浙江东南网架股份有限公司

2019 年度审计报告

目　　录

一、审计报告…… 第1—5页

二、财务报表…… 第6—13页

（一）合并资产负债表…… 第6页

（二）母公司资产负债表…… 第7页

（三）合并利润表…… 第8页

（四）母公司利润表…… 第9页

（五）合并现金流量表……第10页

（六）母公司现金流量表……第11页

（七）合并所有者权益变动表……第12页

（八）母公司所有者权益变动表……第13页

三、财务报表附注…… 第14—93页

审 计 报 告

天健审〔2020〕518号

浙江东南网架股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江东南网架股份有限公司（以下简称东南网架公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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，公允反映了东南网架公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019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，我们独立于东南网架公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

地址：杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
Add: Block B, China Resources Building,
1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

对这些事项单独发表意见。

（一）建造合同收入确认

1. 事项描述

如东南网架公司财务报表附注三（二十二）、附注五（二）1 及附注十二所述，东南网架公司收入主要来自于采用完工百分比法确认的建造合同。公司按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本。管理层需要在初始时对建造合同总收入和总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，同时营业收入是公司关键业绩指标之一，对于财务报表具有重要性。因此，我们将收入的确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们于审计期间执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价管理层对建造合同进行预算编制和收入确认的相关的内部控制制度的设计和运行有效性；

（2）选取建造合同样本，检查管理层预计总工作量、总收入成本所依据的建造合同或工程结算单及预算成本资料，并对合同总价、付款方式等合同条款及预算成本编制进行审阅；

（3）选取建造合同样本，检查完工进度单上公司、监理方、业主或项目经理等各方签章，并根据进度单中列示的工作量情况重新计算了完工百分比；

（4）选取重大的建造合同项目，对工程形象进度进行现场查看；

（5）对主要合同的毛利率进行了实质性分析程序。

（二）应收账款的坏账准备

1. 事项描述

如东南网架公司合并财务报表附注五（一）3 所述，截至 2019 年 12 月 31 日东南网架应收账款余额 387,947.56 万元，坏账准备金额 72,384.33 万元，账面价值 315,563.23 万元，占合并财务报表期末资产总额的 27.58%。如合并财务报表附注三（十）所述，东南网架公司对应收账款坏账准备的计提涉及管理层的

判断，而实际情况有可能与预期存在差异。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

2. 审计应对

我们于审计期间执行的审计程序主要包括：

（1）了解与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性。

（2）对按照信用风险特征组合计提坏账的应收账款，复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，并抽样复核了账龄等关键信息；

（3）对应收账款进行了函证，确认双方就应收账款的金额等已达成一致意见；

（4）对未回函应收账款进行替代测试，并抽样检查了期后回款情况。

四、其他信息

东南网架公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估东南网架公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

东南网架公司治理层（以下简称治理层）负责监督东南网架公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对东南网架公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得

的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东南网架公司不能持续经营。

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

（六）就东南网架公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇二〇年三月九日

合并资产负债表

2019年12月31日

会合01表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益（或股东权益）	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,168,400,204.61	1,142,928,755.27	短期借款	19	1,737,023,892.31	1,711,700,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
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负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	2	138,223,643.07	266,491,442.60	应付票据	20	1,218,306,184.04	982,958,624.47
应收账款	3	3,155,632,357.75	2,798,783,922.31	应付账款	21	3,242,762,296.83	2,868,760,402.13
应收款项融资	4	136,739,173.95		预收款项	22	267,982,123.23	231,433,050.66
预付款项	5	82,997,915.51	94,812,977.04	合同负债			
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	6	78,567,403.72	98,617,196.02	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	23	72,893,127.94	61,889,293.35
存货	7	3,741,973,071.75	3,304,178,044.42	应交税费	24	49,450,563.69	39,437,131.46
合同资产				其他应付款	25	170,288,701.56	191,846,819.46
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	8	71,746,294.84	171,381,235.69	持有待售负债			
流动资产合计		8,574,280,065.20	7,877,193,573.35	一年内到期的非流动负债	26		100,000,000.00
				其他流动负债	27	26,601,539.07	63,084,344.76
				流动负债合计		6,785,308,428.67	6,251,109,666.29
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	28	225,074,861.12	
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
非流动资产：				长期应付款			
发放贷款和垫款				长期应付职工薪酬			
债权投资				预计负债			
可供出售金融资产			10,000,001.00	递延收益	29	26,306,906.18	29,215,397.83
其他债权投资				递延所得税负债			
持有至到期投资				其他非流动负债			
长期应收款	9	117,878,768.52	22,083,661.33	非流动负债合计		251,381,767.30	29,215,397.83
长期股权投资	10	289,356,693.60	299,765,114.60	负债合计		7,036,690,195.97	6,280,325,064.12
其他权益工具投资	11	10,000,001.00		所有者权益（或股东权益）：			
其他非流动金融资产				实收资本（或股本）	30	1,034,402,200.00	1,034,402,200.00
投资性房地产	12	213,744.70	271,505.62	其他权益工具			
固定资产	13	1,638,067,859.72	1,758,010,822.72	其中：优先股			
在建工程	14	321,195,107.27	36,138,735.06	永续债			
生产性生物资产				资本公积	31	2,085,968,875.04	2,085,968,875.04
油气资产				减：库存股			
使用权资产				其他综合收益			
无形资产	15	200,983,187.20	206,673,770.98	专项储备	32		
开发支出				盈余公积	33	109,614,613.40	97,021,906.12
商誉	16	393,470.50	393,470.50	一般风险准备			
长期待摊费用				未分配利润	34	1,048,274,879.35	816,308,520.22
递延所得税资产	17	124,219,498.63	116,074,081.41	归属于母公司所有者权益合计		4,278,260,567.79	4,033,701,501.38
其他非流动资产	18	166,884,170.00		少数股东权益		128,521,802.58	12,578,171.07
非流动资产合计		2,869,192,501.14	2,449,411,163.22	所有者权益合计		4,406,782,370.37	4,046,279,672.45
资产总计		11,443,472,566.34	10,326,604,736.57	负债和所有者权益总计		11,443,472,566.34	10,326,604,736.57

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2019年12月31日

会企01表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		450,066,999.07	741,115,130.73	短期借款		947,228,330.35	1,030,700,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
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负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		186,757,344.14	185,388,270.11	应付票据		905,793,838.90	451,429,409.34
应收账款	1	3,188,435,362.63	2,431,274,461.69	应付账款		2,756,007,148.92	2,366,727,334.88
应收款项融资		18,650,000.00		预收款项		287,855,451.64	212,310,115.70
预付款项		36,980,268.26	15,228,959.23	合同负债			
其他应收款	2	57,102,420.56	76,328,844.85	应付职工薪酬		16,338,300.31	13,858,475.63
存货		2,259,266,690.66	1,821,097,157.46	应交税费		27,428,417.93	15,773,099.10
合同资产				其他应付款		155,104,159.32	219,883,867.53
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产		39,342,281.25	126,378,260.60	其他流动负债			
流动资产合计		6,236,601,366.57	5,396,811,084.67	流动负债合计		5,095,755,647.37	4,310,682,302.18
				非流动负债：			
				长期借款		175,000,000.00	
				应付债券			
				其中：优先股			
非流动资产：				永续债			
债权投资				租赁负债			
可供出售金融资产			10,000,001.00	长期应付款			
其他债权投资				长期应付职工薪酬			
持有至到期投资				预计负债			
长期应收款		800,271,752.97	927,217,080.34	递延收益		19,689,416.98	22,902,529.50
长期股权投资	3	1,733,891,295.82	1,382,679,773.55	递延所得税负债			
其他权益工具投资		10,000,001.00		其他非流动负债			
其他非流动金融资产				非流动负债合计		194,689,416.98	22,902,529.50
投资性房地产		153,955,222.40	174,599,580.82	负债合计		5,290,445,064.35	4,333,584,831.68
固定资产		151,799,143.88	158,198,643.37	所有者权益(或股东权益)：			
在建工程		37,766,123.47	27,404,461.96	实收资本(或股本)		1,034,402,200.00	1,034,402,200.00
生产性生物资产				其他权益工具			
油气资产				其中：优先股			
使用权资产				永续债			
无形资产		13,731,598.55	5,201,753.43	资本公积		2,091,939,981.01	2,091,939,981.01
开发支出				减：库存股			
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		96,545,288.47	87,246,945.94	盈余公积		109,614,613.40	97,021,906.12
其他非流动资产				未分配利润		708,159,934.37	612,410,406.27
非流动资产合计		2,997,960,426.56	2,772,548,240.41	所有者权益合计		3,944,116,728.78	3,835,774,493.40
资产总计		9,234,561,793.13	8,169,359,325.08	负债和所有者权益总计		9,234,561,793.13	8,169,359,325.08

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2019年度

会合02表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		8,976,374,629.37	8,694,640,505.76
其中：营业收入	1	8,976,374,629.37	8,694,640,505.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,642,250,568.40	8,444,033,696.40
其中：营业成本	1	7,936,795,180.84	7,759,055,585.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	21,837,591.77	21,998,665.81
销售费用	3	28,574,071.71	28,396,770.29
管理费用	4	190,407,873.77	165,095,280.72
研发费用	5	400,999,832.89	397,303,973.55
财务费用	6	63,636,017.42	72,183,420.04
其中：利息费用		80,499,694.46	89,332,753.67
利息收入		13,376,432.89	17,379,324.29
加：其他收益	7	9,908,869.46	11,706,919.71
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-21,334,897.54	-1,864,885.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,008,421.00	-1,864,885.40
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）	9	-40,559,450.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-832,270.24	-71,449,920.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	437,509.07	105,599.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		281,743,821.55	189,104,522.68
加：营业外收入	12	22,925,547.41	7,358,237.88
减：营业外支出	13	1,920,403.28	2,919,393.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		302,748,965.68	193,543,366.63
减：所得税费用	14	37,675,244.06	12,318,246.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		265,073,721.62	181,225,120.01
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		265,073,721.62	181,225,120.01
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		267,478,595.00	170,718,307.38
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,404,873.38	10,506,812.63
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		265,073,721.62	181,225,120.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		267,478,595.00	170,718,307.38
归属于少数股东的综合收益总额		-2,404,873.38	10,506,812.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.17
（二）稀释每股收益		0.26	0.17

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2019年度

会企02表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	5,426,120,296.06	5,026,888,067.92
减：营业成本	1	4,911,150,232.50	4,681,712,465.45
税金及附加		7,893,357.00	9,431,798.72
销售费用		17,975,349.48	17,339,692.16
管理费用		99,284,646.10	78,441,380.19
研发费用	2	185,523,028.08	163,585,688.21
财务费用		42,932,507.53	-9,641,733.71
其中：利息费用		54,518,081.16	6,505,519.54
利息收入		7,138,557.38	18,599,961.83
加：其他收益		6,145,775.55	5,998,014.91
投资收益（损失以“-”号填列）	3	27,861,823.05	46,527,191.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,008,421.00	-1,864,885.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-58,173,069.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-41,634.30	-55,693,612.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		313,259.96	40,403.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		137,467,330.21	82,890,774.79
加：营业外收入		12,000,475.11	6,779,132.58
减：营业外支出		1,283,131.89	1,780,941.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		148,184,673.43	87,888,965.63
减：所得税费用		18,279,907.15	5,950,727.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		129,904,766.28	81,938,237.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		129,904,766.28	81,938,237.94
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		129,904,766.28	81,938,237.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2019年度

会合03表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	本期数	上年同期数
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		9,160,068,350.38	8,586,282,680.88
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			2,745,392.05
收到其他与经营活动有关的现金	1	479,250,984.13	431,264,418.43
经营活动现金流入小计		9,639,319,334.51	9,020,292,491.36
购买商品、接受劳务支付的现金		7,794,455,860.42	7,662,843,594.69
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		533,012,996.42	482,781,327.85
支付的各项税费		127,914,866.98	119,083,980.88
支付其他与经营活动有关的现金	2	863,740,865.74	794,281,902.61
经营活动现金流出小计		9,319,124,589.56	9,058,990,806.03
经营活动产生的现金流量净额		320,194,744.95	-38,698,314.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,570,000.00	
取得投资收益收到的现金		49,175.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		158,081.17	365,055.39
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	3	3,735,800.00	15,519.72
投资活动现金流入小计		54,513,056.28	380,575.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		519,639,604.05	142,845,683.64
投资支付的现金		51,170,000.00	311,630,000.00
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		2,025,896.78	
支付其他与投资活动有关的现金	4	1,100.00	6,886,000.00
投资活动现金流出小计		572,836,600.83	461,361,683.64
投资活动产生的现金流量净额		-518,323,544.55	-460,981,108.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		118,490,320.00	12,609,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		118,490,320.00	12,609,000.00
取得借款收到的现金		2,315,600,000.00	1,836,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	6,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,440,090,320.00	1,849,509,000.00
偿还债务支付的现金		2,167,200,000.00	1,671,445,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,339,184.81	111,991,798.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			15,324,157.74
支付其他与筹资活动有关的现金	6	136,981.12	
筹资活动现金流出小计		2,265,676,165.93	1,783,436,798.17
筹资活动产生的现金流量净额		174,414,154.07	66,072,201.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-263,863.41	3,197,801.77
五、现金及现金等价物净增加额		-23,978,508.94	-430,409,419.60
加：期初现金及现金等价物余额		715,459,194.96	1,145,868,614.56
六、期末现金及现金等价物余额		691,480,686.02	715,459,194.96

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2019年度

会企03表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期数	上年同期数
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	4,158,736,247.06	4,640,637,752.43
收到的税费返还		336,215.01
收到其他与经营活动有关的现金	222,378,910.69	266,299,977.74
经营活动现金流入小计	4,381,115,157.75	4,907,273,945.18
购买商品、接受劳务支付的现金	3,890,068,890.52	4,538,457,702.95
支付给职工以及为职工支付的现金	101,071,719.47	82,772,124.40
支付的各项税费	46,190,733.70	60,944,772.42
支付其他与经营活动有关的现金	207,826,716.18	350,997,131.19
经营活动现金流出小计	4,245,158,059.87	5,033,171,730.96
经营活动产生的现金流量净额	135,957,097.88	-125,897,785.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		48,392,077.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,315,934.06	51,836.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	835,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		5,107,363.27
投资活动现金流入小计	14,150,934.06	53,551,277.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,569,087.93	53,707,050.73
投资支付的现金	367,669,943.27	407,687,230.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,640,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	126,945,327.37	78,916,921.94
投资活动现金流出小计	539,824,358.57	540,311,202.67
投资活动产生的现金流量净额	-525,673,424.51	-486,759,925.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,676,500,000.00	1,129,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		41,500,000.00
筹资活动现金流入小计	1,676,500,000.00	1,171,400,000.00
偿还债务支付的现金	1,586,200,000.00	949,395,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,552,563.36	18,432,720.90
支付其他与筹资活动有关的现金	20,737,604.15	
筹资活动现金流出小计	1,635,490,167.51	967,827,720.90
筹资活动产生的现金流量净额	41,009,832.49	203,572,279.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,915.96	-17,932.29
五、现金及现金等价物净增加额	-348,717,410.10	-409,103,364.34
加：期初现金及现金等价物余额	562,660,112.21	971,763,476.55
六、期末现金及现金等价物余额	213,942,702.11	562,660,112.21

法定代表人：徐春　　主管会计工作的负责人：徐佳　　会计机构负责人：古

合并所有者权益变动表

2019年度

会合04表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数												上年同期数											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他											优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04				97,021,906.12		816,308,520.22	12,578,171.07	4,046,279,672.45	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				88,828,082.33		666,196,863.03	36,094,867.84	3,917,461,994.21
加：会计政策变更									-397,769.35		-4,936,921.84	-496,882.38	-5,831,573.57												
前期差错更正																									
同一控制下企业合并																									
其他																									
二、本年年初余额	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04				96,624,136.77		811,371,598.38	12,081,288.69	4,040,448,098.88	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				88,828,082.33		666,196,863.03	36,094,867.84	3,917,461,994.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									12,990,476.63		236,903,280.97	116,440,513.89	366,334,271.49					-5,971,105.97				8,193,823.79		150,111,657.19	-23,516,696.77	128,817,678.24
（一）综合收益总额											267,478,595.00	-2,404,873.38	265,073,721.62											170,718,307.38	10,506,812.63	181,225,120.01
（二）所有者投入和减少资本												118,845,387.27	118,845,387.27					-5,971,105.97							-17,892,817.04	-23,863,923.01
1. 所有者投入的普通股												118,845,387.27	118,845,387.27												-23,863,923.01	-23,863,923.01
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																		-5,971,105.97							5,971,105.97	
（三）利润分配									12,990,476.63		-30,575,314.03		-17,584,837.40									8,193,823.79		-20,606,650.19	-16,130,692.36	-28,543,518.76
1. 提取盈余公积									12,990,476.63		-12,990,476.63											8,193,823.79		-8,193,823.79		
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者（或股东）的分配											-17,584,837.40		-17,584,837.40											-12,412,826.40	-16,130,692.36	-28,543,518.76
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								37,142,443.36					37,142,443.36								28,337,086.62					28,337,086.62
2. 本期使用								-37,142,443.36					-37,142,443.36								-28,337,086.62					-28,337,086.62
（六）其他																										
四、本期期末余额	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04				109,614,613.40		1,048,274,879.35	128,521,802.58	4,406,782,370.37	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04				97,021,906.12		816,308,520.22	12,578,171.07	4,046,279,672.45

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2019年度

会企04表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数										上年同期数									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				97,021,906.12	612,410,406.27	3,835,774,493.40	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				88,828,082.33	551,078,818.52	3,766,249,081.86
加：会计政策变更									-397,769.35	-3,579,924.15	-3,977,693.50											
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				96,624,136.77	608,830,482.12	3,831,796,799.90	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				88,828,082.33	551,078,818.52	3,766,249,081.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									12,990,476.63	99,329,452.25	112,319,928.88									8,193,823.79	61,331,587.75	69,525,411.54
（一）综合收益总额										129,904,766.28	129,904,766.28										81,938,237.94	81,938,237.94
（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									12,990,476.63	-30,575,314.03	-17,584,837.40									8,193,823.79	-20,606,650.19	-12,412,826.40
1. 提取盈余公积									12,990,476.63	-12,990,476.63										8,193,823.79	-8,193,823.79	
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,584,837.40	-17,584,837.40										-12,412,826.40	-12,412,826.40
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								34,487,165.55			34,487,165.55								25,744,104.21			25,744,104.21
2. 本期使用								-34,487,165.55			-34,487,165.55								-25,744,104.21			-25,744,104.21
（六）其他																						
四、本期期末余额	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				109,614,613.40	708,159,934.37	3,944,116,728.78	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				97,021,906.12	612,410,406.27	3,835,774,493.40

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

浙江东南网架股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江东南网架股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2001〕119 号文批准，由浙江东南网架集团有限公司、浙江恒逸集团有限公司、杭州萧山振东出租汽车有限公司等 3 家法人单位和徐春祥、周观根、郭林林、陈传贤、殷建木等 5 名自然人共同发起设立，于 2001 年 12 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记，注册总部位于浙江省杭州市，公司现持有统一社会信用代码为 913300007345233459 的营业执照，注册资本 1,034,402,200.00 元，股份总数 1,034,402,200 股(每股面值 1 元)，其中有限售条件的股份 75,891,218 股，无限售条件股份 958,510,982 股。公司股票已于 2007 年 5 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属建筑钢结构行业和化工行业。主要经营活动为大跨度空间钢结构、高层重钢结构、轻钢结构和住宅钢结构的设计、制造、安装，化纤产品的研发、生产和销售。产品主要有：空间钢结构、高层重钢结构、轻钢结构、POY。

本财务报表业经公司 2020 年 3 月 9 日第六届第十九次董事会批准对外报出。

本公司将天津东南钢结构有限公司（以下简称天津东南公司）、成都东南钢结构有限公司（以下简称成都东南公司）、广州五羊钢结构有限公司（以下简称广州五羊公司）、浙江东南钢结构有限公司（以下简称浙江东南公司）、浙江东南钢制品有限公司（以下简称东南钢制品公司）、东南新材料（杭州）有限公司（以下简称东南新材料公司）、杭州东南新材料销售有限公司（以下简称东南销售公司）、杭州东南建筑劳务分包有限公司（以下简称东南劳务公司）、杭州东南国际工程有限公司（以下简称东南国际公司）、杭州昌鼎园林科技有限公司（以下简称昌鼎园林公司）、台州东南网架方远教育投资有限公司（以下简称台州东南公司）、浙江东南绿建集成科技有限公司（以下简称东南绿建公司）、河北雄安东南网架凯盛建筑科技有限公司（以下简称东南凯盛公司）、杭州江诚建筑劳务有限公司（以下简称江诚劳务公司）、磐安东南网架医疗投资有限公司（以下简称磐安东南公司）、杭州萧山建筑设计研究有限公司（以下简称萧山设计公司）、杭州白石会展中心有限公司（以下简称白石会展公司）、大连湘湖钢结构有限公司（以下简称大连湘湖东南公司）、安徽东南网架

有限公司（以下简称安徽东南公司）、浙江东南建筑科技有限公司（以下简称东南建筑公司）、杭州东南数字科技有限公司（以下简称东南数字公司）以及香港东南国际联合有限公司（以下简称香港东南公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，

首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务

外币业务折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法

其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——应收暂付款组合		
长期应收账款——合并财务报表范围内应收款项组合	信用风险特征组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
长期应收账款——PPP项目组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	35.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

对未到合同约定的支付截止日的信用期内长期应收款按 5%比例计提坏账准备，对已超过合同约定的支付截止日尚未回款的长期应收款，按超过的年限，按应收款项相应的账龄计提坏账准备。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

4. 存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当

期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

（十三）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

(1) 钢结构行业固定资产折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	4-10	4.50-4.80
通用设备	平均年限法	5	3-10	18.00-19.40
专用设备	平均年限法	10	3-10	9.00-9.70
运输工具	平均年限法	6	3-10	15.00-16.17
其他设备	平均年限法	5	3-10	18.00-19.40

(2) 化工行业固定资产折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20-25	5	3.80-4.75
通用设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
专用设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00

运输工具	平均年限法	5-6	5	15.83-19.50

（十五）在建工程

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

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	20-50
软件著作权	5-10
专利权	16-20
排污权	20
非专利技术	10

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

（十八）部分长期资产减值

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

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

（十九）长期待摊费用

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

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

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

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

（二十二）收入

1. 收入确认原则

(1) 建造合同

1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3）确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠

地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要从事钢结构制作和安装，同时进行化工产品的生产和销售。对各类产品及劳务收入确认的具体方法如下：（1）化工产品销售，内销：在客户签收并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入，外销：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、报关单、提单等资料，开具发票并确认收入；（2）钢结构业务：资产负债表日，公司按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入，同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

(二十三) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十五）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十六）安全生产费

公司按照《中共中央 国务院关于推进安全生产领域改革发展的意见》及应急管理部办公厅发布的《企业安全费用提取和使用管理办法（征求意见稿）》（应急厅函〔2019〕428号）文件的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	3,065,275,364.91	应收票据	266,491,442.60

		应收账款	2,798,783,922.31
应付票据及应付账款	3,851,719,026.60	应付票据	982,958,624.47
		应付账款	2,868,760,402.13
管理费用	165,095,280.72	管理费用	165,095,280.72
研发费用	397,303,973.55	研发费用	397,303,973.55

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	266,491,442.60	-160,820,360.84	105,671,081.76
应收款项融资		155,258,724.96	155,258,724.96
可供出售金融资产	10,000,001.00	-10,000,001.00	
其他权益工具投资		10,000,001.00	10,000,001.00
长期应收款	22,083,661.33	-1,104,183.07	20,979,478.26
递延所得税资产	116,074,081.41	834,245.38	116,908,326.79
短期借款	1,711,700,000.00	2,390,699.26	1,714,090,699.26

其他应付款	191,846,819.46	-2,550,352.04	189,296,467.42
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	159,652.78	100,159,652.78
盈余公积	97,021,906.12	-397,769.35	96,624,136.77
未分配利润	816,308,520.22	-4,936,921.84	811,371,598.38

项　目	母公司资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	185,388,270.11	-96,475,121.41	88,913,148.70
应收款项融资		91,795,482.00	91,795,482.00
可供出售金融资产	10,000,001.00	-10,000,001.00	
其他权益工具投资		10,000,001.00	10,000,001.00
递延所得税资产	87,246,945.94	701,945.91	87,948,891.85
短期借款	1,030,700,000.00	1,520,154.63	1,032,220,154.63
其他应付款	219,883,867.53	-1,520,154.63	218,363,712.90
盈余公积	97,021,906.12	-397,769.35	96,624,136.77
未分配利润	612,410,406.27	-3,579,924.15	608,830,482.12

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项　目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,142,928,755.27	以摊余成本计量的金融资产	1,142,928,755.27
应收票据	贷款和应收款项	266,491,442.60	以摊余成本计量的金融资产	105,671,081.76
应收账款	贷款和应收款项	2,798,783,922.31	以摊余成本计量的金融资产	2,798,783,922.31
应收款项融资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	155,258,724.96
其他应收款	贷款和应收款项	98,617,196.02	以摊余成本计量的金融资产	98,617,196.02
可供出售金融资产	可供出售金融资产	10,000,001.00		

其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	10,000,001.00
长期应收款	贷款和应收款项	22,083,661.33	以摊余成本计量的金融资产	20,979,478.26
短期借款	其他金融负债	1,711,700,000.00	以摊余成本计量的金融负债	1,714,090,699.26
应付票据	其他金融负债	982,958,624.47	以摊余成本计量的金融负债	982,958,624.47
应付账款	其他金融负债	2,868,760,402.13	以摊余成本计量的金融负债	2,868,760,402.13
其他应付款	其他金融负债	191,846,819.46	以摊余成本计量的金融负债	189,296,467.42
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	100,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	100,159,652.78

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	1,142,928,755.27			1,142,928,755.27
应收票据	266,491,442.60	-155,258,724.96	-5,561,635.88	105,671,081.76
应收账款	2,798,783,922.31			2,798,783,922.31
其他应收款	98,617,196.02			98,617,196.02
长期应收款	22,083,661.33		-1,104,183.07	20,979,478.26
以摊余成本计量的总金融资产	4,328,904,977.53			4,166,980,433.62
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		155,258,724.96		155,258,724.96
可供出售金融资产	10,000,001.00	-10,000,001.00		
其他权益工具投资		10,000,001.00		10,000,001.00
以公允价值计量且其变动计	10,000,001.00			165,258,725.96

入其他综合收益的总金融资产				
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	1,711,700,000.00	2,390,699.26		1,714,090,699.26
应付票据	982,958,624.47			982,958,624.47
应付账款	2,868,760,402.13			2,868,760,402.13
其他应付款	191,846,819.46	-2,550,352.04		189,296,467.42
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	159,652.78		100,159,652.78
以摊余成本计量的总金融负债	5,855,265,846.06			5,855,265,846.06

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收票据			5,561,635.88	5,561,635.88
应收账款	696,099,430.61			696,099,430.61
其他应收款	29,608,038.71			29,608,038.71
长期应收款			1,104,183.07	1,104,183.07

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税[注 1]	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%、

		3%[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、25%

[注 1]：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），自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

[注 2]：以清包工方式提供的建筑服务、为甲供工程提供的建筑服务以及为营改增前承接的项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税，征收率为 3%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
东南劳务公司、昌鼎园林公司、江诚劳务公司	20%
本公司、成都东南公司、天津东南公司、广州五羊公司、东南新材料公司及浙江东南公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

本公司已于 2017 年 11 月 13 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201733003260《高新技术企业证书》，有效期：三年(2017-2019 年度)，本期企业所得税按 15%的税率计缴。

成都东南公司已于 2017 年 12 月 4 日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201751001458《高新技术企业证书》，有效期：三年（2017-2019 年度），本期企业所得税按 15%的税率计缴。

天津东南公司已于 2015 年 12 月 8 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业，本期高新复审通过，于 2018 年 11 月 23 日取得编号为 GR201812000687《高新技术企业证书》，有效期：三年（2018 年-2020 年），本期企业所得税按 15%的税率计缴。

浙江东南公司已于 2019 年 12 月 4 日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201933006144 高新技术企业证书，有效期三年（2019-2021 年度），本期公司所得税按 15%的税率计缴。已于 2016 年 11 月 21 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201633000090《高新技术企业证书》，有效期：三年（2016-2018 年度），本期企业所得税按 15%的税率计缴。

广州五羊公司已于 2019 年 12 月 2 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201944005529《高新技术企业证书》，有效期：三年（2019-2021 年度），本期公司所得税按 15%的税率计缴。

东南新材料公司已于 2018 年 11 月 30 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201833003728《高新技术企业证书》，有效期：三年(2018-2020 年度)，本期企业所得税按 15%的税率计缴。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	28,471.28	26,837.29
银行存款	691,452,214.74	715,432,357.67
其他货币资金	476,919,518.59	427,469,560.31
合　计	1,168,400,204.61	1,142,928,755.27

(2) 其他说明

其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 342,324,987.21 元，银行保函保证金

19,406,517.85 元，信用证保证金 113,000,000.00 元，农民工预储账户资金 2,186,913.53 元，期货保证金 1,100.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	145,498,571.65	100.00	7,274,928.58	5.00	138,223,643.07
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	145,498,571.65	100.00	7,274,928.58	5.00	138,223,643.07
合　计	145,498,571.65	100.00	7,274,928.58	5.00	138,223,643.07

(续上表)

种　类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	111,232,717.64	100.00	5,561,635.88	5.00	105,671,081.76
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	111,232,717.64	100.00	5,561,635.88	5.00	105,671,081.76
合　计	111,232,717.64	100.00	5,561,635.88	5.00	105,671,081.76

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	145,498,571.65	7,274,928.58	5.00
小　计	145,498,571.65	7,274,928.58	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

商业承兑汇票	5,561,635.88	1,713,292.70						7,274,928.58
小　计	5,561,635.88	1,713,292.70						7,274,928.58

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	8,000,000.00	10,020,257.38
小　计	8,000,000.00	10,020,257.38

期末终止确认的商业承兑汇票系跟银行签订买断式贴现协议，故终止确认。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,879,475,625.05	100.00	723,843,267.30	18.66	3,155,632,357.75
合　计	3,879,475,625.05	100.00	723,843,267.30	18.66	3,155,632,357.75

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,494,883,352.92	100.00	696,099,430.61	19.92	2,798,783,922.31
合　计	3,494,883,352.92	100.00	696,099,430.61	19.92	2,798,783,922.31

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄	3,879,475,625.05	723,843,267.30	18.66
小　计	3,879,475,625.05	723,843,267.30	18.66

3) 账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,376,408,640.50	118,820,432.05	5.00
1-2 年	588,718,450.54	88,307,767.59	15.00
2-3 年	331,928,551.97	116,174,993.19	35.00
3-4 年	313,077,740.60	156,538,870.31	50.00
4-5 年	126,705,186.40	101,364,149.12	80.00
5 年以上	142,637,055.04	142,637,055.04	100.00
小　计	3,879,475,625.05	723,843,267.30	18.66

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他[注]	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	696,099,430.61	34,283,611.92	187,493.79	213,511.45		6,940,780.47		723,843,267.30
小　计	696,099,430.61	34,283,611.92	187,493.79	213,511.45		6,940,780.47		723,843,267.30

[注]：本期因合并范围变化相应转入坏账准备 213,511.45 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 6,940,780.47 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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
客户一	货款	1,811,333.54	已确认无法收回	第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十四次会议	否
客户二	货款	1,303,000.00	已确认无法收回	第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十四次会议	否
客户三	货款	1,100,702.22	已确认无法收回	第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十四次会议	否
小　计		4,215,035.76			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国建筑第八工程局有限公司	821,138,707.93	21.17	69,024,261.17
中建三局集团有限公司	157,277,685.16	4.05	13,680,639.85

浙江省建工集团有限责任公司	129,404,786.51	3.34	44,689,467.83
中国华西企业股份有限公司	111,209,864.23	2.87	13,775,264.63
中国建筑第五工程局有限公司	85,528,374.21	2.20	11,571,007.54
小　计	1,304,559,418.04	33.63	152,740,641.02

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项　目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	136,739,173.95				136,739,173.95	
合　计	136,739,173.95				136,739,173.95	

(续上表)

项　目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	155,258,724.96				155,258,724.96	
合　计	155,258,724.96				155,258,724.96	

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	136,739,173.95		
小　计	136,739,173.95		

(2) 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情况

项　目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	271,909,403.68
小　计	271,909,403.68

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到

期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	81,753,499.50	98.50		81,753,499.50	93,674,617.71	98.80		93,674,617.71
1-2 年	1,244,416.01	1.50		1,244,416.01	1,138,359.33	1.20		1,138,359.33
合　计	82,997,915.51	100.00		82,997,915.51	94,812,977.04	100.00		94,812,977.04

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
宁波恒逸贸易有限公司	15,047,418.41	18.13
南阳汉冶特钢有限公司	11,851,581.91	14.28
浙江前程石化股份有限公司	10,229,902.02	12.33
杭州汇亨能源科技有限公司	10,058,253.29	12.12
浙江华彬供应链管理有限责任公司	9,000,000.00	10.84
小　计	56,187,155.63	67.70

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	107,056,626.11	100.00	28,489,222.39	26.61	78,567,403.72
其中：其他应收款	107,056,626.11	100.00	28,489,222.39	26.61	78,567,403.72
合　计	107,056,626.11	100.00	28,489,222.39	26.61	78,567,403.72

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	128,225,234.73	100.00	29,608,038.71	23.09	98,617,196.02
其中：其他应收款	128,225,234.73	100.00	29,608,038.71	23.09	98,617,196.02
合　计	128,225,234.73	100.00	29,608,038.71	23.09	98,617,196.02

2）采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金	82,780,394.53	23,228,286.59	28.06
个人备用金	13,938,541.49	1,185,836.75	8.51
其他	10,337,690.09	4,075,099.05	39.42
小　计	107,056,626.11	28,489,222.39	26.61

(2) 账龄情况

项　目	期末账面余额
1 年以内	44,100,686.34
1-2 年	16,435,005.20
2-3 年	26,626,155.12
3-4 年	10,194,316.36
4-5 年	1,489,191.42
5 年以上	8,211,271.67
小　计	107,056,626.11

(3) 坏账准备变动情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	29,608,038.71			29,608,038.71
期初数在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-537,417.09			-537,417.09
本期收回				
本期转回				
本期核销	622,091.75			622,091.75
其他变动[注]	40,692.52			40,692.52
期末数	28,489,222.39			28,489,222.39

[注]：本期因合并范围变化相应转入坏账准备 40,692.52 元。

(4) 本期实际核销其他应收款 622,091.75 元。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	82,780,394.53	100,682,973.93
个人备用金	13,938,541.49	15,063,282.85
应收暂付款	10,337,690.09	12,478,977.95
合　计	107,056,626.11	128,225,234.73

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州市萧山区区级机关事业单位会计结算中心	押金保证金	12,141,956.07	1 年以内	11.34	607,097.80
江西江铃集团轻型汽车有限公司	押金保证金	10,700,000.00	2-3 年	9.99	3,745,000.00
中国建筑第八工程局有限公司	押金保证金	890,000.00	1 年以内	0.83	44,500.00
	押金保证金	6,060,000.00	1-2 年	5.66	909,000.00
	押金保证金	50,000.00	2-3 年	0.05	17,500.00
大江东产业集聚区管理委员会	押金保证金	4,820,200.00	1-2 年	4.50	723,030.00
宁波市建设集团股份有限公司	押金保证金	4,390,467.00	2-3 年	4.10	1,536,663.45
小　计		39,052,623.07		36.47	7,582,791.25

7. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	2,029,744.91		2,029,744.91
原材料	544,505,706.83		544,505,706.83
在产品	5,797,538.76		5,797,538.76
自制半成品	529,609,008.36		529,609,008.36
库存商品	256,514,811.58	790,635.94	255,724,175.64
委托加工物资	6,725,311.07		6,725,311.07
建造合同形成的已完工未结算资产	2,397,808,723.02	227,136.84	2,397,581,586.18
合　计	3,742,990,844.53	1,017,772.78	3,741,973,071.75

（续上表）

项　目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	5,264,363.13		5,264,363.13
原材料	446,963,151.98		446,963,151.98
在产品	2,613,745.15		2,613,745.15
自制半成品	585,474,989.34		585,474,989.34
库存商品	309,619,575.37	8,852,382.07	300,767,193.30
委托加工物资	7,447,604.98		7,447,604.98
建造合同形成的已完工未结算资产	1,955,977,568.30	330,571.76	1,955,646,996.54
合　计	3,313,360,998.25	9,182,953.83	3,304,178,044.42

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,852,382.07	790,635.94		8,852,382.07		790,635.94
建造合同形成的已完工未结	330,571.76	41,634.30		145,069.22		227,136.84

算资产						
小　计	9,182,953.83	832,270.24		8,997,451.29		1,017,772.78

2）确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项　目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
建造合同形成的已完工未结算资产	根据建造合同准则，合同预计总成本超过合同总收入的，应当将预计损失确认为当期费用	工程预计不亏损或已完工

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项　目	金　额
累计已发生成本	5,456,830,346.66
累计已确认毛利	646,641,578.38
减：预计损失	227,136.84
已办理结算的金额	3,705,663,202.02
建造合同形成的已完工未结算资产	2,397,581,586.18

8. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
待抵扣进项税	71,366,852.70	170,865,259.88
待摊费用	365,481.30	505,134.38
预缴企业所得税	13,960.84	10,841.43
合　计	71,746,294.84	171,381,235.69

9. 长期应收款

(1) 明细情况

1）类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	124,082,914.23	100.00	6,204,145.71	5.00	117,878,768.52
其中：长期应收款	124,082,914.23	100.00	6,204,145.71	5.00	117,878,768.52
合　计	124,082,914.23	100.00	6,204,145.71	5.00	117,878,768.52

(续上表)

种　类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,083,661.33	100.00	1,104,183.07	5.00	20,979,478.26
其中：长期应收款	22,083,661.33	100.00	1,104,183.07	5.00	20,979,478.26
合　计	22,083,661.33	100.00	1,104,183.07	5.00	20,979,478.26

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

2) 采用组合计提坏账准备的长期应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
PPP 项目	124,082,914.23	6,204,145.71	5.00
小　计	124,082,914.23	6,204,145.71	5.00

(2) 账龄情况

项　目	期末账面余额
1 年以内	124,082,914.23
小　计	124,082,914.23

(3) 坏账准备变动情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	1,104,183.07			1,104,183.07
期初数在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,099,962.64			5,099,962.64
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,204,145.71			6,204,145.71

(4) 其他说明

本公司承接华东师范大学附属台州学校 PPP 项目，负责项目的投融资、运营维护，并按规定期限将项目无偿移交给台州市淑江区教育局。该项目概算总投资约为 46,698.89 万元，于 2018 年 11 月开工，建设期为 18 个月，运营维护期为 18 年。截至 2019 年 12 月 31 日，项目应收余额 12,408.29 万元。

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	289,356,693.60		289,356,693.60	299,765,114.60		299,765,114.60
合　计	289,356,693.60		289,356,693.60	299,765,114.60		299,765,114.60

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	299,965,057.26			-10,069,999.79	
西藏东南绿建科技有限公司	-199,942.66	600,000.00		-938,421.21	
合　计	299,765,114.6	600,000.00		-11,008,421.00	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司					289,895,057.47	
西藏东南绿建科技有限公司					-538,363.87	
合　计					289,356,693.60	

11. 其他权益工具投资

项　目	期末数	期初数[注]	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
四川鑫东联钢结构集成技术开发有限公司	1.00	1.00			
华兆东南（运城）绿色建筑集成有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
小　计	10,000,001.00	10,000,001.00			

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

12. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,199,699.38	1,199,699.38
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	1,199,699.38	1,199,699.38
累计折旧和累计摊销		
期初数	928,193.76	928,193.76
本期增加金额	57,760.92	57,760.92
计提或摊销	57,760.92	57,760.92

本期减少金额		
期末数	985,954.68	985,954.68
账面价值		
期末账面价值	213,744.70	213,744.70
期初账面价值	271,505.62	271,505.62

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	1,105,882,440.59	29,757,210.37	1,603,168,817.42	18,462,389.04	6,599,983.35	2,763,870,840.77
本期增加金额	53,385,730.11	2,443,171.31	13,924,507.20	1,245,785.07		70,999,193.69
1) 购置	4,015,937.07	2,443,171.31	13,864,825.78	1,245,785.07		21,569,719.23
2) 在建工程转入	49,369,793.04		59,681.42			49,429,474.46
本期减少金额		443,203.50	1,914,506.91	2,054,322.56		4,412,032.97
1) 处置或报废		443,203.50	1,914,506.91	2,054,322.56		4,412,032.97
期末数	1,159,268,170.70	31,757,178.18	1,615,178,817.71	17,653,851.55	6,599,983.35	2,830,458,001.49
累计折旧						
期初数	406,144,053.72	22,703,378.69	559,952,359.85	16,175,396.63	884,829.16	1,005,860,018.05
本期增加金额	50,570,134.12	2,234,356.87	135,005,091.73	1,687,126.83	1,195,183.56	190,691,893.11
1) 计提	50,570,134.12	2,234,356.87	135,005,091.73	1,687,126.83	1,195,183.56	190,691,893.11
本期减少金额		416,204.25	1,790,227.28	1,955,337.86		4,161,769.39
1) 处置或报废		416,204.25	1,790,227.28	1,955,337.86		4,161,769.39
期末数	456,714,187.84	24,521,531.31	693,167,224.30	15,907,185.60	2,080,012.72	1,192,390,141.77
账面价值						
期末账面价值	702,553,982.86	7,235,646.87	922,011,593.41	1,746,665.95	4,519,970.63	1,638,067,859.72
期初账面价值	699,738,386.87	7,053,831.68	1,043,216,457.57	2,286,992.41	5,715,154.19	1,758,010,822.72

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因

东南网架公司技改车间	25,933,607.50	尚未竣工决算
东南网架公司食堂	9,056,348.17	尚未竣工决算
东南网架公司综合楼	7,562,967.65	尚未竣工决算
东南网架公司电焊拼接车间	727,380.69	尚未竣工决算
住宅钢结构制作车间	46,299,775.86	尚未竣工决算
天津东南公司厂房	34,387,945.57	尚在办理中
东南新材料公司综合楼、宿舍及厂房	240,379,595.71	尚未竣工决算
小　计	364,347,621.15	

14. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产3.3万吨抗紫外、阻燃功能性纤维技改项目	1,666,300.61		1,666,300.61	8,416,589.23		8,416,589.23
装配式钢结构建筑基地	274,279,830.90		274,279,830.90	273,583.87		273,583.87
零星工程	45,248,975.76		45,248,975.76	27,448,561.96		27,448,561.96
合　计	321,195,107.27		321,195,107.27	36,138,735.06		36,138,735.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
年产3.3万吨抗紫外、阻燃功能性纤维技改项目	8000万元	8,416,589.23	28,890,237.18	35,640,525.80		1,666,300.61
装配式钢结构建筑基地	6.02亿元	273,583.87	274,006,247.03			274,279,830.90
零星工程		27,448,561.96	31,589,362.46	13,788,948.66		45,248,975.76
小　计		36,138,735.06	334,485,846.67	49,429,474.46		321,195,107.27

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

年产 3.3 万吨抗紫外、阻燃功能性纤维技改项目	51.56	51.56				自筹
装配式钢结构建筑基地	45.56	45.56				自筹
零星工程						自筹
小　计						

15. 无形资产

项 目	土地使用权	软件著作权	专利权	非专利技术	排污权	合 计
账面原值						
期初数	303,871,832.77	5,865,820.84	791,262.14		1,408,834.50	311,937,750.25
本期增加金额		84,186.76	111,385.47	4,017,399.09		4,212,971.32
1）购置		84,186.76	111,385.47			195,572.23
2）企业合并增加				4,017,399.09		4,017,399.09
本期减少金额						
期末数	303,871,832.77	5,950,007.60	902,647.61	4,017,399.09	1,408,834.50	316,150,721.57
累计摊销						
期初数	99,789,010.55	4,857,087.14	383,075.83		234,805.75	105,263,979.27
本期增加金额	9,319,138.72	390,576.78	56,441.22	66,956.65	70,441.73	9,903,555.10
计提	9,319,138.72	390,576.78	56,441.22	66,956.65	70,441.73	9,903,555.10
本期减少金额						
期末数	109,108,149.27	5,247,663.92	439,517.05	66,956.65	305,247.48	115,167,534.37
账面价值						
期末账面价值	194,763,683.50	702,343.68	463,130.56	3,950,442.44	1,103,587.02	200,983,187.20
期初账面价值	204,082,822.22	1,008,733.70	408,186.31		1,174,028.75	206,673,770.98

16. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	

广州五羊公司	393,470.50				393,470.50
合　计	393,470.50				393,470.50

(2) 其他说明

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

17. 递延所得税资产

项　目	期末数		期初数[注]	
	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	729,505,294.02	109,367,369.05	700,290,856.77	105,108,074.57
内部交易未实现利润	10,350,293.26	1,552,543.99	12,308,434.60	1,846,265.19
预提费用性质的负债	88,663,903.96	13,299,585.59	66,359,913.52	9,953,987.03
合　计	828,519,491.24	124,219,498.63	778,959,204.89	116,908,326.79

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

18. 其他非流动资产

项　目	期末数	期初数
预付土地款	166,884,170.00	
合　计	166,884,170.00	

19. 短期借款

项　目	期末数	期初数[注]
质押借款	6,100,000.00	
抵押借款	81,109,085.62	205,801,823.48
保证借款	1,543,630,439.18	1,498,269,602.86
抵押及保证借款	106,184,367.51	10,019,272.92
合　计	1,737,023,892.31	1,714,090,699.26

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

20. 应付票据

项　目	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,100,000.00	5,530,000.00
银行承兑汇票	1,213,206,184.04	977,428,624.47
合　计	1,218,306,184.04	982,958,624.47

21. 应付账款

项　目	期末数	期初数
货款	3,221,190,926.28	2,832,873,956.33
工程设备款	21,571,370.55	35,886,445.80
合　计	3,242,762,296.83	2,868,760,402.13

22. 预收款项

项　目	期末数	期初数
货款	267,982,123.23	231,433,050.66
合　计	267,982,123.23	231,433,050.66

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
短期薪酬	52,092,133.15	509,805,236.96	499,576,376.80	62,320,993.31
离职后福利—设定提存计划	9,797,160.20	34,120,570.76	33,345,596.33	10,572,134.63
合　计	61,889,293.35	543,925,807.72	532,921,973.13	72,893,127.94

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	41,970,931.68	455,929,187.23	446,201,898.72	51,698,220.19
职工福利费		13,342,296.55	13,342,296.55	
社会保险费	8,507,685.38	26,329,123.68	25,832,617.91	9,004,191.15
其中：医疗保险费	7,354,170.57	22,520,600.41	21,964,026.72	7,910,744.26

工伤保险费	414,803.83	1,367,942.67	1,490,691.68	292,054.82
生育保险费	738,710.98	2,440,580.60	2,377,899.51	801,392.07
住房公积金		6,408,817.39	6,408,817.39	
工会经费和职工教育经费	1,613,516.09	7,795,812.11	7,790,746.23	1,618,581.97
小　计	52,092,133.15	509,805,236.96	499,576,376.80	62,320,993.31

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	9,308,632.71	32,987,155.94	32,239,100.12	10,056,688.53
失业保险费	488,527.49	1,133,414.82	1,106,496.21	515,446.10
小　计	9,797,160.20	34,120,570.76	33,345,596.33	10,572,134.63

[注]：本期因合并范围变化相应转入社会保险费 19,237.25 元。

24. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	8,678,798.45	12,365,963.54
企业所得税	33,303,100.24	17,018,966.23
代扣代缴个人所得税	388,914.73	478,527.41
城市维护建设税	628,376.78	429,910.58
房产税	689,298.77	3,836,154.61
土地使用税	1,072,740.00	1,881,548.35
教育费附加	261,842.21	198,804.47
地方教育附加	176,574.25	132,851.90
地方水利建设基金		41,861.26
印花税	4,234,650.09	3,039,295.06
环保税	16,268.17	13,248.05
合　计	49,450,563.69	39,437,131.46

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数[注]
应付利息		
其他应付款	170,288,701.56	189,296,467.42
合　计	170,288,701.56	189,296,467.42

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

(2) 其他应付款

项　目	期末数	期初数
押金保证金	146,754,707.24	120,338,884.86
拆借款	6,352,101.00	25,000,000.00
其他	17,181,893.32	43,957,582.56
小　计	170,288,701.56	189,296,467.42

26. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数[注]
一年内到期的长期借款		100,159,652.78
合　计		100,159,652.78

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

27. 其他流动负债

项　目	期末数	期初数
待转销项税及附加税	26,601,539.07	63,084,344.76
合　计	26,601,539.07	63,084,344.76

28. 长期借款

项　目	期末数	期初数
抵押借款	120,000,000.00	
保证借款	55,000,000.00	

质押及保证借款	50,074,861.12	
合　计	225,074,861.12	

29. 递延收益

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	29,215,397.83	1,420,800.00	4,329,291.65	26,306,906.18	与资产相关
合　计	29,215,397.83	1,420,800.00	4,329,291.65	26,306,906.18	

(2) 政府补助明细情况

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/与收益相关
低碳技术创新及产业化示范工程项目补助资金	20,197,167.00		3,000,000.00	17,197,167.00	与资产相关
年产 10 万吨钢网架技改项目补助资金	1,985,850.00		110,325.00	1,875,525.00	与资产相关
BIM 技术在大型公共建筑建造过程中的技术开发及应用的研发项目补助资金	611,012.50		87,287.52	523,724.98	与资产相关
萧山区第五批 10 蒸吨以下燃煤锅炉淘汰补助资金	108,500.00		15,500.00	93,000.00	与资产相关
年产 4.4 万吨超细旦抗菌功能性纤维技改项目补助资金	1,962,647.50		667,289.87	1,295,357.63	与资产相关
年产 9 万吨新型建筑钢结构膜材项目补助资金	3,193,822.50		223,963.47	2,969,859.03	与资产相关
纺丝设备优化提升改造机器换人项目补助资金		1,420,800.00	14,955.79	1,405,844.21	与资产相关
新津县财政局重钢生产线技改扶持资金	250,440.00		83,480.00	166,960.00	与资产相关
超高层、楼承板技术改造项目扶持资金	164,455.00		31,830.00	132,625.00	与资产相关
大口径双面埋弧焊直缝管生产线项目扶持资金	741,503.33		94,660.00	646,843.33	与资产相关
小　计	29,215,397.83	1,420,800.00	4,329,291.65	26,306,906.18	

[注]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明。

30. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,034,402,200						1,034,402,200

31. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,085,068,875.04			2,085,068,875.04
其他资本公积	900,000.00			900,000.00
合 计	2,085,968,875.04			2,085,968,875.04

32. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		37,142,443.36	37,142,443.36	
合 计		37,142,443.36	37,142,443.36	

(2) 其他说明

根据《中共中央 国务院关于推进安全生产领域改革发展的意见》及应急管理部办公厅发布的《企业安全费用提取和使用管理办法（征求意见稿）》（应急厅函〔2019〕428 号）文件精神，以及财政部《企业会计准则解释第 3 号》(财会〔2009〕8 号)的相关规定，公司本期计提安全生产费 37,142,443.36 元，并将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备 37,142,443.36 元。

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数[注]	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	96,624,136.77	12,990,476.63		109,614,613.40
合 计	96,624,136.77	12,990,476.63		109,614,613.40

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十九)2(1)之说明。

(2) 其他说明

本期增加系根据公司 2020 年 3 月 9 日第六届董事会第十九次会议通过的 2019 年度利润分配预案，按 2019 年度母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

34. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	816,308,520.22	666,196,863.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,936,921.84	
调整后期初未分配利润	811,371,598.38	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	267,478,595.00	170,718,307.38
减：提取法定盈余公积	12,990,476.63	8,193,823.79
应付普通股股利	17,584,837.40	12,412,826.40
期末未分配利润	1,048,274,879.35	816,308,520.22

(2) 调整期初未分配利润明细

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-4,936,921.84 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,856,752,619.36	7,888,459,192.81	8,579,402,582.52	7,718,511,297.39
其他业务收入	119,622,010.01	48,335,988.03	115,237,923.24	40,544,288.60
合　计	8,976,374,629.37	7,936,795,180.84	8,694,640,505.76	7,759,055,585.99

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数

城市维护建设税	4,848,748.92	3,017,357.93
教育费附加	2,173,229.26	1,411,500.96
地方教育附加	1,446,065.86	942,060.30
印花税	4,334,211.81	3,152,034.09
房产税	6,329,252.42	8,515,066.29
土地使用税	2,556,010.96	4,804,750.56
车船税	34,811.44	45,421.32
环境保护税	115,261.10	110,474.36
合　计	21,837,591.77	21,998,665.81

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,078,496.66	12,949,725.37
维修费用	4,650,971.22	5,007,436.41
差旅费	4,762,977.39	4,341,512.48
业务招待费	2,398,525.34	3,340,603.43
投标费	995,906.68	1,129,511.92
租赁费	960,501.23	767,643.34
其他	1,726,693.19	860,337.34
合　计	28,574,071.71	28,396,770.29

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	94,143,740.43	77,742,375.81
业务招待费	30,043,178.30	26,145,204.89
折旧和摊销	18,181,267.43	15,818,554.61
差旅费	14,006,455.62	15,798,955.01
办公费	11,674,003.55	12,214,704.39
中介机构费	13,148,391.25	6,786,344.43

其他	9,210,837.19	10,589,141.58
合　计	190,407,873.77	165,095,280.72

5. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
直接投入	255,520,794.04	241,173,368.31
职工薪酬	113,019,138.48	116,338,566.06
折旧和摊销	16,872,267.92	24,728,515.67
咨询费	6,356,974.01	6,649,545.73
差旅费	4,230,959.54	4,026,303.65
设备调试费	2,557,030.18	2,367,775.55
其他	2,442,668.72	2,019,898.58
合　计	400,999,832.89	397,303,973.55

6. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	80,326,694.46	84,510,005.31
票据贴现利息支出[注]	173,000.00	4,822,748.36
汇兑损益	263,863.41	-3,197,801.77
利息收入	-13,376,432.89	-17,379,324.29
现金折扣	-7,228,229.80	
其他	3,477,122.24	3,427,792.43
合　计	63,636,017.42	72,183,420.04

[注]：因本期执行新金融工具准则，银行承兑汇票贴现利息作为金融资产终止确认损益在“投资收益”核算和列报，商业承兑汇票贴现利息不满足金融资产终止确认损益在“财务费用”核算和列报。

7. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常

			性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	4,329,291.65	4,048,665.00	4,329,291.65
与收益相关的政府补助[注]	5,553,520.98	7,557,260.81	5,553,520.98
其他	26,056.83	100,993.90	26,056.83
合 计	9,908,869.46	11,706,919.71	9,908,869.46

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-11,008,421.00	-1,864,885.40
金融工具持有期间的投资收益	49,175.11	
其中：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	49,175.11	
票据贴现利息支出	-10,375,651.65	
合 计	-21,334,897.54	-1,864,885.40

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-40,559,450.17
合 计	-40,559,450.17

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-62,266,967.05
存货跌价损失	-832,270.24	-9,182,953.83
合 计	-832,270.24	-71,449,920.88

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

固定资产处置收益	437,509.07	105,599.89	437,509.07
合 计	437,509.07	105,599.89	437,509.07

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	6,469,427.52	5,440,918.55	6,469,427.52
无法支付款项	4,811,687.12	571,281.99	4,811,687.12
政府补助[注 1]	627,700.00	134,410.00	627,700.00
违约金收入[注 2]	10,650,000.00		10,650,000.00
其他收入	366,732.77	1,190,422.81	366,732.77
非流动资产毁损报废利得		21,204.53	
合 计	22,925,547.41	7,358,237.88	22,925,547.41

[注 1]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明。

[注 2]：违约金收入主要系东南新材料公司因生产线存在延期交付且供应商未按照合同约定提供维修服务，通过法院诉讼，本期收到供应商违约金赔偿 10,650,000.00 元。

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	1,229,900.00	1,160,000.00	1,229,900.00
罚款支出	354,534.91	828,965.92	354,534.91
非流动资产毁损报废损失	179,454.38	323,080.91	179,454.38
其他	9,016.89	401,246.34	9,016.89
地方水利建设基金	147,497.10	206,100.76	
合 计	1,920,403.28	2,919,393.93	1,772,906.18

14. 所得税费用

(1)明细情况

项 目	本期数	上年同期数

当期所得税费用	44,975,740.33	23,434,884.07
递延所得税费用	-7,300,496.27	-11,116,637.45
合　计	37,675,244.06	12,318,246.62

(2)会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	302,748,965.68	193,543,366.63
按母公司适用税率计算的所得税费用	45,412,344.85	29,031,504.99
子公司适用不同税率的影响	-634,979.73	289,146.96
调整以前期间所得税的影响	-933,592.07	-515,067.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,154,416.33	7,141,887.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	10,692,991.07	-6,954,658.08
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	1,540,332.77	-311,674.53
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-26,556,269.16	-16,362,892.10
所得税费用	37,675,244.06	12,318,246.62

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
银行存款利息收入	13,376,432.89	17,379,324.29
收到的政府拨款	7,602,020.98	10,323,900.14
收回不符合现金等价物定义的各类保证金及农民工预储资金	425,283,821.40	335,128,283.16
应收暂付款	17,705,284.56	43,320,529.46
其他	15,283,424.30	25,112,381.38
合　计	479,250,984.13	431,264,418.43

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付不符合现金等价物定义的各类保证金及农民	474,732,679.68	426,069,560.31

工预储资金		
经营性期间费用	362,451,643.05	345,618,783.61
其他	26,556,543.01	22,593,558.69
合　计	863,740,865.74	794,281,902.61

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收购江城劳务公司收到的现金		15,519.72
收到工程项目投标保证金	1,670,000.00	
收回工程项目履约保证金	2,065,800.00	
合　计	3,735,800.00	15,519.72

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付工程项目履约保证金		6,886,000.00
支付期货保证金	1,100.00	
合　计	1,100.00	6,886,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收到方远建设集团股份有限公司借款	6,000,000.00	
合　计	6,000,000.00	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
归还朱月娟借款	136,981.12	
合　计	136,981.12	

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	265,073,721.62	181,225,120.01
加：资产减值准备	41,391,720.41	71,449,920.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,749,654.03	195,739,252.83
无形资产摊销	9,903,555.10	8,289,188.24
长期待摊费用摊销		
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)	-437,509.07	-105,599.89
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	179,454.38	301,876.38
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	80,590,557.87	81,312,203.54
投资损失(收益以“－”号填列)	21,334,897.54	1,864,885.40
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-7,300,496.27	-10,929,658.67
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-455,084,927.77	-506,471,265.22
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-451,638,824.35	-25,164,488.09
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	625,432,941.46	-36,209,750.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	320,194,744.95	-38,698,314.67
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	691,480,686.02	715,459,194.96
减：现金的期初余额	715,459,194.96	1,145,868,614.56
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	-23,978,508.94	-430,409,419.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项　目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,640,000.00
其中：萧山设计公司	3,640,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,614,103.22
其中：萧山设计公司	1,614,103.22
取得子公司支付的现金净额	2,025,896.78

(3) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1) 现金	691,480,686.02	715,459,194.96
其中：库存现金	28,471.28	26,837.29
可随时用于支付的银行存款	691,452,214.74	715,432,357.67
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	691,480,686.02	715,459,194.96

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	668,329,017.00	952,657,050.74
其中：支付货款	654,763,017.00	932,931,952.95
支付固定资产等长期资产购置款	13,566,000.00	19,725,097.79

(5) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

因流动性受限，本公司将银行承兑汇票保证金、保函保证金、期货保证金以及农民工预储账户资产列入不属于现金及现金等价物的货币资金。该等货币资金的期末数和期初数分别为 476,919,518.59 元和 427,469,560.31 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	476,919,518.59	保证金
存货	266,767,560.06	借款和票据担保
长期应收款	117,878,768.52	借款担保
固定资产	110,886,103.19	借款和票据担保
无形资产	100,325,276.57	借款和票据担保
合　计	1,072,777,226.93	

2. 外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			485,220.38
其中：美元	69,553.68	6.9762	485,220.38

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项　目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
低碳技术创新及产业化示范工程项目补助资金	20,197,167.00		3,000,000.00	17,197,167.00	其他收益	建办科〔2013〕25 号《住房城乡建设部办公厅关于做好建筑行业低碳技术创新及产业化示范工程项目实施工作的通知》，发改办高技〔2013〕1819 号《国家发张改革委办公厅关于煤炭、电力、建筑、建材行业低碳技术创新及产业化示范工程项目的复函》
年产 9 万吨新型建筑钢结构膜材项目补助资金	3,193,822.50		667,289.87	2,526,532.63	其他收益	大江东财政〔2017〕41 号《关于拨付 2016 年市工业与信息化发展财政专项资金的通知》
年产 4.4 万吨超细旦抗菌功能性纤维技改	1,962,647.50		223,963.47	1,738,684.03	其他收益	大江东财政〔2017〕50 号《关于拨付 2017 年市工业与信息化发展财政

项目补助资金						专项资金的通知》
年产 10 万吨钢网架技改项目补助资金	1,985,850.00		110,325.00	1,875,525.00	其他收益	萧财企〔2017〕409 号《关于下达萧山区 2016 年度工业投资项目资助资金的通知》
大口径双面埋弧焊直缝管生产线项目扶持资金	741,503.33		94,660.00	646,843.33	其他收益	大口径双面埋弧焊直缝管生产线项目扶持资金
新津县财政局重钢生产线技改扶持资金	250,440.00		83,480.00	166,960.00	其他收益	新津县财政局重钢生产线技改扶持资金
超高层、楼承板技术改造项目扶持资金	164,455.00		31,830.00	132,625.00	其他收益	超高层、楼承板技术改造项目扶持资金
萧山区第五批 10 蒸吨以下燃煤锅炉淘汰补助资金	108,500.00		15,500.00	93,000.00	其他收益	萧财企〔2018〕9 号《关于下达萧山区第五批 10 蒸吨以下燃煤锅炉淘汰补助资金的通知》
杭州市 2017 年工厂物联网和工业互联网补助资金	611,012.50		87,287.52	523,724.98	其他收益	萧财企〔2017〕663 号《关于下达杭州市 2017 年工厂物联网和工业互联网补助资金的通知》
纺丝设备优化提升改造机器换人项目补助资金		1,420,800.00	14,955.79	1,405,844.21	其他收益	大江东财政〔2018〕50 号《关于拨付 2017 年市工业与信息化发展财政专项资金的通知》
小　计	29,215,397.83	1,420,800.00	4,329,291.65	26,306,906.18		

2）与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
2018 年“杀手锏”产品研发项目补助金	1,000,000.00	其他收益	天津港保税区科技和工业创新局《关于拨付 2018 年“杀手锏”产品研发项目补助资金的通知》
2018 年技术创新示范项目资助资金	989,100.00	其他收益	萧财企〔2019〕383 号《关于下达萧山区 2018 年度技术创新示范项目（工业类）和 2019 年度省级工业设计中心财政资助资金的通知》
2017 年度工业技术创新示范项目资助资金	651,300.00	其他收益	萧财企〔2019〕81 号《关于下达 2017 年度萧山区工业技术创新示范项目资助资金的通知》
重大科技攻关项目资助资金	630,000.00	其他收益	萧财企〔2019〕386 号《关于下达 2019 年第一批通过验收重大科技攻关项目资助资金的通知》
新型建筑工业化资助资金	350,000.00	营业外收入	萧财企〔2019〕231 号《关于下达 2018 年萧山区省级新型建筑工业化以奖代补资金的通知》

高新技术企业奖励第二期区级经费	240,000.00	其他收益	穗府办函〔2015〕127 号《广州市人民政府办公厅关于印发广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育行动方案的通知》
工业与信息化发展财政专项资金	231,700.00	其他收益	《关于拨付 2018 年第二批杭州市工业与信息化发展财政专项资金的通知》
2018 年研发投入后补助资金	214,854.00	其他收益	《关于拨付 2018 年企业研发投入后补助资金的通知》
2018 年高新技术企业补助资金	200,000.00	其他收益	杭科高〔2019〕75 号《关于下达国家重点扶持领域高新技术企业补助资金奖励计划的通知》
2018 年研发资助资金	182,800.00	其他收益	萧财企〔2019〕435 号《关于下达 2018 年度萧山区企业研发费资助资金的通知》
2017 年专利发明资助资金	180,000.00	其他收益	萧财企〔2018〕667 号《关于下达 2017 年度萧山区专利市级及区级资助资金的通知》
2018 年专利发明资助资金	165,000.00	营业外收入	萧财企〔2019〕425 号《关于下达 2018 年度专利市级及区级资金的通知》
杭州市企业稳岗补贴	146,183.03	其他收益	浙人社发〔2015〕30 号《浙江省人力资源和社会保障厅浙江省财政厅浙江省发展和改革委员会浙江省经济和信息化委员会关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的实施意见》
国家重点专项 2017 年度项目立项补助	132,200.00	其他收益	国科议程办字〔2017〕14 号《关于国家重点研发计划“绿色建筑及建筑工业化”重点专项 2017 年度项目立项通知》
国家级高新企业再认定奖励	130,000.00	其他收益	津保管发〔2017〕44 号《天津港保税区管理委员会关于印发保税区促进高新技术企业发展暂行办法的通知》
高新技术企业补助资金	100,000.00	其他收益	杭科高〔2018〕199 号、杭财教会〔2018〕289 号《关于下达 2018 年申报国家重点扶持领域高新技术企业补助资金的通知》
科技研发中心扶持资金	100,000.00	其他收益	新津县民营经济发展领导小组办公室《新津县促进民营经济高质量发展若干政策扶持资金申报攻略》
成都市企业稳岗补贴	89,072.84	其他收益	成人社发〔2017〕16 号 《关于失业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知》
萧山区外贸扶持专项资金	78,300.00	其他收益	萧财企〔2018〕669 号《关于下达 2017 年度萧山区外贸扶持专项资金的通知》
2018 年专项扶持款	75,000.00	营业外收入	萧财企〔2019〕341 号《关于下达 2018 年度上级科技计划项目区财政配套资金及科学技术奖资助资金的通知》
“131”人才培养人选资助经费	95,000.00	其他收益	萧人社〔2019〕70 号《关于核拨 2019 年度市“131”人才培养人选资助经费的通知》
2018 年度杭州市院士专家工作站常规性考核经费资助	50,000.00	其他收益	萧科协〔2019〕44 号《关于下达通过 2018 年度杭州市院士专家工作站常规性考核经费资助的通知》
2016 年 1-8 月发明专利省级补助资金	30,000.00	其他收益	萧财企〔2018〕731 号《关于下达 2016 年 1-8 月发明专利省级补助资金的通知》
省级专利示范企业资助	30,000.00	营业外收入	萧财企〔2019〕449 号《关于下达萧山区 2018 年新认定省级专利示范企业资助及 2019 年省级专利补助资金的通知》

广州市企业稳岗补贴	25,631.11	其他收益	粤人社办〔2019〕153 号《关于加快做好失业保险稳岗返还有关工作的通知》
萧山区技师工作室运行经费补贴	20,000.00	其他收益	萧人社〔2019〕55 号《关于下拨 2018 年度杭州市萧山区技师工作室运行经费补贴的通知》
萧山区“百千万”高技能领军人才（优秀技能人才）资助经费	10,000.00	其他收益	萧人社（2019）94 号《关于下拨 2018 年度、2019 年度萧山区“百千万”高技能领军人才（优秀技能人才）资助经费的通知》
高技能人才培训资助经费及政府资助经费	9,600.00	其他收益	萧人社（2019）102 号《关于下拨 2019 年度第二批高技能人才培训资助经费及政府资助经费的通知》
2017 年 1-6 月发明专利维持费省级补助资金	8,880.00	其他收益	萧财企〔2019〕197 号《关于下达 2017 年 1-6 月发明专利维持费省级补助资金的通知》
中共新津县委员会组织部两新党组织党费返还	7,700.00	营业外收入	新组发〔2015〕66 号《关于进一步加强非公有制企业党建工作经费保障的通知》
技能人才标准化体系建设资助经费	5,000.00	其他收益	萧人社（2019）95 号《关于下拨 2019 年度行业协会（学会）及企业技术比武资助经费和技能人才标准化体系建设资助经费的通知》
成都市知识产权局专利资助费	2,700.00	其他收益	成知字〔2018〕9 号《关于印发<成都市知识产权资助管理暂行办法>的通知》
新津县企业失业动态费	1,200.00	其他收益	新津县就业服务管理局《关于进一步做好失业动态监测工作的通知》
小　计	6,181,220.98		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 10,510,512.63 元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并

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
萧山设计公司	2019 年 10 月	4,550,000.00	60.00	货币出资

(续上表)

被购买方名称	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
萧山设计公司	2019 年 10 月	出资时点	1,082,562.18	329,182.27

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
东南钢制品公司	投资设立	2019-10-30	46,247,493.27	100.00%

东南销售公司	投资设立	2019-04-22	10,000,000.00	100.00%
磐安东南公司	投资设立	2019-04-03	71,811,000.00	100.00%
白石会展公司	投资设立	2019-12-18	84,898,680.00	51.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
东南建筑公司	注销	2019-11-28		
东南数字公司	注销	2019-07-04		
香港东南公司	注销	2019-09-27		
大连湘湖东南公司	注销	2019-11-08		456,229.60
安徽东南公司	注销	2019-10-17		11,643.60

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
天津东南公司	天津	天津	建筑业	100.00		投资设立
成都东南公司	新津	新津	建筑业	100.00		投资设立
广州五羊公司	广州	广州	建筑业	100.00		非同一控制下企业合并
浙江东南公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
东南新材料公司	杭州	杭州	制造业	100.00		投资设立
东南国际公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
昌鼎园林公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
东南劳务公司	杭州	杭州	服务业	100.00		投资设立
东南绿建公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
东南凯盛公司	雄安新区	雄安新区	建筑业	90.00		投资设立
台州东南公司	台州	台州	建筑业	55.00		投资设立
东南钢制品公司	杭州	杭州	制造业	100.00		投资设立
东南销售公司	杭州	杭州	商贸业	100.00		投资设立

磐安东南公司	金华	金华	建筑业	90.00		投资设立
萧山设计公司	杭州	杭州	设计业	100.00		非同一控制下企业合并
白石会展公司	杭州	杭州	建筑业	51.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
台州东南公司	45%	-2,523,031.29		38,979,257.40
磐安东南公司	10%	-13,515.00		7,486,485.00
白石会展公司	49%			81,569,320.00

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台州东南公司	34,720,428.44	122,553,485.50	157,273,913.94	20,578,480.83	50,074,861.12	70,653,341.95
磐安东南公司	79,155,175.15	31,674.87	79,186,850.02	11,000.00		11,000.00
白石会展公司		166,884,170.00	166,884,170.00	416,170.00		416,170.00

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台州东南公司	3,146,852.76	24,819,510.39	27,966,363.15	14,871.88		14,871.88

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
台州东南公司		-5,606,736.21	-5,606,736.21	-113,246,760.66
磐安东南公司		-135,149.98	-135,149.98	-71,980,487.81

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
台州东南公司		-68,508.73	-68,508.73	-26,222,478.56

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	杭州	杭州	建筑业	21.70		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司
流动资产	929,514,193.48	882,026,643.58
非流动资产	1,835,826,012.60	522,232,149.23
资产合计	2,765,340,206.08	1,404,258,792.81
流动负债	26,098,225.82	21,040,127.51
非流动负债	1,403,320,056.44	891,212.50
负债合计	1,429,418,282.26	21,931,340.01
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	1,335,921,923.82	1,382,327,452.80
按持股比例计算的净资产份额	289,895,057.47	299,965,057.26
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
对联营企业权益投资的账面价值	289,895,057.47	299,965,057.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	48,222,287.76	6,906,795.57
净利润	-46,405,528.98	-7,672,547.20
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-46,405,528.98	-7,672,547.20
本期收到的来自联营企业的股		

利		

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
合营企业	西藏东南绿建科技有限公司	西藏东南绿建科技有限公司
投资账面价值合计	-938,421.21	-199,942.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-938,421.21	-199,942.66
其他综合收益		
综合收益总额	-938,421.21	-199,942.66

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

3）上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1）定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2）定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）6、五（一）7、五（一）9 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司

不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 33.63% (2018 年 12 月 31 日：22.98%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,962,098,753.43	2,022,668,942.16	2,004,494,567.51	16,098,203.82	2,076,170.83
应付票据	1,218,306,184.04	1,218,306,184.04	1,218,306,184.04		
应付账款	3,242,762,296.83	3,242,762,296.83	3,242,762,296.83		
其他应付款	170,288,701.56	170,288,701.56	170,288,701.56		
其他流动负债	26,601,539.07	26,601,539.07	26,601,539.07		
小　计	6,620,057,474.93	6,680,627,663.66	6,662,453,289.01	16,098,203.82	2,076,170.83

(续上表)

项　目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,811,700,000.00	1,847,067,675.63	1,847,067,675.63		
应付票据	982,958,624.47	982,958,624.47	982,958,624.47		
应付账款	2,868,760,402.13	2,868,760,402.13	2,868,760,402.13		
其他应付款	191,846,819.46	191,846,819.46	191,846,819.46		

其他流动负债	63,084,344.76	63,084,344.76	63,084,344.76		
小　计	5,918,350,190.82	5,953,717,866.45	5,953,717,866.45		

（三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,962,098,753.43元(2018年12月31日：人民币1,811,700,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			136,739,173.95	136,739,173.95

（二）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。

对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

（1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江东南网架集团有限公司	浙江杭州	制造业	12,000 万元	37.65	37.65

本公司的母公司情况的说明

本公司母公司直接持有本公司 30.41%的股份，通过杭州浩天物业管理有限公司间接持有公司 7.24%的股份，合计对本公司的持股比例为 37.65%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭明明	公司实际控制人
王丽芳	公司实际控制人配偶
浙江东南新材科技有限公司	受公司实际控制人亲属控制
杭州亚马逊置业有限公司	受公司实际控制人亲属控制
杭州萧山东南科创园管理有限公司	同受控股股东控制
浙江萧山医院	同受控股股东控制
杭州东昊实业投资集团有限公司	受公司实际控制人亲属控制

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江东南网架集团有限公司	原材料	1,419,500,976.01	316,650,499.48
浙江东南新材科技有限公司	原材料	6,363,749.08	11,383,207.01

2）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江萧山医院	绿化工程	860,000.00	
浙江东南新材科技有限公司	钢结构建造	147,367.04	
杭州亚马逊置业有限公司	钢结构建造及绿化工程		7,524,805.55

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
浙江东南网架集团有限公司	办公用房	43,636.36	43,636.36

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
杭州萧山东南科创园管理有限公司	办公用房	287,814.22	164,250.00
浙江东南新材科技有限公司	厂房	1,211,845.47	

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江东南网架集团有限公司	128,158.68	2017/7/26	2022/5/1	否
浙江东南网架集团有限公司、郭明明	9,910.20	2019/10/14	2020/6/10	否
浙江东南网架集团有限公司、郭明明、浙江恒逸集团有限公司	8,081.59	2019/9/18	2020/6/26	否
浙江东南网架集团有限公司、郭明明、王丽芳	16,518.25	2018/10/15	2021/5/1	否
浙江东南网架集团有限公司、杭州东昊实业投资集团有限公司	5,500.00	2019/5/29	2021/5/29	否
本公司与浙江东南网架集团有限公司［注］	25,446.84	2019/4/28	2020/8/23	否
本公司与浙江东南新材科技有限公司	11,509.02	2019/9/23	2020/12/4	否

［注］：公司自有房产、土地抵押

4. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数

关键管理人员报酬	542.65 万元	482.23 万元

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州亚马逊置业有限公司	1,995,944.00	299,391.60	3,402,154.00	170,107.70
	浙江萧山医院	937,400.00	46,870.00		
	浙江东南新材科技有限公司			447,055.56	66,057.57
小　计		2,933,344.00	346,261.60	3,849,209.56	236,165.27
预付款项					
	浙江东南新材科技有限公司	2,776,178.37		239,578.60	
小　计		2,776,178.37		239,578.60	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	浙江东南网架集团有限公司	187,123,974.74	125,755,193.25
小　计		187,123,974.74	125,755,193.25

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已提起诉讼，法院已受理，但尚未判决的未决诉讼涉及的应收账款账面余额为 169,739,990.70 元，预计对公司财务状况和经营成果不会发生重大影响。

十二、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	27,928,859.40

根据 2020 年 3 月 9 日第六届第十九次董事会会议通过的 2019 年利润分配预案，以总股本 1,034,402,200 股作为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.27 元（含税），

共计分配股利 27,928,859.40 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

（二）基于对公司未来发展的信心和股票价值的判断，为维护广大投资者的利益，增强投资者信心，同时，进一步建立健全公司长效激励机制，公司根据当前资本市场的实际情况，结合公司目前的经营情况、财务状况以及未来的盈利能力和发展前景等方面考虑，公司拟使用自有资金回购公司部分股份。

本次拟回购股份将作为后期实施公司股权激励计划或员工持股计划的股票来源，根据《公司法》等相关法律、法规，公司届时将根据具体情况制订股权激励计划或员工持股计划相关方案并提交公司董事会审议。公司如未能在股份回购完成之后 36 个月内实施上述用途，回购股份应全部予以注销。

本次拟回购的资金总额为不低于人民币 25,000 万元，不超过人民币 50,000 万元，回购股份价格不超过人民币 10.44 元/股（含 10.44 元/股）。具体回购资金总额以回购期满时实际回购股份使用的资金总额为准。

十三、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部及产品分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项　目	境内	境外	合　计
主营业务收入	8,845,617,373.65	11,135,245.71	8,856,752,619.36
主营业务成本	7,878,035,553.64	10,423,639.17	7,888,459,192.81
资产总额	11,443,472,566.34		11,443,472,566.34
负债总额	7,036,690,195.97		7,036,690,195.97

产品分部

项　目	空间钢结构	重钢结构	轻钢结构
主营业务收入	2,435,870,295.25	2,383,576,697.98	902,373,565.93
主营业务成本	2,047,541,511.85	2,052,843,476.29	790,720,600.51

资产总额	4,078,912,130.38	3,991,345,485.84	1,511,042,066.30
负债总额	2,413,354,883.63	2,361,544,650.29	894,032,681.64

续上表

项　目	POY	其他	合　计
主营业务收入	3,132,989,498.02	1,942,562.18	8,856,752,619.36
主营业务成本	2,995,970,262.49	1,383,341.67	7,888,459,192.81
资产总额	1,854,748,826.32	7,424,057.50	11,443,472,566.34
负债总额	1,363,543,356.40	4,214,624.01	7,036,690,195.97

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,822,014,148.27	100.00	633,578,785.64	16.58	3,188,435,362.63
合　计	3,822,014,148.27	100.00	633,578,785.64	16.58	3,188,435,362.63

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,012,590,196.21	100.00	581,315,734.52	19.30	2,431,274,461.69
合　计	3,012,590,196.21	100.00	581,315,734.52	19.30	2,431,274,461.69

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账龄组合	3,822,014,148.27	633,578,785.64	16.58
小　计	3,822,014,148.27	633,578,785.64	16.58

3）账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,566,573,382.92	128,328,669.15	5.00
1-2 年	479,008,650.43	71,851,297.56	15.00
2-3 年	275,295,892.49	96,353,562.37	35.00
3-4 年	278,419,862.04	139,209,931.02	50.00
4-5 年	124,405,174.25	99,524,139.40	80.00
5 年以上	98,311,186.14	98,311,186.14	100.00
小　计	3,822,014,148.27	633,578,785.64	16.58

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	581,315,734.52	54,133,151.85	187,493.79			2,057,594.52		633,578,785.64
小　计	581,315,734.52	54,133,151.85	187,493.79			2,057,594.52		633,578,785.64

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1）本期实际核销应收账款 2,057,594.52 元。

2）本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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
客户一	货款	1,100,702.22	已确认无法收回	第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第十四次会议	否
小　计		1,100,702.22			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国建筑第八工程局有限公司	687,387,797.45	17.98	64,293,341.55
浙江东南绿建集成科技有限公司	388,336,432.37	10.16	19,416,821.62

浙江东南钢制品有限公司	255,592,739.40	6.69	12,779,636.97
浙江东南钢结构有限公司	140,244,464.81	3.67	7,012,223.24
中建三局集团有限公司	129,153,404.16	3.38	12,274,425.80
小　计	1,600,714,838.19	41.88	115,776,449.18

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	81,715,704.80	100.00	24,613,284.24	30.12	57,102,420.56
其中：其他应收款	81,715,704.80	100.00	24,613,284.24	30.12	57,102,420.56
合　计	81,715,704.80	100.00	24,613,284.24	30.12	57,102,420.56

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	102,490,799.01	100.00	26,161,954.16	25.53	76,328,844.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	102,490,799.01	100.00	26,161,954.16	25.53	76,328,844.85

2) 组合中，采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金	72,386,319.61	21,367,159.53	29.52
个人备用金	2,638,148.47	302,125.73	11.45
其他	6,691,236.72	2,943,998.98	44.00
小　计	81,715,704.80	24,613,284.24	30.12

(2) 坏账准备变动情况

1）明细情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	26,161,954.16			26,161,954.16
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,109,776.92			-1,109,776.92
本期收回				
本期转回				
本期核销	438,893.00			438,893.00
其他变动				
期末数	24,613,284.24			24,613,284.24

(3) 本期实际核销其他应收款 438,893.00 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	72,386,319.61	88,732,604.17
个人备用金	2,638,148.47	5,773,372.68
应收暂付款	6,691,236.72	7,984,822.16
合　计	81,715,704.80	102,490,799.01

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州市萧山区区级机关事业单位会计结算中心	押金保证金	12,141,956.07	1 年以内	14.86	607,097.80
江西江铃集团轻型汽车	押金保证金	10,700,000.00	2-3 年	13.09	3,745,000.00

有限公司					
中国建筑第八工程局有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.22	50,000.00
	押金保证金	5,300,000.00	1-2 年	6.49	795,000.00
宁波市建设集团股份有限公司	押金保证金	4,390,467.00	2-3 年	5.37	1,536,663.45
信恒银通基金管理（北京）有限公司	押金保证金	4,000,000.00	1 年以内	4.90	200,000.00
小　计		37,532,423.07		45.93	6,933,761.25

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,444,534,602.22		1,444,534,602.22	1,082,914,658.95		1,082,914,658.95
对联营、合营企业投资	289,356,693.60		289,356,693.60	299,765,114.60		299,765,114.60
合　计	1,733,891,295.82		1,733,891,295.82	1,382,679,773.55		1,382,679,773.55

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州五羊公司	74,204,988.27			74,204,988.27		
天津东南公司	83,969,940.68	100,000,000.00		183,969,940.68		
大连湘湖东南公司	8,000,000.00		8,000,000.00			
东南劳务公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江东南公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
成都东南公司	125,000,000.00			125,000,000.00		
东南新材料公司	539,682,500.00			539,682,500.00		
安徽东南公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
东南国际公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
昌鼎园林公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
台州东南公司	15,411,000.00	35,959,000.00		51,370,000.00		
东南绿建公司	78,846,230.00	17,153,770.00		96,000,000.00		
东南销售公司		10,000,000.00		10,000,000.00		

东南钢制品公司		46,247,493.27		46,247,493.27		
磐安东南公司		71,811,000.00		71,811,000.00		
萧山设计公司		4,550,000.00		4,550,000.00		
白石会展公司		84,898,680.00		84,898,680.00		
小　计	1,082,914,658.95	370,619,943.27	9,000,000.00	1,444,534,602.22		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	299,965,057.26			-10,069,999.79	
西藏东南绿建科技有限公司	-199,942.66	600,000.00		-938,421.21	
合　计	299,765,114.60	600,000.00		-11,008,421.00	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司					289,895,057.47	
西藏东南绿建科技有限公司					-538,363.87	
合　计					289,356,693.60	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,789,421,026.17	4,290,871,638.34	3,861,741,656.91	3,517,501,444.65
其他业务收入	636,699,269.89	620,278,594.16	1,165,146,411.01	1,164,211,020.80
合　计	5,426,120,296.06	4,911,150,232.50	5,026,888,067.92	4,681,712,465.45

2. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
直接投入	121,497,610.97	105,608,432.45

职工薪酬	44,952,344.84	39,808,269.40
咨询费	6,356,974.01	6,649,545.73
折旧摊销	5,014,395.88	5,832,378.27
差旅费	4,230,959.54	3,336,630.44
设备调试费	2,547,849.05	1,161,283.02
其他	922,893.79	1,189,148.90
合　计	185,523,028.08	163,585,688.21

3. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-11,008,421.00	-1,864,885.40
成本法核算的长期股权投资收益		48,392,077.09
处置长期股权投资产生的投资收益	1,670,264.83	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-5,904,596.11	
资金拆借利息收入	43,104,575.33	
合　计	27,861,823.05	46,527,191.69

十五、其他补充资料

（一）非经常性损益

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	258,054.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	10,510,512.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	49,175.11	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,730,452.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	31,548,194.87	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	4,792,184.74	
少数股东权益影响额(税后)	121.52	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	26,755,888.61	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.44	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.79	0.23	0.23

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数

归属于公司普通股股东的净利润	A	267,478,595.00
非经常性损益	B	26,755,888.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	240,722,706.39
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,033,701,501.38
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	17,584,837.40
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K	4,155,717,573.94
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.44%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.79%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	267,478,595.00
非经常性损益	B	26,755,888.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	240,722,706.39
期初股份总数	D	1,034,402,200.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	1,034,402,200.00
基本每股收益	M=A/L	0.26
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.23

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江东南网架股份有限公司

二〇二〇年三月九日

营业执照

（副本）

统一社会信用代码 91330000579342121 3 (1/3)

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人　胡少先

成立日期　2011年07月18日

合伙期限　2011年07月18日至长期

经营范围　审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

与原件一致

登记机关

2019年01月25日

应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告

http://zj.gsxt.gov.cn/

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25 号

批准执业日期：1998 年 11 月 21 日设立，2011 年 6 月 28 日转制

证书序号：0007666

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000390

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44 发证时间：二〇一九年十一月八日

证书有效期至：二〇二一年十一月八日

6-1-98

7

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name　梁志勇

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1981-10-26

工作单位 Working unit　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No.　430481198110260054

证书编号: No. of Certificate　330000012103

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs　浙江省注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance　2006 年 /y　06 月 /m　29 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2019]35号）
2019 检
浙江省注册会计师协会

年 /y　月 /m　日 /d

4

6-1-99

788

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓　　名 Full name　吴建枫
性　　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1989-01-19
工作单位 Working unit　天健会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No.　330182198901193616

证书编号 No. of Certificate：330000014956
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs：浙江省注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance：2013 年 12 月 31 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2019]35号）
2019 检
浙江省注册会计师协会

/y /m /d

6-1-100

浙江东南网架股份有限公司

2020年度审计报告

目　　录

一、审计报告…… 第 1—5 页

二、财务报表…… 第 6—13 页

（一）合并资产负债表…… 第 6 页

（二）母公司资产负债表…… 第 7 页

（三）合并利润表…… 第 8 页

（四）母公司利润表…… 第 9 页

（五）合并现金流量表……第 10 页

（六）母公司现金流量表……第 11 页

（七）合并所有者权益变动表……第 12 页

（八）母公司所有者权益变动表……第 13 页

三、财务报表附注…… 第 14—95 页

审 计 报 告

天健审〔2021〕297号

浙江东南网架股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江东南网架股份有限公司（以下简称东南网架公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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，公允反映了东南网架公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020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，我们独立于东南网架公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

对这些事项单独发表意见。

（一）建造合同收入确认

1. 事项描述

如东南网架公司财务报表附注三（二十三）、附注五（二）1 及附注十三所述，东南网架公司收入主要来自于根据履约进度在一段时间内确认的建造合同。公司按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本。东南网架公司管理层（以下简称管理层）需要在初始时对建造合同总收入和总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，同时营业收入是公司关键业绩指标之一，对于财务报表具有重要性。因此，我们将收入的确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们于审计期间执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价管理层对建造合同进行预算编制和收入确认的相关的内部控制制度的设计和运行有效性；

（2）选取建造合同样本，检查管理层预计总工作量、总收入成本所依据的建造合同或工程结算单及预算成本资料，并对合同总价、付款方式等合同条款及预算成本进行审阅；

（3）选取建造合同样本，检查完工进度单上公司、监理方、业主或项目经理等各方签章，并根据进度单中列示的工作量情况重新计算了履约进度；

（4）选取重大的建造合同项目，对工程形象进度进行现场查看；

（5）对主要合同的毛利率进行了实质性分析程序。

（二）应收账款的坏账准备

1. 事项描述

如东南网架公司合并财务报表附注五（一）4 所述，截至 2020 年 12 月 31 日东南网架应收账款余额 390,628.98 万元，坏账准备金额 75,312.41 万元，账面价值 315,316.57 万元，占合并财务报表期末资产总额的 23.10%。如合并财务

报表附注三（十）所述，东南网架公司对应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，而实际情况有可能与预期存在差异。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

2. 审计应对

我们于审计期间执行的审计程序主要包括：

（1）了解与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性；

（2）对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，并抽样复核了账龄等关键信息；

（3）对应收账款进行了函证，确认双方就应收账款的金额等已达成一致意见；

（4）对未回函应收账款进行替代测试，并抽样检查了期后回款情况。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估东南网架公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

东南网架公司治理层（以下简称治理层）负责监督东南网架公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对东南网架公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披

露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东南网架公司不能持续经营。

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

（六）就东南网架公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇二一年二月二十三日

合并资产负债表

2020年12月31日

会合01表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益（或股东权益）	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,481,869,948.62	1,168,400,204.63	短期借款	22	2,287,773,915.98	1,737,023,892.31
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	80,525,525.00		交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	160,422,485.88	138,223,643.07	应付票据	23	1,803,274,239.77	1,218,306,184.04
应收账款	4	3,153,165,691.59	3,155,632,357.75	应付账款	24	3,428,482,246.02	3,242,762,296.83
应收款项融资	5	133,861,912.04	136,739,173.95	预收款项			267,982,123.23
预付款项	6	65,436,938.11	82,997,915.51	合同负债	25	464,098,000.43	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	7	135,160,676.99	78,567,403.72	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	26	89,022,952.03	72,893,127.94
存货	8	1,431,278,533.32	3,741,973,071.75	应交税费	27	181,866,572.25	49,450,563.69
合同资产	9	2,917,922,600.24		其他应付款	28	195,918,607.68	170,288,701.56
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产	10	79,352,312.91		应付分保账款			
其他流动资产	11	67,025,460.74	71,746,294.84	持有待售负债			
流动资产合计		9,706,022,085.44	8,574,280,065.20	一年内到期的非流动负债	29	1,000,000.00	
				其他流动负债	30	54,054,319.65	26,601,539.07
				流动负债合计		8,505,490,853.81	6,785,308,428.67
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	31	256,887,044.15	225,074,861.12
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
非流动资产：				递延收益	32	33,278,265.17	26,306,906.18
发放贷款和垫款				递延所得税负债	20	78,828.75	
债权投资				其他非流动负债			
其他债权投资				非流动负债合计		290,244,138.07	251,381,767.30
长期应收款	12	295,139,977.23	117,878,768.52	负债合计		8,795,734,991.88	7,036,690,195.97
长期股权投资	13	289,188,229.57	289,356,693.60	所有者权益（或股东权益）：			
其他权益工具投资	14	10,000,001.00	10,000,001.00	实收资本（或股本）	33	1,034,402,200.00	1,034,402,200.00
其他非流动金融资产				其他权益工具			
投资性房地产	15	21,025,198.01	213,744.70	其中：优先股			
固定资产	16	1,655,424,235.92	1,638,067,859.72	永续债			
在建工程	17	270,884,936.74	321,195,107.27	资本公积	34	2,085,968,875.04	2,085,968,875.04
生产性生物资产				减：库存股	35	130,010,755.22	
油气资产				其他综合收益			
使用权资产				专项储备	36		
无形资产	18	1,174,187,923.67	200,983,187.20	盈余公积	37	136,404,096.03	109,614,613.40
开发支出				一般风险准备			
商誉	19	393,470.50	393,470.50	未分配利润	38	1,248,437,400.65	1,048,274,879.35
长期待摊费用				归属于母公司所有者权益合计		4,375,201,816.50	4,278,260,567.79
递延所得税资产	20	128,467,645.86	124,219,498.63	少数股东权益		479,153,804.18	128,521,802.58
其他非流动资产	21	99,356,908.62	166,884,170.00	所有者权益合计		4,854,355,620.68	4,406,782,370.37
非流动资产合计		3,944,068,527.12	2,869,192,501.14				
资产总计		13,650,090,612.56	11,443,472,566.34	负债和所有者权益总计		13,650,090,612.56	11,443,472,566.34

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

2020年12月31日

会企01表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		829,008,153.23	450,066,999.07	短期借款		1,823,813,153.28	947,228,330.35
交易性金融资产		30,525,525.00		交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		76,044,878.04	186,757,344.14	应付票据		907,362,090.34	905,793,838.90
应收账款	1	3,104,647,490.44	3,188,435,362.63	应付账款		3,239,268,396.51	2,756,007,148.92
应收款项融资		49,066,501.21	18,650,000.00	预收款项			287,855,451.64
预付款项		10,269,245.42	36,980,268.26	合同负债		295,830,543.09	
其他应收款	2	117,144,051.75	57,102,420.56	应付职工薪酬		18,379,733.72	16,338,300.31
存货		138,287,027.91	2,259,266,690.66	应交税费		134,187,352.80	27,428,417.93
合同资产		2,484,003,512.47		其他应付款		188,438,569.23	155,104,159.32
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产		33,653,108.86		一年内到期的非流动负债			
其他流动资产		389,697.15	39,342,281.25	其他流动负债		10,567,823.33	
流动资产合计		6,873,039,191.48	6,236,601,366.57	流动负债合计		6,617,847,662.30	5,095,755,647.37
				非流动负债：			
				长期借款			175,000,000.00
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
非流动资产：				长期应付款			
债权投资				长期应付职工薪酬			
其他债权投资				预计负债			
长期应收款		1,029,588,807.64	800,271,752.97	递延收益		16,476,304.46	19,689,416.98
长期股权投资	3	2,214,955,648.35	1,733,891,295.82	递延所得税负债		78,828.75	
其他权益工具投资		10,000,001.00	10,000,001.00	其他非流动负债			
其他非流动金融资产				非流动负债合计		16,555,133.21	194,689,416.98
投资性房地产		169,760,170.86	153,955,222.40	负债合计		6,634,402,795.51	5,290,445,064.35
固定资产		182,742,584.00	151,799,143.88	所有者权益(或股东权益)：			
在建工程		8,830,188.02	37,766,123.47	实收资本(或股本)		1,034,402,200.00	1,034,402,200.00
生产性生物资产				其他权益工具			
油气资产				其中：优先股			
使用权资产				永续债			
无形资产		12,139,265.00	13,731,598.55	资本公积		2,091,939,981.01	2,091,939,981.01
开发支出				减：库存股		130,010,755.22	
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		103,235,373.78	96,545,288.47	盈余公积		136,404,096.03	109,614,613.40
其他非流动资产		84,183,505.87		未分配利润		921,336,418.67	708,159,934.37
非流动资产合计		3,815,435,544.52	2,997,960,426.56	所有者权益合计		4,054,071,940.49	3,944,116,728.78
资产总计		10,688,474,736.00	9,234,561,793.13	负债和所有者权益总计		10,688,474,736.00	9,234,561,793.13

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2020年度

会合02表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		9,256,289,931.66	8,976,374,629.37
其中：营业收入	1	9,256,289,931.66	8,976,374,629.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,869,423,265.11	8,642,250,568.40
其中：营业成本	1	8,181,908,786.87	7,936,795,180.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	26,982,496.58	21,837,591.77
销售费用	3	34,159,640.21	28,574,071.71
管理费用	4	225,046,599.56	190,407,873.77
研发费用	5	329,806,565.92	400,999,832.89
财务费用	6	71,519,175.97	63,636,017.42
其中：利息费用		81,711,745.51	80,499,694.46
利息收入		14,903,378.20	13,376,432.89
加：其他收益	7	28,269,855.69	9,908,869.46
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-21,615,854.90	-21,334,897.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-168,464.03	-11,008,421.00
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）	9	525,525.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-54,169,976.80	-40,559,450.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-7,704,943.98	-832,270.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	577,496.42	437,509.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		332,748,767.98	281,743,821.55
加：营业外收入	13	4,540,578.53	22,925,547.41
减：营业外支出	14	2,604,284.69	1,920,403.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		334,685,061.82	302,748,965.68
减：所得税费用	15	71,190,233.59	37,675,244.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		263,494,828.23	265,073,721.62
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		263,494,828.23	265,073,721.62
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		270,812,506.63	267,478,595.00
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-7,317,678.40	-2,404,873.38
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		263,494,828.23	265,073,721.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		270,812,506.63	267,478,595.00
归属于少数股东的综合收益总额		-7,317,678.40	-2,404,873.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.26
（二）稀释每股收益		0.26	0.26

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

2020年度

会企02表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	5,955,024,121.73	5,426,120,296.06
减：营业成本	1	5,225,399,574.25	4,911,150,232.50
税金及附加		6,795,381.27	7,893,357.00
销售费用		20,228,063.64	17,975,349.48
管理费用		123,802,834.91	99,284,646.10
研发费用	2	191,273,225.04	185,523,028.08
财务费用		54,512,096.34	42,932,507.53
其中：利息费用		58,358,030.43	54,518,081.16
利息收入		5,743,011.27	7,138,557.38
加：其他收益		6,397,820.56	6,145,775.55
投资收益（损失以“-”号填列）	3	26,057,917.43	27,861,823.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-168,464.03	-11,008,421.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		525,525.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-33,609,150.38	-58,173,069.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,740,064.85	-41,634.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		548,746.88	313,259.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		329,193,740.92	137,467,330.21
加：营业外收入		4,138,213.31	12,000,475.11
减：营业外支出		1,918,545.44	1,283,131.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		331,413,408.79	148,184,673.43
减：所得税费用		49,262,143.33	18,279,907.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		282,151,265.46	129,904,766.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		282,151,265.46	129,904,766.28
（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		282,151,265.46	129,904,766.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2020年度

会合03表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	本期数	上年同期数
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		9,062,912,304.23	9,160,068,350.38
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		163,170.18	
收到其他与经营活动有关的现金	1	538,309,785.53	479,250,984.13
经营活动现金流入小计		9,601,385,259.94	9,639,319,334.51
购买商品、接受劳务支付的现金		7,494,996,032.15	7,794,455,860.42
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		551,711,176.92	533,012,996.42
支付的各项税费		106,265,846.17	127,914,866.98
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,003,901,032.95	863,740,865.74
经营活动现金流出小计		9,156,874,088.19	9,319,124,589.56
经营活动产生的现金流量净额		444,511,171.75	320,194,744.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	50,570,000.00
取得投资收益收到的现金		57,892.25	49,175.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		527,904.91	158,081.17
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	3	331,100.00	3,735,800.00
投资活动现金流入小计		35,916,897.16	54,513,056.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		892,925,110.04	519,639,604.05
投资支付的现金		165,000,000.00	51,170,000.00
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			2,025,896.78
支付其他与投资活动有关的现金	4		1,100.00
投资活动现金流出小计		1,057,925,110.04	572,836,600.83
投资活动产生的现金流量净额		-1,022,008,212.88	-518,323,544.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		357,949,680.00	118,490,320.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		357,949,680.00	118,490,320.00
取得借款收到的现金		2,908,512,378.74	2,315,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	18,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,284,462,058.74	2,440,090,320.00
偿还债务支付的现金		2,325,570,000.00	2,167,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,197,629.14	98,339,184.81
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	6	130,302,640.22	136,981.12
筹资活动现金流出小计		2,566,070,269.36	2,265,676,165.93
筹资活动产生的现金流量净额		718,391,789.38	174,414,154.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-71,603.55	-263,863.41
五、现金及现金等价物净增加额		140,823,144.70	-23,978,508.94
加：期初现金及现金等价物余额		691,480,686.02	715,459,194.96
六、期末现金及现金等价物余额		832,303,830.72	691,480,686.02

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2020年度

会企03表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期数	上年同期数
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	5,807,909,126.47	4,158,736,247.06
收到的税费返还	163,170.18	
收到其他与经营活动有关的现金	273,314,438.72	222,378,910.69
经营活动现金流入小计	6,081,386,735.37	4,381,115,157.75
购买商品、接受劳务支付的现金	4,801,792,104.57	3,890,068,890.52
支付给职工以及为职工支付的现金	126,729,893.74	101,071,719.47
支付的各项税费	16,103,388.15	46,190,733.70
支付其他与经营活动有关的现金	521,849,998.05	207,826,716.18
经营活动现金流出小计	5,466,475,384.51	4,245,158,059.87
经营活动产生的现金流量净额	614,911,350.86	135,957,097.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,000,000.00
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	490,608.91	11,315,934.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		835,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	33,927,319.47	
投资活动现金流入小计	34,417,928.38	14,150,934.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,553,128.13	41,569,087.93
投资支付的现金	561,232,816.56	367,669,943.27
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,640,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	229,317,054.67	126,945,327.37
投资活动现金流出小计	829,102,999.36	539,824,358.57
投资活动产生的现金流量净额	-794,685,070.98	-525,673,424.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,237,400,000.00	1,676,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,249,900,000.00	1,676,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,536,470,000.00	1,586,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,687,476.93	28,552,563.36
支付其他与筹资活动有关的现金	130,813,921.86	20,737,604.15
筹资活动现金流出小计	1,751,971,398.79	1,635,490,167.51
筹资活动产生的现金流量净额	497,928,601.21	41,009,832.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,282.03	-10,915.96
五、现金及现金等价物净增加额	318,127,599.06	-348,717,410.10
加：期初现金及现金等价物余额	213,942,702.11	562,660,112.21
六、期末现金及现金等价物余额	532,070,301.17	213,942,702.11

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2020年度

会合04表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数											上年同期数										
	归属于母公司所有者权益											归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04				109,614,613.40		1,048,274,879.35	128,521,802.58	4,406,782,370.37	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04				97,021,906.12		816,308,520.22	13,578,171.07	4,046,279,672.45
加：会计政策变更									-1,425,643.91		-14,505,999.79		-15,931,643.70									-397,769.15		-4,936,921.84	-496,882.35	-5,831,573.37
前期差错更正																										
同一控制下企业合并																										
其他																										
二、本年年初余额	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04				108,188,969.49		1,033,769,879.56	128,521,802.58	4,390,850,727.07	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04				96,624,136.77		811,371,598.38	13,081,288.69	4,041,528,098.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						130,010,755.22			28,215,126.54		214,868,520.65	350,032,901.60	463,105,793.61									12,999,176.63		236,903,280.97	118,116,513.69	368,334,271.69
（一）综合收益总额											220,812,426.63	-7,317,678.40	263,494,748.23											287,478,696.00	-2,484,873.38	265,073,721.62
（二）所有者投入和减少资本						130,010,755.22						357,949,680.00	227,938,924.78												118,865,387.27	118,865,387.27
1. 所有者投入的普通股												357,949,680.00	357,949,680.00												118,865,387.27	118,865,387.27
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						130,010,755.22							-130,010,755.22													
（三）利润分配									28,215,126.54		-56,143,985.94		-27,928,859.40									12,999,176.63		-30,573,314.03		-17,574,137.40
1. 提取盈余公积									28,215,126.54		-28,215,126.54											12,999,176.63		-12,990,476.63		
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者（或股东）的分配											-27,928,859.40		-27,928,859.40											-17,582,837.40		-17,582,837.40
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								47,794,226.50					47,794,226.50								37,142,643.36					37,142,643.36
2. 本期使用								-47,794,226.50					-47,794,226.50								-37,142,643.36					-37,142,643.36
（六）其他																										
四、本期期末余额	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04	130,010,755.22			136,404,096.03		1,248,637,400.65	478,553,804.18	4,854,333,629.69	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04				109,624,613.40		1,048,274,879.35	131,521,802.56	4,408,792,370.37

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

91-114

母公司所有者权益变动表

2020年度

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　公企04表　　单位：人民币元

项目	本期数										上年同期数									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				109,614,613.40	708,159,934.37	3,944,116,728.78	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				97,021,906.12	612,410,406.27	3,835,774,493.40
加：会计政策变更									-1,425,643.91	-12,830,795.22	-14,256,439.13									-397,769.35	-3,579,924.15	-3,977,693.50
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				108,188,969.49	695,329,139.15	3,929,860,289.65	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				96,624,136.77	608,830,482.12	3,831,796,799.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						130,010,755.22			28,215,126.54	226,007,279.52	124,211,650.84									12,990,476.63	99,329,452.25	112,319,928.88
（一）综合收益总额										282,151,265.46	282,151,265.46										129,904,766.28	129,904,766.28
（二）所有者投入和减少资本						130,010,755.22					-130,010,755.22											
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						130,010,755.22					-130,010,755.22											
（三）利润分配									28,215,126.54	-56,143,985.94	-27,928,859.40									12,990,476.63	-30,575,314.03	-17,584,837.40
1. 提取盈余公积									28,215,126.54	-28,215,126.54										12,990,476.63	-12,990,476.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,928,859.40	-27,928,859.40										-17,584,837.40	-17,584,837.40
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								45,991,281.99			45,991,281.99								34,487,165.55			34,487,165.55
2. 本期使用								-45,991,281.99			-45,991,281.99								-34,487,165.55			-34,487,165.55
（六）其他								-														
四、本期期末余额	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01	130,010,755.22			136,404,096.03	921,336,418.67	4,054,071,940.49	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				109,614,613.40	708,159,934.37	3,944,116,728.78

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核之章

浙江东南网架股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江东南网架股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2001〕119 号文批准，由浙江东南网架集团有限公司、浙江恒逸集团有限公司、杭州萧山振东出租汽车有限公司等 3 家法人单位和徐春祥、周观根、郭林林、陈传贤、殷建木等 5 名自然人共同发起设立，于 2001 年 12 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记，注册总部位于浙江省杭州市，公司现持有统一社会信用代码为 913300007345233459 的营业执照,注册资本 1,034,402,200.00 元，股份总数 1,034,402,200 股(每股面值 1 元)，其中有限售条件的股份 75,891,218 股，无限售条件股份 958,510,982 股。公司股票已于 2007 年 5 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属建筑钢结构行业和化工行业。主要经营活动为大跨度空间钢结构、高层重钢结构、轻钢结构和住宅钢结构的设计、制造、安装，化纤产品的研发、生产和销售。产品主要有：空间钢结构、高层重钢结构、轻钢结构、涤纶长丝。

本财务报表业经公司 2021 年 2 月 23 日第七届董事会第八次批准对外报出。

本公司将天津东南钢结构有限公司（以下简称天津东南公司）、成都东南钢结构有限公司（以下简称成都东南公司）、浙江东南钢结构有限公司（以下简称浙江东南公司）、浙江东南钢制品有限公司（以下简称东南钢制品公司）、东南新材料（杭州）有限公司（以下简称东南新材料公司）等 18 家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务折算

外币业务折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4）以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1）当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——应收暂付款组合		
长期应收账款——合并财务报表范围内应收款项组合	信用风险特征组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济

长期应收账款——PPP项目组合		状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——已完工未结算工程	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——尚未到期质保金	款项性质	

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	35.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

对未到合同约定的支付截止日的信用期内长期应收款按 5%比例计提坏账准备，对已超过合同约定的支付截止日尚未回款的长期应收款，根据超过的年限，按应收款项相应的账龄计提坏账准备。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 合同履约成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的合同履约成本。期末，合同履约成本根据履约进度确认的营业收入，配比结转至营业成本。

4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方

合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

(1) 钢结构行业固定资产折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	4-10	4.50-4.80
通用设备	年限平均法	5	3-10	18.00-19.40
专用设备	年限平均法	10	3-10	9.00-9.70
运输工具	年限平均法	6	3-10	15.00-16.17
其他设备	年限平均法	5	3-10	18.00-19.40

(2) 化工行业固定资产折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	5	3.80-4.75
通用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-6	5	15.83-19.50

(十六) 在建工程

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

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	20-50
软件著作权	5-10
专利权	16-20
排污权	20
非专利技术	5-10
特许资质	5-10
特许经营权	根据特许经营协议确定

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十九）部分长期资产减值

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

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

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

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

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

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确

认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 化纤销售业务

公司化纤销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认，外销收入在货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、报关单、提单等资料，开票并确认收入。

(2) 建筑钢结构业务

公司提供建筑钢结构设计、制造、安装以及装配式钢结构建筑总承包服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够

得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（二十四）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（二十五）合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十六）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十七）租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十八）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十九）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三十) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(五)之说明。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(三十一) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
存货	3,741,973,071.75	-2,397,808,722.96	1,344,164,348.79

合同资产		2,238,799,573.45	2,238,799,573.45
其他非流动资产	166,884,170.00	117,340,515.76	284,224,685.76
一年内到期的非流动资产		22,909,026.91	22,909,026.91
预收款项	267,982,123.23	-267,982,123.23	
合同负债		242,053,749.93	242,053,749.93
其他流动负债	26,601,539.07	25,928,373.30	52,529,912.37
递延所得税资产	124,219,498.63	2,827,963.54	127,047,462.17
盈余公积	109,614,613.40	-1,425,643.91	108,188,969.49
未分配利润	1,048,274,879.35	-14,505,999.39	1,033,768,879.96

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注 1]以清包工方式提供的建筑服务、为甲供工程提供的建筑服务以及为营改增前承接的项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税，征收率为 3%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、成都东南公司、天津东南公司、广州五羊公司、东南新材料公司及浙江东南公司	15%

除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

本公司已于 2017 年 11 月 13 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，本期高新复审通过，于 2020 年 12 月 1 日取得编号为 GR202033002531《高新技术企业证书》，有效期：三年(2020-2022 年度)，本期企业所得税按 15%的税率计缴。

成都东南公司已于 2017 年 12 月 4 日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，本期高新复审通过，于 2020 年 12 月 3 日取得编号为 GR202051002684《高新技术企业证书》，有效期：三年（2020-2022 年度），本期企业所得税按 15%的税率计缴。

天津东南公司已于 2015 年 12 月 8 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业，2018 年高新复审通过，于 2018 年 11 月 23 日取得编号为 GR201812000687《高新技术企业证书》，有效期：三年（2018 年-2020 年），本期企业所得税按 15%的税率计缴。

浙江东南公司已于 2019 年 12 月 4 日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201933006144 高新技术企业证书，有效期三年（2019-2021 年度），本期公司所得税按 15%的税率计缴。

广州五羊公司已于 2019 年 12 月 2 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201944005529《高新技术企业证书》，有效期：三年（2019-2021 年度），本期公司所得税按 15%的税率计缴。

东南新材料公司已于 2018 年 11 月 30 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201833003728《高新技术企业证书》，有效期：三年(2018-2020 年度)，本期企业所得税按 15%的税率计缴。

根据《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149 号）规定园林绿化企业取得园林苗木销售所得，可按林木的培育和种植所得，免征企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年

应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	48,185.66	28,471.28
银行存款	832,255,645.06	691,452,214.74
其他货币资金	649,566,117.90	476,919,518.59
合　计	1,481,869,948.62	1,168,400,204.61

(2) 其他说明

其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 554,717,509.11 元，银行保函保证金 40,754,958.26 元，农民工预储账户资金 2,188,094.97 元，存在诉讼冻结的结构性存款 14,730,796.67 元，未受冻结的结构性存款 37,174,758.89 元。

2. 交易性金融资产

项　目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,525,525.00	
其中：债务工具投资	80,525,525.00	
合　计	80,525,525.00	

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	168,865,774.61	100.00	8,443,288.73	5.00	160,422,485.88
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	168,865,774.61	100.00	8,443,288.73	5.00	160,422,485.88
合　计	168,865,774.61	100.00	8,443,288.73	5.00	160,422,485.88

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	145,498,571.65	100.00	7,274,928.58	5.00	138,223,643.07
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	145,498,571.65	100.00	7,274,928.58	5.00	138,223,643.07
合　计	145,498,571.65	100.00	7,274,928.58	5.00	138,223,643.07

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	168,865,774.61	8,443,288.73	5.00
小　计	168,865,774.61	8,443,288.73	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	7,274,928.58	1,168,360.15						8,443,288.73
小　计	7,274,928.58	1,168,360.15						8,443,288.73

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项　目	期末已质押金额
商业承兑汇票	61,384,609.80
小　计	61,384,609.80

(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情况

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	15,099,937.55	67,099,378.74

小　计	15,099,937.55	67,099,378.74

期末终止确认的商业承兑汇票系跟银行签订买断式贴现协议，故终止确认。

(5) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项　目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	46,240,516.19
小　计	46,240,516.19

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,906,289,769.27	100.00	753,124,077.68	19.28	3,153,165,691.59
合　计	3,906,289,769.27	100.00	753,124,077.68	19.28	3,153,165,691.59

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,879,475,625.05	100.00	723,843,267.30	18.66	3,155,632,357.75
合　计	3,879,475,625.05	100.00	723,843,267.30	18.66	3,155,632,357.75

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,491,612,883.78	124,580,644.19	5.00
1-2年	517,265,137.54	77,589,770.63	15.00
2-3年	321,398,347.67	112,489,421.68	35.00
3-4年	195,928,395.55	97,964,197.79	50.00

4-5 年	197,924,806.72	158,339,845.38	80.00
5 年以上	182,160,198.01	182,160,198.01	100.00
小　计	3,906,289,769.27	753,124,077.68	19.28

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	723,843,267.30	28,721,914.50	595,583.93			36,688.05		753,124,077.68
小　计	723,843,267.30	28,721,914.50	595,583.93			36,688.05		753,124,077.68

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 36,688.05 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国建筑第八工程局有限公司	831,171,027.38	21.28	52,870,253.77
中建三局集团有限公司	150,026,980.35	3.84	21,309,176.57
浙江省建工集团有限责任公司	134,569,708.43	3.44	60,820,262.08
上海建工集团股份有限公司	112,901,908.80	2.89	5,768,411.54
中建八局第二建设有限公司	108,256,674.22	2.77	21,014,709.28
小 计	1,336,926,299.18	34.22	161,782,813.24

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项　目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	133,861,912.04				133,861,912.04	
合　计	133,861,912.04				133,861,912.04	

(续上表)

项　目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	136,739,173.95				136,739,173.95	
合　计	136,739,173.95				136,739,173.95	

2）采用组合计提减值准备的应收款项融资

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	133,861,912.04		
小　计	133,861,912.04		

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项　目	期末已质押金额
银行承兑汇票	34,237,634.52
小　计	34,237,634.52

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项　目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	969,513,551.24
小　计	969,513,551.24

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	63,591,322.87	97.18		63,591,322.87	81,753,499.50	98.50		81,753,499.50
1-2 年	1,845,615.24	2.82		1,845,615.24	1,244,416.01	1.50		1,244,416.01
合　计	65,436,938.11	100.00		65,436,938.11	82,997,915.51	100.00		82,997,915.51

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
南阳汉冶特钢有限公司	14,827,694.58	22.66
绍兴华彬石化有限公司	10,789,035.32	16.49
宁波恒逸贸易有限公司	5,836,362.45	8.92
浙江前程石化股份有限公司	5,590,196.31	8.54
宁波富德能源有限公司	4,275,669.24	6.53
小　计	41,318,957.90	63.14

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	176,189,781.52	100.00	41,029,104.53	23.29	135,160,676.99
合　计	176,189,781.52	100.00	41,029,104.53	23.29	135,160,676.99

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	107,056,626.11	100.00	28,489,222.39	26.61	78,567,403.72
合　计	107,056,626.11	100.00	28,489,222.39	26.61	78,567,403.72

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金保证金组合	155,930,238.33	34,540,055.81	22.15
个人备用金组合	9,842,635.44	1,013,937.55	10.30
应收暂付款组合	10,416,907.75	5,475,111.17	52.56
小　计	176,189,781.52	41,029,104.53	23.29

(2) 账龄情况

账　龄	期末账面余额
1 年以内	96,715,016.76
1-2 年	23,077,569.04
2-3 年	14,415,192.11
3-4 年	25,341,504.00
4-5 年	8,124,252.65
5 年以上	8,516,246.96
合　计	176,189,781.52

(3) 坏账准备变动情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	28,489,222.39			28,489,222.39
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,600,850.30		16,329,632.44	12,728,782.14
本期收回				
本期转回				
本期核销	188,900.00			188,900.00
其他变动				
期末数	24,699,472.09		16,329,632.44	41,029,104.53

(4) 本期实际核销其他应收款 188,900.00 元。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	155,930,238.33	82,780,394.53

个人备用金	9,842,635.44	13,938,541.49
应收暂付款	10,416,907.75	10,337,690.09
合　计	176,189,781.52	107,056,626.11

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司	押金保证金	70,674,040.00	1 年以内	40.11	3,533,702.00
	押金保证金	1,743,000.00	1-2 年	0.99	261,450.00
杭州市萧山区区级机关事业单位会计结算中心	押金保证金	12,141,956.07	1-2 年	6.89	1,821,293.41
江西江铃集团轻型汽车有限公司	押金保证金	10,700,000.00	3-4 年	6.07	5,350,000.00
中国建筑第八工程局有限公司	押金保证金	520,000.00	1 年以内	0.30	26,000.00
	押金保证金	340,000.00	1-2 年	0.19	51,000.00
	押金保证金	6,060,000.00	2-3 年	3.44	2,121,000.00
	押金保证金	50,000.00	3-4 年	0.03	25,000.00
大江东产业集聚区管理委员会	押金保证金	4,820,200.00	2-3 年	2.74	1,687,070.00
小　计		107,049,196.07		60.76	14,876,515.41

8. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	608,941,566.98		608,941,566.98
在产品	3,960,988.40		3,960,988.40
库存商品	430,680,969.06	2,359,056.48	428,321,912.58
委托加工物资	31,086,273.72		31,086,273.72
合同履约成本	358,967,791.64		358,967,791.64
合　计	1,433,637,589.80	2,359,056.48	1,431,278,533.32

（续上表）

项　目	期初数[注]		
	账面余额	跌价准备	账面价值

在途物资	2,029,744.91		2,029,744.91
原材料	544,505,706.83		544,505,706.83
在产品	5,797,538.76		5,797,538.76
库存商品	256,514,811.58	790,635.94	255,724,175.64
委托加工物资	6,725,311.07		6,725,311.07
合同履约成本	529,609,008.42	227,136.84	529,381,871.58
合　计	1,345,182,121.57	1,017,772.78	1,344,164,348.79

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明。

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	790,635.94	2,359,056.48		790,635.94		2,359,056.48
合同履约成本	227,136.84			227,136.84		
小　计	1,017,772.78	2,359,056.48		1,017,772.78		2,359,056.48

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项　目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
合同履约成本	根据收入准则，合同预计总成本超过合同总收入的，应当将预计损失确认为当期损益	工程预计不亏损或已完工	上期预亏损项目本期已完工

9. 合同资产

(1) 明细情况

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	2,941,454,234.12	23,531,633.88	2,917,922,600.24
合　计	2,941,454,234.12	23,531,633.88	2,917,922,600.24

(续上表)

项　目	期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	2,256,854,408.72	18,054,835.27	2,238,799,573.45
合　计	2,256,854,408.72	18,054,835.27	2,238,799,573.45

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或核销	其他	
单项计提						
按组合计提	18,054,835.27	5,476,798.61				23,531,633.88
小　计	18,054,835.27	5,476,798.61				23,531,633.88

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
已完工未结算工程	2,941,454,234.12	23,531,633.88	0.80
小　计	2,941,454,234.12	23,531,633.88	0.80

10. 一年内到期的非流动资产

项　目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未到期质保金	37,332,705.00	186,663.53	37,146,041.47	23,024,147.65	115,120.74	22,909,026.91
一年内到期的长期应收款	44,427,654.15	2,221,382.71	42,206,271.44			
合　计	81,760,359.15	2,408,046.24	79,352,312.91	23,024,147.65	115,120.74	22,909,026.91

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明

11. 其他流动资产

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值

		准备			准备	
待抵扣进项税	65,450,870.51		65,450,870.51	71,366,852.70		71,366,852.70
待摊费用	1,567,890.90		1,567,890.90	365,481.30		365,481.30
预缴企业所得税	6,699.33		6,699.33	13,960.84		13,960.84
合　计	67,025,460.74		67,025,460.74	71,746,294.84		71,746,294.84

12. 长期应收款

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
PPP 项目	310,673,660.24	15,533,683.01	295,139,977.23	124,082,914.23	6,204,145.71	117,878,768.52
合　计	310,673,660.24	15,533,683.01	295,139,977.23	124,082,914.23	6,204,145.71	117,878,768.52

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,204,145.71	9,329,537.30						15,533,683.01
小　计	6,204,145.71	9,329,537.30						15,533,683.01

(3) 其他说明

本公司承接华东师范大学附属台州学校 PPP 项目，负责项目的投融资、运营维护，并按规定期限将项目无偿移交给台州市淑江区教育局。该项目概算总投资约为 46,698.89 万元，于 2018 年 11 月开工，建设期为 18 个月，运营维护期为 18 年。截至 2020 年 12 月 31 日，项目应收余额 35,510.13 万元。

13. 长期股权投资

(1) 分类情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	289,188,229.57		289,188,229.57	289,356,693.60		289,356,693.60
合　计	289,188,229.57		289,188,229.57	289,356,693.60		289,356,693.60

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	289,895,057.47			-825,100.16	
西藏东南绿建科技有限公司	-538,363.87			656,636.13	
雄鹰东南装配式建筑科技股份有限公司[注 1]					
杭州大雅智堂信息系统有限公司[注 2]					
合　计	289,356,693.60			-168,464.03	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司					289,069,957.31	
西藏东南绿建科技有限公司					118,272.26	
雄鹰东南装配式建筑科技股份有限公司[注 1]						
杭州大雅智堂信息系统有限公司[注 2]						
合　计					289,188,229.57	

[注 1]本公司与汪晓明、王维扬、王建雄于 2020 年 8 月 8 日共同出资设立雄鹰东南装配式建筑科技股份有限公司，该公司注册资本 10,000 万元，本公司持股比例 30%，截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未出资

[注 2]本公司与王梅华、朱峭梅于 2020 年 9 月 23 日共同出资设立杭州大雅智堂信息系统有限公司，该公司注册资本 200 万元，本公司占比 40%，截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未出资

14. 其他权益工具投资

项　目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因

四川鑫东联钢结构集成技术开发有限公司	1.00	1.00			
华兆东南（运城）绿色建筑集成有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
天凯东南绿色建筑科技（河南）有限公司[注]					
小　计	10,000,001.00	10,000,001.00			

[注]本公司与郑州天凯建筑科技有限公司于 2020 年 8 月 5 日共同出资设立天凯东南绿色建筑科技（河南）有限公司，该公司注册资本 10,000 万元，本公司持股比例 10%，截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未出资

15. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,199,699.38	1,199,699.38
本期增加金额	21,463,893.00	21,463,893.00
外购	21,463,893.00	21,463,893.00
本期减少金额		
期末数	22,663,592.38	22,663,592.38
累计折旧		
期初数	985,954.68	985,954.68
本期增加金额	652,439.69	652,439.69
计提	652,439.69	652,439.69
本期减少金额		
期末数	1,638,394.37	1,638,394.37
账面价值		
期末账面价值	21,025,198.01	21,025,198.01
期初账面价值	213,744.70	213,744.70

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因

沈阳市和平区同方双子座三好街房产	20,869,214.23	尚在办理过户
小　计	20,869,214.23	

16. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值						
期初数	1,159,268,170.70	31,757,178.18	1,615,178,817.71	17,653,851.55	6,599,983.35	2,830,458,001.49
本期增加金额	163,760,000.57	6,070,976.72	39,158,777.47	1,628,721.88	309,529.20	210,928,005.84
1) 购置	7,414,407.37	4,532,577.50	6,051,459.89	1,628,721.88	309,529.20	19,936,695.84
2) 在建工程转入	156,345,593.20	1,538,399.22	33,107,317.58			190,991,310.00
本期减少金额		893,372.70	1,241,982.23	1,467,330.56		3,602,685.49
1) 处置或报废		893,372.70	1,241,982.23	1,467,330.56		3,602,685.49
期末数	1,323,028,171.27	36,934,782.20	1,653,095,612.95	17,815,242.87	6,909,512.55	3,037,783,321.84
累计折旧						
期初数	456,714,187.84	24,521,531.31	693,167,224.30	15,907,185.60	2,080,012.72	1,192,390,141.77
本期增加金额	55,550,440.99	2,601,117.26	132,280,941.95	1,687,386.78	1,211,184.17	193,331,071.15
1) 计提	55,550,440.99	2,601,117.26	132,280,941.95	1,687,386.78	1,211,184.17	193,331,071.15
本期减少金额		849,003.49	1,991,412.95	521,710.56		3,362,127.00
1) 处置或报废		849,003.49	1,991,412.95	521,710.56		3,362,127.00
期末数	512,264,628.83	26,273,645.08	823,456,753.30	17,072,861.82	3,291,196.89	1,382,359,085.92
账面价值						
期末账面价值	810,763,542.44	10,661,137.12	829,638,859.65	742,381.05	3,618,315.66	1,655,424,235.92
期初账面价值	702,553,982.86	7,235,646.87	922,011,593.41	1,746,665.95	4,519,970.63	1,638,067,859.72

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
本公司车间	69,988,607.39	尚未竣工决算
本公司食堂	8,645,719.15	尚未竣工决算
本公司综合楼	9,370,083.51	尚未竣工决算

本公司展示中心	27,383,931.89	尚未竣工决算
天津东南公司车间	30,727,884.48	尚在办理中
东南新材料公司车间	33,947,743.40	尚未竣工决算
东南绿建公司厂房	120,106,592.22	尚未竣工决算
小　计	300,170,562.04	

17. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 3.3 万吨抗紫外、阻燃功能性纤维技改项目	1,695,269.58		1,695,269.58	1,666,300.61		1,666,300.61
装配式钢结构建筑基地	185,568,671.48		185,568,671.48	274,279,830.90		274,279,830.90
杭州白石会展中心项目	47,131,382.18		47,131,382.18			
热煤煤炉改造项目	7,829,785.05		7,829,785.05			
零星工程	28,659,828.45		28,659,828.45	45,248,975.76		45,248,975.76
合　计	270,884,936.74		270,884,936.74	321,195,107.27		321,195,107.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
年产 3.3 万吨抗紫外、阻燃功能性纤维技改项目	8,000 万元	1,666,300.61	28,968.97			1,695,269.58
装配式钢结构建筑基地	6.02 亿元	274,279,830.90	58,104,861.30	146,816,020.72		185,568,671.48
杭州白石会展中心项目	48.09 亿元		47,131,382.18			47,131,382.18
热煤煤炉改造项目	4,500 万元		8,635,469.32	805,684.27		7,829,785.05
零星工程		45,248,975.76	26,780,457.70	43,369,605.01		28,659,828.45
小　计		321,195,107.27	140,681,139.47	190,991,310.00		270,884,936.74

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 3.3 万吨抗紫外、阻燃功能性纤维技改项目	51.60	51.60				自筹

装配式钢结构建筑基地	58.95	58.95	1,847,222.21	1,847,222.21	4.75	自筹
杭州白石会展中心项目	0.98	0.98				自筹
热煤煤炉改造项目	21.11	21.11				自筹
零星工程						
小　计			1,847,222.21	1,847,222.21		

18. 无形资产

项　目	土地使用权	软件著作权	专利权	非专利技术
账面原值				
期初数	303,871,832.77	5,950,007.60	902,647.61	4,017,399.09
本期增加金额	858,512,486.76	518,873.90	201,349.93	
购置	858,512,486.76	518,873.90	201,349.93	
本期减少金额				
期末数	1,162,384,319.53	6,468,881.50	1,103,997.54	4,017,399.09
累计摊销				
期初数	109,108,149.27	5,247,663.92	439,517.05	66,956.65
本期增加金额	25,416,247.89	408,070.29	61,406.19	401,739.91
计提	25,416,247.89	408,070.29	61,406.19	401,739.91
本期减少金额				
期末数	134,524,397.16	5,655,734.21	500,923.24	468,696.56
账面价值				
期末账面价值	1,027,859,922.37	813,147.29	603,074.30	3,548,702.53
期初账面价值	194,763,683.50	702,343.68	463,130.56	3,950,442.44

(续上表)

项　目	排污权	特许资质	特许经营权	合计
账面原值				
期初数	1,408,834.50			316,150,721.57
本期增加金额		16,350,000.00	124,524,931.89	1,000,107,642.48

购置		16,350,000.00	124,524,931.89	1,000,107,642.48
本期减少金额				
期末数	1,408,834.50	16,350,000.00	124,524,931.89	1,316,258,364.05
累计摊销				
期初数	305,247.48			115,167,534.37
本期增加金额	70,441.73	545,000.00		26,902,906.01
计提	70,441.73	545,000.00		26,902,906.01
本期减少金额				
期末数	375,689.21	545,000.00		142,070,440.38
账面价值				
期末账面价值	1,033,145.29	15,805,000.00	124,524,931.89	1,174,187,923.67
期初账面价值	1,103,587.02			200,983,187.20

19. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
广州五羊公司	393,470.50				393,470.50
合　计	393,470.50				393,470.50

(2) 其他说明

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

20. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数[注]	
	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	783,080,719.25	117,567,958.52	748,264,900.86	112,195,332.59
内部交易未实现利润	10,366,946.82	1,969,052.25	10,350,293.26	1,552,543.99
预提费用性质的负债	59,537,567.27	8,930,635.09	88,663,903.96	13,299,585.59

合　计	852,985,233.34	128,467,645.86	847,279,098.08	127,047,462.17

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	525,525.00	78,828.75		
合　计	525,525.00	78,828.75		

21. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	22,304,716.98		22,304,716.98	166,884,170.00		166,884,170.00
尚未到期质保金	77,439,388.58	387,196.94	77,052,191.64	117,930,166.60	589,650.84	117,340,515.76
合　计	99,744,105.56	387,196.94	99,356,908.62	284,814,336.60	589,650.84	284,224,685.76

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明

(2) 合同资产

1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未到期质保金	77,439,388.58	387,196.94	77,052,191.64	117,930,166.60	589,650.84	117,340,515.76
小　计	77,439,388.58	387,196.94	77,052,191.64	117,930,166.60	589,650.84	117,340,515.76

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	589,650.84	-202,453.90					387,196.94
小　计	589,650.84	-202,453.90					387,196.94

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
尚未到期质保金	77,439,388.58	387,196.94	0.50
小　计	77,439,388.58	387,196.94	0.50

22. 短期借款

项　目	期末数	期初数
质押借款	217,615,378.74	6,100,000.00
抵押借款		81,109,085.62
保证借款	1,722,463,396.14	1,543,630,439.18
抵押及保证借款	145,198,155.83	106,184,367.51
质押及保证借款	140,024,531.94	
抵押、质押及保证借款	62,472,453.33	
合　计	2,287,773,915.98	1,737,023,892.31

23. 应付票据

项　目	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,629,652.68	5,100,000.00
银行承兑汇票	1,800,644,587.09	1,213,206,184.04
合　计	1,803,274,239.77	1,218,306,184.04

24. 应付账款

项　目	期末数	期初数
货款	3,388,547,896.38	3,221,190,926.28
工程设备款	39,934,349.64	21,571,370.55
合　计	3,428,482,246.02	3,242,762,296.83

25. 合同负债

项　目	期末数	期初数[注]
货款	156,581,176.57	78,697,192.47
已结算未完工工程	307,516,823.86	163,356,557.46
合　计	464,098,000.43	242,053,749.93

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	62,320,993.31	552,510,525.60	531,982,139.92	82,849,378.99
离职后福利—设定提存计划	10,572,134.63	15,916,453.81	20,315,015.40	6,173,573.04
合　计	72,893,127.94	568,426,979.41	552,297,155.32	89,022,952.03

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	51,698,220.19	502,425,286.88	482,359,144.37	71,764,362.70
职工福利费		10,112,480.76	10,112,480.76	
社会保险费	9,004,191.15	25,506,583.29	28,299,556.37	6,211,218.07
其中：医疗保险费	7,910,744.26	24,748,156.99	27,315,264.20	5,343,637.05
工伤保险费	292,054.82	529,712.05	692,896.32	128,870.55
生育保险费	801,392.07	228,714.25	291,395.85	738,710.47
住房公积金		7,608,789.02	7,608,789.02	
工会经费和职工教育经费	1,618,581.97	6,857,385.65	3,602,169.40	4,873,798.22
小　计	62,320,993.31	552,510,525.60	531,982,139.92	82,849,378.99

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	10,056,688.53	15,428,337.87	19,674,947.81	5,810,078.59
失业保险费	515,446.10	488,115.94	640,067.59	363,494.45
小　计	10,572,134.63	15,916,453.81	20,315,015.40	6,173,573.04

27. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	79,625,173.92	8,678,798.45
企业所得税	86,775,506.03	33,303,100.24
代扣代缴个人所得税	558,251.34	388,914.73
城市维护建设税	1,755,432.00	628,376.78
房产税	2,460,721.47	689,298.77
土地使用税	4,076,130.89	1,072,740.00
教育费附加	749,741.41	261,842.21
地方教育附加	500,143.11	176,574.25
印花税	5,364,364.68	4,234,650.09
环保税	1,107.40	16,268.17
合　计	181,866,572.25	49,450,563.69

28. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
其他应付款	195,918,607.68	170,288,701.56
合　计	195,918,607.68	170,288,701.56

(2) 其他应付款

项　目	期末数	期初数
押金保证金	136,740,570.22	121,754,707.24
拆借款	39,864,315.00	31,352,101.00
其他	19,313,722.46	17,181,893.32
小　计	195,918,607.68	170,288,701.56

29. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款	1,000,000.00	
合　计	1,000,000.00	

30. 其他流动负债

项　目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	54,054,319.65	52,529,912.37
合　计	54,054,319.65	52,529,912.37

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明

31. 长期借款

项　目	期末数	期初数
抵押借款		120,000,000.00
保证借款	57,583,085.79	55,000,000.00
质押及保证借款	149,231,388.92	50,074,861.12
抵押及保证借款	50,072,569.44	
合　计	256,887,044.15	225,074,861.12

32. 递延收益

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	26,306,906.18	11,786,000.00	4,814,641.01	33,278,265.17	与资产相关
合　计	26,306,906.18	11,786,000.00	4,814,641.01	33,278,265.17	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
低碳技术创新及产业化示范工程	17,197,167.00		3,000,000.00	14,197,167.00	与资产相关
年产 9 万吨新型建筑钢结构膜材项目补助资金	2,526,532.63		489,006.32	2,037,526.31	与资产相关
年产 10 万吨钢网架技改	1,875,525.00		110,325.00	1,765,200.00	与资产相关

项目补助资金					
年产 4.4 万吨超细旦抗菌功能性纤维技改项目补助资金	1,738,684.03		221,959.66	1,516,724.37	与资产相关
纺丝设备优化提升改造机器换人项目	1,405,844.21	761,600.00	247,167.26	1,920,276.95	与资产相关
大口径双面埋弧焊直缝管生产线项目扶持资金	646,843.33		94,659.96	552,183.37	与资产相关
杭州市 2017 年工厂物联网和工业互联网补助资金	523,724.98		87,287.52	436,437.46	与资产相关
新津县财政局重钢生产线技改扶持资金	166,960.00		83,480.04	83,479.96	与资产相关
超高层、楼承板技术改造项目扶持资金	132,625.00		31,830.00	100,795.00	与资产相关
萧山区第五批 10 蒸吨以下燃煤锅炉淘汰补助资金	93,000.00		15,500.00	77,500.00	与资产相关
锅炉清洁化改造项目		6,864,400.00	433,425.25	6,430,974.75	与资产相关
燃煤锅炉淘汰改造项目		4,160,000.00		4,160,000.00	与资产相关
小计	26,306,906.18	11,786,000.00	4,814,641.01	33,278,265.17	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

33. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,034,402,200						1,034,402,200

34. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,085,068,875.04			2,085,068,875.04
其他资本公积	900,000.00			900,000.00
合 计	2,085,968,875.04			2,085,968,875.04

35. 库存股

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存股		130,010,755.22		130,010,755.22
合　计		130,010,755.22		130,010,755.22

(2) 其他说明

根据公司第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十五次会议审议通过，公司拟使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于后期实施股权激励计划或员工持股计划，本期公司已累计回购股份数量 15,951,546 股，成交总金额 130,010,755.22 元。

36. 专项储备

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		47,794,226.50	47,794,226.50	
合　计		47,794,226.50	47,794,226.50	

(2) 其他说明

根据《中共中央 国务院关于推进安全生产领域改革发展的意见》及应急管理部办公厅发布的《企业安全费用提取和使用管理办法（征求意见稿）》（应急厅函〔2019〕428 号）文件精神，以及财政部《企业会计准则解释第 3 号》(财会〔2009〕8 号)的相关规定，公司本期计提安全生产费 47,794,226.50 元，并将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备 47,794,226.50 元。

37. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数[注]	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	108,188,969.49	28,215,126.54		136,404,096.03
合　计	108,188,969.49	28,215,126.54		136,404,096.03

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十

一)1 之说明

(2) 其他说明

本期增加系根据公司 2021 年 2 月 23 日第七届董事会第八次会议通过的 2020 年度利润分配预案，按 2020 年度母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

38. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	1,048,274,879.35	816,308,520.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-14,505,999.39	-4,936,921.84
调整后期初未分配利润	1,033,768,879.96	811,371,598.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	270,812,506.63	267,478,595.00
减：提取法定盈余公积	28,215,126.54	12,990,476.63
应付普通股股利	27,928,859.40	17,584,837.40
期末未分配利润	1,248,437,400.65	1,048,274,879.35

(2) 调整期初未分配利润明细

由于根据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 14,505,999.39 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,779,189,727.86	7,806,154,322.24	8,856,752,619.36	7,888,459,192.81
其他业务收入	477,100,203.80	375,754,464.63	119,622,010.01	48,335,988.03
合　计	9,256,289,931.66	8,181,908,786.87	8,976,374,629.37	7,936,795,180.84

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	钢结构	总承包	POY
收入确认时间			

商品（在某一时点转让）			2,041,543,629.18
服务（在某一时段内提供）	6,037,761,410.23	671,490,632.76	
小　计	6,037,761,410.23	671,490,632.76	2,041,543,629.18

续上表

报告分部	其他	小 计
收入确认时间		
商品（在某一时点转让）		2,041,543,629.18
服务（在某一时段内提供）	28,394,055.69	6,737,646,098.68
小　计	28,394,055.69	8,779,189,727.86

(3) 履约义务

公司化纤销售业务在交货时履行履约义务，公司结算一般为预收货款。公司建筑业务在提供服务时履行履约义务，公司结算一般按照提供服务的进度结算。

(4) 分摊至剩余履约义务的交易价格

截至 2020 年 12 月 31 日，公司工程承包业务尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与相应工程承包合同的进度相关，并将于相应工程承包合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	6,375,259.02	4,848,748.92
教育费附加	2,795,573.46	2,173,229.26
地方教育附加	1,863,426.61	1,446,065.86
印花税	5,193,445.77	4,334,211.81
房产税	5,014,462.08	6,329,252.42
土地使用税	5,561,967.72	2,556,010.96
车船税	37,825.12	34,811.44
环境保护税	140,536.80	115,261.10

合　计	26,982,496.58	21,837,591.77

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	18,696,444.98	13,078,496.66
维修费用	3,553,575.84	4,650,971.22
差旅费	3,103,205.17	4,762,977.39
业务招待费	2,046,271.48	2,398,525.34
投标费	2,348,328.95	995,906.68
租赁费	1,133,354.57	960,501.23
其他	3,278,459.22	1,726,693.19
合　计	34,159,640.21	28,574,071.71

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	119,295,306.81	94,143,740.43
业务招待费	31,490,073.51	30,043,178.30
折旧和摊销	24,255,859.48	18,181,267.43
差旅费	11,426,825.46	14,006,455.62
办公费	11,190,016.68	11,674,003.55
中介机构费	12,753,234.61	13,148,391.25
其他	14,635,283.01	9,210,837.19
合　计	225,046,599.56	190,407,873.77

5. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
直接投入	225,575,060.67	255,520,794.04
职工薪酬	79,677,559.26	113,019,138.48
折旧和摊销	16,593,353.97	16,872,267.92

咨询费	2,929,489.75	6,356,974.01
差旅费	1,599,100.37	4,230,959.54
设备调试费	2,728,314.01	2,557,030.18
其他	703,687.89	2,442,668.72
合　计	329,806,565.92	400,999,832.89

6. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	77,017,139.62	80,326,694.46
票据贴现利息支出	4,694,605.89	173,000.00
汇兑损益	71,603.55	263,863.41
利息收入	-14,903,378.20	-13,376,432.89
现金折扣	-3,713,283.99	-7,228,229.80
其他	8,352,489.10	3,477,122.24
合　计	71,519,175.97	63,636,017.42

7. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	4,814,641.01	4,329,291.65	4,814,641.01
与收益相关的政府补助[注]	23,358,382.25	5,553,520.98	23,358,382.25
其他	96,832.43	26,056.83	96,832.43
合　计	28,269,855.69	9,908,869.46	28,269,855.69

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

8. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-168,464.03	-11,008,421.00
金融工具持有期间的投资收益	1,963,387.81	49,175.11

其中：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	1,963,387.81	49,175.11
票据贴现利息支出	-23,410,838.68	-10,375,651.65
期货收益	60.00	
合　计	-21,615,854.90	-21,334,897.54

9. 公允价值变动收益

项　目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	525,525.00	
其中：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产生的公允价值变动收益	525,525.00	
合　计	525,525.00	

10. 信用减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-54,169,976.80	-40,559,450.17
合　计	-54,169,976.80	-40,559,450.17

11. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-2,359,056.48	-832,270.24
合同资产减值损失	-5,345,887.50	
合　计	-7,704,943.98	-832,270.24

12. 资产处置收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	577,496.42	437,509.07	577,496.42
合 计	577,496.42	437,509.07	577,496.42

13. 营业外收入

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	4,038,772.96	6,469,427.52	4,038,772.96
无法支付款项	199,407.40	4,811,687.12	199,407.40
政府补助[注]	17,216.00	627,700.00	17,216.00
违约金收入		10,650,000.00	
其他收入	285,182.17	366,732.77	285,182.18
合　计	4,540,578.53	22,925,547.41	4,540,578.54

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

14. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	1,250,000.00	1,229,900.00	1,250,000.00
罚款支出	505,314.62	354,534.91	505,314.62
非流动资产毁损报废损失	102,411.76	179,454.38	102,411.76
其他	666,144.82	9,016.89	670,452.16
地方水利建设基金	80,413.49	147,497.10	
合　计	2,604,284.69	1,920,403.28	2,528,178.54

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	72,531,588.53	44,975,740.33
递延所得税费用	-1,341,354.94	-7,300,496.27
合　计	71,190,233.59	37,675,244.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	334,685,061.83	302,748,965.68
按母公司适用税率计算的所得税费用	50,202,759.27	45,412,344.85

子公司适用不同税率的影响	-2,038,799.97	-634,979.73
调整以前期间所得税的影响	-1,241,005.21	-933,592.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,896,708.03	8,154,416.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	21,456,829.46	10,692,991.07
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	15,142,032.08	1,540,332.77
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-18,228,290.07	-26,556,269.16
所得税费用	71,190,233.59	37,675,244.06

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
银行存款利息收入	14,903,378.20	13,376,432.89
收到的政府补助	25,161,598.25	7,602,020.98
收回不符合现金等价物定义的各类保证金及农民工预储资金	474,730,323.62	425,283,821.40
应收暂付款	9,442,005.28	17,705,284.56
其他	14,072,480.18	15,283,424.30
合　计	538,309,785.53	479,250,984.13

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付不符合现金等价物定义的各类保证金及农民工预储资金	595,472,467.37	474,732,679.68
经营性期间费用	333,741,182.05	362,451,643.05
其他	74,687,383.53	26,556,543.01
合　计	1,003,901,032.95	863,740,865.74

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数

收到工程项目投标保证金	330,000.00	1,670,000.00
收回工程项目履约保证金		2,065,800.00
收回期货保证金	1,100.00	
合　计	331,100.00	3,735,800.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付期货保证金		1,100.00
合　计		1,100.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收到方远建设集团股份有限公司借款	18,000,000.00	6,000,000.00
合　计	18,000,000.00	6,000,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
归还朱月娟借款		136,981.12
回购股份支付的现金	130,010,755.22	
支付方远建设集团股份有限公司利息	291,885.00	
合　计	130,302,640.22	136,981.12

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	263,494,828.23	265,073,721.62
加：资产减值准备	61,874,920.78	41,391,720.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	193,955,243.74	190,749,654.03

产折旧		
无形资产摊销	10,805,796.88	9,903,555.10
长期待摊费用摊销		
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)	-577,496.42	-437,509.07
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	102,411.76	179,454.38
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-525,525.00	
财务费用(收益以“－”号填列)	77,088,743.17	80,590,557.87
投资损失(收益以“－”号填列)	21,615,854.90	21,334,897.54
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,420,183.69	-7,300,496.27
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	78,828.75	
存货的减少(增加以“－”号填列)[注]	2,308,335,481.95	-455,084,927.77
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)[注]	-3,517,430,761.18	-451,638,824.35
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,027,113,027.88	625,432,941.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	444,511,171.75	320,194,744.95
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	832,303,830.72	691,480,686.02
减：现金的期初余额	691,480,686.02	715,459,194.96
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	140,823,144.70	-23,978,508.94

[注]因本期执行新收入准则，上期在存货列报的项目本期在合同资产列报，导致存货的减少和经营性应收项目的变动较大

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1）现金	832,303,830.72	691,480,686.02
其中：库存现金	48,185.66	28,471.28
可随时用于支付的银行存款	832,255,645.06	691,452,214.74
可随时用于支付的其他货币资金		
2）现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3）期末现金及现金等价物余额	832,303,830.72	691,480,686.02

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	757,692,460.83	668,329,017.00
其中：支付货款	757,692,460.83	654,763,017.00
支付固定资产等长期资产购置款		13,566,000.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

因流动性受限，本公司将银行承兑汇票保证金、保函保证金、期货保证金、结构性存款以及农民工预储账户资产列入不属于现金及现金等价物的货币资金。该等货币资金的期末数和期初数分别为 649,566,117.90 元和 476,919,518.59 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	649,566,117.90	保证金及结构性存款
交易性金融资产	80,525,525.00	票据担保
应收票据	61,384,609.80	借款和票据担保
应收款项融资	34,237,634.52	票据担保
存货	70,726,689.41	借款和票据担保
一年内到期的非流动资产	42,206,271.44	借款担保
长期应收款	228,101,656.56	借款担保

固定资产	139,331,177.75	借款和票据担保
无形资产	97,392,419.68	借款和票据担保
合　计	1,403,472,102.06	

2. 外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			449,495.86
其中：美元	68,889.31	6.5249	449,495.86
应收账款			945,735.12
其中：美元	144,942.47	6.5249	945,735.12
应付账款			8,056,713.62
其中：美元	599,760.00	6.5249	3,913,374.02
欧元	516,304.00	8.0250	4,143,339.60

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
低碳技术创新及产业化示范工程	17,197,167.00		3,000,000.00	14,197,167.00	其他收益	建办科〔2013〕25 号《住房城乡建设部办公厅关于做好建筑行业低碳技术创新及产业化示范工程项目实施工作的通知》，发改办高技〔2013〕1819 号《国家发张改革委办公厅关于煤炭、电力、建筑、建材行业低碳技术创新及产业化示范工程项目的复函》
年产 9 万吨新型建筑钢结构膜材项目补助资金	2,526,532.63		489,006.32	2,037,526.31	其他收益	大江东财政〔2017〕41 号《关于拨付 2016 年市工业与信息化发展财

						政专项资金的通知》
年产 10 万吨钢网架技改项目补助资金	1,875,525.00		110,325.00	1,765,200.00	其他收益	萧财企〔2017〕409 号《关于下达萧山区 2016 年度工业投资项目资助资金的通知》
年产 4.4 万吨超细旦抗菌功能性纤维技改项目补助资金	1,738,684.03		221,959.66	1,516,724.37	其他收益	大江东财政〔2018〕50 号《关于拨付 2017 年市工业与信息化发展财政专项资金的通知》
纺丝设备优化提升改造机器换人项目	1,405,844.21	761,600.00	247,167.26	1,920,276.95	其他收益	钱塘经科〔2019〕107 号《关于拨付 2018 年度杭州市工业与信息化项目扶持资金的通知》
大口径双面埋弧焊直缝管生产线项目扶持资金	646,843.33		94,659.96	552,183.37	其他收益	大口径双面埋弧焊直缝管生产线项目扶持资金
杭州市 2017 年工厂物联网和工业互联网补助资金	523,724.98		87,287.52	436,437.46	其他收益	萧财企〔2017〕663 号《关于下达杭州市 2017 年工厂物联网和工业互联网补助资金的通知》
新津县财政局重钢生产线技改扶持资金	166,960.00		83,480.04	83,479.96	其他收益	新津县财政局重钢生产线技改扶持资金
超高层、楼承板技术改造项目扶持资金	132,625.00		31,830.00	100,795.00	其他收益	超高层、楼承板技术改造项目扶持资金
萧山区第五批 10 蒸吨以下燃煤锅炉淘汰补助资金	93,000.00		15,500.00	77,500.00	其他收益	萧财企〔2018〕9 号《关于下达萧山区第五批 10 蒸吨以下燃煤锅炉淘汰补助资金的通知》
锅炉清洁化改造项目		6,864,400.00	433,425.25	6,430,974.75	其他收益	杭环发〔2016〕98 号《关于印发《杭州市燃煤锅（窑）炉清洁化改造专项补助资金管理办法》的通知》
燃煤锅炉淘汰改造项目		4,160,000.00		4,160,000.00	其他收益	钱塘经科〔2020〕25 号《关于下达第二批 10-35 蒸吨每小时燃煤锅炉淘汰改造专项补助资金的通知》
小　计	26,306,906.18	11,786,000.00	4,814,641.01	33,278,265.17		

2）收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
企业扶持资金	10,000,000.00	其他收益	临江高新区管理委员会函
四川新津工业园区管理委员会扶持资金	5,453,580.00	其他收益	新津县工业园区关于拨付扶持资金的函
2020 年失业保险稳岗返还	1,980,076.68	其他收益	杭人社发〔2020〕48 号《关于做好 2020 年失业保险稳岗返还工作的通知》
四川新津工业园区管理委员会研发经费扶持资金	1,207,600.00	其他收益	新津县促进民营经济高质量发展若干政策扶持资金
新冠肺炎疫情支持企业复工复产奖励	759,200.00	其他收益	衙委办〔2020〕5 号《中共衙前镇委员会办公室衙前镇人民政府办公室关于应对新冠肺炎疫情支持企业复工复产的意见》
2019 年杭州市工厂物联网项目补助资金	384,000.00	其他收益	萧财企〔2020〕55 号《关于下达 2019 年杭州市工厂物联网项目补助资金的通知》
杭州市加快制造业数字化改造行动计划（2019-2021）补助	384,000.00	其他收益	杭数字经济办〔2019〕1 号《关于印发杭州市加快制造业数字化改造行动计划（2019-2021）的通知》
2019 年萧山区省级科技进步奖奖励	318,280.00	其他收益	萧财企〔2020〕223 号《关于下达 2019 年萧山区省级科技进步奖奖励资金的通知》
科技创新创业财政补贴	300,000.00	其他收益	钱塘管发〔2019〕30 号《关于印发“1+4+X”政策体系文件的通知》
番禺区第五批科学技术经费	240,000.00	其他收益	番科工商信财〔2020〕5 号《关于下达 2020 年番禺区第五批科学技术经费的通知》
2019 年研发加计后补助资金	226,700.00	其他收益	关于拨付 2018 年企业研发投入后补助资金的通知
第二批杭州市优秀院士专家工作站资助	200,000.00	其他收益	杭科协〔2020〕13 号《杭州市财政局杭州市科学技术协会关于下达第二批杭州市优秀院士专家工作站资助经费的通知》
萧山区优秀院士工作站资助	200,000.00	其他收益	萧科协〔2019〕35 号《关于印发《杭州市萧山区院士专家工作站管理办法》的通知》
2019 年度亚运场馆建设立功竞赛奖励	200,000.00	其他收益	杭亚赛办〔2019〕3 号《关于 2019 年度亚运场馆建设立功竞赛活动结果的通报》
成都市就业保险服务管理局稳岗返还	196,474.57	其他收益	成人社发〔2020〕5 号《关于印发应对疫情稳定就业有关政策实施细则的通知》
广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育补助	160,000.00	其他收益	穗府办函〔2015〕127 号《广州市人民政府办公厅关于印发广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育行动方案的通知》
新冠肺炎专项补助	123,000.00	其他收益	萧政办发〔2020〕3 号《关于加快兑现应对新冠病毒肺炎疫情支持企业复工复产相关扶持政策的通知》
新津县人力资源和社会保障局企业结构调整专项奖补	103,013.00	其他收益	新津区 2020 年工业企业结构调整专项奖补资金发放通知

2020 年杭州市技能大师工作室奖励	100,000.00	其他收益	杭人社发〔2020〕96 号《关于公布 2020 年杭州市技能大师工作室评估结果的通知》
萧山区“稳增长稳动能”攻坚战专项行动方案补助	100,000.00	其他收益	萧山区“稳增长稳动能”攻坚战专项行动方案
企业复工复产保障企业用工补贴	99,000.00	其他收益	钱塘社发〔2020〕13 号《招聘补助杭州钱塘新区关于支持企业复工复产保障用工的实施细则》
企业以工代训补贴	95,000.00	其他收益	杭人社发〔2020〕94 号《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》
2020 年度市“131”人才培养人选资助	85,000.00	其他收益	萧人社〔2020〕65 号《关于核拨 2020 年度市“131”人才培养人选资助经费的通知》
新型框架钢结构体系建筑产业化技术与示范项目奖励	66,000.00	其他收益	国科议程办字〔2017〕14 号《关于国家重点研发计划“绿色建筑及建筑工业化”重点专项 2017 年度项目立项通知》
2018 年浙江省技能大师工作室考核奖	50,000.00	其他收益	浙人社函〔2018〕129 号《关于公布 2018 年浙江省技能大师工作室及考核评估结果的通知》
2019 年度浙江省“百千万”高技能领军人才培养工程奖励	50,000.00	其他收益	浙人社函〔2019〕125 号《浙江省人力资源和社会保障厅关于发布 2019 年度浙江省“百千万”高技能领军人才培养工程人员名单的通知》
统筹解决返工人员过渡性住宿补助	35,400.00	其他收益	统筹解决返工人员过渡性住宿政策
残疾人就业创业补贴	32,160.00	其他收益	杭残联〔2018〕94 号《关于进一步落实残疾人就业创业补贴制度的通知》
2019 年度杭州市萧山区技师工作室运行经费	30,000.00	其他收益	萧人社〔2020〕39 号《关于下拨 2019 年度杭州市萧山区技师工作室运行经费补贴的通知》
成都市新津区应急管理局企业安全生产标准化达标资金	30,000.00	其他收益	新经科发〔2017〕71 号《关于对全县安全生产标准化建设达标生产经营单位给予奖励的实施意见》
萧山区小微企业与个体工商户“两直”补助	20,000.00	其他收益	萧山区小微企业与个体工商户“两直”补助政策
人力资源与社保保障局就业见习补贴	17,088.00	其他收益	新人社发〔2019〕94 号《关于认定成都东南钢结构有限公司为新津县高校毕业生（青年）就业见习基地的通知》
专利示范企业资助及 2019 年省级专利补助资金	16,060.00	其他收益	萧财企〔2019〕449 号《关于下达萧山区 2018 年新认定省级专利示范企业资助及 2019 年省级专利补助资金的通知》
新冠肺炎防疫物资专项补贴	81,450.00	其他收益	新冠肺炎防疫物资专项补贴
中共新津县委员会组织部两新党组织党费返还	9,440.00	营业外收入	新组发〔2015〕66 号《关于进一步加强非公有制企业党建工作经费保障的通知》
2020 年第四批杭州市科技发展专项资金	8,200.00	其他收益	杭财教〔2020〕36 号《关于下达 2020 年第四批杭州市科技发展专项资金的通知》
党费经费返还	7,776.00	营业外收入	下委组〔2016〕26 号《关于加强两新组织党建工作经费使用管理的通知》

2020 年度第二批高技能人才培训资助	3,200.00	其他收益	萧人社〔2020〕75 号《关于下拨 2020 年度第二批高技能人才培训资助经费及政府资助经费的通知》
新津县市场监督管理局 2019 县级专利资助资金	2,700.00	其他收益	新津县 2019 年专利授权资助资金申请表
新津县人力资源和社会保障局失业动态监测费	1,200.00	其他收益	新津县就业服务管理局关于进一步做好失业动态监测工作的通知
小计	23,375,598.25		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 28,190,239.26 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州东南供应链管理有限公司	投资设立	2020 年 1 月 9 日	700,000.00	100.00%

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
天津东南公司	天津	天津	建筑业	100.00		投资设立
成都东南公司	新津	新津	建筑业	100.00		投资设立
广州五羊公司	广州	广州	建筑业	100.00		非同一控制下企业合并
浙江东南公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
东南新材料公司	杭州	杭州	制造业	100.00		投资设立
东南国际公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
昌鼎园林公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
东南劳务公司	杭州	杭州	服务业	100.00		投资设立
东南绿建公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
东南凯盛公司	雄安新区	雄安新区	建筑业	90.00		投资设立

台州东南公司	台州	台州	建筑业	55.00		投资设立
东南钢制品公司	杭州	杭州	制造业	100.00		投资设立
东南销售公司	杭州	杭州	商贸业	100.00		投资设立
磐安东南公司	金华	金华	建筑业	90.00		投资设立
萧山设计公司	杭州	杭州	设计业	100.00		非同一控制下企业合并
白石会展公司	杭州	杭州	建筑业	51.00		投资设立
东南供应链公司	杭州	杭州	商贸业		100.00	投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
台州东南公司	45%	-6,523,702.23		32,455,555.17
磐安东南公司	10%	-2,893.40		7,962,591.59
白石会展公司	49%	-942,995.55		438,097,004.45

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台州东南公司	81,584,994.34	302,964,033.83	384,549,028.17	163,194,183.32	149,231,388.92	312,425,572.24
磐安东南公司	7,828,316.01	140,975,354.09	148,803,670.10	11,594,668.40	57,583,085.79	69,177,754.19
白石会展公司	4,877,967.72	889,953,079.08	894,831,046.80	755,527.52		755,527.52

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台州东南公司	34,720,428.44	122,553,485.50	157,273,913.94	20,578,480.83	50,074,861.12	70,653,341.95
磐安东南公司	79,155,175.15	31,674.87	79,186,850.02	11,000.00		11,000.00
白石会展公司		166,884,170.00	166,884,170.00	416,170.00		416,170.00

(2) 损益和现金流量情况

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

台州东南公司		-14,497,116.06	-14,497,116.06	-163,190,347.33
磐安东南公司		-28,934.11	-28,934.11	-64,136,338.63
白石会展公司		-1,924,480.72	-1,924,480.72	-1,869,525.82

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
台州东南公司		-5,606,736.21	-5,606,736.21	-113,246,760.66
磐安东南公司		-135,149.98	-135,149.98	-71,980,487.81

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	杭州	杭州	建筑业	21.70		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司
流动资产	459,640,259.90	929,514,193.48
非流动资产	3,643,669,669.79	1,835,826,012.60
资产合计	4,103,309,929.69	2,765,340,206.08
流动负债	929,570,291.14	26,098,225.82
非流动负债	1,841,620,019.63	1,403,320,056.44
负债合计	2,771,190,310.77	1,429,418,282.26
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	1,332,119,618.92	1,335,921,923.82
按持股比例计算的净资产份额	289,069,957.31	289,895,057.47
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		

对联营企业权益投资的账面价值	289,069,957.31	289,895,057.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	142,441,537.61	48,222,287.76
净利润	-3,802,304.89	-46,405,528.98
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,802,304.89	-46,405,528.98
本期收到的来自联营企业的股利		

3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业	西藏东南绿建科技有限公司	西藏东南绿建科技有限公司
投资账面价值合计	118,272.26	-538,363.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	656,636.13	-938,421.21
其他综合收益		
综合收益总额	656,636.13	-938,421.21

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1）债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4、五（一）5、五（一）6、五（一）8、五（一）9、五（一）10、五（一）14、五（一）15 及五（一）16 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较

低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 34.22%(2019 年 12 月 31 日：33.63%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,545,660,960.13	2,684,345,473.41	2,347,112,831.88	147,826,610.17	189,406,031.36
应付票据	1,803,274,239.77	1,803,274,239.77	1,803,274,239.77		
应付账款	3,428,482,246.02	3,428,482,246.02	3,428,482,246.02		
其他应付款	195,918,607.68	195,918,607.68	195,918,607.68		
其他流动负债	54,054,319.65	54,054,319.65	54,054,319.65		
小　计	8,027,390,373.25	8,166,074,886.53	7,828,842,245.00	147,826,610.17	189,406,031.36

(续上表)

项　目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	1,962,098,753.43	2,022,668,942.16	2,004,494,567.51	16,098,203.82	2,076,170.83
应付票据	1,218,306,184.04	1,218,306,184.04	1,218,306,184.04		
应付账款	3,242,762,296.83	3,242,762,296.83	3,242,762,296.83		
其他应付款	170,288,701.56	170,288,701.56	170,288,701.56		
其他流动负债	26,601,539.07	26,601,539.07	26,601,539.07		
小　计	6,620,057,474.93	6,680,627,663.66	6,662,453,289.01	16,098,203.82	2,076,170.83

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,545,660,960.13元(2019年12月31日：人民币1,962,098,753.43元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

1. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				

1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		80,525,525.00		80,525,525.00
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				
债务工具投资		80,525,525.00		80,525,525.00
2. 应收款项融资			133,861,912.04	133,861,912.04

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

对于持有的交易性金融资产，以正常报价间隔期间可观察的收益率测算的价值作为持续和非持续第二层次公允价值项目市价确定的依据。

（三）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

对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江东南网架集团有限公司	浙江杭州	制造业	12,000 万元	37.65	37.65

本公司的母公司情况的说明

本公司母公司直接持有本公司 30.41%的股份，通过杭州浩天物业管理有限公司间接持有公司 7.24%的股份，合计对本公司的持股比例为 37.65%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭明明	公司实际控制人
王丽芳	公司实际控制人配偶
浙江东南新材科技有限公司	受公司实际控制人亲属控制
杭州亚马逊置业有限公司	受公司实际控制人亲属控制

杭州萧山东南科创园管理有限公司	同受控股股东控制
浙江萧山医院	同受控股股东控制
杭州浩天物业管理有限公司	同受控股股东控制
杭州东昊实业投资集团有限公司	受公司实际控制人亲属控制

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江东南网架集团有限公司	原材料	1,532,056,167.96	1,419,500,976.01
浙江东南新材科技有限公司	原材料	5,727,977.61	6,363,749.08
杭州东昊实业投资集团有限公司	原材料	2,106,770.98	
杭州浩天物业管理有限公司	物业水电宽带服务费	90,058.88	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州亚马逊置业有限公司	钢结构建造及绿化工程	21,522,354.12	
浙江萧山医院	钢结构建及绿化工程	716,241.59	860,000.00
浙江东南新材科技有限公司	钢结构建造		147,367.04

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
浙江东南网架集团有限公司	办公用房	44,036.70	43,636.36

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
杭州萧山东南科创园管理有限公司	办公用房	339,563.31	287,814.22
浙江东南新材科技有限公司	厂房	801,543.79	1,211,845.47
浙江东南新材科技有限公司	土地	33,027.48	

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江东南网架集团有限公司	213,309.73	2018/10/24	2024/12/30	否
浙江东南网架集团有限公司、郭明明	31,180.44	2020/7/3	2021/9/30	否
浙江东南网架集团有限公司、杭州东昊实业投资集团有限公司	15,500.00	2020/2/27	2021/2/27	否
浙江东南网架集团有限公司、浙江东南新材料科技有限公司	26,805.56	2020/9/1	2021/11/25	否
本公司与浙江东南网架集团有限公司[注 1]	6,000.00	2020/11/12	2021/11/5	否
本公司与浙江东南网架集团有限公司[注 2]	14,000.00	2020/12/30	2021/12/31	否
本公司与浙江东南网架集团有限公司[注 3]	6,240.00	2020/6/23	2021/6/19	否
浙江东南网架集团有限公司和郭明明、王丽芳夫妇	283.43	2020/12/30	2021/12/31	否

[注 1]公司自有房产、土地抵押

[注 2]公司应收账款质押

[注 3]公司自有房产、土地抵押、公司应收账款质押

4. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	522.54 万元	542.65 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州亚马逊置业有限公司	10,589,999.87	529,499.99	1,995,944.00	299,391.60
	浙江萧山医院	1,235,421.00	155,511.05	937,400.00	46,870.00
小　计		11,825,420.87	685,011.04	2,933,344.00	346,261.60
预付款项					
	浙江东南新材科技有限公司	105,475.79		2,776,178.37	
	杭州东昊实业投资集团有限	1,031,952.72			

	公司				
小　计		1,137,428.51		2,776,178.37	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	浙江东南网架集团有限公司	10,730,529.68	187,123,974.74
小　计		10,730,529.68	187,123,974.74

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已提起诉讼，法院已受理，但尚未判决的未决诉讼涉及的应收账款账面余额为 174,629,004.94 元，预计对公司财务状况和经营成果不会发生重大影响。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部及产品分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项　目	境内	境外	合　计
主营业务收入	8,753,972,178.91	25,217,548.95	8,779,189,727.86
主营业务成本	7,781,416,350.80	24,737,971.44	7,806,154,322.24
资产总额	13,650,090,612.56		13,650,090,612.56
负债总额	8,795,734,991.88		8,795,734,991.88

产品分部

项　目	空间钢结构	重钢结构	轻钢结构
主营业务收入	2,806,830,238.82	2,496,091,331.30	734,839,840.11
主营业务成本	2,323,493,288.13	2,141,853,642.01	638,231,599.68
资产总额	4,732,264,126.05	4,208,364,046.78	1,238,926,446.51
负债总额	2,875,669,030.99	2,557,309,109.99	752,862,122.45

续上表

项　目	总承包	POY	其他
主营业务收入	671,490,632.76	2,041,543,629.18	28,394,055.69
主营业务成本	583,059,557.66	2,095,571,438.84	23,944,795.92
资产总额	1,327,812,102.61	2,100,403,451.88	42,320,438.73
负债总额	824,181,236.62	1,760,303,800.89	25,409,690.94

续上表

项　目	合　计
主营业务收入	8,779,189,727.86
主营业务成本	7,806,154,322.24
资产总额	13,650,090,612.56
负债总额	8,795,734,991.88

(二)　其他

公司副总经理蒋建萍于 2019 年 11 月 23 日被青岛市李沧区监察委员会采取留置措施，2020 年 3 月 20 日被青岛市李沧区人民检察院采取刑事强制措施，公司未对相关重大事项及进展情况进行披露。上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条、第三十条、第三十二条以及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2017 年修订）》第十四条、第三十七条的规定。中国证券监督管理委员会浙江证监局于 2020 年 8 月 20 日出具《关于对浙江东南网架股份有限公司采取责令改正措施的决定》（行政监管措施决定书〔2020〕73 号）及《关于对郭明明、徐春祥、蒋建华采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书〔2020〕72 号），决定对公司采取责令改正的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。

十三、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	27,498,167.66

根据 2021 年 2 月 23 日第七届董事会第八次会议通过的 2020 年利润分配预案，以 1,034,402,200 股扣除公司回购专户上已回购股份（159,515,46 股）后的总股本 1,018,450,654 作为股本基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.27 元（含税），共计分配股利 27,498,167.66 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,767,202,770.31	100.00	662,555,279.87	17.59	3,104,647,490.44
合　计	3,767,202,770.31	100.00	662,555,279.87	17.59	3,104,647,490.44

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,822,014,148.27	100.00	633,578,785.64	16.58	3,188,435,362.63
合　计	3,822,014,148.27	100.00	633,578,785.64	16.58	3,188,435,362.63

2)采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,621,446,937.29	131,072,346.86	5.00
1-2 年	382,291,825.51	57,343,773.83	15.00

2-3 年	248,353,978.13	86,923,892.34	35.00
3-4 年	182,513,656.37	91,256,828.19	50.00
4-5 年	183,189,671.83	146,551,737.47	80.00
5 年以上	149,406,701.18	149,406,701.18	100.00
小　计	3,767,202,770.31	662,555,279.87	17.59

(2) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	633,578,785.64	28,437,822.91	538,671.32					662,555,279.87
小　计	633,578,785.64	28,437,822.91	538,671.32					662,555,279.87

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国建筑第八工程局有限公司	701,896,270.82	18.63	44,388,493.81
浙江东南钢制品有限公司	445,409,986.96	11.82	22,270,499.35
浙江东南绿建集成科技有限公司	142,747,191.40	3.79	7,137,359.57
中建三局集团有限公司	127,599,701.50	3.39	19,572,946.21
中建八局第二建设有限公司	108,256,674.22	2.87	21,014,709.28
小 计	1,525,909,824.90	40.50	114,384,008.22

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	152,566,735.36	100.00	35,422,683.61	23.22	117,144,051.75

合　计	152,566,735.36	100.00	35,422,683.61	23.22	117,144,051.75

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	81,715,704.80	100.00	24,613,284.24	30.12	57,102,420.56
合　计	81,715,704.80	100.00	24,613,284.24	30.12	57,102,420.56

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金保证金组合	143,044,760.59	31,297,029.00	21.88
个人备用金组合	1,937,549.07	107,540.86	5.55
应收暂付款组合	7,584,425.70	4,018,113.75	52.98
小　计	152,566,735.36	35,422,683.61	23.22

(2) 账龄情况

账　龄	期末账面余额
1 年以内	86,034,748.05
1-2 年	19,381,233.37
2-3 年	8,636,411.79
3-4 年	24,194,642.37
4-5 年	6,130,019.50
5 年以上	8,189,680.28
合　计	152,566,735.36

(3) 坏账准备变动情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	24,613,284.24			24,613,284.24
期初数在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,496,012.03		14,494,311.40	10,998,299.37
本期收回				
本期转回				
本期核销	188,900.00			188,900.00
其他变动				
期末数	20,928,372.21		14,494,311.40	35,422,683.61

(4) 本期实际核销其他应收款 188,900.00 元

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	143,044,760.59	72,386,319.61
个人备用金	1,937,549.07	2,638,148.47
应收暂付款	7,584,425.70	6,691,236.72
合　计	152,566,735.36	81,715,704.80

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司	押金保证金	70,674,040.00	1 年以内	46.32	3,533,702.00
	押金保证金	1,743,000.00	1-2 年	1.14	261,450.00
杭州市萧山区区级机关事业单位会计结算中心	押金保证金	12,141,956.07	1-2 年	7.96	1,821,293.41
江西江铃集团轻型汽车有限公司	押金保证金	10,700,000.00	3-4 年	7.01	5,350,000.00
中国建筑第八工程局有限公司	押金保证金	120,000.00	1 年以内	0.08	6,000.00
	押金保证金	5,800,000.00	2-3 年	3.80	2,030,000.00
宁波市建设集团股份有限公司	押金保证金	4,390,467.00	3-4 年	2.88	2,195,233.50
小　计		105,569,463.07		69.20	15,197,678.91

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,925,767,418.78		1,925,767,418.78	1,444,534,602.22		1,444,534,602.22
对联营、合营企业投资	289,188,229.57		289,188,229.57	289,356,693.60		289,356,693.60
合　计	2,214,955,648.35		2,214,955,648.35	1,733,891,295.82		1,733,891,295.82

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州五羊公司	74,204,988.27			74,204,988.27		
天津东南公司	183,969,940.68	21,418,989.83		205,388,930.51		
东南劳务公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江东南公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
成都东南公司	125,000,000.00			125,000,000.00		
东南新材料公司	539,682,500.00			539,682,500.00		
东南国际公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
昌鼎园林公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
台州东南公司	51,370,000.00			51,370,000.00		
东南绿建公司	96,000,000.00	84,000,000.00		180,000,000.00		
东南销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
东南钢制品公司	46,247,493.27	3,752,506.73		50,000,000.00		
磐安东南公司	71,811,000.00			71,811,000.00		
萧山设计公司	4,550,000.00			4,550,000.00		
白石会展公司	84,898,680.00	372,061,320.00		456,960,000.00		
小　计	1,444,534,602.22	481,232,816.56		1,925,767,418.78		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	289,895,057.47			-825,100.16	
西藏东南绿建科技有限公司	-538,363.87			656,636.13	
雄鹰东南装配式建筑科技股份有限公司[注 1]					
杭州大雅智堂信息系统有限公司[注 2]					
合　计	289,356,693.60			-168,464.03	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司					289,069,957.31	
西藏东南绿建科技有限公司					118,272.26	
雄鹰东南装配式建筑科技股份有限公司[注 1]						
杭州大雅智堂信息系统有限公司[注 2]						
合　计					289,188,229.57	

[注 1]本公司与汪晓明、王维扬、王建雄于 2020 年 8 月 8 日共同出资设立雄鹰东南装配式建筑科技股份有限公司，该公司注册资本 10,000 万元，本公司占比 30%，截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未出资

[注 2]本公司与王梅华、朱峭梅于 2020 年 9 月 23 日共同出资设立杭州大雅智堂信息系统有限公司，该公司注册资本 200 万元，本公司占比 40%，截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未出资

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1)明细情况

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	5,454,636,621.24	4,758,664,107.96	4,789,421,026.17	4,290,871,638.34
其他业务收入	500,387,500.49	466,735,466.29	636,699,269.89	620,278,594.16
合　计	5,955,024,121.73	5,225,399,574.25	5,426,120,296.06	4,911,150,232.50

(2)收入按主要类别的分解信息

报告分部	钢结构	总承包	其他	小 计
收入确认时间				
商品（在某一时点转让）				
服务（在某一时段内提供）	4,763,188,917.06	677,620,773.77	13,826,930.41	5,454,636,621.24
小　计	4,763,188,917.06	677,620,773.77	13,826,930.41	5,454,636,621.24

(3) 履约义务

公司建筑业务在提供服务时履行履约义务，公司结算一般按照提供服务的进度结算。

(4) 分摊至剩余履约义务的交易价格

截至 2020 年 12 月 31 日，公司工程承包业务尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与相应工程承包合同的进度相关，并将于相应工程承包合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

2. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
直接投入	140,801,415.22	121,497,610.97
职工薪酬	38,936,228.56	44,952,344.84
咨询费	2,779,842.43	6,356,974.01
折旧摊销	4,977,452.72	5,014,395.88
差旅费	1,599,100.37	4,230,959.54
设备调试费	1,688,500.00	2,547,849.05

其他	490,685.74	922,893.79
合　计	191,273,225.04	185,523,028.08

3. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-168,464.03	-11,008,421.00
处置长期股权投资产生的投资收益		1,670,264.83
金融工具持有期间的投资收益	1,905,555.56	
其中：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	1,905,555.56	
票据贴现利息支出	-9,606,493.57	-5,904,596.11
资金拆借利息收入	33,927,319.47	43,104,575.33
合　计	26,057,917.43	27,861,823.05

十五、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	475,084.66	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	28,190,239.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,488,912.81	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,198,968.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	33,353,204.97	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	3,205,167.15	
少数股东权益影响额(税后)	8,065.08	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	30,139,972.74	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.24	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.54	0.23	0.23

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	270,812,506.63
非经常性损益	B	30,139,972.74
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	240,672,533.89
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,262,328,924.49
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	27,928,859.40
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	9
5 月回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	30,572,726.96
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	7
6 月回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G3	27,406,818.96
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	6
10 月回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G4	22,039,066.25
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H4	2
12 月回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G5	49,992,143.05
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H5	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	4,341,577,855.34
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.24%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.54%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	270,812,506.63
非经常性损益	B	30,139,972.74
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	240,672,533.89
期初股份总数	D	1,034,402,200.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
5月回购减少股份数	H1	2,970,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	7
6月回购减少股份数	H2	3,334,900.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	6
10月回购减少股份数	H3	2,897,845.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I3	2
12月回购减少股份数	H4	6,748,801.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I4	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	1,030,519,275.83
基本每股收益	M=A/L	0.26
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.23

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江东南网架股份有限公司

二〇二一年二月二十三日

统一社会信用代码

91330000579342121 3 (1/3)

营业执照

（副本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　胡少先

经营范围　审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期　2011 年 07 月 18 日

合伙期限　2011 年 07 月 18 日 至 长期

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

登记机关

2020 年 03 月 13 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

9-1-196

证书序号：000390

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人（特殊普通合伙）：胡少先

与原件一致

证书号：44

发证时间：二〇〇九年十一月八日

证书有效期至：二〇二一年十一月八日

6-1-200



会计师事务所

执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25 号

批准执业日期：1998 年 11 月 21 日设立，2011 年 6 月 28 日转制

证书序号：0007666

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：330000011792
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2008 年 03 月 30 日
Date of Issuance

年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d

浙江东南网架股份有限公司

2021 年度审计报告

财务报表审计报告

报告防伪编码：268588581114

被审计单位名称：浙江东南网架股份有限公司

报 告 属 期：2021年01月01日－2021年12月31日

报 告 文 号：天健审〔2022〕2108号

签字注册会计师：金闻

注 师 编 号：330000011792

签字注册会计师：何思超

注 师 编 号：330000015494

事 务 所 名 称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话：0571-89722900

事 务 所 地 址：浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址： http://www.zicpa.org.cn/
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目　　录

一、审计报告…… 第 1—5 页

二、财务报表…… 第 6—13 页

（一）合并资产负债表…… 第 6 页

（二）母公司资产负债表…… 第 7 页

（三）合并利润表…… 第 8 页

（四）母公司利润表…… 第 9 页

（五）合并现金流量表……第 10 页

（六）母公司现金流量表……第 11 页

（七）合并所有者权益变动表……第 12 页

（八）母公司所有者权益变动表……第 13 页

三、财务报表附注…… 第 14—105 页

审 计 报 告

天健审〔2022〕2108 号

浙江东南网架股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江东南网架股份有限公司（以下简称东南网架公司）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，公允反映了东南网架公司 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。

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，我们独立于东南网架公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

诚信 公正 务实 专业

地址：杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
Add: Block B, China Resources Building,
1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

对这些事项单独发表意见。

（一）建造合同收入确认

1. 事项描述

如东南网架公司财务报表附注三（二十三）、附注五（二）1 及附注十三所述，东南网架公司收入主要来自于根据履约进度在一段时间内确认的建造合同。公司按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本。东南网架公司管理层（以下简称管理层）需要在初始时对建造合同总收入和总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，同时营业收入是公司关键业绩指标之一，对于财务报表具有重要性。因此，我们将收入的确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们于审计期间执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价管理层对建造合同进行预算编制和收入确认的相关的内部控制制度的设计和运行有效性；

（2）选取建造合同样本，检查管理层预计总工作量、总收入成本所依据的建造合同或工程结算单及预算成本资料，并对合同总价、付款方式等合同条款及预算成本进行审阅；

（3）选取建造合同样本，检查完工进度单上公司、监理方、业主或项目经理等各方签章，并根据进度单中列示的工作量情况重新计算了履约进度；

（4）选取重大的建造合同项目，对工程形象进度进行现场查看；

（5）对主要合同的毛利率进行了实质性分析程序。

（二）应收账款的坏账准备

1. 事项描述

如东南网架公司合并财务报表附注五（一）4 所述，截至 2021 年 12 月 31 日东南网架应收账款余额 471,653.99 万元，坏账准备金额 86,469.71 万元，账面价值 385,184.28 万元，占合并财务报表期末资产总额的 22.46%。如合并财务报

表附注三（十）所述，东南网架公司对应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，而实际情况有可能与预期存在差异。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

2. 审计应对

我们于审计期间执行的审计程序主要包括：

（1）了解与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性；

（2）对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，并抽样复核了账龄等关键信息；

（3）对应收账款进行了函证，确认双方就应收账款的金额等已达成一致意见；

（4）对未回函应收账款进行替代测试，并抽样检查了期后回款情况。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估东南网架公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

东南网架公司治理层（以下简称治理层）负责监督东南网架公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对东南网架公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披

露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东南网架公司不能持续经营。

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

（六）就东南网架公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二二年四月八日

合并资产负债表

2021年12月31日

会合01表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益（或股东权益）	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,681,260,013.79	1,481,869,948.62	短期借款	23	2,869,047,448.85	2,287,773,915.98
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	50,840,000.00	80,525,525.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	48,911,176.20	160,422,485.88	应付票据	24	2,218,229,347.47	1,803,274,239.77
应收账款	4	3,851,842,828.07	3,153,165,691.59	应付账款	25	4,136,422,842.64	3,428,482,246.02
应收款项融资	5	54,512,297.75	133,861,912.04	预收款项	26	246,819.60	
预付款项	6	148,739,923.55	65,436,938.11	合同负债	27	402,270,255.98	464,098,000.43
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	7	122,639,955.53	135,160,676.99	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	28	95,728,025.92	89,022,952.03
存货	8	1,707,827,516.05	1,431,278,533.32	应交税费	29	98,808,734.13	181,866,572.25
合同资产	9	4,114,519,778.78	2,917,922,600.24	其他应付款	30	197,281,870.06	195,918,607.68
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产	10	39,305,113.94	79,352,312.91	应付分保账款			
其他流动资产	11	155,331,397.39	67,025,460.74	持有待售负债			
流动资产合计		12,975,730,001.05	9,706,022,085.44	一年内到期的非流动负债	31	35,492,907.82	1,000,000.00
				其他流动负债	32	81,607,968.79	54,054,319.65
				流动负债合计		10,135,136,221.26	8,505,490,853.81
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	33	460,019,377.11	256,887,044.15
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债	34	1,567,664.00	
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
非流动资产：				预计负债			
发放贷款和垫款				递延收益	35	57,461,406.94	33,278,265.17
债权投资				递延所得税负债	21	165,029.17	78,828.75
其他债权投资				其他非流动负债			
长期应收款			295,139,977.23	非流动负债合计		519,213,477.22	290,244,138.07
长期股权投资	12	302,442,539.58	289,188,229.57	负债合计		10,654,349,698.48	8,795,734,991.88
其他权益工具投资	13	10,000,001.00	10,000,001.00	所有者权益（或股东权益）：			
其他非流动金融资产				实收资本（或股本）	36	1,165,549,740.00	1,034,402,200.00
投资性房地产	14	19,947,987.77	21,025,198.01	其他权益工具			
固定资产	15	1,883,257,385.48	1,655,424,235.92	其中：优先股			
在建工程	16	87,170,716.21	270,884,936.74	永续债			
生产性生物资产				资本公积	37	3,130,974,576.77	2,085,968,875.04
油气资产				减：库存股	38	130,010,755.22	130,010,755.22
使用权资产	17	2,035,249.53		其他综合收益			
无形资产	18	1,207,659,263.26	1,174,187,923.67	专项储备	39		
开发支出				盈余公积	40	167,111,260.71	136,404,096.03
商誉	19	393,470.50	393,470.50	一般风险准备			
长期待摊费用	20	425,688.07		未分配利润	41	1,683,117,744.00	1,248,437,400.65
递延所得税资产	21	148,980,867.58	128,467,645.86	归属于母公司所有者权益合计		6,016,742,566.26	4,375,201,816.50
其他非流动资产	22	512,608,243.24	99,356,908.62	少数股东权益		479,559,148.53	479,153,804.18
非流动资产合计		4,174,921,412.22	3,944,068,527.12	所有者权益合计		6,496,301,714.79	4,854,355,620.68
资产总计		17,150,651,413.27	13,650,090,612.56	负债和所有者权益总计		17,150,651,413.27	13,650,090,612.56

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2021年12月31日

会企01表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		2,121,329,847.16	829,008,153.23	短期借款		2,003,704,053.00	1,823,813,153.28
交易性金融资产			30,525,525.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		23,356,176.20	76,044,878.04	应付票据		1,815,453,606.25	907,362,090.34
应收账款	1	3,415,250,988.09	3,104,647,490.44	应付账款		3,843,364,634.60	3,239,268,396.51
应收款项融资		17,824,488.50	49,066,501.21	预收款项			
预付款项		341,358,031.25	10,269,245.42	合同负债		255,347,676.31	295,830,543.09
其他应收款	2	106,641,616.45	117,144,051.75	应付职工薪酬		18,590,146.25	18,379,733.72
存货		170,080,367.27	138,287,027.91	应交税费		62,742,996.25	134,187,352.80
合同资产		3,563,626,759.32	2,484,003,512.47	其他应付款		255,452,440.33	188,438,569.23
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产			33,653,108.86	一年内到期的非流动负债			
其他流动资产		70,498,589.64	389,697.15	其他流动负债		4,521,375.81	10,567,823.33
流动资产合计		9,829,966,863.88	6,873,039,191.48	流动负债合计		8,259,176,928.80	6,617,847,662.30
				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			
非流动资产：				长期应付款			
债权投资				长期应付职工薪酬			
其他债权投资				预计负债			
长期应收款		1,044,429,244.48	1,029,588,807.64	递延收益		13,263,191.94	16,476,304.46
长期股权投资	3	2,281,161,526.29	2,214,955,648.35	递延所得税负债		39,029.17	78,828.75
其他权益工具投资		10,000,001.00	10,000,001.00	其他非流动负债			
其他非流动金融资产				非流动负债合计		13,302,221.11	16,555,133.21
投资性房地产		164,932,987.98	169,760,170.86	负债合计		8,272,479,149.91	6,634,402,795.51
固定资产		184,965,646.19	182,742,584.00	所有者权益(或股东权益)：			
在建工程		6,377,788.00	8,830,188.02	实收资本(或股本)		1,165,549,740.00	1,034,402,200.00
生产性生物资产				其他权益工具			
油气资产				其中：优先股			
使用权资产				永续债			
无形资产		12,787,345.33	12,139,265.00	资本公积		3,139,329,085.40	2,091,939,981.01
开发支出				减：库存股		130,010,755.22	130,010,755.22
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		113,164,271.01	103,235,373.78	盈余公积		167,111,260.71	136,404,096.03
其他非流动资产		136,875,539.72	84,183,505.87	未分配利润		1,170,202,733.08	921,336,418.67
非流动资产合计		3,954,694,350.00	3,815,435,544.52	所有者权益合计		5,512,182,063.97	4,054,071,940.49
资产总计		13,784,661,213.88	10,688,474,736.00	负债和所有者权益总计		13,784,661,213.88	10,688,474,736.00

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2021年度

会合02表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		11,287,107,272.03	9,256,289,931.66
其中：营业收入	1	11,287,107,272.03	9,256,289,931.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,616,911,588.00	8,869,423,265.11
其中：营业成本	1	9,789,924,958.75	8,181,908,786.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	27,235,039.26	26,982,496.58
销售费用	3	35,416,451.40	34,159,640.21
管理费用	4	272,965,806.37	225,046,599.56
研发费用	5	402,578,878.21	329,806,565.92
财务费用	6	88,790,454.01	71,519,175.97
其中：利息费用		129,548,745.72	81,711,745.51
利息收入		12,918,055.53	14,903,378.20
加：其他收益	7	16,558,338.77	28,269,855.69
投资收益（损失以“-”号填列）	8	3,961,059.19	-21,615,854.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,108,377.94	-168,464.03
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）	9	840,000.00	525,525.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-113,069,980.81	-54,169,976.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-23,002,632.62	-7,704,943.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-40,268.43	577,496.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		555,442,200.13	332,748,767.98
加：营业外收入	13	9,221,020.45	4,540,578.53
减：营业外支出	14	5,449,080.05	2,604,284.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		559,214,140.53	334,685,061.82
减：所得税费用	15	63,707,625.03	71,190,233.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		495,506,515.50	263,494,828.23
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		495,506,515.50	263,494,828.23
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		492,885,675.69	270,812,506.63
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,620,839.81	-7,317,678.40
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		495,506,515.50	263,494,828.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		492,885,675.69	270,812,506.63
归属于少数股东的综合收益总额		2,620,839.81	-7,317,678.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.48	0.26
（二）稀释每股收益		0.48	0.26

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2021年度

会企02表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	6,307,914,872.03	5,955,024,121.73
减：营业成本	1	5,485,930,708.83	5,225,399,574.25
税金及附加		7,413,417.33	6,795,381.27
销售费用		17,362,564.09	20,228,063.64
管理费用		132,215,640.33	123,802,834.91
研发费用	2	209,499,010.69	191,273,225.04
财务费用		88,473,477.91	54,512,096.34
其中：利息费用		98,660,014.02	58,358,030.43
利息收入		6,009,239.00	5,743,011.27
加：其他收益		8,374,164.37	6,397,820.56
投资收益（损失以“-”号填列）	3	45,504,431.74	26,057,917.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,108,377.94	-168,464.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			525,525.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-64,764,363.03	-33,609,150.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,608,447.16	-3,740,064.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		113,858.93	548,746.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		347,639,697.70	329,193,740.92
加：营业外收入		7,815,317.53	4,138,213.31
减：营业外支出		3,876,907.07	1,918,545.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		351,578,108.16	331,413,408.79
减：所得税费用		44,506,461.41	49,262,143.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		307,071,646.75	282,151,265.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		307,071,646.75	282,151,265.46
（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		307,071,646.75	282,151,265.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2021年度

会合03表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		9,961,534,790.13	9,062,912,304.23
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		803,640.55	163,170.18
收到其他与经营活动有关的现金	1	662,590,633.01	538,309,785.53
经营活动现金流入小计		10,624,929,063.69	9,601,385,259.94
购买商品、接受劳务支付的现金		8,894,585,338.63	7,494,996,032.15
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		742,186,582.67	551,711,176.92
支付的各项税费		330,643,455.27	106,265,846.17
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,097,861,309.13	1,003,901,032.95
经营活动现金流出小计		11,065,276,685.70	9,156,874,088.19
经营活动产生的现金流量净额		-440,347,622.01	444,511,171.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		180,000,000.00	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,543,385.74	57,892.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		478,657.80	527,904.91
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	3	1,442,141.15	331,100.00
投资活动现金流入小计		186,464,184.69	35,916,897.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		329,589,620.66	892,925,110.04
投资支付的现金		158,000,000.00	165,000,000.00
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		487,589,620.66	1,057,925,110.04
投资活动产生的现金流量净额		-301,125,435.97	-1,022,008,212.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,188,846,783.58	357,949,680.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,960,000.00	357,949,680.00
取得借款收到的现金		3,498,064,549.40	2,908,512,378.74
收到其他与筹资活动有关的现金	4	50,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,686,961,332.98	3,284,462,058.74
偿还债务支付的现金		2,680,545,378.74	2,325,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,461,133.95	110,197,629.14
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	5	15,800,920.01	130,302,640.22
筹资活动现金流出小计		2,852,807,432.70	2,566,070,269.36
筹资活动产生的现金流量净额		1,834,153,900.28	718,391,789.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,938.07	-71,603.55
五、现金及现金等价物净增加额		1,092,683,780.37	140,823,144.70
加：期初现金及现金等价物余额		832,303,830.72	691,480,686.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,924,987,611.09	832,303,830.72

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2021年度

会企03表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期数	上年同期数
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	5,361,440,812.86	5,807,909,126.47
收到的税费返还	803,640.55	163,170.18
收到其他与经营活动有关的现金	277,320,896.55	273,314,438.72
经营活动现金流入小计	5,639,565,349.96	6,081,386,735.37
购买商品、接受劳务支付的现金	4,808,700,156.76	4,801,792,104.57
支付给职工以及为职工支付的现金	154,691,282.74	126,729,893.74
支付的各项税费	144,213,944.31	16,103,388.15
支付其他与经营活动有关的现金	663,815,824.26	521,849,998.05
经营活动现金流出小计	5,771,421,208.07	5,466,475,384.51
经营活动产生的现金流量净额	-131,855,858.11	614,911,350.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	251,382,500.00	
取得投资收益收到的现金	33,359,567.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	152,300.00	490,608.91
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		33,927,319.47
投资活动现金流入小计	284,894,367.20	34,417,928.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,727,124.34	38,553,128.13
投资支付的现金	282,480,000.00	561,232,816.56
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	14,840,436.84	229,317,054.67
投资活动现金流出小计	334,047,561.18	829,102,999.36
投资活动产生的现金流量净额	-49,153,193.98	-794,685,070.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,183,886,783.58	
取得借款收到的现金	2,326,280,000.00	2,237,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	47,000,000.00	12,500,000.00
筹资活动现金流入小计	3,557,166,783.58	2,249,900,000.00
偿还债务支付的现金	2,146,930,000.00	1,536,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,758,615.30	84,687,476.93
支付其他与筹资活动有关的现金	16,778,666.66	130,813,921.86
筹资活动现金流出小计	2,288,467,281.96	1,751,971,398.79
筹资活动产生的现金流量净额	1,268,699,501.62	497,928,601.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,634.05	-27,282.03
五、现金及现金等价物净增加额	1,087,688,815.48	318,127,599.06
加：期初现金及现金等价物余额	532,070,301.17	213,942,702.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,619,759,116.65	532,070,301.17

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2021年度

会合04表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数												上年同期数										
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04	130,010,755.22			136,404,096.03		1,248,437,400.65	479,153,804.18	4,854,355,620.68	1,034,402,200.00			2,085,968,875.04				109,614,613.40		1,048,274,879.85	128,521,802.58	4,496,782,370.57
加：会计政策变更																					-1,525,643.91		-14,565,999.39		-16,091,643.30
前期差错更正																									
同一控制下企业合并																									
其他																									
二、本年年初余额	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04	130,010,755.22			136,404,096.03		1,248,437,400.65	479,153,804.18	4,854,355,620.68	1,034,402,200.00			2,085,968,875.04				108,188,969.49		1,033,708,879.96	128,521,802.58	4,390,850,727.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	131,147,540.00				1,045,605,791.73				30,707,164.68		434,680,343.35	405,344.35	1,641,946,094.11					130,010,755.22			28,215,126.54		214,566,520.69	380,632,001.60	463,504,893.61
（一）综合收益总额											492,488,675.69	2,620,839.81	495,506,515.50										270,412,505.03	-7,317,678.43	263,094,826.23
（二）所有者投入和减少资本	131,147,540.00				1,047,389,104.39							4,960,000.00	1,183,496,644.39					130,010,755.22						357,945,680.00	227,938,924.78
1. 所有者投入的普通股	131,147,540.00				1,047,389,104.39							4,960,000.00	1,183,496,644.39											357,945,680.00	357,949,680.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																									
3. 股份支付计入所有者权益的金额																									
4. 其他																		130,010,755.22							-130,010,755.22
（三）利润分配									30,707,164.68		-58,208,332.34		-27,498,167.66								28,215,126.54		-56,143,965.91		-27,928,839.50
1. 提取盈余公积									30,707,164.68		-30,707,164.68										28,215,126.54		-28,215,126.54		
2. 提取一般风险准备																									
3. 对所有者（或股东）的分配											-27,498,167.66		-27,498,167.66										-27,928,839.40		-27,928,839.40
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								87,851,533.16					87,851,533.16							47,794,226.50					47,794,226.50
2. 本期使用								-87,851,533.16					-87,851,533.16							-47,794,226.50					-47,794,226.50
（六）其他					-2,383,402.66							-7,175,495.46	-9,558,898.12												
四、本期期末余额	1,165,549,740.00				3,130,974,670.77	130,010,755.22			167,111,260.71		1,683,117,744.00	479,559,150.53	6,496,301,715.79	1,034,402,200.00			2,085,968,875.04	130,010,755.22			136,404,096.03		1,248,437,400.65	479,153,804.18	4,854,355,620.68

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

6-1-218

母公司所有者权益变动表

2021年度

会企04表

编制单位：浙江东南网架股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数										上年同期数									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01	130,010,755.22			136,404,096.03	921,336,418.67	4,054,071,940.49	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				109,614,613.40	708,159,934.37	3,944,116,728.78
加：会计政策变更																				-1,425,643.51	-12,830,795.22	-14,256,439.13
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01	130,010,755.22			136,404,096.03	921,336,418.67	4,054,071,940.49	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01				108,188,969.49	695,329,139.15	3,929,880,289.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	131,147,540.00				1,047,389,104.39				30,707,164.68	248,866,314.41	1,458,110,123.48						130,010,755.22			28,215,126.54	226,007,279.52	124,211,650.84
（一）综合收益总额										307,071,646.75	307,071,646.75										282,151,265.46	282,151,265.46
（二）所有者投入和减少资本	131,147,540.00				1,047,389,104.39						1,178,536,644.39						130,010,755.22					-130,010,755.22
1. 所有者投入的普通股	131,147,540.00				1,047,389,104.39						1,178,536,644.39											
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																	130,010,755.22					-130,010,755.22
（三）利润分配									30,707,164.68	-58,205,332.34	-27,498,167.66									28,215,126.54	-56,143,985.94	-27,928,859.40
1. 提取盈余公积									30,707,164.68	-30,707,164.68										28,215,126.54	-28,215,126.54	
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,498,167.66	-27,498,167.66										-27,928,859.40	-27,928,859.40
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								84,527,447.17			84,527,447.17								45,991,281.99			45,991,281.99
2. 本期使用								-84,527,447.17			-84,527,447.17								-45,991,281.99			-45,991,281.99
（六）其他																						
四、本期期末余额	1,165,549,740.00				3,139,329,085.40	130,010,755.22			167,111,260.71	1,170,202,733.08	5,512,182,063.97	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01	130,010,755.22			136,404,096.03	921,336,418.67	4,054,071,940.49

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

浙江东南网架股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

公司基本情况

浙江东南网架股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2001〕119 号文批准，由浙江东南网架集团有限公司、浙江恒逸集团有限公司、杭州萧山振东出租汽车有限公司等 3 家法人单位和徐春祥、周观根、郭林林、陈传贤、殷建木等 5 名自然人共同发起设立，于 2001 年 12 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记，注册总部位于浙江省杭州市，公司现持有统一社会信用代码为 913300007345233459 的营业执照，注册资本 1,165,549,740.00 元，股份总数 1,165,549,740 股(每股面值 1 元)，其中有限售条件的股份 202,797,958 股，无限售条件股份 962,751,782 股。公司股票已于 2007 年 5 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属建筑钢结构行业和化工行业。主要经营活动为大跨度空间钢结构、高层重钢结构、轻钢结构和住宅钢结构的设计、制造、安装，化纤产品的研发、生产和销售。产品主要有：空间钢结构、高层重钢结构、轻钢结构、涤纶长丝。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 8 日第七届董事会第十七次会议批准对外报出。

本公司将天津东南钢结构有限公司（以下简称天津东南公司）、成都东南钢结构有限公司（以下简称成都东南公司）、浙江东南钢结构有限公司（以下简称浙江东南公司）、杭州江诚建筑劳务有限公司（以下简称江诚劳务公司）、浙江东南钢制品有限公司（以下简称东南钢制品公司）、浙江东南绿建集成科技有限公司（以下简称东南绿建公司）、广州五羊钢结构有限公司（以下简称广州五羊公司）、东南新材料（杭州）有限公司（以下简称东南新材料公司）、杭州东南供应链管理有限公司（以下简称东南供应链公司）、杭州东南新材料销售有限公司（以下简称新材料销售公司）、杭州东南国际工程有限公司（以下简称东南国际公司）、杭州昌鼎园林科技有限公司（以下简称昌鼎园林公司）、杭州东南建筑劳务分包有限公司（以下简称东南劳务公司）、磐安东南网架医疗投资有限公司（以下简称磐安东南公司）、杭州萧山建筑设计研究有限公司（以下简称萧山设计公司）、台州东南网架方远教育投资有限公司（以下简称台州东南公司）、杭州白石会展中心有限公司（以下简称白石会

展公司）、杭州大雅智堂信息系统有限公司（以下简称大雅智堂公司）、杭州常睿建筑工程有限公司（以下简称常睿建筑公司）、浙江东南碳中和科技有限公司（以下简称东南碳中和公司）、浙江东南网架福斯特碳中和科技有限公司（以下简称福斯特碳中和公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

财务报表的编制基础

编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

持续经营能力评价

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

重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计

遵循企业会计准则的声明

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

会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

合并财务报表的编制方法

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

合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

现金及现金等价物的确定标准

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

外币业务折算

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

金融工具

金融资产和金融负债的分类

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

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

金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

金融资产的后续计量方法

以摊余成本计量的金融资产

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损

益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

金融负债的后续计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所

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

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

金融工具减值

金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变

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

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

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

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

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

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

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

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

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

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——应收暂付款组合		
长期应收账款——合并财务报表范围内应收款项组合	信用风险特征组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——已完工未结算工程	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——尚未到期质保金		
合同资产——金融资产模式的 PPP 项目合同资产		

应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	35.00
3-4 年	50.00

账　龄	应收账款 预期信用损失率（%）
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

金融资产和金融负债的抵销

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

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

存货

存货的分类

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

发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

合同履约成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的合同履约成本。期末，合同履约成本根据履约进度确认的营业收入，配比结转至营业成本。

存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存

货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

包装物

按照一次转销法进行摊销。

合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

长期股权投资

共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参

与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

定其初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

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

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

个别财务报表

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

合并财务报表

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

固定资产

固定资产确认条件

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

各类固定资产的折旧方法

(1) 钢结构行业固定资产折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	4-10	4.50-4.80
光伏设备	年限平均法	5-30	5	3.17-19.00
通用设备	年限平均法	5	3-10	18.00-19.40
专用设备	年限平均法	10	3-10	9.00-9.70
运输工具	年限平均法	6	3-10	15.00-16.17
其他设备	年限平均法	5	3-10	18.00-19.40

(2) 化工行业固定资产折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	5	3.80-4.75
通用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-6	5	15.83-19.50

在建工程

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

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

借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

借款费用资本化期间

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

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

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

借款费用资本化率以及资本化金额

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

无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限（年）
土地使用权	20-50
软件著作权	5-10
专利权	16-20
排污权	20
非专利技术	5-10
特许资质	5-10
特许经营权	根据特许经营协议确定

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开

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

部分长期资产减值

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

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

长期待摊费用

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

职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同

时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

辞退福利的会计处理方法

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

其他长期职工福利的会计处理方法

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

预计负债

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

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

收入

收入确认原则

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

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

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

收入计量原则

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

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

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

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

收入确认的具体方法

(1) 化纤销售业务

公司化纤销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能

流入时确认，外销收入在货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、报关单、提单等资料，开票并确认收入。

(2) 建筑钢结构业务

公司提供建筑钢结构设计、制造、安装以及装配式钢结构建筑总承包服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

租赁

公司作为承租人

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

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

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

使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关

金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

公司作为出租人

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

经营租赁

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

融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

售后租回

公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(五)之说明。

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，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。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十九)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1）执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		1,795,898.00	1,795,898.00
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	169,781.19	1,169,781.19
租赁负债		1,626,116.81	1,626,116.81

2）首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.35%。

3）对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B. 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》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日的亏损准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称解释第 14 号）。

(1) 公司对 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释第 14 号施行日尚未完成的有关

PPP 项目合同进行追溯调整，累计影响数调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该调整事项对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	调整影响	2021 年 1 月 1 日
长期应收款	295,139,977.23	-295,139,977.23	
其他非流动资产	99,356,908.62	295,139,977.23	394,496,885.85

(2) 公司对 2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务进行追溯调整，将金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额调整 2021 年年初留存收益或其他综合收益，对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

税项

主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

[注 1]以清包工方式提供的建筑服务、为甲供工程提供的建筑服务以及为营改增前承接的项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税，征收率为 3%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、成都东南公司、天津东南公司、广州五羊公司、东南新材料公司及浙江东南公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	20%、25%

税收优惠

本公司已于 2017 年 11 月 13 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，本期高新复审通过，于 2020 年 12 月 1 日取得编号为 GR202033002531《高新技术企业证书》，有效期：三年(2020-2022 年度)，本期企业所得税按 15%的税率计缴。

成都东南公司已于 2017 年 12 月 4 日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，本期高新复审通过，于 2020 年 12 月 3 日取得编号为 GR202051002684《高新技术企业证书》，有效期：三年（2020-2022 年度），本期企业所得税按 15%的税率计缴。

天津东南公司已于 2015 年 12 月 8 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业，2021 年高新复审通过，于 2021 年 10 月 9 日取得编号为 GR202112000843《高新技术企业证书》，有效期：三年（2021 年-2023 年），本期企业所得税按 15%的税率计缴。

浙江东南公司已于 2019 年 12 月 4 日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201933006144 高新技术企业证书，有效期三年（2019-2021 年度），本期公司所得税按 15%的税率计缴。

广州五羊公司已于 2019 年 12 月 2 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201944005529《高新技术企业证书》，有效期：三年（2019-2021 年度），本期公司所得税按 15%的税率计缴。

东南新材料公司已于 2018 年 11 月 30 日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，2021 年高新复审通过，取得编号为 GR202133004868《高新技术企业证书》，有效期：三年(2021-2023 年度)，本期企业所得税按 15%的税率计缴。

根据《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149 号）规定园林绿化企业取得园林苗木销售所得，可按林木的培育和种植所得，免征企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，符合条件的小型微利企业，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税

所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则及解释第 14 号调整后的 2021 年 1 月 1 日的数据。

合并资产负债表项目注释

货币资金

明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	22,704.95	48,185.66
银行存款	1,929,760,888.57	832,255,645.06
其他货币资金	751,476,420.27	649,566,117.90
合　计	2,681,260,013.79	1,481,869,948.62
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 646,393,828.26 元，银行保函保证金 44,973,649.57 元，农民工预储账户资金 1,800,000.00 元，质押的结构性存款 58,260,194.44 元，ETC 保证金 16,000.00 元，支付宝/微信余额 32,748.00 元。

交易性金融资产

项　目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,840,000.00	80,525,525.00
其中：债务工具投资	50,840,000.00	80,525,525.00
合　计	50,840,000.00	80,525,525.00

应收票据

明细情况

类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	51,485,448.63	100.00	2,574,272.43	5.00	48,911,176.20
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	51,485,448.63	100.00	2,574,272.43	5.00	48,911,176.20
合　计	51,485,448.63	100.00	2,574,272.43	5.00	48,911,176.20

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	168,865,774.61	100.00	8,443,288.73	5.00	160,422,485.88
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	168,865,774.61	100.00	8,443,288.73	5.00	160,422,485.88
合　计	168,865,774.61	100.00	8,443,288.73	5.00	160,422,485.88

采用组合计提坏账准备的应收票据

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	51,485,448.63	2,574,272.43	5.00
小　计	51,485,448.63	2,574,272.43	5.00

坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	8,443,288.73	-5,869,016.30						2,574,272.43
合　计	8,443,288.73	-5,869,016.30						2,574,272.43

期末公司已质押的应收票据情况

项　目	期末已质押金额
商业承兑汇票	10,100,000.00
小　计	10,100,000.00

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情况

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		10,100,000.00
小　计		10,100,000.00

期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项　目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	41,557,601.77
小　计	41,557,601.77

应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	30,807,787.71	0.65	22,254,810.44	72.24	8,552,977.27
按组合计提坏账准备	4,685,732,167.68	99.35	842,442,316.88	17.98	3,843,289,850.80
合　计	4,716,539,955.39	100.00	864,697,127.32	18.33	3,851,842,828.07

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,906,289,769.27	100.00	753,124,077.68	19.28	3,153,165,691.59

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合　计	3,906,289,769.27	100.00	753,124,077.68	19.28	3,153,165,691.59

2）期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
儋州恒视文化发展有限公司	9,738,580.27	4,869,290.13	50.00	该客户系“恒大系”公司，本公司预计工程款回收存在困难，按 50%计提坏账
儋州胜伦旅游开发有限公司	410,855.86	205,427.93	50.00	该客户系“恒大系”公司，本公司预计工程款回收存在困难，按 50%计提坏账
江苏省苏中建设集团股份有限公司	5,189,536.80	2,594,768.40	50.00	该客户分包的工程项目业主系“恒大系公司”，本公司预计工程款回收存在困难，按 50%计提坏账
天津市青龙建筑安装工程有限公司	1,495,608.61	747,804.31	50.00	该客户分包的工程项目业主系“恒大系公司”，本公司预计工程款回收存在困难，按 50%计提坏账
恒大新能源汽车（天津）有限公司	271,373.00	135,686.50	50.00	该客户系“恒大系”公司，本公司预计工程款回收存在困难，按 50%计提坏账
湖北鸿泰阳汽车工业有限公司	2,594,516.62	2,594,516.62	100.00	系本公司预计该客户工程款回收存在困难，全额计提坏账准备
杭州长江汽车有限公司	7,242,329.55	7,242,329.55	100.00	
柳林县凌志大井沟洗煤有限公司	3,864,987.00	3,864,987.00	100.00	
小　计	30,807,787.71	22,254,810.44	72.24	

3）采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,769,012,436.77	138,450,621.82	5.00
1-2 年	1,002,009,086.61	150,301,363.00	15.00

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
2-3 年	353,819,403.47	123,836,791.22	35.00
3-4 年	228,612,363.45	114,306,181.73	50.00
4-5 年	83,657,591.31	66,926,073.04	80.00
5 年以上	248,621,286.07	248,621,286.07	100.00
小　计	4,685,732,167.68	842,442,316.88	17.98

(2) 账龄情况

账　龄	期末账面余额
1 年以内	2,778,654,269.09
1-2 年	1,002,009,086.61
2-3 年	365,399,560.32
3-4 年	231,938,647.41
4-5 年	87,628,737.59
5 年以上	250,909,654.37
合　计	4,716,539,955.39

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		22,254,810.44						22,254,810.44
按组合计提坏账准备	753,124,077.68	89,219,944.53	117,007.12	281.00		18,993.45		842,442,316.88
合　计	753,124,077.68	111,474,754.97	117,007.12	281.00		18,993.45		864,697,127.32

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 18,993.45 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
中国建筑第八工程局有限公司	860,325,446.91	18.25	99,297,847.35
中建三局集团有限公司	250,172,457.93	5.30	40,866,664.10
中建八局第二建设有限公司	177,570,018.38	3.76	32,371,662.27

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
杭州萧山钱江世纪城开发建设有限责任公司	154,818,947.80	3.28	7,740,947.39
上海建工集团股份有限公司	135,859,108.53	2.88	8,175,419.28
小　计	1,578,745,979.55	33.47	188,452,540.39

应收款项融资

明细情况

项　目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	54,512,297.75		133,861,912.04	
合　计	54,512,297.75		133,861,912.04	

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情况

项　目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	261,100,269.55
小　计	261,100,269.55

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

预付款项

账龄分析

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	147,440,149.93	99.13		147,440,149.93	63,591,322.87	97.18		63,591,322.87
1-2 年	1,299,773.62	0.87		1,299,773.62	1,845,615.24	2.82		1,845,615.24
合　计	148,739,923.55	100.00		148,739,923.55	65,436,938.11	100.00		65,436,938.11

预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
物产中大金属集团有限公司	26,976,279.62	18.14

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
舞阳钢铁有限责任公司	21,437,378.09	14.41
中信泰富钢铁贸易有限公司	21,380,102.43	14.37
南阳汉冶特钢有限公司	16,858,452.51	11.33
上海中泰多经国际贸易有限责任公司	10,607,789.69	7.13
小　计	97,260,002.34	65.38

其他应收款

明细情况

类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	170,888,956.77	100.00	48,249,001.24	28.23	122,639,955.53
合　计	170,888,956.77	100.00	48,249,001.24	28.23	122,639,955.53

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	176,189,781.52	100.00	41,029,104.53	23.29	135,160,676.99
合　计	176,189,781.52	100.00	41,029,104.53	23.29	135,160,676.99

采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收押金保证金组合	148,557,688.71	42,133,535.42	28.36
个人备用金组合	10,216,047.35	1,089,806.89	10.67
应收暂付款组合	12,115,220.71	5,025,658.93	41.48

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
小　计	170,888,956.77	48,249,001.24	28.23

账龄情况

账　龄	期末账面余额
1 年以内	39,559,803.05
1-2 年	78,498,298.94
2-3 年	14,568,604.94
3-4 年	13,078,526.56
4-5 年	11,628,660.32
5 年以上	13,555,062.96
合　计	170,888,956.77

坏账准备变动情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初数	24,699,472.09		16,329,632.44	41,029,104.53
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,059,761.92		-5,595,519.78	7,464,242.14
本期收回				
本期转回				
本期核销			244,345.43	244,345.43
其他变动				
期末数	37,759,234.01		10,489,767.23	48,249,001.24

本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销应收账款 244,345.43 元。

其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	148,557,688.71	155,930,238.33
个人备用金	10,216,047.35	9,842,635.44
应收暂付款	12,115,220.71	10,416,907.75
合　计	170,888,956.77	176,189,781.52

其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司	押金保证金	1,700,000.00	1 年以内	0.99	85,000.00
	押金保证金	68,931,040.00	1-2 年	40.34	10,339,656.00
杭州市萧山区区级机关事业单位会计结算中心	押金保证金	12,141,956.07	2-3 年	7.11	4,249,684.62
中国建筑第八工程局有限公司	押金保证金	770,000.00	1 年以内	0.45	38,500.00
	押金保证金	340,000.00	1-2 年	0.20	51,000.00
	押金保证金	230,000.00	2-3 年	0.13	80,500.00
	押金保证金	5,800,000.00	3-4 年	3.39	2,900,000.00
浙江中贺建设有限公司	押金保证金	5,530,000.00	1 年以内	3.24	276,500.00
大江东产业集聚区管理委员会	押金保证金	4,820,200.00	3-4 年	2.82	2,410,100.00
小　计		100,263,196.07		58.67	20,430,940.62

存货

(1) 明细情况

项　目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	815,901,585.38		815,901,585.38
在产品	4,779,789.75		4,779,789.75

项　目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	381,375,556.97	11,010,682.17	370,364,874.80
委托加工物资	5,740,619.46		5,740,619.46
合同履约成本	511,040,646.66		511,040,646.66
合　计	1,718,838,198.22	11,010,682.17	1,707,827,516.05

（续上表）

项　目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	608,941,566.98		608,941,566.98
在产品	3,960,988.40		3,960,988.40
库存商品	430,680,969.06	2,359,056.48	428,321,912.58
委托加工物资	31,086,273.72		31,086,273.72
合同履约成本	358,967,791.64		358,967,791.64
合　计	1,433,637,589.80	2,359,056.48	1,431,278,533.32

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,359,056.48	11,009,829.88		2,358,204.19		11,010,682.17
合　计	2,359,056.48	11,009,829.88		2,358,204.19		11,010,682.17

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项　目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

合同资产

(1) 明细情况

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	4,076,851,292.90	32,614,810.33	4,044,236,482.57
尚未到期质保金	70,636,478.61	353,182.40	70,283,296.21
合　计	4,147,487,771.51	32,967,992.73	4,114,519,778.78

（续上表）

项　目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	2,941,454,234.12	23,531,633.88	2,917,922,600.24
合　计	2,941,454,234.12	23,531,633.88	2,917,922,600.24

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	23,531,633.88	9,436,358.85					32,967,992.73
合　计	23,531,633.88	9,436,358.85					32,967,992.73

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
已完工未结算工程	4,076,851,292.90	32,614,810.33	0.80
尚未到期质保金	70,636,478.61	353,182.40	0.50
小　计	4,147,487,771.51	32,967,992.73	0.79

一年内到期的非流动资产

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产-尚未到期质保金				37,332,705.00	186,663.53	37,146,041.47
一年内到期的PPP项目款	41,373,804.15	2,068,690.21	39,305,113.94	44,427,654.15	2,221,382.71	42,206,271.44
合　计	41,373,804.15	2,068,690.21	39,305,113.94	81,760,359.15	2,408,046.24	79,352,312.91

其他流动资产

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	154,769,307.95		154,769,307.95	65,450,870.51		65,450,870.51
待摊费用	469,720.20		469,720.20	1,567,890.90		1,567,890.90
预缴企业所得税	92,369.24		92,369.24	6,699.33		6,699.33
合　计	155,331,397.39		155,331,397.39	67,025,460.74		67,025,460.74

长期股权投资

(1) 分类情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	302,442,539.58		302,442,539.58	289,188,229.57		289,188,229.57
合　计	302,442,539.58		302,442,539.58	289,188,229.57		289,188,229.57

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	289,069,957.31			13,225,745.33	
西藏东南绿建科技有限公司	118,272.26			-118,272.26	
雄鹰东南装配式建筑科技股份有限公司				146,836.94	
杭州大雅智堂信息系统有限公司[注]				-145,932.07	
合　计	289,188,229.57			13,108,377.94	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司					302,295,702.64	

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
西藏东南绿建科技有限公司						
雄鹰东南装配式建筑科技股份有限公司					146,836.94	
杭州大雅智堂信息系统有限公司				145,932.07		
合　计				145,932.07	302,442,539.58	

[注]2021 年 4 月公司因业务发展需要向大雅智堂公司派驻执行董事，大雅智堂公司从 2021 年 5 月开始从联营企业变为控股子公司

其他权益工具投资

项　目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
四川鑫东联钢结构集成技术开发有限公司	1.00	1.00			
华兆东南（运城）绿色建筑集成有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
天凯东南绿色建筑科技（河南）有限公司[注 1]					
福建省泷澄东南科技有限公司[注 2]					
龙庆东南（海南）绿色建筑有限公司[注 3]					
合　计	10,000,001.00	10,000,001.00			

[注 1] 本公司与郑州天凯建筑科技有限公司于 2020 年 8 月 5 日共同出资设立天凯东南绿色建筑科技（河南）有限公司，该公司注册资本 10,000 万元，本公司持股比例 10%，截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未出资

[注 2] 本公司与福建省泷澄建设集团有限公司于 2021 年 4 月 9 日共同出资设立福建省泷澄东南科技有限公司，该公司注册资本 10,000 万元，本公司持股比例 10%，截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未出资

[注 3] 本公司与宋若伟、海南龙庆绿建科技有限公司、海南京禹京泰科技有限公司于 2021 年 1 月 5 日共同出资设立福建省泷澄东南科技有限公司，该公司注册资本 5,000 万元，本公司持股比例 20%，截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未出资

投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	22,663,592.38	22,663,592.38
本期增加金额		
外购		
本期减少金额		
期末数	22,663,592.38	22,663,592.38
累计折旧		
期初数	1,638,394.37	1,638,394.37
本期增加金额	1,077,210.24	1,077,210.24
计提	1,077,210.24	1,077,210.24
本期减少金额		
期末数	2,715,604.61	2,715,604.61
账面价值		
期末账面价值	19,947,987.77	19,947,987.77
期初账面价值	21,025,198.01	21,025,198.01

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
沈阳市和平区同方双子座三好街房产	19,849,764.91	尚在办理过户
小 计	19,849,764.91	

固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	光伏发电设备	其他设备	合计
账面原值							
期初数	1,323,028,171.27	36,934,782.20	1,653,095,612.95	17,815,242.87		6,909,512.55	3,037,783,321.84

本期增加金额	285,837,623.10	12,272,409.30	140,911,004.54	2,861,757.22	1,820,635.57		443,703,429.73
1）购置	21,437,105.50	8,030,989.19	14,485,832.63	2,861,757.22	1,820,635.57		48,636,320.11
2）在建工程转入	264,400,517.60	4,231,032.49	126,425,171.91				395,056,722.00
3）合并转入		10,387.62					10,387.62
本期减少金额		286,808.82	12,176,502.15	804,813.66			13,268,124.63
1）处置或报废		286,808.82	12,176,502.15	804,813.66			13,268,124.63
期末数	1,608,865,794.37	48,920,382.68	1,781,830,115.34	19,872,186.43	1,820,635.57	6,909,512.55	3,468,218,626.94
累计折旧							
期初数	512,264,628.83	26,273,645.08	827,357,087.22	13,172,527.90		3,291,196.89	1,382,359,085.92
本期增加金额	65,455,491.06	3,456,062.63	141,713,217.61	2,307,783.99	5,765.95	1,247,020.80	214,185,342.04
1）计提	65,455,491.06	3,455,569.25	141,713,217.61	2,307,783.99	5,765.95	1,247,020.80	214,184,848.66
2）合并转入		493.38					493.38
本期减少金额		1,461,132.25	9,377,229.22	744,825.03			11,583,186.50
1）处置或报废		1,461,132.25	9,377,229.22	744,825.03			11,583,186.50
期末数	577,720,119.89	28,268,575.46	959,693,075.61	14,735,486.86	5,765.95	4,538,217.69	1,584,961,241.46
账面价值							
期末账面价值	1,031,145,674.48	20,651,807.22	822,137,039.73	5,136,699.57	1,814,869.62	2,371,294.86	1,883,257,385.48
期初账面价值	810,763,542.44	10,661,137.12	825,738,525.73	4,642,714.97		3,618,315.66	1,655,424,235.92

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
本公司技改车间	64,604,352.13	尚未竣工决算
本公司食堂	8,188,413.24	尚未竣工决算
本公司综合楼	8,873,334.51	尚未竣工决算
本公司展示中心	29,278,873.13	尚未竣工决算
浙江东南公司宿舍楼、厂房	23,222,256.00	办证材料暂未收齐
东南新材料公司拼接车间	31,308,326.21	尚未竣工决算
东南绿建公司厂房	349,481,585.48	尚未竣工决算
小　计	514,957,140.70	

在建工程

（1）明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州白石会展中心项目	72,517,742.47		72,517,742.47	47,131,382.18		47,131,382.18
年产 3.3 万吨抗紫外、阻燃功能性纤维技改项目	1,672,283.42		1,672,283.42	1,695,269.58		1,695,269.58
热煤煤炉改造项目				7,829,785.05		7,829,785.05
新型装配式钢结构绿色建筑基地	5,337,545.01		5,337,545.01	185,568,671.48		185,568,671.48
零星工程	7,643,145.31		7,643,145.31	28,659,828.45		28,659,828.45
合　计	87,170,716.21		87,170,716.21	270,884,936.74		270,884,936.74

（2）重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
杭州白石会展中心	48.09 亿元	47,131,382.18	25,386,360.29			72,517,742.47
年产 3.3 万吨抗紫外、阻燃功能性纤维技改项目	8,000 万元	1,695,269.58	137,642.95	160,629.11		1,672,283.42
热煤煤炉改造项目	4,500 万元	7,829,785.05	14,243,711.83	22,073,496.88		
新型装配式钢结构绿色建筑基地	6.02 亿元	185,568,671.48	164,676,040.08	344,907,166.55		5,337,545.01
零星项目		28,659,828.45	6,898,746.32	27,915,429.46		7,643,145.31
小　计		270,884,936.74	211,342,501.47	395,056,722.00		87,170,716.21

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
杭州白石会展中心项目	1.51	1.51				自筹
年产 3.3 万吨抗紫外、阻燃功能性纤维技改项目	51.79	51.79				自筹
热煤煤炉改造项目	55.94	55.94				自筹
新型装配式钢结构绿色建筑基地	81.44	81.44	3,566,944.43	1,719,722.22	4.75	自筹
零星工程						

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
小　计			3,566,944.43	1,719,722.22		

使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,795,898.00	1,795,898.00
本期增加金额	665,034.59	665,034.59
1）租入	665,034.59	665,034.59
本期减少金额		
1）处置		
期末数	2,460,932.59	2,460,932.59
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	425,683.06	425,683.06
1）计提	425,683.06	425,683.06
本期减少金额		
1）处置		
期末数	425,683.06	425,683.06
账面价值		
期末账面价值	2,035,249.53	2,035,249.53
期初账面价值[注]	1,795,898.00	1,795,898.00

[注] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明

无形资产

项 目	土地使用权	软件著作权	专利权	非专利技术
账面原值				

项 目	土地使用权	软件著作权	专利权	非专利技术
期初数	1,162,384,319.53	6,468,881.50	1,103,997.54	4,017,399.09
本期增加金额		2,621,442.74	50,205.31	100,000.00
1）购置		2,621,442.74	50,205.31	100,000.00
本期减少金额				
期末数	1,162,384,319.53	9,090,324.24	1,154,202.85	4,117,399.09
累计摊销				
期初数	134,524,397.16	5,655,734.21	500,923.24	468,696.56
本期增加金额	30,772,525.35	557,151.51	85,258.99	413,406.58
1）计提	30,772,525.35	557,151.51	85,258.99	413,406.58
本期减少金额				
期末数	165,296,922.51	6,212,885.72	586,182.23	882,103.14
账面价值				
期末账面价值	997,087,397.02	2,877,438.52	568,020.62	3,235,295.95
期初账面价值	1,027,859,922.37	813,147.29	603,074.30	3,548,702.53

（续上表）

项 目	排污权	特许资质	特许经营权	合计
账面原值				
期初数	1,408,834.50	16,350,000.00	124,524,931.89	1,316,258,364.05
本期增加金额			65,868,475.69	68,640,123.74
购置			65,868,475.69	68,640,123.74
本期减少金额				
期末数	1,408,834.50	16,350,000.00	190,393,407.58	1,384,898,487.79
累计摊销				
期初数	375,689.21	545,000.00		142,070,440.38
本期增加金额	70,441.72	3,270,000.00		35,168,784.15
计提	70,441.72	3,270,000.00		35,168,784.15
本期减少金额				
期末数	446,130.93	3,815,000.00		177,239,224.53

账面价值				
期末账面价值	962,703.57	12,535,000.00	190,393,407.58	1,207,659,263.26
期初账面价值	1,033,145.29	15,805,000.00	124,524,931.89	1,174,187,923.67

商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
广州五羊公司	393,470.50				393,470.50
合　计	393,470.50				393,470.50

(2) 其他说明

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费		440,366.97	14,678.90		425,688.07
合　计		440,366.97	14,678.90		425,688.07

递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	918,904,146.67	139,899,816.50	783,080,719.25	117,567,958.52
内部交易未实现利润	5,239,873.48	1,199,298.89	10,366,946.82	1,969,052.25
预提费用性质的负债	52,545,014.61	7,881,752.19	59,537,567.27	8,930,635.09
合　计	976,689,034.76	148,980,867.58	852,985,233.34	128,467,645.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

交易性金融资产公允价值变动	1,100,194.44	165,029.17	525,525.00	78,828.75
合　计	1,100,194.44	165,029.17	525,525.00	78,828.75

其他非流动资产

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	22,304,716.98		22,304,716.98	22,304,716.98		22,304,716.98
尚未到期质保金	147,540,676.42	737,703.38	146,802,973.04	77,439,388.58	387,196.94	77,052,191.64
金融资产模式的PPP项目合同资产	361,579,529.71	18,078,976.49	343,500,553.22	310,673,660.24	15,533,683.01	295,139,977.23
合　计	531,424,923.11	18,816,679.87	512,608,243.24	410,417,765.80	15,920,879.95	394,496,885.85

(2) 合同资产

1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未到期质保金	147,540,676.42	737,703.38	146,802,973.04	77,439,388.58	387,196.94	77,052,191.64
金融资产模式的PPP项目合同资产	361,579,529.71	18,078,976.49	343,500,553.22	310,673,660.24	15,533,683.01	295,139,977.23
小　计	509,120,206.13	18,816,679.87	490,303,526.26	388,113,048.82	15,920,879.95	372,192,168.87

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	15,920,879.95	2,895,799.92					18,816,679.87
小　计	15,920,879.95	2,895,799.92					18,816,679.87

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
尚未到期质保金	147,540,676.42	737,703.38	0.50
金融资产模式的PPP项目合同资产	361,579,529.71	18,078,976.49	5.00

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
小　计	509,120,206.13	18,816,679.87	3.70

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)2 之说明

短期借款

项　目	期末数	期初数
质押借款	33,000,000.00	217,615,378.74
保证借款	2,745,936,457.17	1,722,463,396.14
抵押及保证借款	90,110,991.68	145,198,155.83
质押及保证借款		140,024,531.94
抵押、质押及保证借款		62,472,453.33
合　计	2,869,047,448.85	2,287,773,915.98

应付票据

项　目	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,355,922.10	2,629,652.68
银行承兑汇票	2,215,873,425.37	1,800,644,587.09
合　计	2,218,229,347.47	1,803,274,239.77

应付账款

项　目	期末数	期初数
货款	4,088,132,084.24	3,388,547,896.38
工程设备款	48,290,758.40	39,934,349.64
合　计	4,136,422,842.64	3,428,482,246.02

预收款项

项　目	期末数	期初数
预收房租费	246,819.60	

合　计	246,819.60	

合同负债

项　目	期末数	期初数
货款	139,135,273.51	156,581,176.57
已结算未完工工程	263,134,982.47	307,516,823.86
合　计	402,270,255.98	464,098,000.43

应付职工薪酬

明细情况

项　目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
短期薪酬	82,849,081.35	704,327,177.15	699,250,617.38	87,925,641.12
离职后福利—设定提存计划	6,173,870.68	45,750,256.92	44,121,742.80	7,802,384.80
合　计	89,022,952.03	750,077,434.07	743,372,360.18	95,728,025.92

短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	71,764,362.70	624,715,239.50	621,905,196.94	74,574,405.26
职工福利费		27,322,584.62	26,934,284.62	388,300.00
社会保险费	6,210,920.43	31,586,646.85	32,010,061.91	5,787,505.37
其中：医疗保险费	5,917,800.59	29,113,005.76	29,941,471.98	5,089,334.37
工伤保险费	126,960.21	2,309,919.77	1,761,432.15	675,447.83
生育保险费	166,159.63	163,721.32	307,157.78	22,723.17
住房公积金		9,386,721.25	9,371,775.25	14,946.00
工会经费和职工教育经费	4,873,798.22	11,315,984.93	9,029,298.66	7,160,484.49
小　计	82,849,081.35	704,327,177.15	699,250,617.38	87,925,641.12

设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	5,810,376.23	44,181,453.27	42,518,001.15	7,473,828.35

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
失业保险费	363,494.45	1,436,248.22	1,471,186.22	328,556.45
企业年金缴费		132,555.43	132,555.43	
小　计	6,173,870.68	45,750,256.92	44,121,742.80	7,802,384.80

[注]本期因合并范围变化相应转入工资 68,267.00 元，社会保险费 6,875.16 元

应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	7,153,603.91	79,625,173.92
企业所得税	75,832,973.90	86,775,506.03
代扣代缴个人所得税	901,570.71	558,251.34
城市维护建设税	496,882.63	1,755,432.00
房产税	3,830,261.83	2,460,721.47
土地使用税	2,623,775.00	4,076,130.89
教育费附加	212,949.69	749,741.41
地方教育附加	141,966.48	500,143.11
印花税	7,596,492.09	5,364,364.68
环保税	18,257.89	1,107.40
合　计	98,808,734.13	181,866,572.25

其他应付款

明细情况

项　目	期末数	期初数
其他应付款	197,281,870.06	195,918,607.68
合　计	197,281,870.06	195,918,607.68

其他应付款

项　目	期末数	期初数
押金保证金	149,159,371.07	136,740,570.22
拆借款	26,192,444.45	39,864,315.00
其他	21,930,054.54	19,313,722.46

项　目	期末数	期初数
合　计	197,281,870.06	195,918,607.68

一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数[注]
一年内到期的长期借款	35,000,000.00	1,000,000.00
一年内到期的租赁负债	492,907.82	169,781.19
合　计	35,492,907.82	1,169,781.19

[注] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明

其他流动负债

项　目	期末数	期初数
待转销项税额	81,607,968.79	54,054,319.65
合　计	81,607,968.79	54,054,319.65

长期借款

项　目	期末数	期初数
保证借款	110,442,804.26	57,583,085.79
质押及保证借款	174,289,350.63	149,231,388.92
抵押及保证借款	175,287,222.22	50,072,569.44
合　计	460,019,377.11	256,887,044.15

租赁负债

项　目	期末数	期初数[注]
租赁	1,567,664.00	1,626,116.81
合　计	1,567,664.00	1,626,116.81

[注] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)1 之说明

递延收益

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	33,278,265.17	32,653,750.00	8,470,608.23	57,461,406.94	与资产相关
合　计	33,278,265.17	32,653,750.00	8,470,608.23	57,461,406.94	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
低碳技术创新及产业化示范工程补助	14,197,167.00		3,000,000.00	11,197,167.00	与资产相关
锅炉清洁化改造项目补助	6,430,974.75		1,042,860.78	5,388,113.97	与资产相关
燃煤锅炉淘汰改造项目补助	4,160,000.00	15,600,000.00	1,343,107.25	18,416,892.75	与资产相关
年产 9 万吨新型建筑钢结构膜材项目补助	2,037,526.31		489,006.31	1,548,520.00	与资产相关
纺丝设备优化提升改造机器换人项目补助	1,920,276.95		281,016.13	1,639,260.82	与资产相关
年产 10 万吨钢网架技改项目补助	1,765,200.00		110,325.00	1,654,875.00	与资产相关
年产 4.4 万吨超细旦抗菌功能性纤维技改项目补助	1,516,724.37		221,959.66	1,294,764.71	与资产相关
企业技术改造项目补助	552,183.37		94,659.96	457,523.41	与资产相关
杭州市 2017 年工厂物联网和工业互联网补助资金	436,437.46		87,287.52	349,149.94	与资产相关
超高层、楼承板技术改造项目扶持资金	100,795.00		31,830.00	68,965.00	与资产相关
新津县财政局重钢生产线技改扶持资金	83,479.96		83,479.96		与资产相关
10 蒸吨以下燃煤锅炉淘汰补助	77,500.00		15,500.00	62,000.00	与资产相关
杭州市制造业企业技术改造项目财政资助资金		2,053,750.00	169,575.66	1,884,174.34	与资产相关
建设配套项目补助		15,000,000.00	1,500,000.00	13,500,000.00	与资产相关
小计	33,278,265.17	32,653,750.00	8,470,608.23	57,461,406.94	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

股本

明细情况

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,034,402,200	131,147,540					1,165,549,740

其他说明

根据公司第七届董事会第三次会议决议、第七届董事会第十次会议决议、2020 年第二次临时股东大会决议及 2021 年第三次临时股东大会决议，公司申请非公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 131,147,540.00 元。经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江东南网架股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕3557 号）核准，公司实际已向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 131,147,540 股，募集资金总额 1,199,999,991.00 元，减除发行费用人民币 21,463,346.61 元后，实际募集资金净额为 1,178,536,644.39 元。其中，计入股本 131,147,540.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,047,389,104.39 元。

资本公积

明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,085,068,875.04	1,047,389,104.39	2,383,402.66	3,130,074,576.77
其他资本公积	900,000.00			900,000.00
合　计	2,085,968,875.04	1,047,389,104.39	2,383,402.66	3,130,974,576.77

其他说明

1）资本公积本期增加情况详见本财务报表附注五(一)36.股本之说明。

2）2021 年 3 月 5 日，根据公司董事会决议，本公司收购物产中大公用环境投资有限公司持有的台州东南公司 10%股权，根据企业会计准则规定，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的应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，相应冲减资本公积 2,383,402.66 元。

库存股

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存股	130,010,755.22			130,010,755.22
合　计	130,010,755.22			130,010,755.22

专项储备

明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		87,851,533.16	87,851,533.16	
合　计		87,851,533.16	87,851,533.16	

其他说明

根据《中共中央 国务院关于推进安全生产领域改革发展的意见》及应急管理部办公厅发布的《企业安全费用提取和使用管理办法（征求意见稿）》（应急厅函〔2019〕428 号）文件精神，以及财政部《企业会计准则解释第 3 号》(财会〔2009〕8 号)的相关规定，公司本期计提安全生产费 87,851,533.16 元，并将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备 87,851,533.16 元。

盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	136,404,096.03	30,707,164.68		167,111,260.71
合　计	136,404,096.03	30,707,164.68		167,111,260.71

(2) 其他说明

本期增加系根据公司 2022 年 4 月 8 日第七届董事会第十七次会议通过的 2021 年度利润分配预案，按 2021 年度母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

未分配利润

项　目	本期数	上年同期数

项　目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	1,248,437,400.65	1,048,274,879.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-14,505,999.39
调整后期初未分配利润	1,248,437,400.65	1,033,768,879.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	492,885,675.69	270,812,506.63
减：提取法定盈余公积	30,707,164.68	28,215,126.54
应付普通股股利	27,498,167.66	27,928,859.40
期末未分配利润	1,683,117,744.00	1,248,437,400.65

合并利润表项目注释

营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	11,046,946,637.42	9,649,301,125.43	8,779,189,727.86	7,806,154,322.24
其他业务收入	240,160,634.61	140,623,833.32	477,100,203.80	375,754,464.63
合　计	11,287,107,272.03	9,789,924,958.75	9,256,289,931.66	8,181,908,786.87
其中：与客户之间的合同产生的收入	11,286,119,910.59	9,788,847,748.51	9,255,840,083.97	8,180,916,730.12

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

收入按产品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十三(一)之说明。

2) 收入按经营地区分解

收入按经营地区分解信息详见本财务报表附注十三(一)之说明。

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项　目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	3,086,119,184.76	2,041,543,629.18
在某一时段内确认收入	8,200,000,725.83	7,214,296,454.79
小　计	11,286,119,910.59	9,255,840,083.97

(3) 分摊至剩余履约义务的交易价格

截至 2021 年 12 月 31 日，公司工程承包业务尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与相应工程承包合同的进度相关，并将于相应工程承包合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 464,098,000.43 元。

税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	6,174,822.09	6,375,259.02
教育费附加	2,590,408.27	2,795,573.46
地方教育附加	1,701,331.11	1,863,426.61
印花税	6,707,329.00	5,193,445.77
房产税	6,620,373.64	5,014,462.08
土地使用税	3,266,686.39	5,561,967.72
车船税	31,080.12	37,825.12
环境保护税	143,008.64	140,536.80
合　计	27,235,039.26	26,982,496.58

销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	22,670,509.26	18,696,444.98
维修费用	2,394,682.09	3,553,575.84
差旅费	3,663,132.12	3,103,205.17
业务招待费	3,401,529.02	2,046,271.48
投标费	373,575.62	2,348,328.95
租赁费	787,145.65	1,133,354.57
其他	2,125,877.64	3,278,459.22
合　计	35,416,451.40	34,159,640.21

管理费用

项　目	本期数	上年同期数

职工薪酬	159,675,405.66	119,295,306.81
业务招待费	39,358,572.32	31,490,073.51
折旧和摊销	24,785,956.80	24,255,859.48
差旅费	10,318,518.04	11,426,825.46
办公费	12,591,897.80	11,190,016.68
中介机构费	6,774,416.69	12,753,234.61
其他	19,461,039.06	14,635,283.01
合　计	272,965,806.37	225,046,599.56

研发费用

项　目	本期数	上年同期数
直接投入	277,725,737.71	225,575,060.67
职工薪酬	96,119,922.35	79,677,559.26
折旧和摊销	18,753,486.15	16,593,353.97
咨询费	2,135,492.18	2,929,489.75
差旅费	2,737,324.77	1,599,100.37
设备调试费	3,337,023.78	2,728,314.01
其他	1,769,891.27	703,687.89
合　计	402,578,878.21	329,806,565.92

财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	117,425,739.92	77,017,139.62
商业承兑汇票贴现利息支出	12,123,005.80	4,694,605.89
汇兑损益	18,687.34	71,603.55
利息收入	-12,918,055.53	-14,903,378.20
现金折扣	-9,473,393.58	-3,713,283.99
实现融资收益	-25,375,938.52	
其他	6,990,408.58	8,352,489.10

项　目	本期数	上年同期数
合　计	88,790,454.01	71,519,175.97

其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	8,470,608.23	4,814,641.01	8,470,608.23
与收益相关的政府补助[注]	7,794,423.96	23,358,382.25	7,794,423.96
其他	293,306.58	96,832.43	293,306.58
合　计	16,558,338.77	28,269,855.69	16,558,338.77

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

投资收益

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	13,108,377.94	-168,464.03
金融工具持有期间的投资收益	4,017,860.74	1,963,387.81
其中：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	4,017,860.74	1,963,387.81
银行承兑汇票贴现利息支出	-13,165,179.49	-23,410,838.68
期货收益		60.00
合　计	3,961,059.19	-21,615,854.90

公允价值变动收益

项　目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	840,000.00	525,525.00
其中：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产生的公允价值变动收益	840,000.00	525,525.00
合　计	840,000.00	525,525.00

信用减值损失

项　目	本期数	上年同期数

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-113,069,980.81	-54,169,976.80
合　计	-113,069,980.81	-54,169,976.80

资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-11,009,829.88	-2,359,056.48
合同资产减值损失	-11,992,802.74	-5,345,887.50
合　计	-23,002,632.62	-7,704,943.98

资产处置收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-40,268.43	577,496.42	-40,268.43
合　计	-40,268.43	577,496.42	-40,268.43

营业外收入

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	7,641,909.94	4,038,772.96	7,641,909.94
无法支付款项	1,199,253.68	199,407.40	1,199,253.68
政府补助[注]	14,780.00	17,216.00	14,780.00
其他收入	362,726.27	285,182.17	362,726.27
非流动资产毁损报废利得	2,350.56		2,350.56
合　计	9,221,020.45	4,540,578.53	9,221,020.45

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3 之说明

营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	2,115,524.78	1,250,000.00	2,115,524.78

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	414,410.81	505,314.62	414,410.81
非流动资产毁损报废损失	1,222,744.92	102,411.76	1,222,744.92
债务重组损失	1,194,750.85		1,194,750.85
其他	419,440.79	666,144.82	419,440.79
地方水利建设基金	82,207.90	80,413.49	
合　计	5,449,080.05	2,604,284.69	5,366,872.15

所得税费用

明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	84,134,646.33	72,531,588.53
递延所得税费用	-20,427,021.30	-1,341,354.94
合　计	63,707,625.03	71,190,233.59

会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	559,214,140.53	334,685,061.82
按母公司适用税率计算的所得税费用	83,882,121.08	50,202,759.27
子公司适用不同税率的影响	-2,782,732.12	-2,038,799.97
调整以前期间所得税的影响	193,905.58	-1,241,005.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,705,252.89	5,896,708.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,270,336.84	21,456,829.46
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	2,976,904.14	15,142,032.08
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-25,538,163.38	-18,228,290.07
所得税费用	63,707,625.03	71,190,233.59

合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
银行存款利息收入	12,918,055.53	14,903,378.20
收到的政府补助	24,654,675.83	25,161,598.25
收回不符合现金等价物定义的各类保证金及农民工预储资金	596,260,562.34	474,730,323.62
应收暂付款	18,809,397.82	9,442,005.28
其他	9,947,941.49	14,072,480.18
合　计	662,590,633.01	538,309,785.53

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付不符合现金等价物定义的各类保证金及农民工预储资金	696,612,208.26	595,472,467.37
经营性期间费用	397,048,158.37	333,741,182.05
其他	4,200,942.50	74,687,383.53
合　计	1,097,861,309.13	1,003,901,032.95

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收到工程项目投标保证金		330,000.00
因企业合并增加的货币资金	1,442,141.15	
收回期货保证金		1,100.00
合　计	1,442,141.15	331,100.00

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收到方远建设集团股份有限公司借款		18,000,000.00
收到个人借款	50,000.00	
合　计	50,000.00	18,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
回购股份支付的现金		130,010,755.22
支付方远建设集团股份有限公司利息	1,457,570.00	291,885.00
支付公司定增发行费用	2,920,000.00	
归还个人借款及利息	2,083,350.01	
购买子公司少数股权支付的现金	9,340,000.00	
合　计	15,800,920.01	130,302,640.22

6.现金流量表补充资料

现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1）将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	495,506,515.50	263,494,828.23
加：资产减值准备	136,072,613.43	61,874,920.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	215,262,058.90	193,955,243.74
使用权资产折旧	425,683.06	
无形资产摊销	13,705,971.99	10,805,796.88
长期待摊费用摊销	14,678.90	
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）	40,268.43	-577,496.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,220,394.36	102,411.76
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-840,000.00	-525,525.00
财务费用（收益以“－”号填列）	129,571,047.19	77,088,743.17
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,961,059.19	21,615,854.90
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,513,221.72	-1,420,183.69
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	86,200.42	78,828.75
存货的减少（增加以“－”号填列）	-287,558,812.61	2,308,335,481.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,182,478,896.62	-3,517,430,761.18

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,063,098,935.95	1,027,113,027.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-440,347,622.01	444,511,171.75
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	1,924,987,611.09	832,303,830.72
减：现金的期初余额	832,303,830.72	691,480,686.02
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	1,092,683,780.37	140,823,144.70

现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1）现金	1,924,987,611.09	832,303,830.72
其中：库存现金	22,704.95	48,185.66
可随时用于支付的银行存款	1,924,932,158.14	832,255,645.06
可随时用于支付的其他货币资金	32,748.00	
2）现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3）期末现金及现金等价物余额	1,924,987,611.09	832,303,830.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	560,021,180.36	757,692,460.83
其中：支付货款	553,341,180.36	757,692,460.83
支付固定资产等长期资产购置款	6,680,000.00	

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

因流动性受限，本公司将银行承兑汇票保证金、保函保证金、结构性存款以及农民工预储账户等资产列入不属于现金及现金等价物的货币资金。该等货币资金的期末数和期初数分别为 756,272,402.70 元和 649,566,117.90 元

其他

所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	756,272,402.70	保证金及质押的结构性存款、司法涉诉冻结
交易性金融资产	50,840,000.00	票据担保
应收票据	10,100,000.00	质押担保
应收账款	22,900,000.00	银行保理担保
固定资产	66,277,714.80	借款和票据担保
无形资产	21,047,720.94	借款和票据担保
其他非流动资产	343,500,553.22	借款担保
一年内到期的非流动资产	39,305,113.94	借款担保
合　计	1,310,243,505.60	

外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			328,623.53
其中：美元	51,543.13	6.3757	328,623.53
应收账款			924,109.71
其中：美元	144,942.47	6.3757	924,109.71
应付账款			5,579,430.69
其中：美元	507,240.00	6.3757	3,234,010.07
欧元	324,864.00	7.2197	2,345,420.62

政府补助

（1）明细情况

与资产相关的政府补助

总额法

项　目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
低碳技术创新及产业化示范工程补助	14,197,167.00		3,000,000.00	11,197,167.00	其他收益	建办科〔2013〕25号《住房城乡建设部办公厅关于做好建筑行业低碳技术创新及产业化示范工程项目实施工作的通知》，发改办高技〔2013〕1819号《国家发张改革委办公厅关于煤炭、电力、建筑、建材行业低碳技术创新及产业化示范工程项目的复函》
锅炉清洁化改造项目补助	6,430,974.75		1,042,860.78	5,388,113.97	其他收益	杭环发〔2016〕98号《关于印发《杭州市燃煤锅（窑）炉清洁化改造专项补助资金管理办法》的通知》
燃煤锅炉淘汰改造项目补助	4,160,000.00	15,600,000.00	1,343,107.25	18,416,892.75	其他收益	钱塘经科〔2020〕25号《关于下达第二批10-35蒸吨每小时燃煤锅炉淘汰改造专项补助资金的通知》
年产9万吨新型建筑钢结构膜材项目补助	2,037,526.31		489,006.31	1,548,520.00	其他收益	大江东财政〔2017〕41号《关于拨付2016年市工业与信息化发展财政专项资金的通知》
纺丝设备优化提升改造机器换人项目补助	1,920,276.95		281,016.13	1,639,260.82	其他收益	钱塘经科〔2019〕107号《关于拨付2018年度杭州市工业与信息化项目扶持资金的通知》
年产10万吨钢网架技改项目补助	1,765,200.00		110,325.00	1,654,875.00	其他收益	萧财企〔2017〕409号《关于下达萧山区2016年度工业投资项目资助资金的通知》
年产4.4万吨超细旦抗菌功能性纤维技改项目补助	1,516,724.37		221,959.66	1,294,764.71	其他收益	大江东财政〔2018〕50号《关于拨付2017年市工业与信息化发展财政专项资金的通知》
企业技术改造项目补助	552,183.37		94,659.96	457,523.41	其他收益	大口径双面埋弧焊直缝管生产线项目扶持资金
杭州市2017年工厂物联网和工业互联网补助资金	436,437.46		87,287.52	349,149.94	其他收益	萧财企〔2017〕663号《关于下达杭州市2017年工厂物联网和工业互联网补助资金的通知》

项　目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
超高层、楼承板技术改造项目扶持资金	100,795.00		31,830.00	68,965.00	其他收益	超高层、楼承板技术改造项目扶持资金
新津县财政局重钢生产线技改扶持资金	83,479.96		83,479.96		其他收益	新津县财政局重钢生产线技改扶持资金
10 蒸吨以下燃煤锅炉淘汰补助	77,500.00		15,500.00	62,000.00	其他收益	萧财企〔2018〕9 号《关于下达萧山区第五批 10 蒸吨以下燃煤锅炉淘汰补助资金的通知》
杭州市制造业企业技术改造项目财政资助资金		2,053,750.00	169,575.66	1,884,174.34	其他收益	杭财企〔2021〕10 号《关于下达 2021 年第一批杭州市制造业企业技术改造项目财政资助资金的通知
建设配套项目补助		15,000,000.00	1,500,000.00	13,500,000.00	其他收益	建设配套项目扶持资金
小　计	33,278,265.17	32,653,750.00	8,470,608.23	57,461,406.94	其他收益	

2）收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
国家科技进步奖补助	2,500,000.00	其他收益	萧委〔2020〕15 号《关于深入实施创新强区战略加快萧山经济高质量发展的若干政策意见》
以工代训补贴	937,500.00	其他收益	杭人社发〔2020〕94 号《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》、人社部发〔2020〕30 号，人社厅明电〔2020〕29 号，粤人社发〔2020〕109 号《关于做好以工带训工作的通知》
城镇土地使用税减免	803,640.55	其他收益	浙政办发〔2019〕62 号《浙江省人民政府办公厅关于深化制造业企业资源要素优化配置改革的若干意见》
稳岗补贴	590,328.20	其他收益	浙人社发〔2021〕39 号《关于延缓实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》、粤人社发〔2021〕28 号《广东省人力资源和社会保障厅关于延续实施稳岗扩维制度的通知》、杭人社发〔2020〕48 号《关于做好 2020 年失业保险稳岗返还工作的通知》
成都市新津区天府智能制造产业园管委会扶持资金	530,158.38	其他收益	《成都市新津区关于促进民营经济高质量发展，助推创新公园城建设的若干政策扶持资金》
污染治理补助	417,740.00	其他收益	萧财企〔2021〕151 号《关于下达萧山区第一批企业挥发性有机物（VOCs）污染治理补助资金的通知》
残疾人就业补贴	380,225.00	其他收益	杭残联〔2018〕94 号《关于进一步落实残疾人就业创业补贴制度的通知》、杭财社〔2017〕5 号《关于残疾人就业保障金征收使用管理规定的通知》
2019 年度杭州市优秀院士专家工作站区级配套资助、杭州市优秀院士专家工作站	250,000.00	其他收益	萧科协〔2021〕7 号《关于下达 2020 年杭州市院士专家工作站及柔性 引进院士资助经费以及区级配套资金的通知》

项　目	金额	列报项目	说明
资助、常规性考核资助资金			
萧山区科学技术局补贴	200,000.00	其他收益	萧委〔2020〕15 号《关于全面加快科技创新 推动经济高质量发展的实施细则》
20 年柔性引进院士资助配套资金	200,000.00	其他收益	杭科协〔2021〕31 号《关于公布第三批杭州市优秀院士专家工作站等资助名单的通知》
总工会竞赛奖励	180,000.00	其他收益	《2021 年度亚运场馆建设立功竞赛活动结果出炉》
成都市新津区新经济和科技局研发专项资金	156,500.00	其他收益	新新科专资发〔2021〕3 号《关于拨付 2021 年市级财政科技项目专项资金的通知》
见习训练补贴	115,104.84	其他收益	杭人社发〔2016〕21 号关于印发《杭州市大学生见习训练实施办法》的通知、浙人社发〔2021〕39 号《浙江省人力资源和社会保障等 6 部门关于延续实施部分减负稳岗就业政策措施的通知》
成都市新津区市场监督管理局 21 年知识产权配套资金	100,000.00	其他收益	《新津区专利实施项目资助申报指南》
补助资金（2019 年研发后补助）	55,213.00	其他收益	《关于申报 2019 年天津市企业研发投入后补助项目的通知》
成都市新津区天府智能制造产业园管委会扶持资金	50,000.00	其他收益	《高新技术企业、成都创造领军企业扶持资金申报》
成都市新津区新经济和科技局研发投入补助资金	46,000.00	其他收益	新新科专资发〔2021〕5 号《关于拨付 2020 年第二批企业研发投入补助资金的通知》
技能人才补助	31,800.00	其他收益	萧人社〔2021〕35 号《关于下拨 2021 年度第一批高技能人才培养政府资助经费的通知》
专利补贴	45,630.00	其他收益	惠企政策政策解读《萧山区知识产权专利补助政策》、《杭州市专利资金管理办法》
区科协资助经费	30,000.00	其他收益	萧科协〔2021〕31 号《关于命名杭州市萧山区科普教育基地的通知》
技师工作室考核款	30,000.00	其他收益	萧人社〔2021〕19 号《关于下拨 2020 年度杭州市萧山区技师工作室 运行经费补贴的通知》
吸纳就业补贴	29,546.41	其他收益	《中小企业一次性吸纳就业补贴》
2020 国家省科技项目配套补助杭科资助	24,800.00	其他收益	杭财教〔2021〕 36 号《关于下达 2020 年第四批杭州市科技发展专项资金的通知》
服务业发展奖励政府补贴	20,900.00	其他收益	钱塘发改〔2021〕25 号《关于兑现钱塘区 2020 年度现代服务政策资助（奖励）的通知》
社保局企业技术比武资助	20,000.00	其他收益	萧人社〔2021〕58 号文件《关于下拨 2021 年度行业协会（学会）及企业技术比武资助经费和技能人才标准化体系建设资助经费的通知》
总工会企业补助	18,000.00	其他收益	杭总工〔2021〕49 号《关于组织开展我市企业“贯彻新发展理念”社会责任建设评估认定工作的通知》
区级平安示范单位创建奖	13,000.00	其他收益	萧住建建〔2021〕12 号《关于表彰 2020 年度萧山区“平安建筑企业”的通报》

项　目	金额	列报项目	说明
职业技能补贴	12,500.00	其他收益	浙人社发〔2019〕53 号、浙人社发〔2020〕43 号《浙江省职业技能提升行动实施方案（2019-2021 年）、杭州市职业技能提升行动实施方案》
增值税加计抵减	4,637.58	其他收益	财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》
成都市新津区人力资源和社会保障局失业动态监测费	1,200.00	其他收益	成人社发〔2016〕15 号《关于进一步做好失业动态监测工作的通知》
党建活动经费	14,780.00	营业外收入	2020 及 2021 年度的党建经费补助
小　计	7,809,203.96		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 16,279,812.19 元。

合并范围的变更

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

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
大雅智堂公司	2021 年 4 月		40.00	派驻执行董事
常睿建筑公司	2021 年 5 月	100,000.00	100.00	货币出资

（续上表）

被购买方名称	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
大雅智堂公司	2021 年 4 月	派驻执行董事时点	6,247,149.17	1,684,141.22
常睿建筑公司	2021 年 5 月	出资时点		-439,593.43

2. 合并成本及商誉

项　目	大雅智堂公司	常睿建筑公司[注]
合并成本		
现金		100,000.00
合并成本合计		100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额		
无形资产		100,000.00

[注]公司合并成本减去取得的常睿建筑公司可辨认净资产份额的差额确认为一项无形资产

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项　目	大雅智堂公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	1,735,325.35	1,735,325.35
货币资金	1,442,141.15	1,442,141.15
预付款项	276,600.58	276,600.58
负债	2,100,155.53	2,100,155.53
其他应付款	2,020,541.67	2,020,541.67
净资产	-364,830.18	-364,830.18
减：少数股东权益	-218,898.11	-218,898.11
取得的净资产	-145,932.07	-145,932.07

[注 1]：本公司与朱峭梅、王梅华于 2020 年 9 月 23 日投资设立大雅智堂公司，公司持股比例 40%，因公司并未派驻董事参与大雅智堂公司的经营，账面上以权益法核算，2021 年 4 月本公司因业务发展需要并经大雅智堂公司股东会决议通过，向大雅智堂公司派驻执行董事实际控制公司的经营业务，据此大雅智堂公司从 2021 年 5 月开始并入合并范围。

其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
东南碳中和公司	投资设立	2021 年 3 月	50,000,000.00	100.00%
福斯特碳中和公司	投资设立	2021 年 8 月	1,000,000.00	75.00%

在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
天津东南公司	天津	天津	建筑业	100.00		投资设立
成都东南公司	新津	新津	建筑业	100.00		投资设立
广州五羊公司	广州	广州	建筑业	100.00		非同一控制下

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	
						企业合并
浙江东南公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
东南新材料公司	杭州	杭州	制造业	97.00	3.00	投资设立
东南国际公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
昌鼎园林公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
东南劳务公司	杭州	杭州	服务业	100.00		投资设立
东南绿建公司	杭州	杭州	建筑业	100.00		投资设立
东南凯盛公司	雄安新区	雄安新区	建筑业	90.00		投资设立
台州东南公司	台州	台州	建筑业	65.00		投资设立
东南钢制品公司	杭州	杭州	制造业	100.00		投资设立
磐安东南公司	金华	金华	建筑业	90.00		投资设立
萧山设计公司	杭州	杭州	设计业	60.00		非同一控制下企业合并
白石会展公司	杭州	杭州	建筑业	51.00		投资设立
东南供应链公司	杭州	杭州	商贸业		100.00	投资设立
大雅智堂公司	杭州	杭州	服务业	40.00		非同一控制下企业合并
东南碳中和公司	杭州	杭州	服务业	100.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
台州东南公司	35.00%	2,848,718.73		28,347,676.55
磐安东南公司	10.00%	3,100.88		7,965,692.47
白石会展公司	49.00%	-1,153,730.07		441,843,274.38

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台州东南公司	98,091,368.97	356,907,590.55	454,998,959.52	199,716,247.32	174,289,350.63	374,005,597.95
磐安东南公司	17,781,180.31	190,549,892.60	208,331,072.91	18,231,343.96	110,442,804.26	128,674,148.22

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
白石会展公司	8,427,236.41	893,821,161.14	902,248,397.55	527,429.43		527,429.43

（续上表）

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台州东南公司	81,584,994.34	302,964,033.83	384,549,028.17	163,194,183.32	149,231,388.92	312,425,572.24
磐安东南公司	7,828,316.01	140,975,354.09	148,803,670.10	11,594,668.40	57,583,085.79	69,177,754.19
白石会展公司	4,877,967.72	889,953,079.08	894,831,046.80	755,527.52		755,527.52

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
台州东南公司		8,869,905.64	8,869,905.64	-25,116,539.76
磐安东南公司	55,598,905.79	31,008.78	31,008.78	-11,759,226.61
白石会展公司		-2,354,551.16	-2,354,551.16	-2,363,496.44

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
台州东南公司		-14,497,116.06	-14,497,116.06	-163,190,347.33
磐安东南公司		-28,934.11	-28,934.11	-64,136,338.63
白石会展公司		-1,924,480.72	-1,924,480.72	-1,869,525.82

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
台州东南公司	2021 年 3 月 5 日	55.00%	65.00%

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

项　目	台州东南公司
购买成本/处置对价	9,340,000.00
现金	9,340,000.00
购买成本/处置对价合计	9,340,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,956,597.34

项　目	台州东南公司
差额	-2,383,402.66
其中：调整资本公积	-2,383,402.66

（三）在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	杭州	杭州	建筑业	21.70		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司
流动资产	447,555,215.92	459,640,259.90
非流动资产	4,203,231,737.46	3,643,669,669.79
资产合计	4,650,786,953.38	4,103,309,929.69
流动负债	554,153,392.81	929,570,291.14
非流动负债	2,703,565,806.47	1,841,620,019.63
负债合计	3,257,719,199.28	2,771,190,310.77
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	1,393,067,754.10	1,332,119,618.92
按持股比例计算的净资产份额	302,295,702.64	289,069,957.31
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
对联营企业权益投资的账面价值	302,295,702.64	289,069,957.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	208,953,105.18	142,441,537.61
净利润	60,948,135.17	-3,802,304.89
终止经营的净利润		
其他综合收益		

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司
综合收益总额	60,948,135.17	-3,802,304.89
本期收到的来自联营企业的股利		

3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业	西藏东南绿建科技有限公司	西藏东南绿建科技有限公司
投资账面价值合计		118,272.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-168,649.88	656,636.13
其他综合收益		
综合收益总额	-168,649.88	656,636.13

与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

信用风险管理实务

信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1）债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4、五(一)7、五(一)8、五(一)9 及五(一)22 之说明。

信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 33.47%（2020 年 12 月 31 日：34.22%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,364,066,825.96	3,516,700,654.02	2,991,113,244.43	258,649,094.37	266,938,315.22
应付票据	2,218,229,347.47	2,218,229,347.47	2,218,229,347.47		
应付账款	4,136,422,842.64	4,136,422,842.64	4,136,422,842.64		
其他应付款	197,281,870.06	197,281,870.06	197,281,870.06		
租赁负债	1,567,664.00	1,567,664.00		1,567,664.00	
一年内到期的非流动负债	492,907.82	492,907.82	492,907.82		
小　计	9,918,061,457.95	10,070,695,286.01	9,543,540,212.42	260,216,758.37	266,938,315.22

（续上表）

项　目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,545,660,960.13	2,684,345,473.41	2,347,112,831.88	147,826,610.17	189,406,031.36
应付票据	1,803,274,239.77	1,803,274,239.77	1,803,274,239.77		
应付账款	3,428,482,246.02	3,428,482,246.02	3,428,482,246.02		
其他应付款	195,918,607.68	195,918,607.68	195,918,607.68		
小　计	7,973,336,053.60	8,112,020,566.88	7,774,787,925.35	147,826,610.17	189,406,031.36

市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,364,066,825.96元（2020年12月31日：人民币2,545,660,960.13元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		50,840,000.00		50,840,000.00
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				
债务工具投资		50,840,000.00		50,840,000.00
2. 应收款项融资			54,512,297.75	54,512,297.75

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

对于持有的交易性金融资产，以正常报价间隔期间可观察的收益率测算的价值作为持续和非持续第二层次公允价值项目市价确定的依据。

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

对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

（1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
浙江东南网架集团有限公司	浙江杭州	制造业	12,000 万元	33.40	33.40

本公司的母公司情况的说明

本公司母公司直接持有本公司 26.98%的股份，通过杭州浩天物业管理有限公司间接持有公司 6.42%的股份，合计对本公司的持股比例为 33.40%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的联营企业情况详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭明明	公司实际控制人
王丽芳	公司实际控制人配偶
浙江东南新材科技有限公司	受公司实际控制人亲属控制
杭州亚马逊置业有限公司	受公司实际控制人亲属控制
杭州萧山东南科创园管理有限公司	同受控股股东控制
浙江萧山医院	同受控股股东控制
杭州浩天物业管理有限公司	同受控股股东控制
杭州东昊实业投资集团有限公司	受公司实际控制人亲属控制
浙江为老健康管理服务有限公司	同受控股股东控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州期颐嘉园健康管理有限公司	同受控股股东控制
杭州敖铭贸易有限公司	公司高级管理人员徐齐配偶控制的公司
杭州全世甜餐饮管理有限公司	公司实际控制人亲属参股的公司

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江东南网架集团有限公司	原材料	1,447,480,342.35	1,532,056,167.96
浙江东南新材科技有限公司	原材料	93,341.41	5,727,977.61
杭州东昊实业投资集团有限公司	原材料	10,251,100.64	2,106,770.98
杭州浩天物业管理有限公司	物业水电宽带服务费	247,946.60	90,058.88
杭州敖铭贸易有限公司	原材料	11,998,210.45	
杭州全世甜餐饮管理有限公司	福利商品	233,320.00	
浙江萧山医院	体检费	922,161.96	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州亚马逊置业有限公司	钢结构建造及绿化工程	268,015.73	21,522,354.12
浙江萧山医院	钢结构建造及绿化工程	154,645.54	716,241.59
杭州浩天物业管理有限公司	绿化工程	140,712.83	
杭州期颐嘉园健康管理有限公司	钢结构建造及绿化工程	182,042.75	
浙江为老健康管理服务有限公司	钢结构建造	171,819.27	
浙江东南网架集团有限公司	设计费	188,679.24	

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
浙江东南网架集团有限公司	办公用房	44,036.70	44,036.70

2）公司承租情况

2021 年度

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
杭州萧山东南科创园管理有限公司	办公用房		240,929.74	2,460,932.59	3,614.13

2020 年度

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费
杭州萧山东南科创园管理有限公司	办公用房	339,563.31
浙江东南新材料科技有限公司	厂房	801,543.79
浙江东南新材料科技有限公司	土地	33,027.48

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江东南网架集团有限公司	345,377.86	2019/11/8	2024/12/30	否
浙江东南网架集团有限公司、浙江东南新材料科技有限公司	33,730.00	2021/4/22	2022/7/12	否
浙江东南网架集团有限公司、杭州东昊实业投资集团有限公司	17,000.00	2021/4/28	2022/6/9	否
浙江东南网架集团有限公司、浙江东南网架股份有限公司[注 1]	11,498.97	2021/8/16	2022/9/27	否
浙江东南网架集团有限公司、浙江东南网架股份有限公司[注 2]	15,650.00	2021/3/26	2022/3/29	否

[注 1] 公司提供最高额保证

[注 2] 公司自有定期存单质押

4. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	516.35 万元	522.54 万元

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州浩天物业管理有限公司	142,105.00	7,105.25		
	杭州期颐嘉园健康管理有限公司	81,240.00	4,062.00		
	杭州亚马逊置业有限公司	1,427,137.00	411,856.85	10,589,999.87	529,499.99
	浙江萧山医院	27,000.00	1,350.00	1,235,421.00	155,511.05
小　计		1,677,482.00	424,374.10	11,825,420.87	685,011.04
预付款项					
	浙江东南新材科技有限公司			105,475.79	
	杭州东昊实业投资集团有限公司			1,031,952.72	
小　计				1,137,428.51	
其他应收款					
	杭州萧山东南科创园管理有限公司	29,340.76	1,467.04		
小　计		29,340.76	1,467.04		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	浙江东南网架集团有限公司	62,926,690.09	10,730,529.68
	杭州敖铭贸易有限公司	13,559,358.13	
小　计		76,486,048.22	10,730,529.68
其他应付款			
	杭州浩天物业管理有限公司	20,000.00	
小　计		20,000.00	

承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已提起诉讼，法院已受理，但尚未判决的未决诉讼涉及的应收账款账面余额为 127,094,984.05 元，预计对公司财务状况和经营成果不会发生重大影响。

资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	114,959,819.40

根据 2022 年 4 月 8 日第七届董事会第十七次会议通过的 2021 年利润分配预案，以 1,165,549,740 股扣除公司回购专户上已回购股份（15,951,546 股）后的总股本 1,149,598,194 作为股本基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计分配股利 114,959,819.40 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部及产品分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项　目	境内	境外	合 计
主营业务收入	11,046,946,637.42		11,046,946,637.42
主营业务成本	9,649,301,125.43		9,649,301,125.43
资产总额	17,150,651,413.27		17,150,651,413.27
负债总额	10,654,349,698.48		10,654,349,698.48

产品分部

项　目	钢结构分包	总承包	POY
主营业务收入	6,059,605,701.57	1,863,537,486.28	3,086,119,184.76

主营业务成本	5,134,555,576.79	1,590,079,026.72	2,889,397,703.93
资产总额	11,224,988,085.56	3,998,039,686.34	1,653,031,309.12
负债总额	6,847,429,897.70	2,399,311,773.61	1,270,819,943.92

续上表

项目	其他	合计
主营业务收入	37,684,264.81	11,046,946,637.42
主营业务成本	35,268,817.99	9,649,301,125.43
资产总额	274,592,332.25	17,150,651,413.27
负债总额	136,788,083.25	10,654,349,698.48

(二)租赁

1.公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)17 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数
短期租赁费用	787,145.65
合计	787,145.65

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数
租赁负债的利息费用	3,614.13
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	1,028,075.39
售后租回交易产生的相关损益	

2.公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项目	本期数

租赁收入	987,361.44
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

(2) 经营租赁资产

项目	期末数
投资性房地产	19,947,987.77
小计	19,947,987.77

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)14 之说明。

(三) PPP 项目合同

1. 合同概括性介绍

1) 磐安县人民医院急诊医技综合楼工程 PPP 项目

根据政府采购的相关法律法规，通过公开招标的方式选择合作的社会资本，确定磐安县人民医院急诊医技综合楼工程 PPP 项目的中标人为浙江东南网架股份有限公司。建设工程总投资 24,980.00 万元（根据可研批复，不含建设期利息）。项目合作期为 18 年，包括建设期和运营期。建设期为 3 年，自 PPP 项目合同生效之日起，至本项目竣工验收合格移交之日止；运营期为 15 年，自本项目竣工验收合格移交之日起，至项目移交之日止。

2) 华东师范大学附属台州学校 PPP 项目

根据政府采购的相关法律法规，通过公开招标的方式选择合作的社会资本，确定华东师范大学附属台州学校 PPP 项目的中标人为浙江东南网架股份有限公司。项目建设投资额为 46,698.89 万元。项目合作期包括建设期和运营期两个阶段，其中建设期 18 个月，自 PPP 合同的签订之日起至项目完成竣工验收之日（签发竣工证书之日）止；运营期 18 年。

2. 合同中可能影响未来现金流量金额、时间和风险的相关重要条款

1) 磐安县人民医院急诊医技综合楼工程 PPP 项目

根据 PPP 项目合同的付费机制和项目期限机制，如果公司未能按照合同约定开始运营，其开始获得付费的时间也将会延迟，且延迟期间的一切费用成本及责任均由公司自行承担。磐安县卫生健康局有权提取公司的运营期履约保函，金额为 40,000 元/天。如果公司延误开始运营日超过 180 日，磐安县卫生健康局有权依据约定主张提前终止该项目。

3. 公司拥有的相关权利和承担的相关义务

公司享有运营期获取收益的权力，同时应履行按照合同约定的条款建造并完成验收的

义务。

4. 合同变更情况

不适用合同变更情况。

5. 合同分类方式

磐安县人民医院急诊医技综合楼工程 PPP 项目分类为无形资产模式。华东师范大学附属台州学校 PPP 项目分类为金融资产模式。

母公司财务报表主要项目注释

母公司资产负债表项目注释

应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	29,040,806.10	0.70	21,371,319.63	73.59	7,669,486.47
按组合计提坏账准备	4,110,288,589.67	99.30	702,707,088.05	17.10	3,407,581,501.62
合　计	4,139,329,395.77	100.00	724,078,407.68	17.49	3,415,250,988.09

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,767,202,770.31	100.00	662,555,279.87	17.59	3,104,647,490.44
合　计	3,767,202,770.31	100.00	662,555,279.87	17.59	3,104,647,490.44

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由

儋州恒视文化发展有限公司	9,738,580.27	4,869,290.13	50.00	该客户系“恒大系”公司，本公司预计工程款回收存在困难，按 50%计提坏账
儋州胜伦旅游开发有限公司	410,855.86	205,427.93	50.00	该客户系“恒大系”公司，本公司预计工程款回收存在困难，按 50%计提坏账
江苏省苏中建设集团股份有限公司	5,189,536.80	2,594,768.40	50.00	该客户分包的工程项目业主系“恒大系公司”，本公司预计工程款回收存在困难，按 50%计提坏账
湖北鸿泰阳汽车工业有限公司	2,594,516.62	2,594,516.62	100.00	系本公司预计该客户工程款回收存在困难，全额计提坏账准备
杭州长江汽车有限公司	7,242,329.55	7,242,329.55	100.00	
柳林县凌志大井沟洗煤有限公司	3,864,987.00	3,864,987.00	100.00	
小　计	29,040,806.10	21,371,319.63	73.59	

3）采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,561,699,033.75	128,084,951.69	5.00
1-2 年	812,963,530.92	121,944,529.64	15.00
2-3 年	279,434,499.30	97,802,074.76	35.00
3-4 年	172,883,674.77	86,441,837.39	50.00
4-5 年	74,370,781.63	59,496,625.30	80.00
5 年以上	208,937,069.30	208,937,069.30	100.00
小　计	4,110,288,589.67	702,707,088.08	17.10

(2) 账龄情况

账　龄	期末账面余额
1 年以内	2,571,340,866.07
1-2 年	812,963,530.92
2-3 年	291,014,656.15
3-4 年	174,442,977.12
4-5 年	78,341,927.91

5 年以上	211,225,437.60
合　计	4,139,329,395.77

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		21,371,319.63						21,371,319.63
按组合计提坏账准备	662,555,279.87	40,064,802.66	87,005.52					702,707,088.05
合　计	662,555,279.87	61,436,122.29	87,005.52					724,078,407.68

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
中国建筑第八工程局有限公司	718,149,564.42	17.47	88,596,309.23
浙江东南钢制品有限公司	528,825,855.28	12.87	26,441,292.76
中建八局第二建设有限公司	177,570,018.38	4.32	32,371,662.27
中建三局集团有限公司	175,711,283.49	4.27	35,224,648.44
杭州萧山钱江世纪城开发建设有限责任公司	154,818,947.80	3.77	7,740,947.39
小　计	1,755,075,669.37	42.70	190,374,860.09

其他应收款

明细情况

类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	148,165,630.37	100.00	41,524,013.92	28.03	106,641,616.45
合　计	148,165,630.37	100.00	41,524,013.92	28.03	106,641,616.45

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	152,566,735.36	100.00	35,422,683.61	23.22	117,144,051.75
合　计	152,566,735.36	100.00	35,422,683.61	23.22	117,144,051.75

采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收押金保证金组合	135,977,567.14	38,226,935.83	28.11
个人备用金组合	3,648,617.76	189,185.39	5.19
应收暂付款组合	8,539,445.47	3,107,892.70	36.39
小　计	148,165,630.37	41,524,013.92	28.03

账龄情况

账　龄	期末账面余额
1 年以内	28,803,916.96
1-2 年	75,994,190.00
2-3 年	13,202,991.93
3-4 年	7,935,738.95
4-5 年	10,665,098.04
5 年以上	11,563,694.49
合　计	148,165,630.37

坏账准备变动情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初数	20,928,372.21		14,494,311.40	35,422,683.61
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,326,128.36		-6,224,798.05	6,101,330.31
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	33,254,500.57		8,269,513.35	41,524,013.92

1）其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	135,977,567.14	143,044,760.59
个人备用金	3,648,617.76	1,937,549.07
应收暂付款	8,539,445.47	7,584,425.70
合　计	148,165,630.37	152,566,735.36

2）其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
杭州萧山三阳房地产投资管理有限公司	押金保证金	1,700,000.00	1 年以内	1.15	85,000.00
	押金保证金	68,931,040.00	1-2 年	46.53	10,339,656.00
杭州市萧山区区级机关事业单位会计结算中心	押金保证金	12,141,956.07	2-3 年	8.19	4,249,684.62
中国建筑第八工程局有限公司	押金保证金	620,000.00	1 年以内	0.42	31,000.00
	押金保证金	5,800,000.00	3-4 年	3.91	2,900,000.00
浙江中贺建设有限公司	押金保证金	5,530,000.00	1 年以内	3.73	276,500.00
宁波市建设集团股份有限公司	押金保证金	4,390,467.00	4-5 年	2.96	3,512,373.60
小　计		99,113,463.07		66.89	21,394,214.22

长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,978,718,986.71		1,978,718,986.71	1,925,767,418.78		1,925,767,418.78
对联营企业投资	302,442,539.58		302,442,539.58	289,188,229.57		289,188,229.57
合　计	2,281,161,526.29		2,281,161,526.29	2,214,955,648.35		2,214,955,648.35

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州五羊公司	74,204,988.27			74,204,988.27		
天津东南公司	205,388,930.51			205,388,930.51		
东南劳务公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江东南公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
成都东南公司	125,000,000.00			125,000,000.00		
东南新材料公司	539,682,500.00	160,000,000.00	161,382,500.00	538,300,000.00		
东南国际公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
昌鼎园林公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
台州东南公司	51,370,000.00	9,340,000.00		60,710,000.00		
东南绿建公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
新材料销售公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
东南钢制品公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
磐安东南公司	71,811,000.00			71,811,000.00		
萧山设计公司	4,550,000.00			4,550,000.00		
白石会展公司	456,960,000.00	5,100,000.00		462,060,000.00		
大雅智堂公司		-105,932.07		-105,932.07		
东南碳中和公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
小　计	1,925,767,418.78	224,334,067.93	171,382,500.00	1,978,718,986.71		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	289,069,957.31			13,225,745.33	
西藏东南绿建科技有限公司	118,272.26			-118,272.26	
雄鹰东南装配式建筑科技股份有限公司				146,836.94	
杭州大雅智堂信息系统有限公司				-145,932.07	
合　计	289,188,229.57			13,108,377.94	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司					302,295,702.64	
西藏东南绿建科技有限公司						
雄鹰东南装配式建筑科技股份有限公司					146,836.94	
杭州大雅智堂信息系统有限公司				145,932.07		
合　计				145,932.07	302,442,539.58	

母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,168,209,699.08	5,384,686,185.66	5,454,636,621.24	4,758,664,107.96
其他业务收入	139,705,172.95	101,244,523.17	500,387,500.49	466,735,466.29
合　计	6,307,914,872.03	5,485,930,708.83	5,955,024,121.73	5,225,399,574.25
其中：与客户之间的合同产生的收入	6,293,688,735.70	5,465,186,192.32	5,949,107,530.31	5,206,447,918.31

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
钢结构分包	4,378,524,798.76	3,862,599,927.73	4,763,188,917.06	4,158,018,973.53
总承包	1,788,999,148.25	1,521,746,652.26	677,620,773.77	589,548,075.85
材料销售	45,893,233.69	48,283,059.92	431,525,501.40	431,306,733.13
其他	80,271,555.00	32,556,552.41	76,772,338.08	27,574,135.80
小　计	6,293,688,735.70	5,465,186,192.32	5,949,107,530.31	5,206,447,918.31

2) 收入按经营地区分解

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	6,293,688,735.70	5,465,186,192.32	5,926,285,654.78	5,185,272,053.37
境外			22,821,875.53	21,175,864.94
小　计	6,293,688,735.70	5,465,186,192.32	5,949,107,530.31	5,206,447,918.31

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项　目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	118,949,037.00	488,240,909.33
在某一时段内确认收入	6,174,739,698.70	5,460,866,620.98
小　计	6,293,688,735.70	5,949,107,530.31

(3) 分摊至剩余履约义务的交易价格

截至 2021 年 12 月 31 日，公司工程承包业务尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与相应工程承包合同的进度相关，并将于相应工程承包合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 290,736,639.16 元。

2. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
直接投入	150,717,633.97	140,801,415.22
职工薪酬	43,059,162.05	38,936,228.56

咨询费	1,769,596.91	2,779,842.43
折旧摊销	7,299,380.58	4,977,452.72
差旅费	2,737,324.77	1,599,100.37
设备调试费	3,331,221.89	1,688,500.00
其他	584,690.52	490,685.74
合　计	209,499,010.69	191,273,225.04

3. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	13,108,377.94	-168,464.03
金融工具持有期间的投资收益	673,650.35	1,905,555.56
其中：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	673,650.35	1,905,555.56
票据贴现利息支出	-437,988.40	-9,606,493.57
资金拆借利息收入	32,160,391.85	33,927,319.47
合　计	45,504,431.74	26,057,917.43

其他补充资料

非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,260,662.79	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	16,279,812.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益	4,857,860.74	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-1,194,750.85	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,254,513.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	293,306.58	
小　计	25,230,079.38	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,573,081.42	
少数股东权益影响额（税后）	3,556.23	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	22,653,441.73	

净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.72	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.23	0.46	0.46

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	492,885,675.69
非经常性损益	B	22,653,441.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	470,232,233.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,375,201,816.50
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,178,536,644.39
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	27,498,167.66
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	10
收购少数股权减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	2,383,402.66
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	9
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	4,596,941,962.63
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.72%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.23%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	492,885,675.69
非经常性损益	B	22,653,441.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	470,232,233.96
期初股份总数	D	1,018,450,654.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	131,147,540.00

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	1,018,450,654.00
基本每股收益	M=A/L	0.48
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.46

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江东南网架股份有限公司

二〇二二年四月八日

统一社会信用代码

91330000579342121 3 (1/3)

营业执照

(副 本)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　胡少先

经营范围　审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期　2011 年 07 月 18 日

合伙期限　2011 年 07 月 18 日 至 长期

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

登记机关　浙江省市场监督管理局

2022 年 03 月 1 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为___东南网架公司21年年报审计_____之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

会计师事务所

执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25 号

批准执业日期：1998 年 11 月 21 日设立，2011 年 6 月 28 日转制

证书序号：0007666

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：浙江省财政厅

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

仅为东南网架公司21年年报审计　　之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

6-1-314



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间：2020-11-02 来源：

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明
版权所有：中国证券监督管理委员会 网站标识码 bm56000001 京ICP备 05035542号 京公网安备 11040102700080号

从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	911100000514213904	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000558787OXB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108569499230D	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000850462850	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	91610136073401691X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	91110101592354581W	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgjgba/202011/t20201102_385509.html

仅为____东南网架公司21年年报审计 _____之目的而提供文件的复印件，仅用于说明~~天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务的备案工作已完备~~未经~~本所~~书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不

76

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

仅为 东南网架公司21年年报审计 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 金闻 是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓　　名 Full name 金闻
性　　别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1981-07-26
工作单位 Working unit 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 330102198107260912

证书编号：No. of Certificate 330000011792
批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会
发证日期：Date of Issuance 2008 年 /y 03 月 /m 30 日 /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2021]59号）
2021
检
浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

5

1072

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

仅为 东南网架公司21年年报审计 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 何思超 是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓　　名 Full name 何思超
性　　别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1991-07-06
工作单位 Working unit 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 330782199107064515

330000015494

证书编号：No. of Certificate 浙江省注册会计师协会

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 2015 12 30

发证日期：Date of Issuance 年/y 月/m 日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查章
（浙注协[2021]50号）
2021 检
浙江省注册会计师协会

年/y 月/m 日/d

浙江东南网架股份有限公司

2022 年半年度财务报告

2022 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司半年度财务报告未经审计。

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：浙江东南网架股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,045,882,458.82	2,681,260,013.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		50,840,000.00
衍生金融资产		
应收票据	78,677,596.28	48,911,176.20
应收账款	4,959,208,885.33	3,851,842,828.07
应收款项融资	68,704,083.76	54,512,297.75
预付款项	385,846,134.98	148,739,923.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	108,286,222.53	122,639,955.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,351,719,556.52	1,707,827,516.05
合同资产	4,425,295,041.51	4,114,519,778.78
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	39,305,113.94	39,305,113.94
其他流动资产	105,021,201.33	155,331,397.39
流动资产合计	14,567,946,295.00	12,975,730,001.05
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	314,748,702.94	302,442,539.58
其他权益工具投资	20,000,001.00	10,000,001.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,403,764.30	19,947,987.77
固定资产	1,798,105,216.85	1,883,257,385.48
在建工程	120,860,338.61	87,170,716.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,789,156.28	2,035,249.53
无形资产	1,236,739,058.98	1,207,659,263.26
开发支出		
商誉	393,470.50	393,470.50
长期待摊费用	376,568.89	425,688.07
递延所得税资产	153,387,821.13	148,980,867.58
其他非流动资产	439,760,112.64	512,608,243.24
非流动资产合计	4,104,564,212.12	4,174,921,412.22
资产总计	18,672,510,507.12	17,150,651,413.27
流动负债：		
短期借款	2,708,119,173.77	2,869,047,448.85
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	2,808,134,169.13	2,218,229,347.47
应付账款	4,632,662,734.68	4,136,422,842.64
预收款项		246,819.60
合同负债	473,587,018.35	402,270,255.98
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	83,588,204.57	95,728,025.92
应交税费	71,434,844.51	98,808,734.13
其他应付款	197,486,822.03	197,281,870.06
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	60,486,473.36	35,492,907.82
其他流动负债	81,504,441.02	81,607,968.79

流动负债合计	11,117,003,881.42	10,135,136,221.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	820,755,300.46	460,019,377.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,247,357.71	1,567,664.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	52,897,359.90	57,461,406.94
递延所得税负债		165,029.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	874,900,018.07	519,213,477.22
负债合计	11,991,903,899.49	10,654,349,698.48
所有者权益：		
股本	1,165,549,740.00	1,165,549,740.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,130,974,576.77	3,130,974,576.77
减：库存股	130,010,755.22	130,010,755.22
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	167,111,260.71	167,111,260.71
一般风险准备		
未分配利润	1,865,066,077.80	1,683,117,744.00
归属于母公司所有者权益合计	6,198,690,900.06	6,016,742,566.26
少数股东权益	481,915,707.57	479,559,148.53
所有者权益合计	6,680,606,607.63	6,496,301,714.79
负债和所有者权益总计	18,672,510,507.12	17,150,651,413.27

法定代表人：徐春祥印　主管会计工作负责人：徐佳玮印　会计机构负责人：胡古松印

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,351,338,738.79	2,121,329,847.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,764,018.05	23,356,176.20
应收账款	4,316,189,439.52	3,415,250,988.09
应收款项融资	22,891,319.41	17,824,488.50
预付款项	897,432,294.89	341,358,031.25
其他应收款	117,381,948.85	106,641,616.45
其中：应收利息		
应收股利		
存货	270,830,672.28	170,080,367.27
合同资产	3,791,223,398.36	3,563,626,759.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,375,974.77	70,498,589.64
流动资产合计	10,873,427,804.92	9,829,966,863.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,537,404,629.13	1,044,429,244.48
长期股权投资	2,293,467,689.65	2,281,161,526.29
其他权益工具投资	20,000,001.00	10,000,001.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	158,520,226.13	164,932,987.98
固定资产	180,513,724.66	184,965,646.19
在建工程	9,869,780.39	6,377,788.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,439,595.71	12,787,345.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	116,591,812.36	113,164,271.01
其他非流动资产	84,256,823.59	136,875,539.72
非流动资产合计	4,437,064,282.62	3,954,694,350.00
资产总计	15,310,492,087.54	13,784,661,213.88

流动负债：		
短期借款	1,918,742,836.09	2,003,704,053.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,325,867,228.27	1,815,453,606.25
应付账款	4,462,702,714.03	3,843,364,634.60
预收款项		
合同负债	370,217,292.39	255,347,676.31
应付职工薪酬	15,339,874.81	18,590,146.25
应交税费	41,714,466.26	62,742,996.25
其他应付款	243,024,321.94	255,452,440.33
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,596,395.77	4,521,375.81
流动负债合计	9,382,205,129.56	8,259,176,928.80
非流动负债：		
长期借款	337,347,555.56	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,656,635.68	13,263,191.94
递延所得税负债		39,029.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	349,004,191.24	13,302,221.11
负债合计	9,731,209,320.80	8,272,479,149.91
所有者权益：		
股本	1,165,549,740.00	1,165,549,740.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,139,329,085.40	3,139,329,085.40
减：库存股	130,010,755.22	130,010,755.22
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	167,111,260.71	167,111,260.71
未分配利润	1,237,303,435.85	1,170,202,733.08
所有者权益合计	5,579,282,766.74	5,512,182,063.97
负债和所有者权益总计	15,310,492,087.54	13,784,661,213.88

法定代表人：徐祥春印　主管会计工作负责人：徐玮佳印　会计机构负责人：胡松古印

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	6,050,687,707.75	5,363,956,524.62
其中：营业收入	6,050,687,707.75	5,363,956,524.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,707,181,180.31	5,003,712,331.89
其中：营业成本	5,295,397,325.64	4,602,150,780.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,759,585.81	13,127,581.31
销售费用	15,995,377.15	19,938,269.98
管理费用	170,880,909.09	145,431,495.29
研发费用	173,941,220.83	181,388,001.51
财务费用	35,206,761.79	41,676,203.46
其中：利息费用	55,982,893.89	50,506,691.13
利息收入	9,292,108.10	12,092,712.27
加：其他收益	48,866,901.09	5,492,713.70
投资收益（损失以“-”号填列）	3,262,622.29	8,893,564.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,306,163.36	11,552,006.42
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）		675,499.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,158,925.28	33,420,667.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,181,400.02	-3,443,783.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	285,391.69	232.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	347,581,117.21	405,283,087.11
加：营业外收入	2,764,998.57	1,296,981.62
减：营业外支出	1,204,042.54	1,839,924.86

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	349,142,073.24	404,740,143.87
减：所得税费用	51,127,361.00	47,430,377.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	298,014,712.24	357,309,766.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	298,014,712.24	357,309,766.86
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.归属于母公司所有者的净利润	296,908,153.20	360,253,392.05
2.少数股东损益	1,106,559.04	-2,943,625.19
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	298,014,712.24	357,309,766.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	296,908,153.20	360,253,392.05
归属于少数股东的综合收益总额	1,106,559.04	-2,943,625.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.35
（二）稀释每股收益	0.26	0.35

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：徐祥春印　　主管会计工作负责人：徐玮佳印　　会计机构负责人：胡松古印

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,577,551,929.23	2,955,226,091.91
减：营业成本	3,158,239,232.46	2,565,686,260.39
税金及附加	4,904,290.53	2,257,741.96
销售费用	9,530,881.91	10,850,458.12
管理费用	96,761,557.94	81,970,904.89
研发费用	89,803,323.08	75,260,536.55
财务费用	33,747,175.19	31,029,056.34
其中：利息费用	39,488,099.02	37,593,257.99
利息收入	5,616,871.59	8,951,870.19
加：其他收益	29,133,832.48	2,412,591.54
投资收益（损失以“-”号填列）	35,353,063.04	27,129,988.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,306,163.36	11,552,006.42
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）	-33,874,912.72	23,768,943.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,671,624.06	-3,001,191.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	283,677.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	213,789,503.91	238,481,466.35
加：营业外收入	1,401,548.59	434,687.74
减：营业外支出	349,135.18	531,343.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	214,841,917.32	238,384,811.03
减：所得税费用	32,781,395.15	33,883,285.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	182,060,522.17	204,501,525.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	182,060,522.17	204,501,525.45
（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	182,060,522.17	204,501,525.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：徐祥春　主管会计工作负责人：徐玮佳　会计机构负责人：胡松古

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	5,027,531,346.97	4,254,671,775.95
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	50,486,942.67	
收到其他与经营活动有关的现金	598,252,201.01	559,512,795.09
经营活动现金流入小计	5,676,270,490.65	4,814,184,571.04
购买商品、接受劳务支付的现金	5,013,553,032.49	4,042,992,837.27
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	423,443,919.69	358,281,974.94
支付的各项税费	167,242,717.48	258,454,392.66
支付其他与经营活动有关的现金	827,340,419.19	684,827,342.22
经营活动现金流出小计	6,431,580,088.85	5,344,556,547.09
经营活动产生的现金流量净额	-755,309,598.20	-530,371,976.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,863,207.55	3,273,482.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	470,436.97	60,490.00
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	52,333,644.52	83,333,972.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,924,400.15	134,482,511.85
投资支付的现金	10,910,000.00	100,000,000.00
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	130,834,400.15	234,482,511.85
投资活动产生的现金流量净额	-78,500,755.63	-151,148,539.50
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	1,250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,250,000.00	
取得借款收到的现金	2,229,992,851.56	1,668,784,549.40
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,231,242,851.56	1,668,784,549.40
偿还债务支付的现金	2,004,870,613.71	1,253,489,322.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,205,813.11	83,496,943.00
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	3,319,422.21	721,570.00
筹资活动现金流出小计	2,172,395,849.03	1,337,707,835.18
筹资活动产生的现金流量净额	58,847,002.53	331,076,714.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	58,550.48	43,162.94
五、现金及现金等价物净增加额	-774,904,800.82	-350,400,638.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,924,987,611.09	832,303,830.72
六、期末现金及现金等价物余额	1,150,082,810.27	481,903,192.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	2,729,691,202.78	2,468,281,369.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	337,418,522.19	323,984,879.11
经营活动现金流入小计	3,067,109,724.97	2,792,266,248.37
购买商品、接受劳务支付的现金	2,818,071,212.17	2,791,639,576.88
支付给职工以及为职工支付的现金	114,590,331.95	85,497,383.39
支付的各项税费	66,857,373.28	124,543,914.98
支付其他与经营活动有关的现金	546,465,966.72	360,919,761.06
经营活动现金流出小计	3,545,984,884.12	3,362,600,636.31
经营活动产生的现金流量净额	-478,875,159.15	-570,334,387.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	25,478,921.96	15,746,476.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	465,701.97	
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		270,254,148.51
投资活动现金流入小计	25,944,623.93	316,000,625.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,138,795.71	29,854,114.35
投资支付的现金	10,910,000.00	10,340,000.00
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	492,975,384.65	
投资活动现金流出小计	540,024,180.36	40,194,114.35
投资活动产生的现金流量净额	-514,079,556.43	275,806,510.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,820,000,000.00	982,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,820,000,000.00	982,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,567,280,000.00	893,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,690,128.52	58,843,496.97
支付其他与筹资活动有关的现金	3,657,287.48	
筹资活动现金流出小计	1,721,627,416.00	952,773,496.97
筹资活动产生的现金流量净额	98,372,584.00	29,226,503.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,717.87	185.62
五、现金及现金等价物净增加额	-894,578,413.71	-265,301,188.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,619,759,116.65	532,070,301.17
六、期末现金及现金等价物余额	725,180,702.94	266,769,112.60

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	1,165,549,740.00				3,130,974,576.77	130,010,755.22			167,111,260.71		1,683,117,744.00		6,016,742,566.26	479,559,148.53	6,496,301,714.79
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	1,165,549,740.00				3,130,974,576.77	130,010,755.22			167,111,260.71		1,683,117,744.00		6,016,742,566.26	479,559,148.53	6,496,301,714.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											181,948,333.80		181,948,333.80	2,356,559.04	184,304,892.84
（一）综合收益总额											296,908,153.20		296,908,153.20	1,106,559.04	298,014,712.24
（二）所有者投入和减少资本														1,250,000.00	1,250,000.00
1. 所有者投入的普通股														1,250,000.00	1,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金															

额															
4．其他															
（三）利润分配											-114,959,819.40		-114,959,819.40		-114,959,819.40
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-114,959,819.40		-114,959,819.40		-114,959,819.40
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								52,761,371.34					52,761,371.34		52,761,371.34
2．本期使用								-52,761,371.34					-52,761,371.34		-52,761,371.34
（六）其他															
四、本期期末余额	1,165,549,740.00				3,130,974,576.77	130,010,755.22			167,111,260.71		1,865,066,077.80		6,198,690,900.06	481,915,707.57	6,680,606,607.63

上年金额

单位：元

项目	2021年半年度													
	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	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04	130,010,755.22			136,404,096.03		1,248,437,400.65		4,375,201,816.50	479,153,804.18	4,854,355,620.68
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	1,034,402,200.00				2,085,968,875.04	130,010,755.22			136,404,096.03		1,248,437,400.65		4,375,201,816.50	479,153,804.18	4,854,355,620.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,127,654.40						332,755,224.39		330,627,569.99	-10,155,970.79	320,471,599.20
（一）综合收益总额											360,253,392.05		360,253,392.05	-2,943,625.19	357,309,766.86
（二）所有者投入和减少资本														-9,340,000.00	-9,340,000.00
1．所有者投入的普通股														-9,340,000.00	-9,340,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-27,498,167.66		-27,498,167.66		-27,498,167.66
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															

3．对所有者（或股东）的分配											-27,498,167.66		-27,498,167.66		-27,498,167.66
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								19,276,083.55					19,276,083.55		19,276,083.55
2．本期使用								-19,276,083.55					-19,276,083.55		-19,276,083.55
（六）其他					-2,127,654.40								-2,127,654.40	2,127,654.40	
四、本期期末余额	1,034,402,200.00				2,083,841,220.64	130,010,755.22			136,404,096.03		1,581,192,625.04		4,705,829,386.49	468,997,833.39	5,174,827,219.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度										
	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	1,165,549,740.00				3,139,329,085.40	130,010,755.22			167,111,260.71	1,170,202,733.08		5,512,182,063.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,165,549,740.00				3,139,329,085.40	130,010,755.22			167,111,260.71	1,170,202,733.08		5,512,182,063.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										67,100,702.77		67,100,702.77
（一）综合收益总额										182,060,522.17		182,060,522.17
（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										-114,959,819.40		-114,959,819.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-114,959,819.40		-114,959,819.40
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								45,321,927.72				45,321,927.72
2. 本期使用								-45,321,927.72				-45,321,927.72
（六）其他												
四、本期期末余额	1,165,549,740.00				3,139,329,085.40	130,010,755.22			167,111,260.71	1,237,303,435.85		5,579,282,766.74

上年金额

单位：元

项目	2021年半年度										
	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	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01	130,010,755.22			136,404,096.03	921,336,418.67		4,054,071,940.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01	130,010,755.22			136,404,096.03	921,336,418.67		4,054,071,940.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										177,003,357.79		177,003,357.79
（一）综合收益总额										204,501,525.45		204,501,525.45
（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										-27,498,167.66		-27,498,167.66
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,498,167.66		-27,498,167.66
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								18,529,503.68				18,529,503.68
2. 本期使用								-18,529,503.68				-18,529,503.68
（六）其他												
四、本期期末余额	1,034,402,200.00				2,091,939,981.01	130,010,755.22			136,404,096.03	1,098,339,776.46		4,231,075,298.28

法定代表人：徐春祥印

主管会计工作负责人：徐佳玮印

会计机构负责人：胡古松印