 3、质量优势

公司坚持以“精心设计、科学管理；诚信服务、顾客满意”为质量方针，一直以来十分重视园林设计各环节的质量控制。长期以来，公司设计师们凭借高度敬业的精神和优良的水平，创造了众多优秀作品，获得了包括国家级、省部级大小奖项百余项。

最近三年，公司设计项目获得的主要全国性奖项情况如下：

获奖时间	获奖项目	所获奖项	评定单位
2021年	铜鉴湖大道配套工程（EPC）总承包	中国风景园林学会科学技术奖（规划设计奖）三等奖	中国风景园林学会
2021年	杭州植物园蔷薇园建设二期（环境提升）工程	中国风景园林学会科学技术奖（规划设计奖）三等奖	中国风景园林学会
2021年	娃哈哈湘湖养生休闲中心地块建筑及景观设计	中国风景园林学会科学技术奖（规划设计奖）二等奖	中国风景园林学会
2020年	杭州西湖景区专用花卉基地项目	2020年度中国风景园林学会工程奖金奖	中国风景园林学会
2020年	山东安丘汶河湿地生态修复与景观提升设计	2020年度中国风景园林学会优秀风景园林规划设计奖三等奖	中国风景园林学会

2020年	钱江新城核心区综合整治工程设计	2020年度中国风景园林学会优秀风景园林规划设计三等奖	中国风景园林学会
2020年	中国茶叶博物馆主馆提升改造及分馆新建工程设计	2020年度中国风景园林学会优秀风景园林规划设计一等奖	中国风景园林学会
2019年	杭州西湖景区专用花卉基地项目	全国优秀工程勘察设计行业奖优秀园林和景观工程设计三等奖	中国勘察设计协会
2019年	德清莫干溪谷农耕文化园景观设计	全国优秀工程勘察设计行业奖优秀园林和景观工程设计三等奖	中国勘察设计协会
2019年	镇江南山风景名胜区北部景区建筑及景观设计	全国优秀工程勘察设计行业奖优秀园林和景观工程设计二等奖	中国勘察设计协会
2019年	海宁鹃湖公园一期景观绿化工程项目	全国优秀工程勘察设计行业奖优秀园林和景观工程设计二等奖	中国勘察设计协会
2019年	2016中国杭州G20峰会主会场屋顶花园景观设计工程	全国优秀工程勘察设计行业奖优秀园林和景观工程设计一等奖	中国勘察设计协会
2019年	湖州太湖旅游度假区长田漾湿地环境整治工程——东入口（三花岛）区块生态景观修复工程	全国优秀工程勘察设计行业奖优秀园林和景观工程设计一等奖	中国勘察设计协会
2019年	杭州太子湾公园	全国勘察设计行业庆祝新中国成立70周年系列推举优秀勘察设计项目（2000-2009）	中国勘察设计协会
2019年	西湖湖西综合保护工程	全国勘察设计行业庆祝新中国成立70周年系列推举优秀勘察设计项目（1990-1999）	中国勘察设计协会
2019年	杭州西湖景区专用花卉基地项目	中国风景园林学会科学技术奖规划设计三等奖	中国风景园林学会
2019年	义乌市城区生态水系景观工程专项规划项目	中国风景园林学会科学技术奖规划设计一等奖	中国风景园林学会

#### 4、资质优势

公司系全国首批风景园林工程设计专项甲级资质，并同时具有建筑设计甲级资质、城乡规划编制甲级资质、文物保护工程勘察设计乙级资质、市政行业（道路工程、桥梁工程、排水工程）专业乙级资质等，使得公司在承担风景园林工程专项设计的类型和规模不受限制。在多数大型项目招标过程中，高等级的资质是招投标的重要入围条件之一，资质优势增强了公司在业务承揽时的竞争力。

#### 5、管理优势

公司拥有一支经验丰富的管理、营销及技术人员队伍，主要管理人员和业务骨干均多年从事风景园林设计行业工作，对该行业有着深刻的认识。公司核心管理层保持开放性的管理思维，根据公司发展需要，通过内部培养和外部引进等多种渠道不断扩充和提升核心团队，使公司人才队伍的知识结构和年龄结构持续优化。同时，为保持管理团队稳定、充实管理团队实力，公司通过对高级管理人员及核心业务骨干实施全面的绩效考核管理方案，激励公司经营管理团队努力提升经营业绩，为公司持续快速发展奠定基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现的营业收入748,523,310.21元，较上年下滑7.17%；实现归属于上市公司股东的净利润32,664,929.29元，较上年下滑35.06%，公司经营业绩下滑主要原因系受疫情影响人员流动受限、项目进展延期，应收账款、合同资产计提坏账准备所致。受益于“杭州西湖”、“杭州西溪湿地”、“G20杭州峰会”、“厦门金砖国家领导人峰会”和“海南博鳌亚洲论坛”等

多个里程碑式项目，公司凭借综合竞争力顺利承接并推进了多个重大项目，报告期内，公司相继中标了黄海湿地博物馆、酒店及会议中心项目室外景观绿化工程总承包、富阳三江汇亚运新区环境综合整治工程-村庄环境整治工程EPC工程总承包项目、留和路（余杭区界-天目山路）迎亚运保障提升改造绿化工程（EPC）总承包、环西溪绿道及五大出入口景观提升改造项目（EPC）总承包，截至2021年末，公司在手订单超过7亿元。

公司自设立以来始终致力于园林绿化和景观提升，在生态湿地景观的细分领域具备丰富的项目经验。近几年，公司专门组建了生态环境集团，开始承接较多生态修复和森林公园建设项目，包括世界灌溉工程遗产太湖溇港保护修复及治理活化工程—长东四溇生态修复治理工程、巩义市生态水系建设项目、长治市漳泽湖东岸生态修复与保护综合治理一期工程、同仁县隆务河生态文化景观带综合治理工程、洛阳市吉利区黄河湿地国家级自然保护区生态修复工程、西宁市湟水森林公园海绵化改造及景观提升项目和泰州溱湖生态森林公园项目等，随着国家层面“十四五规划及2035年远景目标纲要”对生态环境质量和“美丽中国”提出的进一步要求，公司未来将利用自身的优势，投入更多的资源，承接生态环境相关业务，为加快生态屏障建设、推动碳中和的实现贡献力量。

基于公司战略发展和业务经营需要，为了充分发挥公司在风景园林设计行业积累的技术优势和资源，完善公司产业布局，促进公司发展战略的落地实施，不断提升公司综合实力，实现公司在行业的战略布局和长远规划，报告期内公司设立全资子公司浙江汇泽工程设计有限公司并成立杭州园林乡村振兴规划设计研究院，以创新的经营模式，做特色发展的探索者，着眼于设计前端、后端，着眼于包括乡村振兴、碳中和等在内的国家战略的研究与实践，打造特色鲜明的乡村振兴规划设计业务品牌。

报告期内，为了进一步拓展公司GIS地理信息数据服务、数据溯源服务及智慧旅游等业务，公司收购了股杭州万林数链科技服务有限公司30%的股权，提升了公司对于万林数链的业务管理水平，有利于公司整合内外资源、提升公司新技术运用的技术研发能力，深化公司与万林数链之间的业务协同效应，促进公司长期持续发展，符合公司的战略发展方向。

为适应公司发展战略，增强公司竞争力，公司于2020年启动向特定对象发行股票，基于对公司未来的发展前景的信心和对公司价值的认可，5名实控人参与认购，报告期内，完成向特定对象发行股份4,416,609股，募集资金总额6,700万元。通过本次增发，公司的营运资金得到有效补充，资金实力提升，有助于解决公司业务不断拓展过程中对资金的需求，对公司的EPC业务的市场拓展、全国业务布局等重点工作方向提供资金保障，提升公司主营业务的竞争实力，促进公司的长期可持续发展。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	748,523,310.21	100%	806,344,385.74	100%	-7.17%
分行业					
园林设计业务	164,737,411.57	22.01%	148,512,373.39	18.42%	10.93%
工程总承包业务	580,718,254.43	77.58%	656,071,284.19	81.36%	-11.49%
其他业务	3,067,644.21	0.41%	1,760,728.16	0.22%	74.23%
分产品					
市政公共园林设计	109,880,888.49	14.68%	77,001,162.73	9.55%	42.70%
休闲度假园林设计	38,696,465.02	5.17%	32,320,904.98	4.01%	19.73%

生态湿地园林设计	10,637,804.99	1.42%	33,115,363.70	4.11%	-67.88%
地产景观园林设计	5,522,253.07	0.74%	6,074,941.98	0.75%	-9.10%
EPC 项目	580,718,254.43	77.58%	656,071,284.19	81.36%	-11.49%
其他业务	3,067,644.21	0.41%	1,760,728.16	0.22%	74.23%
分地区					
华东	558,214,671.08	74.58%	462,641,778.17	57.38%	20.66%
华南	6,951,498.84	0.93%	10,939,336.10	1.36%	-36.45%
华中	142,413,915.73	19.03%	290,320,897.42	36.00%	-50.95%
西北	2,883,243.40	0.39%	1,029,056.60	0.13%	180.18%
东北	3,746,128.30	0.50%	736,225.48	0.09%	408.83%
华北	19,874,894.56	2.66%	13,516,385.39	1.68%	47.04%
西南	14,438,958.30	1.93%	27,160,706.58	3.37%	-46.84%
分销售模式					
直接销售	748,523,310.21	100.00%	806,344,385.74	100.00%	-7.17%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
园林设计业务	164,737,411.57	83,035,173.23	49.60%	10.93%	4.57%	3.06%
工程总承包业务	580,718,254.43	524,630,717.13	9.66%	-11.49%	-9.22%	-2.25%
分产品						
市政公共园林设计	109,880,888.49	54,393,892.36	50.50%	42.70%	18.43%	10.14%
EPC 项目	580,718,254.43	524,630,717.13	9.66%	-11.49%	-9.22%	-2.25%
分地区						
华东	558,214,671.08	459,776,689.38	17.63%	20.66%	20.97%	-0.21%
华中	142,413,915.73	123,121,400.98	13.55%	-50.95%	-50.81%	-0.24%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
安徽省淮北市杜集区重点采煤沉陷区朔西湖环境治理项目（一期）EPC 总承包	淮北市朔西湖保护开发建设有限公司	25,591.86	25,591.86	2,487.14	0.00	2,286.38	23,494.08	16,873.41	是	否	否	
石龙山南区块环境提升工程及灵山路提升改造工程 EPC 总承包	杭州之江城市建设投资集团有限公司	18,092.90	17,674.63	394.04	418.27	371.73	16,238.43	12,008.53	是	否	否	
南昌临空经济区杨家湖及周边生态修复工程设计、采购、施工(EPC)总承包	南昌临空经济区城市建设投资开发集团有限公司	40,731.37	28,834.29	10,294.76	11,897.08	9,444.73	26,464.05	12,971.56	是	否	否	
金山大道两侧通道绿化项目设计、采购、施工总承包（EPC）	南昌金开项目建设管理有限公司	13,886.93	10,819.61	1,271.12	3,067.33	1,166.17	9,930.25	5,228.55	是	否	否	
串场河景观建设工程（县城段）EPC 总承包	阜宁县住房和城乡建设局	8,050.99	7,543.68	4,400.02	507.32	4,037.49	6,923.92	4,047.31	是	否	否	
黄海湿地博物馆、酒店及会议中心项目室外景观绿化工程总承包	盐城市铁路投资发展有限公司	11,441.72	11,441.72	3,126.27	0.00	2,869.57	10,504.13	7,995.10	是	否	否	
富阳三江汇亚运新区环境综合整治工程-村庄环境整治工程 EPC 工程总承包项目	杭州富阳城市建设投资集团有限公司、杭州市富阳区人民政府东洲街道办事处	18,303.15	12,661.29	12,661.29	5,641.86	11,619.33	11,619.33	1,379.16	是	否	否	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
园林设计业务	人工成本等	83,035,173.23	13.65%	79,406,721.68	12.07%	4.57%
工程总承包业务	人工成本、专业分包	524,630,717.13	86.26%	577,925,665.78	87.84%	-9.22%
其他业务	房租	520,930.28	0.09%	572,965.78	0.09%	-9.08%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
市政公共园林设计	人工成本等	54,393,892.36	8.94%	45,929,295.23	6.98%	18.43%
休闲度假园林设计	人工成本等	19,578,187.61	3.22%	14,560,319.19	2.21%	34.46%
生态湿地园林设计	人工成本等	6,404,464.53	1.05%	15,808,870.69	2.40%	-59.49%
地产景观园林设计	人工成本等	2,658,628.73	0.44%	3,108,236.57	0.47%	-14.47%
EPC 项目	人工成本、专业分包	524,630,717.13	86.26%	577,925,665.78	87.84%	-9.22%
其他业务	房租	520,930.28	0.09%	572,965.78	0.09%	-9.08%

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司因生产经营需要，于 2021 年 5 月设立子公司浙江汇泽工程设计有限公司，故 2021 年 5 月起将浙江汇泽工程设计有限公司纳入合并范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	419,229,779.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	120,123,495.32	16.08%
2	第二名	115,214,164.46	15.42%
3	第三名	94,447,330.51	12.64%
4	第四名	45,378,357.80	6.08%
5	第五名	44,066,431.19	5.90%
合计	--	419,229,779.28	56.13%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	359,378,945.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.09%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	130,580,220.17	21.47%
2	第二名	106,888,991.70	17.58%
3	第三名	52,186,722.83	8.58%
4	第四名	35,537,443.40	5.84%
5	第五名	34,185,566.99	5.62%
合计	--	359,378,945.09	59.09%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,307,370.36	2,685,342.73	23.16%	
管理费用	48,083,101.28	39,669,606.36	21.21%	
财务费用	-564,632.10	1,335,648.78	-142.27%	主要系上期公司发生短期借款 4,000 万元，本期无短期借款。
研发费用	25,528,455.42	30,418,186.45	-16.08%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
城市滞洪区半封闭水体水生态修复技术研究	城市滞洪区由于水利工程需要，在非雨季长期处于一个封闭水体的状态，存在水动力缺乏、水资源贫瘠等问题，不利于水生态及水质保持。本研究目的在于通过借助生态及工程的手段，寻求针对半封闭水体的水生态修复的最优解决方案。	已完成	通过对于半封闭水体区域的水质监测和水动力模拟，采用不同类型生态及工程修复手段进行现场类比，结合实施技术的经济性和可持续性得出最优处理方案。申报专利一项。	提升公司在水体生态修复领域的技术实力，通过本技术实现建设成本和运行成本的降低，提高公司市场竞争力。
非恒定水位条件下人工沙滩营建技术研究	人工沙滩易受到水位变化、雨水冲刷和水流侵蚀等影响造成表层沙面流失。本项目通过对已有沙滩的项目工程实际调研以及沙滩防流失措施的对比试验，探究非恒定水位条件下人工沙滩的防流失措施。	已完成	得出兼顾防流失效果、经济实用及可操作性的沙滩防流失措施方案。申报专利一项。	通过本技术实现相关建设项目运营维护成本的降低，提高我司设计产品的市场竞争力。
基于景观生态学的城市湿地规划设计实践	本项目应用景观生态学基本原理，探究景观生态学在湿地公园规划设计中的实践。通过实地调查评价生物多样性基础上，形成湿地植物资源的科学合理生态	已完成	通过技术性的手段，提供一种新的驳岸结构，解决生态固坡效果及抗侧向水流冲刷力效果，实现水体净化效果	此项目研发的新型驳岸结构，可应用于特定类型河道滨水项目，通过本技术实现生态效

	配置模式，并优化生态驳岸构造做法。		优、岸线自由度高。申报专利一项。	益和建设成本的双赢，增加公司规划设计产品价值，提高公司竞争力。
水生态公园景观活化技术研究	通过对水生植物生态习性及其展现方式的研究，运用景观工程的技术手段，研发新的栽植方式和观赏模式，打造富有逸趣的水生植物观赏园。对各种正在应用的水生植物景观营造及呈现技术进行研究，结新型园林材料，在此基础上创造出一种新的工程做法。	已完成	利用新材料、新形式、新构造创造出更好的水生植物景观营造及呈现技术。申报专利一项。	此项目研发的工程做法在实际项目应用上技术先进，带来一定的经济价值，提高公司市场竞争力。
透水路面构造改良技术研究	透水铺装能减少铺装积水，有利于雨水回归土壤，保护城市生态。但是因透水铺装铺装空隙率大，极易被粘土、灰尘、杂质等堵塞，降低了其排水、降噪功能。本项目旨在改良透水铺装构造，来有效恢复海绵城市道路和广场透水铺装的透水功能。	已完成	通过对透水铺装结构的研究，改良其构造，使得路面孔隙中的杂质得到较好的清理，降低透水铺装的养护成本，恢复海绵城市道路和广场透水铺装的透水功能。申报专利一项。	提升公司在市政建设领域和海绵城市领域的技术实力，增加公司产品及服务的附加值，提高公司的市场竞争力。
传统建筑屋面构造改良技术研究	传统建筑是我国历史文化的重要载体。而随着社会经济的发展，对建筑屋面的防水性和耐久性提出更高的要求。本项目在延续南方传统木结构民居清盖瓦屋面风貌的前提下，研究如何对传统建筑屋面的构造做改造提升，优化屋面防水和瓦片固定等性能。	已完成	改良传统木结构民居瓦屋面构造，使屋面具有传统清盖瓦效果的同时强化防水和瓦片坐浆构造，提高建筑屋面耐久性。申报专利一项。	提升公司在传统建筑保护、修缮、改造领域的技术实力，以较低的成本实现了优良的效果，提高公司市场竞争力。
城市沿江区域软土地基的市政及景观工程处理	城市中的一些低洼地及原有滩地现在越来越多的被发掘整理出来作为城市的公共绿地空间使用。但是这些土地往往由于常年的积水，特别是位于沿江区域的地块，地基情况多为软土地基，在建设公园设施时需要进行针对性处理。本项目旨在通过研究提出经济可行的优化软土地基处理方案。	已完成	研究生态化的地基处理方案，减少工程化处理对于景观的影响。建立软土地基景观分级，并提出相适应的处理措施。申报软件著作权一项。	此项目开发的软件系统，可应用于复杂地质条件项目，提高设计精度和设计效率，通过本技术实现规划设计成本的降低，提高市场竞争力。
滨水公园驳岸景观优化通用技术研究	在公园水景营造中，景观水体高水位波动影响到驳岸景观效果以及水生植物的成活。本研究目的在于通过借助工程手段，寻求对高水位波动水体驳岸植物景观构建的最优解决方案。	已完成	设计一种通用型组合驳岸结构，为不同类型的植物提供了生长环境，营造具有层次的立体驳岸景观。申报专利一项。	提升公司在水生植物景观领域的技术实力，增加公司规划设计产品价值，降低运维成本，提高公司竞争力。
水生植物景观的营造与控制技术研究	运用水生植物在自然水体中造景时，常常出现水位限制水生植物生长，或是某些水生植物生长泛滥不受控现象。本项目针对常用的水生湿生植物品种，通过试验寻求一种形态自由又经济便捷的景观营造与控制方法。	已完成	通过对比试验和监测观察，提出一种能经济便捷实现深水区域种植水生植物，以及控制水生湿生植物种植范围的做法。申报专利一项。	提升公司在水生植物景观领域的技术实力，增加公司规划设计产品价值，降低运维成本，提高公司竞争力。
城市河流型绿道景观提升技术研究	河道在城市景观中发挥着重要作用，但由于建造时间久远、后期有效管护缺乏等因素，河道景观不能满足使用人群增长的需求，易出现便捷性低、结构稳定性不足、岸线破损等问题。本项目结合实地调查和系统分析，有针对性地提出改造提升方案，从而达到河道景观提升的效果。	已完成	对各种正在应用的河道景观工程做法进行研究，在此基础上提出适合特定地质条件、气候特征、行洪要求、场所功能的河道景观提升工程方案。申报软件著作权一项。	此项目开发的软件系统，可大量应用于河道滨水项目，提高设计精度和设计效率，通过本技术实现规划设计成本的降低，提高市场竞争力。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	47	46	2.17%

研发人员数量占比	16.43%	15.49%	0.94%
研发人员学历			
博士	2	1	100.00%
硕士	20	17	17.65%
本科	21	24	-12.50%
本科以下	4	4	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	3	2	50.00%
30 ~40 岁	20	20	0.00%
40 岁以上	24	24	0.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	25,528,455.42	30,418,186.45	37,398,044.64
研发投入占营业收入比例	3.41%	3.77%	4.52%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	845,297,891.20	579,010,125.03	45.99%
经营活动现金流出小计	725,098,654.25	527,186,289.77	37.54%
经营活动产生的现金流量净额	120,199,236.95	51,823,835.26	131.94%
投资活动现金流入小计	431,567.96	318,500.00	35.50%
投资活动现金流出小计	3,297,790.94	24,142,959.33	-86.34%
投资活动产生的现金流量净额	-2,866,222.98	-23,824,459.33	-87.97%
筹资活动现金流入小计	62,754,675.51	40,000,000.00	56.89%
筹资活动现金流出小计	12,912,614.03	55,110,140.66	-76.57%
筹资活动产生的现金流量净额	49,842,061.48	-15,110,140.66	-429.86%
现金及现金等价物净增加额	167,175,075.45	12,889,235.27	1,197.01%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上期同比增长132.29%，主要系本报告期进一步加强了应收账款催收，回款情况较上年度明显提升。

投资活动产生的现金流量净额较上期同比增长87.97%，主要系上期公司发生投资款2,200万元，本期未发生大额投资。

筹资活动现金流入较上期同比增长428.31%，主要系本期公司发行新股4,416,609.00股，上期公司发生并归还短期借款4,000万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要系公司报告期末EPC项目大额收款导致。

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-11,365,690.63	-31.62%	合同资产减值准备	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	250,036,008.70	17.72%	85,726,092.55	6.72%	11.00%	
应收账款	223,041,345.48	15.81%	257,660,120.21	20.20%	-4.39%	
合同资产	693,321,020.35	49.15%	686,148,928.50	53.79%	-4.64%	
投资性房地产	4,006,880.80	0.28%		0.00%	0.28%	
长期股权投资	30,844,904.04	2.19%	29,201,659.92	2.29%	-0.10%	
固定资产	175,020,467.20	12.41%	184,374,868.13	14.45%	-2.04%	
使用权资产	12,412,557.30	0.88%	13,291,574.73	1.04%	-0.16%	
合同负债	1,407,094.25	0.10%	164,799.56	0.01%	0.09%	
租赁负债	1,170,105.20	0.08%	2,849,573.19	0.22%	-0.14%	

境外资产占比较高

适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	5,337,291.64	8,202,450.94
合计	5,337,291.64	8,202,450.94

截至2021年12月31日，其他货币资金中人民币5,337,291.64元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,500,000.00	22,000,000.00	-84.09%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江汇泽工程设计有限公司	建设工程设计、国土空间规划编制、规划设计管理	新设	3,500,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	已取得营业执照		-2,460,759.86	否	2021年05月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com）《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2021-011）
合计	--	--	3,500,000.00	--	--	--	--	--	--		-2,460,759.86	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	向特定对象发行股份	6,170.73	6,184.66	6,184.66	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	6,170.73	6,184.66	6,184.66	0	0	0.00%	0	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意杭州园林设计院股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕664号）核准，公司向特定对象发行 4,416,609 股人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，每股发行价为人民币 15.17 元，共募集资金人民币 66,999,958.53 元，扣除发行费用（不含税）人民币 5,292,696.41 元，合计募集资金净额为人民币 61,707,262.12 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2021 年 8 月 20 日对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2021]第 ZF10842 号《验资报告》。

2021 年 8 月 24 日，公司与中国农业银行股份有限公司杭州余杭支行（以下简称“农业银行余杭支行”）及保荐机构国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

2021 年 9 月 27 日公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金 394,264.89 元（不含税）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金已支付发行费用的情况进行了审核，并出具了《关于杭州园林设计院股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZF10882 号）；保荐机构国信证券出具了《国信证券股份有限公司关于杭州园林设计院股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。

截止 2021 年 12 月 16 日，公司募集资金已使用完毕，此募集资金专户结余利息人民币 139,373.20 元。为方便账户管理，公司将上述账户中的结余募集资金 139,373.20 元划入公司基本户用于补充流动资金。公司完成上述募集资金专户的注销手续，同时公司与国信证券、农业银行余杭支行签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充流动资金	否	6,170.73	6,170.73	6,184.66	6,184.66	100.23%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	6,170.73	6,170.73	6,184.66	6,184.66	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	6,170.73	6,170.73	6,184.66	6,184.66	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司不存在尚未使用的募集资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无需要披露的其他情况

注：本年度投入金额大于募集资金总额系因募集资金专户结余利息 139,373.20 元，本期注销该账户时将利息划入公司基本户用于补充流动资金。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江汇泽工程设计有限公司	子公司	建设工程设计、国土空间规划编制、规划设计管理	2,000.00	110.18	103.92	75.85	-246.09	-246.08
颜丸动漫文化传播（上海）有限公司	参股公司	旅游咨询；品牌策划；动漫设计	285.71	2,573.37	2,472.88	909.48	51.36	13.50
杭州万林数链科技服务有限公司	参股公司	物联网技术服务；区块链技术相关软件和服务；大数据服务	888.89	2,825.30	2,531.02	1,982.70	1,543.14	1,353.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江汇泽工程设计有限公司	投资设立	进一步完善公司产业布局，提升公司核心竞争力

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）现有业务发展安排

报告期内，公司充分发挥设计业务把握项目全局的入口优势，由风景园林规划设计服务向工程总承包业务拓展，顺利地实施了黄海湿地博物馆、酒店及会议中心项目室外景观绿化工程总承包、富阳三江汇亚运新区环境综合整治工程-村庄环境综合整治工程EPC工程总承包项目、留和路（余杭区界-天目山路）迎亚运保障提升改造绿化工程（EPC）总承包、环西溪绿道及五大出入口景观提升改造项目（EPC）总承包等设计、施工一体化业务，收获了业界的一致好评，公司已基本实现设计业务和生态环境业务双轮驱动发展的公司战略。

#### 1、风景园林设计服务

公司将继续专注于向客户提供以整体性解决方案为核心的风景园林设计服务，通过充分整合、利用各类资源，突出专业化、差异化，积极拓展公司风景园林设计业务的市场范围、区域范围，进一步优化设计业务在各细分市场的结构。

此外，公司将继续推进全国性经营战略，在恰当的时机在全国各区域逐步设立设计分院，进一步开拓区域市场，形成公司园林设计业务在全国范围的均衡布局。

#### 2、工程总承包业务

随着风景园林行业日益向设计、施工一体化经营趋势发展，公司将积极整合资源，进一步探索园林工程总承包的经营模式，探索生态环境保护的新业务，并有针对性地在生态湿地、濒水景观、生态修复、国家级乃至国际性重大项目等领域加大研发及人力资源投入，充分发挥公司的设计优势和成功项目经验，在上述领域进一步巩固公司的市场竞争力。公司将结合自身的经营状况择优选择恰当的工程总承包项目，着力将其打造成具有市场影响力的精品项目。

### （二）未来发展战略

公司将继续以“保护环境、恢复生态”为使命，秉承“团结、奋进、开拓、创新”的企业文化，以质量和信誉为宗旨，贯彻“精心设计、科学管理；诚信服务、顾客满意”的质量方针，规范并提升园林设计能力和工程总承包能力，为我国的风光园林事业贡献力量。

长期来看，公司将积极探索设计施工一体化的业务模式，进一步拓展设计和工程总承包业务的全国布局，不断提高公司的核心竞争力。在此基础上，公司还将在现有的EPC业务模式基础上，进一步探索“EPC+O（运营）”的业务模式，并有效整合资源，在恰当时机切入乡村文化、智慧旅游领域，为公司长期发展注入新的动力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其它有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司管理架构，建立健全公司内控制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持。股东大会的召集尽可能为各位股东提供参会便利，保证了各位股东能够平等行使自己的合法权益。

#### （二）关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东及实际控制人按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定和要求，严格规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，也不存在控股股东占用公司资金的情形，公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会能够规范、高效运作。公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等开展工作，出席公司董事会，列席公司股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会均由公司董事、独立董事担任。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事均按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事通过参加相关培训，进一步学习并熟悉了相关法律法规，提高了自身的履职能力。监事会会议严格按照监事会议事规则召开。

#### （五）关于信息披露与透明度

为建立、健全内部信息披露和对外信息披露的制度和流程，公司制定了《信息披露管理制度》，规范了公司内部信息披露流程和对外信息披露行为等有关事项。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立并不断完善了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	61.50%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-011)。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.72%	2021 年 08 月 09 日	2021 年 08 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-025)。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.64%	2021 年 10 月 13 日	2021 年 10 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-029)。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
吕明华	董事长、总 经理	现任	男	62	2019年12月26日	2022年12月25日	8,320,000	197,758	0	0	8,517,758	向特定对象发行股份
何韦	董事	现任	男	64	2019年12月26日	2022年12月25日	9,920,000	131,839	0	0	10,051,839	向特定对象发行股份
葛荣	董事、副总 经理	现任	男	55	2011年01月18日	2022年12月25日	8,000,000	2,768,622	0	0	10,768,622	向特定对象发行股份
李永红	董事、副总 经理	现任	女	53	2019年12月26日	2022年12月25日	1,600,000	659,195	0	0	2,259,195	向特定对象发行股份
童存志	董事、副总 经理	现任	男	52	2019年12月26日	2022年12月25日	2,560,000	659,195	0	0	3,219,195	向特定对象发行股份
高艳	董事	现任	女	57	2019年12月26日	2022年12月25日	2,560,000	0	0	0	2,560,000	
于友达	独立董事	现任	男	58	2021年08月09日	2022年12月25日	0	0	0	0	0	
包志毅	独立董事	现任	男	58	2017年07月19日	2022年12月25日	0	0	0	0	0	
沈雨	独立董事	现任	男	51	2017年07月19日	2022年12月25日	0	0	0	0	0	
吴新	监事会主席	现任	男	47	2019年12月26日	2022年12月25日	0	0	0	0	0	
铁志收	监事	现任	男	44	2019年12月26日	2022年12月25日	11,400	0	0	0	11,400	
郑伟	监事	现任	男	43	2019年12月26日	2022年12月25日	0	0	0	0	0	
伍恒东	董事会秘书	现任	男	40	2017年06月30日	2022年12月25日	0	0	0	0	0	
邵如建	财务总监	现任	男	58	2015年07月01日	2022年12月25日	0	0	0	0	0	
徐旭青	独立董事	离任	男	53	2015年07月25日	2021年08月09日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	32,971,400	4,416,609	0	0	37,388,009	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，独立董事徐旭青任期届满离任。

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	类型	日期	原因
徐旭青	独立董事	离任	2021年08月09日	任期届满离任。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

吕明华：男，中国国籍，无境外居留权，1960年8月出生，本科学历，正高级工程师。1984年5月至1989年3月任杭州园林设计院设计师，1989年3月至1992年5月任杭州园林设计院设计分部经理，1992年5月至1998年1月任杭州园林设计院计经室主任，1998年1月至2001年11月任杭州园林设计院副院长，2001年11月至2011年2月任杭州园林设计院有限公司董事、副总经理，2011年2月至2014年11月任杭州园林设计院股份有限公司董事、副总经理，2014年12月至2017年10月任公司董事、总经理，2017年11月至2019年12月任公司董事、总经理，2019年12月至今任公司董事长、总经理。

何韦：男，中国国籍，无境外居留权，1958年3月出生，本科学历，高级工程师。1986年10月至1998年2月任杭州市园林建设处主任，1998年2月至2001年11月任杭州园林设计院院长，2001年11月至2011年2月任杭州园林设计院有限公司董事长、总经理，2011年2月至2014年11月任杭州园林设计院股份有限公司董事长、总经理，2014年12月至2019年任公司董事长，2019年12月至今任公司董事。

葛荣：男，中国国籍，无境外居留权，1967年11月出生，本科学历，教授级高级工程师。1989年6月至1999年1月任杭州园林设计院设计师，1999年2月至2001年10月任杭州园林设计院设计一分部经理，2001年11月至2011年2月任杭园有限董事、总建筑师、设计一分部经理，2011年2月至2013年3月任杭州园林设计院董事、总建筑师、设计一分部经理，2013年3月至2014年11月任杭州园林设计院股份有限公司董事、总建筑师、建筑设计所所长，2014年12月至2015年10月任杭州园林设计院股份有限公司董事、董事会秘书、总建筑师、建筑设计所所长，2015年10月至2017年6月任公司董事、董事会秘书、总建筑师、建筑设计研究院院长，2017年7月至2017年10月任公司董事、总建筑师、建筑设计研究院院长。2017年11月至今任公司董事、副总经理、生态环境集团总经理。

李永红：女，中国国籍，无境外居留权，1969年出生，硕士学历，教授级高级工程师。1998年7月至2001年11月任杭州园林设计院设计师，2001年11月至2011年2月任杭州园林设计院有限公司设计八分部经理，2011年2月至2013年3月任杭州园林设计院股份有限公司副总工程师(园林)、设计八分部经理，2013年3月至2014年12月任杭州园林设计院股份有限公司副总工程师(园林)、园林规划设计七所所长，2014年12月至2017年10月任公司总工程师。2017年11月至2019年12月任公司副总经理、总工程师、设计集团总经理。2019年12月至今任公司董事、副总经理、总工程师、设计集团总经理。

童存志：男，中国国籍，无境外居留权，1970年7月出生，本科学历，高级工程师。1993年10月至1998年12月任杭州园林设计院设计师，1999年1月至2001年10月任杭州园林设计院设计三分部经理，2001年11月至2008年8月任杭州园林设计院有限公司设计三分部经理，2008年9月至2011年2月任杭州园林设计院有限公司三分部经理、监事会主席，2010年11月至今兼任园展投资董事、总经理。2011年2月至2013年3月任杭州园林设计院有限公司设计三分部经理、监事会主席，2013年3月至2015年12月任公司监事会主席、园林规划设计二所所长，2015年12月至2016年4月任公司监事会主席、园林规划设计二所所长、青岛分院院长，2016年4月至2017年10月任公司监事会主席、风景园林规划设计研究院二院院长兼总工程师、青岛分院院长。2017年11月至2019年12月任公司监事会主席、设计集团总工程师、青岛分院院长。2019年12月至今任公司董事、副总经理。

高艳：女，中国国籍，无境外居留权，1965年12月出生，本科学历，教授级高级工程师。1988年7月至2001年11月任杭州园林设计院设计师，2001年11月至2011年2月任杭州园林设计院有限公司副总工程师、设计六分部经理。2011年2月至2013年3月任杭州园林设计院股份有限公司董事、副总工程师、设计六分部经理，2013年3月至2014年11月任杭州园林设计院股份有限公司董事、副总工程师、园林规划设计五所所长，2014年12月至2017年10月任公司董事、副总经理，2017年11月至2019年12月任公司董事、副总经理。2019年12月至今任公司董事。

包志毅：男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年10月生，博士、教授、博导，浙江省一流学科风景园林学科带头人。历任杭州植物园副主任，浙江大学园艺系副主任，园林研究所常务副所长，浙江农林大学风景园林与建筑学院院长、旅游与健康学院院长；现任浙江农林大学风景园林与建筑学、旅游与健康学院教授、高等学校风景园林学科专业指导委员会委员、国家住房和城乡建设部风景园林专家委员会委员、中国风景园林学会理事、国家林业局和中国花卉协会全国花卉咨询专家、浙江省风景园林学会副理事长、杭州市风景园林学会副理事长、杭州市决策咨询委员会委员、《人文园林》主编、《中国园林》、《风景园林》编委、万源生态股份有限公司独立董事、公司独立董事。

于友达：男，中国国籍，无境外居留权，1964年4月出生，本科学历，高级会计师，注册会计师，注册资产评估师，注册税务师。历任浙江省肿瘤医院财务科副科长、浙江省卫生厅培训中心财务科长、浙江信达会计师事务所所长、浙江光大会计师事务所有限公司董事长，现任浙江韦宁会计师事务所有限公司董事长，浙江韦宁工程审价咨询有限公司董事长、杭州信达企

业管理咨询有限公司董事长、嘉兴市燃气集团股份有限公司独立董事、露笑科技股份有限公司独立董事、恒盛能源股份有限公司独立董事、温州银行股份有限公司外部监事、公司独立董事。

沈雨：男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年4月生，本科学历，中国注册会计师，历任杭州二轻财务、杭州东华会计师事务所审计、浙江正大会计师事务所审计、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所审计。现任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所部门经理、露笑科技股份有限公司独立董事、公司独立董事。

## 2、监事会成员

吴新：男，中国国籍，无境外居留权，1975年11月出生，本科学历，高级工程师。1997年7月至2001年11月任杭州园林设计院设计师，2001年11月至2008年8月任杭州园林设计院有限公司设计师，2008年9月至2011年2月任杭州园林设计院有限公司设计师、监事，2011年2月至2013年3月任杭州园林设计院股份有限公司设计师、监事，2013年3月至2017年10月任杭州园林设计院股份有限公司设备设计所副所长、监事，2017年11月至2019年12月任公司监事。2019年12月至今任公司监事会主席。2010年11月至今兼任园展投资董事。

铁志收：男，中国国籍，无境外居留权，1978年1月出生，本科学历，高级工程师。2000年7月至2012年12月任杭州园林设计院股份有限公司设计师，2013年1月至2015年9月任杭州园林设计院股份有限公司设备所所长，2015年10月至今任杭州园林设计院股份有限公司建筑院副院长。2019年12月至今任公司监事。

郑伟：男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年12月出生，本科学历，高级工程师。2002年7月至2011年2月任杭州园林设计院有限公司设计师，2011年2月至2014年12月任杭州园林设计院股份有限公司设计师，2015年1月至2016年4月任杭州园林设计院股份有限公司园林规划设计二所副所长，2016年4月至2018年3月任杭州园林设计院股份有限公司风景园林规划设计研究二院二所所长，2018年4月至今任杭州园林设计院股份有限公司风景园林设计研究二院副院长兼二所所长。2019年12月至今任公司监事。

## 3、高级管理人员

伍恒东：男，中国国籍，无境外居留权，1982年8月出生，硕士研究生学历。历任内蒙古北方重工业集团有限公司财务，国信证券股份有限公司杭州分公司研究员，杭州园林设计院股份有限公司证券事务代表、办公室主任。2017年6月至今任公司总经理助理、董事会秘书。

邵如建：男，中国国籍，无境外居留权，1964年5月出生，本科学历，会计师。2005年5月至2006年6月任杭州柯力达纺织装饰织造有限公司财务经理，2006年6月至2015年6月任杭州柯力达纺织装饰织造有限公司副总经理、财务总监，2015年7月至今任公司财务总监。

### 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	在股东单位是否领取报酬津贴
童存志	云南园展企业管理有限公司	董事长	2020年06月29日		否
葛荣	云南园展企业管理有限公司	董事兼总经理	2020年06月29日		否
吴新	云南园展企业管理有限公司	董事	2010年11月02日		否
伍恒东	云南鸿园企业管理有限公司	董事长	2020年04月13日		否
在股东单位任职情况的说明	云南园展企业管理有限公司、云南鸿园企业管理有限公司由公司股改之前职工持股会变更设立。				

### 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	在其他单位是否领取报酬津贴
包志毅	万源生态股份有限公司	独立董事	2021年03月26日		是
于友达	浙江韦宁会计师事务所有限公司	董事长			否
于友达	浙江韦宁工程审价咨询有限公司	董事长			否
于友达	杭州信达企业管理咨询有限公司	董事长			否
于友达	露笑科技股份有限公司	独立董事	2021年01月25日		是
于友达	嘉兴市燃气集团股份有限公司	独立董事			是
于友达	恒盛能源股份有限公司	独立董事			是

于友达	温州银行股份有限公司	外部监事			是
沈雨	露笑科技股份有限公司	独立董事	2020年04月28日		是
沈雨	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所	部门经理	2012年03月08日		是
伍恒东	颌丸动漫文化传播(上海)有限公司	董事长	2019年07月18日		否
伍恒东	杭州万林数链科技服务有限公司	董事	2020年09月21日		否
在其他单位任职情况的说明	公司持有颌丸动漫文化传播(上海)有限公司股权比例为30%，由公司指派董事长。截至本报告披露日，公司持有杭州万林数链科技服务有限公司股权比例为40%，由公司指派董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司2020年度股东大会审议通过了关于《公司董事、监事及高级管理人员2021年度薪酬方案》的议案，董事会薪酬考核委员会根据公司《薪金实施细则》制定了2021年度公司董事、监事及高级管理人员的薪酬方案：在公司任职的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成。其中，基本薪酬根据上述人员工作内容与强度、个人能力、加入公司年限、同行业平均工资水平等因素综合确定，绩效薪酬根据绩效考核结果确定；独立董事领取独立董事津贴，2021年津贴标准为8万元整（税前）/人，按月发放，对于独立董事因参加公司会议等实际发生的费用予以报销；公司高级管理人员的薪酬方案由薪酬管理委员会根据公司职工代表大会审议通过的《薪金实施细则》制定后报董事会批准，其余未担任高级管理人员的任职董事、监事和其他核心人员薪酬根据其与公司签订的劳动合同相关条款执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吕明华	董事长、总经理	男	62	现任	173.33	否
何韦	董事	男	64	现任	8	否
葛荣	董事、副总经理	男	55	现任	169.24	否
高艳	董事	女	57	现任	34.52	否
李永红	董事、副总经理	女	53	现任	156.43	否
童存志	董事、副总经理	男	52	现任	151.83	否
包志毅	独立董事	男	58	现任	8	否
于友达	独立董事	男	58	现任	3.38	否
沈雨	独立董事	男	51	现任	8	否
吴新	监事会主席	男	47	现任	53.35	否
铁志收	监事	男	44	现任	37.34	否
郑伟	监事	男	43	现任	114.63	否
伍恒东	董事会秘书	男	40	现任	79.82	否
邵如建	财务总监	男	58	现任	81.08	否
徐旭青	独立董事	男	53	离任	5.28	否
合计	--	--	--	--	1,084.23	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

第四届董事会第六次会议	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 23 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2021-010)
第四届董事会第七次会议	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 13 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第七次会议决议公告》(公告编号: 2021-011)
第四届董事会第八次会议	2021 年 07 月 23 日	2021 年 07 月 24 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2021-022)
第四届董事会第九次会议	2021 年 08 月 09 日	2021 年 08 月 10 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第九次会议决议公告》(公告编号: 2021-025)
第四届董事会第十次会议	2021 年 09 月 27 日	2021 年 09 月 28 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十次会议决议公告》(公告编号: 2021-028)
第四届董事会第十一次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-030)
第四届董事会第十二次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 24 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-034)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吕明华	7	7	0	0	0	否	3
何韦	7	7	0	0	0	否	3
李永红	7	7	0	0	0	否	3
葛荣	7	7	0	0	0	否	3
高艳	7	7	0	0	0	否	3
童存志	7	7	0	0	0	否	3
包志毅	7	7	0	0	0	否	3
于友达	3	3	0	0	0	否	1
沈雨	7	7	0	0	0	否	3
徐旭青	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明  
不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》、《公司董事会议事规则》等规章制度的规定，全体董事本着对股东负责的态度，忠实勤勉行使股东大会赋予的职权，规范公司治理，勤勉尽责地开展各项工作。未发生董事对董事会的议案及其它事项提出异议的情况。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会审计委员会	沈雨、徐旭青、李永红	5	2021年04月22日	1.审议关于《公司2020年度财务决算报告》的议案； 2.审议关于《公司2020年度报告及其摘要》的议案； 3.审议关于《公司2021年第一季度报告》的议案； 4.审议关于《公司2020年度利润分配方案》的议案； 5.审议关于《2020年度内部控制自我评价报告》的议案； 6.审议关于《公司2021年度申请银行综合授信额度》的议案； 7.审议关于《核销坏账》的议案； 8.审议关于《公司2020年度日常关联交易执行情况及2021年度日常关联交易预计》的议案； 9.审议关于《续聘公司2021年度审计机构》的议案。	同意		
			2021年08月09日	1.审议关于《公司2021年半年度报告及其摘要》的议案。	同意		
	沈雨、于友达、李永红		2021年09月27日	1.审议《关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的议案》。	同意		
			2021年10月28日	1.审议《关于公司2021年第三季度报告的议案》。	同意		
			2021年12月24日	1.审议《关于收购参股公司部分股权的议案》。	同意		
董事会战略委员会	吕明华、葛荣、包志毅	3	2021年04月22日	1.审议关于《公司董事会2020年度工作报告》的议案； 2.审议关于《公司总经理2020年度工作报告》的议案； 3.审议关于《公司2020年度财务决算报告》的议案； 4.审议关于《公司2020年度报告及其摘要》的议案； 5.审议关于《公司2021年第一季度报告》的议案； 6.审议关于《公司2020年度利润分配方案》的议案； 7.审议关于《公司2021年度申请银行综合授信额度》的议案； 8.审议关于《核销坏账》的议案； 9.审议关于《公司2020年度日常关联交易执行情况及2021年度日常关联交易预计》的议案； 10.审议关于《续聘公司2021年度审计机构》的议案。	同意		
			2021年09月27日	1.审议《关于修改<公司章程>的议案》。	同意		
			2021年12月24日	1.审议《关于收购参股公司部分股权的议案》。	同意		

董事会提名委员会	包志毅、吕明华、李永红	2	2021年04月22日	1.《关于<公司董事会 2020 年度工作报告>的议案》； 2.《关于<公司总经理 2020 年度工作报告>的议案》。	同意		
			2021年07月23日	1.《关于<提名公司独立董事候选人>的议案》。	同意		
董事会薪酬委员会	徐旭青、吕明华、沈雨	1	2021年04月22日	1.《关于<公司董事会 2020 年度工作报告>的议案》； 2.《关于<公司总经理 2020 年度工作报告>的议案》； 3.《关于 2020 年度独立董事述职报告的议案》； 4.《关于董事、监事及高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案》。	同意		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	283
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	15
报告期末在职员工的数量合计（人）	298
当期领取薪酬员工总人数（人）	298
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	211
销售人员	10
技术人员	40
财务人员	7
行政人员	30
合计	298
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	202
本科	85
大专及其他	11
合计	298

### 2、薪酬政策

公司改制以来一直实行劳动合同制，并按照相关规定，为员工购买“五险一金”。2018年，为了满足公司战略发展的人才需求，公司结合行业薪酬水平以及地区薪酬标准，对薪酬制度进行了调整，有效增强内部公平性，提高了外部竞争力；并通过合理的利益分配机制，充分调动员工积极性，使员工与企业共同成长，保障企业持续稳步发展。

### 3、培训计划

公司一直致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。因此，公司通过内部讲师和外部多种渠道的培训资源，构造了完善的培训体系，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、行业专家培训、协会业务交流、业务考察等，有效地提高了员工的整体素质和企业的经营管理水平。公司逐步加强培训体系建设，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，建立了培训机制以保证员工职业培训教育的实施。公司根据发展战略和人力资源规划，按照岗位任职资格要求，组织制定年度培训计划，开展新员工入职与上岗培训、专业技能培训、日常工作流程培训，采取行业专家、学者集中授课以及参加外部培训机构参观培训等多种形式。公司对员工培训结果进行考核和评估，并将考核评估结果应用于培训需求分析、培训实施改进和员工绩效改进，同时作为员工转岗、晋升的重要依据之一，实现公司与员工双赢。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据经股东大会审议通过的《未来三年股东回报规划（2020年-2022年）》，公司利润分配政策如下：

（一）公司利润分配的形式

1、公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。  
2、除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，原则上每会计年度进行一次利润分配。必要时，公司董事会也可根据盈利情况和资金需求状况提议公司进行中期现金分红或发放股票股利。

（二）公司现金分红政策及现金分红的具体条件和比例

公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当先采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。

（三）分红政策差异化调整

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；  
2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；  
3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；  
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，现金分红在本次分配所占比例不低于20%。

（四）公司利润分配方案的审议程序

1、公司的利润分配方案由董事会办公室拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会在审议利润分配方案时，须经全体董事过半数表决同意，并由独立董事发表明确独立意见；监事会在审议利润分配方案时，须经全体监事过半数以上表决同意。公司董事会审议通过利润分配方案并经独立董事发表意见后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。公司股东大会审议利润分配方案需经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过；公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。股东大会对利润分配方案进行审议前，应当主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票的方式。

2、公司因特殊情况不进行现金分红时，董事会需就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经由独立董事发表独立意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

（五）公司利润分配政策的制定和修订

公司利润分配政策，属于董事会和股东大会的重要决策事项，原则上不得随意调整；有正当理由，确需调整或变更利润分配政策的，应按照如下要求进行：

1、公司利润分配政策制定和修订由公司董事会向公司股东大会提出，公司董事会在利润分配政策论证过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配政策。

2、若公司外部经营环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续发展时，公司董事会应提出修改利润分配政策；公司董事会提出修改利润分配政策时应以股东利益为出发点，充分考虑中小股东的利益和意见，注重对投资者利益的保护，并在提交股东大会的议案中详细说明修订的原因。

3、公司董事会制定与修订利润分配政策，应当通过网络、电话以及见面会等各种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4、公司董事会制订和修改的利润分配政策，需经董事会过半数以上表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。

5、公司利润分配政策制定和修订需提交公司股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。股东

大会审议调整或者变更现金分红政策议题时，公司应向股东提供网络形式的投票平台，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司公众股东征集投票权。

#### （六）分红政策相关信息的披露

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还需详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	132,416,609
现金分红金额（元）（含税）	7,944,996.54
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	7,944,996.54
可分配利润（元）	32,664,929.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2021 年度权益分派方案为：以公司总股本 132,416,609 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.6 元人民币现金（含税），共计派送现金红利人民币 7,944,996.54 元（含税），不送红股，不以公积金转增股，本现金分红在本次利润分配中所占比例为 100%。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

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实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《杭州园林设计院股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>二、重要缺陷：财务报告重要缺陷的迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>三、一般缺陷：一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>一、重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违犯国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>二、重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违犯行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情形。</p> <p>三、一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	重大缺陷：错报≥营业收入总额的 5%	重大缺陷：错报≥营业收入总额的 5%

	重要缺陷：营业收入总额的 1%≤错报<营业收入总额的 5% 一般缺陷：错报<营业收入总额的 1%	重要缺陷：营业收入总额的 1%≤错报<营业收入总额的 5% 一般缺陷：错报<营业收入总额的 1%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

首先，公司自觉遵守法律规范。公司在环保、资源节约、安全生产、员工权益保护、消费者权益保护、市场竞争等方面无违反法律规定的情况。

其次，公司努力为利益相关方创造价值。公司根据经营情况不断改善员工的薪资和福利待遇；公司不断改进设计产品质量和服务质量，为客户提供更好的设计产品和服务体验；公司坚持响应政府政策，努力创造就业岗位、积极纳税。

再次，公司积极探索承担更多的社会义务和参与社会公益事业的模式，争取在社会公益方面做出积极的贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司实际控制人吕明华、何韦、葛荣、李永红、童存志、高艳	一致行动协议	<p>(1) 各方就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权时保持充分一致。如任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案时，须事先与其他各方充分进行沟通协商，在取得一致意见后，以各方名义共同向股东大会提出议案；</p> <p>(2) 各方就有关公司经营发展的重大事项在相关股东大会上行使表决权时保持充分一致。在公司召开股东大会审议有关公司经营发展的重大事项前须充分沟通协商，就各方行使何种表决权达成一致意见，并按照该一致意见在股东大会上对该等事项行使表决权。如果协议各方进行充分沟通协商后，对有关公司经营发展的重大事项行使何种表决权达不成一致意见，则各方采取吕明华的意见在股东大会上对该等重大事项共同投票。</p> <p>(3) 经各方同意，在此协议有效期内，公司召开股东大会时应共同委托股东大会的计票人和监票人对行使表决权情况进行监督。如果股东大会的计票人和监票人发现各方未按照此协议的约定行使表决权，出现对任何重大事项的表决权行使不一致的情形，则股东大会的计票人和监票人应将表决票退还，要求各方再次就行使何种表决权进行协商。如经再次协商后各方仍无法对该等重大事项行使何种表决权达成一致意见，则各方应采取吕明华意见对该等重大事项进行共同投票。</p>	2020年06月24日	36个月	正常履行中
	公司实际控制人吕明华、何韦、葛荣、李永红、童存志、高艳	股份限售承诺	<p>1、自签署《一致行动人协议》之日起 18 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接持有的杭州园林股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由杭州园林回购该部分股份。</p> <p>2、若因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归杭州园林所有，本人所直接持有的股份锁定期自期满后延长六个月。若因未履行上述承诺事项给杭州园林或者其他投资者造成损失的，本人将向杭州园林或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	2020年06月24日	18个月	承诺履行完毕
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人及董事何韦、吕明华、周为、刘克章、	股份减持承诺	本人直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告。本人在上述锁定期满后两年内减持本人直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份，每年转让的股份不超过本人在公司首次公开上市之日持股数量的 20%，且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首	2017年05月05日	长期有效	正常履行中

	葛荣		<p>次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格和减持数量应相应调整。在本人于公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。若本人在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份。上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：</p> <p>(1) 上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；</p> <p>(2) 如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经承担赔偿责任；本人减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。如违反前述承诺，本人同意接受如下处理：在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下，在 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起将所持全部股份的锁定期自动延长 3 个月；若因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，并在获得收入的 5 日内将前述收入付至公司指定账户；若因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，则依法赔偿公司或者其他投资者的相关损失。</p>			
	公司董事高艳、监事童存志、周国林、吴新、高级管理人员李永红、邵如建	股份减持承诺	<p>在本人于公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。若本人在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份。上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：</p> <p>(1) 上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；</p> <p>(2) 如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经承担赔偿责任；本人减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。如违反前述承诺，本人同意接受如下处理：在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下，在 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起将所持全部股份的锁定期自动延长 3 个月；若因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，并在获得收入的 5 日内将前述收入付至公司指定账户；若因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，则依法赔偿公司或者其他投资者的相关损失。作为公司董事、监事、高级管理人员家庭成员的自然人股东周红、赵策承诺：在其家庭成员周为/高艳担任公司董事、监事、高级管理人员期间，其股份锁定期限参照周为/高艳签署的《关于所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期的承诺》执行。</p>	2017 年 05 月 05 日	长期有效	正常履行中
	公司股东云南园展企业管理有限公司、云南鸿园企业管理有限公司	股份减持承诺	<p>本企业直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告。本企业在上述锁定期满后两年内减持本企业直接、间接持有的公司股份合计不超过本企业在公司首次公开上市之日持股数量的 70%（其中锁定期满后的 12 个月内减持数量不超过 40%），且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格和减持数量应相应调整。上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：</p> <p>(1) 上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；</p> <p>(2) 如发生本企业需向投资者进行赔偿的情形，本企业已经承担赔偿责任；本企业减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行。如违反前述承诺，本企业同意接受如下处理：在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；在符合法律、法规</p>	2017 年 05 月 05 日	长期有效	正常履行中

			及规范性文件规定的情况下,在 10 个交易日内回购违规卖出的股票,且自回购完成之日起将所持全部股份的锁定期自动延长 3 个月;若因未履行承诺事项而获得收入的,所得的收入归公司所有,并在获得收入的 5 日内将前述收入付至公司指定账户;若因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,则依法赔偿公司或者其他投资者的相关损失。			
	杭州园林设计院股份有限公司	股份回购承诺	本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将及时提出股份回购预案,并提交董事会、股东大会讨论,依法回购首次公开发行的全部新股,回购价格按照发行价(若公司股票在此期间发生除权除息事项的,发行价做相应调整)加算银行同期存款利息确定,并根据相关法律、法规规定的程序实施。若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。上述违法事实被中国证监会或司法机关认定后,本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2017 年 05 月 05 日	长期有效	正常履行中
	公司实际控制人何韦、吕明华、周为、刘克章、葛荣	股份回购承诺	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股,回购价格根据公司股票发行价格加算银行同期存款利息确定,并根据相关法律、法规规定的程序实施。如公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。上述违法事实被中国证监会或司法机关认定后,本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2017 年 05 月 05 日	长期有效	正常履行中
	杭州园林设计院股份有限公司	填补被摊薄即期回报承诺	<p>公司将通过强化募集资金管理、加快募投项目投资进度、加大市场开发力度、强化投资者回报机制等方式,提升资产质量,提高销售收入,从而增厚未来收益,实现可持续发展,以填补被摊薄即期回报。具体如下:</p> <p>(1) 公司现有业务面临的主要风险及改进措施公司现有业务面临的主要风险为经营业绩下降风险、应收账款风险、宏观经济波动风险、市场竞争风险等。面对以上风险,公司主要改进措施如下:①加大研发投入,组建研发团队增强园林设计领域前瞻性技术研究与与园林相关的建筑设计领域研究,从而拓宽公司业务承接类型;②持续推进"跨区域经营",在全国各主要市场拓展客户资源,提高业务承接量;③加强应收账款相关的内部控制,制定专人负责持续跟踪、催收应收账款,降低发生坏账的可能性;④巩固和提升公司设计水平,继续保持对设计作品的高质量要求,提升公司的品牌形象,促使公司竞争力进一步增强和提升;⑤完善公司内部管理,约束董事、高级管理人员的职务消费行为,严格控制公司的资金使用效率,提升公司盈利能力。</p> <p>(2) 强化募集资金管理公司已制定《杭州园林设计院股份有限公司募集资金管理制度》,募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况,从而加强对募投项目的监管,保证募集资金得到合理、合法的使用。</p> <p>(3) 加快募投项目投资进度本次募集资金到位前,为尽快推进募投项目建设,公司拟通过多种渠道积极筹措资金,积极调配资源,开展募投项目的前期准备工作。本次发行募集资金到位后,公司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设,提高募集资金使用效率,争取募投项目早日建设完成,以提高公司综合盈利水平,增强未来几年的股东回报,降低发行导致的即期回报摊薄的风险。</p> <p>(4) 加大市场开发力度公司将在现有业务服务网络的基础上完善并扩大经营业务布局,致力于为全国更多客户提供优质的服务。公司将不断提高设计水平、完善服务体系,扩大国内业务的覆盖面,凭借先进的设计理念和一流</p>	2017 年 05 月 05 日	长期有效	正常履行中

			<p>的服务促进市场拓展，从而优化公司在国内市场的战略布局。</p> <p>(5) 强化投资者回报机制公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订上市后适用的《公司章程（草案）》，就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，并制定了股东分红回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。公司慎重提示投资者，公司制定上述填补回报具体措施不等于对公司未来利润做出保证。</p>			
	董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报承诺	<p>(1) 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>(2) 本人将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，包括但不限于参与讨论及拟定关于董事、高级管理人员行为规范的制度和规定，严格遵守及执行公司该等制度及规定等。</p> <p>(3) 本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和深圳证券交易所等监管机构规定和规则、以及公司规章制度关于董事、高级管理人员行为规范的要求，坚决不动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。</p> <p>(4) 本人将全力支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。</p> <p>(5) 若公司未来实施员工股权激励，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。</p> <p>(6) 若上述承诺与中国证监会关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符或未能满足相关规定的，本人将根据中国证监会最新规定及监管要求进行相应调整。</p> <p>(7) 如违反上述承诺，本人将遵守如下约束措施：①本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②如因非不可抗力事件引起违反承诺事项，且无法提供正当且合理的理由的，因此取得收益归公司所有，公司有权要求本人于取得收益之日起 10 个工作日内将违反承诺所得支付到公司指定账户；③本人将在 5 个工作日内停止在公司处领取薪酬及股东分红，直至本人实际履行承诺或违反承诺事项消除；④若因未履行承诺事项给公司或者股东造成损失的，本人将依法赔偿公司或者股东的相关损失。</p>	2017年05月05日	长期有效	正常履行中
	杭州园林设计院股份有限公司	分红承诺	<p>1、利润分配的形式公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。</p> <p>2、公司利润分配期间间隔除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，原则上每会计年度进行一次利润分配。必要时，公司董事会也可根据盈利情况和资金需求状况提议公司进行中期现金分红或发放股票股利。</p> <p>3、公司现金分红政策及现金分红的具体条件和比例公司目前处于属成长期且有重大资金支出安排的发展阶段，除公司重大投资计划或重大现金支出等事项发生外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年可分配利润的 20%。本条所称公司重大投资计划或重大现金支出等事项发生是指：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的百分之五十；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之三十。上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。</p> <p>4、公司发放股票股利的具体条件（1）公司未分配利润为正且当期可分配利润为正；（2）董事会考虑每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配等真实合理因素后认为公司具有成长性，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益。采用股票股利形式进行利润分配时，公司董事会应在制作的方案中说明采取股票股利方式进行利润分配的合理原因。</p> <p>5、公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事的意见制定或调整股东回报计划。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采</p>	2017年05月05日	长期有效	正常履行中

			取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。			
	公司实际控制人何韦、吕明华、周为、刘克章、葛荣	规范关联交易承诺	1、本人以及下属除公司之外的全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易； 2、本人及本人实际控制的其他附属企业不以任何方式违法违规占用公司资金及要求公司违法违规提供担保； 3、本人及附属企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害公司和其他股东的合法权益； 4、如在今后的经营活动中本人及本人附属企业与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及公司内部管理制度严格履行审批程序； 5、本人及本人附属企业不以任何方式影响公司的独立性，保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。如违反前述承诺，本人同意接受如下处理：在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；若因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，并在获得收入的 5 日内将前述收入付至公司指定账户；若因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，则依法赔偿公司或者其他投资者的相关损失。	2017年05月05日	长期有效	正常履行中
	公司实际控制人何韦、吕明华、周为、刘克章、葛荣	避免同业竞争承诺	1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。 2、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2017年05月05日	长期有效	正常履行中
	葛荣;何韦;李永红;吕明华;童存志	股份限售承诺	1、自杭州园林向特定对象发行股票发行结束之日（即新增股份上市首日）起 18 个月内，不以任何方式转让本公司本次认购的杭州园林股票，也不由杭州园林回购该部分股份。 2、本次发行完成后，本公司通过本次发行获得的杭州园林股票由于杭州园林红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定。	2021年09月06日	18个月	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司因生产经营需要，于2021年5月设立子公司浙江汇泽工程设计有限公司，故2021年5月起将浙江汇泽工程设计有限公司纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	蔡畅、王凯南
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	蔡畅 3 年、王凯南 1 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
公司就惠州潼湖生态智慧区湿地公园项目《工程勘察设计合同》终止涉及的完成工作量及费用等问题,向惠州仲裁委员会提起仲裁申请	3,363.84	否	惠州仲裁委员会已开庭审理,尚未判决。	尚未判决,暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。	不适用	2021年 05月26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《关于公司涉及仲裁的公告》(公告编号:2021-013)。
山东至澄农业发展有限公司以公司、邹城市圣景园林绿化工程有限公司和衢州市政园林股份有限公司未按照《总承包合同》等相关协议约定完成施工设计工作为由向邹城市人民法院提起诉讼,公司已提起反诉,请求判令山东至澄农业发展有限公司支付剩余设计费并支付逾期利息及相关费用	0	否	邹城市人民法院已开庭审理,尚未判决。	尚未判决,暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。	不适用	2021年 10月29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《2021年第三季度报告》(公告编号:2021-030)

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

#### 3、委托他人进行现金资产管理情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### (一) 向特定对象发行股票事项

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]664号《关于同意杭州园林设计院股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票4,416,609股，每股发行价格为人民币15.17元，募集资金总额为人民币66,999,958.53元，扣除发行费用（不含增值税）人民币5,292,696.41元，募集资金净额为人民币61,707,262.12元。新增股份于2021年9月6日在深圳证券交易所创业板上市。本次向特定对象发行股份实施完成后，公司总股本由128,000,000股增加至132,416,609股，注册资本由人民币128,000,000元增加至人民币132,416,609元。具体内容详见2021年9月3日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）上披露的《杭州园林设计院股份有限公司向特定对象发行股票上市公告书》。

### (二) 对外投资事项

(1) 基于公司战略发展和业务经营需要，为了进一步完善公司产业布局，提升公司核心竞争力，经第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议审议通过，公司以自有资金认缴出资设立全资子公司：浙江汇泽工程设计有限公司，注册资本2,000万元人民币，持股比例100%。截止本报告期末，汇泽设计已完成工商登记并取得营业执照。具体内容详见2021年5月13日、5月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2021-011）、《关于对外投资设立全资子公司完成工商登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2021-012）。

(2) 为了进一步拓展公司GIS地理信息数据服务、数据溯源服务及智慧旅游等业务，经第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十次会议审议通过，公司以自有资金4,500.00万元收购万林数链共计30.00%的股权，收购完成后，公司持有万林数链股权由10.00%增加至40.00%。截至本报告披露日，此次股权收购的工商变更登记手续已完成。具体内容详见公司2021年12月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露《关于收购参股公司部分股权的公告》（公告编号：2021-034）。

### (三) 诉讼、仲裁事项

(1) 报告期内，公司就惠州潼湖生态智慧区湿地公园项目《工程勘察设计合同》终止涉及的完成工作量及费用等问题，向惠州仲裁委员会提起仲裁申请，具体内容详见公司2021年5月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司涉及仲裁的公告》（公告编号：2021-013）。截至本报告披露日，上述事项已经惠州仲裁委员会开庭审理，尚未判决。

(2) 报告期内，山东至澄农业发展有限公司以公司、邹城市圣景园林绿化工程有限公司和衢州市政园林股份有限公司未按照《总承包合同》等相关协议约定完成施工设计工作为由向邹城市人民法院提起诉讼，公司已提起反诉，请求判令山东至澄农业发展有限公司支付剩余设计费并支付逾期利息及相关费用。截至本报告披露日，邹城市人民法院已开庭审理，尚未判决。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,728,550	19.32%	4,416,609	0	0	0	4,416,609	29,145,159	22.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	24,728,550	19.32%	4,416,609	0	0	0	4,416,609	29,145,159	22.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	24,728,550	19.32%	4,416,609	0	0	0	4,416,609	29,145,159	22.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	103,271,450	80.68%	0	0	0	0	0	103,271,450	77.99%
1、人民币普通股	103,271,450	80.68%	0	0	0	0	0	103,271,450	77.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	128,000,000	100.00%	4,416,609	0	0	0	4,416,609	132,416,609	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票4,416,609股，股票上市日期为2021年9月6日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（1）2021年1月27日，深交所上市审核中心出具《关于杭州园林设计院股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

（2）2021年3月3日，中国证监会出具《关于同意杭州园林设计院股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]664号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2021年8月30日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向公司出具了《股份登记申请受理确认书》，其已受理公司本次发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。新增股份的上市时间为2021年9月6日。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

股份变动对基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响详见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”部分。

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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吕明华	6,240,000	197,758	0	6,437,758	高管锁定股、定向增发锁定股	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定；定向增发锁定股拟解除限售日期为2023年3月6日。
何韦	7,440,000	131,839	0	7,571,839	高管锁定股、定向增发锁定股	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定；定向增发锁定股拟解除限售日期为2023年3月6日。
葛荣	6,000,000	2,768,622	0	8,768,622	高管锁定股、定向增发锁定股	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定；定向增发锁定股拟解除限售日期为2023年3月6日。
李永红	1,200,000	659,195	0	1,859,195	高管锁定股、定向增发锁定股	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定；定向增发锁定股拟解除限售日期为2023年3月6日。
童存志	1,920,000	659,195	0	2,579,195	高管锁定股、定向增发锁定股	高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定；定向增发锁定股拟解除限售日期为2023年3月6日。
合计	22,800,000	4,416,609	0	27,216,609	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股（A股）	2021年09月06日	15.17	4,416,609	2021年09月06日	4,416,609		巨潮资讯网（www.cninfo.com）《向特定对象发行股票上市公告书》	2021年09月03日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]664号《关于同意杭州园林设计院股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》核准，公司向特定对象发行4,416,609股人民币普通股（A股），每股发行价为人民币15.17元，共募集资金人民币66,999,958.53元，扣除发行费用（不含税）人民币5,292,696.41元，合计募集资金净额为人民币61,707,262.12元。新增股份上市日期为2021年9月6日。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

本次向特定对象发行股份实施完成后，公司股份总数增加行4,416,609股。本次向特定对象发行不会导致公司控制权发生变化。公司资产总额增加，资产负债率下降，优化了公司的财务结构，增强公司的抗风险能力。

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,520	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,491	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
云南园展企业管理有限公司	境内非国有法人	8.70%	11,520,000	0	0	11,520,000			
葛荣	境内自然人	8.13%	10,768,622	2,768,622	8,768,622	2,000,000			
何韦	境内自然人	7.59%	10,051,839	131,839	7,571,839	2,480,000			
吕明华	境内自然人	6.43%	8,517,758	197,758	6,437,758	2,080,000			
刘克章	境内自然人	5.76%	7,629,030	-690,970	0	7,629,030			
周为	境内自然人	5.40%	7,153,500	-356,500	0	7,153,500			
云南鸿园企业管理有限公司	境内非国有法人	4.59%	6,080,000	0	0	6,080,000			
邓冶	境内自然人	2.90%	3,840,000	0	0	3,840,000	冻结	537,000	
童存志	境内自然人	2.43%	3,219,195	659,195	2,579,195	640,000			
李勇	境内自然人	2.42%	3,200,000	0	0	3,200,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中吕明华、何韦、葛荣、童存志为一致行动人，亦为公司的实际控制人，上述股东中吕明华、何韦、葛荣、童存志、刘克章、周为、李勇分别持有云南园展企业管理有限公司的股权比例为 1.39%，合计持有云南园展企业管理有限公司的股权比例为 9.73%，上述 7 名股东通过云南园展企业管理有限公司间接持有上市公司的股权比例合计为 0.85%。除此之外，公司前述股东之间不存在关联关系。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类			
						股份种类	数量		

云南园展企业管理有限公司	11,520,000	人民币普通股	11,520,000
刘克章	7,629,030	人民币普通股	7,629,030
周为	7,153,500	人民币普通股	7,153,500
云南鸿园企业管理有限公司	6,080,000	人民币普通股	6,080,000
邓治	3,840,000	人民币普通股	3,840,000
李勇	3,200,000	人民币普通股	3,200,000
毛翊天	2,880,000	人民币普通股	2,880,000
任仁义	2,560,000	人民币普通股	2,560,000
郑文	2,560,000	人民币普通股	2,560,000
杨永君	2,560,000	人民币普通股	2,560,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名无限售条件股东中郑文和杨永君为配偶关系;刘克章、周为、李勇、毛翊天、任仁义、郑文、杨永君分别持有云南园展企业管理有限公司的股权比例为 1.39%,合计持有云南园展企业管理有限公司的股权比例为 9.73%,上述 7 名股东通过云南园展企业管理有限公司间接持有上市公司的股权比例合计为 0.85%。除上述事项外上述股东之间无其他关联关系或一致行动安排。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕明华	中国	否
何韦	中国	否
葛荣	中国	否
高艳	中国	否
童存志	中国	否
李永红	中国	否
主要职业及职务	<p>1、吕明华先生 2014 年 12 月至 2019 年 12 月任公司董事、总经理，2019 年 12 月至今任公司董事长、总经理，2010 年 11 月至 2020 年 4 月兼任杭州园展投资管理有限公司董事长。</p> <p>2、何韦先生 2014 年 12 月至 2019 年 12 月任公司董事长，2019 年 12 月至今任公司董事。</p> <p>3、葛荣先生 2015 年 10 月至 2017 年 6 月任公司董事、董事会秘书、总建筑师、建筑设计研究院院长，2017 年 7 月至 2017 年 10 月任公司董事、总建筑师、建筑设计研究院院长。2017 年 11 月至今任公司董事、副总经理、生态环境集团总经理。2010 年 11 月至 2020 年 4 月兼任杭州鸿园投资管理有限公司董事长。</p> <p>4、高艳女士 2014 年 12 月至 2019 年 12 月任公司董事、副总经理，2019 年 12 月至今任公司董事。</p> <p>5、童存志先生 2015 年 12 月至 2016 年 4 月任公司监事会主席、园林规划设计二所所长、青岛分院院长，2016 年 4 月至 2017 年 10 月任公司监事会主席、风景园林规划设计研究二院院长兼总工程师、青岛分院院长。2017 年 11 月至 2019 年 12 月任公司监事会主席、设计集团总工程师，2019 年 12 月至今任公司董事、副总经理。2010 年 11 月至今兼任云南园展企业管理有限公司董事、总经理。2020 年 6 月至今兼任云南园展企业管理有限公司董事长。</p>	

	6、李永红女士 2014 年 12 月至 2017 年 10 月任公司总工程师，2017 年 11 月至 2019 年 12 月任公司副总经理、总工程师、设计集团总经理，2019 年 12 月至今任公司董事、副总经理、总工程师、设计集团总经理。
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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

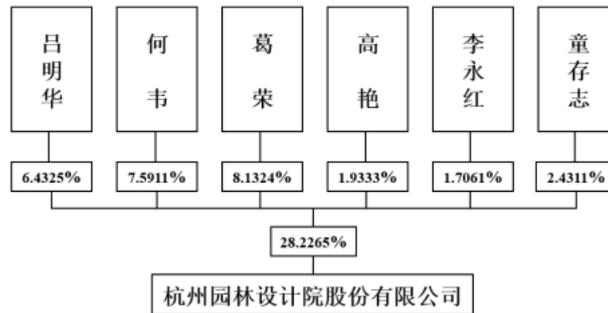
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕明华	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
何韦	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
葛荣	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
高艳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
童存志	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李永红	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>1、吕明华先生 2014 年 12 月至 2019 年 12 月任公司董事、总经理，2019 年 12 月至今任公司董事长、总经理，2010 年 11 月至 2020 年 4 月兼任杭州园展投资管理有限公司董事长。</p> <p>2、何韦先生 2014 年 12 月至 2019 年 12 月任公司董事长，2019 年 12 月至今任公司董事。</p> <p>3、葛荣先生 2015 年 10 月至 2017 年 6 月任公司董事、董事会秘书、总建筑师、建筑设计研究院院长，2017 年 7 月至 2017 年 10 月任公司董事、总建筑师、建筑设计研究院院长。2017 年 11 月至今任公司董事、副总经理、生态环境集团总经理。2010 年 11 月至 2020 年 4 月兼任杭州鸿园投资管理有限公司董事长。</p> <p>4、高艳女士 2014 年 12 月至 2019 年 12 月任公司董事、副总经理，2019 年 12 月至今任公司董事。</p> <p>5、童存志先生 2015 年 12 月至 2016 年 4 月任公司监事会主席、园林规划设计二所所长、青岛分院院长，2016 年 4 月至 2017 年 10 月任公司监事会主席、风景园林规划设计研究二院院长兼总工程师、青岛分院院长。2017 年 11 月至 2019 年 12 月任公司监事会主席、设计集团总工程师，2019 年 12 月至今任公司董事、副总经理。2010 年 11 月至今兼任云南园展企业管理有限公司董事、总经理。2020 年 6 月至今兼任云南园展企业管理有限公司董事长。</p> <p>6、李永红女士 2014 年 12 月至 2017 年 10 月任公司总工程师，2017 年 11 月至 2019 年 12 月任公司副总经理、总工程师、设计集团总经理，2019 年 12 月至今任公司董事、副总经理、总工程师、设计集团总经理。</p>		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZF10569 号
注册会计师姓名	蔡畅、王凯南

#### 审计报告正文

#### 杭州园林设计院股份有限公司全体股东：

##### （一）审计意见

我们审计了杭州园林设计院股份有限公司（以下简称杭州园林）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭州园林2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### （二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于杭州园林，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### （三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	审计应对
<b>1、收入确认</b>	
2021年度，杭州园林营业收入的确认涉及管理层重要的判断和会计估计，包含合同预计总收入、合同预计总成本、剩余成本和合同风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。	在针对收入确认的审计过程中，我们执行了下列程序： （1）了解、评估并测试了收入及成本确认相关的内部控制。 （2）检查收入确认的会计政策，检查并复核了合同及关键合同条款。 （3）对于设计收入，选取合同样本，检查并复核设计收入确认的阶段性签收资料。 （4）对于工程收入，选取合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的合同和成本预算资料，评估管理层所作估计是否合理、依据是否充分。核查工程资料，评估与复核已完成成本和预计总成本。选取合同样本，检查实际发生成本的合同、发票、已发生成本清单、结算单、工程联系单等支持性文件，以评估实际成本的认定。对项目进行实地查看，查看其形象进度，复核工程部分完工百分比的真实、可靠性。 （5）通过函证方式，进一步对收入进行确认；通过毛利率分析对收入、成本的可靠性、合理性进行复核。
<b>2、应收账款坏账准备</b>	
2021年12月31日，杭州园林应收账款账面余额为296,080,306.35元，坏账准备为73,038,960.87元。杭州园林根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，坏账准备金额对财务报表整体重大，且涉及未来现金流量估计和判断，为此我们确定应收账款的减值为关键审计事项。关于应收账款坏账准备会计政策见附注三、（九），关于应收账款账面余额及坏账准备见附注五、（三）。	在针对应收账款坏账准备的审计过程中，我们执行了下列程序： （1）了解、评估并测试了杭州园林相关的内部控制，同时了解杭州园林对逾期债务的催收措施。 （2）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对。 （3）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收

	<p>账款账龄等)的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确。</p> <p>(4) 实施函证程序,并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对。</p> <p>(5) 结合期后回款情况检查,评价管理层坏账准备计提的合理性。</p> <p>(6) 将坏账计提政策及相关比例与同行业可比公司进行比较,复核坏账准备计提的合理性。</p>
<b>3、合同资产减值准备</b>	
<p>2021年12月31日,杭州园林合同资产账面余额为709,051,171.74元,减值准备为15,730,151.39元。</p> <p>杭州园林根据合同资产的可收回性为判断基础确认坏账准备。合同资产年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值,减值准备金额对财务报表整体重大,且涉及未来现金流量估计和判断,为此我们确定合同资产的减值准备为关键审计事项。</p> <p>关于合同资产减值准备会计政策见附注三、(十),关于合同资产账面余额及减值准备见附注五、(六)。</p>	<p>在针对合同资产减值准备的审计过程中,我们执行了下列程序:</p> <p>(1) 了解、评估并测试了杭州园林相关的内部控制。</p> <p>(2) 对于以单项为基础计量预期信用损失的合同资产,获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测,评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性,并与获取的外部证据进行核对。</p> <p>(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的合同资产,评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性;根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计,评价管理层编制的合同资产账龄与预期信用损失率对照表的合理性;测试管理层使用数据(包括合同资产账龄等)的准确性和完整性以及对减值准备的计算是否准确。</p> <p>(4) 实施函证程序,并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对。</p> <p>(5) 结合期后回款情况检查,评价管理层减值准备计提的合理性。</p> <p>(6) 将减值计提政策及相关比例与同行业可比公司进行比较,复核减值准备计提的合理性。</p>

#### 四、其他信息

杭州园林管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括杭州园林2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估杭州园林的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杭州园林的财务报告过程。

#### 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,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对杭州园林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杭州园林不能持续经营。

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

(六) 就杭州园林中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)中国注册会计师：蔡畅  
(项目合伙人)

中国注册会计师：王凯南

中国·上海

二〇二二年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：杭州园林设计院股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	250,036,008.70	85,726,092.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	310,000.00	
应收账款	223,041,345.48	257,660,120.21
应收款项融资		
预付款项	1,661,690.65	3,080,740.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,314,567.55	9,811,629.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产	693,321,020.35	686,148,928.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		235,849.05
流动资产合计	1,173,684,632.73	1,042,663,359.69
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	30,844,904.04	29,201,659.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,006,880.80	
固定资产	175,020,467.20	184,374,868.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,412,557.30	
无形资产	691,201.67	782,429.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		9,050,680.28
递延所得税资产	13,866,019.55	9,380,790.32
其他非流动资产	196,991.14	203,150.83
非流动资产合计	237,039,021.70	232,993,578.89
资产总计	1,410,723,654.43	1,275,656,938.58
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	798,586,118.87	764,192,751.31
预收款项	340,911.59	327,217.46
合同负债	1,407,094.25	164,799.56
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	35,181,936.64	34,887,772.16
应交税费	29,363,612.44	23,160,784.02
其他应付款	9,247,267.13	4,426,768.27
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,846,873.19	

其他流动负债	12,995.83	9,887.97
流动负债合计	876,986,809.94	827,169,980.75
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	1,170,105.20	
长期应付款	337,269.61	361,907.26
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,305,386.58	1,357,602.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,812,761.39	1,719,509.30
负债合计	879,799,571.33	828,889,490.05
所有者权益：		
股本	132,416,609.00	128,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,979,314.58	66,688,661.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,145,447.31	38,630,445.65
一般风险准备		
未分配利润	232,382,712.21	213,448,341.42
归属于母公司所有者权益合计	530,924,083.10	446,767,448.53
少数股东权益		
所有者权益合计	530,924,083.10	446,767,448.53
负债和所有者权益总计	1,410,723,654.43	1,275,656,938.58

法定代表人：吕明华

主管会计工作负责人：邵如建

会计机构负责人：杨晨杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	248,949,421.59	85,726,092.55
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	310,000.00	
应收账款	223,041,345.48	257,660,120.21
应收款项融资		
预付款项	1,661,690.65	3,080,740.20
其他应收款	5,305,429.82	9,811,629.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产	693,321,020.35	686,148,928.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		235,849.05
流动资产合计	1,172,588,907.89	1,042,663,359.69
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	34,344,904.04	29,201,659.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,006,880.80	
固定资产	175,017,105.25	184,374,868.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,412,557.30	
无形资产	691,201.67	782,429.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		9,050,680.28
递延所得税资产	13,865,885.72	9,380,790.32
其他非流动资产	196,991.14	203,150.83
非流动资产合计	240,535,525.92	232,993,578.89
资产总计	1,413,124,433.81	1,275,656,938.58
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	798,586,118.87	764,192,751.31
预收款项	340,911.59	327,217.46
合同负债	1,407,094.25	164,799.56

应付职工薪酬	35,181,936.64	34,887,772.16
应交税费	29,336,439.90	23,160,784.02
其他应付款	9,214,574.82	4,426,768.27
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,846,873.19	
其他流动负债	12,995.83	9,887.97
流动负债合计	876,926,945.09	827,169,980.75
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	1,170,105.20	
长期应付款	337,269.61	361,907.26
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,305,386.58	1,357,602.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,812,761.39	1,719,509.30
负债合计	879,739,706.48	828,889,490.05
所有者权益：		
股本	132,416,609.00	128,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,979,314.58	66,688,661.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,145,447.31	38,630,445.65
未分配利润	234,843,356.44	213,448,341.42
所有者权益合计	533,384,727.33	446,767,448.53
负债和所有者权益总计	1,413,124,433.81	1,275,656,938.58

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	748,523,310.21	806,344,385.74
其中：营业收入	748,523,310.21	806,344,385.74

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	689,179,036.32	735,432,482.42
其中：营业成本	608,186,820.64	657,905,353.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,637,920.72	3,418,344.86
销售费用	3,307,370.36	2,685,342.73
管理费用	48,083,101.28	39,669,606.36
研发费用	25,528,455.42	30,418,186.45
财务费用	-564,632.10	1,335,648.78
其中：利息费用	196,025.88	1,434,291.61
利息收入	823,105.96	130,735.75
加：其他收益	4,337,846.39	3,496,384.26
投资收益（损失以“-”号填列）	1,643,244.12	-60,879.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,643,244.12	-60,879.39
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,349,183.10	-12,900,251.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,365,690.63	-3,417,403.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	305,029.36	240,467.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,915,520.03	58,270,220.60
加：营业外收入	160,982.25	78.80
减：营业外支出	129,588.53	2,078,174.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,946,913.75	56,192,125.17
减：所得税费用	3,281,984.46	5,888,307.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,664,929.29	50,303,818.01
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	32,664,929.29	50,303,818.01
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	32,664,929.29	50,303,818.01
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	32,664,929.29	50,303,818.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,664,929.29	50,303,818.01
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	0.25	0.39
（二）稀释每股收益	0.25	0.39

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吕明华

主管会计工作负责人：邵如建

会计机构负责人：杨晨杰

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	747,764,806.65	806,344,385.74
减：营业成本	605,284,594.68	657,905,353.24
税金及附加	4,634,352.32	3,418,344.86
销售费用	3,286,608.38	2,685,342.73
管理费用	47,787,812.31	39,669,606.36
研发费用	25,528,455.42	30,418,186.45
财务费用	-561,587.48	1,335,648.78
其中：利息费用	196,025.88	1,434,291.61
利息收入	819,896.34	130,735.75
加：其他收益	4,337,846.39	3,496,384.26
投资收益（损失以“-”号填列）	1,643,244.12	-60,879.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,643,244.12	-60,879.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,348,702.17	-12,900,251.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,365,690.63	-3,417,403.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	305,029.36	240,467.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,376,298.09	58,270,220.60
加：营业外收入	160,982.25	78.80
减：营业外支出	129,588.53	2,078,174.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,407,691.81	56,192,125.17
减：所得税费用	3,282,118.29	5,888,307.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,125,573.52	50,303,818.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,125,573.52	50,303,818.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	35,125,573.52	50,303,818.01
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.27	0.39
(二) 稀释每股收益	0.27	0.39

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	808,302,769.80	554,378,912.77
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	36,995,121.40	24,631,212.26
经营活动现金流入小计	845,297,891.20	579,010,125.03

购买商品、接受劳务支付的现金	540,312,626.65	305,870,366.66
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	110,130,170.10	129,317,223.16
支付的各项税费	26,910,288.42	24,257,279.14
支付其他与经营活动有关的现金	47,745,569.08	67,741,420.81
经营活动现金流出小计	725,098,654.25	527,186,289.77
经营活动产生的现金流量净额	120,199,236.95	51,823,835.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	431,567.96	318,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	431,567.96	318,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,297,790.94	2,142,959.33
投资支付的现金		22,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,297,790.94	24,142,959.33
投资活动产生的现金流量净额	-2,866,222.98	-23,824,459.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	62,754,675.51	
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		40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	62,754,675.51	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,240,000.00	14,874,291.61
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	2,672,614.03	235,849.05

筹资活动现金流出小计	12,912,614.03	55,110,140.66
筹资活动产生的现金流量净额	49,842,061.48	-15,110,140.66
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	167,175,075.45	12,889,235.27
加：期初现金及现金等价物余额	77,523,641.61	64,634,406.34
六、期末现金及现金等价物余额	244,698,717.06	77,523,641.61

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	807,498,756.00	554,378,912.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,959,219.47	24,631,212.26
经营活动现金流入小计	844,457,975.47	579,010,125.03
购买商品、接受劳务支付的现金	540,123,944.30	305,870,366.66
支付给职工以及为职工支付的现金	107,400,173.06	129,317,223.16
支付的各项税费	26,897,951.90	24,257,279.14
支付其他与经营活动有关的现金	47,426,618.32	67,741,420.81
经营活动现金流出小计	721,848,687.58	527,186,289.77
经营活动产生的现金流量净额	122,609,287.89	51,823,835.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	431,567.96	318,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	431,567.96	318,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,294,428.99	2,142,959.33
投资支付的现金	3,500,000.00	22,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,794,428.99	24,142,959.33
投资活动产生的现金流量净额	-6,362,861.03	-23,824,459.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	62,754,675.51	
取得借款收到的现金		40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	62,754,675.51	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,240,000.00	14,874,291.61
支付其他与筹资活动有关的现金	2,672,614.03	235,849.05
筹资活动现金流出小计	12,912,614.03	55,110,140.66
筹资活动产生的现金流量净额	49,842,061.48	-15,110,140.66
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	166,088,488.34	12,889,235.27
加：期初现金及现金等价物余额	77,523,641.61	64,634,406.34
六、期末现金及现金等价物余额	243,612,129.95	77,523,641.61

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		
	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、上年期末余额	128,000,000.00				66,688,661.46				38,630,445.65		213,448,341.42		446,767,448.53		446,767,448.53
加：会计政策变更								2,444.31		21,998.85		24,443.16		24,443.16	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	128,000,000.00				66,688,661.46				38,632,889.96		213,470,340.27		446,791,891.69		446,791,891.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,416,609.00				57,290,653.12			3,512,557.35		18,912,371.94		84,132,191.41		84,132,191.41	
（一）综合收益总额										32,664,929.29		32,664,929.29		32,664,929.29	
（二）所有者投入和减少资本	4,416,609.00				57,290,653.12							61,707,262.12		61,707,262.12	
1. 所有者投入的普通股	4,416,609.00				57,290,653.12							61,707,262.12		61,707,262.12	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配								3,512,557.35		-13,752,557.35		-10,240,000.00		-10,240,000.00	

1. 提取盈余公积								3,512,557.35		-3,512,557.35				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,240,000.00		-10,240,000.00		-10,240,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	132,416,609.00				123,979,314.58				42,145,447.31		232,382,712.21		530,924,083.10	530,924,083.10

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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、上年期末余额	128,000,000.00				66,688,661.46				33,600,063.85		181,614,905.21		409,903,630.52		409,903,630.52	

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	128,000,000.00			66,688,661.46			33,600,063.85		181,614,905.21		409,903,630.52		409,903,630.52	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							5,030,381.80		31,833,436.21		36,863,818.01		36,863,818.01	
(一) 综合收益总额									50,303,818.01		50,303,818.01		50,303,818.01	
(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							5,030,381.80		-18,470,381.80		-13,440,000.00		-13,440,000.00	
1. 提取盈余公积							5,030,381.80		-5,030,381.80					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-13,440,000.00		-13,440,000.00		-13,440,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	128,000,000.00				66,688,661.46				38,630,445.65		213,448,341.42		446,767,448.53	446,767,448.53

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	128,000,000.00				66,688,661.46				38,630,445.65	213,448,341.42		446,767,448.53
加：会计政策变更									2,444.31	21,998.85		24,443.16
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	128,000,000.00				66,688,661.46				38,632,889.96	213,470,340.27		446,791,891.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,416,609.00				57,290,653.12				3,512,557.35	21,373,016.17		86,592,835.64
（一）综合收益总额										35,125,573.52		35,125,573.52
（二）所有者投入和减少资本	4,416,609.00				57,290,653.12							61,707,262.12
1. 所有者投入的普通股	4,416,609.00				57,290,653.12							61,707,262.12
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的												

金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									3,512,557.35	-13,752,557.35		-10,240,000.00
1. 提取盈余公积									3,512,557.35	-3,512,557.35		
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,240,000.00		-10,240,000.00
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	132,416,609.00				123,979,314.58				42,145,447.31	234,843,356.44		533,384,727.33

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	128,000,000.00				66,688,661.46				33,600,063.85	181,614,905.21		409,903,630.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	128,000,000.00				66,688,661.46				33,600,063.85	181,614,905.21		409,903,630.52
三、本期增减变动金额(减)								5,030,381.80	31,833,436.21			36,863,818.01

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										50,303,818.01		50,303,818.01
(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										5,030,381.80	-18,470,381.80	-13,440,000.00
1. 提取盈余公积										5,030,381.80	-5,030,381.80	
2. 对所有者(或股东)的分配											-13,440,000.00	-13,440,000.00
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	128,000,000.00				66,688,661.46					38,630,445.65	213,448,341.42	446,767,448.53

### 三、公司基本情况

杭州园林设计院股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在杭州园林设计院有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由杭州园展投资管理有限公司（现更名为云南园展企业管理有限公司）、杭州鸿园投资管理有限公司（现更名为云南鸿园企业管理有限公司）两个法人及何韦、吕明华、周为、刘克章、葛荣等21位自然人作为发起人，股本总额为4,800万股（每股人民币1元）。公司于2015年12月03日取得杭州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91330100733232239N的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]528号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股1,600万股，发行后股本为6,400.00万元，并于2017年5月5日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。该增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年4月29日出具信会师报字[2017]第ZF10503号验资报告。

公司于2017年9月6日召开2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于审议公司2017年半年度利润分配方案的议案》，以公司总股本6,400万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至12,800万股。该增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年9月18日出具信会师报字[2017]第ZF10866号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]664号文同意注册，公司向特定对象发行人民币普通股股票4,416,609股，定向发行后公司总股本增加至132,416,609股。该增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年8月20日出具信会师报字[2021]第ZF10842号验资报告。

截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数132,416,609股，注册资本为132,416,609.00元。

公司注册地址：浙江省杭州市西湖区杨公堤32号。深圳证券交易所A股交易代码：300649，A股简称：杭州园林。经营范围：服务：园林、古建筑设计（甲级）、咨询，工程设计（市政公用行业风景园林甲级、建筑行业建筑工程甲级），室内美术装饰，城市规划（乙级）编制市政行业（道路工程、桥梁工程）专业乙级和可行性研究，建筑物维修保养，园林绿化工程施工、管理，建筑智能化工程、照明工程、装饰装潢设计、施工、管理，花木的种植，苗木、花卉、园林机械的销售。（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）

本财务报表业经公司董事会于2022年4月27日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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：

本公司从事风景园林行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

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

### 2.合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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

## ②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

无

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1.金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2.金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4.金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

## 11、应收票据

无

## 12、应收账款

同上，见“金融工具”。

## 13、应收款项融资

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同上，见“金融工具”。

## 15、存货

无

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

### 2.初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3.后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35 年	5.00%	4.75%-2.71%
运输设备	年限平均法	4-10 年	5.00%	23.75%-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%

无

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

## 2.借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

## 3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“（31）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	5年	年限平均法	使用该软件产品的预期寿命周期

3.截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 2.开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## 31、长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为办公用房使用权。

### 1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2.摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，

通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1.收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

#### 2.按时段法确认收入的确认和计量原则

本公司提供的设计服务业务及工程施工业务在履约过程中所产出的商品均具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项；且工程施工业务过程中客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，因此本公司采用时段法确认收入。

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

无

## 40、政府补助

### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

### 2.确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

### 3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (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
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。	董事会	
财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。		
财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会		

(2020) 10 号), 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。		
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号, 以下简称“解释第 15 号”), “关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行, 可比期间的财务报表数据相应调整。		

### 重要会计政策变更

#### (1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则, 对于首次执行日前已存在的合同, 公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数, 调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁, 本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值, 采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额, 并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁, 本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时, 具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的, 根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代, 按照本附注“(三十六) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时, 本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率 (加权平均值: 5.07%) 来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	4,437,837.23
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	4,216,451.29
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	4,216,451.29
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁, 本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债。

#### 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁, 本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估, 并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的, 本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外, 本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会	使用权资产	13,291,574.73	13,291,574.73
		长期待摊费用	-9,050,680.28	-9,050,680.28
		租赁负债	2,849,573.19	2,849,573.19
		一年到期的非流动负债	1,366,878.10	1,366,878.10
		盈余公积	2,444.31	2,444.31
		未分配利润	21,998.85	21,998.85

## (2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

## ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (3) 执行《关于调整&lt;新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定&gt;适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

## (4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	85,726,092.55	85,726,092.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	257,660,120.21	257,660,120.21	
应收款项融资			
预付款项	3,080,740.20	3,080,740.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,811,629.18	9,811,629.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	686,148,928.50	686,148,928.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	235,849.05	235,849.05	
流动资产合计	1,042,663,359.69	1,042,663,359.69	
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	29,201,659.92	29,201,659.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	184,374,868.13	184,374,868.13	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,291,574.73	13,291,574.73
无形资产	782,429.41	782,429.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,050,680.28	0.00	-9,050,680.28
递延所得税资产	9,380,790.32	9,380,790.32	
其他非流动资产	203,150.83	203,150.83	
非流动资产合计	232,993,578.89	232,993,578.89	
资产总计	1,275,656,938.58	1,275,656,938.58	
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	764,192,751.31	764,192,751.31	
预收款项	327,217.46	327,217.46	
合同负债	164,799.56	164,799.56	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	34,887,772.16	34,887,772.16	
应交税费	23,160,784.02	23,160,784.02	
其他应付款	4,426,768.27	4,426,768.27	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,366,878.10	1,366,878.10
其他流动负债	9,887.97	9,887.97	
流动负债合计	827,169,980.75	827,169,980.75	
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		2,849,573.19	2,849,573.19
长期应付款	361,907.26	361,907.26	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,357,602.04	1,357,602.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,719,509.30	1,719,509.30	
负债合计	828,889,490.05	828,889,490.05	
所有者权益：			
股本	128,000,000.00	128,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	66,688,661.46	66,688,661.46	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,630,445.65	38,632,889.96	2,444.31
一般风险准备			
未分配利润	213,448,341.42	213,470,340.27	21,998.85
归属于母公司所有者权益合计	446,767,448.53	446,767,448.53	
少数股东权益			
所有者权益合计	446,767,448.53	446,767,448.53	
负债和所有者权益总计	1,275,656,938.58	1,275,656,938.58	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	85,726,092.55	85,726,092.55	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	257,660,120.21	257,660,120.21	
应收款项融资			
预付款项	3,080,740.20	3,080,740.20	
其他应收款	9,811,629.18	9,811,629.18	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产	686,148,928.50	686,148,928.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	235,849.05	235,849.05	
流动资产合计	1,042,663,359.69	1,042,663,359.69	
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	29,201,659.92	29,201,659.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	184,374,868.13	184,374,868.13	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,291,574.73	13,291,574.73
无形资产	782,429.41	782,429.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,050,680.28	0.00	-9,050,680.28
递延所得税资产	9,380,790.32	9,380,790.32	
其他非流动资产	203,150.83	203,150.83	
非流动资产合计	232,993,578.89	232,993,578.89	
资产总计	1,275,656,938.58	1,275,656,938.58	
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	764,192,751.31	764,192,751.31	
预收款项	327,217.46	327,217.46	
合同负债	164,799.56	164,799.56	
应付职工薪酬	34,887,772.16	34,887,772.16	
应交税费	23,160,784.02	23,160,784.02	
其他应付款	4,426,768.27	4,426,768.27	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		1,366,878.10	1,366,878.10
其他流动负债	9,887.97	9,887.97	
流动负债合计	827,169,980.75	827,169,980.75	
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		2,849,573.19	2,849,573.19
长期应付款	361,907.26	361,907.26	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,357,602.04	1,357,602.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,719,509.30	1,719,509.30	
负债合计	828,889,490.05	828,889,490.05	

所有者权益：			
股本	128,000,000.00	128,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	66,688,661.46	66,688,661.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,630,445.65	38,632,889.96	2,444.31
未分配利润	213,448,341.42	213,470,340.27	21,998.85
所有者权益合计	446,767,448.53	446,767,448.53	
负债和所有者权益总计	1,275,656,938.58	1,275,656,938.58	

调整情况说明

无

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%（注1）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%（注2）
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州园林设计院股份有限公司	15%
浙江汇泽工程设计有限公司	25%

#### 2、税收优惠

1、根据2020年12月全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的国科火字【2020】251号《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》，公司通过高新技术企业认定，证书编号为GR202033007203，2021年度按15%的税率计缴企业所得

税。

2、根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。公司作为生活性服务企业，自2021年1月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减增值税应纳税额。

### 3、其他

注1：设计服务按应税劳务收入的6%计算销项税额，工程收入按应税收入的9%计算销项税；

注2：母公司按应纳税所得额的15%计缴，子公司按应纳税所得额的25%计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	244,698,717.06	77,523,641.61
其他货币资金	5,337,291.64	8,202,450.94
合计	250,036,008.70	85,726,092.55
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,337,291.64	8,202,450.94

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	5,337,291.64	8,202,450.94
合计	5,337,291.64	8,202,450.94

截至2021年12月31日，其他货币资金中人民币5,337,291.64元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	310,000.00	
合计	310,000.00	

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明  
无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	968,000.00	0.33%	968,000.00	100.00%		968,000.00	0.31%	968,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	295,112,306.35	99.67%	72,070,960.87	24.42%	223,041,345.48	311,468,220.74	99.69%	53,808,100.53	17.28%	257,660,120.21
其中：										
账龄组合	295,112,306.35	99.67%	72,070,960.87	24.42%	223,041,345.48	311,468,220.74	99.69%	53,808,100.53	17.28%	257,660,120.21
合计	296,080,306.35	100.00%	73,038,960.87		223,041,345.48	312,436,220.74	100.00%	54,776,100.53		257,660,120.21

按单项计提坏账准备：968,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州龙盛千岛湖实业投资有限公司	968,000.00	968,000.00	100.00%	破产清算，预计无法收回
合计	968,000.00	968,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	82,120,766.22	4,106,038.32	5.00%
1至2年(含2年)	42,969,339.58	4,296,933.96	10.00%
2至3年(含3年)	117,125,831.91	23,425,166.38	20.00%
3至4年(含4年)	23,305,775.72	11,652,887.87	50.00%
4至5年(含5年)	5,003,292.93	4,002,634.35	80.00%
5年以上	24,587,299.99	24,587,299.99	100.00%
合计	295,112,306.35	72,070,960.87	--

确定该组合依据的说明:

依据账龄分组

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	82,120,766.22
1至2年	42,969,339.58
2至3年	118,093,831.91
3年以上	52,896,368.64
3至4年	23,305,775.72
4至5年	5,003,292.93
5年以上	24,587,299.99
合计	296,080,306.35

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	54,776,100.53	18,262,860.34				73,038,960.87
合计	54,776,100.53	18,262,860.34				73,038,960.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	84,131,612.42	28.42%	16,826,322.48
客户二	20,077,884.08	6.78%	1,799,011.30
客户三	10,266,720.00	3.47%	2,075,250.00
客户四	6,120,000.00	2.07%	6,120,000.00
客户五	5,298,980.00	1.79%	741,857.00
合计	125,895,196.50	42.53%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,661,661.55	100.00%	2,561,516.58	83.15%
1至2年			519,223.62	16.85%
2至3年	29.10			
合计	1,661,690.65	--	3,080,740.20	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,097,731.93	66.06
第二名	207,293.01	12.47
第三名	99,206.35	5.97
第四名	97,137.28	5.85
第五名	50,400.00	3.03
合计	1,551,768.57	93.38

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,314,567.55	9,811,629.18
合计	5,314,567.55	9,811,629.18

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,134,114.09	10,951,895.64
暂付款	654,817.08	2,220,783.85
备用金	10,000.00	36,990.55
合计	8,798,931.17	13,209,670.04

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,398,040.86			3,398,040.86
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	86,322.76			86,322.76
2021 年 12 月 31 日余额	3,484,363.62			3,484,363.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,789,270.32
1至2年	2,941,859.17
2至3年	171,119.48
3年以上	3,896,682.20
3至4年	561,874.61
4至5年	2,746,273.05
5年以上	588,534.54
合计	8,798,931.17

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,398,040.86	86,322.76				3,484,363.62
合计	3,398,040.86	86,322.76				3,484,363.62

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
客户一	保证金及押金	1,691,550.00	4-5年	19.22%	1,353,240.00
客户二	保证金及押金	900,000.00	4-5年	10.23%	720,000.00
客户三	保证金及押金	800,000.00	1-2年	9.09%	80,000.00
客户四	保证金及押金	730,000.00	1-2年	8.30%	73,000.00

客户五	暂付款	562,561.37	2-3 年 78,019.48 元; 3-4 年 26,874.61 元; 4-5 年 138,790.38 元; 5 年以上 318,876.90 元。	6.39%	458,950.41
合计	--	4,684,111.37	--	53.23%	2,685,190.41

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

#### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	

无

#### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

**(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明**

无

**10、合同资产**

单位：元

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
工程存货	688,307,726.52	11,000,684.00	677,307,042.52	676,635,955.16	2,439,824.01	674,196,131.15
质保金	20,743,445.22	4,729,467.39	16,013,977.83	13,877,434.10	1,924,636.75	11,952,797.35
合计	709,051,171.74	15,730,151.39	693,321,020.35	690,513,389.26	4,364,460.76	686,148,928.50

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	11,365,690.63			
合计	11,365,690.63			--

其他说明：

无

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

发行中介费用		235,849.05
合计		235,849.05

其他说明：

无

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

无

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
颜丸动漫文化传播(上海)有限公司	24,232,539.31			289,847.58							24,522,386.89	
杭州万林数链科技服务有限公司	4,969,120.61			1,353,396.54							6,322,517.15	
小计	29,201,659.92			1,643,244.12							30,844,904.04	
合计	29,201,659.92			1,643,244.12							30,844,904.04	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	4,179,708.00			4,179,708.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,179,708.00			4,179,708.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,179,708.00			4,179,708.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	172,827.20			172,827.20
(1) 计提或摊销				
存货\固定资产\在建工程转入	172,827.20			172,827.20

3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	172,827.20		172,827.20
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			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,006,880.80		4,006,880.80
2.期初账面价值			

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	175,020,467.20	184,374,868.13
合计	175,020,467.20	184,374,868.13

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	188,782,007.86	11,839,005.52	14,817,058.63	215,438,072.01
2.本期增加金额		2,438,973.46	871,823.80	3,310,797.26
(1) 购置		2,438,973.46	871,823.80	3,310,797.26

(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	4,179,708.00	2,530,772.00	89,640.00	6,800,120.00
(1) 处置或报废		2,530,772.00	89,640.00	2,620,412.00
转入投资性 房地产	4,179,708.00			4,179,708.00
4.期末余额	184,602,299.86	11,747,206.98	15,599,242.43	211,948,749.27
二、累计折旧				
1.期初余额	14,727,305.43	9,164,181.65	7,171,716.80	31,063,203.88
2.本期增加金额	5,440,080.84	731,227.17	2,345,935.54	8,517,243.55
(1) 计提	5,440,080.84	731,227.17	2,345,935.54	8,517,243.55
3.本期减少金额	172,827.20	2,404,233.40	75,104.76	2,652,165.36
(1) 处置或报废		2,404,233.40	75,104.76	2,479,338.16
转入投资性 房地产	172,827.20			172,827.20
4.期末余额	19,994,559.07	7,491,175.42	9,442,547.58	36,928,282.07
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) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	164,607,740.79	4,256,031.56	6,156,694.85	175,020,467.20
2.期初账面价值	174,054,702.43	2,674,823.87	7,645,341.83	184,374,868.13

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明  
无

### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明  
无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 在建工程情况

单位：元

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

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明  
无

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：  
无

**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

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	22,655,949.72	22,655,949.72
2.本期增加金额	1,626,851.95	1,626,851.95
新增租赁	1,626,851.95	1,626,851.95
3.本期减少金额		
4.期末余额	24,282,801.67	24,282,801.67
二、累计折旧		
1.期初余额	9,364,374.99	9,364,374.99
2.本期增加金额	2,505,869.38	2,505,869.38
(1) 计提	2,505,869.38	2,505,869.38
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	11,870,244.37	11,870,244.37
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	12,412,557.30	12,412,557.30

2.期初账面价值	13,291,574.73	13,291,574.73
----------	---------------	---------------

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				3,562,184.94	3,562,184.94
2.本期增加金额				143,153.37	143,153.37
(1) 购置				143,153.37	143,153.37
(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				3,705,338.31	3,705,338.31
二、累计摊销					
1.期初余额				2,779,755.53	2,779,755.53
2.本期增加金额				234,381.11	234,381.11
(1) 计提				234,381.11	234,381.11
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				3,014,136.64	3,014,136.64
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				691,201.67	691,201.67
2.期初账面价值				782,429.41	782,429.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：  
无

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明  
无

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

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		
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
办公用房使用权					
合计	0.00				

其他说明

## 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

单位：元

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	92,253,475.88	13,838,083.08	62,538,602.14	9,380,790.32
使用权资产相关事项	186,243.13	27,936.47		
合计	92,439,719.01	13,866,019.55	62,538,602.14	9,380,790.32

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
办公用房使用权	8,702,577.20	1,305,386.58	9,050,680.28	1,357,602.04
合计	8,702,577.20	1,305,386.58	9,050,680.28	1,357,602.04

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,866,019.55		9,380,790.32
递延所得税负债		1,305,386.58		1,357,602.04

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,444,336.65	
合计	2,444,336.65	

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2026 年	2,444,336.65		
合计	2,444,336.65		--

其他说明：  
无

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付安装费	196,991.14		196,991.14	203,150.83		203,150.83
合计	196,991.14		196,991.14	203,150.83		203,150.83

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：  
无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：  
无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：  
无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：  
无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	495,690,865.23	485,753,819.31
1-2年（含2年）	183,701,419.02	272,817,933.21
2-3年（含3年）	114,904,598.13	5,442,564.42
3年以上	4,289,236.49	178,434.37
合计	798,586,118.87	764,192,751.31

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	50,300,293.11	应付工程款未结算
第二名	46,940,539.87	应付工程款未结算
第三名	46,134,845.95	应付工程款未结算
第四名	45,669,116.87	应付工程款未结算
第五名	44,145,741.32	应付工程款未结算
第六名	42,190,867.34	应付工程款未结算
第七名	8,736,980.77	应付工程款未结算
第八名	7,540,310.97	应付工程款未结算
第九名	5,536,971.44	应付工程款未结算
合计	297,195,667.64	--

其他说明：

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	340,911.59	327,217.46
合计	340,911.59	327,217.46

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收设计款	544,034.63	164,799.56
预收工程款	863,059.62	
合计	1,407,094.25	164,799.56

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,738,771.08	104,846,640.71	104,639,040.05	33,946,371.74
二、离职后福利-设定提存计划	1,149,001.08	5,320,171.90	5,233,608.08	1,235,564.90
三、辞退福利		267,578.30	267,578.30	
合计	34,887,772.16	110,434,390.91	110,140,226.43	35,181,936.64

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,676,626.81	93,984,602.89	93,775,095.74	33,886,133.96
2、职工福利费		2,932,435.34	2,932,435.34	
3、社会保险费	62,144.27	3,569,187.43	3,571,093.92	60,237.78
其中：医疗保险费	56,933.18	3,508,200.45	3,510,311.78	54,821.85
工伤保险费	1,989.87	59,982.32	59,946.20	2,025.99
生育保险费	3,221.22	168.72		3,389.94
其他		835.94	835.94	
4、住房公积金		3,719,554.10	3,719,554.10	
5、工会经费和职工教育经费		640,860.95	640,860.95	
合计	33,738,771.08	104,846,640.71	104,639,040.05	33,946,371.74

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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	1,140,317.57	4,008,426.48	5,089,420.01	59,324.04
2、失业保险费	8,683.51	143,979.42	144,188.07	8,474.86
3、企业年金缴费		1,167,766.00		1,167,766.00
合计	1,149,001.08	5,320,171.90	5,233,608.08	1,235,564.90

其他说明：

无

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,190,942.24	14,050,148.31
企业所得税	3,346,939.41	3,644,828.89
个人所得税	681,409.31	671,352.98
城市维护建设税	2,118,868.82	1,759,385.24
房产税	1,485,197.61	1,752,727.00
教育费附加	895,752.41	748,144.55
地方教育费附加	618,864.77	508,559.18
土地使用税	23,556.33	23,556.33
印花税	2,081.54	2,081.54
合计	29,363,612.44	23,160,784.02

其他说明：

无

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,247,267.13	4,426,768.27
合计	9,247,267.13	4,426,768.27

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代扣款	1,707,812.97	1,937,851.76
应付报销款	469,180.95	359,012.84
保证金	6,653,000.00	1,724,605.46
其他	417,273.21	405,298.21
合计	9,247,267.13	4,426,768.27

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明  
无

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：  
无

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,846,873.19	1,366,878.10
合计	2,846,873.19	1,366,878.10

其他说明：  
无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	12,995.83	9,887.97

合计	12,995.83	9,887.97
----	-----------	----------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,016,978.39	4,216,451.29
一年内到期的租赁负债	-2,846,873.19	-1,366,878.10
合计	1,170,105.20	2,849,573.19

其他说明

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	337,269.61	361,907.26
合计	337,269.61	361,907.26

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
改制提留资产	361,907.26		24,637.65	337,269.61	注
合计	361,907.26		24,637.65	337,269.61	--

其他说明：

注：改制提留资产系根据杭州市人民政府杭政（2001）14号文件及杭州市经济体制改革委员会杭体改（2000）72号文件的相关规定进行提留，用于已退休职工医疗支出、绝症病人各项补助、职工安置补偿、退休干部职工活动经费、市离退休劳动模范津贴等项目，在专项应付款中核算。

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

无

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**53、股本**

单位：元

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	128,000,000.00	4,416,609.00				4,416,609.00	132,416,609.00

其他说明:

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]664号文同意注册,公司本期向特定对象发行人民币普通股股票4,416,609股,定向发行后公司总股本增加至132,416,609股。该增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2021年8月20日出具信会师报字[2021]第ZF10842号验资报告。

## 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

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位:元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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:

无

其他说明:

无

## 55、资本公积

单位:元

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)	66,688,661.46	57,290,653.12		123,979,314.58
合计	66,688,661.46	57,290,653.12		123,979,314.58

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司本期向特定对象发行股票,募集资金总额为人民币66,999,958.53元,扣除各项发行费用(不含增值税)人民币5,292,696.41元,募集资金净额为人民币61,707,262.12元;其中计入“股本”人民币4,416,609.00元,计入“资本公积-股本溢价”人民币57,290,653.12元。该增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2021年8月20日出具信会师报字[2021]第ZF10842号验资报告。

## 56、库存股

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

## 57、其他综合收益

单位:元

项目	期初余额	本期发生额						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	减:前期计入其他综合收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	当期转入 留存收益				
--	--	--	----	--------------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,632,889.96	3,512,557.35		42,145,447.31
合计	38,632,889.96	3,512,557.35		42,145,447.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司 2021年度净利润提取 10%的法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	213,448,341.42	181,614,905.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	21,998.85	
调整后期初未分配利润	213,470,340.27	181,614,905.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,664,929.29	50,303,818.01
减：提取法定盈余公积	3,511,557.94	5,030,381.80
应付普通股股利	10,240,000.00	13,440,000.00
期末未分配利润	232,382,712.21	213,448,341.42

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元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	745,455,666.00	607,665,890.36	804,583,657.58	657,332,387.46
其他业务	3,067,644.21	520,930.28	1,760,728.16	572,965.78
合计	748,523,310.21	608,186,820.64	806,344,385.74	657,905,353.24

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	748,523,310.21			
其中：				
设计服务	164,737,411.57			
工程施工服务	580,718,254.43			
其他	3,067,644.21			
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	748,523,310.21			
其中：				
在某一时段内确认	748,523,310.21			
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

设计服务：

公司在与客户签订合同时，以向客户提交整体多阶段方案成果为最终目的，因此公司将整个合同的履行判定为一项履约义务。公司所提供的设计劳务为定制化设计产品，对于客户具有不可替代的用途且具有合格收款权，因此公司提供设计劳务所产生的履约义务为在某一时段内履行的履约义务。

工程施工服务：

公司在与客户签订合同时，以向客户提供工程成果为最终目的，因此公司将整个合同的履行判定为一项履约义务。公司所提供的工程施工服务为定制化产品，对于客户具有不可替代的用途且具有合格收款权，因此公司提供工程施工服务所产生的履约义务为在某一时段内履行的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 720,000,000.00 元，其中，720,000,000.00 元预计将于 2022-2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,368,059.40	751,751.32
教育费附加	595,526.33	331,043.89
房产税	1,860,484.48	1,785,763.44
土地使用税	24,949.05	24,949.20
印花税	397,301.07	306,651.50
地方教育费附加	386,766.39	209,997.13
水利基金	4,834.00	8,188.38
合计	4,637,920.72	3,418,344.86

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,109,222.80	1,720,441.36
招投标费用	683,741.77	498,155.21
其他	514,405.79	466,746.16
合计	3,307,370.36	2,685,342.73

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,335,737.83	18,348,526.72
折旧费	6,831,914.69	4,449,879.67
差旅费	1,550,256.79	1,322,359.39
业务招待费	4,795,101.74	3,999,906.13
车辆费用	1,687,581.84	1,419,494.31
中介机构费	2,965,692.31	1,998,033.39
其他	9,916,816.08	8,131,406.75
合计	48,083,101.28	39,669,606.36

其他说明：

无

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,489,323.14	15,795,095.42
研发投入	7,519,292.87	14,092,030.98
其他	519,839.41	531,060.05

合计	25,528,455.42	30,418,186.45
----	---------------	---------------

其他说明：  
无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	196,025.88	1,434,291.61
其中：租赁负债利息费用	196,025.88	
减：利息收入	823,105.96	130,735.75
手续费	62,447.98	32,092.92
合计	-564,632.10	1,335,648.78

其他说明：  
无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,337,435.80	3,495,184.98
进项税加计抵减	410.59	1,199.28
合计	4,337,846.39	3,496,384.26

## 68、投资收益

单位：元

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	1,643,244.12	-60,879.39
合计	1,643,244.12	-60,879.39

其他说明：  
无

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：  
无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：  
无

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-86,322.76	-1,101,312.60
应收账款坏账损失	-18,262,860.34	-11,798,938.87
合计	-18,349,183.10	-12,900,251.47

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-11,365,690.63	-3,417,403.13
合计	-11,365,690.63	-3,417,403.13

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	305,029.36	240,467.01

**74、营业外收入**

单位：元

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
其他	160,982.25	78.80	160,982.25
合计	160,982.25	78.80	160,982.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

**75、营业外支出**

单位：元

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
对外捐赠	110,000.00	2,017,286.73	110,000.00
非流动资产毁损报废损失	14,535.24	60,746.99	14,535.24
其他	5,053.29	140.51	5,053.29

合计	129,588.53	2,078,174.23	129,588.53
----	------------	--------------	------------

其他说明：  
无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,819,429.15	8,005,313.18
递延所得税费用	-4,537,444.69	-2,117,006.02
合计	3,281,984.46	5,888,307.16

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	35,946,913.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,392,037.06
子公司适用不同税率的影响	-246,091.41
非应税收入的影响	-246,486.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	334,639.32
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	611,084.17
研发费加计扣除	-2,563,198.06
所得税费用	3,281,984.46

其他说明  
无

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	25,740,383.29	17,180,866.53
政府补助	4,337,846.39	3,495,184.98
其他	3,228,626.46	1,762,006.24
收到受限货币资金	2,865,159.30	2,062,418.76
利息收入	823,105.96	130,735.75
合计	36,995,121.40	24,631,212.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	31,058,922.25	33,989,117.95
支付的经营性往来款	16,509,145.56	31,702,782.70
其他	177,501.27	2,049,520.16
合计	47,745,569.08	67,741,420.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	1,861,049.69	
发行中介费用	811,564.34	235,849.05
合计	2,672,614.03	235,849.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	32,664,929.29	50,303,818.01
加：资产减值准备	29,714,873.73	16,317,654.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,517,243.55	8,228,972.22
使用权资产折旧	2,505,869.38	
无形资产摊销	234,381.11	118,223.12
长期待摊费用摊销		348,103.08
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）	-305,029.36	-240,467.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,535.24	60,746.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	196,025.88	1,434,291.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,643,244.12	60,879.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,485,229.23	-2,064,790.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-52,215.46	-52,215.46
存货的减少（增加以“-”号填列）		-348,624,017.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,091,120.89	63,466,212.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,745,976.05	262,466,423.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,199,236.95	51,823,835.26
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	244,698,717.06	77,523,641.61
减：现金的期初余额	77,523,641.61	64,634,406.34
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	167,175,075.45	12,889,235.27

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：  
无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：  
无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	244,698,717.06	77,523,641.61
可随时用于支付的银行存款	244,698,717.06	77,523,641.61
三、期末现金及现金等价物余额	244,698,717.06	77,523,641.61

其他说明：  
无

**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：  
无

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,337,291.64	支付保函保证金
合计	5,337,291.64	--

其他说明：  
无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持资金	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
高新企业补助奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
杭州市以工代训补贴	89,000.00	其他收益	89,000.00
中小微企业社保补贴	25,435.80	其他收益	25,435.80
知识产权认证企业资助金	23,000.00	其他收益	23,000.00
合计	4,337,435.80		4,337,435.80

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**85、其他**

无

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

#### 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

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 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：

1、公司因生产经营需要，于2021年5月设立子公司浙江汇泽工程设计有限公司，故2021年5月起将浙江汇泽工程设计有限公司纳入合并范围；

2、公司因生产经营需要，于2021年5月设立孙公司辽宁鸿冠建设工程有限公司，于2021年9月注销孙公司辽宁鸿冠建设工程有限公司，故2021年5月至9月将辽宁鸿冠建设工程有限公司纳入合并范围。

#### 6、其他

无

### 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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江汇泽工程设计有限公司	杭州	杭州	商务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(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**

无

其他说明：

无

**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****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	29,201,659.92	29,201,659.92
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,643,244.12	-60,879.39
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

**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：

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**1.信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**2.流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额	
	1年以内	合计
应付账款	798,586,118.87	798,586,118.87
其他应付款	9,247,267.13	9,247,267.13
一年以内到期的非流动负债	2,846,873.19	2,846,873.19
合计	810,680,259.19	810,680,259.19

项目	上年年末余额	
	1年以内	合计
应付账款	764,192,751.31	764,192,751.31
其他应付款	4,426,768.27	4,426,768.27
合计	768,619,519.58	768,619,519.58

### 3.市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本期公司无利率风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

#### (3) 其他价格风险

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

## 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

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

无

### 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

无

**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**

无

**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**

无

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，本公司的最终控制人为葛荣等6位一致行动人全体，具体情况如下：

名称	注册地	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
葛荣	共同实际控制人	8.13	8.13
何韦	共同实际控制人	7.59	7.59
吕明华	共同实际控制人	6.43	6.43
童存志	共同实际控制人	2.43	2.43
高艳	共同实际控制人	1.93	1.93
李永红	共同实际控制人	1.71	1.71
合计		28.22	28.22

本企业最终控制方是。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九。

### 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九。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
颀丸动漫文化传播（上海）有限公司	本公司联营企业
杭州万林数链科技服务有限公司	本公司联营企业

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴新	公司股东、公司关键管理人员
伍恒东	公司股东、公司关键管理人员
高艳	公司股东、公司关键管理人员
童存志	公司股东、公司关键管理人员
李永红	公司股东、公司关键管理人员
俞丹炯	公司股东
朱志斌	公司股东
任仁义	公司股东
寿晓鸣	公司股东
段俊原	公司股东
鲍侃袁	公司股东
顾力天	公司股东
钟正龙	公司股东
张永龙	公司股东
郑雁楠	公司股东
吕丹	公司股东
郑伟	公司股东
赵红亚	公司股东
杨钟亮	公司股东
李洁	公司股东
侯方伟	公司股东
胡玲	公司股东
惠逸帆	公司股东

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州万林数链科技服务有限公司	服务	405,879.77			
颜丸动漫文化传播（上海）有限公司	服务	283,018.86			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## （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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
颜丸动漫文化传播（上海）有限公司	房屋	110,091.72	110,091.74

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

## （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
顾力天	200,000.00	2021年11月13日		
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	10,595,727.02	10,511,959.41

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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
其他应收款	吕丹	5,000.00	250.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	顾力天	50,000.00	1,179.60
	张永龙	5,000.00	5,000.00
	李洁	4,400.00	
	鲍侃袁	3,916.40	2,467.00
	伍恒东	3,346.00	4,598.04
	段俊原	3,144.25	4,566.96
	俞丹炯	2,003.00	1,733.00
	侯方伟	1,038.00	
	胡玲	941.00	
	惠逸帆	550.00	

	郑伟	134.50	3,011.06
	吴新	0.02	
	高艳		12,948.00
	郑雁楠		4,164.20
	任仁义		3,634.12
	寿晓鸣		1,584.57
	李永红		1,345.00
	童存志		1,235.90
	杨钟亮		1,141.50
	钟正龙		368.00
	朱志斌		366.00
	赵红亚		235.00

## 7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
租赁			
—租出			
	颜丸动漫文化传播（上海）有限公司	80,000.00	750,000.00

## 8、其他

无

## 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

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1) 抵押资产情况

- ①公司与杭州银行营业部开立425,742.50元的保函，支付保函保证金425,742.50元；
- ②公司与杭州银行营业部开立10,279,934.36元的保函，支付保函保证金513,996.72元；
- ③公司与杭州银行营业部开立87,500.00元的保函，支付保函保证金87,500.00元；
- ④公司与中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行开立3,111,920.90元的保函，支付包含保证金155,596.05元；
- ⑤公司与杭州银行营业部开立70,200.00元的保函，支付保函保证金70,200.00元；
- ⑥公司与杭州银行营业部开立2,563,702.80元的保函，支付保函保证金2,563,702.80元；
- ⑦公司与杭州银行营业部开立3,660,629.52元的保函，支付保函保证金366,062.95元；
- ⑧公司与杭州银行营业部开立48,750.00元的保函，支付保函保证金48,750.00元；
- ⑨公司与杭州银行营业部开立48,400.00元的保函，支付保函保证金48,400.00元；
- ⑩公司与杭州银行营业部开立1,531,790.16元的保函，支付保函保证金306,358.03元；
- ⑪公司与杭州银行营业部开立37,705.36元的保函，支付保函保证金37,705.36元；
- ⑫公司与杭州银行营业部开立33,900.00元的保函，支付保函保证金33,900.00元；
- ⑬公司与杭州银行营业部开立19,000.00元的保函，支付保函保证金19,000.00元；
- ⑭公司与杭州银行营业部开立4,585.55元的保函，支付保函保证金4,585.55元；
- ⑮公司与杭州银行营业部开立410,400.00元的保函，支付保函保证金410,400.00元；
- ⑯公司与杭州银行营业部开立1,226,958.41元的保函，支付保函保证金245,391.68元。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,944,996.54
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,944,996.54

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

### (1) 对外投资事项

公司于2021年12月24日召开第四届董事会第十二次会议审议通过以4500万元受让杭州万林数链科技服务有限公司原股东30%的股权，股权交易完成后，公司持有目标公司股权由10.00%增加至40.00%，截至2021年12月31日尚未完成工商变更。

### (2) 诉讼事项

1)2017年6月29日，杭州园林设计院股份有限公司作为设计总承包人与惠州市城市建设投资集团有限公司就惠州潼湖生态智慧区湿地公园总体空间布局（约55平方公里）及一期工程（约4.82平方公里）勘察设计有关事项，签订了《工程勘察设计合同》，本项目勘察设计费合同价为，暂定为3,383.10 万元，最终按实际完成的工作内容和政府相关部门批复的工程预算价结算。后因赣深高铁仲恺站建设影响和区域发展需要，经公司与惠州仲恺高新区公用事业办公室友好协商，同意终止上述合同，公司就惠州潼湖生态智慧区湿地公园项目《工程勘察设计合同》终止涉及的完成工作量及费用等问题，向惠州仲裁委员会提起仲裁申请，截至2021年12月31日，案件对应的应收账款余额为10,266,720.00元，已计提坏账准备2,075,250.00元。截至本报告披露日，上述事项已经惠州仲裁委员会开庭审理，尚未判决。

2)2021年度，山东至澄农业发展有限公司以公司、邹城市圣景园林绿化工程有限公司和衢州市政园林股份有限公司未按照《总承包合同》等相关协议约定完成施工设计工作为由向邹城市人民法院提起诉讼，请求按照实际施工进度支付施工设计款项，公司已提起反诉，请求判令山东至澄农业发展有限公司按照已完成的设计工作支付剩余设计费并支付逾期利息及相关费用。截至2021年12月31日，案件对应的应收账款余额为1,753,962.26元，已计提坏账准备173,698.11元。截至本报告披露日，邹城市人民法院已开庭审理，尚未判决。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	968,000.00	0.33%	968,000.00	100.00%		968,000.00	0.31%	968,000.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	295,112,306.35	99.67%	72,070,960.87	24.42%	223,041,345.48	311,468,220.74	99.69%	53,808,100.53	17.28%	257,660,120.21
其中:										
账龄组合	295,112,306.35	99.67%	72,070,960.87	24.42%	223,041,345.48	311,468,220.74	99.69%	53,808,100.53	17.28%	257,660,120.21
合计	296,080,306.35	100.00%	73,038,960.87		223,041,345.48	312,436,220.74	100.00%	54,776,100.53		257,660,120.21

按单项计提坏账准备: 968,000.00

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州龙盛千岛湖实业投资有限公司	968,000.00	968,000.00	100.00%	破产清算, 预计无法收回
合计	968,000.00	968,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	82,120,766.22	4,106,038.32	5.00%
1至2年(含2年)	42,969,339.58	4,296,933.96	10.00%
2至3年(含3年)	117,125,831.91	23,425,166.38	20.00%
3至4年(含4年)	23,305,775.72	11,652,887.87	50.00%
4至5年(含5年)	5,003,292.93	4,002,634.35	80.00%
5年以上	24,587,299.99	24,587,299.99	100.00%
合计	295,112,306.35	72,070,960.87	--

确定该组合依据的说明:

依据账龄分组

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	82,120,766.22
1至2年	42,969,339.58
2至3年	118,093,831.91
3年以上	52,896,368.64
3至4年	23,305,775.72
4至5年	5,003,292.93
5年以上	24,587,299.99
合计	296,080,306.35

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	54,776,100.53	18,262,860.34				73,038,960.87
合计	54,776,100.53	18,262,860.34				73,038,960.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收账款核销情况：	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款核销说明：					
无					

应收账款核销说明：

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	84,131,612.42	28.42%	16,826,322.48
客户二	20,077,884.08	6.78%	1,799,011.30
客户三	10,266,720.00	3.47%	2,075,250.00
客户四	6,120,000.00	2.07%	6,120,000.00
客户五	5,298,980.00	1.79%	741,857.00
合计	125,895,196.50	42.53%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,305,429.82	9,811,629.18
合计	5,305,429.82	9,811,629.18

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,134,114.09	10,951,895.64
暂付款	642,477.64	2,220,783.85
备用金	10,000.00	36,990.55
往来款	2,720.78	
合计	8,789,312.51	13,209,670.04

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,398,040.86			3,398,040.86
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	85,841.83			85,841.83
2021 年 12 月 31 日余额	3,483,882.69			3,483,882.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,779,651.66
1 至 2 年	2,941,859.17
2 至 3 年	171,119.48
3 年以上	3,896,682.20
3 至 4 年	561,874.61
4 至 5 年	2,746,273.05
5 年以上	588,534.54
合计	8,789,312.51

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,398,040.86	85,841.83				3,483,882.69
合计	3,398,040.86	85,841.83				3,483,882.69

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
客户一	保证金及押金	1,691,550.00	4-5 年	19.25%	1,353,240.00
客户二	保证金及押金	900,000.00	4-5 年	10.24%	720,000.00
客户三	保证金及押金	800,000.00	1-2 年	9.10%	80,000.00
客户四	保证金及押金	730,000.00	1-2 年	8.31%	73,000.00
客户五	暂付款	562,561.37	2-3 年 78,019.48 元； 3-4 年 26,874.61 元； 4-5 年 138,790.38 元； 5 年以上 318,876.90 元。	6.40%	458,950.41
合计	--	4,684,111.37	--	53.30%	2,685,190.41

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

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	3,500,000.00		3,500,000.00			
对联营、合营企业投资	30,844,904.04		30,844,904.04	29,201,659.92		29,201,659.92
合计	34,344,904.04		34,344,904.04	29,201,659.92		29,201,659.92

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江汇泽工程设计有限公司		3,500,000.00				3,500,000.00	
合计		3,500,000.00				3,500,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
颀丸动漫文化传播(上海)有限公司	24,232,539.31			289,847.58							24,522,386.89	
杭州万林数链科技服务有限公司	4,969,120.61			1,353,396.54							6,322,517.15	
小计	29,201,659.92			1,643,244.12							30,844,904.04	
合计	29,201,659.92			1,643,244.12							30,844,904.04	

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	744,697,162.44	606,257,336.19	804,583,657.58	657,332,387.46
其他业务	3,067,644.21	520,930.28	1,760,728.16	572,965.78
合计	747,764,806.65	606,778,266.47	806,344,385.74	657,905,353.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	747,764,806.65			
其中：				
设计服务	163,978,908.01			
工程施工服务	580,718,254.43			
其他	3,067,644.21			
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	747,764,806.65			
其中：				
在某一时段内确认	747,764,806.65			
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

设计服务：

公司在与客户签订合同时，以向客户提交整体多阶段方案成果为最终目的，因此公司将整个合同的履行判定为一项履约义务。公司所提供的设计劳务为定制化设计产品，对于客户具有不可替代的用途且具有合格收款权，因此公司提供设计劳务所产生的履约义务为在某一时段内履行的履约义务。

工程施工服务：

公司在与客户签订合同时，以向客户提供提供工程成果为最终目的，因此公司将整个合同的履行判定为一项履约义务。公司所提供的工程施工服务为定制化产品，对于客户具有不可替代的用途且具有合格收款权，因此公司提供工程施工服务所产生的履约义务为在某一时段内履行的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 720,000,000.00 元，其中，720,000,000.00 元预计将于 2022-2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

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	1,643,244.12	-60,879.39
合计	1,643,244.12	-60,879.39

## 6、其他

无

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	290,494.12	
计入当期损益的政府补助（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）	4,337,435.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,339.55	
减：所得税影响额	700,382.43	
合计	3,973,887.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.83%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.00%	0.22	0.22

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

### 4、其他

无

杭州园林设计院股份有限公司

法定代表人：吕明华

2022年4月27日