



杭州园林设计院股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

一、宏观经济波动的风险

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

二、资产减值的风险

截至 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 18,028.24 万元，占报告期末总资产的比重为 16.33%。公司合同资产账面价值为 49,738.75 万元，占报告期末总资产的比重为 45.06%。公司的客户多为政府机构，由于部分项目周期较长、工程竣工验收及决算审计手续繁琐，内部审批、资金安排、结算流程也较长，导致工程结算进度滞后于完工进度。公司已充分重视上述情形，相应项目经理与业主单位一直保持积极地沟通，推进项目结算进度。随着公司业务扩展和收入增长，公司存在合同资产、应收账款进一步大幅增

加的风险。公司业务的投资方基本上是地方政府及投资平台，虽然地方政府信用等级较高，但工程决算、应收账款回收效率不可避免地受到地方政府财政预算、资金状况、地方政府债务水平等的影响，资金周转速度也和地方政府办公效率有关，存在因结算延期导致收款延迟的风险，应收账款计提坏账准备、合同资产计提减值损失会导致业绩下滑的风险。

公司参股公司颌丸动漫主营业务主要是取得动漫形象 IP 授权使用许可后，将其应用于酒店客房、文旅项目，上述业务受文旅行业景气度影响较大。随着各地文旅部门推出一系列利好政策，推动消费市场复苏回暖，文旅行业将迎来新的发展机遇。若颌丸动漫不能适应新发展趋势，提高产品质量和服务水平，创新营销模式，扩大市场范围，可能会导致经营情况低于预期乃至需要计提长期股权投资减值的风险。

三、新业务拓展的风险

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

四、市场竞争加剧的风险

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

五、经营管理和人力资源风险

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

六、股市价格波动风险

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第四节 公司治理..... | 21 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 22 |
| 第六节 重要事项..... | 23 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 32 |
| 第九节 债券相关情况..... | 33 |
| 第十节 财务报告..... | 34 |

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其他相关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------------|---|--|
| 杭州园林、公司、本公司 | 指 | 杭州园林设计院股份有限公司 |
| 园林设计 | 指 | 园林景观设计和园林（古）建筑设计的统称，是具有风景园林学、建筑学、城市规划学等相关专业知识的人士对自然环境进行有意识的修复、保护或改造的思维过程和筹划策略 |
| 生态修复 | 指 | 指利用生态系统的自我恢复能力，辅以人工措施，使遭到破坏的生态系统逐步恢复或使生态系统向良性循环方向发展 |
| 前期设计 | 指 | 在项目前期阶段通过同类型设计作品资料收集，项目实地考察，整体设计风格构思等工作完成概念性设计方案，基本确定该项目的整体布局和最终效果 |
| 方案设计 | 指 | 主要对项目所在地自然现状和社会条件进行分析，确定项目的性质、功能、风格特色等基本内容，同时要明确交通组织、空间关系、植物配置特色及布局、综合管网安排等方面的设计，完成整体设计初步架构 |
| 扩初设计 | 指 | 在方案设计基础上的进一步细化，但设计深度还未达施工图的要求，也可以理解成设计的初步深入阶段 |
| 施工图设计 | 指 | 根据扩初设计的成果，将设计创意运用到工程当中，该设计要标明平面位置尺寸，放线依据，工程做法，植物的种类、规格、数量、位置，综合管线的路由、管径及设备选型，以保证工程施工顺利开展 |
| 施工图交底 | 指 | 在施工图完成并经审查合格后，设计单位在设计文件交付施工时，按合同规定的义务就施工图设计文件向施工单位和监理单位作出详细的说明。 |
| 施工配合 | 指 | 在施工图交底后设计师仍将工程施工阶段提供配合工作，对施工方在项目实施中遇到的问题给予解答，并对施工质量能否达到设计效果进行必要的监督，必要时可能会对施工图进行适当修改 |
| 市政公用园林 | 指 | 以各级政府或政府背景企业为投资主体建设的公共绿地、市政道路绿化、广场、公园等园林绿化项目 |
| 休闲度假园林 | 指 | 有某种特定景观特色的旅游度假目的地、名胜古迹、主体公园等园林绿化项目 |
| 生态湿地园林 | 指 | 以生态湿地改造与规划为主，配合周边园林景观设计，将其建设成为生态型主题公园的园林绿化项目 |
| 地产景观园林 | 指 | 由房地产公司等社会资本为投资主体建设的各种小区、别墅、酒店、商业广场等周边园林绿化项目 |
| EPC | 指 | Engineering Procurement Construction（设计-采购-施工），本报告指企业按照与建设单位签订的合同，对工程项目的勘察、设计、采购、施工等实行全过程的承包，并对工程的质量、安全、工期和造价等全面负责的总承包模式 |
| 颌丸动漫 | 指 | 颌丸动漫文化传播（上海）有限公司 |
| 万林数链 | 指 | 杭州万林数链科技服务有限公司 |
| 汇泽设计 | 指 | 浙江汇泽工程设计有限公司 |
| 建正咨询 | 指 | 建正工程咨询有限公司 |
| 杭园资本 | 指 | 杭园资本投资（杭州）有限公司 |
| 信志源 | 指 | 上海信志源信息科技有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 十四五规划及 2035 年远景目标纲要 | 指 | 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》 |
| 报告期内，本报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 杭州园林 | 股票代码 | 300649 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 杭州园林设计院股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 杭州园林设计院 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hangzhou Landscape Architecture Design Institute Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HLADI | | |
| 公司的法定代表人 | 吕明华 | | |

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 131,527,606.34 | 367,644,718.51 | -64.22% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 12,538,472.48 | 30,897,497.12 | -59.42% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 9,276,448.52 | 27,761,204.85 | -66.58% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -35,219,644.95 | -27,242,557.22 | -29.28% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.09 | 0.23 | -60.87% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.09 | 0.23 | -60.87% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.32% | 5.70% | -3.38% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,103,842,729.60 | 1,240,003,710.48 | -10.98% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 542,989,496.19 | 538,396,020.25 | 0.85% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 79,063.76 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 3,751,500.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,015.58 | |
| 减：所得税影响额 | 575,555.38 | |
| 合计 | 3,262,023.96 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务及主要产品

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

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

博鳌亚洲论坛项目的成功实施收获了业界的一致好评，为公司开拓工程总承包业务奠定了基石。此后，公司陆续中标了南昌临空经济区杨家湖及周边生态修复工程设计、采购、施工（EPC）总承包、金山大道两侧通道绿化项目设计、采购、施工总承包（EPC）、串场河景观建设工程（县城段）EPC 总承包、盐城市湿地公园 EPC 工程总承包、黄海湿地博物馆、酒店及会议中心项目室外景观绿化工程总承包、富阳三江汇亚运新区环境综合整治工程村庄环境整治工程 EPC 工程总承包、文一西路（东西大道-荆长大道）提升改造工程道路两侧景观绿化设计采购施工（EPC）等项目。

1、风景园林设计业务

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



杭州园林设计院股份有限公司



Hangzhou Landscape Architecture Design Institute Co., Ltd.



杭州园林设计院股份有限公司



上海世博文化公园中国



扬州瘦西湖万花园



舟山观音法界



中国杭州G20峰会——屋顶花园

Hangzhou Landscape Architecture Design Institute Co., Ltd.

2、园林绿化工程总承包业务代表性项目

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



杭州园林设计院股份有限公司



安徽省滁州市天长市森林湿地公园景观提升工程（一期）EPC总承包



清静道场景观提升工程（EPC）



富阳三江汇进新区环境综合整治工程-村庄环境整治工程



良渚遗址公园旅游基础设施配套工程总承包

Hangzhou Landscape Architecture Design Institute Co., Ltd.



杭州园林设计院股份有限公司



（二）主要经营模式

公司设计集团和生态环境集团分别负责园林景观设计业务和工程总承包业务。

1、园林景观设计业务

公司向客户提供以整体性解决方案为核心的风景园林设计服务，并按照合同约定分阶段向客户收取设计服务费。公司主要通过招投标和直接委托两种方式获取业务。

2、工程总承包业务（EPC）

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

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

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

（三）公司所处行业概况

1、行业发展趋势

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

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

（1）碳中和和生态文明建设叠加作用加速园林行业发展

碳中和是指通过植树造林、节能减排等方式，使得一定时间内温室气体的排放量和消减量相当，实现净碳足迹为零。

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

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

“十四五规划及 2035 年远景目标纲要”提出加快推进重要生态屏障建设，构建以国家公园为主体的自然保护地体系。到 2025 年，森林覆盖率达到 24.1%，森林蓄积量达 190 亿 m³，草原综合植被盖度达 57%，湿地保护率达 55%，60% 可治理沙化土地得到治理；到 2035 年，森林覆盖率达到 26%，森林蓄积量达 210 亿 m³，草原综合植被盖度达 60%。

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

（2）EPC 将逐渐成为园林绿化行业的主要实施模式之一

工程总承包（EPC）有效克服设计、采购、施工项目制约和相互脱节的矛盾，有助于各阶段的合理衔接，明确责任主体，有效控制项目进度、成本和质量。2017 年 2 月，国务院办公厅发布《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发〔2017〕19 号），提出加快推行工程总承包，政府投资工程应完善建筑管理模式，带头推行工程总承包。2017 年 5 月，住房和城乡建设部发布《建设项目工程总承包管理规范》为国家标准，编号为 GB/T50358-2017。2019 年 12 月，住房和城乡建设部发布《关于印发房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法的通知》。上述政策导向将进一步推动工程总承包的发展。《全国工程勘察设计统计公报》显示，2021 年度工程总承包新签合同额合计 57,885.8 亿元，与上年相比增长 5.1%，其中，市政工程总承包新签合同额 8,416.1 亿元，与上年相比增加 1.99%，工程总承包模式发展迅速，已逐渐成为园林绿化行业的主要实施模式之一。

2、行业地位

中国勘察设计协会是具有社会团体法人资格的勘察设计咨询行业全国性的社会团体，会员基本覆盖了全国的勘察设计咨询单位。杭州园林是中国勘察设计协会风景园林与生态环境分会副会长单位。

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

公司凭借着设计优势由风景园林设计业务向园林工程总承包业务延伸，先后中标了博鳌亚洲论坛会址、铜鉴湖湿地公园、良渚遗址公园等核心景观或旅游配套工程总承包项目。公司上市后新设立了生态环境集团，与原有的设计集团并行，分别开展园林工程总承包和园林设计业务。2018 年完成的博鳌大农业公园一期工程项目（EPC）荣获了工程总承包管理 2020 年浙江省勘察设计行业优秀勘察设计综合类二等奖，该项目的成功实施为杭州园林 EPC 项目业务开展奠定了基础。

二、核心竞争力分析

公司的竞争优势主要表现在以下几个方面：

1、人才优势

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

2、品牌优势

公司一直以来注重品牌建设，不断通过优秀作品在业内树立良好的口碑和品牌形象。仅在公司总部杭州，公司就有西湖风景名胜综合保护工程、西溪国家湿地公园、太子湾公园、河坊街历史街区等设计项目；在国外，也有公司设计的优秀古典式中国园林作品（如美国、日本等）。公司近年也承接了“2016 中国杭州 G20 峰会”、“2017 年金砖国家峰会”、

“2018 博鳌亚洲论坛”、“第 31 届世界大学生夏季运动会主会场东安湖片区东安湖公园”等大型会议会址的核心景观设计或工程总承包项目，“杭州园林”在行业内具有较高的知名度和美誉度。

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

3、质量优势

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

最近三年，公司设计项目获得的主要全国性奖项情况如下：

| 获奖时间 | 获奖项目 | 所获奖项 | 评定单位 |
|--------|-----------------------------|-------------------------------|----------|
| 2021 年 | 良渚遗址公园旅游基础设施配套工程总承包项目 | 年度行业勘察设计奖园林景观与生态环境设计一等奖 | 中国勘察设计协会 |
| 2021 年 | 台州湾湿地水生态整治工程设计 | 年度行业勘察设计奖园林景观与生态环境设计二等奖 | 中国勘察设计协会 |
| 2021 年 | 北川河（核心段）综合治理项目之生态河道建设工程景观设计 | 年度行业勘察设计奖园林景观与生态环境设计二等奖 | 中国勘察设计协会 |
| 2021 年 | 洋湖生态湿地修复和保育工程项目（展示区）施工图设计 | 年度行业勘察设计奖园林景观与生态环境设计三等奖 | 中国勘察设计协会 |
| 2021 年 | 博鳌大农业国家公园一期工程项目（EPC） | 年度行业勘察设计奖园林景观与生态环境设计三等奖 | 中国勘察设计协会 |
| 2021 年 | 娃哈哈湘湖养生休闲中心地块建筑及景观设计 | 中国风景园林学会科学技术奖（规划设计奖）二等奖 | 中国风景园林学会 |
| 2021 年 | 植物园设计标准 | 中国风景园林学会科学技术奖（科技进步奖）三等奖 | 中国风景园林学会 |
| 2021 年 | 园林建设工程项目负责人培训教材 | 中国风景园林学会科学技术奖（科技进步奖）三等奖 | 中国风景园林学会 |
| 2021 年 | 《居住绿地设计标准》 | 中国风景园林学会科学技术奖（科技进步奖）三等奖 | 中国风景园林学会 |
| 2021 年 | 铜鉴湖大道配套工程（EPC）总承包 | 中国风景园林学会科学技术奖（规划设计奖）三等奖 | 中国风景园林学会 |
| 2021 年 | 杭州植物园蔷薇园建设二期（环境提升）工程 | 中国风景园林学会科学技术奖（规划设计奖）三等奖 | 中国风景园林学会 |
| 2020 年 | 杭州西湖景区专用花卉基地项目 | 2020 年度中国风景园林学会工程奖金奖 | 中国风景园林学会 |
| 2020 年 | 中国茶叶博物馆主馆提升改造及分馆新建工程设计 | 2020 年度中国风景园林学会优秀风景园林规划设计奖一等奖 | 中国风景园林学会 |
| 2020 年 | 山东安丘汶河湿地生态修复与景观提升设计 | 2020 年度中国风景园林学会优秀风景园林规划设计奖三等奖 | 中国风景园林学会 |
| 2020 年 | 钱江新城核心区综合整治工程设计 | 2020 年度中国风景园林学会优秀风景园林规划设计奖三等奖 | 中国风景园林学会 |

4、资质优势

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

5、管理优势

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|---------|------------------------|
| 营业收入 | 131,527,606.34 | 367,644,718.51 | -64.22% | 主要受经济环境影响，业务承接放缓。 |
| 营业成本 | 87,448,408.47 | 301,835,014.36 | -71.03% | 主要受经济环境影响，业务承接放缓。 |
| 销售费用 | 1,640,115.69 | 1,701,886.06 | -3.63% | |
| 管理费用 | 21,476,691.44 | 19,332,469.61 | 11.09% | |
| 财务费用 | -1,436,006.83 | -895,133.95 | 60.42% | 主要系本期持有货币资金较多。 |
| 所得税费用 | 1,321,189.28 | 3,782,003.16 | -65.07% | 主要系利润收窄导致应税所得额下降。 |
| 研发投入 | 8,375,592.65 | 12,534,345.84 | -33.18% | 主要系本期研发费用投入下降。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -35,219,644.95 | -27,242,557.22 | 29.28% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,414,377.16 | -54,872,455.17 | -97.42% | 主要系上年同期发生投资款 5,450 万元。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,926,431.50 | -9,159,336.05 | -13.46% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -44,560,453.61 | -91,274,348.44 | -51.18% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 市政公共园林设计 | 48,290,909.40 | 24,025,756.41 | 50.25% | -17.23% | -10.28% | -3.86% |
| 休闲度假园林设计 | 25,535,373.20 | 13,512,333.26 | 47.08% | -3.37% | -2.95% | -0.23% |
| EPC 项目 | 44,276,954.69 | 42,770,992.45 | 3.40% | -84.27% | -83.30% | -5.63% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 113,634,714.65 | 10.29% | 158,254,223.76 | 12.76% | -2.47% | |
| 应收账款 | 180,282,445.82 | 16.33% | 179,988,197.79 | 14.52% | 1.81% | |
| 合同资产 | 497,387,475.23 | 45.06% | 595,099,878.95 | 47.99% | -2.93% | |
| 投资性房地产 | 3,756,620.80 | 0.34% | 3,806,254.84 | 0.31% | 0.03% | |
| 长期股权投资 | 90,630,299.43 | 8.21% | 85,197,680.09 | 6.87% | 1.34% | |
| 固定资产 | 164,053,368.86 | 14.86% | 166,869,738.20 | 13.46% | 1.40% | |
| 使用权资产 | 9,316,478.49 | 0.84% | 10,291,888.32 | 0.83% | 0.01% | |
| 合同负债 | 1,940,187.71 | 0.18% | 1,428,723.59 | 0.12% | 0.06% | |
| 租赁负债 | 50,793.64 | 0.00% | 286,114.98 | 0.02% | -0.02% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

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

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 6,980,427.30 | 7,039,482.80 |
| 合计 | 6,980,427.30 | 7,039,482.80 |

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 6,980,427.30 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 11,600,000.00 | 54,501,900.00 | -78.72% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|------------------------------------|----------|----------|----------|----------|---------|---------|
| 浙江汇泽工程设计有限公司 | 子公司 | 建设工程设计、国土空间规划编制、规划设计管理 | 2,000.00 | 6,139.02 | 907.39 | 40.79 | -268.82 | -268.28 |
| 杭园资本投资（杭州）有限公司 | 子公司 | 创业投资（限投资未上市企业）、股权投资、自有资金投资的资产管理服务等 | 5,000.00 | 471.80 | 471.80 | 0.00 | -38.20 | -38.20 |
| 颌丸动漫文化传播（上海）有限公司 | 参股公司 | 旅游咨询；品牌策划；动漫设计等 | 285.71 | 2,442.54 | 2,256.45 | 263.53 | -307.27 | -230.42 |
| 杭州万林数链科技服务有限公司 | 参股公司 | 物联网技术服务；区块链技术相关软件和服务；大数据服务等 | 974.66 | 6,698.99 | 6,404.82 | 639.97 | 435.75 | 412.41 |
| 建正工程咨询有限公司 | 参股公司 | 工程管理服务、工程造价咨询业务、招投标代理服务、等 | 5,001.00 | 7,809.80 | 3,086.32 | 2,857.30 | -285.46 | -297.29 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司持有浙江汇泽工程设计有限公司、杭园资本投资（杭州）有限公司 100.00% 股份，均系公司全资子公司，对其能够实施控制，纳入公司合并报表范围；

公司持有颌丸动漫文化传播（上海）有限公司 30.00% 股份，持有杭州万林数链科技服务有限公司 36.48% 股份，对其具有重大影响，根据长期股权投资准则采用权益法进行核算；

公司持有建正工程咨询有限公司 19.00% 股份，根据金融工具列报准则纳入其他权益工具投资进行核算。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济波动的风险

风景园林行业与国民经济景气度有很强关联性，一个国家或地区的发展水平直接左右其对风景园林建设的投入，进而影响风景园林行业的发展。当前国际环境错综复杂，国际贸易摩擦加剧，我国宏观经济增速亦面临下行压力加大的风险。未来若中国经济状况发生重大不利变化，如经济增长放缓或停滞，可能对公司的持续盈利能力及成长性造成一定的不利影响。公司将进一步分析行业的相关政策，适时调整组织结构，挖掘行业发展机会，应对宏观环境带来的影响。

（二）资产减值的风险

截至 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 18,028.24 万元，占报告期末总资产的比重为 16.33%。公司合同资产账面价值为 49,738.75 万元，占报告期末总资产的比重为 45.06%。公司的客户多为政府机构，由于部分项目周期较长、工程竣工验收及决算审计手续繁琐，内部审批、资金安排、结算流程也较长，导致工程结算进度滞后于完工进度。公司已充分重视上述情形，相应项目经理与业主单位一直保持积极地沟通，推进项目结算进度。随着公司业务扩展和收入增长，公司存在合同资产、应收账款进一步大幅增加的风险。公司业务的投资方基本上是地方政府及投资平台，

虽然地方政府信用等级较高，但工程决算、应收账款回收效率不可避免地受到地方政府财政预算、资金状况、地方政府债务水平等的影响，资金周转速度也和地方政府办公效率有关，存在因结算延期导致收款延迟的风险，应收账款计提坏账准备、合同资产计提减值损失会导致业绩下滑的风险。公司组建了应收账款清收团队，积极和业主单位沟通，不断推进应收账款的回款工作，切实保障公司的合法权益。

公司参股公司颀丸动漫主营业务主要是取得动漫形象 IP 授权使用许可后，将其应用于酒店客房、文旅项目，上述业务受文旅行业景气度影响较大。随着各地文旅部门推出一系列利好政策，推动消费市场复苏回暖，文旅行业将迎来新的发展机遇。若颀丸动漫不能适应新发展趋势，提高产品质量和服务水平，创新营销模式，扩大市场范围，可能会导致经营情况低于预期乃至需要计提长期股权投资减值的风险。公司将继续发挥各参股公司的协同作用，整合资源支持参股公司颀丸动漫抓住行业复苏机会，提升市场拓展能力，不断改善财务状况。

（三）新业务拓展的风险

为充分发挥设计在整个行业的入口优势，积极向业务产业链上下游拓展，公司在充分发挥了公司在设计方面的优势和经验的基础上，通过总结已实施工程总承包项目的经验，提高了公司工程实施和管理的水平，逐步将“设计和生态环境业务”双轮驱动的发展战略落地。目前，公司的运营主要还是通过设计业务的核心竞争力，在承接项目设计业务的同时，通过项目风险的甄别和评估，在风险可控的前提下，拓展相关项目工程总承包的业务，以寻求产业链上下游更多的业务机会。若未来行业需求萎缩，而公司目前正在拓展的新业务领域尚未形成规模，将会对公司业绩和经营成果造成不利影响。针对国内旅游出行的爆发式增长，公司不断补充文旅产业运营能力，并通过全资子公司设立了田野加（杭州）文旅产业发展有限公司努力使公司成为设计、建造、运营全产业链综合解决方案的服务商。

（四）市场竞争加剧的风险

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

（五）经营管理和人力资源风险

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

（六）股市价格波动风险

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年度股东大会 | 年度股东大会 | 57.25% | 2023 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 18 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-013)。 |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 56.11% | 2023 年 08 月 02 日 | 2023 年 08 月 02 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-022)。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|------------------|-------|
| 魏成 | 总经理助理 | 聘任 | 2023 年 02 月 16 日 | 董事会聘任 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

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

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

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

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|-------------------|--------|---|------------------|-------|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 葛荣;何韦;李永红;吕明华;童存志 | 股份限售承诺 | 1、自杭州园林向特定对象发行股票发行结束之日（即新增股份上市首日）起 18 个月内，不以任何方式转让本公司本次认购的杭州园林股票，也不由杭州园林回购该部分股份。 2、本次发行完成后，本公司通过本次发行获得的杭州园林股票由于杭州园林红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定。 | 2021 年 09 月 06 日 | 18 个月 | 履行完毕 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形 成预计 负债 | 诉讼(仲裁) 进展 | 诉讼(仲裁)审理 结果及影响 | 诉讼(仲 裁)判决 执行情况 | 披露日 期 | 披露索引 |
|---|--------------|------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------|---------------------|--|
| 公司就惠州潼湖生态智慧区湿地公园项目《工程勘察设计合同》终止涉及的完成工作量及费用等问题，向惠州仲裁委员会提起仲裁申请 | 3,363.84 | 否 | 惠州仲裁委员会已开庭审理，尚未裁决 | 尚未裁决，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。 | 不适用 | 2021年 05月26 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《关于公司涉及仲裁的公告》(公告编号: 2021-013)。 |
| 公司向南昌铁路运输法院提起行政诉讼，请求判令撤销南昌市住房和城乡建设局出具的《行政处罚决定书》(洪住建罚字[2022]109号) | 1,439.82 | 否 | 二审上诉已经法院受理，尚未开庭审理 | 尚未判决，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。 | 不适用 | 2023年 02月06 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于提起行政诉讼的公告》(公告编号: 2023-002)、《关于行政诉讼事项的进展公告》(2023-019)。 |
| 公司向南昌经济技术开发区区人民法院提起诉讼，请求判令南昌金开项目建设管理有限公司向公司支付金山大道两侧通道绿化项目设计、采购、施工总承包 EPC 项目欠付工程款及迟延履行利息 | 6,783.54 | 否 | 已由南昌经济技术开发区区人民法院受理，尚未开庭审理 | 尚未开庭审理，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。 | 不适用 | 2023年 02月22 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《关于提起民事诉讼的公告》(公告编号: 2023-004) |

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保□适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|---------------|------------------------------------|-----------|---------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|-----------------|
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 南昌临空经济区城市建设投资开发集团有限公司 | 40,731.37 | 70.79% | 0.00 | 26,464.05 | 17,027.64 | 否 | 否 |
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 南昌金开项目建设管理有限公司 | 13,886.93 | 77.91% | 0.00 | 9,930.25 | 5,976.39 | 否 | 否 |
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 阜宁县住房和城乡建设局 | 8,050.99 | 94.07% | 0.00 | 6,952.22 | 5,307.31 | 否 | 否 |
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 杭州富阳城市建设投资集团有限公司、杭州市富阳区人民政府东洲街道办事处 | 18,303.15 | 91.69% | 0.00 | 15,402.09 | 11,650.50 | 否 | 否 |
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 杭州未来科技城建设有限公司 | 23,499.45 | 87.89% | 2,808.99 | 18,963.64 | 14,860.51 | 否 | 否 |

4、其他重大合同□适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明 适用 不适用

1、2021 年度，公司就惠州潼湖生态智慧区湿地公园项目《工程勘察设计合同》终止涉及的完成工作量及费用等问题，向惠州仲裁委员会提起仲裁申请，具体内容详见公司 2021 年 5 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露

的《关于公司涉及仲裁的公告》（公告编号：2021-013）。截至本报告披露日，上述事项已经惠州仲裁委员会开庭审理，尚未裁决。

2、公司于 2022 年 11 月 4 日收到南昌市住房和城乡建设局出具的《行政处罚决定书》（洪住建罚字〔2022〕109 号）。为维护自身权益，公司于 2022 年 12 月 20 日，向南昌铁路运输法院提起行政诉讼，请求判令撤销《行政处罚决定书》。法院经开庭审理，一审判决驳回公司的诉讼请求，公司已在法定期限内提起上诉。具体内容详见公司分别于 2022 年 11 月 7 日、2023 年 2 月 6 日、7 月 18 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于收到南昌市住房和城乡建设局行政处罚决定书公告》（公告编号：2022-017）、《关于提起行政诉讼的公告》（公告编号：2023-002）、《关于行政诉讼事项的进展公告》（公告编号：2023-019）。截至本报告披露日，上述事项二审上诉已经法院受理，尚未开庭审理。

3、因南昌金开项目建设管理有限公司拖延履行金山大道两侧通道绿化项目设计、采购、施工总承包（EPC）项目结算审核义务长达一年多时间，且经公司多次催促仍拒不办理结算，以达到迟延支付工程款的非法目的，其违约行为严重损害公司利益。为维护公司的合法权益，公司于 2022 年 12 月 20 日向南昌经济技术开发区人民法院提起诉讼。具体内容详见公司分别于 2023 年 2 月 22 日、2 月 23 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于提起民事诉讼的公告》（公告编号：2023-004）、《关于提起民事诉讼的更正公告》（公告编号：2023-005）。截至本报告披露日，上述事项已由南昌经济技术开发区人民法院受理，尚未开庭审理。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、随着全国多地出台扶持政策，助力文旅产业复苏振兴，文旅产业迎来新的发展机遇，也是公司投资重点关注领域。2022 年 12 月 26 日，公司全资子公司杭园资本投资（杭州）有限公司（以下简称“杭园资本”）与上海信志源信息科技有限公司（以下简称“信志源”）及其股东签署了增资协议，以 500 万元自有资金向信志源增资，增资完成后，杭园资本持有信志源 20.00% 的股权。信志源已经取得抖音本地生活服务商牌照，其提供的是带内容供给能力的文旅供应链服务，目前主要是围绕抖音平台做闭环和开环业务。闭环业务是通过短视频、直播等方式，为文旅行业的供应商提供抖音渠道营销。开环业务是依托公司开发的中台系统，整合各个平台的文旅库存资源，利用信志源的技术中台处理，形成工业化生产内容和分发库存的供应链，可以适配所有的平台和商户需求，为文旅行业提供全网络营销。信志源打造的文旅供应链对资源的控制强，渠道优势明显，同时可以和公司参股公司颀丸动漫文化传播（上海）有限公司资源共享，形成明显的协同效应。截至本报告期末，公司已向信志源支付增资款 500 万元，相关工商变更登记手续已办理完成。

2、报告期内，公司全资子公司杭园资本投资（杭州）有限公司（以下简称“杭园资本”）与深圳市紫金港资本管理有限公司（以下简称“紫金港资本”）、兴产（湖州）创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“兴产创业投资”）、张亮签署合作协议，共同投资设立湖州兴景杭园创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“创业投资基金”），具体内容详见公司于 2023 年 6 月 26 日、7 月 31 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于全资子公司参与投资设立创业投资基金的公告》（公告编号：2023-017）、《关于全资子公司参与投资设立创业投资基金的进展公告》（公告编号：2023-021）。截至本报告披露日，创业投资基金的工商注册登记手续已办理完毕。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 29,145,159 | 22.01% | | | | -1,805,779 | -1,805,779 | 27,339,380 | 20.65% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 29,145,159 | 22.01% | | | | -1,805,779 | -1,805,779 | 27,339,380 | 20.65% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 29,145,159 | 22.01% | | | | -1,805,779 | -1,805,779 | 27,339,380 | 20.65% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 103,271,450 | 77.99% | | | | 1,805,779 | 1,805,779 | 105,077,229 | 79.35% |
| 1、人民币普通股 | 103,271,450 | 77.99% | | | | 1,805,779 | 1,805,779 | 105,077,229 | 79.35% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 132,416,609 | 100.00% | | | | | | 132,416,609 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

限售股份变动原因：

- 1、本报告期初，公司高管锁定股解除锁定 701,625 股，公司有限售条件股份减少 701,625 股，无限售条件股份相应增加。
- 2、根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意杭州园林设计院股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]664 号），并经深圳证券交易所同意，公司向吕明华、何韦、葛荣、李永红、童存志 5 名特定对象发行股票 4,416,609 股，本次向特定对象发行股票于 2021 年 9 月 6 日在深圳证券交易所上市，股票限售期为新增股份上市之日起 18 个月。2023 年 3 月 6 日上述股份解除限售上市流通。公司首发后限售股减少 4,416,609 股，同时高管锁定股增加 3,312,455 股。有限售条件股份合计增加 1,104,154 股，无限售条件股份相应减少。具体内容详见公司 2023 年 3 月 2 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于向特定对象发行股票限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-006）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|-----------|-----------|------------|-------|---------------------|
| 童存志 | 2,579,195 | 816,695 | 494,396 | 2,256,896 | 高管锁定股 | 高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定 |
| 吕明华 | 6,437,758 | 197,758 | 148,318 | 6,388,318 | 高管锁定股 | 高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定 |
| 李永红 | 1,859,195 | 659,195 | 494,396 | 1,694,396 | 高管锁定股 | 高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定 |
| 高艳 | 1,920,000 | 187,500 | 0 | 1,732,500 | 高管锁定股 | 高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定 |
| 何韦 | 7,571,839 | 488,464 | 98,879 | 7,182,254 | 高管锁定股 | 高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定 |
| 葛荣 | 8,768,622 | 2,768,622 | 2,076,466 | 8,076,466 | 高管锁定股 | 高管锁定股在任职期内执行董监高限售规定 |
| 合计 | 29,136,609 | 5,118,234 | 3,312,455 | 27,330,830 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 16,218 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|-----------------------------|--------|------------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 杭州园展企 | 境内非国有 | 8.70% | 11,520,000 | | | 11,520,000 | | |

| 业管理有限 公司 | 法人 | | | | | | | |
|--|--|--------|------------|----------|-----------|-----------|----|---------|
| 葛荣 | 境内自然人 | 8.13% | 10,768,622 | | 8,076,466 | 2,692,156 | | |
| 何韦 | 境内自然人 | 6.95% | 9,196,339 | -380,000 | 7,182,254 | 2,014,085 | | |
| 吕明华 | 境内自然人 | 5.93% | 7,845,945 | -671,813 | 6,388,318 | 1,457,627 | | |
| 刘克章 | 境内自然人 | 5.76% | 7,629,030 | | | 7,629,030 | | |
| 杭州鸿园企 业管理有限 公司 | 境内非国有 法人 | 4.59% | 6,080,000 | | | 6,080,000 | | |
| 周为 | 境内自然人 | 4.45% | 5,889,900 | -90,000 | | 5,889,900 | | |
| 邓冶 | 境内自然人 | 2.37% | 3,138,080 | | | 3,138,080 | 冻结 | 537,000 |
| 童存志 | 境内自然人 | 2.26% | 2,999,195 | -10,000 | 2,256,896 | 742,299 | | |
| 李勇 | 境内自然人 | 1.96% | 2,600,000 | -100,000 | | 2,600,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | 上述股东中吕明华、何韦、葛荣、童存志为一致行动人，亦为公司的实际控制人，上述股东中吕明华、何韦、葛荣、童存志、刘克章、周为、李勇分别持有杭州园展企业管理有限公司的股权比例为 1.39%，合计持有杭州园展企业管理有限公司的股权比例为 9.73%，上述 7 名股东通过杭州园展企业管理有限公司间接持有上市公司的股权比例合计为 0.85%。除此之外，公司前述股东之间不存在关联关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的说 明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专 户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 杭州园展企业管理有限公司 | 11,520,000 | 人民币普通股 | 11,520,000 | | | | | |
| 刘克章 | 7,629,030 | 人民币普通股 | 7,629,030 | | | | | |
| 杭州鸿园企业管理有限公司 | 6,080,000 | 人民币普通股 | 6,080,000 | | | | | |
| 周为 | 5,889,900 | 人民币普通股 | 5,889,900 | | | | | |
| 邓冶 | 3,138,080 | 人民币普通股 | 3,138,080 | | | | | |
| 葛荣 | 2,692,156 | 人民币普通股 | 2,692,156 | | | | | |
| 李勇 | 2,600,000 | 人民币普通股 | 2,600,000 | | | | | |
| 郑文 | 2,410,000 | 人民币普通股 | 2,410,000 | | | | | |
| 任仁义 | 2,400,000 | 人民币普通股 | 2,400,000 | | | | | |
| 杨永君 | 2,100,000 | 人民币普通股 | 2,100,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东 之间，以及前 10 名无限售 流通股股东和前 10 名股东 之间关联关系或一致行动的 说明 | 上述前 10 名无限售条件股东中郑文和杨永君为配偶关系；刘克章、周为、葛荣、李勇、郑文、任仁义、杨永君分别持有杭州园展企业管理有限公司的股权比例为 1.39%，合计持有杭州园展企业管理有限公司的股权比例为 9.73%，上述 7 名股东通过杭州园展企业管理有限公司间接持有上市公司的股权比例合计为 0.85%。除上述事项外上述股东之间无其他关联关系或一致行动安排。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融 资融券业务股东情况说明 （如有）（参见注 4） | 不适用 | | | | | | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股 数(股) | 期初被授予 的限制性 股票数量 (股) | 本期被授予 的限制性 股票数量 (股) | 期末被授予 的限制性 股票数量 (股) |
|-----|------------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 吕明华 | 董事长 | 现任 | 8,517,758 | | 671,813 | 7,845,945 | | | |
| 何韦 | 董事 | 现任 | 9,576,339 | | 380,000 | 9,196,339 | | | |
| 高艳 | 董事 | 现任 | 2,310,000 | | 200,000 | 2,110,000 | | | |
| 童存志 | 董事 副总经理 | 现任 | 3,009,195 | | 10,000 | 2,999,195 | | | |
| 合计 | -- | -- | 23,413,292 | | 1,261,813 | 22,151,479 | | | |

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州园林设计院股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 113,634,714.65 | 158,254,223.76 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,278,448.70 | |
| 应收账款 | 180,282,445.82 | 179,988,197.79 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 3,315,028.41 | 1,546,234.88 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,032,458.43 | 5,871,429.27 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | 497,387,475.23 | 595,099,878.95 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 254,154.77 | 1,504,980.42 |
| 流动资产合计 | 809,184,726.01 | 942,264,945.07 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 90,630,299.43 | 85,197,680.09 |
| 其他权益工具投资 | 9,501,900 | 9,501,900 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 3,756,620.80 | 3,806,254.84 |
| 固定资产 | 164,053,368.86 | 166,869,738.20 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 9,316,478.49 | 10,291,888.32 |
| 无形资产 | 626,240.71 | 735,470.80 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 16,773,095.30 | 16,335,833.16 |
| 其他非流动资产 | | 5,000,000 |
| 非流动资产合计 | 294,658,003.59 | 297,738,765.41 |
| 资产总计 | 1,103,842,729.60 | 1,240,003,710.48 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 520,138,719.96 | 627,736,332.45 |
| 预收款项 | 313,143.95 | |
| 合同负债 | 1,940,187.71 | 1,428,723.59 |
| 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 | 8,031,047.68 | 39,025,282.62 |
| 应交税费 | 11,033,458.70 | 15,109,595.34 |
| 其他应付款 | 17,382,690.05 | 16,090,924.42 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 971,443.36 | 1,591,787.36 |
| 其他流动负债 | 13,901.49 | 13,901.49 |
| 流动负债合计 | 559,824,592.90 | 700,996,547.27 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 50,793.64 | 286,114.98 |
| 长期应付款 | 316,338.48 | 325,027.98 |
| 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 | 367,132.12 | 611,142.96 |
| 负债合计 | 560,191,725.02 | 701,607,690.23 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 132,416,609 | 132,416,609 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 128,089,305.51 | 128,089,305.51 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 43,213,614.23 | 43,213,614.23 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 239,269,967.45 | 234,676,491.51 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 542,989,496.19 | 538,396,020.25 |
| 少数股东权益 | 661,508.39 | |
| 所有者权益合计 | 543,651,004.58 | 538,396,020.25 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,103,842,729.60 | 1,240,003,710.48 |

法定代表人：吕明华

主管会计工作负责人：邵如建

会计机构负责人：杨晨杰

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 55,254,731.35 | 105,220,381.75 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,278,448.70 | |
| 应收账款 | 179,794,565.85 | 179,414,530.79 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 1,696,049.91 | 1,545,934.88 |
| 其他应收款 | 55,015,347.93 | 57,306,043.91 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | 497,387,475.23 | 595,099,878.95 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 248,373.59 | 1,496,739.02 |
| 流动资产合计 | 798,674,992.56 | 940,083,509.30 |
| 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 | 106,110,892.61 | 93,697,680.09 |
| 其他权益工具投资 | 9,501,900 | 9,501,900 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 3,756,620.80 | 3,806,254.84 |
| 固定资产 | 163,443,845.37 | 166,864,558.35 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 9,316,478.49 | 10,291,888.32 |
| 无形资产 | 626,240.71 | 735,470.80 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 17,164,290.91 | 16,733,444.78 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 309,920,268.89 | 301,631,197.18 |
| 资产总计 | 1,108,595,261.45 | 1,241,714,706.48 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 520,138,719.96 | 627,719,932.45 |
| 预收款项 | 286,543.95 | |
| 合同负债 | 1,875,614.13 | 1,417,923.59 |
| 应付职工薪酬 | 10,019,632.44 | 39,025,282.62 |
| 应交税费 | 11,001,428.02 | 15,090,949.75 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 16,196,922.44 | 16,012,395.38 |
| 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 | 971,443.36 | 1,591,787.36 |
| 其他流动负债 | 13,901.49 | 13,901.49 |
| 流动负债合计 | 560,504,205.79 | 700,872,172.64 |
| 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 | 50,793.64 | 286,114.98 |
| 长期应付款 | 316,338.48 | 325,027.98 |
| 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 | 367,132.12 | 611,142.96 |
| 负债合计 | 560,871,337.91 | 701,483,315.60 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | | |
| 其他权益工具 | 132,416,609 | 132,416,609 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 128,089,305.51 | 128,089,305.51 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 43,213,614.23 | 43,213,614.23 |
| 未分配利润 | 244,004,394.80 | 236,511,862.14 |
| 所有者权益合计 | 547,723,923.54 | 540,231,390.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,108,595,261.45 | 1,241,714,706.48 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 131,527,606.34 | 367,644,718.51 |
| 其中：营业收入 | 131,527,606.34 | 367,644,718.51 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 119,274,885.60 | 336,085,718.20 |
| 其中：营业成本 | 87,448,408.47 | 301,835,014.36 |

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 1,770,084.18 | 1,577,136.28 |
| 销售费用 | 1,640,115.69 | 1,701,886.06 |
| 管理费用 | 21,476,691.44 | 19,332,469.61 |
| 研发费用 | 8,375,592.65 | 12,534,345.84 |
| 财务费用 | -1,436,006.83 | -895,133.95 |
| 其中：利息费用 | 25,769.62 | 66,642.93 |
| 利息收入 | 1,474,061.58 | 1,019,747.61 |
| 加：其他收益 | 3,751,500 | 3,678,485.68 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 432,619.34 | 1,470,799.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 432,619.34 | 1,470,799.73 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | -4,384,206.22 | -1,929,368.90 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | 1,482,456.95 | -110,686.47 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 79,063.76 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 13,614,154.57 | 34,668,230.35 |
| 加：营业外收入 | 8,085.08 | 11,269.93 |
| 减：营业外支出 | 1,069.50 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 13,621,170.15 | 34,679,500.28 |
| 减：所得税费用 | 1,321,189.28 | 3,782,003.16 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 12,299,980.87 | 30,897,497.12 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 12,299,980.87 | 30,897,497.12 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列） | 12,538,472.48 | 30,897,497.12 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -238,491.61 | |
| 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 | 12,299,980.87 | 30,897,497.12 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 12,538,472.48 | 30,897,497.12 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -238,491.61 | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.09 | 0.23 |
| （二）稀释每股收益 | 0.09 | 0.23 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：吕明华

主管会计工作负责人：邵如建

会计机构负责人：杨晨杰

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 131,119,741.16 | 366,180,065.63 |
| 减：营业成本 | 83,730,332.82 | 299,428,028.39 |
| 税金及附加 | 1,760,091.97 | 1,573,110.07 |
| 销售费用 | 1,638,466.63 | 1,701,886.06 |
| 管理费用 | 21,317,297.31 | 19,265,403.79 |
| 研发费用 | 8,375,592.65 | 12,534,345.84 |
| 财务费用 | -617,571.17 | -536,292.24 |
| 其中：利息费用 | 25,769.62 | 66,642.93 |
| 利息收入 | 654,700.33 | 660,832.80 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 加：其他收益 | 3,750,000 | 3,677,000 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 813,212.52 | 1,470,799.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 813,212.52 | 1,470,799.73 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | -4,290,966.99 | -3,934,293.79 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | 1,482,456.95 | -110,686.47 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 79,063.76 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 16,749,297.19 | 33,316,403.19 |
| 加：营业外收入 | 6,951.27 | 11,269.93 |
| 减：营业外支出 | 593.45 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 16,755,655.01 | 33,327,673.12 |
| 减：所得税费用 | 1,318,125.81 | 3,481,202.74 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 15,437,529.20 | 29,846,470.38 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 15,437,529.20 | 29,846,470.38 |
| （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 | 15,437,529.20 | 29,846,470.38 |

| | | |
|-----------|------|------|
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.12 | 0.23 |
| （二）稀释每股收益 | 0.12 | 0.23 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 234,280,060.06 | 472,846,977.88 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 22,022,328.82 | 20,317,463.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 256,302,388.88 | 493,164,441.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 173,011,417.47 | 397,037,976.54 |
| 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 | 82,052,549.02 | 75,571,222.66 |
| 支付的各项税费 | 11,752,741.56 | 19,034,298.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 24,705,325.78 | 28,763,500.80 |
| 经营活动现金流出小计 | 291,522,033.83 | 520,406,998.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -35,219,644.95 | -27,242,557.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 224,778.76 | |
| 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 | 224,778.76 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,639,155.92 | 370,555.17 |
| 投资支付的现金 | | 54,501,900 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,639,155.92 | 54,872,455.17 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,414,377.16 | -54,872,455.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 900,000 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 900,000 | |
| 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 | 7,944,996.54 | 7,944,996.54 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 881,434.96 | 1,214,339.51 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,826,431.50 | 9,159,336.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,926,431.50 | -9,159,336.05 |
| 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 | -44,560,453.61 | -91,274,348.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 151,214,740.96 | 244,698,717.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 106,654,287.35 | 153,424,368.62 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 233,698,166.29 | 471,984,547.88 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,286,304.59 | 19,987,241.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 250,984,470.88 | 491,971,789.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 171,013,360.74 | 396,885,471 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 76,694,925.29 | 73,309,533.02 |
| 支付的各项税费 | 11,740,224.38 | 18,969,517.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,206,897.32 | 69,536,337.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 279,655,407.73 | 558,700,859.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -28,670,936.85 | -66,729,069.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 224,778.76 | |
| 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 | 224,778.76 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,034,005.31 | 368,387.03 |
| 投资支付的现金 | 11,600,000 | 54,501,900 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 12,634,005.31 | 54,870,287.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,409,226.55 | -54,870,287.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 7,944,996.54 | 7,944,996.54 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 881,434.96 | 1,214,339.51 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,826,431.50 | 9,159,336.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,826,431.50 | -9,159,336.05 |
| 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 | -49,906,594.90 | -130,758,692.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 98,180,898.95 | 243,612,129.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 48,274,304.05 | 112,853,437.24 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 132,416,609 | | | | 128,089,305.51 | | | | 43,213,614.23 | | 234,676,491.51 | | 538,396,020.25 | | 538,396,020.25 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 132,416,609 | | | | 128,089,305.51 | | | | 43,213,614.23 | | 234,676,491.51 | | 538,396,020.25 | | 538,396,020.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 4,593,475.94 | | 4,593,475.94 | 661,508.39 | 5,254,984.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 12,538,472.48 | | 12,538,472.48 | -238,491.61 | 12,299,980.87 |
| （二）所有者投入和减 | | | | | | | | | | | | | | 900,000 | 900,000 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------|---------|
| 少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 900,000 | 900,000 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------|----------------|--|
| 益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 132,416,609 | | | | 128,089,305.51 | | | 43,213,614.23 | | 239,269,967.45 | | 542,989,496.19 | 661,508.39 | 543,651,004.58 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|-------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|------|--------|----------------|----|----------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 132,416,609 | | | | 123,979,314.58 | | | 42,145,447.31 | | | 232,382,712.21 | | 530,924,083.10 | | 530,924,083.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 132,416,609 | | | | 123,979,314.58 | | | | 42,145,447.31 | | 232,382,712.21 | | 530,924,083.10 | 530,924,083.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 22,952,500.58 | | 22,952,500.58 | 22,952,500.58 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 30,897,497.12 | | 30,897,497.12 | 30,897,497.12 |
| （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 | | | | | | | | | | | -7,944,996.54 | | -7,944,996.54 | -7,944,996.54 |
| 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 | | | | | | | | | | | -7,944,996.54 | | -7,944,996.54 | -7,944,996.54 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 132,416,609 | | | | 123,979,314.58 | | | 42,145,447.31 | | 255,335,212.79 | | 553,876,583.68 | | 553,876,583.68 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|-------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 132,416,609 | | | | 128,089,305.51 | | | | 43,213,614.23 | 236,511,862.14 | | 540,231,390.88 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 132,416,609 | | | | 128,089,305.51 | | | | 43,213,614.23 | 236,511,862.14 | | 540,231,390.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 7,492,532.66 | | 7,492,532.66 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 15,437,529.20 | | 15,437,529.20 |
| （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 | | | | | | | | | | -7,944,996.54 | | -7,944,996.54 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -7,944,996.54 | | -7,944,996.54 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 132,416,609 | | | | 128,089,305.51 | | | | 43,213,614.23 | 244,004,394.80 | | 547,723,923.54 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 132,416,609 | | | | 123,979,314.58 | | | | 42,145,447.31 | 234,843,356.44 | | 533,384,727.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 132,416,609 | | | | 123,979,314.58 | | | | 42,145,447.31 | 234,843,356.44 | | 533,384,727.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 21,901,473.84 | | 21,901,473.84 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 29,846,470.38 | | 29,846,470.38 |
| (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 | | | | | | | | | | | -7,944,996.54 | | -7,944,996.54 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -7,944,996.54 | | -7,944,996.54 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|-------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 132,416,609 | | | | 123,979,314.58 | | | | 42,145,447.31 | 256,744,830.28 | | 555,286,201.17 |

三、公司基本情况

杭州园林设计院股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在杭州园林设计院有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由杭州园展投资管理有限公司、杭州鸿园投资管理有限公司两个法人及何韦、吕明华、周为、刘克章、葛荣等 21 位自然人作为发起人，股本总额为 4,800 万股（每股人民币 1 元）。公司于 2015 年 12 月 03 日取得杭州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91330100733232239N 的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]528 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股 1,600 万股，发行后股本为 6,400 万元，并于 2017 年 5 月 5 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。该增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 4 月 29 日出具信会师报字[2017]第 ZF10503 号验资报告。

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

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

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 132,416,609 股，注册资本为 132,416,609 元。

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

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（22）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

无

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

— 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按

公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融

工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

同上，见“金融工具”。

12、应收账款

同上，见“金融工具”。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

同上，见“金融工具”。

15、存货

无

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（10） 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

- （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意

后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 年 | 5% | 4.75%-2.71% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 年 | 5% | 23.75%-9.50% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5% | 31.67%-19% |

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产

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

该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

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

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值

已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

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

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

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确

认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

（2）按时段法确认收入的确认和计量原则

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

1、类型

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

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

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

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

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

成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人

（1）使用权资产

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

量。

该成本包括：

l. 租赁负债的初始计量金额；

m. 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；

n. 本公司发生的初始直接费用；

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

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

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

（2）租赁负债

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

l. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

m. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

n. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

o. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

l. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

m. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 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情况

□适用 □不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、9% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 15% |
| 浙江汇泽工程设计有限公司 | 25% |
| 杭园资本投资（杭州）有限公司 | 20% |
| 田野加（杭州）文旅产业发展有限公司 | 20% |
| 金松田野加（安吉）文旅发展有限公司 | 20% |
| 田野加好奇心（安吉）文旅发展有限公司 | 20% |
| 杭州田野来风旅行社有限公司 | 20% |

2、税收优惠

1、根据 2020 年 12 月全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的国科火字【2020】251 号《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》，公司通过高新技术企业认定，证书编号为 GR202033007203，2023 年半年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

2、杭园资本投资（杭州）有限公司、田野加（杭州）文旅产业发展有限公司、金松田野加（安吉）文旅发展有限公司、田野加好奇心（安吉）文旅发展有限公司、杭州田野来风旅行社有限公司 2023 年半年度系小型微利企业，根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 106,654,287.35 | 151,214,740.96 |
| 其他货币资金 | 6,980,427.30 | 7,039,482.80 |
| 合计 | 113,634,714.65 | 158,254,223.76 |

其他说明

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

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 6,980,427.30 | 7,039,482.80 |
| 合计 | 6,980,427.30 | 7,039,482.80 |

截至 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 6,980,427.30 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑票据 | 9,278,448.70 | |
| 合计 | 9,278,448.70 | |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | | | | | | | | | | |

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 613,495.34 | 0.22% | 613,495.34 | 100% | 0 | 968,000 | 0.35% | 968,000 | 100% | 0 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 276,948,924.24 | 99.78% | 96,666,478.42 | 34.90% | 180,282,445.82 | 272,138,642.32 | 99.65% | 92,150,444.53 | 33.86% | 179,988,197.79 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 276,948,924.24 | 99.78% | 96,666,478.42 | 34.90% | 180,282,445.82 | 272,138,642.32 | 99.65% | 92,150,444.53 | 33.86% | 179,988,197.79 |
| 合计 | 277,562,419.58 | 100% | 97,279,973.76 | 35.05% | 180,282,445.82 | 273,106,642.32 | 100% | 93,118,444.53 | | 179,988,197.79 |

按单项计提坏账准备：613,495.34

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|------------|------------|------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 杭州龙盛千岛湖实业投资有限公司 | 613,495.34 | 613,495.34 | 100% | 破产清算，预计无法收回 |
| 合计 | 613,495.34 | 613,495.34 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|----------------|----------------|---------------|------|
| 1 年以内（含 1 年） | 92,347,489.66 | 4,617,374.48 | 5% |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 40,815,355.15 | 4,081,535.51 | 10% |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 25,069,886.43 | 5,013,977.29 | 20% |
| 3 至 4 年（含 4 年） | 61,775,616.55 | 30,887,808.28 | 50% |
| 4 至 5 年（含 5 年） | 24,373,967.95 | 19,499,174.36 | 80% |
| 5 年以上 | 32,566,608.50 | 32,566,608.50 | 100% |
| 合计 | 276,948,924.24 | 96,666,478.42 | |

确定该组合依据的说明：

依据账龄分组

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 92,347,489.66 |
| 1 至 2 年 | 40,815,355.15 |
| 2 至 3 年 | 25,069,886.43 |
| 3 年以上 | 119,329,688.34 |
| 3 至 4 年 | 62,389,111.89 |
| 4 至 5 年 | 24,373,967.95 |
| 5 年以上 | 32,566,608.50 |
| 合计 | 277,562,419.58 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 93,118,444.53 | 4,516,033.89 | 354,504.66 | | | 97,279,973.76 |
| 合计 | 93,118,444.53 | 4,516,033.89 | 354,504.66 | | | 97,279,973.76 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|---------------|
| 客户一 | 42,822,336.42 | 15.43% | 21,411,168.21 |
| 客户二 | 10,266,720 | 3.70% | 8,213,376 |
| 客户三 | 7,350,270 | 2.65% | 735,027 |
| 客户四 | 7,077,634 | 2.55% | 353,881.70 |
| 客户五 | 6,690,751.60 | 2.41% | 399,873.26 |
| 合计 | 74,207,712.02 | 26.74% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 3,280,279.16 | 98.95% | 1,512,554.98 | 97.82% |
| 1至2年 | 34,720.15 | 1.05% | 33,650.80 | 2.18% |
| 2至3年 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 3年以上 | 29.10 | 0% | 29.10 | 0% |
| 合计 | 3,315,028.41 | | 1,546,234.88 | |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名 | 1,379,960.51 | 41.63 |
| 第二名 | 790,000 | 23.83 |
| 第三名 | 123,387 | 3.72 |
| 第四名 | 121,360 | 3.66 |
| 第五名 | 118,000 | 3.56 |
| 合计 | 2,532,707.51 | 76.40 |

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,032,458.43 | 5,871,429.27 |
| 合计 | 5,032,458.43 | 5,871,429.27 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 7,684,827.21 | 8,546,747.61 |
| 暂付款 | 435,307.42 | 393,160.87 |
| 备用金 | 396,276.56 | 192,796.56 |
| 合计 | 8,516,411.19 | 9,132,705.04 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 3,261,275.77 | | | 3,261,275.77 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 222,676.99 | | | 222,676.99 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 3,483,952.76 | | | 3,483,952.76 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,819,298.05 |
| 1 至 2 年 | 1,278,955.44 |
| 2 至 3 年 | 1,295,921.05 |
| 3 年以上 | 3,122,236.65 |
| 3 至 4 年 | 126,000 |
| 4 至 5 年 | 521,142 |
| 5 年以上 | 2,475,094.65 |
| 合计 | 8,516,411.19 |

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 | |
| 其他应收款 | 3,261,275.77 | 222,676.99 | | | | 3,483,952.76 |
| 合计 | 3,261,275.77 | 222,676.99 | | | | 3,483,952.76 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|-----------|------|------------------|-----------|
| 客户一 | 保证金及押金 | 1,691,550 | 5年以上 | 19.86% | 1,691,550 |
| 客户二 | 保证金及押金 | 800,000 | 2-3年 | 9.39% | 160,000 |
| 客户三 | 保证金及押金 | 730,000 | 1-2年 | 8.57% | 83,000 |
| 客户四 | 保证金及押金 | 520,000 | 5年以上 | 6.11% | 520,000 |
| 客户五 | 保证金及押金 | 500,000 | 1年以内 | 5.87% | 25,000 |
| 合计 | | 4,241,550 | | 49.80% | 2,479,550 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| | | | | | | |

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程存货 | 491,431,367.69 | 1,051,951.75 | 490,379,415.94 | 590,626,228.74 | 10,925,951.03 | 579,700,277.71 |
| 质保金 | 17,487,709.05 | 10,479,649.76 | 7,008,059.29 | 17,487,708.67 | 2,088,107.43 | 15,399,601.24 |
| 合计 | 508,919,076.74 | 11,531,601.51 | 497,387,475.23 | 608,113,937.41 | 13,014,058.46 | 595,099,878.95 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

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

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

□适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|---------------|------|---------|----|
| 合同资产减值准备 | -1,482,456.95 | | | |
| 合计 | -1,482,456.95 | | | —— |

其他说明

无

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 5,781.18 | 8,241.40 |
| 预缴企业所得税 | 248,373.59 | 1,496,739.02 |
| 合计 | 254,154.77 | 1,504,980.42 |

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|-----------|-----------|----|
| | 未来 12 个月预期信用 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 | |

| | 损失 | 损失(未发生信用减值) | 损失(已发生信用减值) | |
|-------------------------|----|-------------|-------------|--|
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|------------------|---------------|-----------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 颐丸动漫文化传播（上海）有限公司 | 24,585,176.59 | | | -691,271.57 | | | | | | 23,893,905.02 | |
| 杭州万林数链科技服务有限公司 | 60,612,503.50 | | | 1,504,484.09 | | | | | | 62,116,987.59 | |
| 上海志源信息科技有限公司 | | 5,000,000 | | -380,593.18 | | | | | | 4,619,406.82 | |
| 小计 | 85,197,680.09 | 5,000,000 | | 432,619.34 | | | | | | 90,630,299.43 | |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|-----------|--|------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 合计 | 85,197,680.09 | 5,000,000 | | 432,619.34 | | | | | | 90,630,299.43 |
|----|---------------|-----------|--|------------|--|--|--|--|--|---------------|

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------|-----------|
| 建正工程咨询有限公司 | 9,501,900 | 9,501,900 |
| 合计 | 9,501,900 | 9,501,900 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 建正工程咨询有限公司 | | | | | 公司出于战略投资的目的 | |

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|-----------|-------|------|-----------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,179,708 | | | 4,179,708 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |

| | | | | |
|-------------|-----------|--------------|--|--------------|
| 增加 | (3) 企业合并 | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| | (1) 处置 | | | |
| | (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | | 4,179,708 | | 4,179,708 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | | 373,453.16 | | 373,453.16 |
| 2.本期增加金额 | | 49,634.04 | | 49,634.04 |
| | (1) 计提或摊销 | 49,634.04 | | 49,634.04 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| | (1) 处置 | | | |
| | (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | | 423,087.20 | | 423,087.20 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| | (1) 计提 | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| | (1) 处置 | | | |
| | (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | | 3,756,620.80 | | 3,756,620.80 |
| 2.期初账面价值 | | 3,806,254.84 | | 3,806,254.84 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 164,053,368.86 | 166,869,738.20 |
| 合计 | 164,053,368.86 | 166,869,738.20 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 184,602,299.86 | 11,665,206.98 | 15,709,380.23 | 211,976,887.07 |
| 2.本期增加金额 | | 903,129.20 | 736,026.72 | 1,639,155.92 |
| (1) 购置 | | 903,129.20 | 736,026.72 | 1,639,155.92 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 2,153,900 | | 2,153,900 |
| (1) 处置或报废 | | 2,153,900 | | 2,153,900 |
| 4.期末余额 | 184,602,299.86 | 10,414,436.18 | 16,445,406.95 | 211,462,142.99 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 25,202,973.19 | 8,177,771.38 | 11,726,404.30 | 45,107,148.87 |
| 2.本期增加金额 | 2,720,040.42 | 304,668.57 | 1,285,101.27 | 4,309,810.26 |
| (1) 计提 | 2,720,040.42 | 304,668.57 | 1,285,101.27 | 4,309,810.26 |
| 3.本期减少金额 | | 2,008,185 | | 2,008,185 |
| (1) 处置或报废 | | 2,008,185 | | 2,008,185 |
| 4.期末余额 | 27,923,013.61 | 6,474,254.95 | 13,011,505.57 | 47,408,774.13 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |

| | | | | |
|----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1.期末账面价值 | 156,679,286.25 | 3,940,181.23 | 3,433,901.38 | 164,053,368.86 |
| 2.期初账面价值 | 159,399,326.67 | 3,487,435.60 | 3,982,975.93 | 166,869,738.20 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 | 工程累计投入占预 | 工程进度 | 利息资本化累计金 | 其中：本期利息 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|----------|--------|------|----------|------|----------|---------|--------|------|
|------|-----|------|--------|----------|--------|------|----------|------|----------|---------|--------|------|

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|----|----|--|-----|--|---|-------|----|--|
| | | | | 金额 | 金额 | | 算比例 | | 额 | 资本化金额 | 化率 | |
|--|--|--|--|----|----|--|-----|--|---|-------|----|--|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 21,979,029.11 | 21,979,029.11 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 21,979,029.11 | 21,979,029.11 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 11,687,140.79 | 11,687,140.79 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | 975,409.83 | 975,409.83 |
| (1) 计提 | 975,409.83 | 975,409.83 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 12,662,550.62 | 12,662,550.62 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 9,316,478.49 | 9,316,478.49 |
| 2.期初账面价值 | 10,291,888.32 | 10,291,888.32 |

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 4,033,302.90 | 4,033,302.90 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 4,033,302.90 | 4,033,302.90 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 3,297,832.10 | 3,297,832.10 |
| 2.本期增加金额 | | | | 109,230.09 | 109,230.09 |
| (1) 计提 | | | | 109,230.09 | 109,230.09 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 3,407,062.19 | 3,407,062.19 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|--|--|--|------------|------------|
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 626,240.71 | 626,240.71 |
| 2.期初账面价值 | | | | 735,470.80 | 735,470.80 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

无

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|
| 的事项 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 112,295,528.03 | 16,840,623.57 | 109,393,778.76 | 16,412,931.06 |
| 使用权资产相关事宜 | 1,431,658.20 | 214,748.73 | 1,877,902.34 | 281,685.35 |
| 未开票成本 | 7,900,000 | 1,185,000 | 7,900,000 | 1,185,000 |
| 合计 | 121,627,186.23 | 18,240,372.30 | 119,171,681.10 | 17,879,616.41 |

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|-----------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 办公用房使用权 | 9,781,846.67 | 1,467,277 | 10,291,888.32 | 1,543,783.25 |
| 合计 | 9,781,846.67 | 1,467,277 | 10,291,888.32 | 1,543,783.25 |

(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 | 1,467,277 | 16,773,095.30 | 1,543,783.25 | 16,335,833.16 |
| 递延所得税负债 | 1,467,277 | | 1,543,783.25 | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 5,522,352.08 | 4,092,355.75 |
| 合计 | 5,522,352.08 | 4,092,355.75 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2026 年 | 2,444,336.65 | 2,444,336.65 | |
| 2027 年 | 3,078,015.43 | 1,648,019.10 | |
| 合计 | 5,522,352.08 | 4,092,355.75 | |

其他说明

无

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------|------|------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付股权投资款 | | | | 5,000,000 | | 5,000,000 |
| 合计 | | | | 5,000,000 | | 5,000,000 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

无

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 243,749,620.27 | 278,526,156.30 |
| 1-2 年（含 2 年） | 204,039,974.53 | 234,168,465.48 |
| 2-3 年（含 3 年） | 37,886,697.80 | 76,616,971.39 |
| 3 年以上 | 34,462,427.36 | 38,424,739.28 |
| 合计 | 520,138,719.96 | 627,736,332.45 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|----------------|-----------|
| 第一名 | 109,453,684.71 | 应付工程款未结算 |
| 第二名 | 56,506,436.29 | 应付工程款未结算 |
| 第三名 | 43,615,503.14 | 应付工程款未结算 |
| 第四名 | 43,429,450.66 | 应付工程款未结算 |
| 第五名 | 41,779,198.66 | 应付工程款未结算 |
| 第六名 | 31,410,489.45 | 应付工程款未结算 |
| 第七名 | 25,851,253.97 | 应付工程款未结算 |
| 第八名 | 6,102,567.79 | 应付工程款未结算 |
| 合计 | 358,148,584.67 | |

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------|
| 1 年以内（含 1 年） | 313,143.95 | |
| 合计 | 313,143.95 | |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收设计款 | 1,940,187.71 | 1,428,723.59 |
| 合计 | 1,940,187.71 | 1,428,723.59 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

| | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 37,789,717.72 | 48,126,043.96 | 77,952,512.90 | 7,963,248.78 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,235,564.90 | 2,531,516.56 | 3,699,282.56 | 67,798.90 |
| 合计 | 39,025,282.62 | 50,657,560.52 | 81,651,795.46 | 8,031,047.68 |

(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 | 37,729,479.94 | 43,561,332.57 | 73,387,801.51 | 7,903,011 |
| 2、职工福利费 | | 454,390.04 | 454,390.04 | |
| 3、社会保险费 | 60,237.78 | 1,687,518.67 | 1,687,518.67 | 60,237.78 |
| 其中：医疗保险费 | 54,821.85 | 1,631,986.40 | 1,631,986.40 | 54,821.85 |
| 工伤保险费 | 2,025.99 | 50,684.09 | 50,684.09 | 2,025.99 |
| 生育保险费 | 3,389.94 | 3,443.80 | 3,443.80 | 3,389.94 |
| 其他 | | 1,404.38 | 1,404.38 | |
| 4、住房公积金 | | 2,074,463 | 2,074,463 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 348,339.68 | 348,339.68 | |
| 合计 | 37,789,717.72 | 48,126,043.96 | 77,952,512.90 | 7,963,248.78 |

(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 | 59,324.04 | 2,378,436.52 | 2,378,436.52 | 59,324.04 |
| 2、失业保险费 | 8,474.86 | 85,357.04 | 85,357.04 | 8,474.86 |
| 3、企业年金缴费 | 1,167,766 | 67,723 | 1,235,489 | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 1,235,564.90 | 2,531,516.56 | 3,699,282.56 | 67,798.90 |

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 7,027,933.79 | 9,779,930.91 |
| 企业所得税 | 9,479.48 | |
| 个人所得税 | 354,326.82 | 755,080.38 |
| 城市维护建设税 | 1,663,143.93 | 1,792,167.96 |
| 房产税 | 764,669.81 | 1,476,868.03 |
| 教育费附加 | 696,533.74 | 751,519.65 |
| 地方教育费附加 | 491,733.26 | 528,390.54 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 土地使用税 | 23,556.33 | 23,556.33 |
| 印花税 | 2,081.54 | 2,081.54 |
| 合计 | 11,033,458.70 | 15,109,595.34 |

其他说明

无

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 17,382,690.05 | 16,090,924.42 |
| 合计 | 17,382,690.05 | 16,090,924.42 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 代收代扣款 | 1,708,360.65 | 1,545,644.19 |
| 应付报销款 | 115,825.60 | 767,159.39 |
| 保证金 | 12,789,000 | 12,808,000 |
| 其他 | 2,769,503.80 | 970,120.84 |
| 合计 | 17,382,690.05 | 16,090,924.42 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 971,443.36 | 1,591,787.36 |
| 合计 | 971,443.36 | 1,591,787.36 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 待转销项税额 | 13,901.49 | 13,901.49 |
| 合计 | 13,901.49 | 13,901.49 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 租赁付款额 | 1,015,327.11 | 1,877,902.33 |
| 一年内到期的租赁负债 | -964,533.47 | -1,591,787.35 |
| 合计 | 50,793.64 | 286,114.98 |

其他说明

无

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 专项应付款 | 316,338.48 | 325,027.98 |
| 合计 | 316,338.48 | 325,027.98 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|------------|------|----------|------------|------|
| 改制提留资产 | 325,027.98 | | 8,689.50 | 316,338.48 | 注 |
| 合计 | 325,027.98 | | 8,689.50 | 316,338.48 | |

其他说明：

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

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 132,416,609 | | | | | | 132,416,609 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 123,979,314.58 | | | 123,979,314.58 |
| 其他资本公积 | 4,109,990.93 | | | 4,109,990.93 |
| 合计 | 128,089,305.51 | | | 128,089,305.51 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 43,213,614.23 | | | 43,213,614.23 |
| 合计 | 43,213,614.23 | | | 43,213,614.23 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 234,676,491.51 | 232,382,712.21 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 234,676,491.51 | 232,382,712.21 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 12,538,472.48 | 11,306,942.76 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1,068,166.92 |
| 应付普通股股利 | 7,944,996.54 | 7,944,996.54 |
| 期末未分配利润 | 239,269,967.45 | 234,676,491.51 |

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 130,234,514.56 | 87,224,722.89 | 366,164,498.41 | 301,660,962.82 |
| 其他业务 | 1,293,091.78 | 223,685.58 | 1,480,220.10 | 174,051.54 |
| 合计 | 131,527,606.34 | 87,448,408.47 | 367,644,718.51 | 301,835,014.36 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------------|----------------|------|----------------|
| 商品类型 | 131,527,606.34 | | 131,527,606.34 |
| 其中： | | | |
| 设计服务 | 85,844,213.55 | | 85,844,213.55 |
| 工程施工服务 | 44,276,954.69 | | 44,276,954.69 |
| 文旅 | 113,346.32 | | 113,346.32 |
| 其他 | 1,293,091.78 | | 1,293,091.78 |
| 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 | 131,527,606.34 | | 131,527,606.34 |
| 其中： | | | |
| 在某一时段内确认 | 131,527,606.34 | | 131,527,606.34 |
| 按合同期限分类 | | | |
| 其中： | | | |

| | | | | |
|---------|----------------|--|--|----------------|
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 131,527,606.34 | | | 131,527,606.34 |

与履约义务相关的信息:

设计服务:

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

工程施工服务:

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 820,000,000 元,其中,820,000,000 元预计将于 2023-2025 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

62、税金及附加

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 460,157.78 | 223,464.49 |
| 教育费附加 | 238,742.76 | 126,664.62 |
| 房产税 | 934,653.04 | 925,475.86 |
| 土地使用税 | 696.36 | 4,863.18 |
| 印花税 | 24,353.72 | 257,820 |
| 地方教育费附加 | 110,916.23 | 36,622.61 |
| 水利基金 | 564.29 | 2,225.52 |
| 合计 | 1,770,084.18 | 1,577,136.28 |

其他说明:

无

63、销售费用

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,403,284.92 | 1,209,985.53 |
| 招投标费用 | 93,490.10 | 421,572.61 |
| 差旅费 | 128,867.95 | 46,974.97 |
| 办公费 | 8,678.72 | 23,352.95 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 广告宣传费 | 5,794 | |
| 合计 | 1,640,115.69 | 1,701,886.06 |

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资及奖金 | 9,377,079.12 | 8,792,799.16 |
| 办公费 | 3,151,625.74 | 2,982,107.46 |
| 折旧费 | 3,307,945.14 | 3,678,053.91 |
| 差旅费 | 1,168,055.19 | 969,974.71 |
| 车辆费用 | 188,497.11 | 93,409.46 |
| 中介机构费 | 1,931,205.11 | 1,144,691.17 |
| 业务招待费 | 1,711,515.42 | 993,276.57 |
| 其他 | 640,768.61 | 678,157.17 |
| 合计 | 21,476,691.44 | 19,332,469.61 |

其他说明

无

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 研发费用 | 8,375,592.65 | 12,534,345.84 |
| 合计 | 8,375,592.65 | 12,534,345.84 |

其他说明

无

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 25,769.62 | 66,642.93 |
| 减：利息收入 | 1,474,061.58 | 1,019,747.61 |
| 其他 | 12,285.13 | 57,970.73 |
| 合计 | -1,436,006.83 | -895,133.95 |

其他说明

无

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|--------------|
| 政府补助 | 3,751,500 | 3,678,485.68 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 432,619.34 | 1,470,799.73 |
| 合计 | 432,619.34 | 1,470,799.73 |

其他说明

无

69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

无

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -222,676.99 | 548,062.89 |
| 应收账款坏账损失 | -4,161,529.23 | -2,477,431.79 |
| 合计 | -4,384,206.22 | -1,929,368.90 |

其他说明

无

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|-------------|
| 十二、合同资产减值损失 | 1,482,456.95 | -110,686.47 |
| 合计 | 1,482,456.95 | -110,686.47 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-------|
| 固定资产处置收益 | 79,063.76 | |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|-----------|---------------|
| 其他 | 8,085.08 | 11,269.93 | 8,085.08 |
| 合计 | 8,085.08 | 11,269.93 | 8,085.08 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|-------|---------------|
| 其他 | 1,069.50 | | 1,069.50 |
| 合计 | 1,069.50 | | 1,069.50 |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,758,451.42 | 4,159,329.21 |
| 递延所得税费用 | -437,262.14 | -377,326.05 |
| 合计 | 1,321,189.28 | 3,782,003.16 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 13,621,170.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,043,175.52 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -248,446.33 |
| 非应税收入的影响 | -45,863.24 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 188,417.81 |
| 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 | 640,244.42 |
| 研发费加计扣除 | -1,256,338.90 |
| 所得税费用 | 1,321,189.28 |

其他说明：

无

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 收到经营性往来款 | 15,436,534.88 | 14,127,740.39 |
| 经营租赁收入 | 1,293,091.78 | 1,480,220.10 |
| 政府补助收入 | 3,751,500 | 3,678,485.68 |
| 存款利息收入 | 1,474,061.58 | 1,019,747.61 |
| 收到受限货币资金 | 59,055.50 | |
| 其他 | 8,085.08 | 11,269.93 |
| 合计 | 22,022,328.82 | 20,317,463.71 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 费用性支出 | 11,163,495.75 | 19,048,740.29 |
| 手续费支出 | 12,285.13 | 57,970.73 |
| 现金捐赠支出 | | |
| 支付经营性往来款 | 13,528,475.40 | 7,395,741.18 |
| 支付受限货币资金 | 0 | 2,261,048.60 |
| 其他营业外支出 | 1,069.50 | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 24,705,325.78 | 28,763,500.80 |
|----|---------------|---------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|--------------|
| 发生筹资费用所支付的现金 | | 1,214,339.51 |
| 租赁负债支付的现金 | 881,434.96 | |
| 合计 | 881,434.96 | 1,214,339.51 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 12,299,980.87 | 30,897,497.12 |
| 加：资产减值准备 | 2,901,749.27 | 2,040,055.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,334,854.13 | 5,698,759.19 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 109,230.09 | 121,957.90 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -79,063.76 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 25,769.62 | 66,642.93 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -432,619.34 | -1,470,799.73 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -437,262.14 | -351,218.32 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | -26,107.73 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 84,369,650.75 | 49,461,645.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -139,311,934.44 | -113,680,989.43 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -35,219,644.95 | -27,242,557.22 |
| 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 | 106,654,287.35 | 153,424,368.62 |
| 减：现金的期初余额 | 151,214,740.96 | 244,698,717.06 |
| 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 | -44,560,453.61 | -91,274,348.44 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 106,654,287.35 | 151,214,740.96 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 106,654,287.35 | 151,214,740.96 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 106,654,287.35 | 151,214,740.96 |

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|---------|
| 货币资金 | 6,980,427.30 | 支付保函保证金 |
| 合计 | 6,980,427.30 | |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

无

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

□适用 □不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------|-----------|------|-----------|
| 企业扶持资金 | 3,750,000 | 其他收益 | 3,750,000 |
| 扩岗补贴 | 1,500 | 其他收益 | 1,500 |

(2) 政府补助退回情况□适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

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

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司因生产经营需要，于 2023 年 3 月设立孙公司田野加（杭州）文旅产业发展有限公司，故 2023 年 6 月起将田野加（杭州）文旅产业发展有限公司纳入合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|------|
|-------|-------|-----|------|------|------|

| | | | | 直接 | 间接 | |
|----------------|----|----|----|------|----|----|
| 浙江汇泽工程设计有限公司 | 杭州 | 杭州 | 商务 | 100% | | 设立 |
| 杭园资本投资(杭州)有限公司 | 杭州 | 杭州 | 投资 | 100% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

| 子公司名 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| | | |

| 称 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 |
|---|------|-----|------------|--------------|------|-----|------------|--------------|
|---|------|-----|------------|--------------|------|-----|------------|--------------|

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 | |
| | | | | | | |

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：

无

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：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

| | | |
|-----------------|--|--|
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |
|-----------------|--|--|

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 投资账面价值合计 | 90,630,299.43 | 85,197,680.09 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 432,619.34 | 1,470,799.73 |

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

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

（一）信用风险

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

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

（二）流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | |
|--------------|----------------|----------------|
| | 1 年以内 | 合计 |
| 应付账款 | 520,138,719.96 | 520,138,719.96 |
| 其他应付款 | 17,382,690.05 | 17,382,690.05 |
| 一年以内到期的非流动负债 | 971,443.36 | 971,443.36 |
| 合计 | 538,492,853.37 | 538,492,853.4 |

| 项目 | 上年年末余额 | |
|--------------|----------------|---------------|
| | 1 年以内 | 合计 |
| 应付账款 | 627,736,332.45 | 627,736,332.5 |
| 其他应付款 | 16,090,924.42 | 16,090,924.42 |
| 一年以内到期的非流动负债 | 1,591,787.36 | 1,591,787.36 |
| 合计 | 645,419,044.23 | 645,419,044.2 |

（三）市场风险

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

（1）利率风险

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

(2) 汇率风险

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

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

(3) 其他价格风险

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

本期公司无其他价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，本公司实际控制人如下：

| 姓名 | 属性 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|-----|---------|--------------|---------------|
| 葛荣 | 共同实际控制人 | 8.13 | 8.13 |
| 何韦 | 共同实际控制人 | 6.95 | 6.95 |
| 吕明华 | 共同实际控制人 | 5.93 | 5.93 |
| 童存志 | 共同实际控制人 | 2.26 | 2.26 |
| 李永红 | 共同实际控制人 | 1.71 | 1.71 |
| 高艳 | 共同实际控制人 | 1.59 | 1.59 |
| 合计 | | 26.57 | 26.57 |

本企业最终控制方是。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

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

| | |
|---------------|---------|
| 上海信志源信息科技有限公司 | 本公司联营企业 |
|---------------|---------|

其他说明

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|---------------|
| 铁志收 | 公司股东、公司关键管理人员 |
| 伍恒东 | 公司股东、公司关键管理人员 |
| 邵如建 | 公司股东、公司关键管理人员 |
| 张永龙 | 公司股东、公司关键管理人员 |
| 吴新 | 公司股东、公司关键管理人员 |
| 郑伟 | 公司股东、公司关键管理人员 |
| 杨钟亮 | 公司股东 |
| 南海涛 | 公司股东 |
| 俞丹炯 | 公司股东 |
| 侯方伟 | 公司股东 |
| 朱君 | 公司股东 |
| 郑雁楠 | 公司股东 |
| 赵红亚 | 公司股东 |
| 顾力天 | 公司股东 |
| 王璐 | 公司股东 |
| 李洁 | 公司股东 |
| 林鲁西 | 公司股东 |
| 吕丹 | 公司股东 |
| 胡玲 | 公司股东 |
| 钟正龙 | 公司股东 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额 度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|--------------|-------|
|-----|--------|-------|---------|--------------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,536,086.68 | 5,297,863.51 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----|--------|----------|
| 其他应付款 | | | |
| | 铁志收 | 0 | 14,000 |
| | 伍恒东 | 0 | 287 |
| | 邵如建 | 0 | 0 |
| | 张永龙 | 5,000 | 5,000 |
| | 吴新 | 0.02 | 903.02 |
| | 郑伟 | 134.50 | 1,344.50 |
| | 杨钟亮 | 0 | 765.70 |

| | | | |
|--|-----|-------|-----------|
| | 南海涛 | 0 | 185.50 |
| | 俞丹炯 | 2,264 | 2,264 |
| | 侯方伟 | 0 | 2,127.50 |
| | 朱君 | 0 | 2,371.46 |
| | 郑雁楠 | 0 | 4,482.11 |
| | 赵红亚 | 0 | 243 |
| | 顾力天 | 0 | 7,640.48 |
| | 王璐 | 0 | 644 |
| | 李洁 | 0 | 4,416 |
| | 林鲁西 | 0 | 18,762.50 |
| | 吕丹 | 2,749 | 3,718.50 |
| | 胡玲 | 0 | 5,489 |
| | 钟正龙 | 0 | 15,800.38 |

7、关联方承诺

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

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- (2) 无已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。
- (3) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- (4) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- (5) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- (6) 其他重大财务承诺事项

1) 抵押资产情况

①公司于杭州银行营业部开立 9,173,426.80 元的保函，支付保函保证金 6,980,427.30 元。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

- 1) 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- 2) 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 3) 无其他或有负债

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况**3、销售退回**

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

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

(2) 公司于 2022 年 11 月 4 日收到南昌市住房和城乡建设局出具的《行政处罚决定书》（洪住建罚字 [2022]109 号）。为维护自身权益，公司于 2022 年 12 月 20 日，向南昌铁路运输法院提起行政诉讼，请求判令撤销《行政处罚决定书》。法院经开庭审理，一审判决驳回公司的诉讼请求，公司已在法定期限内提起上诉。具体内容详见公司分别于 2022 年 11 月 7 日、2023 年 2 月 6 日、7 月 18 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到南昌市住房和城乡建设局行政处罚决定书的公告》（公告编号：2022-017）、《关于提起行政诉讼的公告》（公告编号：2023-002）、《关于行政诉讼事项的进展公告》（公告编号：2023-019）。截至本报告披露日，上述事项二审上诉已经法院受理，尚未开庭审理。

(3) 因南昌金开项目建设管理有限公司拖延履行金山大道两侧通道绿化项目设计、采购、施工总承包（EPC）项目结算审核义务长达一年多时间，且经公司多次催促仍拒不办理结算，以达到迟延支付工程款的非法目的，其违约行为严重损害公司利益。为维护公司的合法权益，公司于 2022 年 12 月 20 日向南昌经济技术开发区人民法院提起诉讼。具体内容详见公司分别于 2023 年 2 月 22 日、2 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于提起民事诉讼的公告》（公告编号：2023-004）、《关于提起民事诉讼的更正公告》（公告编号：2023-005）。截至本报告披露日，上述事项已由南昌经济技术开发区人民法院受理，尚未开庭审理。

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

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

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 613,495.34 | 0.22% | 613,495.34 | 100% | 0 | 968,000 | 0.36% | 968,000 | 100% | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 276,415,886.90 | 99.78% | 96,621,321.05 | 34.96% | 179,794,565.85 | 271,534,782.32 | 99.64% | 92,120,251.53 | 33.93% | 179,414,530.79 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 276,415,886.90 | 99.78% | 96,621,321.05 | 34.96% | 179,794,565.85 | 271,534,782.32 | 99.64% | 92,120,251.53 | 33.93% | 179,414,530.79 |
| 合计 | 277,029,382.24 | 100% | 97,234,816.39 | 35.10% | 179,794,565.85 | 272,502,782.32 | 100% | 93,088,251.53 | | 179,414,530.79 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|------------|------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 杭州龙盛千岛湖实业投资有限公司 | 613,495.34 | 613,495.34 | 100% | 破产清算, 预计无法收回 |
| 合计 | 613,495.34 | 613,495.34 | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内(含1年) | 92,184,562.32 | 4,609,228.11 | 5% |
| 1至2年(含2年) | 40,445,245.15 | 4,044,524.51 | 10% |
| 2至3年(含3年) | 25,069,886.43 | 5,013,977.29 | 20% |
| 3至4年(含4年) | 61,775,616.55 | 30,887,808.28 | 50% |
| 4至5年(含5年) | 24,373,967.95 | 19,499,174.36 | 80% |
| 5年以上 | 32,566,608.50 | 32,566,608.50 | 100% |
| 合计 | 276,415,886.90 | 96,621,321.05 | |

确定该组合依据的说明:

依据账龄分组

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 92,184,562.32 |

| | |
|------|----------------|
| 1至2年 | 40,445,245.15 |
| 2至3年 | 25,069,886.43 |
| 3年以上 | 119,329,688.34 |
| 3至4年 | 62,389,111.89 |
| 4至5年 | 24,373,967.95 |
| 5年以上 | 32,566,608.50 |
| 合计 | 277,029,382.24 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 93,088,251.53 | 4,501,069.52 | 354,504.66 | | | 97,234,816.39 |
| 合计 | 93,088,251.53 | 4,501,069.52 | 354,504.66 | | | 97,234,816.39 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|---------------|
| 客户一 | 42,822,336.42 | 15.46% | 21,411,168.21 |
| 客户二 | 10,266,720 | 3.71% | 8,213,376 |
| 客户三 | 7,350,270 | 2.65% | 735,027 |
| 客户四 | 7,077,634 | 2.55% | 353,881.70 |
| 客户五 | 6,690,751.60 | 2.42% | 399,873.26 |

| | | | |
|----|---------------|--------|--|
| 合计 | 74,207,712.02 | 26.79% | |
|----|---------------|--------|--|

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 55,015,347.93 | 57,306,043.91 |
| 合计 | 55,015,347.93 | 57,306,043.91 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 7,660,387.21 | 8,530,347.61 |
| 暂付款 | 391,121.43 | 391,121.43 |
| 备用金 | 73,255.11 | 49,588.56 |
| 往来款 | 53,002,960.78 | 54,302,960.78 |
| 合计 | 61,127,724.53 | 63,274,018.38 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 5,967,974.47 | | | 5,967,974.47 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 144,402.13 | | | 144,402.13 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 6,112,376.60 | | | 6,112,376.60 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 55,455,450.83 |
| 1 至 2 年 | 1,254,116 |
| 2 至 3 年 | 1,295,921.05 |

| | |
|---------|---------------|
| 3 年以上 | 3,122,236.65 |
| 3 至 4 年 | 126,000 |
| 4 至 5 年 | 521,142 |
| 5 年以上 | 2,475,094.65 |
| 合计 | 61,127,724.53 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 5,967,974.47 | 144,402.13 | | | | 6,112,376.60 |
| 合计 | 5,967,974.47 | 144,402.13 | | | | 6,112,376.60 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 客户一 | 往来款 | 53,002,960.78 | 1 年以内 | 86.71% | 2,650,148.04 |
| 客户二 | 保证金及押金 | 1,691,550 | 5 年以上 | 2.77% | 1,691,550 |
| 客户三 | 保证金及押金 | 800,000 | 2-3 年 | 1.31% | 160,000 |

| | | | | | |
|-----|--------|---------------|-------|--------|--------------|
| 客户四 | 保证金及押金 | 730,000 | 1-2 年 | 1.19% | 83,000 |
| 客户五 | 保证金及押金 | 520,000 | 5 年以上 | 0.85% | 520,000 |
| 合计 | | 56,744,510.78 | | 92.83% | 5,104,698.04 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 20,100,000 | | 20,100,000 | 8,500,000 | | 8,500,000 |
| 对联营、合营企业投资 | 86,010,892.61 | | 86,010,892.61 | 85,197,680.09 | | 85,197,680.09 |
| 合计 | 106,110,892.61 | | 106,110,892.61 | 93,697,680.09 | | 93,697,680.09 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------------|------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 浙江汇泽工程设计有限公司 | 3,500,000 | 11,500,000 | | | | 15,000,000 | |
| 杭园资本投资(杭州)有限公司 | 5,000,000 | 100,000 | | | | 5,100,000 | |
| 合计 | 8,500,000 | 11,600,000 | | | | 20,100,000 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|------------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 颐丸动漫文化传播（上海）有限公司 | 24,585,176.59 | | | -691,271.57 | | | | | | 23,893,905.02 | |
| 杭州万林数链科技服务有限公司 | 60,612,503.50 | | | 1,504,484.09 | | | | | | 62,116,987.59 | |
| 小计 | 85,197,680.09 | | | 813,212.52 | | | | | | 86,010,892.61 | |
| 合计 | 85,197,680.09 | | | 813,212.52 | | | | | | 86,010,892.61 | |

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 129,826,649.38 | 83,506,647.24 | 364,699,845.53 | 299,253,976.85 |
| 其他业务 | 1,293,091.78 | 223,685.58 | 1,480,220.10 | 174,051.54 |
| 合计 | 131,119,741.16 | 83,730,332.82 | 366,180,065.63 | 299,428,028.39 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|---------|----------------|------|----------------|
| 商品类型 | 131,119,741.16 | | 131,119,741.16 |
| 其中： | | | |
| 设计服务 | 85,549,694.69 | | 85,549,694.69 |
| 工程总承包业务 | 44,276,954.69 | | 44,276,954.69 |
| 其他 | 1,293,091.78 | | 1,293,091.78 |
| 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 | 131,119,741.16 | | | 131,119,741.16 |
| 其中: | | | | |
| 在某一时段内确认 | 131,119,741.16 | | | 131,119,741.16 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 合计 | 131,119,741.16 | | | 131,119,741.16 |

与履约义务相关的信息:

设计服务:

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

工程施工服务:

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 820,000,000 元, 其中, 820,000,000 元预计将于 2023-2025 年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

无

5、投资收益

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 813,212.52 | 1,470,799.73 |
| 合计 | 813,212.52 | 1,470,799.73 |

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 79,063.76 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 3,751,500 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,015.58 | |
| 减：所得税影响额 | 575,555.38 | |
| 合计 | 3,262,023.96 | |

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 | 2.32% | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.72% | 0.07 | 0.07 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

杭州园林设计院股份有限公司

法定代表人：吕明华

2023 年 8 月 29 日