

# 汉嘉设计集团股份有限公司

## 财务报告

### 一、审计报告

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见                 |
| 审计报告签署日期 | 2025 年 04 月 23 日         |
| 审计机构名称   | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 审计报告文号   | 中兴财光华审会字（2025）第 304170 号 |
| 注册会计师姓名  | 许洪磊、郑周坤                  |

#### 审计报告正文

汉嘉设计集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了汉嘉设计集团股份有限公司（以下简称“汉嘉设计”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉嘉设计 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## （一）收入确认

### 1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注-五、41。

2024 年度，汉嘉设计公司利润表中列示了营业收入 105,738.04 万元，上年同期 227,384.93 万元，较上年下降 53.50%。

由于汉嘉设计公司的收入确认涉及管理层的重要判断和会计估计，包含合同预计总收入、合同预计总成本、剩余成本和合同风险，因此我们将其识别为关键审计事项。

### 2.审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）了解、评估并测试收入及成本确认相关的内部控制；

（2）检查收入确认的会计政策，检查并复核合同及关键合同条款；

（3）对于设计收入，选取合同样本，检查并复核设计收入确认的阶段性签收资料；对于 EPC 业务收入，抽查关于 EPC 总承包业务的招投标文件、总承包合同、发包合同等文件；获取管理层提供的履约进度确认支持性文件，重新计算相应的收入、成本，分析是否存在异常情况；

（4）执行分析性复核程序，包括对近三年各类别收入、成本、毛利率波动分析，判断销售收入和毛利波动的合理性；

（5）执行细节测试，抽查主要项目分阶段收入所对应的凭据，包括阶段设计成果、确认收入的外部证据如中标通知书、政府主管部门对设计方案的批复、政府主管部门对初步设计的批复、施工图审查报告、竣工验收备案书、阶段设计成果确认书等，是否与合同约定的结算条件相符合；

（6）对主要客户就项目情况进行函证、实地走访，对 EPC 总承包项目监理和施工单位就项目进度等事项进行访谈。

## （二）应收账款坏账准备

### 1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注-五、4。

截止 2024 年 12 月 31 日，汉嘉设计公司资产负债表中列示了应收账款余额 180,066.15 万元，坏账准备 42,879.91 万元。由于汉嘉设计公司应收账款金额重大，且确定应收账款是否减值及估计减值金额时涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

### 2.审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评估并测试汉嘉设计公司关于应收账款管理相关的关键内部控制制度的设计和运行有效性；

（2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当；

(3) 分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序，对未收到回函的应收账款执行期后回款检查等替代审计程序；

(4) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行，并重新计算坏账准备金额；

(5) 将坏账计提政策与同行业上市公司进行比较，复核坏账准备计提的合理性。

### (三) 商誉减值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注-五、19。

截止 2024 年 12 月 31 日，汉嘉设计资产负债表中列示了商誉 48,157.19 万元,本年计提商誉减值准备金额 22,827.71 万元。由于商誉减值测试涉及大量的管理层判断和估计，尤其是对于预计未来现金流量和使用的各种参数的判断和估计，且商誉减值准备的计提对于财务报表具有重要性，因此，我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对商誉减值执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括与商誉相关的资产组的认定、关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；

(2) 评价管理层聘请的外部评估机构专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 获取管理层所聘请评估机构对商誉减值出具的专项评估报告，了解并复核商誉减值计算方法，复核相关预测及评估参数设置的合理性；

(4) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

### (四) 离职补偿

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注-五、27

汉嘉设计资产负债表中列示了计提离职补偿 5,987.17 万元，涉及员工 561 人。截至 2024 年 12 月 31 日止，尚未发放离职补偿 2,590.28 万元。由于本年离职补偿金额涉及的相关利益群体较多，估算金额需要管理层综合判断后估计，且离职补偿的计提对于财务报表具有重要性，因此，我们将离职补偿的计提、发放识别为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对离职补偿执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试与离职补偿计提相关的内部控制的设计及执行有效性，包括计提、发放相关程序和控制点；检查公司内部制度是否符合劳动法、劳动合同约定及行业惯例，确认是否存在明确的书面政策文件。

(2) 追踪离职补偿申请的审批流程，确认是否经过人力资源部、财务部及管理层多级审批。检查是否存在未经授权或超权限的补偿支付。

(3) 获取离职员工名单及对应的补偿协议，抽取样本核对劳动合同、解除劳动关系通知书、补偿计算表等原始文件，验证员工身份真实性。

(4) 重新计算离职补偿金额，确认是否基于法定标准或合同约定，检查是否存在超额补偿。

(5) 对期后进行截止测试。核对期后银行流水、付款凭证与补偿协议、离职补偿计提明细的一致性，确认款项实际支付至员工本人账户。获取管理层关于发放离职补偿计划及支付方式，评估离职补偿是否计提充分适当。

#### **四、其他信息**

汉嘉设计管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括汉嘉设计 2024 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，管理层负责评估汉嘉设计的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汉嘉设计、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汉嘉设计的财务报告过程。

#### **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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对汉嘉设计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汉嘉设计不能持续经营。

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

（6）就汉嘉设计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。

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

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

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：许洪磊

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：郑周坤

中国•北京

2025 年 4 月 23 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：汉嘉设计集团股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 302,403,216.82   | 227,954,284.87   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 3,000,000.00     | 307,346,407.02   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 4,554,412.08     | 5,201,057.12     |
| 应收账款        | 1,371,862,351.56 | 443,590,764.77   |
| 应收款项融资      | 3,196,251.49     |                  |
| 预付款项        | 31,928,219.32    | 738,604.66       |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 29,304,666.06    | 15,323,815.03    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 78,022,697.06    | 1,098,482.25     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 736,835,770.36   | 755,710,524.41   |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 30,600,647.62    | 9,609,661.42     |
| 流动资产合计      | 2,591,708,232.37 | 1,766,573,601.55 |
| 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       | 7,019,365.79     |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资      | 53,568,808.18    |                  |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 25,966,320.16    | 26,688,795.19    |
| 投资性房地产      | 28,794,493.52    | 30,890,301.94    |
| 固定资产        | 474,316,252.66   | 333,076,705.05   |
| 在建工程        | 902,406.88       |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 2,285,844.54     | 1,860,615.56     |
| 无形资产        | 42,015,075.46    | 11,304,040.25    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          | 481,571,870.10   | 353,084,418.47   |
| 长期待摊费用      | 15,980,006.67    | 15,492,997.03    |
| 递延所得税资产     | 72,028,036.40    | 53,218,939.22    |
| 其他非流动资产     | 24,798,433.46    | 71,124,022.69    |
| 非流动资产合计     | 1,229,246,913.82 | 896,740,835.40   |
| 资产总计        | 3,820,955,146.19 | 2,663,314,436.95 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 347,476,622.17   |                  |
| 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        | 9,350,075.00     |                  |
| 应付账款        | 1,317,657,209.73 | 1,025,543,411.94 |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 51,972,211.91    | 40,651,159.76    |
| 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      | 213,182,968.43   | 123,540,632.57   |
| 应交税费        | 40,716,033.80    | 20,991,002.64    |
| 其他应付款       | 322,226,526.89   | 17,015,559.45    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 1,804,143.66     |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,642,826.46     | 1,137,841.49     |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债        | 151,590,065.77   | 11,627,698.01    |
| 流动负债合计        | 2,455,814,540.16 | 1,240,507,305.86 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 217,571,482.16   |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 4,264,769.25     | 671,838.19       |
| 长期应付款         | 929,908.27       |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 4,395,787.71     |                  |
| 递延收益          |                  |                  |
| 递延所得税负债       | 17,825,432.17    | 8,645,996.12     |
| 其他非流动负债       | 85,714,285.80    | 136,000,000.14   |
| 非流动负债合计       | 330,701,665.36   | 145,317,834.45   |
| 负债合计          | 2,786,516,205.52 | 1,385,825,140.31 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 225,738,328.00   | 225,738,328.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 481,034,784.51   | 481,034,784.51   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 84,678,628.67    | 84,678,628.67    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -43,284,079.82   | 436,046,147.66   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 748,167,661.36   | 1,227,497,888.84 |
| 少数股东权益        | 286,271,279.31   | 49,991,407.80    |
| 所有者权益合计       | 1,034,438,940.67 | 1,277,489,296.64 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,820,955,146.19 | 2,663,314,436.95 |

法定代表人：岑政平 主管会计工作负责人：朱祖龙 会计机构负责人：张永明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 66,956,722.59  | 107,917,832.30 |
| 交易性金融资产 |                | 284,320,916.16 |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    | 842,405.58     | 2,150,656.55   |
| 应收账款    | 269,179,465.93 | 229,071,561.59 |
| 应收款项融资  |                |                |
| 预付款项    | 3,749,400.41   | 144,481.38     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应收款       | 4,289,404.11     | 10,158,639.04    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 596,314,489.37   | 612,139,093.35   |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 185,308.76       | 1,321,077.49     |
| 流动资产合计      | 941,517,196.75   | 1,247,224,257.86 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,263,788,286.69 | 682,389,025.90   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 18,155,165.52    | 14,500,915.77    |
| 固定资产        | 130,572,782.38   | 154,506,478.52   |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 546,070.36       | 1,092,140.72     |
| 无形资产        | 3,342,950.31     | 10,610,375.39    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 40,119,428.15    | 40,199,071.09    |
| 其他非流动资产     | 20,005,799.05    | 54,753,213.17    |
| 非流动资产合计     | 1,476,530,482.46 | 958,051,220.56   |
| 资产总计        | 2,418,047,679.21 | 2,205,275,478.42 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 33,297,430.23    |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 827,490,680.43   | 699,478,190.84   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 27,494,807.71    | 27,760,331.28    |
| 应付职工薪酬      | 117,574,001.50   | 103,894,062.50   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费        | 8,066,690.21     | 9,472,583.07     |
| 其他应付款       | 349,602,395.78   | 86,648,327.68    |
| 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 | 557,417.46       | 534,723.26       |
| 其他流动负债      | 160,441.93       | 576,148.47       |
| 流动负债合计      | 1,364,243,865.25 | 928,364,367.10   |
| 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        |                  | 557,417.46       |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     |                  | 557,417.46       |
| 负债合计        | 1,364,243,865.25 | 928,921,784.56   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 225,738,328.00   | 225,738,328.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 578,392,215.36   | 578,392,215.36   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 84,678,628.67    | 84,678,628.67    |
| 未分配利润       | 164,994,641.93   | 387,544,521.83   |
| 所有者权益合计     | 1,053,803,813.96 | 1,276,353,693.86 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,418,047,679.21 | 2,205,275,478.42 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2024 年度          | 2023 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 1,057,380,418.02 | 2,273,849,333.97 |
| 其中：营业收入  | 1,057,380,418.02 | 2,273,849,333.97 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 1,242,377,038.10 | 2,221,099,159.99 |

|                       |                 |                  |
|-----------------------|-----------------|------------------|
| 其中：营业成本               | 934,089,716.39  | 1,985,384,726.05 |
| 利息支出                  |                 |                  |
| 手续费及佣金支出              |                 |                  |
| 退保金                   |                 |                  |
| 赔付支出净额                |                 |                  |
| 提取保险责任合同准备金净额         |                 |                  |
| 保单红利支出                |                 |                  |
| 分保费用                  |                 |                  |
| 税金及附加                 | 10,187,175.67   | 10,248,342.86    |
| 销售费用                  | 41,927,712.26   | 36,060,403.49    |
| 管理费用                  | 198,471,752.48  | 108,895,916.61   |
| 研发费用                  | 59,295,444.70   | 82,150,177.69    |
| 财务费用                  | -1,594,763.40   | -1,640,406.71    |
| 其中：利息费用               | 184,720.25      | 1,024,975.58     |
| 利息收入                  | 1,901,559.12    | 2,801,091.00     |
| 加：其他收益                | 1,756,551.59    | 4,621,968.58     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 4,538,707.02    | 5,046,846.70     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                 |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |                 |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                 |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）    |                 |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）   | 49,923,620.93   | 786,744.82       |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）     | -38,423,255.93  | -7,744,119.33    |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）     | -260,864,455.43 | -31,297,527.45   |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     | 240,859.02      | 457,805.28       |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -427,824,592.88 | 24,621,892.58    |
| 加：营业外收入               | 630,287.52      | 676,771.91       |
| 减：营业外支出               | 4,693,700.23    | 900,249.23       |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -431,888,005.59 | 24,398,415.26    |
| 减：所得税费用               | 6,617,508.40    | 7,933,260.39     |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -438,505,513.99 | 16,465,154.87    |
| （一）按经营持续性分类           |                 |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -438,505,513.99 | 16,465,154.87    |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                 |                  |
| （二）按所有权归属分类           |                 |                  |

|                      |                 |               |
|----------------------|-----------------|---------------|
| 1.归属于母公司股东的净利润       | -429,667,795.32 | 10,922,032.29 |
| 2.少数股东损益             | -8,837,718.67   | 5,543,122.58  |
| 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             | -438,505,513.99 | 16,465,154.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | -429,667,795.32 | 10,922,032.29 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -8,837,718.67   | 5,543,122.58  |
| 八、每股收益               |                 |               |
| （一）基本每股收益            | -1.9            | 0.05          |
| （二）稀释每股收益            | -1.9            | 0.05          |

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：岑政平 主管会计工作负责人：朱祖龙 会计机构负责人：张永明

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 2024 年度        | 2023 年度          |
|---------|----------------|------------------|
| 一、营业收入  | 601,983,195.05 | 1,561,022,555.64 |
| 减：营业成本  | 561,396,426.23 | 1,422,895,163.02 |
| 税金及附加   | 5,594,621.46   | 6,001,042.32     |
| 销售费用    | 19,809,194.45  | 21,743,618.74    |
| 管理费用    | 115,659,198.98 | 58,498,800.92    |
| 研发费用    | 39,861,586.43  | 55,255,251.48    |
| 财务费用    | -1,081,005.30  | -1,802,858.20    |
| 其中：利息费用 | 174,165.46     | 6,496.43         |
| 利息收入    | 1,353,088.53   | 1,889,798.01     |

|                               |                 |                |
|-------------------------------|-----------------|----------------|
| 加：其他收益                        | 1,200,782.72    | 1,577,858.65   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 22,419,394.77   | 23,733,632.45  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                 |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）           | 1,484,065.25    | 4,569,595.78   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -36,490,718.09  | -5,126,418.05  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -22,258,634.32  | -22,240,906.80 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 192,127.47      | 464,154.30     |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | -172,709,809.40 | 1,409,453.69   |
| 加：营业外收入                       | 370,288.61      | 26,141.80      |
| 减：营业外支出                       | 463,489.26      | 682,929.25     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | -172,803,010.05 | 752,666.24     |
| 减：所得税费用                       | 84,437.69       | 1,460,282.36   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | -172,887,447.74 | -707,616.12    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | -172,887,447.74 | -707,616.12    |
| （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  | -172,887,447.74 | -707,616.12 |
| 七、每股收益：   |                 |             |
| （一）基本每股收益 |                 |             |
| （二）稀释每股收益 |                 |             |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2024 年度          | 2023 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            | 1,115,056,544.32 | 1,811,921,729.24 |
| 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                   | 93,398.01        |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 23,805,535.58    | 15,283,559.75    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,138,955,477.91 | 1,827,205,288.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 495,044,706.85   | 1,238,315,844.63 |
| 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           | 496,044,381.84   | 416,652,405.31   |
| 支付的各项税费                   | 66,222,218.45    | 55,623,006.70    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 89,755,285.28    | 62,850,955.51    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,147,066,592.42 | 1,773,442,212.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -8,111,114.51    | 53,763,076.84    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,078,700,000.00 | 714,696,133.19   |
| 取得投资收益收到的现金               | 7,422,165.11     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,745,141.00     | 1,101,697.27     |
| 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                | 1,087,867,306.11 | 715,797,830.46   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 9,323,750.84     | 24,592,917.86    |
| 投资支付的现金                   | 772,700,000.00   | 685,850,000.00   |
| 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       | 212,681,501.34   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计          | 994,705,252.18 | 710,442,917.86  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 93,162,053.93  | 5,354,912.60    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                 |
| 取得借款收到的现金           | 33,274,471.90  | 9,800,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 33,274,471.90  | 9,800,000.00    |
| 偿还债务支付的现金           |                | 49,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 52,809,969.66  | 81,110,337.74   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 3,100,000.00   | 3,300,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 1,218,242.20   | 11,100,542.17   |
| 筹资活动现金流出小计          | 54,028,211.86  | 141,210,879.91  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -20,753,739.96 | -131,410,879.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 64,297,199.46  | -72,292,890.47  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 219,497,894.34 | 291,790,784.81  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 283,795,093.80 | 219,497,894.34  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2024 年度          | 2023 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            | 588,484,009.60   | 1,153,796,257.54 |
| 收到的税费返还                   | 49,381.27        |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 75,531,021.17    | 4,622,822.11     |
| 经营活动现金流入小计                | 664,064,412.04   | 1,158,419,079.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 320,304,418.44   | 859,136,556.10   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 224,427,382.28   | 233,303,551.75   |
| 支付的各项税费                   | 30,920,982.18    | 25,134,995.54    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 100,717,677.61   | 38,977,707.06    |
| 经营活动现金流出小计                | 676,370,460.51   | 1,156,552,810.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -12,306,048.47   | 1,866,269.20     |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 983,700,000.00   | 651,350,614.41   |
| 取得投资收益收到的现金               | 25,224,376.18    | 19,800,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 592,036.00       | 1,093,207.27     |
| 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                | 1,009,516,412.18 | 672,243,821.68   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,740,635.84     | 21,179,262.33    |
| 投资支付的现金                   | 1,013,294,545.82 | 635,249,800.00   |
| 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            | 28,000.00        |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,020,063,181.66 | 656,429,062.33   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -10,546,769.48   | 15,814,759.35    |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 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          | 33,274,471.90  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流入小计         | 33,274,471.90  |                |
| 偿还债务支付的现金          |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 49,709,969.66  | 76,751,031.52  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 591,370.00     | 570,899.28     |
| 筹资活动现金流出小计         | 50,301,339.66  | 77,321,930.80  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -17,026,867.76 | -77,321,930.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -39,879,685.71 | -59,640,902.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 101,617,316.81 | 161,258,219.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 61,737,631.10  | 101,617,316.81 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 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              | 225,738,328.00 |        |     |    | 481,034,784.51 |       |        |      | 84,678,628.67 |        | 436,046,147.66  |    | 1,227,497,888.84 | 49,991,407.80  | 1,277,489,296.64 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 225,738,328.00 |        |     |    | 481,034,784.51 |       |        |      | 84,678,628.67 |        | 436,046,147.66  |    | 1,227,497,888.84 | 49,991,407.80  | 1,277,489,296.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        | -479,330,227.48 |    | -479,330,227.48  | 236,279,871.51 | -243,050,355.97  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        | -429,667,795.32 |    | -429,667,795.32  | -8,837,718.67  | -438,505,513.99  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                  | 248,217,590.18 | 248,217,590.18   |
| 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              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                | 248,217,590.18 | 248,217,590.18 |  |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -49,662,432.16 |  | -49,662,432.16 | -3,100,000.00  | -52,762,432.16 |  |
| 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    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -49,662,432.16 |  | -49,662,432.16 | -3,100,000.00  | -52,762,432.16 |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |                |                |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |                |                |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |                |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |                |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |                |                |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |                |                |  |
| 5. 其他综合收益结转留       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |                |                |  |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 存收益      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |                  |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |                  |
| （五）专项储备  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |                  |
| （六）其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 225,738,328.00 |  |  |  | 481,034,784.51 |  |  |  | 84,678,628.67 |  | -43,284,079.82 |  | 748,167,661.36 | 286,271,279.31 | 1,034,438,940.67 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 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              | 225,738,328.00 |        |     |    | 482,511,783.70 |       |        |      | 84,678,628.67 |        | 501,875,146.89 |    | 1,294,803,887.26 | 55,771,086.03 | 1,350,574,973.29 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 225,738,328.00 |        |     |    | 482,511,783.70 |       |        |      | 84,678,628.67 |        | 501,875,146.89 |    | 1,294,803,887.26 | 55,771,086.03 | 1,350,574,973.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | -1,476,999.19  |       |        |      |               |        | -65,828,999.23 |    | -67,305,998.42   | -5,779,678.23 | -73,085,676.65   |
| （一）综合收                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 10,922,032.29  |    | 10,922,032.29    | 5,543,122.58  | 16,465,154.87    |

|                   |  |  |  |  |               |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|----------------|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 益总额               |  |  |  |  |               |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |
| （二）所有者投入和减少资本     |  |  |  |  | -1,476,999.19 |  |  |  |  |                |  |  | -1,476,999.19  | -8,022,800.81 | -9,499,800.00  |
| 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             |  |  |  |  | -1,476,999.19 |  |  |  |  |                |  |  | -1,476,999.19  | -8,022,800.81 | -9,499,800.00  |
| （三）利润分配           |  |  |  |  |               |  |  |  |  | -76,751,031.52 |  |  | -76,751,031.52 | -3,300,000.00 | -80,051,031.52 |
| 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   |  |  |  |  |               |  |  |  |  | -76,751,031.52 |  |  | -76,751,031.52 | -3,300,000.00 | -80,051,031.52 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |               |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |
| （四）所有者权益内部结转      |  |  |  |  |               |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |               |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |
| 4. 设定受益           |  |  |  |  |               |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |

|                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 计划变动额结转留存收益     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| （五）专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| （六）其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额        | 225,738,328.00 |  |  |  | 481,034,784.51 |  |  |  | 84,678,628.67 |  | 436,046,147.66 |  | 1,227,497,888.84 | 49,991,407.80 | 1,277,489,296.64 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 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              | 225,738,328.00 |        |     |    | 578,392,215.36 |       |        |      | 84,678,628.67 | 387,544,521.83  |    | 1,276,353,693.86 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 225,738,328.00 |        |     |    | 578,392,215.36 |       |        |      | 84,678,628.67 | 387,544,521.83  |    | 1,276,353,693.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -222,549,879.90 |    | -222,549,879.90  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|
| （一）综合收益总额          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -172,887,447.74 |  | -172,887,447.74 |
| （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            |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -49,662,432.16  |  | -49,662,432.16  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -49,662,432.16  |  | -49,662,432.16  |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| （五）专项储备            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| （六）其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 四、本期期末余额 | 225,738,328.00 |  |  |  | 578,392,215.36 |  |  |  | 84,678,628.67 | 164,994,641.93 |  | 1,053,803,813.96 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年度        |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>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              | 225,738,328.00 |        |     |    | 578,392,215.36 |           |            |          | 84,678,628.67 | 465,003,169.47 |    | 1,353,812,341.50 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 225,738,328.00 |        |     |    | 578,392,215.36 |           |            |          | 84,678,628.67 | 465,003,169.47 |    | 1,353,812,341.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |           |            |          |               | -77,458,647.64 |    | -77,458,647.64   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |           |            |          |               | -707,616.12    |    | -707,616.12      |
| （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               |                |        |     |    |                |           |            |          |               | -76,751,031.52 |    | -76,751,031.52   |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |           |            |          |               | -76,751,031.52 |    | -76,751,031.52   |
| 3．其他                  |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                  |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 225,738,328.00 |  |  |  | 578,392,215.36 |  |  |  | 84,678,628.67 | 387,544,521.83 |  | 1,276,353,693.86 |

### 三、公司基本情况

汉嘉设计集团股份有限公司(以下简称公司、本公司、汉嘉设计)是在浙江城建设计集团有限公司的基础上整体变更设立,于 1998 年 6 月 16 日在浙江省工商行政管理局登记注册。公司现取得统一社会信用代码为 91330000142917121G 的营业执照。公司于 2018 年 5 月 4 日经中国证券监督管理委员会"证监发行字[2018]780 号"文批准,首次向社会公众发行人民币普通股 5,260 万股,发行价格人民币 5.62 元,募集资金合计人民币 295,612,000.00 元,扣除承销保荐费和其他发行费用后,募集资金净额为人民币 237,884,264.15 元,其中增加股本为人民币 52,600,000.00 元,增加资本公积为人民币 185,284,264.15 元,首次发行后公司股本为 210,400,000.00 元。公司股票于 2018 年 5 月 25 日在深圳证券交易所挂牌交易。2019 年 5 月 8 日,公司取得中国证券监督管理委员会《关于核准汉嘉设计集团股份有限公司向高重建等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2018]833 号),公司发行 15,338,328 股股票,发行后公司股本 225,738,328 股。公司现有股本为人民币 225,738,328 元,总股数为 225,738,328 股,每股面值人民币 1 元。其中:有限售条件的流通股份 A 股 3,854,109 股;无限售条件的流通股份 A 股 221,884,219 股。

公司注册地址:杭州市湖墅南路 501 号迪尚商务大厦。法定代表人:岑政平。

本公司及各子公司主要从事:建筑工程设计、室内外装饰工程设计、园林工程设计、EPC 工程总承包,建设工程的技术研究、服务,经济技术咨询等。

财务报表批准报出日:本公司董事会于 2025 年 04 月 23 日批准报出本财务报表。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2023 年修订)》的披露规定编制。

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

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认原则、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                | 重要性标准                               |
|-------------------|-------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款  | 金额 1,000 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项 |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10%以上的款项  |
| 重要的非全资子公司         | 非全资子公司收入金额占集团总收入 10%以上              |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利

息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 11、应收票据

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

|          |        |
|----------|--------|
| 应收票据组合 1 | 商业承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 银行承兑汇票 |

### 12、应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

|          |       |
|----------|-------|
| 应收账款组合 1 | 账龄组合  |
| 应收账款组合 2 | 关联方组合 |

### 13、应收款项融资

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

## 14、其他应收款

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 关联方组合

## 15、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制合同资产账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

合同资产组合 2 已完成尚未到结算期的工程款组合

## 16、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品、委托加工物资、合同履约成本等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（类别、合并）存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 17、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：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。

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

## 18、长期应收款

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收租赁款

## 19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

## ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

## ③收购少数股权

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

## ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7（2）“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 21、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率   | 年折旧率          |
|---------|-------|--------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20 年   | 5%    | 4.75%         |
| 运输工具    | 年限平均法 | 3-5 年  | 0%-5% | 19.00%-33.33% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 年  | 5%    | 19.00%-31.67% |
| 固定资产装修  | 年限平均法 | 5 年    |       | 20.00%        |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10 年 | 0-5%  | 9.50%-20.00%  |

## 22、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 23、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 24、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 25、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 26、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### **（4）其他长期职工福利的会计处理方法**

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

### **29、预计负债**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### **30、股份支付**

- （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

- （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### **31、优先股、永续债等其他金融工具**

- （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、23“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

公司的主营业务主要包括建筑、市政景观、燃气等设计类业务和 EPC 总承包业务，以及运营服务，公司在合同生效日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产(商品或服务)的控制权时确认收入。

#### ①设计业务

由于履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司的设计业务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入，履约进度按照产出法确定，具体以公司已提交并经客户或第三方验收的工作成果作为产出。

#### ②EPC 总承包业务

由于客户能够控制企业履约过程中在建的商品，公司的 EPC 总承包业务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入，履约进度按照产出法确定，即根据已经完成的合同工作量对应的价值占总合同收入的比例确定恰当的履约进度,该工作量经过第三方监理单位、业主单位及公司共同确认。

当履约进度不能合理确定时，企业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。

#### ③污水处理试运营服务

主要系受托提供污水处理试运营服务，公司每月根据客户确认的按处理水量吨位和合同约定单价计算的结算单确认收入。

#### ④城市治理机器人整体解决方案

城市治理机器人整体解决方案包括城市治理机器人及智能装备、城市治理少人化运营服务。公司根据城市治理少人化运营服务合同提供的相关业务，在项目运营期间，根据合同相关约定按期计算收入。对于城市治理机器人及智能装备项目，提供城市服务场景机器人，包括垃圾分类督导机器人，无人清扫机器人、城市巡检机器人、以及协同运行的物联网感知与边缘算力装备等，经客户验收并取得验收单据时确认收入。

#### ⑤城市治理数字化整体解决方案

城市治理数字化整体解决方案包括软件应用平台业务、数据服务业务。软件应用平台业务主要为城市管理、应急管理、水利水务部门提供城市运行管理服务平台、城市生命线工程管理平台、智慧水务水利软件服务，公司根据合同约定完成交付，客户取得控制权时确认收入。数据服务提供 AI 中台、大模型平台、数据底座等技术支撑服务和多源数据采集、数据治理、数据孪生服务、数据资产化服务等解决方案，在项目运营期间，根据合同相关约定按期计算收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 33、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常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。

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

## 35、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《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，属于销售的，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；不属于销售的，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。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本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。

### ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

36、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

本公司在股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股时，本公司按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

本公司对库存股进行注销时，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------|--------------|------|
|--------------|--------------|------|

财政部 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》中规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入"主营业务成本"、"其他业务成本"等科目。执行其规定对公司可比期间财务报表无影响。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》的相关规定，执行其规定对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                 | 税率                        |
|---------|----------------------|---------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 按 1%、3%、5%、6%、9%、13%等税率计缴 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额              | 7%、5%                     |

|        |                                                |                       |
|--------|------------------------------------------------|-----------------------|
| 企业所得税  | 应纳税所得额                                         | 25%、20%、15%、12.5%、10% |
| 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%              |
| 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%                    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率  |
|------------------|--------|
| 本公司              | 15.00% |
| 杭州市城乡建设设计院股份有限公司 | 15.00% |
| 北京汉嘉建筑设计院有限公司    | 20.00% |
| 上海汉嘉建筑设计有限公司     | 20.00% |
| 江苏汉嘉建筑设计院有限公司    | 20.00% |
| 厦门汉嘉建筑设计有限公司     | 20.00% |
| 山东汉嘉建筑设计有限公司     | 20.00% |
| 浙江汉嘉建筑节能科技有限公司   | 20.00% |
| 浙江汉嘉建设工程施工图审查中心  | 25.00% |
| 浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司   | 20.00% |
| 杭州青卓建筑工程技术有限公司   | 20.00% |
| 浙江城建设计研究院有限公司    | 25.00% |
| 苏州市伏泰信息科技股份有限公司  | 10.00% |
| 苏州环境云信息科技有限公司    | 15.00% |
| 杭州环清信息科技有限公司     | 15.00% |
| 杭州伏泰信息系统有限公司     | 15.00% |
| 安徽省伏泰环境科技有限责任公司  | 5.00%  |
| 深圳伏泰智慧环境有限公司     | 5.00%  |
| 苏州市中鉴华测环境科技有限公司  | 5.00%  |
| 无锡鼎驰信息科技有限公司     | 5.00%  |
| 赣江新区伏泰智慧科技有限公司   | 5.00%  |
| 盐城伏泰众邦智能科技有限公司   | 5.00%  |
| 伏泰云（成都）环境科技有限公司  | 3.00%  |
| 浙江易智信息技术有限公司     | 5.00%  |
| 苏州纳故环保科技有限公司     | 15.00% |
| 杭州伏泰环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 泰州伏泰纳故环保科技有限公司   | 5.00%  |
| 嘉兴伏泰纳故环保科技有限公司   | 5.00%  |
| 平湖市伏泰纳故环保科技有限公司  | 5.00%  |
| 台州伏泰纳故环保科技有限公司   | 25.00% |
| 宁远伏泰纳故环保科技有限公司   | 5.00%  |
| 南京伏泰纳故环保科技有限公司   | 5.00%  |
| 江苏绿奥环保科技有限公司     | 15.00% |
| 台州纳故高隆环保科技有限公司   | 5.00%  |
| 衢州绿奥环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 苏州问源环境科技有限公司     | 15.00% |
| 金华伏泰青庭环保科技有限公司   | 5.00%  |
| 马鞍山纳故恒烨环保科技有限公司  | 5.00%  |
| 浙江固禾环境科技有限公司     | 5.00%  |
| 浙江固清环境科技有限公司     | 5.00%  |
| 吉林省恒鼎伏泰环保科技有限公司  | 5.00%  |
| 海宁伏泰纳故环保科技有限公司   | 5.00%  |
| 绍兴伏泰纳故环保科技有限公司   | 5.00%  |
| 滁州伏泰纳故环保科技有限公司   | 5.00%  |
| 苏州吴江伏泰纳故环保科技有限公司 | 25.00% |
| 青岛伏泰纳故环保科技有限公司   | 5.00%  |
| 浙江固连环境科技有限公司     | 5.00%  |
| 合肥伏泰纳故环保科技有限公司   | 5.00%  |

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 浙江固嘉环境科技有限公司       | 5.00%  |
| 嘉兴固嘉环境科技有限公司       | 5.00%  |
| 沧州伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 云梦伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 天长市伏泰纳故环保科技有限公司    | 5.00%  |
| 衢州伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 安徽伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 潜江伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 自贡巴科伏泰环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 东阳伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 济宁伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 诸暨伏泰问源环境科技有限公司     | 5.00%  |
| 盐城伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 张家港伏泰环境科技有限公司      | 5.00%  |
| 新乡伏泰明德环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 德清智惠环境科技有限公司       | 5.00%  |
| 南京纳故领航环境科技有限公司     | 5.00%  |
| 嘉善纳故信息技术有限公司       | 5.00%  |
| 盐城市盐南高新区绿奥环保科技有限公司 | 5.00%  |
| 江苏伏泰问源城市服务有限公司     | 5.00%  |
| 嘉善天伏环保科技有限公司       | 5.00%  |
| 广德伏泰问源环境科技有限公司     | 5.00%  |
| 蚌埠市伏泰纳故环保科技有限公司    | 5.00%  |
| 北京伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 常熟固连能源科技有限公司       | 5.00%  |
| 德清伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 广德锐赛环境科技有限公司       | 5.00%  |
| 杭州为伊环境科技有限公司       | 5.00%  |
| 湖南伏泰环境科技有限责任公司     | 5.00%  |
| 湖南驭云信息科技有限公司       | 5.00%  |
| 湖州伏泰纳故环保技术有限公司     | 25.00% |
| 黄山市伏泰纳故环保科技有限公司    | 5.00%  |
| 黄石伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 江苏港城环境科技有限公司       | 5.00%  |
| 江苏旌扬环境科技有限公司       | 5.00%  |
| 江苏纳故如新再生资源有限公司     | 15.00% |
| 江苏新盈生态环境科技有限公司     | 5.00%  |
| 江苏云奥信息科技有限公司       | 25.00% |
| 兰州伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 泸州伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 纳故环保科技（上海）有限公司     | 5.00%  |
| 纳故环保科技（神农架）有限公司    | 5.00%  |
| 锐赛环境服务（苏州）有限公司     | 5.00%  |
| 苏州锐赛环境科技有限公司       | 5.00%  |
| 苏州小守环境科技有限公司       | 25.00% |
| 泰州锐赛环境科技有限公司       | 5.00%  |
| 芜湖伏泰信息科技有限公司       | 5.00%  |
| 武汉伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 襄阳伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 新昌伏泰问源环境有限公司       | 5.00%  |
| 宜兴绿奥环保科技有限公司       | 5.00%  |
| 长春伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 舟山伏泰纳故环保科技有限公司     | 5.00%  |
| 镇江问源环境科技有限公司       | 5.00%  |
| 盐城市盐南高新区港城环境科技有限公司 | 5.00%  |

## 2、税收优惠

(1) 根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)的有关规定,本公司于2023年12月8日通过高新技术企业重新认定,取得编号为GR202333012805的高新技术企业证书,认定有效期三年,公司2023年度企业所得税税率按15%计缴。

(2) 根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)的有关规定,子公司杭州市城乡建设设计院股份有限公司(以下简称“杭设股份”)于2022年12月24日取得编号为GR202233007070的高新技术企业证书,认定有效期三年,2023年度企业所得税税率按15%计缴。

(3) 根据财政部、税务总局公告[2023]6号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》,在2022年1月1日至2024年12月31日期间,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局公告[2023]6号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》,在2023年1月1日至2024年12月31日期间,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。2023年部分子公司享受上述优惠政策。

(4) 本公司的子公司苏州市伏泰信息科技股份有限公司于2022年11月18日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202232004628),有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。”

(5) 本公司的子公司苏州市伏泰信息科技股份有限公司于2022年4月取得了“国家鼓励的重点软件企业”认定,根据《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》规定,国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业,自获利年度起,第一年至第五年免征企业所得税,接续年度减按10%的税率征收企业所得税。

(6) 本公司的子公司苏州环境云信息科技有限公司于2022年11月18日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202232004544),有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。”

(7) 本公司的子公司杭州伏泰信息系统有限公司于2024年12月06日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202433000032),有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。”

(8) 本公司的子公司苏州市中鉴华测环境科技有限公司于2021年11月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202132007112),有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。”

(9) 本公司的子公司无锡鼎驰信息科技有限公司于 2024 年 11 月 19 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202432006133), 有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。”

(10) 本公司的子公司苏州纳故环保科技有限公司于 2023 年 12 月 13 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202032010418), 有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。”

(11) 本公司的子公司杭州伏泰环保科技有限公司于 2023 年 12 月 8 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202333006859), 有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。”

(12) 本公司的子公司苏州问源环境科技有限公司于 2022 年 11 月 18 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202232006585), 有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。”

(13) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定, 企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税; 根据《国家税务总局关于公共基础设施项目享受企业所得税优惠政策问题的补充通知》规定, 企业投资经营符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定条件和标准的公共基础设施项目, 可按每一批次为单位计算所得, 并享受企业所得税“三免三减半”优惠。本公司的子公司甘肃建设伏泰生态环境科技有限公司于 2021 年至 2023 年为企业所得税减半征收期, 减按 12.5% 的税率缴纳企业所得税。

(14) 纳入合并范围的其他子公司符合小型微利企业条件的, 根据财政部国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财税[2023]12 号), 对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 7,219.99       | 3,611.33       |
| 银行存款   | 287,643,015.43 | 219,494,283.01 |
| 其他货币资金 | 14,752,981.40  | 8,456,390.53   |
| 合计     | 302,403,216.82 | 227,954,284.87 |

其他说明:

截至 2024 年 12 月 31 日止，货币资金中除银行存款 4,008,868.45 元被诉讼冻结，其他货币资金 14,599,254.57 元为履约/保函/信用证保证金及其利息外，无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额         | 期初余额           |
|------------------------|--------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,000,000.00 | 307,346,407.02 |
| 其中：                    |              |                |
| 其他                     | 3,000,000.00 | 307,346,407.02 |
| 其中：                    |              |                |
| 合计                     | 3,000,000.00 | 307,346,407.02 |

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 4,212,006.50 | 2,922,150.57 |
| 商业承兑票据 | 342,405.58   | 2,278,906.55 |
| 合计     | 4,554,412.08 | 5,201,057.12 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |         |           |       |              | 期初余额         |         |            |       |              |
|----------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备      |       | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                | 金额           | 比例      | 金额        | 计提比例  |              | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 其中：            |              |         |           |       |              |              |         |            |       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,572,433.43 | 100.00% | 18,021.35 | 0.39% | 4,554,412.08 | 5,320,999.57 | 100.00% | 119,942.45 | 2.25% | 5,201,057.12 |
| 其中：            |              |         |           |       |              |              |         |            |       |              |
| 银行承兑汇票         | 4,212,006.50 | 92.12%  |           |       | 4,212,006.50 | 2,922,150.57 | 54.92%  |            |       | 2,922,150.57 |
| 商业承兑汇票         | 360,426.93   | 7.88%   | 18,021.35 | 5.00% | 342,405.58   | 2,398,849.00 | 45.08%  | 119,942.45 | 5.00% | 2,278,906.55 |
| 合计             | 4,572,433.43 | 100.00% | 18,021.35 | 0.39% | 4,554,412.08 | 5,320,999.57 | 100.00% | 119,942.45 | 2.25% | 5,201,057.12 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称     | 期末余额         |           |       |
|--------|--------------|-----------|-------|
|        | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例  |
| 银行承兑汇票 | 4,212,006.50 | 0.00      | 0.00% |
| 商业承兑汇票 | 360,426.93   | 18,021.35 | 5.00% |
| 合计     | 4,572,433.43 | 18,021.35 |       |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别       | 期初余额       | 本期变动金额 |            |    |    | 期末余额      |
|----------|------------|--------|------------|----|----|-----------|
|          |            | 计提     | 收回或转回      | 核销 | 其他 |           |
| 应收票据坏账准备 | 119,942.45 |        | 101,921.10 |    |    | 18,021.35 |
| 合计       | 119,942.45 |        | 101,921.10 |    |    | 18,021.35 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元

| 账龄        | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|-----------|------------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 893,201,341.89   | 293,733,474.84 |
| 1至2年      | 402,842,504.93   | 109,573,991.41 |
| 2至3年      | 211,172,984.65   | 70,815,226.26  |
| 3年以上      | 293,444,627.78   | 153,152,759.99 |
| 3至4年      | 108,671,580.87   | 34,963,902.58  |
| 4至5年      | 71,376,198.45    | 11,413,484.32  |
| 5年以上      | 113,396,848.46   | 106,775,373.09 |
| 合计        | 1,800,661,459.25 | 627,275,452.50 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

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

|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |                |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 147,702,615.11   | 8.20%   | 147,702,615.11 | 100.00% |                  | 45,988,150.14  | 7.33%   | 45,988,150.14  | 100.00% |                |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                |         |                |         |                |
| 单项计提           | 147,702,615.11   | 8.20%   | 147,702,615.11 | 100.00% |                  | 45,988,150.14  | 7.33%   | 45,988,150.14  | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,652,958,844.14 | 91.80%  | 281,096,492.58 | 17.02%  | 1,371,862,351.56 | 581,287,302.36 | 92.67%  | 137,696,537.59 | 23.69%  | 443,590,764.77 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                |         |                |         |                |
| 账龄组合           | 1,652,958,844.14 | 91.80%  | 281,096,492.58 | 17.02%  | 1,371,862,351.56 | 581,287,302.36 | 92.67%  | 137,696,537.59 | 23.69%  | 443,590,764.77 |
| 合计             | 1,800,661,459.25 | 100.00% | 428,799,107.69 | 23.84%  | 1,371,862,351.56 | 627,275,452.50 | 100.00% | 183,684,687.73 | 29.28%  | 443,590,764.77 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称               | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                  | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 嵊州盛建置业有限公司       | 5,931,424.44 | 5,931,424.44 | 5,931,424.44 | 5,931,424.44 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 台州和园置业有限公司       | 5,863,306.00 | 5,863,306.00 | 5,863,306.00 | 5,863,306.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 攀枝花良泓房地产开发有限责任公司 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州淳都房地产开发有限公司    | 1,995,765.00 | 1,995,765.00 | 1,995,765.00 | 1,995,765.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 达州万骏置业有限公司       | 1,893,659.99 | 1,893,659.99 |              |              |         | 预计无法收回 |
| 云南华翔投资发展有限公司     | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 达州蓝光和骏置业有限公司     | 1,180,139.00 | 1,180,139.00 |              |              |         | 预计无法收回 |
| 徐州九龙苑酒店管理有限公司    | 1,158,322.20 | 1,158,322.20 | 1,158,322.20 | 1,158,322.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 安吉穗华置业有限公司       | 1,219,903.91 | 1,219,903.91 | 1,136,957.91 | 1,136,957.91 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 西安远瑞置业有限公司       | 1,645,820.00 | 1,645,820.00 | 1,645,820.00 | 1,645,820.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合肥蓝光和骏置业有限公司     | 1,098,738.48 | 1,098,738.48 | 1,098,738.48 | 1,098,738.48 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波恒跃房地产开发有限公司    | 1,056,119.78 | 1,056,119.78 | 1,056,119.78 | 1,056,119.78 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州穗华置业有限公司       | 912,950.14   | 912,950.14   | 912,950.14   | 912,950.14   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波奉化盛建置业有限公司     | 842,258.94   | 842,258.94   | 842,258.94   | 842,258.94   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波三立嘉达置业有限公司     | 841,117.90   | 841,117.90   | 841,117.90   | 841,117.90   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都成华中泓房地产开发有限公司  | 796,000.00   | 796,000.00   |              |              |         | 预计无法收回 |
| 成都天赫房地产开发有限公司    | 768,000.00   | 768,000.00   | 768,000.00   | 768,000.00   | 100.00% | 预计无法   |

|                    |            |            |            |            |         |        |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
|                    |            |            |            |            |         | 收回     |
| 南京临江御景房地产开发有限公司    | 652,844.76 | 652,844.76 | 652,844.76 | 652,844.76 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆和骏置业有限公司         | 635,620.22 | 635,620.22 | 635,620.22 | 635,620.22 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 固安幸福基业资产管理有限公司     | 604,800.00 | 604,800.00 | 604,800.00 | 604,800.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 固安九通新盛园区建设发展有限公司   | 598,420.00 | 598,420.00 | 598,420.00 | 598,420.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 西安新玖一九一二文化产业发展有限公司 | 550,000.00 | 550,000.00 | 550,000.00 | 550,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 德清孔雀海房地产开发有限公司     | 506,557.55 | 506,557.55 | 506,557.55 | 506,557.55 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波三立岚城置业有限公司       | 492,500.00 | 492,500.00 | 492,500.00 | 492,500.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南京普耀房地产开发有限公司      | 432,657.94 | 432,657.94 | 432,657.94 | 432,657.94 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都武侯蓝光房地产开发有限公司    | 418,904.74 | 418,904.74 | 418,904.74 | 418,904.74 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 廊坊幸福基业教育投资有限公司     | 387,393.75 | 387,393.75 | 387,393.75 | 387,393.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 六安元和置业集团有限公司       | 356,467.00 | 356,467.00 | 356,467.00 | 356,467.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都锦江灿琮置业有限公司       | 341,531.65 | 341,531.65 | 341,531.65 | 341,531.65 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 舟山市新城瑞丰房地产开发有限公司   | 328,800.00 | 328,800.00 | 328,800.00 | 328,800.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南京恒康置业有限公司         | 254,978.47 | 254,978.47 | 254,978.47 | 254,978.47 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 三浦威特园区建设发展有限公司     | 254,000.00 | 254,000.00 | 254,000.00 | 254,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都青白江蓝光和骏置业有限公司    | 242,060.00 | 242,060.00 | 242,060.00 | 242,060.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州丰涛置业有限公司         | 209,979.40 | 209,979.40 | 209,979.40 | 209,979.40 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 温州恒跃房地产开发有限公司      | 208,051.78 | 208,051.78 | 208,051.78 | 208,051.78 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州兴伦房地产开发有限公司      | 173,377.76 | 173,377.76 | 154,381.55 | 154,381.55 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 绍兴永恒置业有限公司         | 161,000.00 | 161,000.00 | 161,000.00 | 161,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合肥蓝光房地产开发有限公司      | 160,000.00 | 160,000.00 | 160,000.00 | 160,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 嘉兴恒瑾房地产开发有限公司      | 156,000.00 | 156,000.00 | 156,000.00 | 156,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 诸暨恒大置业有限公司         | 152,011.72 | 152,011.72 | 152,011.72 | 152,011.72 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 连云港恒鹏置业有限公司        | 104,128.60 | 104,128.60 | 104,128.60 | 104,128.60 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都武侯炬峰置业有限公司       | 99,900.00  | 99,900.00  |            |            |         | 预计无法收回 |
| 溧阳恒扬房地产开发有限责任公司    | 96,000.00  | 96,000.00  | 96,000.00  | 96,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 无锡远东置业有限公司         | 94,351.00  | 94,351.00  | 94,351.00  | 94,351.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 海盐穗华置业有限公司         | 90,000.00  | 90,000.00  | 90,000.00  | 90,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |

|                    |           |           |              |              |         |        |
|--------------------|-----------|-----------|--------------|--------------|---------|--------|
| 镇江佳祺置业有限公司         | 90,000.00 | 90,000.00 | 90,000.00    | 90,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 淮安恒悦置业有限公司         | 85,000.00 | 85,000.00 | 85,000.00    | 85,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 诸暨盛建置业有限公司         | 80,000.00 | 80,000.00 | 80,000.00    | 80,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 恒大鑫丰（彭山）置业有限公司     | 54,000.00 | 54,000.00 | 54,000.00    | 54,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 泰州周山河房地产开发有限公司     | 48,632.76 | 48,632.76 | 48,632.76    | 48,632.76    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 丽水景杉置业有限公司         | 45,000.00 | 45,000.00 | 45,000.00    | 45,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海景麒房地产开发有限公司      | 45,000.00 | 45,000.00 | 45,000.00    | 45,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 淮安恒大富丰房地产开发有限公司    | 30,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00    | 30,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江金湖置业有限公司         | 25,920.00 | 25,920.00 | 25,920.00    | 25,920.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江苏茅山置业投资有限公司       | 24,643.96 | 24,643.96 | 24,643.96    | 24,643.96    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 织金扶贫有限公司           | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00    | 20,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 连云港恒康健康产业有限公司      | 14,900.00 | 14,900.00 | 14,900.00    | 14,900.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 衢州恒大盛建置业有限公司       | 10,451.61 | 10,451.61 | 10,451.61    | 10,451.61    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川锦弘房地产开发有限公司广汉分公司 |           |           | 1,530,000.00 | 1,530,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 攀枝花恒为房地产开发有限公司     |           |           | 1,743,000.00 | 1,743,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都七中实验学校           |           |           | 953,750.00   | 953,750.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 陕西金地家宜置业有限公司       |           |           | 2,052,138.00 | 2,052,138.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都武侯炬锋置业有限公司       |           |           | 99,900.00    | 99,900.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都润渝置业有限公司         |           |           | 3,720,000.00 | 3,720,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 射洪金科弘景房地产开发有限公司    |           |           | 78,697.40    | 78,697.40    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 乐山中朗房地产开发有限公司      |           |           | 799,800.00   | 799,800.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都磨铁嘉业商业管理有限公司     |           |           | 2,083,200.00 | 2,083,200.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都蓝园小镇实业有限公司       |           |           | 232,182.26   | 232,182.26   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司  |           |           | 958,664.00   | 958,664.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阜阳海阔阜合房地产有限公司      |           |           | 92,321.79    | 92,321.79    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阜阳海亮星城置业有限公司       |           |           | 44,511.18    | 44,511.18    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阜阳融信海亮房地产有限公司      |           |           | 105,022.69   | 105,022.69   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阜阳绿地置业有限公司         |           |           | 59,592.38    | 59,592.38    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阜阳上郡房地产有限公司        |           |           | 256,552.10   | 256,552.10   | 100.00% | 预计无法   |

|                     |              |              |               |               |         |        |
|---------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                     |              |              |               |               |         | 收回     |
| 郑州盛宝房地产开发有限公司       |              |              | 2,800,000.00  | 2,800,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都西源豪廷投资有限公司        |              |              | 2,959,590.50  | 2,959,590.50  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都青羊可达房屋发展有限公司      |              |              | 1,466,911.06  | 1,466,911.06  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都汇日星河房地产有限公司       |              |              | 481,300.50    | 481,300.50    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 中铁成都规划设计院有限责任公司     |              |              | 291,850.80    | 291,850.80    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都置合置业有限公司          |              |              | 469,334.20    | 469,334.20    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阆中赛城投资开发有限公司        |              |              | 455,279.21    | 455,279.21    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川华都鑫城置业有限公司        |              |              | 265,248.80    | 265,248.80    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川置信旅游资源开发有限公司      |              |              | 874,165.75    | 874,165.75    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 乐昌市瑞华房地产开发有限公司      |              |              | 792,372.15    | 792,372.15    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 云南远博建筑工程有限公司        |              |              | 925,591.00    | 925,591.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都市好望角建筑规划设计有限公司    |              |              | 624,000.00    | 624,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 凯达绿建科技（陕西）有限公司成都分公司 |              |              | 922,680.00    | 922,680.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州余杭河西埭股份经济合作社      |              |              | 15,000.00     | 15,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波穗华置业有限公司          | 768,110.69   | 768,110.69   | 768,110.69    | 768,110.69    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州盛建置业有限公司          | 377,240.00   | 377,240.00   | 377,240.00    | 377,240.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江大卫房地产开发有限公司       | 88,400.00    | 88,400.00    | 88,400.00     | 88,400.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州瑾钰装饰工程有限公司        | 2,714,989.00 | 2,714,989.00 | 2,714,989.00  | 2,714,989.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 兰州市安宁区市容环境卫生工作局     |              |              | 34,803,344.61 | 34,803,344.61 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁远县城市管理和行政执法局       |              |              | 10,403,700.00 | 10,403,700.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州威立雅科技有限公司         |              |              | 9,280,949.44  | 9,280,949.44  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州西湖环境集团有限公司        |              |              | 3,766,765.35  | 3,766,765.35  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 福州中城科再生资源利用有限公司     |              |              | 3,371,220.80  | 3,371,220.80  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 荣成市环境卫生服务中心         |              |              | 2,948,203.00  | 2,948,203.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市路桥建设集团有限公司       |              |              | 2,446,470.00  | 2,446,470.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 黄石市铁山区城维园林绿化有限公司    |              |              | 1,902,797.20  | 1,902,797.20  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江宏图科技有限公司          |              |              | 1,020,000.00  | 1,020,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 安徽云腾数据资源开发运营有限公司    |              |              | 7,690,000.00  | 7,690,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |

|    |               |               |                |                |  |  |
|----|---------------|---------------|----------------|----------------|--|--|
| 合计 | 45,988,150.14 | 45,988,150.14 | 147,702,615.11 | 147,702,615.11 |  |  |
|----|---------------|---------------|----------------|----------------|--|--|

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称      | 期末余额             |                |         |
|---------|------------------|----------------|---------|
|         | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 890,219,934.23   | 44,510,996.72  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 392,549,972.91   | 39,254,997.30  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 178,774,434.75   | 53,632,330.43  | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 83,776,544.40    | 41,888,272.22  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 29,140,309.71    | 23,312,247.77  | 80.00%  |
| 5 年以上   | 78,497,648.14    | 78,497,648.14  | 100.00% |
| 合计      | 1,652,958,844.14 | 281,096,492.58 |         |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别             | 期初余额           | 本期变动金额        |            |              |                | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|------------|--------------|----------------|----------------|
|                |                | 计提            | 收回或转回      | 核销           | 其他             |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 137,696,537.59 | 10,388,874.52 | 967,070.89 | 506,834.01   | 134,484,985.37 | 281,096,492.58 |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 45,988,150.14  | 28,050,713.56 |            | 3,969,698.99 | 77,633,450.40  | 147,702,615.11 |
| 合计             | 183,684,687.73 | 38,439,588.08 | 967,070.89 | 4,476,533.00 | 212,118,435.77 | 428,799,107.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,476,533.00 |

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

无重要的应收账款坏账核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称                 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 杭州市拱墅区京杭运河综合保护开发有限公司 | 91,731,525.53  | 172,171,377.41 | 263,902,902.94 | 10.11%               | 26,390,290.29         |
| 杭州上塘城市建设发展有限公司       | 3,166,936.88   | 194,607,369.20 | 197,774,306.08 | 7.58%                | 9,888,715.34          |
| 杭州良渚新城城建投资有限公司       | 7,178,290.87   | 80,789,235.76  | 87,967,526.63  | 3.37%                | 8,796,752.67          |
| 杭州市拱墅区城中村改造工程指挥部     | 1,940,405.24   | 79,058,602.95  | 80,999,008.19  | 3.10%                | 8,099,900.81          |
| 中国电信股份有限公司           | 53,644,164.10  |                | 53,644,164.10  | 2.06%                | 6,165,725.91          |
| 合计                   | 157,661,322.62 | 526,626,585.32 | 684,287,907.94 | 26.22%               | 59,341,385.02         |

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目              | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           |
| 质保金组合           | 54,650,831.50  | 2,732,541.57  | 51,918,289.93  | 46,832,851.47  | 2,341,642.57  | 44,491,208.90  |
| 已完成尚未到结算期的工程款组合 | 754,178,393.05 | 69,260,912.62 | 684,917,480.43 | 750,803,541.44 | 39,584,225.93 | 711,219,315.51 |
| 合计              | 808,829,224.55 | 71,993,454.19 | 736,835,770.36 | 797,636,392.91 | 41,925,868.50 | 755,710,524.41 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|-----------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：       |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备 | 808,829,224.55 | 100.00% | 71,993,454.19 | 8.90% | 736,835,770.36 | 797,636,392.91 | 100.00% | 41,925,868.50 | 5.26% | 755,710,524.41 |
| 其中：       |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 质保金组合     | 54,650,831.50  | 6.76%   | 2,732,541.57  | 5.00% | 51,918,289.93  | 46,832,851.47  | 5.87%   | 2,341,642.57  | 5.00% | 44,491,208.90  |

|                 |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|-----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 已完成尚未到结算期的工程款组合 | 754,178,393.05 | 93.24%  | 69,260,912.62 | 9.18% | 684,917,480.43 | 750,803,541.44 | 94.13%  | 39,584,225.93 | 5.27% | 711,219,315.51 |
| 合计              | 808,829,224.55 | 100.00% | 71,993,454.19 | 8.90% | 736,835,770.36 | 797,636,392.91 | 100.00% | 41,925,868.50 | 5.26% | 755,710,524.41 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称              | 期末余额           |               |       |
|-----------------|----------------|---------------|-------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 质保金组合           | 54,650,831.50  | 2,732,541.57  | 5.00% |
| 已完成尚未到结算期的工程款组合 | 754,178,393.05 | 69,260,912.62 | 9.18% |
| 合计              | 808,829,224.55 | 71,993,454.19 |       |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目              | 本期计提          | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------------|---------------|---------|---------|----|
| 质保金组合           | 390,899.00    |         |         |    |
| 已完成尚未到结算期的工程款组合 | 29,676,686.69 |         |         |    |
| 合计              | 30,067,585.69 |         |         | —— |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

6、应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 应收票据 | 3,166,251.49 |      |
| 应收账款 | 30,000.00    |      |
| 合计   | 3,196,251.49 |      |

（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款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|    |          |           |

|        |  |              |
|--------|--|--------------|
| 银行承兑汇票 |  | 1,378,142.84 |
| 合计     |  | 1,378,142.84 |

## 7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 29,304,666.06 | 15,323,815.03 |
| 合计    | 29,304,666.06 | 15,323,815.03 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 45,444,852.15 | 28,069,325.56 |
| 备用金   | 4,452,374.45  | 793,652.31    |
| 其他    | 5,384,115.94  | 1,083,728.32  |
| 合计    | 55,281,342.54 | 29,946,706.19 |

#### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 11,493,277.25 | 6,618,629.94  |
| 1至2年      | 11,096,264.72 | 2,880,868.67  |
| 2至3年      | 6,411,691.97  | 3,262,801.03  |
| 3年以上      | 26,280,108.60 | 17,184,406.55 |
| 3至4年      | 4,813,377.29  | 2,207,089.80  |
| 4至5年      | 4,392,147.32  | 3,975,474.26  |
| 5年以上      | 17,074,583.99 | 11,001,842.49 |
| 合计        | 55,281,342.54 | 29,946,706.19 |

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额         |       |              |         |      | 期初余额         |       |              |         |      |
|-----------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|---------|------|
|           | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 |
|           | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备 | 1,301,342.95 | 2.35% | 1,301,342.95 | 100.00% |      | 1,301,342.95 | 4.35% | 1,301,342.95 | 100.00% |      |
| 其中：       |              |       |              |         |      |              |       |              |         |      |
| 单项计提      | 1,301,342.95 | 2.35% | 1,301,342.95 | 100.00% |      | 1,301,342.95 | 4.35% | 1,301,342.95 | 100.00% |      |

|           |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 53,979,999.59 | 97.65%  | 24,675,333.53 | 45.71% | 29,304,666.06 | 28,645,363.24 | 95.65%  | 13,321,548.21 | 46.51% | 15,323,815.03 |
| 其中：       |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
| 账龄组合      | 53,979,999.59 | 97.65%  | 24,675,333.53 | 45.71% | 29,304,666.06 | 28,645,363.24 | 95.65%  | 13,321,548.21 | 46.51% | 15,323,815.03 |
| 合计        | 55,281,342.54 | 100.00% | 25,976,676.48 | 46.99% | 29,304,666.06 | 29,946,706.19 | 100.00% | 14,622,891.16 | 48.83% | 15,323,815.03 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称                     | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |       |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|-------|
|                        | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由  |
| 恒大地产集团<br>珠三角房地产开发有限公司 | 50,000.00    | 50,000.00    | 50,000.00    | 50,000.00    | 100.00% | 回收可能性 |
| 东台盛基置业有限公司             | 2,652.00     | 2,652.00     | 2,652.00     | 2,652.00     | 100.00% | 回收可能性 |
| 南京临江御景<br>房地产开发有限公司    | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 100.00% | 回收可能性 |
| 启东宝丰置业有限公司             | 2,000.00     | 2,000.00     | 2,000.00     | 2,000.00     | 100.00% | 回收可能性 |
| 太仓恒泰旅游<br>开发有限公司       | 10,000.00    | 10,000.00    | 10,000.00    | 10,000.00    | 100.00% | 回收可能性 |
| 杭州丰涛置业有限公司             | 89,054.40    | 89,054.40    | 89,054.40    | 89,054.40    | 100.00% | 回收可能性 |
| 绍兴永恒置业有限公司             | 6,900.00     | 6,900.00     | 6,900.00     | 6,900.00     | 100.00% | 回收可能性 |
| 宁波三立岚城置业有限公司           | 49,250.00    | 49,250.00    | 49,250.00    | 49,250.00    | 100.00% | 回收可能性 |
| 宁波奉化盛建置业有限公司           | 279,081.26   | 279,081.26   | 279,081.26   | 279,081.26   | 100.00% | 回收可能性 |
| 宁波三立嘉达置业有限公司           | 261,309.90   | 261,309.90   | 261,309.90   | 261,309.90   | 100.00% | 回收可能性 |
| 嵊州盛建置业有限公司             | 445,000.77   | 445,000.77   | 445,000.77   | 445,000.77   | 100.00% | 回收可能性 |
| 诸暨恒大置业有限公司             | 101,094.62   | 101,094.62   | 101,094.62   | 101,094.62   | 100.00% | 回收可能性 |
| 合计                     | 1,301,342.95 | 1,301,342.95 | 1,301,342.95 | 1,301,342.95 |         |       |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额          |               |         |
|------|---------------|---------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内 | 15,493,277.25 | 775,163.89    | 5.00%   |
| 1至2年 | 7,136,264.72  | 713,626.47    | 10.00%  |
| 2至3年 | 6,371,691.97  | 1,791,952.34  | 28.12%  |
| 3至4年 | 4,813,377.29  | 2,406,688.65  | 50.00%  |
| 4至5年 | 4,375,247.32  | 3,197,761.14  | 73.09%  |
| 5年以上 | 15,790,141.04 | 15,790,141.04 | 100.00% |
| 合计   | 53,979,999.59 | 24,675,333.53 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 332,931.50     | 5,277,907.27         | 9,012,052.39         | 14,622,891.16 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 4,098.22       |                      | 3,800,450.35         | 3,804,548.57  |
| 本期转回                | 127,253.35     | 2,300,066.47         | 324,568.91           | 2,751,888.73  |
| 其他变动                | 565,387.52     | 5,132,187.80         | 4,603,550.16         | 10,301,125.48 |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 775,163.89     | 8,110,028.60         | 17,091,483.99        | 25,976,676.48 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |              |       |               | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他            |               |
| 其他应收款坏账准备 | 14,622,891.16 | 3,804,548.57 | 2,751,888.73 |       | 10,301,125.48 | 25,976,676.48 |
| 合计        | 14,622,891.16 | 3,804,548.57 | 2,751,888.73 |       | 10,301,125.48 | 25,976,676.48 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄                             | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------|-------|--------------|--------------------------------|------------------|--------------|
| 台州市黄岩区综合行政执法局    | 押金保证金 | 2,758,380.00 | 5 年以上                          | 4.99%            | 2,758,380.00 |
| 杭州市萧山区区级财政国库支付中心 | 押金保证金 | 2,338,242.59 | 3-4 年 975000; 5 年以上 1363242.59 | 4.23%            | 1,850,742.59 |
| 句容台泥水泥有限公司       | 押金保证  | 1,435,100.00 | 1 年以内                          | 2.60%            | 71,755.00    |

|                |       |              |                                                                        |        |              |
|----------------|-------|--------------|------------------------------------------------------------------------|--------|--------------|
|                | 金     |              |                                                                        |        |              |
| 杭州市文化广电新闻出版局   | 押金保证金 | 1,167,900.00 | 5 年以上                                                                  | 2.11%  | 1,167,900.00 |
| 嘉善县城乡天然气有限责任公司 | 押金保证金 | 1,120,400.00 | 1 年以内 49168; 2—3 年 18950; 3—4 年 29832; 4—5 年 86511.06; 5 年以上 935938.94 | 2.03%  | 1,028,207.19 |
| 合计             |       | 8,820,022.59 |                                                                        | 15.96% | 6,876,984.78 |

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额       |        |
|---------|---------------|--------|------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额         | 比例     |
| 1 年以内   | 28,263,986.60 | 88.52% | 738,411.66 | 99.97% |
| 1 至 2 年 | 3,097,780.27  | 9.70%  |            |        |
| 2 至 3 年 | 392,154.79    | 1.23%  |            |        |
| 3 年以上   | 174,297.66    | 0.55%  | 193.00     | 0.03%  |
| 合计      | 31,928,219.32 |        | 738,604.66 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 20,179,009.96 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 63.21%。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额          |                   |               | 期初余额         |                   |              |
|--------|---------------|-------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值         |
| 库存商品   | 20,341,480.34 |                   | 20,341,480.34 |              |                   |              |
| 合同履约成本 | 57,681,216.72 |                   | 57,681,216.72 |              |                   |              |
| 委托加工物资 | 1,098,482.25  | 1,098,482.25      |               | 1,098,482.25 |                   | 1,098,482.25 |
| 合计     | 79,121,179.31 | 1,098,482.25      | 78,022,697.06 | 1,098,482.25 |                   | 1,098,482.25 |

## （2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目     | 期初余额 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|--------|------|--------------|----|--------|----|--------------|
|        |      | 计提           | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 委托加工物资 |      | 1,098,482.25 |    |        |    | 1,098,482.25 |
| 合计     |      | 1,098,482.25 |    |        |    | 1,098,482.25 |

| 项 目    | 确定可变现净值的具体依据                                                                        |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 委托加工物资 | 有订单覆盖的以存货的订单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，无订单覆盖的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。 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 待摊费用      | 1,768,770.79  |              |
| 待抵扣待认证进项税 | 22,012,583.86 | 8,247,626.06 |
| 预缴税金      | 6,819,292.97  | 1,362,035.36 |
| 合计        | 30,600,647.62 | 9,609,661.42 |

其他说明：

## 11、长期应收款

### （1）长期应收款情况

单位：元

| 项目         | 期末余额          |              |              | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|------------|---------------|--------------|--------------|------|------|------|-------|
|            | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值         | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
| 融资租赁款      | 14,487,081.67 | 7,467,715.88 | 7,019,365.79 |      |      |      |       |
| 其中：未实现融资收益 | 2,260,037.43  |              | 2,260,037.43 |      |      |      |       |
| 合计         | 14,487,081.67 | 7,467,715.88 | 7,019,365.79 |      |      |      |       |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |        |              | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|------|----|------|------|------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值         | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |              | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中：       |               |         |              |        |              |      |    |      |      |      |
| 按组合计提坏账准备 | 14,487,081.67 | 100.00% | 7,467,715.88 | 51.55% | 7,019,365.79 |      |    |      |      |      |
| 其中：       |               |         |              |        |              |      |    |      |      |      |
| 应收租赁款     | 14,487,081.67 | 100.00% | 7,467,715.88 | 51.55% | 7,019,365.79 |      |    |      |      |      |
| 合计        | 14,487,081.67 | 100.00% | 7,467,715.88 | 51.55% | 7,019,365.79 |      |    |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称    | 期末余额          |              |        |
|-------|---------------|--------------|--------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 应收租赁款 | 14,487,081.67 | 7,467,715.88 | 51.55% |
| 合计    | 14,487,081.67 | 7,467,715.88 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别    | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |              | 期末余额         |
|-------|------|--------|-------|-------|--------------|--------------|
|       |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他           |              |
| 应收租赁款 |      |        |       |       | 7,467,715.88 | 7,467,715.88 |
| 合计    |      |        |       |       | 7,467,715.88 | 7,467,715.88 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

## 12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |               | 期末余额（账面价值）    | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|---------------|--------------|
|                   |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他            |               |              |
| 一、合营企业            |                |              |        |      |             |          |        |             |        |               |               |              |
| 二、联营企业            |                |              |        |      |             |          |        |             |        |               |               |              |
| 杭州绿产伏泰环境科技有限公司    |                |              |        |      |             |          |        |             |        | 14,954,244.03 | 14,954,244.03 |              |
| 无锡惠泰环境科技有限公司      |                |              |        |      |             |          |        |             |        | 33,966,721.29 | 33,966,721.29 |              |
| 江苏鑫纬度城市生态环境治理有限公司 |                |              |        |      |             |          |        |             |        | 1,630,878.93  | 1,630,878.93  |              |
| 杭州环科云信息科技有限公司     |                |              |        |      |             |          |        |             |        | 123,533.76    | 123,533.76    |              |
| 阳泉信息产业有限公司        |                |              |        |      |             |          |        |             |        | 2,893,430.17  | 2,893,430.17  |              |
| 小计                |                |              |        |      |             |          |        |             |        | 53,568,808.18 | 53,568,808.18 |              |
| 合计                |                |              |        |      |             |          |        |             |        | 53,568,808.18 | 53,568,808.18 |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 13、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 25,966,320.16 | 26,688,795.19 |
| 合计     | 25,966,320.16 | 26,688,795.19 |

其他说明：

## 14、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|--------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值             |                |       |      |                |
| 1.期初余额             | 94,248,279.09  |       |      | 94,248,279.09  |
| 2.本期增加金额           | 31,983,425.24  |       |      | 31,983,425.24  |
| (1) 外购             |                |       |      |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 31,983,425.24  |       |      | 31,983,425.24  |
| (3) 企业合并增加         |                |       |      |                |
| 3.本期减少金额           | 17,684,151.16  |       |      | 17,684,151.16  |
| (1) 处置             | 2,231,766.25   |       |      | 2,231,766.25   |
| (2) 其他转出           | 15,452,384.91  |       |      | 15,452,384.91  |
| 4.期末余额             | 108,547,553.17 |       |      | 108,547,553.17 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |       |      |                |
| 1.期初余额             | 63,357,977.15  |       |      | 63,357,977.15  |
| 2.本期增加金额           | 29,608,103.25  |       |      | 29,608,103.25  |
| (1) 计提或摊销          | 7,491,013.93   |       |      | 7,491,013.93   |
| (2) 转入             | 22,117,089.32  |       |      | 22,117,089.32  |
| 3.本期减少金额           | 13,213,020.75  |       |      | 13,213,020.75  |
| (1) 处置             | 1,170,129.17   |       |      | 1,170,129.17   |
| (2) 其他转出           | 12,042,891.58  |       |      | 12,042,891.58  |
| 4.期末余额             | 79,753,059.65  |       |      | 79,753,059.65  |
| 三、减值准备             |                |       |      |                |
| 1.期初余额             |                |       |      |                |
| 2.本期增加金额           |                |       |      |                |
| (1) 计提             |                |       |      |                |
| 3.本期减少金额           |                |       |      |                |
| (1) 处置             |                |       |      |                |
| (2) 其他转出           |                |       |      |                |

|          |               |  |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额   |               |  |  |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值 | 28,794,493.52 |  |  | 28,794,493.52 |
| 2.期初账面价值 | 30,890,301.94 |  |  | 30,890,301.94 |

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 15、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 474,316,252.66 | 333,076,705.05 |
| 合计   | 474,316,252.66 | 333,076,705.05 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 固定资产装修        | 运输工具          | 电子及其他设备       | 机器设备          | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 566,966,133.18 | 60,901,608.28 | 47,958,986.97 | 29,190,675.75 |               | 705,017,404.18 |
| 2.本期增加金额   | 124,181,497.42 | 761,637.29    | 95,782,652.43 | 21,258,388.29 | 30,349,428.71 | 272,333,604.14 |
| (1) 购置     |                | 761,637.29    | 5,026,513.50  | 1,167,941.83  |               | 6,956,092.62   |
| (2) 在建工程转入 |                |               |               |               |               |                |
| (3)        | 108,729,112.51 |               | 90,756,138.93 | 20,090,446.46 | 30,349,428.71 | 249,925,126.61 |

|                  |                |               |                |               |               |                |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 企业合并增加           |                |               |                |               |               |                |
| (4) 经营租赁<br>转为自用 | 15,452,384.91  |               |                |               |               | 15,452,384.91  |
| 3.本期减少<br>金额     | 31,983,425.24  |               | 5,857,246.57   | 6,307,954.44  |               | 44,148,626.25  |
| (1)<br>处置或报废     |                |               | 5,857,246.57   | 6,307,954.44  |               | 12,165,201.01  |
| (2) 自用转为<br>经营租赁 | 31,983,425.24  |               |                |               |               | 31,983,425.24  |
| 4.期末余<br>额       | 659,164,205.36 | 61,663,245.57 | 137,884,392.83 | 44,141,109.60 | 30,349,428.71 | 933,202,382.07 |
| 二、累计折旧           |                |               |                |               |               |                |
| 1.期初余<br>额       | 260,544,600.27 | 57,355,630.40 | 34,707,795.61  | 19,332,672.85 |               | 371,940,699.13 |
| 2.本期增<br>加金额     | 42,973,154.76  | 1,809,531.26  | 44,692,359.29  | 11,764,929.52 | 19,206,221.03 | 120,446,195.86 |
| (1)<br>计提        | 28,804,550.67  | 1,809,531.26  | 4,240,367.52   | 3,997,768.22  |               | 38,852,217.67  |
| (2) 企业合并<br>增加   | 2,125,712.51   |               | 40,451,991.77  | 7,767,161.30  | 19,206,221.03 | 69,551,086.61  |
| (3) 经营租赁<br>转为自用 | 12,042,891.58  |               |                |               |               | 12,042,891.58  |
| 3.本期减少<br>金额     | 22,117,089.32  |               | 5,530,461.71   | 5,853,214.55  |               | 33,500,765.58  |
| (1)<br>处置或报废     |                |               | 5,530,461.71   | 5,853,214.55  |               | 11,383,676.26  |
| (2) 自用转为<br>经营租赁 | 22,117,089.32  |               |                |               |               | 22,117,089.32  |
| 4.期末余<br>额       | 281,400,665.71 | 59,165,161.66 | 73,869,693.19  | 25,244,387.82 | 19,206,221.03 | 458,886,129.41 |
| 三、减值准备           |                |               |                |               |               |                |
| 1.期初余<br>额       |                |               |                |               |               |                |
| 2.本期增<br>加金额     |                |               |                |               |               |                |
| (1)<br>计提        |                |               |                |               |               |                |
|                  |                |               |                |               |               |                |
| 3.本期减少<br>金额     |                |               |                |               |               |                |
| (1)<br>处置或报废     |                |               |                |               |               |                |
|                  |                |               |                |               |               |                |
| 4.期末余<br>额       |                |               |                |               |               |                |
| 四、账面价值           |                |               |                |               |               |                |
| 1.期末账<br>面价值     | 377,763,539.65 | 2,498,083.91  | 64,014,699.64  | 18,896,721.78 | 11,143,207.68 | 474,316,252.66 |
| 2.期初账<br>面价值     | 306,421,532.91 | 3,545,977.88  | 13,251,191.36  | 9,858,002.90  |               | 333,076,705.05 |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目       | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|----------------|------------|
| 图景创意大厦北楼 | 148,380,095.73 | 正在办理中      |

其他说明：

上述账面价值中包括已出租计入投资性房地产部分，投资性房地产期末账面价值为 856,252.94 元。

## (3) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## 16、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 在建工程 | 902,406.88 |      |
| 合计   | 902,406.88 |      |

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目   | 期末余额       |      |            | 期初余额 |      |      |
|------|------------|------|------------|------|------|------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 零星工程 | 902,406.88 |      | 902,406.88 |      |      |      |
| 合计   | 902,406.88 |      | 902,406.88 |      |      |      |

### (2) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

## 17、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 运输设备 | 合计            |
|----------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值   |               |      |               |
| 1.期初余额   | 5,699,285.47  |      | 5,699,285.47  |
| 2.本期增加金额 | 13,856,444.41 |      | 13,856,444.41 |
| (1) 转入   | 13,856,444.41 |      | 13,856,444.41 |
| 3.本期减少金额 |               |      |               |
| 4.期末余额   | 19,555,729.88 |      | 19,555,729.88 |
| 二、累计折旧   |               |      |               |
| 1.期初余额   | 3,838,669.91  |      | 3,838,669.91  |

|          |               |  |               |
|----------|---------------|--|---------------|
| 2.本期增加金额 | 13,431,215.43 |  | 13,431,215.43 |
| (1) 计提   | 1,194,225.40  |  | 1,194,225.40  |
| (2) 转入   | 12,236,990.03 |  | 12,236,990.03 |
| 3.本期减少金额 |               |  |               |
| (1) 处置   |               |  |               |
| 4.期末余额   | 17,269,885.34 |  | 17,269,885.34 |
| 三、减值准备   |               |  |               |
| 1.期初余额   |               |  |               |
| 2.本期增加金额 |               |  |               |
| (1) 计提   |               |  |               |
| (2) 转入   |               |  |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |               |
| (1) 处置   |               |  |               |
| 4.期末余额   |               |  |               |
| 四、账面价值   |               |  |               |
| 1.期末账面价值 | 2,285,844.54  |  | 2,285,844.54  |
| 2.期初账面价值 | 1,860,615.56  |  | 1,860,615.56  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术 | 软件            | 合计            |
|------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |       |               |               |
| 1.期初余额     |               |               |       | 61,693,141.20 | 61,693,141.20 |
| 2.本期增加金额   | 12,373,498.31 | 26,261,651.06 |       | 2,275,072.07  | 40,910,221.44 |
| (1) 购置     |               |               |       | 2,217,254.78  | 2,217,254.78  |
| (2) 内部研发   |               |               |       |               |               |
| (3) 企业合并增加 | 12,373,498.31 | 26,261,651.06 |       | 57,817.29     | 38,692,966.66 |
| 3.本期减少金额   |               |               |       | 6,196,636.71  | 6,196,636.71  |
| (1) 处置     |               |               |       | 6,196,636.71  | 6,196,636.71  |

|           |               |               |  |               |               |
|-----------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 4.期末余额    | 12,373,498.31 | 26,261,651.06 |  | 57,771,576.56 | 96,406,725.93 |
| 二、累计摊销    |               |               |  |               |               |
| 1.期初余额    |               |               |  | 50,389,100.95 | 50,389,100.95 |
| 2.本期增加金额  | 1,385,598.31  | 59,587.20     |  | 4,886,763.30  | 6,331,948.81  |
| （1）计提     |               |               |  | 4,886,763.30  | 4,886,763.30  |
| （2）企业合并增加 | 1,385,598.31  | 59,587.20     |  |               | 1,445,185.51  |
| 3.本期减少金额  |               |               |  | 6,196,636.71  | 6,196,636.71  |
| （1）处置     |               |               |  | 6,196,636.71  | 6,196,636.71  |
| 4.期末余额    | 1,385,598.31  | 59,587.20     |  | 49,079,227.54 | 50,524,413.05 |
| 三、减值准备    |               |               |  |               |               |
| 1.期初余额    |               |               |  |               |               |
| 2.本期增加金额  |               |               |  | 3,867,237.42  | 3,867,237.42  |
| （1）计提     |               |               |  | 3,867,237.42  | 3,867,237.42  |
| 3.本期减少金额  |               |               |  |               |               |
| （1）处置     |               |               |  |               |               |
| 4.期末余额    |               |               |  | 3,867,237.42  | 3,867,237.42  |
| 四、账面价值    |               |               |  |               |               |
| 1.期末账面价值  | 10,987,900.00 | 26,202,063.86 |  | 4,825,111.60  | 42,015,075.46 |
| 2.期初账面价值  |               |               |  | 11,304,040.25 | 11,304,040.25 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## （2）确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

## （3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额           | 本期增加           |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|------------------|----------------|----------------|--|------|--|----------------|
|                  |                | 企业合并形成的        |  | 处置   |  |                |
| 杭州市城乡建设设计院股份有限公司 | 353,084,418.47 |                |  |      |  | 353,084,418.47 |
| 苏州市伏泰信息科技股份有限公司  |                | 356,764,564.83 |  |      |  | 356,764,564.83 |
| 合计               | 353,084,418.47 | 356,764,564.83 |  |      |  | 709,848,983.30 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额 | 本期增加           |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|------------------|------|----------------|--|------|--|----------------|
|                  |      | 计提             |  | 处置   |  |                |
| 杭州市城乡建设设计院股份有限公司 |      | 228,277,113.20 |  |      |  | 228,277,113.20 |
| 合计               |      | 228,277,113.20 |  |      |  | 228,277,113.20 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称               | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据                        | 是否与以前年度保持一致 |
|------------------|----------------|----------------------------------|-------------|
| 杭州市城乡建设设计院股份有限公司 | 杭设股份经营性长期资产    | 杭设股份资产组能够独立产生现金流量，可将其认定为一个单独的资产组 | 是           |
| 苏州市伏泰信息科技股份有限公司  | 伏泰科技经营性长期资产    | 伏泰科技资产组能够独立产生现金流量，可将其认定为一个单独的资产组 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目               | 账面价值             | 可收回金额            | 减值金额            | 预测期的年限                | 预测期的关键参数                                        | 稳定期的关键参数     | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 杭州市城乡建设设计院股份有限公司 | 585,336,615.57   | 319,000,000.00   | -266,336,615.57 | 2025 年－2029 年（后续为稳定期） | 预测期主营业务收入增长率分别为－25.24%、3.42%、－0.41%、3.73%、1.47% | 稳定期收入增长率为 0% |               |
| 苏州市伏泰信息科技股份有限公司  | 1,577,247,387.85 | 1,699,830,000.00 |                 | 2025 年－2029 年（后续为稳定期） | 预测期主营业务收入增长率分别为 6.76%、5.45%、4.11%、2.75%、1.38%   | 稳定期收入增长率为 0% |               |
| 合计               | 2,162,584,003.42 | 2,018,830,000.00 | -266,336,615.57 |                       |                                                 |              |               |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 业绩承诺完成情况 |      |     |      |      |     | 商誉减值金额 |    |
|----|----------|------|-----|------|------|-----|--------|----|
|    | 本期       |      |     | 上期   |      |     | 本期     | 上期 |
|    | 承诺业绩     | 实际业绩 | 完成率 | 承诺业绩 | 实际业绩 | 完成率 |        |    |

其他说明：

公司收购伏泰科技股权形成商誉时存在业绩承诺的情况：2024 至 2025 年度伏泰科技累计净利润不低于 2.16 亿元，在最后一年结束后一次性考核。若未达到业绩目标，公司有权要求无偿给予业绩补偿，应补偿金额=（业绩承诺期内累计承诺的净利润总和－业绩承诺期内累计实现的净利润）÷业绩承诺期内累计承诺的净利润总和\*本次资产收购的转让对价总额。2024 年度伏泰科技净利润 10,065.38 万元。根据协议，业绩承诺的净利润累计计算，将于 2025 年末一次性考核，截止到报告日，伏泰科技尚未完成业绩考核，故暂无法评估其完成情况。

经测试，杭设股份商誉所在资产组的预计可回收金额小于资产组账面余额，故存在减值情形。伏泰科技资产组的预计可回收金额大于资产组账面余额，不存在减值情形。

20、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 办公楼装修 | 15,492,997.03 | 310,194.17   | 2,311,453.14 |        | 13,491,738.06 |
| 装修费   |               | 2,041,727.11 |              |        | 2,041,727.11  |
| 基建改造费 |               | 446,541.50   |              |        | 446,541.50    |

|    |               |              |              |  |               |
|----|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 合计 | 15,492,997.03 | 2,798,462.78 | 2,311,453.14 |  | 15,980,006.67 |
|----|---------------|--------------|--------------|--|---------------|

其他说明：

本期增加包括非同一控制下企业合并增加 2,488,268.61 元。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目       | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|          | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备   | 22,574,483.99  | 3,386,172.60  | 23,436,105.52  | 3,515,415.83  |
| 可抵扣亏损    | 83,379,261.50  | 7,635,869.66  |                |               |
| 递延收益     |                |               |                |               |
| 预计负债     | 679,398.01     | 87,836.59     |                |               |
| 信用减值准备   | 362,821,618.06 | 44,198,973.30 | 179,670,584.97 | 26,979,099.32 |
| 公允价值变动损益 |                |               | 39,211,414.48  | 5,881,712.18  |
| 应付未付薪酬   | 95,749,168.67  | 14,231,334.89 | 96,254,083.65  | 14,256,580.64 |
| 应付未付成本   | 16,515,798.41  | 2,470,095.51  | 16,683,896.40  | 2,478,500.41  |
| 租赁负债     | 118,359.00     | 17,753.85     | 717,538.96     | 107,630.84    |
| 合计       | 581,838,087.64 | 72,028,036.40 | 355,973,623.98 | 53,218,939.22 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额          |              |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 107,641,594.86 | 16,146,239.23 | 49,277,465.27 | 7,391,619.79 |
| 使用权资产           | 120,319.80     | 18,047.97     | 768,474.84    | 115,271.23   |
| 折旧税会差异          |                |               | 7,536,408.88  | 1,130,461.33 |
| 交易性金融资产公允价值变动   |                |               | 57,625.13     | 8,643.77     |
| 其他非流动负债公允价值变动   | 11,074,299.80  | 1,661,144.97  |               |              |
| 合计              | 118,836,214.46 | 17,825,432.17 | 57,639,974.12 | 8,645,996.12 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 72,028,036.40     |                  | 53,218,939.22     |
| 递延所得税负债 |                  | 17,825,432.17     |                  | 8,645,996.12      |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 359,076,048.19 | 43,272,128.89 |
| 合计       | 359,076,048.19 | 43,272,128.89 |

## 22、其他非流动资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 合同资产 | 26,103,614.18 | 1,305,180.72 | 24,798,433.46 | 74,875,166.50 | 3,751,143.81 | 71,124,022.69 |
| 合计   | 26,103,614.18 | 1,305,180.72 | 24,798,433.46 | 74,875,166.50 | 3,751,143.81 | 71,124,022.69 |

其他说明：

本期减值准备增加包括非同一控制下企业合并增加 104,483.87 元。

## 23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末             |                |      |                    | 期初            |               |      |              |
|--------|----------------|----------------|------|--------------------|---------------|---------------|------|--------------|
|        | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况               | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况         |
| 货币资金   | 18,608,123.02  | 18,608,123.02  |      | 信用/履约/保函保证金、诉讼冻结资金 | 8,456,390.53  | 8,456,390.53  |      | 履约保证金、ETC 押金 |
| 固定资产   | 119,537,999.90 | 106,756,069.02 |      | 借款抵押               | 15,759,728.75 | 2,593,900.81  |      | 贷款已清偿，抵押未解除  |
| 无形资产   | 10,843,813.75  | 9,458,215.44   |      | 借款抵押               |               |               |      |              |
| 投资性房地产 | 12,943,423.04  | 1,532,767.58   |      | 贷款已清偿，抵押未解除        | 12,943,423.04 | 2,130,363.79  |      | 贷款已清偿，抵押未解除  |
| 合计     | 161,933,359.71 | 136,355,175.06 |      |                    | 37,159,542.32 | 13,180,655.13 |      |              |

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 质押借款    | 40,000,000.00  |      |
| 保证借款    | 273,930,000.00 |      |
| 信用借款    | 33,274,471.90  |      |
| 未到期应付利息 | 272,150.27     |      |

|    |                |  |
|----|----------------|--|
| 合计 | 347,476,622.17 |  |
|----|----------------|--|

短期借款分类的说明：

## 25、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑汇票 | 9,350,075.00 |      |
| 合计     | 9,350,075.00 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 26、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 562,760,536.58   | 673,767,437.51   |
| 1—2 年 | 633,906,125.66   | 275,976,098.02   |
| 2—3 年 | 63,440,625.70    | 52,085,248.49    |
| 3 年以上 | 57,549,921.79    | 23,714,627.92    |
| 合计    | 1,317,657,209.73 | 1,025,543,411.94 |

### （2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目                | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|----------------|-----------|
| 浙江新盛建设集团有限公司      | 130,684,642.49 | 未到约定付款时间  |
| 浙江杭昱建设集团有限公司      | 84,476,347.49  | 未到约定付款时间  |
| 浙江恒誉建设有限公司        | 78,459,066.34  | 未到约定付款时间  |
| 杭州市路桥集团股份有限公司     | 54,402,666.58  | 未到约定付款时间  |
| 杭州二建建设集团有限公司      | 53,483,959.83  | 未到约定付款时间  |
| 杭州中宙建工集团有限公司      | 45,730,874.26  | 未到约定付款时间  |
| 中国化学工程第十四建设有限公司   | 31,481,750.74  | 未到约定付款时间  |
| 浙江中天智汇安装工程有限公司    | 30,600,602.32  | 未到约定付款时间  |
| 杭州天和建设集团有限公司      | 30,059,535.96  | 未到约定付款时间  |
| 浙江宏超建设集团有限公司      | 24,196,861.99  | 未到约定付款时间  |
| 杭州萧山凌飞环境绿化有限公司    | 18,420,416.19  | 未到约定付款时间  |
| 南京厚之朴环保工程有限公司     | 13,630,076.56  | 未到约定付款时间  |
| 浦华控股有限公司          | 12,046,524.21  | 未到约定付款时间  |
| 宇杰集团股份有限公司        | 11,181,100.64  | 未到约定付款时间  |
| 萧云建设股份有限公司宁海分公司   | 6,674,184.74   | 未到约定付款时间  |
| 浙江新禾景观工程有限公司江山分公司 | 5,546,111.40   | 未到约定付款时间  |
| 上海市安装工程集团有限公司     | 2,475,857.87   | 未到约定付款时间  |
| 仁和诚信（金华）科技有限公司    | 2,193,940.00   | 未到约定付款时间  |
| 苏州嘉智达信息科技有限公司     | 2,062,583.28   | 未到约定付款时间  |
| 深圳市大树生物环保科技有限公司   | 2,040,948.66   | 未到约定付款时间  |
| 合计                | 639,848,051.55 |           |

## 27、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应付股利  | 1,804,143.66   |               |
| 其他应付款 | 320,422,383.23 | 17,015,559.45 |
| 合计    | 322,226,526.89 | 17,015,559.45 |

### （1）应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 普通股股利 | 1,804,143.66 |      |
| 合计    | 1,804,143.66 |      |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### （2）其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 押金保证金 | 17,139,774.47  | 5,686,473.45  |
| 应付股权款 | 268,804,714.97 |               |
| 其他    | 485,796.63     | 327,180.98    |
| 应付暂收款 | 30,319,831.14  | 9,997,104.96  |
| 暂借款   | 3,672,266.02   | 1,004,800.06  |
| 合计    | 320,422,383.23 | 17,015,559.45 |

## 28、合同负债

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 设计业务      | 32,018,864.75 | 37,964,239.91 |
| EPC 总承包业务 | 3,747,940.92  | 2,686,919.85  |
| 环卫项目      | 16,205,406.24 |               |
| 合计        | 51,972,211.91 | 40,651,159.76 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 29、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 122,362,688.00 | 492,262,838.71 | 428,828,730.20 | 185,796,796.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,177,944.57   | 33,552,177.10  | 33,246,707.13  | 1,483,414.54   |
| 三、辞退福利         |                | 59,871,701.89  | 33,968,944.51  | 25,902,757.38  |
| 合计             | 123,540,632.57 | 585,686,717.70 | 496,044,381.84 | 213,182,968.43 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 118,841,215.12 | 432,593,465.38 | 370,453,024.33 | 180,981,656.17 |
| 2、职工福利费       |                | 15,710,891.86  | 15,520,830.96  | 190,060.90     |
| 3、社会保险费       | 853,183.93     | 21,111,009.30  | 21,025,341.54  | 938,851.69     |
| 其中：医疗保险费      | 821,544.09     | 20,418,176.02  | 20,332,862.28  | 906,857.83     |
| 工伤保险费         | 31,639.84      | 692,025.80     | 691,778.80     | 31,886.84      |
| 生育保险费         |                | 807.48         | 700.46         | 107.02         |
| 4、住房公积金       | 41,906.00      | 17,631,664.27  | 17,631,209.27  | 42,361.00      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,626,382.95   | 5,215,807.90   | 4,198,324.10   | 3,643,866.75   |
| 合计            | 122,362,688.00 | 492,262,838.71 | 428,828,730.20 | 185,796,796.51 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,062,981.93 | 32,457,575.98 | 32,084,820.33 | 1,435,737.58 |
| 2、失业保险费  | 114,962.64   | 1,094,601.12  | 1,161,886.80  | 47,676.96    |
| 合计       | 1,177,944.57 | 33,552,177.10 | 33,246,707.13 | 1,483,414.54 |

## 30、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 增值税   | 12,073,007.49 | 3,883,318.79 |
| 企业所得税 | 12,839,945.05 | 9,458,252.56 |
| 个人所得税 | 11,462,638.22 | 3,985,575.86 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 981,553.70    | 415,448.29    |
| 房产税     | 2,558,837.32  | 2,814,512.99  |
| 土地使用税   | 53,415.32     | 82,833.74     |
| 教育费附加   | 412,721.01    | 180,324.61    |
| 地方教育费附加 | 263,038.17    | 129,964.07    |
| 印花税     | 27,789.89     | 36,329.27     |
| 其他税费    | 43,087.63     | 4,442.46      |
| 合计      | 40,716,033.80 | 20,991,002.64 |

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 967,050.00   |              |
| 一年内到期的租赁负债  | 675,776.46   | 1,137,841.49 |
| 合计          | 1,642,826.46 | 1,137,841.49 |

### 32、其他流动负债

单位：元

| 项目               | 期末余额           | 期初余额          |
|------------------|----------------|---------------|
| 待转销项税额           | 67,375,791.49  | 11,627,698.01 |
| 未终止确认的应收票据及供应链票据 | 84,214,274.28  |               |
| 合计               | 151,590,065.77 | 11,627,698.01 |

单位：元

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

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额 |
|----------|----------------|------|
| 抵押借款     | 83,023,491.07  |      |
| 保证借款     | 134,280,000.00 |      |
| 长期借款应付利息 | 267,991.09     |      |
| 合计       | 217,571,482.16 |      |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 34、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额          |
|--------------|--------------|---------------|
| 租赁付款额        | 5,044,526.79 | 1,856,084.63  |
| 减：未确认融资费用    | -103,981.08  | -46,404.95    |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -675,776.46  | -1,137,841.49 |
| 合计           | 4,264,769.25 | 671,838.19    |

### 35、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 长期应付款 | 929,908.27 |      |
| 合计    | 929,908.27 |      |

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 融资租赁款     | 1,896,958.27 |      |
| 减：一年内到期部分 | 967,050.00   |      |
| 合计        | 929,908.27   |      |

### 36、预计负债

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额 | 形成原因        |
|-------------|--------------|------|-------------|
| 未决诉讼        | 3,466,820.00 |      | 软件诉讼侵权预计赔偿费 |
| 运营业务一积分兑换活动 | 928,967.71   |      | 智慧城市运营服务    |
| 合计          | 4,395,787.71 |      |             |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 37、其他非流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 少数股东承诺 | 85,714,285.80 | 136,000,000.14 |
| 合计     | 85,714,285.80 | 136,000,000.14 |

其他说明：

2018 年 12 月，本公司与杭州市城市建设投资集团有限公司、杭州市城乡建设设计院股份有限公司签订的《关于杭州市城乡建设设计院股份有限公司之重大资产重组期后事项安排协议》约定，在本公司与杭设股份业绩承诺期届满后，若杭州市城市建设投资集团有限公司提出转让其持有的杭设股份股权时，本公司应当按国有资产管理规定及有关上市公司对外投资的法律法规的规定，以现金方式受让该部分杭设股份股权，股权收购价款=[截至收购基准日甲方持有的杭设股份股权比例]×[杭设股份整体估值]，本年变动系杭设股份整体估值变动所致。

### 38、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 225,738,328.00 |             |    |       |    |    | 225,738,328.00 |

### 39、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 479,971,001.98 |      |      | 479,971,001.98 |
| 其他资本公积     | 1,063,782.53   |      |      | 1,063,782.53   |
| 合计         | 481,034,784.51 |      |      | 481,034,784.51 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 40、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 84,678,628.67 |      |      | 84,678,628.67 |
| 合计     | 84,678,628.67 |      |      | 84,678,628.67 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 41、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期              | 上期             |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 436,046,147.66  | 501,875,146.89 |
| 调整后期初未分配利润        | 436,046,147.66  | 501,875,146.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -429,667,795.32 | 10,922,032.29  |
| 应付普通股股利           | 49,662,432.16   | 76,751,031.52  |
| 期末未分配利润           | -43,284,079.82  | 436,046,147.66 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 42、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,049,047,853.65 | 925,537,065.38 | 2,267,259,493.91 | 1,981,780,279.98 |
| 其他业务 | 8,332,564.37     | 8,552,651.01   | 6,589,840.06     | 3,604,446.07     |
| 合计   | 1,057,380,418.02 | 934,089,716.39 | 2,273,849,333.97 | 1,985,384,726.05 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☒是 ☐否

单位：元

| 项目                                                                                                | 本年度              | 具体扣除情况                     | 上年度              | 具体扣除情况                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|
| 营业收入金额                                                                                            | 1,057,380,418.02 | 主要为 EPC 业务收入、设计业务收入及其他业务收入 | 2,273,849,333.97 | 主要为 EPC 业务收入、设计业务收入及其他业务收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额                                                                                      | 8,332,564.37     | 主要为租赁收入、水电收入               | 6,589,840.06     | 主要为租赁收入、水电收入               |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重                                                                              | 0.79%            |                            | 0.29%            |                            |
| 一、与主营业务无关的业务收入                                                                                    |                  |                            |                  |                            |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 8,332,564.37     | 主要为租赁收入、水电收入               | 6,589,840.06     | 主要为租赁收入、水电收入               |
| 与主营业务无关的业务收入小计                                                                                    | 8,332,564.37     | 主要为租赁收入、水电收入               | 6,589,840.06     | 主要为租赁收入、水电收入               |
| 二、不具备商业实质的收入                                                                                      |                  |                            |                  |                            |
| 不具备商业实质的收入小计                                                                                      | 0.00             | 无                          | 0.00             | 无                          |
| 营业收入扣除后金额                                                                                         | 1,049,047,853.65 | 主要为 EPC 业务收入、设计业务收入        | 2,267,259,493.91 | 主要为 EPC 业务收入、设计业务收入        |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|         | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：     |      |      |      |      |      |      |      |      |
|         |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：     |      |      |      |      |      |      |      |      |
|         |      |      |      |      |      |      |      |      |

|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合同类型       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计         |  |  |  |  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

本公司收入确认政策详见附注五、32。

本公司主营业务包括设计业务、EPC 总承包业务

#### ①设计业务

本公司与客户之间签订的提供设计服务合同是以提交整体多阶段方案成果为最终目的，因此本公司将整个合同的履行判定为一项履约义务。本公司所提供的设计服务为定制化服务，对客户具有不可替代的用途且具有合格收款权，因此本公司提供设计劳务所产生的履约义务为在某一时段内履行的履约义务。

#### ②EPC 总承包业务

本公司与客户之间签订的提供 EPC 总承包服务合同是以提供工程成果为最终目的，因此本公司将整个合同的履行判定为一项履约义务。本公司所提供的 EPC 总承包服务为定制化服务，对客户具有不可替代的用途且具有合格收款权，因此公司提供 EPC 总承包服务所产生的履约义务为在某一时段内履行的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

#### 43、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,423,324.77  | 2,617,924.66  |
| 教育费附加   | 1,040,196.69  | 1,125,205.49  |
| 房产税     | 4,780,099.94  | 4,295,616.58  |
| 土地使用税   | 82,086.23     | 80,678.31     |
| 车船使用税   | 78,344.41     | 96,613.45     |
| 印花税     | 701,375.81    | 922,841.59    |
| 地方教育费附加 | 695,772.35    | 755,719.65    |
| 其他税费    | 385,975.47    | 353,743.13    |
| 合计      | 10,187,175.67 | 10,248,342.86 |

#### 44、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 130,476,252.26 | 53,314,557.51  |
| 中介机构费  | 20,197,140.51  | 3,270,931.90   |
| 折旧及摊销  | 22,873,315.56  | 23,037,423.07  |
| 办公费    | 7,865,520.11   | 8,657,678.14   |
| 物业及房租费 | 3,533,902.41   | 3,196,574.72   |
| 业务招待费  | 8,301,170.24   | 5,804,964.19   |
| 差旅及交通费 | 3,680,373.97   | 7,292,386.81   |
| 水电费    | 556,558.25     | 615,277.22     |
| 其他     | 987,519.17     | 3,706,123.05   |
| 合计     | 198,471,752.48 | 108,895,916.61 |

#### 45、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 33,250,908.75 | 21,293,366.21 |
| 业务招待费   | 5,230,792.28  | 6,251,915.93  |
| 差旅及交通费用 | 1,611,723.35  | 3,302,400.44  |
| 办公费     | 1,336,811.39  | 4,746,810.04  |
| 广告宣传费   | 475,298.12    | 294,224.29    |
| 资料费     | 5,700.00      | 89,518.86     |
| 其他      | 16,478.37     | 82,167.72     |
| 合计      | 41,927,712.26 | 36,060,403.49 |

#### 46、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 56,114,918.76 | 78,341,976.74 |
| 折旧与摊销 | 1,878,297.01  | 2,216,123.19  |
| 直接材料  | 281,957.36    | 716,214.73    |
| 其他    | 1,020,271.57  | 875,863.03    |
| 合计    | 59,295,444.70 | 82,150,177.69 |

#### 47、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 184,720.25    | 1,024,975.58  |
| 减：利息收入 | 1,901,559.12  | 2,801,091.00  |
| 手续费    | 122,075.47    | 135,708.71    |
| 合计     | -1,594,763.40 | -1,640,406.71 |

#### 48、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 政府补助        | 1,743,538.09 | 3,065,807.09 |
| 可抵扣进项税额加计抵减 | 13,013.50    | 1,556,161.49 |
| 合计          | 1,756,551.59 | 4,621,968.58 |

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产       | 1,484,065.25  | 4,595,086.64  |
| 其他非流动金融资产     | -1,846,158.66 | -379,770.38   |
| 其他非流动负债       | 50,285,714.34 | -3,428,571.44 |
| 合计            | 49,923,620.93 | 786,744.82    |

#### 50、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益  |              | 446,345.92   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 4,538,707.02 | 4,600,500.78 |
| 合计               | 4,538,707.02 | 5,046,846.70 |

#### 51、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | 101,921.10     | -74,268.72     |
| 应收账款坏账损失  | -37,472,517.19 | -10,371,146.05 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,052,659.84  | 2,701,295.44   |
| 合计        | -38,423,255.93 | -7,744,119.33  |

## 52、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,098,482.25   |                |
| 九、无形资产减值损失          | -3,867,237.42   |                |
| 十、商誉减值损失            | -228,277,113.20 |                |
| 十一、合同资产减值损失         | -30,067,585.69  | -29,130,235.17 |
| 十二、其他               | 2,445,963.13    | -2,167,292.28  |
| 合计                  | -260,864,455.43 | -31,297,527.45 |

## 53、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得 | 240,859.02 | 457,805.28 |

## 54、营业外收入

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|------------|------------|---------------|
| 罚款收入    |            | 26,141.80  |               |
| 违约赔偿金收入 | 580,791.11 | 636,792.45 | 580,791.11    |
| 其他      | 49,496.41  | 13,837.66  | 49,496.41     |
| 合计      | 630,287.52 | 676,771.91 | 630,287.52    |

## 55、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 96,235.80    | 660,000.00 | 96,235.80     |
| 非流动资产毁损报废损失 | 214,883.69   | 24,228.60  | 214,883.69    |
| 罚款支出        | 78,074.59    |            | 78,074.59     |
| 其他          | 87,766.64    | 12,297.03  | 87,766.64     |
| 赔偿金、违约金     | 315,674.80   | 117,000.00 | 315,674.80    |
| 税收滞纳金       | 434,244.71   | 86,723.60  | 434,244.71    |
| 预计未决诉讼损失    | 3,466,820.00 |            | 3,466,820.00  |
| 合计          | 4,693,700.23 | 900,249.23 | 4,693,700.23  |

## 56、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,469,829.44 | 8,141,087.46 |
| 递延所得税费用 | 5,147,678.96 | -207,827.07  |
| 合计      | 6,617,508.40 | 7,933,260.39 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额           |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额                           | -431,888,005.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -64,783,200.84  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -941,966.59     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 82,221.33       |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,321,651.04    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -201,809.24     |
| 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 | 81,535,863.75   |
| 加计扣除                           | -9,264,802.81   |
| 其他                             | -1,130,448.24   |
| 所得税费用                          | 6,617,508.40    |

## 57、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 政府补助  | 1,743,538.09  | 3,065,807.09  |
| 押金保证金 | 1,785,719.97  | 9,249,294.47  |
| 利息收入  | 1,901,559.12  | 2,801,091.00  |
| 其他    | 18,374,718.40 | 167,367.19    |
| 合计    | 23,805,535.58 | 15,283,559.75 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 付现费用支出 | 61,157,596.61 | 49,675,136.71 |
| 押金保证金  | 17,375,526.59 | 10,593,469.62 |
| 往来款    | 11,100,086.61 | 2,446,640.47  |
| 手续费及其他 | 122,075.47    | 135,708.71    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 89,755,285.28 | 62,850,955.51 |
|----|---------------|---------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------|--------------|---------------|
| 租赁付款额       | 1,218,242.20 | 1,600,742.17  |
| 收购子公司少数股东权益 |              | 9,499,800.00  |
| 合计          | 1,218,242.20 | 11,100,542.17 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目          | 期初余额         | 本期增加          |                | 本期减少         |              | 期末余额           |
|-------------|--------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
|             |              | 现金变动          | 非现金变动          | 现金变动         | 非现金变动        |                |
| 短期借款        |              | 33,274,471.90 | 314,202,150.27 |              |              | 347,476,622.17 |
| 其他应付款—应付股利  |              |               | 1,804,143.66   |              |              | 1,804,143.66   |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,137,841.49 |               | 1,642,826.46   |              | 1,137,841.49 | 1,642,826.46   |
| 租赁负债        | 671,838.19   |               | 4,811,173.26   | 1,218,242.20 |              | 4,264,769.25   |
| 长期借款        |              |               | 217,571,482.16 |              |              | 217,571,482.16 |
| 合计          | 1,809,679.68 | 33,274,471.90 | 540,031,775.81 | 1,218,242.20 | 1,137,841.49 | 572,759,843.70 |

## 58、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额          |
|----------------------------------|-----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                 |               |
| 净利润                              | -438,505,513.99 | 16,465,154.87 |
| 加：资产减值准备                         | 299,287,711.36  | 39,041,646.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 46,343,231.60   | 53,003,868.81 |
| 使用权资产折旧                          | 1,194,225.40    | 1,481,573.03  |
| 无形资产摊销                           | 4,886,763.30    | 5,288,286.18  |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,311,453.14    | 2,023,220.94  |
| 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） | 240,859.02      | -457,805.28   |

|                       |                |                 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）   | 214,883.69     | 24,228.60       |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）   | -49,923,620.93 | -786,744.82     |
| 财务费用（收益以“—”号填列）       | 184,720.25     | 1,024,975.58    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）       | -4,538,707.02  | -5,046,846.70   |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）  | 6,618,873.53   | 200,457.22      |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | -1,064,632.14  | -408,284.29     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      |                | -1,098,482.25   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -16,536,622.65 | -440,294,244.98 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 141,175,260.93 | 383,302,073.15  |
| 其他                    |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -8,111,114.51  | 53,763,076.84   |
| 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               | 283,795,093.80 | 219,497,894.34  |
| 减：现金的期初余额             | 219,497,894.34 | 291,790,784.81  |
| 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          | 64,297,199.46  | -72,292,890.47  |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 312,594,545.82 |
| 其中：                     |                |
| 苏州市伏泰信息科技股份有限公司         | 312,594,545.82 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 99,913,044.48  |
| 其中：                     |                |
| 苏州市伏泰信息科技股份有限公司         | 99,913,044.48  |
| 其中：                     |                |
| 取得子公司支付的现金净额            | 212,681,501.34 |

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 283,795,093.80 | 219,497,894.34 |
| 其中：库存现金        | 7,219.99       | 3,611.33       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 283,634,146.98 | 219,494,283.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 153,726.83     |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 283,795,093.80 | 219,497,894.34 |

## 59、租赁

### (1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 房屋租赁 | 6,219,153.18 |                          |
| 合计   | 6,219,153.18 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

## 八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 56,114,918.76 | 78,341,976.74 |
| 折旧与摊销      | 1,878,297.01  | 2,216,123.19  |
| 直接材料       | 281,957.36    | 716,214.73    |
| 其他         | 1,020,271.57  | 875,863.03    |
| 合计         | 59,295,444.70 | 82,150,177.69 |
| 其中：费用化研发支出 | 59,295,444.70 | 82,150,177.69 |

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称        | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例 | 股权取得方式   | 购买日         | 购买日的确定依据              | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|---------------|-------------|----------------|--------|----------|-------------|-----------------------|---------------|----------------|----------------|
| 苏州市伏泰信息科技有限公司 | 2024年11月29日 | 581,399,260.79 | 51.00% | 非同一控制下合并 | 2024年12月30日 | 股权变更、董事会变更、对价已支付超过50% |               |                |                |

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 苏州市伏泰信息科技有限公司  |
|-----------------------------|----------------|
| --现金                        | 581,399,260.79 |
| --非现金资产的公允价值                |                |
| --发行或承担的债务的公允价值             |                |
| --发行的权益性证券的公允价值             |                |
| --或有对价的公允价值                 |                |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                |
| --其他                        |                |
| 合并成本合计                      | 581,399,260.79 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 224,634,695.96 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 356,764,564.83 |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

本期公司通过非同一控制下企业合并并将苏州市伏泰信息科技有限公司纳入合并范围，支付对价与合并中取得苏州市伏泰信息科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|             | 苏州市伏泰信息科技股份有限公司  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
|             | 购买日公允价值          | 购买日账面价值          |
| 资产：         |                  |                  |
| 货币资金        | 111,209,368.05   | 111,209,368.05   |
| 应收款项        |                  |                  |
| 存货          | 78,022,697.06    | 70,500,922.51    |
| 固定资产        | 180,374,040.00   | 149,931,632.26   |
| 无形资产        | 37,247,781.15    | 9,577,389.30     |
| 交易性金融资产     | 3,000,000.00     | 3,000,000.00     |
| 应收账款        | 919,816,680.27   | 919,816,680.27   |
| 应收款项融资      | 3,196,251.49     | 3,196,251.49     |
| 预付款项        | 27,547,527.03    | 27,547,527.03    |
| 其他应收款       | 19,955,955.92    | 19,955,955.92    |
| 其他流动资产      | 20,925,875.48    | 20,925,875.48    |
| 流动资产合计      | 1,183,674,355.30 | 1,176,152,580.75 |
| 长期应收款       | 7,019,365.79     | 7,019,365.79     |
| 长期股权投资      | 53,568,808.18    | 53,568,808.18    |
| 其他非流动金融资产   | 1,123,683.63     | 1,123,683.63     |
| 在建工程        | 902,406.88       | 902,406.88       |
| 使用权资产       | 1,619,454.38     | 1,619,454.38     |
| 商誉          |                  | 974,061.14       |
| 长期待摊费用      | 2,488,268.61     | 2,488,268.61     |
| 递延所得税资产     | 25,024,273.50    | 25,427,970.71    |
| 非流动资产合计     | 309,368,082.12   | 252,633,040.88   |
| 资产总计        | 1,493,042,437.42 | 1,428,785,621.63 |
| 负债：         |                  |                  |
| 借款          |                  |                  |
| 应付款项        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 10,244,068.19    |                  |
| 短期借款        | 314,179,191.94   | 314,179,191.94   |
| 应付票据        | 9,350,075.00     | 9,350,075.00     |
| 应付账款        | 224,190,041.61   | 224,190,041.61   |
| 合同负债        | 16,205,406.24    | 16,205,406.24    |
| 应付职工薪酬      | 38,652,599.36    | 38,652,599.36    |
| 应交税费        | 18,982,502.46    | 18,982,502.46    |
| 其他应付款       | 19,386,790.95    | 19,386,790.95    |
| 一年内到期的非流动负债 | 967,050.00       | 967,050.00       |
| 其他流动负债      | 144,337,298.14   | 144,337,298.14   |
| 流动负债合计      | 786,250,955.70   | 786,250,955.70   |
| 长期借款        | 217,571,482.16   | 217,571,482.16   |
| 租赁负债        | 4,264,769.25     | 4,264,769.25     |
| 长期应付款       | 929,908.27       | 929,908.27       |
| 预计负债        | 928,967.71       | 928,967.71       |
| 递延收益        |                  | 4,036,972.13     |
| 非流动负债合计     | 233,939,195.58   | 227,732,099.52   |
| 负债合计        | 1,060,190,151.28 | 1,053,983,055.22 |
| 净资产         | 472,852,286.14   | 414,802,566.41   |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 减：少数股东权益 | 32,392,097.99  | 23,393,210.58  |
| 取得的净资产   | 440,460,188.15 | 391,409,355.83 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

## 2、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称            | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例    |        | 取得方式       |
|------------------|----------------|-------|------|------|---------|--------|------------|
|                  |                |       |      |      | 直接      | 间接     |            |
| 杭州市城乡建设设计院股份有限公司 | 105,000,000.00 | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 建筑设计 | 85.71%  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州青卓建筑工程有限公司     | 1,000,000.00   | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 建筑咨询 |         | 85.71% | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江汉嘉建筑节能科技有限公司   | 5,000,000.00   | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 建筑设计 | 100.00% |        | 设立         |
| 厦门汉嘉建筑设计有限公司     | 5,000,000.00   | 福建厦门  | 福建厦门 | 建筑设计 | 100.00% |        | 设立         |
| 北京汉嘉建筑设计院有限公司    | 5,000,000.00   | 北京    | 北京   | 建筑设计 | 100.00% |        | 设立         |
| 江苏汉嘉建筑设计院有限公司    | 5,000,000.00   | 江苏南京  | 江苏南京 | 建筑设计 | 100.00% |        | 设立         |
| 浙江城建设计研究院有限公司    | 20,000,000.00  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 建筑设计 | 100.00% |        | 设立         |
| 浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司   | 5,000,000.00   | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 建筑设计 | 100.00% |        | 同一控制下企业合并  |
| 上海汉嘉建筑设计有限公司     | 30,000,000.00  | 上海    | 上海   | 建筑设计 | 100.00% |        | 同一控制下企业合并下 |
| 浙江汉嘉建设工程施工图审查中   | 200,000.00     | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 审图服务 | 100.00% |        | 设立         |

|                 |               |              |              |                             |        |        |            |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|-----------------------------|--------|--------|------------|
| 心               |               |              |              |                             |        |        |            |
| 苏州市伏泰信息科技股份有限公司 | 42,049,919.00 | 江苏省苏州市       | 江苏省苏州市       | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 | 51.00% |        | 非同一控制下企业合并 |
| 舟山伏泰纳故环保科技有限公司  | 5,000,000.00  | 浙江省舟山市       | 浙江省舟山市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 合肥伏泰纳故环保科技有限公司  | 5,000,000.00  | 安徽省合肥市       | 安徽省合肥市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 云梦伏泰纳故环保科技有限公司  | 5,000,000.00  | 湖北省孝感市       | 湖北省孝感市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 黄石伏泰纳故环保科技有限公司  | 5,000,000.00  | 湖北省黄石市       | 湖北省黄石市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 广德伏泰问源环境科技有限公司  | 5,000,000.00  | 安徽省宣城市       | 安徽省宣城市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 天长市伏泰纳故环保科技有限公司 | 5,000,000.00  | 安徽省滁州市       | 安徽省滁州市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 盐城伏泰纳故环保科技有限公司  | 5,000,000.00  | 江苏省盐城市       | 江苏省盐城市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛伏泰纳故环保科技有限公司  | 5,000,000.00  | 山东省青岛市       | 山东省青岛市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州伏泰信息系统有限公司    | 3,000,000.00  | 浙江省杭州市       | 浙江省杭州市       | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 盐城伏泰众邦智能科技有限公司  | 2,000,000.00  | 江苏省盐城市       | 江苏省盐城市       | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 湖州伏泰纳故环保技术有限公司  | 1,000,000.00  | 浙江省湖州市       | 浙江省湖州市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 济宁伏泰纳故环保科技有限公司  | 1,000,000.00  | 山东省济宁市       | 山东省济宁市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 潜江伏泰纳故环保科技有限公司  | 1,000,000.00  | 湖北省省直辖县级行政区划 | 湖北省省直辖县级行政区划 | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 金华伏泰青庭环保科技有限公司  | 1,000,000.00  | 浙江省金华市       | 浙江省金华市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 沧州伏泰纳故环保科技有限公司  | 200,000.00    | 河北省沧州市       | 河北省沧州市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 绍兴伏泰纳故环保科技有限公司  | 5,750,000.00  | 浙江省绍兴市       | 浙江省绍兴市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 44.35% | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽省伏泰环境科技有限责任公司 | 10,000,000.00 | 安徽省合肥市       | 安徽省合肥市       | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |        | 35.70% | 非同一控制下企业合并 |
| 滁州伏泰纳故环保科技有限公司  | 5,000,000.00  | 安徽省滁州市       | 安徽省滁州市       | 城市治理机器人整体解决方案               |        | 35.70% | 非同一控制下企业合并 |

|                     |               |           |           |               |  |        |            |
|---------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|--|--------|------------|
|                     |               |           |           |               |  |        | 合并         |
| 安徽伏泰纳故环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 安徽省宿州市    | 安徽省宿州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 35.70% | 非同一控制下企业合并 |
| 新乡伏泰明德环保科技有限公司      | 2,000,000.00  | 河南省新乡市    | 河南省新乡市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 35.70% | 非同一控制下企业合并 |
| 张家港伏泰环保科技有限公司       | 5,000,000.00  | 江苏省苏州市    | 江苏省苏州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 34.17% | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州纳故环保科技有限公司        | 12,142,800.00 | 江苏省苏州市    | 江苏省苏州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 泰州伏泰纳故环保科技有限公司      | 20,000,000.00 | 江苏省泰州市    | 江苏省泰州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 平湖市伏泰纳故环保科技有限公司     | 5,000,000.00  | 浙江省嘉兴市    | 浙江省嘉兴市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 纳故环保科技有限公司（上海）有限公司  | 5,000,000.00  | 上海市闵行区    | 上海市闵行区    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 德清伏泰纳故环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 浙江省湖州市    | 浙江省湖州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 嘉兴伏泰纳故环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 浙江省嘉兴市    | 浙江省嘉兴市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 台州纳故高隆环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 浙江省台州市    | 浙江省台州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州吴江伏泰纳故环保科技有限公司    | 5,000,000.00  | 江苏省苏州市    | 江苏省苏州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 宁远伏泰纳故环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 湖南省永州市    | 湖南省永州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 南京伏泰纳故环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 江苏省南京市    | 江苏省南京市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 台州伏泰纳故环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 浙江省台州市    | 浙江省台州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 兰州伏泰纳故环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 甘肃省兰州市    | 甘肃省兰州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 42.47% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州伏泰环保科技有限公司        | 10,000,000.00 | 浙江省杭州市    | 浙江省杭州市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 37.80% | 非同一控制下企业合并 |
| 纳故环保科技有限公司（神农架）有限公司 | 5,000,000.00  | 湖北省省神农架林区 | 湖北省省神农架林区 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 33.97% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏绿奥环保科技有限公司        | 10,000,000.00 | 江苏省无锡市    | 江苏省无锡市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 29.73% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏云奥信息科技有限公司        | 10,000,000.00 | 江苏省无锡市    | 江苏省无锡市    | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 29.73% | 非同一控制下企业合并 |

|                    |               |         |         |               |  |        |            |
|--------------------|---------------|---------|---------|---------------|--|--------|------------|
|                    |               |         |         |               |  |        | 合并         |
| 宜兴绿奥环保科技有限公司       | 5,000,000.00  | 江苏省无锡市  | 江苏省无锡市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 29.73% | 非同一控制下企业合并 |
| 盐城市盐南高新区绿奥环保科技有限公司 | 100,000.00    | 江苏省盐城市  | 江苏省盐城市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 29.73% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏港城环境科技有限公司       | 10,000,000.00 | 江苏省无锡市  | 江苏省无锡市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 19.32% | 非同一控制下企业合并 |
| 盐城市盐南高新区港城环境科技有限公司 | 100,000.00    | 江苏省盐城市  | 江苏省盐城市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 19.32% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏新盈生态环境科技有限公司     | 10,000,000.00 | 江苏省无锡市  | 江苏省无锡市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 19.32% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏旌扬环境科技有限公司       | 10,000,000.00 | 江苏省无锡市  | 江苏省无锡市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 19.32% | 非同一控制下企业合并 |
| 衢州绿奥环保科技有限公司       | 10,000,000.00 | 浙江省衢州市  | 浙江省衢州市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 15.46% | 非同一控制下企业合并 |
| 德清智惠环境科技有限公司       | 3,000,000.00  | 浙江省湖州市  | 浙江省湖州市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 29.73% | 非同一控制下企业合并 |
| 襄阳伏泰纳环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 湖北省襄阳市  | 湖北省襄阳市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 28.45% | 非同一控制下企业合并 |
| 嘉善纳故信息技术有限公司       | 1,000,000.00  | 浙江省嘉兴市  | 浙江省嘉兴市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 28.45% | 非同一控制下企业合并 |
| 吉林省恒鼎伏泰环保科技有限公司    | 5,000,000.00  | 吉林省长春市  | 吉林省长春市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 28.03% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏纳故如新再生资源有限公司     | 10,000,000.00 | 江苏省无锡市  | 江苏省无锡市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 27.60% | 非同一控制下企业合并 |
| 长春伏泰纳环保科技有限公司      | 4,000,000.00  | 吉林省长春市  | 吉林省长春市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 18.22% | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉伏泰纳环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 湖北省武汉市  | 湖北省武汉市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 27.60% | 非同一控制下企业合并 |
| 南京纳故领航环境科技有限公司     | 2,000,000.00  | 江苏省南京市  | 江苏省南京市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 25.48% | 非同一控制下企业合并 |
| 衢州伏泰纳环保科技有限公司      | 1,000,000.00  | 浙江省衢州市  | 浙江省衢州市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 22.08% | 非同一控制下企业合并 |
| 东阳伏泰纳环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 浙江省金华市  | 浙江省金华市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 21.66% | 非同一控制下企业合并 |
| 海宁伏泰纳环保科技有限公司      | 5,000,000.00  | 浙江省嘉兴市  | 浙江省嘉兴市  | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 21.66% | 非同一控制下企业合并 |
| 马鞍山纳故恒烨环保科技有限公司    | 5,000,000.00  | 安徽省马鞍山市 | 安徽省马鞍山市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 21.66% | 非同一控制下企业合并 |

|                |               |        |        |               |  |        |            |
|----------------|---------------|--------|--------|---------------|--|--------|------------|
| 司              |               |        |        |               |  |        | 合并         |
| 苏州小守环境科技有限公司   | 5,000,000.00  | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 21.66% | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州问源环境科技有限公司   | 4,500,000.00  | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 21.66% | 非同一控制下企业合并 |
| 新昌伏泰问源环境有限公司   | 5,000,000.00  | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 21.66% | 非同一控制下企业合并 |
| 诸暨伏泰问源环境科技有限公司 | 2,000,000.00  | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 21.66% | 非同一控制下企业合并 |
| 镇江问源环境科技有限公司   | 1,000,000.00  | 江苏省镇江市 | 江苏省镇江市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 21.66% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州为伊环境科技有限公司   | 2,000,000.00  | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 19.49% | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江固清环境科技有限公司   | 2,000,000.00  | 浙江省湖州市 | 浙江省湖州市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 15.16% | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江固禾环境科技有限公司   | 10,000,000.00 | 浙江省嘉兴市 | 浙江省嘉兴市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 13.21% | 非同一控制下企业合并 |
| 嘉兴固嘉环境科技有限公司   | 1,000,000.00  | 浙江省嘉兴市 | 浙江省嘉兴市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 13.21% | 非同一控制下企业合并 |
| 嘉兴固连环境科技有限公司   | 10,000,000.00 | 浙江省嘉兴市 | 浙江省嘉兴市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 13.21% | 非同一控制下企业合并 |
| 锐赛环境服务（苏州）有限公司 | 1,000,000.00  | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 13.21% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏伏泰问源城市服务有限公司 | 500,000.00    | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 11.05% | 非同一控制下企业合并 |
| 广德锐赛环境科技有限公司   | 3,000,000.00  | 安徽省宣城市 | 安徽省宣城市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 11.05% | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州锐赛环境科技有限公司   | 2,000,000.00  | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 11.05% | 非同一控制下企业合并 |
| 常熟固连能源科技有限公司   | 1,000,000.00  | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 11.05% | 非同一控制下企业合并 |
| 泰州锐赛环境科技有限公司   | 1,000,000.00  | 江苏省泰州市 | 江苏省泰州市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 11.05% | 非同一控制下企业合并 |
| 嘉善天伏环保科技有限公司   | 1,000,000.00  | 浙江省嘉兴市 | 浙江省嘉兴市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 21.66% | 非同一控制下企业合并 |
| 泸州伏泰纳故环保科技有限公司 | 10,000,000.00 | 四川省泸州市 | 四川省泸州市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 33.66% | 非同一控制下企业合并 |
| 湖南伏泰环境科技有限责任公司 | 10,000,000.00 | 湖南省岳阳市 | 湖南省岳阳市 | 城市治理机器人整体解决方案 |  | 20.40% | 非同一控制下企业   |

|                  |               |        |        |                             |  |        |            |
|------------------|---------------|--------|--------|-----------------------------|--|--------|------------|
|                  |               |        |        |                             |  |        | 合并         |
| 苏州市中鉴华测环境科技有限公司  | 5,000,000.00  | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |  | 30.60% | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州环境云信息科技有限公司    | 10,000,000.00 | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |  | 28.05% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州环清信息科技有限公司     | 3,000,000.00  | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |  | 28.05% | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江易智信息技术有限公司     | 10,000,000.00 | 浙江省湖州市 | 浙江省湖州市 | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |  | 26.01% | 非同一控制下企业合并 |
| 湖南驭云信息科技有限公司     | 10,000,000.00 | 湖南省长沙市 | 湖南省长沙市 | 城市治理机器人整体解决方案               |  | 26.01% | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳伏泰智慧环境有限公司     | 10,000,000.00 | 广东省深圳市 | 广东省深圳市 | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |  | 26.01% | 非同一控制下企业合并 |
| 黄山市伏泰纳故环保科技有限公司  | 5,000,000.00  | 安徽省黄山市 | 安徽省黄山市 | 城市治理机器人整体解决方案               |  | 26.01% | 非同一控制下企业合并 |
| 伏泰云（成都）环境科技有限公司  | 5,000,000.00  | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |  | 26.01% | 非同一控制下企业合并 |
| 蚌埠市伏泰纳故环保科技有限公司  | 5,000,000.00  | 安徽省蚌埠市 | 安徽省蚌埠市 | 城市治理机器人整体解决方案               |  | 26.01% | 非同一控制下企业合并 |
| 无锡鼎驰信息科技有限公司     | 4,000,000.00  | 江苏省无锡市 | 江苏省无锡市 | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |  | 26.01% | 非同一控制下企业合并 |
| 赣江新区伏泰智慧科技有限公司   | 200,000.00    | 江西省南昌市 | 江西省南昌市 | 城市治理数字化整体解决方案、城市治理机器人整体解决方案 |  | 26.01% | 非同一控制下企业合并 |
| 自贡巴科伏泰环保科技有限公司   | 1,000,000.00  | 四川省自贡市 | 四川省自贡市 | 城市治理机器人整体解决方案               |  | 26.01% | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆伏泰绿奥生态环境科技有限公司 | 1,000,000.00  | 重庆市    | 重庆市    | 城市治理机器人整体解决方案               |  | 22.30% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称            | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 杭州市城乡建设设计院股份有限公司 | 14.29%   | -8,837,718.67 | -3,100,000.00  | 38,053,689.13  |
| 苏州市伏泰信息科技有限公司    | 49.00%   |               |                | 248,217,590.18 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

| 子公司名称            | 期末余额             |                |                  |                |                |                  | 期初余额           |                |                |                |              |                |
|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                  | 流动资产             | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债          | 负债合计             | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 杭州市城乡建设设计院股份有限公司 | 416,771,705.32   | 185,828,191.00 | 602,599,896.32   | 366,951,249.22 | 3,484,867.97   | 370,436,117.19   | 472,627,313.55 | 212,338,824.91 | 684,966,138.46 | 375,662,931.07 | 1,360,153.29 | 377,023,084.36 |
| 苏州市伏泰信息科技股份有限公司  | 1,216,152,580.75 | 252,633,040.88 | 1,468,785,621.63 | 826,250,955.70 | 227,732,099.52 | 1,053,983,055.22 |                |                |                |                |              |                |

单位：元

| 子公司名称            | 本期发生额          |                |                |              | 上期发生额          |               |               |               |
|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                  | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量     | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 杭州市城乡建设设计院股份有限公司 | 429,187,316.62 | -54,079,274.97 | -54,079,274.97 | 1,371,028.53 | 692,959,330.52 | 47,302,699.17 | 47,302,699.17 | 49,612,499.96 |
| 苏州市伏泰信息科技股份有限公司  |                |                |                |              |                |               |               |               |

**2、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 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     |                     |
| 无锡惠泰环境科技有限公司      | 江苏省无锡市    | 江苏省无锡市    | 水利、环境和公共设施管理业   |      | 24.99% | 联营企业                |
| 杭州绿产伏泰环境科技有限公司    | 浙江省杭州市    | 浙江省杭州市    | 科学研究和技术服务业      |      | 24.99% | 联营企业                |
| 江苏鑫纬度城市生态环境治理有限公司 | 江苏省泰州市    | 江苏省泰州市    | 水利、环境和公共设施管理业   |      | 20.40% | 联营企业                |
| 杭州环科云信息科技有限公司     | 浙江省杭州市    | 浙江省杭州市    | 信息传输、软件和信息技术服务业 |      | 14.89% | 联营企业                |
| 阳泉信息产业有限公司        | 山西省阳泉市    | 山西省阳泉市    | 信息传输、软件和信息技术服务业 |      | 12.59% | 联营企业                |
| 潍坊安泰环境科技有限公司      | 山东省潍坊市安丘市 | 山东省潍坊市安丘市 | 生物技术推广服务        |      | 10.20% | 联营企业                |
| 南京源悦信息技术有限公司      | 江苏省南京市    | 江苏省南京市    | 软件开发            |      | 9.69%  | 联营企业                |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目     | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------|------------|--------------|
| 稳定岗位补贴   | 705,451.93 | 54,515.54    |
| 产业扶持政策资金 | 943,200.00 | 1,721,450.00 |
| 税费返还     | 2,262.03   | 1,274,442.58 |
| 其他       | 92,624.13  | 15,398.97    |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1.市场风险

##### （1）外汇风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内主要业务以人民币结算，因此，本公司无外汇变动市场风险。

##### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

### （3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## 2.信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### （1）信用风险显著增加的判断依据

本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，本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，包括基于本公司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。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- ①根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- ②债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- ③债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- ④预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- ⑤其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

### （2）已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难。
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- ③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。
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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。本公司考虑历史统计数据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。相关定义如下：

- ①违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- ②违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- ③违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

### （4）预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

3.流动性风险

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

4.资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2024 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 72.93%（2023 年 12 月 31 日：52.04%）。

2、金融资产

（1）转移方式分类

☐适用 ☒不适用

（2）因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

（3）继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                               | 期末公允价值         |                |                |               |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                                  | 第一层次公允价值计<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值<br>计量                  | --             | --             | --             | --            |
| （一）交易性金融资<br>产                   |                | 3,000,000.00   |                | 3,000,000.00  |
| 1.以公允价值计量且<br>其变动计入当期损益<br>的金融资产 |                | 3,000,000.00   |                | 3,000,000.00  |
| （二）应收款项融资                        |                |                | 3,196,251.49   | 3,196,251.49  |
| （1）应收票据                          |                |                | 3,196,251.49   | 3,196,251.49  |
| （2）应收账款                          |                |                | 30,000.00      | 30,000.00     |
| （三）其他非流动金                        |                |                | 25,966,320.16  | 25,966,320.16 |

|                |    |              |               |               |
|----------------|----|--------------|---------------|---------------|
| 融资产            |    |              |               |               |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |    | 3,000,000.00 | 29,162,571.65 | 32,162,571.65 |
| (六) 交易性金融负债    |    |              | 85,714,285.80 | 85,714,285.80 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 |    |              | 85,714,285.80 | 85,714,285.80 |
| 二、非持续的公允价值计量   | -- | --           | --            | --            |

## 2、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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

## 3、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

对于不在活跃市场上交易的结构性存款和资金信托，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为观察值区间对应的浮动利率\*本金\*天数/365。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、税息折旧及摊销前利润（EBITDA）乘数、缺乏流动性折价等。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，能取得被投资单位经审计财务报表的，对被投资公司股按持股比例对应净资产份额作为其公允价值来源；对于无法取得被投资单位经审计的财务报表的，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

## 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地  | 业务性质  | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|------|-------|----------|--------------|---------------|
| 浙江城建集团股份有限公司 | 浙江杭州 | 商务服务业 | 50000 万元 | 51.60%       | 51.60%        |

本企业的母公司情况的说明

浙江城建集团股份有限公司由上海汉嘉投资有限公司和浙江汉嘉投资有限公司于 2006 年 2 月 15 日发起设立。统一社会信用代码：913300007856508548。截止 2024 年 12 月 31 日，公司注册资本为 50,000 万元。公司法定代表人：岑政平。

本企业最终控制方是岑政平、欧薇舟夫妇。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系          |
|-------------------|----------------------|
| 杭州市城市建设投资集团有限公司   | 持有杭设股份公司 10%以上股份的股东  |
| 浙江城建房地产集团股份有限公司   | 同一控股股东               |
| 杭州诚寓商业管理有限公司      | 杭设股份公司参股公司           |
| 杭州远合置业有限公司        | 杭设股份公司参股公司           |
| 杭州市市政工程集团有限公司     | 杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司 |
| 杭州市路桥集团股份有限公司     | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市环境保护科学研究设计有限公司 | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州天然气有限公司         | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市公共交通集团有限公司     | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 桐庐杭燃燃气有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 淳安杭燃燃气有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市燃气集团有限公司       | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州钱江燃气有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 海宁星港燃气有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市城市建设发展集团有限公司   | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州建工集团有限责任公司      | 杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司 |
| 杭州环临环境发展有限公司      | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市安居建设投资集团有限公司   | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市水务集团有限公司       | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州水务工程建设有限公司      | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州富阳水务有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州之江汽车销售有限公司      | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州城投武林投资发展有限公司    | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州大江东能源有限公司       | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市排水有限公司         | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州城商文晖置业有限公司      | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州临安燃气有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州临安环湖绿道建设有限公司    | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市环境集团有限公司       | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 建德杭燃燃气有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州天子岭再生资源有限公司     | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市富阳公共交通有限公司     | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市勘测设计研究院有限公司    | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市房地产测绘有限公司      | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州宁巢公寓运营管理有限公司    | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市能源集团工程科技有限公司   | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| 杭州建德污水处理有限公司         | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州郡盛置业有限公司           | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州启祥房地产开发有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州钱运置业有限公司           | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市安居集团有限公司          | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市城东新城建设投资有限公司      | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市第四建筑工程有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市钱江新城开发集团有限公司      | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州水务设计院有限公司          | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州致祥房地产开发有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州城投建设有限公司           | 杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司 |
| 浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司 |
| 杭州市租赁房屋开发有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州络达交通市政规划设计研究院有限公司  | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州安居明石住房租赁有限公司       | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州怡苑物产集团有限公司         | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州滨江水务有限公司           | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州城发资产经营管理有限公司       | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州城投资产集团有限公司         | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州金通机动车检测有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州临安排水有限公司           | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州临江环境能源有限公司         | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州钱和置业有限公司           | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州钱慧置业有限公司           | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州钱塘新能源发展有限公司        | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州热电工程有限公司           | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市新能源投资发展有限公司       | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州市能源集团有限公司          | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 杭州城发物流产业有限公司         | 杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司 |
| 沈刚                   | 伏泰科技第一大股东、法定代表人      |
| 何尉君                  | 伏泰科技股东、沈刚的配偶         |
| 北京高能时代环境技术股份有限公司     | 直接持股 5%以上的股东         |
| 程倬                   | 子公司伏泰科技持股 5%以上的股东    |
| 范延军                  | 董事，副总经理              |
| 浙江迪尚医疗运营有限公司         | 实控人控制公司              |
| 杭州城投新文建设发展有限公司       | 杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司 |
| 杭州公交餐饮管理有限公司         | 杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司 |
| 成都汉嘉房地产开发有限公司        | 同一控股股东               |
| 杭州越祥房地产有限公司          | 杭州市城市建设投资集团有限公司参股的公司 |
| 苏州泰联智信投资管理合伙企业（有限合伙） | 伏泰科技第一大股东、法定代表人控股公司  |
| 中日节能环保创业投资有限公司       | 子公司伏泰科技持股 5%以上的股东    |

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容  | 本期发生额      | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|-----------------|---------|------------|---------------|----------|---------------|
| 杭州市市政工程集团有限公司   | EPC 业务等 |            | 83,000,000.00 | 否        | 23,584.91     |
| 杭州市环境集团有限公司     | EPC 业务等 |            | 83,000,000.00 | 否        | 1,132,075.48  |
| 杭州市能源集团工程科技有限公司 | EPC 业务等 | 172,477.06 | 15,000,000.00 | 否        | 1,805,906.60  |
| 杭州市路桥集团股份有限公司   | EPC 业务等 |            | 65,000,000.00 | 否        | 54,477,346.26 |

|                     |       |              |               |   |              |
|---------------------|-------|--------------|---------------|---|--------------|
| 杭州远合置业有限公司          | 物业管理费 | 1,225,367.19 | 83,000,000.00 | 否 | 1,570,835.50 |
| 杭州市环境保护科学研究设计有限公司   | 咨询费   | 297,169.80   | 83,000,000.00 | 否 |              |
| 杭州市勘测设计研究院有限公司      | 设计费   | 162,264.15   | 83,000,000.00 | 否 | 58,173.58    |
| 杭州市房地产测绘有限公司        | 设计费   | 37,866.52    | 83,000,000.00 | 否 | 3,436.25     |
| 杭州宁巢公寓运营管理有限公司      | 住宿服务  | 644,507.56   | 83,000,000.00 | 否 | 1,030,367.56 |
| 杭州水务设计院有限公司         | 设计费   | 2,401,883.02 | 83,000,000.00 | 否 |              |
| 杭州络达交通市政规划设计研究院有限公司 | 设计费   | 6,603.77     | 83,000,000.00 | 否 |              |
| 杭州市租赁房屋开发有限公司       | 住宿服务  | 373,725.59   | 83,000,000.00 | 否 |              |
| 杭州安居明石住房租赁有限公司      | 住宿服务  | 78,616.84    | 83,000,000.00 | 否 |              |
| 杭州怡苑物产集团有限公司        | 管理费   | 686,502.65   | 83,000,000.00 | 否 |              |
| 杭州公交餐饮管理有限公司        | 餐费    |              | 83,000,000.00 | 否 | 2,339,350.38 |
| 浙江城建房地产集团股份有限公司     | 房产    |              |               | 否 | 4,158,932.09 |
| 成都汉嘉房地产开发有限公司       | 车辆    |              |               | 否 | 120,000.00   |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容  | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------------|---------|---------------|----------------|
| 浙江迪尚医疗运营有限公司    | 设计服务    | 2,518,683.96  |                |
| 杭州市环境集团有限公司     | EPC 业务等 | 2,952,924.52  | 25,508,101.74  |
| 浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司   | EPC 业务等 | 2,205,898.18  | 33,599,920.24  |
| 杭州天然气有限公司       | 设计服务    | 34,915,531.91 | 29,552,372.01  |
| 杭州市公共交通集团有限公司   | 设计服务    | 86,300.94     | 2,018,542.48   |
| 桐庐杭燃燃气有限公司      | 设计服务    | 3,633,570.35  | 3,579,773.83   |
| 淳安杭燃燃气有限公司      | 设计服务    | 94,339.62     | 778,604.72     |
| 杭州市城市建设投资集团有限公司 | 设计服务    | 299,474.12    | 1,093,287.73   |
| 建德杭燃燃气有限公司      | 设计服务    | 885,078.14    | 1,034,409.43   |
| 杭州市燃气集团有限公司     | EPC 业务等 | 128,867.95    | 10,524,241.85  |
| 杭州钱江燃气有限公司      | 设计服务    | 2,048,831.74  | 58,301.89      |
| 海宁星港燃气有限公司      | 设计服务    | 438,738.60    | 86,083.02      |
| 杭州市城市发展集团有限公司   | 设计服务    | 141,873.59    | 921,948.61     |
| 杭州市能源集团工程科技有限公司 | 设计服务    | 168,622.16    |                |
| 杭州环临环境发展有限公司    | 设计服务    |               | 18,867.92      |
| 杭州市安居建设投资集团有限公司 | 设计服务    | 157,429.25    | 600,000.00     |
| 杭州市水务集团有限公司     | 设计服务    | 120,754.72    | 3,678,022.56   |
| 杭州水务工程建设有限公司    | 设计服务    | 6,509.43      |                |
| 杭州富阳水务有限公司      | 设计服务    | 569,343.40    | 62,264.15      |
| 杭州城投武林投资发展有限公司  | 设计服务    | 11,155.66     | 14,150.94      |
| 杭州大江东能源有限公司     | 设计服务    |               | 272,641.51     |
| 杭州市排水有限公司       | 设计服务    | 1,946,712.35  | 1,952,972.17   |
| 杭州城商文晖置业有限公司    | 设计服务    | 7,605,023.02  |                |
| 杭州临安燃气有限公司      | 设计服务    | 4,814,694.61  | 2,250,679.78   |
| 杭州临安环湖绿道建设有限公司  | 设计服务    | 1,134,195.85  |                |
| 杭州国际会议中心有限公司    | 设计服务    |               | 6,287.74       |
| 杭州建德污水处理有限公司    | 设计服务    |               | 945,666.79     |
| 杭州郡盛置业有限公司      | 设计服务    |               | 46,226.41      |
| 杭州启祥房地产开发有限公司   | 设计服务    |               | 57,169.81      |
| 杭州钱运置业有限公司      | 设计服务    |               | 37,735.84      |
| 杭州市安居集团有限公司     | EPC 业务  | 8,241,129.19  | 116,547,952.62 |
| 杭州市城东新城建设投资有限公司 | 设计服务    | 273,333.93    | 3,516,168.08   |
| 杭州市第四建筑工程有限公司   | 设计服务    |               | 9,433.96       |
| 杭州市富阳公共交通有限公司   | 设计服务    | 4,245.28      | 54,716.98      |
| 杭州市路桥集团股份有限公司   | 设计服务    | 979,433.77    | 676,540.75     |
| 杭州市钱江新城开发集团有限公司 | 设计服务    | 564,683.02    | 111,298.11     |
| 杭州水务设计院有限公司     | 设计服务    | 771,745.28    | 429,417.54     |

|                |      |            |            |
|----------------|------|------------|------------|
| 杭州致祥房地产开发有限公司  | 设计服务 |            | 74,339.62  |
| 杭州滨江水务有限公司     | 设计服务 | 529,886.79 |            |
| 杭州城发资产经营管理有限公司 | 设计服务 | 42,452.83  |            |
| 杭州城投资产集团有限公司   | 设计服务 | 221,320.75 |            |
| 杭州金通机动车检测有限公司  | 设计服务 | 2,830.19   |            |
| 杭州临安排水有限公司     | 设计服务 | 66,754.72  |            |
| 杭州临江环境能源有限公司   | 设计服务 | 479,433.97 |            |
| 杭州钱和置业有限公司     | 设计服务 | 23,584.90  |            |
| 杭州钱慧置业有限公司     | 设计服务 | 19,801.88  |            |
| 杭州钱塘新能源发展有限公司  | 设计服务 | 12,091.98  |            |
| 杭州热电工程有限公司     | 设计服务 | 7,547.17   |            |
| 杭州市市政工程集团有限公司  | 设计服务 | 727,311.32 |            |
| 杭州市新能源投资发展有限公司 | 设计服务 | 135,566.04 |            |
| 杭州城投新文建设发展有限公司 | 设计服务 |            | 686,113.21 |
| 杭州越祥房地产有限公司    | 设计服务 |            | 182,203.21 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方    | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 沈刚、何尉君 | 16,900,000.00 | 2024年06月13日 | 2025年06月12日 | 否          |
| 沈刚、何尉君 | 6,000,000.00  | 2024年03月08日 | 2025年03月07日 | 否          |
| 沈刚     | 10,000,000.00 | 2024年07月24日 | 2025年07月23日 | 否          |
| 沈刚     | 8,500,000.00  | 2023年06月20日 | 2026年06月14日 | 否          |

关联担保情况说明

上述担保均为上述担保方向本年度收购子公司伏泰科技下属公司进行的担保。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 11,895,519.95 | 10,530,208.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方         | 期末余额         |            | 期初余额         |           |
|------|-------------|--------------|------------|--------------|-----------|
|      |             | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收账款 | 杭州天然气有限公司   | 2,844,341.80 | 142,217.09 | 1,771,935.00 | 88,596.75 |
| 应收账款 | 杭州市公共交通集团有限 |              |            | 964,414.25   | 48,220.72 |

|       |                   |               |              |               |              |
|-------|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|       | 公司                |               |              |               |              |
| 应收账款  | 杭州市环境集团有限公司       | 25,398,465.29 | 6,924,080.84 | 25,936,610.32 | 2,546,191.03 |
| 应收账款  | 杭州市燃气集团有限公司       | 276,593.92    | 13,829.70    | 374,000.00    | 18,700.00    |
| 应收账款  | 淳安杭燃燃气有限公司        |               |              | 500,321.00    | 25,016.05    |
| 应收账款  | 杭州市城市建设投资集团有限公司   | 224,530.00    | 11,226.50    | 403,610.00    | 20,180.50    |
| 应收账款  | 杭州市排水有限公司         | 851,068.80    | 42,553.44    | 666,338.10    | 33,316.91    |
| 应收账款  | 杭州天子岭再生资源有限公司     | 49,000.00     | 39,200.00    | 49,000.00     | 49,000.00    |
| 应收账款  | 杭州钱江燃气有限公司        |               |              | 18,213.50     | 910.68       |
| 应收账款  | 建德杭燃燃气有限公司        | 816,729.33    | 40,836.47    | 574,296.00    | 28,714.80    |
| 应收账款  | 杭州富阳水务有限公司        | 132,000.00    | 6,600.00     | 132,000.00    | 23,100.00    |
| 应收账款  | 杭州市城市建设发展集团有限公司   | 173,159.20    | 8,657.96     | 228,437.20    | 11,421.86    |
| 应收账款  | 浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司     | 14,644,135.76 | 1,270,901.22 | 32,852,982.68 | 2,014,000.89 |
| 应收账款  | 杭州市水务集团有限公司       |               |              | 7,420.00      | 371.00       |
| 应收账款  | 杭州建工集团有限责任公司      | 1,300,000.00  | 130,000.00   | 1,468,000.00  | 73,400.00    |
| 应收账款  | 杭州之江汽车销售有限公司      |               |              | 19,900.00     | 1,990.00     |
| 应收账款  | 杭州水务设计院有限公司       |               |              | 95,763.00     | 4,788.15     |
| 应收账款  | 杭州建德污水处理有限公司      |               |              | 501,203.80    | 25,060.19    |
| 应收账款  | 杭州市第四建筑工程有限公司     |               |              | 10,000.00     | 500.00       |
| 应收账款  | 杭州滨江水务有限公司        | 561,680.00    | 28,084.00    |               |              |
| 应收账款  | 杭州临安燃气有限公司        | 4,351,011.28  | 217,550.56   |               |              |
| 应收账款  | 杭州临江环境能源有限公司      | 435,600.00    | 21,780.00    |               |              |
| 应收账款  | 杭州市能源集团工程科技有限公司   | 930.00        | 46.50        |               |              |
| 应收账款  | 杭州市钱江新城开发集团有限公司   | 62,303.00     | 3,115.15     |               |              |
| 应收账款  | 桐庐杭燃燃气有限公司        | 2,984,937.36  | 149,246.87   |               |              |
| 应收账款  | 杭州绿产伏泰环境科技有限公司    | 16,532,953.14 | 5,921,252.50 |               |              |
| 应收账款  | 无锡惠泰环境科技有限公司      | 2,103,032.79  | 180,979.61   |               |              |
| 应收账款  | 江苏鑫纬度城市生态环境治理有限公司 | 1,607,500.00  | 80,375.00    |               |              |
| 应收账款  | 北京高能时代环境技术股份有限公司  | 397,974.35    | 365,474.35   |               |              |
| 应收账款  | 杭州环科云信息科技有限公司     | 2,220.75      | 666.23       |               |              |
| 应收账款  | 杭州市环境集团有限公司       | 25,149,837.59 | 7,410,602.22 | 20,718,067.73 | 2,071,806.77 |
| 合同资产  | 杭州市燃气集团有限公司       |               |              | 2,721,840.78  | 136,092.04   |
| 合同资产  | 杭州市安居集团有限公司       | 1,527,920.68  | 152,792.07   | 26,280,561.94 | 1,314,028.10 |
| 合同资产  | 浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司     | 6,632,018.12  | 663,201.81   | 6,632,018.12  | 331,600.91   |
| 合同资产  | 杭州市城市建设投资集团有限公司   | 38,679.25     | 3,867.93     | 38,679.25     | 1,933.96     |
| 合同资产  | 杭州城商文晖置业有限公司      | 1,974,127.17  | 98,706.36    |               |              |
| 预付账款  | 杭州环科云信息科技有限公司     | 212,891.03    |              |               |              |
| 其他应收款 | 杭州天然气有限公司         | 436,834.84    | 21,841.74    | 50,000.00     | 2,500.00     |

|         |                 |              |            |              |            |
|---------|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 其他应收款   | 杭州市公共交通集团有限公司   | 229,854.34   | 164,484.39 | 229,854.34   | 157,414.01 |
| 其他应收款   | 杭州市燃气集团有限公司     | 46,750.00    | 46,750.00  | 46,750.00    | 37,400.00  |
| 其他应收款   | 杭州市城市建设发展集团有限公司 | 20,250.00    | 2,125.00   | 20,250.00    | 1,075.00   |
| 其他应收款   | 杭州市水务集团有限公司     | 3,000.00     | 150.00     | 433,784.05   | 431,084.05 |
| 其他应收款   | 杭州市富阳公共交通有限公司   | 15,000.00    | 4,500.00   | 15,000.00    | 1,500.00   |
| 其他应收款   | 杭州水务设计院有限公司     | 20,000.00    | 6,000.00   | 20,000.00    | 2,000.00   |
| 其他应收款   | 杭州市能源集团工程科技有限公司 | 3,700.00     | 185.00     |              |            |
| 其他应收款   | 杭州宁巢公寓运营管理有限公司  | 60,390.00    | 3,019.50   |              |            |
| 其他应收款   | 杭州滨江水务有限公司      | 28,084.00    | 1,404.20   |              |            |
| 其他应收款   | 杭州市新能源投资发展有限公司  | 40,000.00    | 2,000.00   |              |            |
| 其他应收款   | 杭州市能源集团有限公司     | 110,000.00   | 5,500.00   |              |            |
| 其他应收款   | 杭州城发物流产业有限公司    | 13,600.00    | 680.00     |              |            |
| 其他应收款   | 杭州市租赁房屋开发有限公司   | 40,000.00    | 4,000.00   |              |            |
| 其他应收款   | 杭州环科云信息科技有限公司   | 130,000.00   | 65,000.00  |              |            |
| 其他应收款   | 无锡惠泰环境科技有限公司    | 123,032.81   | 38,695.70  |              |            |
| 其他非流动资产 | 杭州市环境集团有限公司     |              |            | 3,894,373.62 | 194,718.68 |
| 其他非流动资产 | 杭州市燃气集团有限公司     |              |            | 249,043.07   | 12,452.15  |
| 其他非流动资产 | 杭州市安居集团有限公司     | 724,378.73   | 36,218.94  | 1,748,219.29 | 87,410.96  |
| 其他非流动资产 | 浙江杭嘉鑫清洁能源有限公司   | 3,979,210.87 | 198,960.54 | 3,979,210.87 | 198,960.54 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 杭州市市政工程集团有限公司   |               | 1,358,263.94  |
| 应付账款  | 杭州市路桥集团股份有限公司   | 54,402,666.58 | 61,299,265.49 |
| 应付账款  | 杭州公交餐饮管理有限公司    |               | 997,603.37    |
| 应付账款  | 杭州远合置业有限公司      | 69,908.32     | 147,566.90    |
| 应付账款  | 杭州市勘测设计研究院有限公司  | 181,000.00    | 10,000.00     |
| 应付账款  | 杭州市能源集团工程科技有限公司 | 52,961.09     |               |
| 应付账款  | 南京源悦信息技术有限公司    | 219,180.56    |               |
| 应付账款  | 无锡惠泰环境科技有限公司    | 37,540.21     |               |
| 合同负债  | 杭州城投建设有限公司      |               | 193,093.63    |
| 合同负债  | 杭州市富阳公共交通有限公司   | 268,818.11    | 168,010.94    |
| 合同负债  | 杭州临安杭燃燃气有限公司    |               | 21,481.43     |
| 合同负债  | 无锡惠泰环境科技有限公司    | 441,874.97    |               |
| 其他应付款 | 杭州绿产伏泰环境科技有限公司  | 56,822.00     |               |
| 其他应付款 | 程倬              | 47,250,035.15 |               |
| 其他应付款 | 范延军             | 21,538,159.62 |               |

|       |                      |                |  |
|-------|----------------------|----------------|--|
| 其他应付款 | 何尉君                  | 2,788,088.89   |  |
| 其他应付款 | 苏州泰联智信投资管理合伙企业（有限合伙） | 15,681,909.69  |  |
| 其他应付款 | 沈刚                   | 181,590,064.72 |  |

## 十五、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

##### （1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

南昌平越置业有限公司（以下简称“南昌平越”）未按约履行与本公司签订的建设工程设计合同，本公司于 2024 年向深圳国际仲裁庭提起仲裁，要求南昌平越支付到期未付设计费尾款及违约金 6,850,068.99 元。目前法院正在开庭审理中。

济南正启置业有限公司（以下简称“济南正启”）未按约履行与本公司签订的建设工程设计合同，本公司于 2024 年向济南市人民法院提起诉讼，要求济南正启支付到期未付设计费尾款及违约金 133,966.30 元。目前法院正在开庭审理中。

贵阳花溪旅游文化投资开发经营有限公司（以下简称“花溪旅游”）未按约履行与本公司签订的建设工程设计合同，本公司于 2024 年向花溪市人民法院提起诉讼，要求花溪旅游支付到期未付设计费尾款及违约金 5,200,000.00 元。目前法院正在开庭审理、仲裁正在调解中。

因客户安徽云腾数据资源开发运营有限公司（以下简称“安徽云腾”）进入破产程序，本公司子公司苏州市伏泰信息科技股份有限公司于 2024 年 11 月向苏州市虎丘区人民法院提起诉讼，要求安徽云腾支付到期未付项目尾款及违约金 800 万元。目前法院正在开庭审理中。

公司收到裁员计划相关的零星员工诉讼、以及房屋租赁纠纷，预计相关金额为 2,220,983.47 元。目前法院正在开庭审理中、仲裁委员会正在调解中。

2024 年 8 月 22 日天宝公司（美国）对子公司杭设股份提起诉讼。天宝公司（美国）起诉子公司杭设股份侵害其 Sketchup 计算机软件著作权，天宝公司诉求子公司杭设股份支付经济损失、律师费、公证费等合计 1,799,200.00 元。

2024 年 8 月 22 日欧特克公司（美国）对子公司杭设股份提起诉讼。欧特克公司（美国）起诉子公司杭设股份侵害其 AutoCAD 计算机软件著作权，欧特克公司诉求子公司杭设股份支付经济损失、律师费、公证费等合计 3,153,400.00 元。上述案件于 2024 年 12 月 10 日法院开庭审理，截至 2024 年 12 月 31 日，法院尚未作出判决，子公司杭设股份根据最佳估计赔偿金额，确认预计负债金额 3,466,820.00 元。

截至 2024 年 12 月 31 日止，除上述事项外，公司不存在对公司有重大影响的未决诉讼。

##### （2）其他或有负债及其财务影响

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司开立的尚未到期履约保函金额 14,599,254.57 元。

自然人李晓华，杨瑾为子孙公司苏州市伏泰信息科技股份有限公司，江苏绿奥环保科技有限公司提供 3,300.00 万元担保，担保起始日期为 2024 年 9 月 6 日至 2025 年 11 月 6 日。

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况详见附注七、22、所有权或使用权受到限制的资产。合并范围外担保详见附注十一、关联方及其交易 5、（2）关联方担保情况。

除上述事项外，截至 2024 年 12 月 31 日止，公司不存在应披露未披露的承诺及或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

2、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报表报出日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司控股股东城建集团与泰联智信于 2024 年 9 月 10 日签署了《股份转让协议》，约定以协议转让的方式将其持有的公司 67,721,000.00 股股票（占公司总股本的 29.9998%）转让给泰联智信，该事项将导致本公司控制权变更。截止 2024 年 12 月 31 日，相关交接手续正在办理中。预计上述事项完成后，泰联智信将持有本公司 29.9998%的股份。本公司控股股东将由城建集团变更为泰联智信，最终控制方将由岑政平、欧薇舟夫妇变更为沈刚、程倬。

浙江城建集团股份有限公司将持有的本公司股票 2000 万股、3800 万股分别质押给华夏银行股份有限公司杭州分行、中国农业银行股份有限公司杭州西湖支行，质押期间为 2022 年 11 月 23 日—2025 年 11 月 18 日、2023 年 9 月 13 日至申请解除质押之日止。费禹铭将持有的本公司股票 600 万股质押给云南国际信托公司，质押期间为 2024 年 12 月 24 日至申请解除质押之日止。

除上述事项外，截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司不存在未披露的其他重要事项。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 99,054,104.88  | 155,520,433.37 |
| 1 至 2 年      | 166,519,075.24 | 42,644,888.36  |
| 2 至 3 年      | 37,636,034.19  | 39,382,181.72  |
| 3 年以上        | 141,052,073.56 | 135,667,047.01 |
| 3 至 4 年      | 39,399,196.89  | 26,757,682.19  |
| 4 至 5 年      | 27,394,226.13  | 10,001,910.42  |
| 5 年以上        | 74,258,650.54  | 98,907,454.40  |
| 合计           | 444,261,287.87 | 373,214,550.46 |

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |    |      | 期初余额 |    |      |    |      |
|----|------|----|------|----|------|------|----|------|----|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |    | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |    | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提 |      |

|                |                |         |                | 比例      |                |                |         |                | 比例      |                |
|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 66,105,425.02  | 14.88%  | 66,105,425.02  | 100.00% |                | 42,039,410.45  | 11.26%  | 42,039,410.45  | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 单项计提           | 66,105,425.02  | 14.88%  | 66,105,425.02  | 100.00% |                | 42,039,410.45  | 11.26%  | 42,039,410.45  | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 378,155,862.85 | 85.12%  | 108,976,396.92 | 28.82%  | 269,179,465.93 | 331,175,140.01 | 88.74%  | 102,103,578.42 | 30.83%  | 229,071,561.59 |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 账龄组合           | 378,084,742.85 | 85.10%  | 108,976,396.92 | 28.82%  | 269,108,345.93 | 331,175,140.01 | 88.74%  | 102,103,578.42 | 30.83%  | 229,071,561.59 |
| 关联方组合          | 71,120.00      | 0.02%   |                |         | 71,120.00      |                |         |                |         |                |
| 合计             | 444,261,287.87 | 100.00% | 175,081,821.94 | 39.41%  | 269,179,465.93 | 373,214,550.46 | 100.00% | 144,142,988.87 | 38.62%  | 229,071,561.59 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称               | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                  | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 嵊州盛建置业有限公司       | 5,931,424.44 | 5,931,424.44 | 5,931,424.44 | 5,931,424.44 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 台州和园置业有限公司       | 5,863,306.00 | 5,863,306.00 | 5,863,306.00 | 5,863,306.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 攀枝花良泓房地产开发有限责任公司 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州淳都房地产开发有限公司    | 1,995,765.00 | 1,995,765.00 | 1,995,765.00 | 1,995,765.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 达州万骏置业有限公司       | 1,893,659.99 | 1,893,659.99 |              |              |         | 预计无法收回 |
| 云南华翔投资发展有限公司     | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 达州蓝光和骏置业有限公司     | 1,180,139.00 | 1,180,139.00 |              |              |         | 预计无法收回 |
| 徐州九龙苑酒店管理有限公司    | 1,158,322.20 | 1,158,322.20 | 1,158,322.20 | 1,158,322.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 安吉穗华置业有限公司       | 1,219,903.91 | 1,219,903.91 | 1,136,957.91 | 1,136,957.91 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 西安远瑞置业有限公司       | 1,645,820.00 | 1,645,820.00 | 1,645,820.00 | 1,645,820.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合肥蓝光和骏置业有限公司     | 1,098,738.48 | 1,098,738.48 | 1,098,738.48 | 1,098,738.48 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波恒跃房地产开发有限公司    | 1,056,119.78 | 1,056,119.78 | 1,056,119.78 | 1,056,119.78 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州穗华置业有限公司       | 912,950.14   | 912,950.14   | 912,950.14   | 912,950.14   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波奉化盛建置业有限公司     | 842,258.94   | 842,258.94   | 842,258.94   | 842,258.94   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波三立嘉达置业有限公司     | 841,117.90   | 841,117.90   | 841,117.90   | 841,117.90   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都成华中泓房地产开发有限公司  | 796,000.00   | 796,000.00   |              |              |         | 预计无法   |

|                    |            |            |            |            |         |        |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
| 司                  |            |            |            |            |         | 收回     |
| 成都天赫房地产开发有限公司      | 768,000.00 | 768,000.00 | 768,000.00 | 768,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南京临江御景房地产开发有限公司    | 652,844.76 | 652,844.76 | 652,844.76 | 652,844.76 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆和骏置业有限公司         | 635,620.22 | 635,620.22 | 635,620.22 | 635,620.22 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 固安幸福基业资产管理有限公司     | 604,800.00 | 604,800.00 | 604,800.00 | 604,800.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 固安九通新盛园区建设发展有限公司   | 598,420.00 | 598,420.00 | 598,420.00 | 598,420.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 西安新玖一九一二文化产业发展有限公司 | 550,000.00 | 550,000.00 | 550,000.00 | 550,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 德清孔雀海房地产开发有限公司     | 506,557.55 | 506,557.55 | 506,557.55 | 506,557.55 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 宁波三立岚城置业有限公司       | 492,500.00 | 492,500.00 | 492,500.00 | 492,500.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南京普耀房地产开发有限公司      | 432,657.94 | 432,657.94 | 432,657.94 | 432,657.94 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都武侯蓝光房地产开发有限公司    | 418,904.74 | 418,904.74 | 418,904.74 | 418,904.74 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 廊坊幸福基业教育投资有限公司     | 387,393.75 | 387,393.75 | 387,393.75 | 387,393.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 六安元和置业集团有限公司       | 356,467.00 | 356,467.00 | 356,467.00 | 356,467.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都锦江灿琮置业有限公司       | 341,531.65 | 341,531.65 | 341,531.65 | 341,531.65 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 舟山市新城瑞丰房地产开发有限公司   | 328,800.00 | 328,800.00 | 328,800.00 | 328,800.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南京恒康置业有限公司         | 254,978.47 | 254,978.47 | 254,978.47 | 254,978.47 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 三浦威特园区建设发展有限公司     | 254,000.00 | 254,000.00 | 254,000.00 | 254,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都青白江蓝光和骏置业有限公司    | 242,060.00 | 242,060.00 | 242,060.00 | 242,060.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州丰涛置业有限公司         | 209,979.40 | 209,979.40 | 209,979.40 | 209,979.40 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 温州恒跃房地产开发有限公司      | 208,051.78 | 208,051.78 | 208,051.78 | 208,051.78 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 杭州兴伦房地产开发有限公司      | 173,377.76 | 173,377.76 | 154,381.55 | 154,381.55 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 绍兴永恒置业有限公司         | 161,000.00 | 161,000.00 | 161,000.00 | 161,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合肥蓝光房地产开发有限公司      | 160,000.00 | 160,000.00 | 160,000.00 | 160,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 嘉兴恒瑾房地产开发有限公司      | 156,000.00 | 156,000.00 | 156,000.00 | 156,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 诸暨恒大置业有限公司         | 152,011.72 | 152,011.72 | 152,011.72 | 152,011.72 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 连云港恒鹏置业有限公司        | 104,128.60 | 104,128.60 | 104,128.60 | 104,128.60 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都武侯炬峰置业有限公司       | 99,900.00  | 99,900.00  |            |            |         | 预计无法收回 |
| 溧阳恒扬房地产开发有限责任公司    | 96,000.00  | 96,000.00  | 96,000.00  | 96,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 无锡远东置业有限公司         | 94,351.00  | 94,351.00  | 94,351.00  | 94,351.00  | 100.00% | 预计无法收回 |

|                    |           |           |              |              |         |        |
|--------------------|-----------|-----------|--------------|--------------|---------|--------|
| 海盐穗华置业有限公司         | 90,000.00 | 90,000.00 | 90,000.00    | 90,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 镇江佳祺置业有限公司         | 90,000.00 | 90,000.00 | 90,000.00    | 90,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 淮安恒悦置业有限公司         | 85,000.00 | 85,000.00 | 85,000.00    | 85,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 诸暨盛建置业有限公司         | 80,000.00 | 80,000.00 | 80,000.00    | 80,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 恒大鑫丰（彭山）置业有限公司     | 54,000.00 | 54,000.00 | 54,000.00    | 54,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 泰州周山河房地产开发有限公司     | 48,632.76 | 48,632.76 | 48,632.76    | 48,632.76    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 丽水景杉置业有限公司         | 45,000.00 | 45,000.00 | 45,000.00    | 45,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海景麒房地产开发有限公司      | 45,000.00 | 45,000.00 | 45,000.00    | 45,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 淮安恒大富丰房地产开发有限公司    | 30,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00    | 30,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 浙江金湖置业有限公司         | 25,920.00 | 25,920.00 | 25,920.00    | 25,920.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江苏茅山置业投资有限公司       | 24,643.96 | 24,643.96 | 24,643.96    | 24,643.96    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 织金扶贫有限公司           | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00    | 20,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 连云港恒康健康产业有限公司      | 14,900.00 | 14,900.00 | 14,900.00    | 14,900.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 衢州恒大盛建置业有限公司       | 10,451.61 | 10,451.61 | 10,451.61    | 10,451.61    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川锦弘房地产开发有限公司广汉分公司 |           |           | 1,530,000.00 | 1,530,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 攀枝花恒为房地产开发有限公司     |           |           | 1,743,000.00 | 1,743,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都七中实验学校           |           |           | 953,750.00   | 953,750.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 陕西金地家宜置业有限公司       |           |           | 2,052,138.00 | 2,052,138.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都武侯炬锋置业有限公司       |           |           | 99,900.00    | 99,900.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都润渝置业有限公司         |           |           | 3,720,000.00 | 3,720,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 射洪金科弘景房地产开发有限公司    |           |           | 78,697.40    | 78,697.40    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 乐山中朗房地产开发有限公司      |           |           | 799,800.00   | 799,800.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都磨铁嘉业商业管理有限公司     |           |           | 2,083,200.00 | 2,083,200.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都蓝园小镇实业有限公司       |           |           | 232,182.26   | 232,182.26   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司  |           |           | 958,664.00   | 958,664.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阜阳海阔阜合房地产有限公司      |           |           | 92,321.79    | 92,321.79    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阜阳海亮星城置业有限公司       |           |           | 44,511.18    | 44,511.18    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阜阳融信海亮房地产有限公司      |           |           | 105,022.69   | 105,022.69   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阜阳绿地置业有限公司         |           |           | 59,592.38    | 59,592.38    | 100.00% | 预计无法   |

|                     |               |               |               |               |         |        |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                     |               |               |               |               |         | 收回     |
| 阜阳上郡房地产有限公司         |               |               | 256,552.10    | 256,552.10    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 郑州盛宝房地产开发有限公司       |               |               | 2,800,000.00  | 2,800,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都西源豪廷投资有限公司        |               |               | 2,959,590.50  | 2,959,590.50  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都青羊可达房屋发展有限公司      |               |               | 1,466,911.06  | 1,466,911.06  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都汇日星河房地产有限公司       |               |               | 481,300.50    | 481,300.50    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 中铁成都规划设计院有限责任公司     |               |               | 291,850.80    | 291,850.80    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都置合置业有限公司          |               |               | 469,334.20    | 469,334.20    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 阆中赛城投资开发有限公司        |               |               | 455,279.21    | 455,279.21    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川华都鑫城置业有限公司        |               |               | 265,248.80    | 265,248.80    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川置信旅游资源开发有限公司      |               |               | 874,165.75    | 874,165.75    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 乐昌市瑞华房地产开发有限公司      |               |               | 792,372.15    | 792,372.15    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 云南远博建筑工程有限公司        |               |               | 925,591.00    | 925,591.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都市好望角建筑规划设计有限公司    |               |               | 624,000.00    | 624,000.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 凯达绿建科技（陕西）有限公司成都分公司 |               |               | 922,680.00    | 922,680.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计                  | 42,039,410.45 | 42,039,410.45 | 66,105,425.02 | 66,105,425.02 |         |        |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称      | 期末余额           |                |         |
|---------|----------------|----------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内   | 98,776,597.52  | 4,938,829.88   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 156,623,741.88 | 15,662,374.19  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 28,900,821.80  | 8,670,246.54   | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 22,315,283.41  | 11,157,641.71  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 14,604,968.23  | 11,683,974.59  | 80.00%  |
| 5 年以上   | 56,863,330.01  | 56,863,330.01  | 100.00% |
| 关联方组合   | 71,120.00      |                |         |
| 合计      | 378,155,862.85 | 108,976,396.92 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

|                |                |               |  |              |  |                |
|----------------|----------------|---------------|--|--------------|--|----------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 102,103,578.42 | 7,304,378.51  |  | 431,560.01   |  | 108,976,396.92 |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 42,039,410.45  | 28,035,713.56 |  | 3,969,698.99 |  | 66,105,425.02  |
| 合计             | 144,142,988.87 | 35,340,092.07 |  | 4,401,259.00 |  | 175,081,821.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,401,259.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无重要的应收账款坏账核销。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称                 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 杭州市拱墅区京杭运河综合保护开发有限公司 | 91,731,525.53  | 172,171,377.41 | 263,902,902.94 | 24.13%               | 26,390,290.29         |
| 杭州上塘城市建设发展有限公司       | 3,166,936.88   | 194,607,369.20 | 197,774,306.08 | 18.08%               | 9,888,715.34          |
| 杭州良渚新城城建投资有限公司       | 7,178,290.87   | 80,789,235.76  | 87,967,526.63  | 8.04%                | 8,796,752.67          |
| 杭州市拱墅区城中村改造工程指挥部     | 1,940,405.24   | 79,058,602.95  | 80,999,008.19  | 7.41%                | 8,099,900.81          |
| 杭州天宸实业发展有限公司         | 2,811,561.75   | 40,616,932.11  | 43,428,493.86  | 3.97%                | 4,342,849.39          |
| 合计                   | 106,828,720.27 | 567,243,517.43 | 674,072,237.70 | 61.63%               | 57,518,508.50         |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 4,289,404.11 | 10,158,639.04 |
| 合计    | 4,289,404.11 | 10,158,639.04 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 15,279,891.26 | 19,072,827.67 |
| 备用金   | 258,286.21    | 785,629.31    |
| 其他    | 134,642.40    | 369,800.70    |
| 合计    | 15,672,819.87 | 20,228,257.68 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 1,351,309.74  | 3,822,616.47  |
| 1至2年      | 961,008.49    | 1,208,874.97  |
| 2至3年      | 1,144,052.54  | 2,746,807.51  |
| 3年以上      | 12,216,449.10 | 12,449,958.73 |
| 3至4年      | 1,501,398.00  | 1,208,600.00  |
| 4至5年      | 966,522.38    | 5,555,049.74  |
| 5年以上      | 9,748,528.72  | 5,686,308.99  |
| 合计        | 15,672,819.87 | 20,228,257.68 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |               |         |              | 期初余额          |         |               |         |               |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |              | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备 | 1,301,342.95  | 8.30%   | 1,301,342.95  | 100.00% |              | 1,301,342.95  | 6.43%   | 1,301,342.95  | 100.00% |               |
| 其中：       |               |         |               |         |              |               |         |               |         |               |
| 单项计提      | 1,301,342.95  | 8.30%   | 1,301,342.95  | 100.00% |              | 1,301,342.95  | 6.43%   | 1,301,342.95  | 100.00% |               |
| 按组合计提坏账准备 | 14,371,476.92 | 91.70%  | 10,082,072.81 | 70.15%  | 4,289,404.11 | 18,926,914.73 | 93.57%  | 8,768,275.69  | 46.33%  | 10,158,639.04 |
| 其中：       |               |         |               |         |              |               |         |               |         |               |
| 账龄组合      | 14,371,476.92 | 91.70%  | 10,082,072.81 | 70.15%  | 4,289,404.11 | 18,926,914.73 | 93.57%  | 8,768,275.69  | 46.33%  | 10,158,639.04 |
| 合计        | 15,672,819.87 | 100.00% | 11,383,415.76 | 72.63%  | 4,289,404.11 | 20,228,257.68 | 100.00% | 10,069,618.64 | 49.78%  | 10,158,639.04 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称                     | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |       |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|-------|
|                        | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由  |
| 恒大地产集团<br>珠三角房地产开发有限公司 | 50,000.00    | 50,000.00    | 50,000.00    | 50,000.00    | 100.00% | 回收可能性 |
| 东台盛基置业有限公司             | 2,652.00     | 2,652.00     | 2,652.00     | 2,652.00     | 100.00% | 回收可能性 |
| 南京临江御景<br>房地产开发有限公司    | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 5,000.00     | 100.00% | 回收可能性 |
| 启东宝丰置业有限公司             | 2,000.00     | 2,000.00     | 2,000.00     | 2,000.00     | 100.00% | 回收可能性 |
| 太仓恒泰旅游<br>开发有限公司       | 10,000.00    | 10,000.00    | 10,000.00    | 10,000.00    | 100.00% | 回收可能性 |
| 杭州丰涛置业有限公司             | 89,054.40    | 89,054.40    | 89,054.40    | 89,054.40    | 100.00% | 回收可能性 |
| 绍兴永恒置业有限公司             | 6,900.00     | 6,900.00     | 6,900.00     | 6,900.00     | 100.00% | 回收可能性 |
| 宁波三立岚城<br>置业有限公司       | 49,250.00    | 49,250.00    | 49,250.00    | 49,250.00    | 100.00% | 回收可能性 |
| 宁波奉化盛建<br>置业有限公司       | 279,081.26   | 279,081.26   | 279,081.26   | 279,081.26   | 100.00% | 回收可能性 |
| 宁波三立嘉达<br>置业有限公司       | 261,309.90   | 261,309.90   | 261,309.90   | 261,309.90   | 100.00% | 回收可能性 |
| 嵊州盛建置业有限公司             | 445,000.77   | 445,000.77   | 445,000.77   | 445,000.77   | 100.00% | 回收可能性 |
| 诸暨恒大置业有限公司             | 101,094.62   | 101,094.62   | 101,094.62   | 101,094.62   | 100.00% | 回收可能性 |
| 合计                     | 1,301,342.95 | 1,301,342.95 | 1,301,342.95 | 1,301,342.95 |         |       |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称      | 期末余额          |               |         |
|---------|---------------|---------------|---------|
|         | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内   | 1,351,309.74  | 67,565.49     | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 961,008.49    | 96,100.85     | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 1,144,052.54  | 228,810.51    | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 1,501,398.00  | 750,699.00    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 949,622.38    | 474,811.19    | 50.00%  |
| 5 年以上   | 8,464,085.77  | 8,464,085.77  | 100.00% |
| 合计      | 14,371,476.92 | 10,082,072.81 |         |

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

| 坏账准备                    | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计            |
|-------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用<br>损失 | 整个存续期预期信用<br>损失(未发生信用减<br>值) | 整个存续期预期信用<br>损失(已发生信用减<br>值) |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额        | 191,130.83         | 3,911,968.92                 | 5,966,518.89                 | 10,069,618.64 |
| 2024 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                    |                              |                              |               |
| 本期计提                    |                    |                              | 3,798,909.83                 | 3,798,909.83  |

|                    |            |              |              |               |
|--------------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 本期转回               | 123,565.34 | 2,361,547.37 |              | 2,485,112.71  |
| 2024 年 12 月 31 日余额 | 67,565.49  | 1,550,421.55 | 9,765,428.72 | 11,383,415.76 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |              |       |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|-------|----|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 10,069,618.64 | 3,798,909.83 | 2,485,112.71 |       |    | 11,383,415.76 |
| 合计        | 10,069,618.64 | 3,798,909.83 | 2,485,112.71 |       |    | 11,383,415.76 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称               | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄                            | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------------|-------|--------------|-------------------------------|------------------|--------------|
| 杭州市萧山区区级财政国库支付中心   | 押金保证金 | 2,338,242.59 | 3-4 年 975000；5 年以上 1363242.59 | 14.92%           | 1,850,742.59 |
| 杭州市文化广电新闻出版局       | 押金保证金 | 1,167,900.00 | 5 年以上                         | 7.45%            | 1,167,900.00 |
| 中国人寿保险股份有限公司浙江省分公司 | 押金保证金 | 827,000.00   | 5 年以上                         | 5.28%            | 827,000.00   |
| 浙江青山湖科研创新基地投资有限公司  | 押金保证金 | 570,351.00   | 5 年以上                         | 3.64%            | 570,351.00   |
| 嘉善城发建设发展有限公司       | 押金保证金 | 537,800.00   | 5 年以上                         | 3.43%            | 537,800.00   |
| 合计                 |       | 5,441,293.59 |                               | 34.72%           | 4,953,793.59 |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额           |      |                |
|--------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 1,263,788,286.69 |      | 1,263,788,286.69 | 682,389,025.90 |      | 682,389,025.90 |

|    |                  |  |                  |                |  |                |
|----|------------------|--|------------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 1,263,788,286.69 |  | 1,263,788,286.69 | 682,389,025.90 |  | 682,389,025.90 |
|----|------------------|--|------------------|----------------|--|----------------|

### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动   |          |            |                | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|----------|----------|------------|----------------|------------------|--------------|
|                  |                |              | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 计提减<br>值准备 | 其他             |                  |              |
| 厦门汉嘉建筑设计有限公司     | 3,933,505.91   |              |          |          |            |                | 3,933,505.91     |              |
| 浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司   | 2,514,596.80   |              |          |          |            |                | 2,514,596.80     |              |
| 北京汉嘉建筑设计院有限公司    | 3,699,023.00   |              |          |          |            |                | 3,699,023.00     |              |
| 上海汉嘉建筑设计有限公司     | 59,485,017.33  |              |          |          |            |                | 59,485,017.33    |              |
| 浙江城建设计研究院有限公司    | 19,699,800.00  |              |          |          |            |                | 19,699,800.00    |              |
| 江苏汉嘉建筑设计院有限公司    | 5,000,000.00   |              |          |          |            |                | 5,000,000.00     |              |
| 浙江汉嘉建筑节能科技有限公司   | 5,000,000.00   |              |          |          |            |                | 5,000,000.00     |              |
| 浙江汉嘉建设工程施工图审查中心  | 200,000.00     |              |          |          |            |                | 200,000.00       |              |
| 杭州市城乡建设设计院股份有限公司 | 582,857,082.86 |              |          |          |            |                | 582,857,082.86   |              |
| 苏州市伏泰信息科技股份有限公司  |                |              |          |          |            | 581,399,260.79 | 581,399,260.79   |              |
| 合计               | 682,389,025.90 |              |          |          |            | 581,399,260.79 | 1,263,788,286.69 |              |

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 598,134,596.64 | 558,593,833.39 | 1,557,214,949.39 | 1,420,749,954.94 |
| 其他业务 | 3,848,598.41   | 2,802,592.84   | 3,807,606.25     | 2,145,208.08     |
| 合计   | 601,983,195.05 | 561,396,426.23 | 1,561,022,555.64 | 1,422,895,163.02 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|         | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：     |      |      |      |      |      |      |      |      |
|         |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：     |      |      |      |      |      |      |      |      |
|         |      |      |      |      |      |      |      |      |

|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合同类型       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计         |  |  |  |  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

## 5、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 18,600,000.00 | 19,800,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  |               | -125,109.19   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,819,394.77  | 4,058,741.64  |
| 合计               | 22,419,394.77 | 23,733,632.45 |

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额             | 说明   |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|------|
| 非流动性资产处置损益                                                           | 264,936.23     |      |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 1,743,538.09   |      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 54,824,421.36  |      |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     | -59,871,701.89 | 离职补偿 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -4,050,399.21  |      |
| 减：所得税影响额                                                             | 7,427,199.74   |      |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 512,418.41     |      |
| 合计                                                                   | -15,028,823.57 | --   |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -43.68%    | -1.9        | -1.9        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -42.81%    | -1.84       | -1.84       |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用