

公司代码：605069

公司简称：正和生态

北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司

2022 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表进行审计，并出具了保留意见审计报告，具体详见公司同日披露的董事会、监事会关于会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项的专项说明。

四、公司负责人张熠君、主管会计工作负责人韩丽萍及会计机构负责人（会计主管人员）侯叶美声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2022年度归属上市公司股东净利润为负，公司2022年度不具备实施利润分配的条件。公司基于行业发展状况、2022年度实际经营结果和整体资金安排等综合判断，公司2022年度的利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、新产品/业务规划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面临的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任.....	58
第六节	重要事项.....	68
第七节	股份变动及股东情况.....	86
第八节	优先股相关情况.....	95
第九节	债券相关情况.....	96
第十节	财务报告.....	96

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、正和生态	指	北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司
汇恒投资	指	北京汇恒投资有限公司
汇泽恒通	指	北京汇泽恒通投资有限责任公司
正和国际、正和设计院	指	北京正和恒基国际城市规划设计有限公司
数字科技	指	北京正和恒基数字科技有限公司
葛洲坝正和	指	北京葛洲坝正和于永水环境治理有限公司
正和产业运营、产业运营	指	正和恒基（深圳）产业运营管理有限公司
厦门正和	指	正和恒基（厦门）滨水生态环境治理有限公司
嘉兴正和	指	正和恒基（嘉兴）滨水生态环境治理有限公司
广东正和	指	正和恒基（广东）生态环境治理有限公司
西南正和	指	正和恒基西南生态环境治理有限公司
福建正和	指	正和恒基（福建）生态科技有限公司
唐山花海公司	指	唐山花海绿色低碳科技发展有限公司
六盘水正和、SPV 公司	指	六盘水市正和投资建设有限公司
海洋三所	指	自然资源部第三海洋研究所
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
生态环境部	指	中华人民共和国生态环境部
自然资源部	指	中华人民共和国自然资源部
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司章程》
EPC	指	设计施工总承包模式
DBIFO	指	“设计+建设+智慧+投资+运营”全生命周期服务模式
PPP	指	Public-Private-Partnership 公私合营模式，即政府部门与私营部门基于某个公共项目结成伙伴关系，明确各自的权利和义务、风险和收益
生态系统构建	指	是指在人为活动干预下，在受胁迫或受损的自然空间内，对其系统内的生物与环境构成的统一整体，进行保护、修复或重建，以保证在这个统一整体中，更加有效地实施生态调节与控制，以尽可能的维持生物与环境之间相互影响、相互制约而形成的动态平衡关系
可持续发展理念	指	既满足当代人的需求，又不对后代人满足其自身需求的能力构成危害的发展，是一种基于“环境-经济-社会·文化”共生发展的理念

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司
公司的中文简称	正和生态
公司的外文名称	Beijing ZEHO Waterfront Ecological Environment Treatment Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ZEHO ECO
公司的法定代表人	张熠君

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王凯	
联系地址	北京市海淀区中关村东路一号清华科技园科技大厦B座27层	
电话	86-10-59847911	
传真	86-10-82601974	
电子信箱	IR@zeho.com.cn	

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区永丰产业基地永捷北路3号A座3层314室
公司注册地址的历史变更情况	公司设立于1997年，注册地为河北省秦皇岛市，2011年，公司迁址北京，入驻北京市海淀区中关村环保园
公司办公地址	北京市海淀区中关村东路一号清华科技园科技大厦B座21层
公司办公地址的邮政编码	100084
公司网址	www.zeho.com.cn
电子信箱	IR@zeho.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	https://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	正和生态	605069	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	陈华、李可予

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区月坛街道月坛南街1号院3号楼招行大厦16层
	签字的保荐代表人姓名	岳东、李寿春
	持续督导的期间	2021年8月16日至2023年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	349,509,426.20	1,134,388,959.40	-69.19	1,061,939,615.37
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	349,129,742.72	1,134,009,275.92	-69.21	1,061,559,931.89
归属于上市公司股东的净利润	-339,126,471.97	107,710,437.09	-414.85	110,779,971.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-342,615,444.80	105,324,698.84	-425.29	122,612,066.99
经营活动产生的现金流量净额	-179,534,540.38	-499,648,882.76	不适用	-331,807,063.41
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	1,477,717,056.58	1,849,412,417.35	-20.10	1,212,888,962.50
总资产	4,220,848,638.33	4,513,770,851.91	-6.49	3,616,487,582.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元/股)	-1.60	0.58	-362.30	0.91
稀释每股收益 (元/股)	-1.60	0.58	-362.30	0.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-1.62	0.60	-370.00	1.00
加权平均净资产收益率 (%)	-20.32	7.46	-27.78	9.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-20.53	7.30	-27.83	10.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	87,724,371.32	135,648,645.62	110,599,558.18	15,536,851.08
归属于上市公司股东的净利润	-24,526,084.18	-18,854,865.02	7,746,441.29	-303,491,964.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,768,570.46	-19,440,382.30	7,746,913.02	-306,153,405.06
经营活动产生的现金流量净额	-84,144,703.75	-36,216,113.56	-52,093,928.02	-7,079,795.05

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注(如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-119,232.14		-3,272.47	-65,608.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或	2,841,967.72		2,551,262.29	1,298,445.68

定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,194,460.27			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,622.40		-114,044.40	-1,113,329.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	371,616.25		366,574.50	-11,844,931.01
减：所得税影响额	639,337.37		429,781.67	106,672.52
少数股东权益影响额（税后）	-56,120.50		-15,000.00	
合计	3,488,972.83		2,385,738.25	-11,832,095.07

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》

中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年是国家“十四五”的关键之年，我国经济社会发展遭遇国内外多重超预期因素冲击，从国际看，经济和政治环境持续变化，不稳定不确定因素明显增多。从国内看，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力叠加，导致经济稳增长难度增加，房地产投资下行，土地财政收入减少，地方政府投资平台融资能力下降，地方政府支出增加，偿债能力减弱，使得公司所处行业政策环境长期波动。

全国具有资质等级的总承包和专业承包建筑业企业利润 8,369 亿元，比上年下降 1.2%，其中国有控股企业 3,922 亿元，增长 8.4%。一方面，2022 年，由于国内宏观经济周期性波动、地方财政退税和土地财政收入下降，尽管国家持续要求地方政府加大基础设施投资以稳定经济，以及通过提前下发地方政府专项债来推动实物性的投资，然而地方政府的财政收入下滑、投融资能力不足，其更加倾向于选择资金实力更强的国企、央企参与重大项目建设，借助其投融资、综合能力推动重大项目落地，一揽子解决地方政府项目的问题。另一方面，由于 2021 年以来，国内房地产投资下行，建筑业企业的盈利能力下降，而随着国家“十四五”规划及《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划（2021—2035 年）》等一系列重要文件推出，国内生态环保重大项目陆续启动，新的机会驱动了大型国企、央企、建筑行业企业、其他类型的企业加速布局生态环保相关行业，通过组建地方环保平台、以其资金优势和投融资能力参与项目竞争，传统的小规模的 EPC 项目明显减少，大型的综合类的投资项目增加，国有企业和央企的市场份额进一步提升，公司所处行业市场竞争保持激烈状态。

生态保护和环境治理系基建投资的重要组成，行业具有典型的公益性，其投资依赖于政府行政审批与政府资金的投入。现阶段，公司的客户主要为政府相关部门、政府授权的投资主体或国有性质企事业单位、大型央企及其子公司。宏观调控尤其是财政政策调控、地方政府财政状况和回款付款方式，对公司业务的拓展和工程款项的回收有着重大影响，而外部竞争环境变化、项目实施模式、资金储备情况和市场格局发生变化，也将会影响公司市场份额和经营业绩。

2022 年全年，公司实现营业收入 3.49 亿元，同比减少 69.19%，实现归属于上市公司股东的净利润-3.39 亿元，同比减少 414.85%，截至报告期末，公司资产总额 42.20 亿元，同比减少 6.49%，实现归属于上市公司股东净资产 14.77 亿元，同比减少 20.10%。

2022 年，公司营业收入主要来自政府投资业务，原计划重点推进的在手项目受到复工复产综合因素的影响，导致项目的施工进度有所推迟，报告期内公司营业收入出现减少；报告期内，公司项目所在区域推进拆迁等施工作业面进度较慢、调整项目规划进度等因素影响，新开工项目的减少也导致了营业收入出现下滑。在市场方面，因华北区域历史回款差，公司主动压低华北市场份额，聚焦及重点布局的华东和华南区域的一线城市和优质城市群，而市场调整需要时间，同时受综合因素影响，市场营销活动受阻，项目招投标推迟或取消，其他区域的项目受政府资金的影响出现缩小规模或者暂缓推进的情形，报告期内，公司的新订单出现一定程度下滑。同时，由于地方政府财政收入减少，地方政府更希望社会资本方以“F+EPC、EOD”等新模式来参与项目投资，帮助地方财政缓解招商压力、解决项目资本金和项目融资的问题。因此，资金有保障的 EPC 业务明显减少，公司所重点跟进的有资金保障的 EPC 项目的市场竞争更加激烈；另一方面，由于各级政府抗疫，工程结算缓慢，公司的应收账款回款难度增加，逾期应收账款加大，导致坏账减值提取增加，综合以上原因导致企业经营亏损。

2022 年，公司密切关注国家宏观政策、行业竞争格局的变化，切实研究市场机会，不断完善公司的产品体系和技术体系，深化企业内部组织改革，调整目标市场区域，优化核心营销策略，聚焦资金有保障的项目，强化企业的现金流管理和内控管理。公司主要围绕以下几个方面推进工作：

1、在原来的河湖生态修复的基础上增加了海洋生态修复业务

公司在开拓原有河湖生态环境治理业务的同时、加大了海洋生态修复业务的开拓，并先后中标了南四湖流域丰沛运河生态修复提升工程（清段落）EPC 工程、东方市墩头湾珊瑚礁生态保护修复项目、雷州市红树林营造修复工程建设项目勘察设计施工（EPC）总承包等项目。

2、由华北转向华南、华东布局

报告期内，公司不断聚焦一线城市和优质城市的业务，逐步加大了华东区域、华南区域的市场布局，尤其是对长三角、长江经济带、粤港澳大湾区的市场投入，华北区域重点保障了在手订单的有效落地，如：河北省定州市唐河流域综合治理项目、沧州大运河生态修复项目等，尽管报告期内华北区域占公司收入比重仍然较高，华北区域的市场订单占公司整体订单的比例有所减少。华东已在徐州、温州、金华、南京、嘉兴等城市落地项目，华南已陆续在海南东方市、广东湛江、广州南沙、东莞、福建厦门落地海洋生态修复项目。

3、由单一的工程设计施工转型到 DBIF0 全产业链服务

2022 年，为推动企业长期转型发展，公司在华北区域首次试点了“生态管家及公园+”产品的落地，公司在前期承建的河北省第五届园林博览会及花海项目的基础上，承接了唐山花海园区整体运维服务项目，主要业务范围涵盖：物业管理、绿化养护、园区运营等内容，2022 年，公司

与合作方共同开展了包括：研学教育、休闲娱乐、亲子活动、文化演艺、体育运动等相关活动，对河北园博会后期的运维管理提供了持续的服务，通过文旅“轻运营”活动带来了人气、提升了市民的满意度。相比较传统的工程施工业务，公司的“生态管家及公园+”是业务链条的延伸和创新，有助于公司实现“DBIF0”全生命周期服务模式的闭环，提升客户的满意度，通过场景运营为更多市民提供服务，完善产业运营的产品和商业模式，有助于持续形成营业收入和改善公司现金流。

4、加强产品研发，完善产品体系

为了有效匹配客户深层次需求，促进企业长期转型升级、持续提升企业核心竞争力，报告期内，公司通过自主研发以及与外部科研机构合作的方式，不断完善产品体系，公司与中国科学院生态环境研究中心之城市与区域生态国家重点实验室签订《战略合作框架协议》，在城市生态、景观生态、水环境综合治理、生态环境保护与监测、生态系统服务功能、生态系统价值评估、生态价值核算（GEP）、生态资产管理、生态系统恢复与重构、保护生物多样性、生态可持续发展战略和模式等领域开展业务合作。公司与自然资源部第三海洋研究所签署《自然资源部海洋生态保护与修复重点实验室合作共建协议》，将在海堤生态化改造、岸滩生态整治与修复、河口生态修复、海洋生态系统保护与生物多样性提升、红树林、盐沼湿地、珊瑚礁等生态系统修复研发上进行深度技术和市场合作。

2023 年，公司仍将加强产品研发升级和持续进行技术创新，以基于自然的解决方案和可持续发展理念，帮助客户解决复杂环境以及生态系统功能提升问题，公司通过调整募集资金投资项目的内部结构，新增 11 项研发课题，不断加强新业务的研发投入，持续形成技术竞争力，确保项目的落地效果和经济效益、社会效益，以此持续提升客户满意度。同时，公司将根据市场需求，认真听取投资者的合理建议，围绕公司主营业务方向，不断完善产品和新的业务布局，持续改善公司目前的业务结构，提升企业的核心市场竞争力，不断优化企业的财务指标和盈利能力。

5、确保工程项目如期交付，加强应收账款回收

2022 年，公司围绕深化改革目标和企业战略目标，进一步加强了项目经理责任制，对于在施项目，在符合防控政策的要求下，充分做好施工计划安排，最大限度的减少人员流动，要求项目管理人员实行封闭当地办公外，材料采购和施工劳务尽量实行本地化，从而最大限度地减少不确定性因素对在施项目进度的影响；对于新签订项目，在地方政府允许范围内，做好人、机、材等因素的计划工作，加快项目开工，推进项目实施进度；对于完工项目，公司组织专门团队，加快推动项目交付和竣工结算。

此外，公司持续完善应收账款的管理，设立专项工作组和专项负责人，促进项目款项的有效回收。2022 年，公司客户的支付能力进一步下滑，为了有效缓解应收账款减值及坏账的风险，公司通过主动沟通、成立回款专项小组等方式与甲方积极对接项目回款，公司通过合理利用法律手段维护自身合法权益，对于诉讼项目，公司以起诉促回款，进一步加快诉讼和谈判的进度。报告期内，甘肃白银 EPC 项目、山西和顺麻衣寺项目、湖北荆州 EPC 项目等部分诉讼项目已完成诉讼

和解，部分项目按照和解协议进行回款。针对太原市重大项目诉讼，公司已经提请山西省高级人民法院进行立案，公司将持续加强与甲方沟通，争取项目应收账款如数回收。由于采取上述措施，2023 年第一季度，公司经营现金流为正，2023 年，在政府的大力支持下，公司采取各种措施，继续加大应收账款回收力度，按季按月按人制定回收责任状。将会有效缓解公司的资金压力以及有助于公司开展新项目的投入，以此实现公司可持续经营目标。

6、研发升级新产品，提升企业品牌影响力

近年来，随着地方政府决策层逐步年轻化、专业化、国际视野，其对于生态环境的政策、行业和技术理解持续加深，一方面，以生态为基础的基于自然的景观表达，越来越受到客户的认可和重视。另一方面，国家“十四五规划”的重点项目已经陆续启动，围绕长江流域、黄河流域、重点湖泊综合治理以及海岸线生态恢复的重点项目，呈现高复杂性、综合性和一体化特点，也需要建设单位具备更加长效、创新、系统的治理技术和全生命周期服务能力。

基于上述背景，报告期内，公司不断加强产品研发升级和品牌宣传活动，以匹配公司客户、市场竞争的需求，2022 年公司重点提出了“碳中和科技示范区、河湖生态系统构建、海岸线近岸海域治理、城市生态空间、生态管家及公园+、生命王国”六大产品体系，其中“河湖生态系统构建、海岸线近岸海域治理、城市生态空间”系在原有业务上强化产品功能，“碳中和科技示范区、生态管家及公园+、生命王国主题乐园”系为了长期改善公司的盈利质量和控制企业风险布局的新业务。

2021 年 11 月，公司受邀参加联合国《生物多样性公约》第十五次缔约方大会（COP15），就《基于自然的解决方案（NbS）在洱海湖滨带的生态修复实践》进行了主旨发言。2022 年 12 月，公司在加拿大蒙特利尔参加了 COP15 第二阶段会议，公司分享了多年来“做生物多样性保护领域的先行实践者、教育传播者”的愿景和实践经验，并首次对外发布“生命王国”自然探索乐园产品。

2022 年 1 月，自然资源部和江苏省人民政府主办的全球滨海论坛在盐城举行，公司受邀在会议上分享 NbS 的实践经验。同年 11 月，在深圳举办的中国海洋经济博览会期间，公司与深圳市特区建设发展集团有限公司、深圳全球海洋中心城市建设促进会共同主办了“海洋生态修复技术创新与实践论坛”，公司发布了“从河湖到海洋—海岸生态修复的生态工法探索实践”主题分享，向相关企业和政府部门推广公司在海洋生态修复领域的先进技术和实践经验。

7、不断加强企业内控管理，强化公司信息披露工作

报告期内，公司进一步强化公司的内控管理，不断健全企业流程和优化制度，使公司持续符合上市公司内控和规范运作的要求。报告期内，公司由于面临市场环境、行业竞争的较大变化，公司对新业务、新市场布局涉及的“产品组合、组织人才、商业模式”进行了适时的调整，针对各个板块的业务和各个营销区域，公司调整了“企业组织、业务定位、战略规划”，完善了企业财务预算管理，以及加强了费用管控、成本管控、流程管控，使各个业务板块相互协同、有序发展。同时，公司始终与控股股东保持独立性原则，报告期内不存在关联方资金占用、违规担保及

重大关联交易的情形，也不存在向关联股东输送利益等侵害中小投资者权益的行为。报告期内，公司持续加强信息披露的管理工作，尤其是三会的日常管理、定期报告、临时报告的披露工作，未出现公司董、监、高人员违规的情形，公司与投资者保持了友好畅通的沟通机制，报告期内按时完成了利润分配和限售股解禁相关工作，确保了公司主要股东及中小投资者的基本权益受到保护。

2023 年，公司的业务目标、组织协同、转型策略，更加清晰、明确，随着公司上市以来募集资金陆续投入使用，公司各项信息化和管理系统也在陆续上线，办公效率有所提升，人员逐步精简，在有效保证企业内控管理、合规经营的同时，将持续提升企业的运营效率和降低企业运营成本。

二、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业为生态保护和环境治理业，属于生态环境治理行业的细分行业。2019 年 2 月，国家发改委联合七部委发布《绿色产业目录（2019 版）》，将生态保护、生态修复、水环境治理、生态景观、绿色交通、海绵城市、规划设计统筹纳入绿色产业范畴。

中国环境保护产业协会会长郭承站指出：“中国生态环保产业 2022 年总体营收增速放缓，利润下降，亏损面扩大，应收账款问题突出，部分企业经营陷入困境。尽管如此，生态环保企业仍对未来发展充满信心。”2022 年是“十四五”的关键一年，国家“十四五”规划及《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划（2021—2035 年）》等国内生态环保重大项目已经陆续启动，2023 年，由于国内经济属于缓慢复苏阶段，预计地方政府对于基础设施投资的规模仍将保持在一个合理的区间，为行业发展提供了良好的外部环境和政策基础。

国家层面，2023 年 2 月，全国生态环境保护工作会议明确了 2023 年生态环境建设七大重点任务，进一步推动绿色低碳高质量发展。

2022 年，生态环境部等 7 部委印发《重点海域综合治理攻坚战行动方案》（环海洋〔2022〕11 号），要求到 2025 年，渤海、长江口-杭州湾、珠江口邻近海域生态环境持续改善，陆海统筹的生态环境综合治理能力明显增强；三大重点海域水质优良比例较 2020 年提升 2 个百分点左右；省控及以上河流入海断面基本消除劣 V 类；滨海湿地和岸线得到有效保护，海洋环境风险防范和应急响应能力明显提升，形成一批具有全国示范价值的美丽海湾。

2023 年 1 月财政部启动了山水林田湖草沙一体化保护和修复工程项目的组织申报。生态环保行业在较长一段时间内，仍然是我国重点工作，公司所处行业规模稳定扩大、参与主体逐步多元化、社会资本参与的积极性也将有所提升。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务概述

公司定位于“生态环境科技运营商”，致力于以智慧生态实现人与自然的可持续发展目标，公司以国际领先的可持续发展理念为核心，协同整合“景观-建筑-能源-垃圾-水-交通-城市功能-

智慧”专业体系，以“DBIFO（设计-建设-智慧-投资-运营）”为核心商业模式，为客户提供生态环境治理整体解决方案。

报告期内，公司主营业务分为“生态环境、生态管家及公园+、生命王国主题乐园”三大方向，其中生态环境业务可细分为：生态保护、生态修复、水环境治理、生态景观业务，均属于生态保护与环境治理模式下的生态系统构建业务。公司坚持以技术驱动市场，通过 EPC、主动市场推广、与地方国企、央企合作等方式，取得设计及施工工程合同、建设及运营合同，以此获得收入、利润和现金流。报告期内，公司主营业务和经营模式未发生明显变化。

1) 生态保护业务

公司的生态保护业务是以保护自然资源为目的，通过近自然的生态手段，建立具有保护生态环境、生物多样性和自然资源的生态系统。产品主要包括生态森林、自然保护区建设。公司承接的生态保护项目典型案例，如：大理市洱海流域湖滨缓冲带生态修复与湿地建设工程勘察、设计项目。

公司实施的大理市洱海流域湖滨缓冲带生态修复与湿地建设项目



2) 生态修复业务

公司的生态修复业务利用人工干预与自然恢复相结合的方式，通过修复基底、水环境、植被、生物生态链等生态要素，重构生物生境，生态系统结构和功能，恢复生物多样性。产品主要包括采煤沉陷区综合治理（棕地治理）、水土流失综合治理、农村土地综合整治（生态环境治理）。公司承接的生态修复业务项目典型案例，如：河北省第五届园林博览会建设项目工程总承包(EPC)。

公司参与实施的唐山世界园艺博览会项目



3) 水环境治理业务

水环境治理以水体水质改善为主要目标，在确保水质达标的同时，优化、重塑水系网络，增强水安全能力、优化水生态结构、塑造水景观空间等，公司的水环境治理主要包括河湖水环境治理、河湖湿地修复、近岸海域综合治理三大产品。其中，海洋生态修复（近岸海域综合治理），以海洋生态保护为出发点，统筹海洋学、生态学、水文学、城市规划、生态景观等多专业学科，解决海岸带陆海空间生境破碎、系统割裂等问题，恢复海岸空间安全、健康、生态和景观宜人等功能。

公司在福建莆田参与的国家蓝色海湾治理项目



公司实施的南四湖流域丰沛运河生态修复项目



4) 生态景观建设

公司的生态景观建设业务是以满足公众需求、生态服务为目标，进行公共空间的景观构建，通过多专业融合，将生态理念、新技术、新材料融入到生态景观的规划、设计及施工建设过程。公司生态景观建设的主要技术包括大树栽植技术、垂直绿化技术、边坡绿化技术、盐碱地绿化技术、雨水花园构建技术。公司承接的生态保护项目典型案例，如：湖北省第二届园林博览会暨荆州市第一届园林博览会建设项目工程总承包（EPC）。

公司在浙江金华参与的赤山公园项目



5) 规划设计业务

公司规划设计业务包括：1) 城市设计：城市可持续发展策略、一体化城市设计解决方案、可循环的绿色基础设施综合系统、适应气候变化的韧性设计统筹、绿色生态示范城区设计、滨水地区城市设计、低影响未来社区开发、低影响休闲旅游策划与规划；2) 生态空间规划：资源环境承载力评价，国土空间开发适宜性评价，江、河、湖、湿地保护与修复，海岸带保护与修复，多尺度水敏感设计，气候适应性水环境，景观设计、城市开放空间与公园设计，生态森林营建设计，棕地治理与修复；3) 生态景观设计：大型园博会、湿地公园、大型科技公园、棕地综合治理、山体修复设计。

(二) 公司的新产品和新业务

报告期内，公司在聚焦核心业务的基础上，持续完善“DBIFO”商业模式，公司围绕主营业务，持续响应客户需求，不断延伸产业链，通过加大新产品投入和调整子公司的业务，持续优化公司的产品功能，新拓展了“、海岸线近岸海域治理、生态管家及公园+、生命王国”三大业务方向。

1) 海洋生态保护修复：

海洋生态修复业务在 NbS 理念下，以海岸带系统的生态保护为出发点，基于生态系统重建恢复生物多样性为导向，整合海洋学、生态学、水文学等多专业学科，来解决海岸带陆海空间生态问题，构建安全韧性健康活力的海岸带生态系统。



2) 生态管家及公园+：

定位为政府提供环境监测、综合管养、公园服务、生态价值评估、碳汇测算、GEP 核算等一揽子、全链条、多模态的综合服务。生态管家由数字科技公司承接，目前的智慧化管理平台、互动景观设备已经在多个工程项目实践，正在面向核心城市全面推广，报告期内，公司结合客户需求，将“生态管家”产品升级为“生态管家及公园+”业务，在原有生态智慧化养护的基础上，进一步补充了公园文旅轻运营的业态，协同业务体系为客户提供全方位的后期服务。



3) “生命王国”主题乐园：

定位为“链接人-自然-科技的沉浸式自然探索乐园”，以“人与自然”命运共同体为核心理念，包含物种起源、缤纷星球、自然密码和未来世界四大版块。生命王国主题乐园以科技互动的方式展示人、自然、空间共生进化的过程，通过科技手段创造室内外一体化的未来世界，以寓教于乐

于乐的方式展示生物多样性保护的中国行动力。生命王国由产业运营公司主导，目前正在进行 IP 设计和项目论证阶段。



尽管公司已经启动了上述新产品和新业务的布局，不代表公司在短期会形成相关业务收入，新业务也可能导致公司主营业务、商业模式、经营模式发生较大变化，公司也将针对市场需求的变化持续调整公司的业务和产品，因而上述产品的具体落地仍然具有不确定性，上述产品和商业模式的分析不构成业绩承诺，不属于对投资者独立决策的建议。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司在行业中的竞争地位和竞争优势主要体现在以下几个方面：

1、公司具备国际化视野和长期践行可持续发展理念，是基于自然的解决方案的先行实践者

公司是国内较早践行可持续发展先进理念的生态环保企业之一，自 2008 年起，公司持续加强与国际组织、科研院所、知名企业的交流和合作，具备一批国际顶级的专家顾问资源，公司的核心管理层和设计人员多数具备国际化视野，并在国内长期践行可持续发展理念。

区别于传统意义上的城市设计，其更多侧重于社会经济功能和空间形态，可持续的工作方法考虑到不同系统之间的协同作用，旨在系统地提供解决方案。相比较传统的设计公司或者单一要素的设计方案，公司能够系统性整合区域内相关方面的关键问题，针对关键问题确定具体目标同时提出相应策略，依据策略选择主要的技术措施进行优化组合并确定如何落实，使城市最终能够获得环境、经济、社会和文化方面的综合效益。形成理念-技术体系-生态工法-材料-监测的闭环技术优势。



2、大型综合类生态环境治理项目的全生命周期服务能力

大型生态保护和环境治理业务项目具有固定资产投资大、建设周期长、技术难度高等特点。项目业主在招标时一般都要求服务商具备全盘统筹、系统性、顶层设计和一体化服务能力，通常要求服务商具有较高等级的资质、综合实力，并设定企业规模、项目业绩经验等一系列门槛，因而能够参与大型生态保护和环境治理业务项目角逐的主体主要为具备一定实力的、具备大型项目经验的大型企业。目前国内大多数环境治理业务的企业受技术和资金实力的制约，只能从事技术含量较低、投资规模较小、区域性的单一业务，竞争力较弱。

公司围绕“DBIFO”打造全生命周期服务能力，近年来中标及实施了洱海流域湖滨缓冲带生态修复与湿地建设工程勘察与设计、北京通州于永片区水环境治理项目、雄安新区生态森林项目、长春市伊通河流域水环境综合治理水体生态净化工程项目、唐山东湖生态修复项目、雄安新区唐河入淀口湿地生态保护项目、莆田市蓝色海湾整治行动 EPC 项目、雄安郊野公园雄安园建设工程及配套设施项目二标段、河北省第五届园林博览会建设项目工程总承包（EPC）、金华赤山公园项目 I 标段、贵州省六盘水市六枝特区郎岱山地旅游扶贫度假区第一期工程建设项目、东方市墩头湾珊瑚礁生态保护修复项目、雷州市红树林营造修复工程建设项目勘察设计施工（EPC）总承包等一批有影响力的综合类环境治理项目，体现了行业及市场对公司专业能力的认可，形成了公司在市场竞争中的综合优势。

3、持续引领行业技术创新和专业技术人才优势

公司所处的行业具有技术壁垒、资金密集、高复杂性的特点。公司是国家高新技术企业、北京市企业技术中心，系湖泊水污染治理与生态修复技术国家工程实验室的工程技术委员会委员单位。截至 2022 年末，公司共有员工 517 名，其中本科及以上学历员工占比为 83.17%，其中，硕士学历者占比为 19.92%，博士学历者占比 0.58%。公司共有专职设计人员 48 名、技术人员 207 名，主要专业涵盖：城市规划、环境学、经济学、生态学、生物学、水文水利学、植物学、园林学、农学、岩体工程力学、建筑工程学等多个领域，形成了项目设计过程的专业协同和紧密合作，与行业多数公司相比，公司研发和设计团队具备明显的人才优势。

尽管公司一直坚持以技术驱动市场，持续不断地增加研发的投入，在行业内已取得一定的技术领先地位。随着国家对生态环保行业逐步放开，全球化贸易及整体进程加速，国际团队和国际公司逐步参与国内重点城市的生态环境治理业务，给行业发展带来了先进的技术和领先的理念。公司也更加注重通过技术创新提升企业核心竞争力，在关注国际环境技术创新的同时，通过引进集成性创新技术、引进关键技术研发人才，加快产学研联合创新来推动行业整体技术发展。截至目前，公司已经取得 15 项发明专利、63 项实用新型专利、47 项软件著作权，在生态保护与生态环境治理行业积累了丰富的专项技术，在生态管家及公园+业务上积累了相关技术和应用端产品，

4、公司获得了一系列的荣誉

近期，公司取得了一系列的国内外奖项，体现了公司在行业的技术能力和项目实施能力，也突出了企业的品牌影响力。

国际奖项	
1	2022 年 6 月 21 日，大理市环洱海流域湖滨缓冲带生态修复与湿地建设项目荣获 LILA 2022 基础设施类别奖；
2	2022 年 7 月 7 日，河北省第五届园林博览会建设项目荣获 DRIVEN x DESIGN 墨尔本设计奖国际景观设计类别银奖；
3	2022 年 7 月 7 日，唐山市站西片区核心区京唐大道中央绿轴景观设计项目荣获 DRIVEN x DESIGN 墨尔本设计奖国际景观设计类别银奖；
4	2022 年 7 月 20 日，唐山市站西片区核心区京唐大道中央绿轴景观设计项目荣获日本 IDPA 国际先锋设计大奖景观设计类金奖；
5	2022 年 8 月 30 日，大理市环洱海流域湖滨缓冲带生态修复与湿地建设项目荣获 IFLA 亚非中东景观设计奖野生动物、生物多样性、栖息地改善或创建类优秀奖；
6	2022 年 8 月 30 日，河北省第五届园林博览会建设项目荣获 IFLA 亚非中东景观设计奖经济活力类荣誉奖；
7	2022 年 11 月，大理市环洱海流域湖滨缓冲带生态修复与湿地建设项目荣获 DRIVEN x DESIGN 伦敦设计奖国际景观设计类别银奖；
8	2023 年 1 月，河北省第五届园林博览会建设项目荣获 2022 美国 IDA 国际设计大奖景观设计荣誉奖；
9	2023 年 1 月，唐山市站西片区核心区京唐大道中央绿轴景观设计项目荣获 2022 美国 IDA 国际设计大奖景观设计荣誉奖；
10	2023 年 2 月 9 日，唐山市站西片区核心区京唐大道中央绿轴景观设计项目荣获 DRIVEN x DESIGN 柏林设计奖国际城市设计类别金奖；
11	2023 年 2 月 9 日，河北省第五届园林博览会建设项目荣获 DRIVEN x DESIGN 柏林设计奖国际景观设计类别银奖；
12	2023 年 2 月 21 日，河北省第五届园林博览会建设项目荣获 2022 年 LICC 伦敦国际创意大赛 Finalist 终选大奖；
13	2023 年 3 月 10 日，河北省第五届园林博览会建设项目荣获美国 MUSE 缪斯设计大奖公共景观设计类金奖；
14	2023 年 3 月 10 日，唐山市站西片区核心区京唐大道中央绿轴景观设计项目荣获美国 MUSE 缪斯设计大奖公园和开放空间景观设计类银奖。
国内奖项	
15	2022 年 7 月，河北省第五届园林博览会建设项目荣获 2021-2022 年度河北省园林优秀设计特等奖；
16	2022 年 9 月，大理市环洱海流域湖滨缓冲带生态修复与湿地建设项目荣获 2022 首届碳中和技术方案领军项目奖；

17	2022 年 11 月，2016 唐山世园会核心区景观绿化工程-中轴线片区卧龙山景观绿化设计项目荣获中国风景园林学会科学技术奖（规划设计奖）一等奖；
18	2023 年 1 月，大理洱海湖滨缓冲带生态修复项目入选 2022 年“十四五”生态环境创新工程案例；
19	2023 年 3 月 26 日，正和生态荣获 2023 中国智慧城市建设十周年推荐品牌金奖（智慧滨水环境治理与生态空间智能化服务）；
20	2023 年 3 月 26 日，唐山花海“生态管家”智慧低碳服务平台荣获 2022 首届中国智慧城市创新大赛金奖。

五、报告期内主要经营情况

2022 年全年，公司实现营业收入 3.49 亿元，同比减少 69.19%，实现归属于上市公司股东的净利润-3.39 亿元，同比减少 414.85%，截至报告期末，公司资产总额 42.20 亿元，同比减少 6.49%，实现归属于上市公司股东净资产 14.77 亿元，同比减少 20.10%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	349,509,426.20	1,134,388,959.40	-69.19
营业成本	251,203,811.13	681,769,688.38	-63.15
销售费用	47,407,553.58	40,318,610.98	17.58
管理费用	117,722,849.58	135,510,892.98	-13.13
财务费用	14,049,541.94	10,399,267.30	35.1
研发费用	38,508,544.98	45,973,401.78	-16.24
经营活动产生的现金流量净额	-179,534,540.38	-499,648,882.76	不适用
投资活动产生的现金流量净额	98,569,279.65	-102,714,102.02	-195.96
筹资活动产生的现金流量净额	20,606,316.42	732,180,934.92	-97.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-179,197,647.14	-93,227,818.69	92.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-40,344,025.60	-3,689,873.76	993.37

营业收入变动原因说明：营业收入变动比例较大原因，主要系报告期内公司业务受经济波动等综合因素影响，项目施工进度较慢、新开工项目减少，公司当期确认营业收入较去年同期减少；

营业成本变动原因说明：报告期内，公司营业收入下降，同时生产成本增加所致；

销售费用变动原因说明：报告期内，公司持续调整市场布局，加大了华东、华南、华中、西南区

域的市场布局，营销人员持续优化及市场投入费用增加；

管理费用变动原因说明：报告期内，公司适度控制了企业费用，加强了全面预算和费用管理，同时减少了固定费用支出，管理费用有所下降；

财务费用变动原因说明：报告期内，公司贵州子项目 B 进入运营期，利息支出有所增加；

研发费用变动原因说明：报告期内，部分研发课题已经完成结题，新的研发项目暂时未进入快速投入阶段，研发费用略有减少；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期支付贵州存量项目 B 的大额经营权转让款，本年未发生上述大额支出，本年度公司的营业收入有所减少，对应的经营成本相比去年减少，经营活动现金流流出减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司购买 1 亿元理财产品在本期收回，导致投资活动现金流净额变动较大；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司上市发行融资到位，导致筹资活动产生的现金流量净额变动；

信用减值损失变动原因说明：主要系地方财政收入下滑，公司应收账款回收压力加大，导致计提的应收账款信用减值损失增加；

资产减值损失变动原因说明：主要系公司对已完工未结算资产计提减值准备，导致资产减值损失变动较大。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司的主营业务收入和成本结构未发生重大变化。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生态保护与环境治理业	330,779,339.96	233,438,387.06	29.43	-69.31	-63.26	减少 11.63 个百分点
规划设计	18,350,402.76	17,496,359.23	4.65	-67.26	-62.11	减少 12.95 个百分点

						百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水环境治理	145,085,510.38	98,971,133.28	31.78	-65.69	-64.02	减少 3.17 个百分点
生态修复	153,617,982.80	115,438,136.59	24.85	-65.7	-52.64	减少 20.73 个百分点
生态景观建设	32,075,846.78	20,716,090.76	35.42	-70.25	-44.63	减少 29.88 个百分点
生态保护	0.00	-1,686,973.57	不适用	不适用	不适用	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	255,761,145.39	152,341,607.34	40.44	-63.58	-62.94	减少 1.03 个百分点
华东	88,812,852.42	76,533,883.35	13.83	-60.09	-48.41	减少 19.51 个百分点
西南	6,728,627.50	21,429,107.90	不适用	不适用	不适用	不适用
华中	721,049.76	-1,371,194.03	不适用	不适用	不适用	不适用
华南	422,904.69	1,194,520.89	不适用	不适用	不适用	不适用
西北	-3,316,837.04	656,380.47	不适用	不适用	不适用	不适用
东北	0.00	150,440.37	不适用	不适用	不适用	不适用
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程施工	330,779,339.96	233,438,387.06	29.43	-69.31	-63.26	减少 11.63 个百分点
规划设计	18,350,402.76	17,496,359.23	4.65	-67.26	-62.11	减少 12.95 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，公司主要从事规划设计和工程施工两类业务，其中工程施工业务具体包括：生态保护、生态修复、水环境治理和生态景观建设，公司核心市场区域包括华北、华东、华南、西南和华中五大区域，公司曾经在西北、东北区域承接设计和施工项目，公司部分项目在结算和审计过程中存在少量金额的收入和成本变化，符合行业的主要特点。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

单位：元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
贵州省六枝特区示范小城镇生态环境扶贫 PPP 项目	六盘水市正和投资建设有限公司	165,762.29	146,374.40	1,205.66	19,387.89	是	不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工程施工	材料费	66,499,925.48	26.5	195,568,742.96	28.7	-66	
工程施工	人工费	47,836,718.50	19.06	115,249,415.65	16.91	-58.49	
工程施工	机械费	6,579,626.01	2.62	45,748,383.17	6.71	-85.62	
工程施工	分包费	103,529,873.46	41.26	266,723,635.81	39.14	-61.18	
工程施工	其他	8,992,243.61	3.58	12,030,720.83	1.77	-25.26	

规划设计服务	外协等	17,496,359.23	6.97	46,179,725.12	6.78	-62.11	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
水环境治理		98,971,133.28	39.44	275,050,171.82	40.36	-64.02	
生态修复		115,438,136.59	46	243,721,988.42	35.76	-52.64	
生态景观建设		20,716,090.76	8.26	37,412,837.82	5.49	-44.63	
生态保护		-1,686,973.57	-0.67	79,135,900.36	11.61	-102.13	
规划设计服务		17,496,359.23	6.97	46,179,725.12	6.78	-62.11	

成本分析其他情况说明

报告期内，尽管公司全面推行项目经理责任制，持续加强项目管理和供应链管理，保持公司采购的单价相对稳定。由于政府防控要求，导致在建项目的材料、人工、机械、劳务等进场施工受阻、项目进展不及预期、项目实施期间的固定成本增加，报告期内公司项目对应的成本增加，毛利率出现下降。同时，由于报告期内，公司实施的项目数量较少，项目分类的变化对当期产品的收入和成本影响较大。此外，报告期内，公司未形成生态保护、生态景观类项目的收入，该类项目的新增成本或者成本减少，主要是公司对上结算、对下结算金额的变化，也影响了细分产品的成本金额。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内，公司因业务拓展及业务发展的需要，新设三家子公司。报告期内，公司合并报表范围内的子公司变为9家，分别为：北京正和恒基数字科技有限公司、北京正和恒基国际城市规划设计有限公司、正和恒基（深圳）产业运营管理有限公司、六盘水市正和投资建设有限公司、正和恒基（厦门）滨水生态环境治理有限公司、正和恒基（嘉兴）滨水生态环境治理有限公司、唐山花海绿色低碳科技发展有限公司、正和恒基（福建）生态科技有限公司、正和恒基西南生态环境治理有限公司。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 31,519.33 万元，占年度销售总额 90.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 4,276.47 万元，占年度采购总额 19.93%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	38,508,544.98
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	38,508,544.98
研发投入总额占营业收入比例（%）	11.02%
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	93
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	18.0%
研发人员学历结构	

学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	19
本科	61
专科	9
高中及以下	3
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	11
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	66
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	12
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	3
60 岁及以上	1

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动现金流量说明：上年同期公司支付贵州存量项目 B 的大额经营权转让款，本年未发生上述大额支出，同时，本年度公司的营业收入有所减少，对应的经营成本相比去年减少，经营活动现金流流出减少；

投资活动现金流量说明：主要系上年同期公司购买 1 亿元理财产品在本期收回，导致投资活动现金流净额变动较大；

筹资活动现金流量说明：主要系上年同期公司上市发行融资到位，导致筹资活动产生的现金流量净额变动。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	179,604,777.51	4.26	226,390,341.91	5.02	-20.67	
应收票据	2,326,626.72	0.06	87,750,000.00	1.94	-97.35	主要系票据转应收所致
应收账款	1,508,723,780.59	35.74	1,790,441,169.49	39.67	-15.73	
长期应收款	1,687,449,457.48	39.98	1,647,488,878.37	36.50	2.43	
一年以内到期的非流动资产	70,625,920.98	1.67	46,802,211.90	1.04	50.90	主要系贵州B项目一年内到期的可行性缺口补助增加
存货	1,955,661.04	0.05	2,753,310.13	0.06	-28.97	
合同资产	574,071,686.96	13.60	341,827,484.44	7.57	67.94	主要系公司主要项目的结算和计量进度延迟所致
投资性房地产	2,772,437.68	0.07	3,041,502.52	0.07	-8.85	
固定资产	4,010,434.31	0.10	4,668,992.82	0.10	-14.10	
使用权资产	9,391,938.66	0.22	23,905,227.72	0.53	-60.71	主要系使用权资产摊销所致
合同负债	42,107,040.78	1.00	4,718,513.81	0.10	792.38	主要系项目预收款增加所致
短期借款	282,256,220.85	6.69	276,650,000.00	6.13	2.03	

长期借款	931,145,150.07	22.06	783,000,000.00	17.35	18.92	
租赁负债	1,487,904.67	0.04	9,225,367.13	0.20	-83.87	主要系租金支付所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末受限金额	受限原因
货币资金	20,681,616.12	司法冻结
货币资金	6,249,565.38	农民工工资保证金、信用证保证金及票据保证金
应收账款	279,586,078.69	借款质押
一年内到期的非流动资产	70,625,920.98	借款质押
长期应收款	1,687,449,457.48	借款质押
投资性房地产	2,772,437.68	抵押担保
合 计	2,067,365,076.33	-

截至 2022 年 12 月 31 日，银行存款中 20,681,616.12 元因诉讼被司法冻结，其他货币资金中包括农民工工资保证金、信用证保证金及票据保证金 6,249,565.38 元，共计 26,931,181.50 元使用权受到限制。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

序号	名称	成立时间	具体业务	发展定位
1	正和国际	2010.01.04	开展设计业务	开展生态规划设计业务
2	数字科技	2011.11.24	开展技术研究	生态管家和科技公园产品
3	葛洲坝正和	2016.12.07	通州·北京城市副中心水环境治理（于永片区）PPP 建设项目所设立的项目公司	SPV 主体
4	产业运营	2018.06.21	拓展产业运营业务	开展生命王国主题乐园及产业运营业务
5	六盘水正和	2018.04.04	贵州省六枝特区示范小城镇生态环境扶贫 PPP 项目的 SPV 主体	SPV 主体
6	厦门正和	2020.10.21	拓展设计施工业务	开拓福建地区业务需要
7	嘉兴正和	2021.11.01	拓展设计施工业务	开拓浙江地区业务需要
8	六盘水产业运营	2021.11.15	开展六枝特区示范小城镇综合运营	产业运营产品
9	唐山花海公司	2022.04.06	开展唐山花海综合运营	碳中和科技示范产品
10	福建正和	2022.06.30	拓展设计施工业务	开拓福建地区业务需要
11	西南正和	2022.09.14	拓展设计施工业务	开拓西南地区业务需要
12	广东正和	2023.01.11	拓展设计施工业务	开拓广东中山地区业务需要

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
六盘水市正和投资建设有限公司	PPP业务	否	新设	30,926.315	70%	是	/	自筹	/	/	正常运营	/	318.84	否		
合计	/	/	/	30,926.315	/	/	/	/	/	/	/	/	318.84	/	/	/

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
北京正和恒基国际城市规划设计有限公司	子公司	设计服务	2,500.00	5,642.06	1,866.71	3,902.46	-709.24
北京正和恒基数字科技有限公司	子公司	智慧科技	3,000.00	3,845.23	1,411.56	640.23	-382.58
正和恒基(厦门)滨水生态环境治理有限公司	子公司	项目公司	1000.00	690.42	-226.66	95.63	-18.22
正和恒基(深圳)产业运营管理有限公司	子公司	产业运营	10,000.00	1,195.31	-830.80	345.58	-568.14
六盘水市正和投资建设有限公司	控股子公司	PPP业务	44,180.45	192,729.28	46,933.39	488.44	318.84
正和恒基(嘉兴)滨水生态环境治理有限公司	子公司	项目公司	2,000.00	2,700.13	146.67	48.14	10.52
唐山花海绿色低碳科技发展有限公司	子公司	花海运营	5,000.00	849.67	419.94	999.61	89.94
正和恒基(六盘水)产业运营管理有限公司	孙公司	贵州六枝运营	500.00	848.71	-4.63	0.00	-4.63
正和恒基西南生态环境治理有限公司	子公司	项目公司	5,000.00	0	-0.24	0	-0.24

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

报告期内，公司所处的生态保护和环境治理行业的格局和趋势，主要分析如下：

1、十四五期间，国家对生态环保专项资金增加，财政部对山水林田湖草沙、海洋生态修复资金逐年增加；

2、生态修复与新能源的结合也是未来的发展趋势，国务院办公厅转发国家发展改革委能源局关于促进新时代新能源高质量发展实施方案的通知，《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》指出，充分发挥新能源的生态环境保护效益，大力推广生态修复类新能源项目。

3、自然资源部、生态环境部在生态修复工作中更加重视理念创新，技术引领，生态工法落地，新型材料应用、智慧监测，有技术创新的企业。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

1、公司经营宗旨

公司聚焦国家政策重点支持的生态环保领域，秉承可持续发展的理念，以客户需求为中心，以先进技术带动核心产品的研发，创新发展 DBIFO（设计-建设-智慧-投资-运营）的商业模式，以智慧生态实现人与自然的可持续发展，成为中国领先的生态科技运营商，助力中国新型城镇化高质量、高标准的发展，为创建更加自然、和谐以及可持续的人居环境提供生态环保服务，为国家生态文明与和谐社会建设做出贡献，创造良好的社会效益，同时实现股东价值的最大化。

2、公司 2023 年发展战略

2023 年，行业竞争持续加剧的大环境下，公司内部强调“调结构”、“控风险”、“促转型”为三大目标：

1) 调结构：2023 年，公司进一步强化市场策略，坚持团队协同作战、统一决策，谨慎参与需要公司进行投资、融资的项目机会；保持客户选择定力，聚焦核心城市及资金有保障的业务领域进行布局，减少非必要的城市布局；加大海洋生态修复业务，与地方政府投资平台、科研院所成立合资公司，主动抢抓有国家专项资金的订单。围绕“山水林田湖草沙一体化治理”、“河湖生态环境治理”、“海洋生态修复”项目主动包装业务机会。

2) 控风险：控制整体扩张节奏，加强企业内控管理，有效控制经营和战略风险；稳健企业经营现金流，加大、加强项目应收款项回收力度，减少应收账款的坏账损失，合理利用企业融资功能保持企业平稳发展；加强项目经理责任制，通过加强管理、提升效率、优化工艺，实现降本增

效目标，保持每个项目的盈利能力和毛利率稳定；缩减传统业务的规模，调整人员结构和业务结构，使其匹配市场拓展和公司转型的需求，降低固定成本支出。

3) 促转型：重点拓展“生态+新能源”业务，产生良好的现金流和新的业务增长极；重点布局海洋生态修复、河湖生态环境治理业务，加速突破华南区域和华东区域新兴市场业务。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年，加强企业内控管理和全面预算管理，实现公司稳健增长及可持续发展目标。

1、做好顶层谋划和统一决策

2023 年，公司进一步加强顶层谋划，统一步调、统一决策，公司将在 2022 年整体战略和实际经营结果的基础上，做好资金筹划，持续完善内控管理，通过加强应收账款的回收和工程项目管理，确保企业经营业绩平稳、风险可控，实现企业的平稳过渡和可持续发展目标。

2、加强海洋生态修复业务的领先地位，孵化生态修复+新能源业务

2023 年，持续匹配海洋生态业务拓展和发展的需要，公司将加强优秀人员的引进，优化组织和业务结构，继续提升企业在行业的影响力和竞争力。为孵化新业务，公司加大与央企及研发机构的合作，在生态修复与新能源结合的订单上获得突破

3、聚焦核心城市，抢抓重点市场订单

2023 年，公司将以可持续发展理念为核心，基于国家重大政策导向，结合区域客户需求和项目的资金保障，聚焦国家级的大江大河、海岸线生态修复工程，聚焦一线城市以及核心城市的业务，抢抓国家级重大的市场机遇，通过与地方国有企业深度合作，提升华东、华南市场项目的中标率，此外，有效投入其他非核心城市的机会，依托城市合伙人或产业合作方驱动机会市场的业务开发，减少固定成本支出。

4、持续提高盈利能力、实现应收账款有效回收

公司将进一步落实项目经理责任制，督促并加快老旧项目的结算回款，公司将合理利用法律手段，保证应收账款按时回收以及保护公司股东的合法权益。此外，公司通过加强设计和工程联动，使设计参与施工过程现场管理和工艺创新，不断优化供应商组成和做好成本采购管理，持续降低企业经营成本，通过加强项目经营预算和计划管控，使项目实现更好的成本控制目标，最终提升企业经营质量和盈利质量。

5、加强内控管理、信息化建设和内控监察

2023 年，公司将基于上市公司企业内控管理的要求，不断强化企业内控管理，完善关键环节的内控制度、流程、操作手册，并强化流程督导和监察工作，同时，公司也将加强项目成本管控、应收账款管理、项目公司的经营管理，加快实现信息化建设和管理平台上线，提升企业的经营管理效率。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济政策风险

报告期内，公司的客户主要为政府相关部门、政府授权的投资主体或国有性质企事业单位、央企或央企的子公司。国家宏观经济调控，尤其是财政政策调控、地方政府财政状况和回款付款方式对公司业务的拓展和工程款项的回收有着重大影响，进而影响公司经营业绩。

2022年，受综合因素的影响，各地政府的招投标活动不同程度的延期和暂停，部分客户财政预算支出减少，对公司持续拓展业务造成不利影响。2023年，若宏观经济政策继续出现重大不利变化，各级政府将可能削减或延缓非刚性的财政支出项目，从而使公司工程项目出现投资规模缩减、建设期延缓、项目收益率降低等不利情况，进而对公司的经营业绩造成不利影响。

2、市场竞争加剧风险

受生态保护和环境治理领域的机会牵引，加之大型建设工程公司、水利水电企业、园林景观企业等由于所处的传统行业受到经济转型期的影响巨大，纷纷进入生态保护和环境治理领域，扩大了行业内的企业规模差异、加剧了行业竞争，大型国有企业凭借资本优势、投融资能力强势进入，快速抢占市场机会，大型项目市场竞争门槛进一步提高，民营企业独立承接大订单的难度将继续升级，加剧了生态保护和环境治理业的竞争格局，也加快了本行业的整合力度。

尽管公司已经积累一定的技术优势和大型项目实施经验，但因公司所处行业面临较为激烈的市场竞争，公司的市场份额和经营业绩可能在市场竞争的过程中受到不利的的影响。

3、PPP 业务风险

报告期内，公司坚持技术驱动市场，业务以 EPC 项目为主。公司承接的贵州省六盘水市六枝特区示范小城镇生态环境扶贫 PPP 项目分 A、B 两个项目，其中 B 项目自 2021 年 6 月已进入运营付费阶段，政府按时付费，未出现违约现象；A 项目已进入运营筹备阶段。由于目前国内经济形势存在一定的不确定性，地方政府财政收入持续下行，文化旅游行业恢复仍然需要较长周期，该 PPP 项目产业运营受到多种因素制约，如果项目经营环境、具体运营条件发生不利变化，产业运营收入所依据的假设条件和关键参数也将会发生变化，从而导致产业运营收入不达预期，进而影响公司的投资回报。

该 PPP 项目的可行性缺口补助资金已经六枝特区人大常委会批准纳入当地财政预算，如果当地财政状况和债务状况发生不利变化，可能导致当地政府无法承受上述项目回款，或出现地方政府违约的情形，将导致公司长期应收款回收风险或减值损失、资金流动性风险。近年来，贵州省面临债务风险，但截至目前六枝特区政府债务未有违约现象发生。

4、应收账款发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款以及长期应收账款在资产结构中的比重相对较高，与公司所处行业以及主要从事工程施工业务有着密切关系。2022 年，公司部分重点项目由于未能按合同约定收回

应收账款，或者出现应收账款账龄延长、回款难度增加的情况，导致公司计提信用减值金额增加，出现了较大额度的亏损以及资金比较紧张的情形。

报告期内，尽管公司优先布局国家级城市群，选择资金来源、付款方式有保障的项目，尽量降低应收账款坏账损失的风险，谨慎参与投资类的项目和资金没有保障的项目机会。对于公司而言，客户自筹资金的项目以及客户为非政府部门或下属事业单位的项目，国家或省市地方政府及其相关部门对该等项目不负有偿付或还款责任。如果出现客户财务状况恶化或无法按期付款的情况，公司将面临应收账款坏账损失的风险。

5、经营活动现金流波动风险

由于公司所执行的单个工程项目的规模较大，未来经营活动仍可能占用大量资金，加上项目回款受项目施工进度、结算进度、客户内部流程、客户支付能力等因素影响较大，从而带来一定流动性风险。当前形势下，公司的客户回款周期具有一定的不确定性，公司面临一定的资金压力，可能导致经营活动现金流波动风险。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，不断完善公司治理结构，提高公司的规范运作水平，确保公司持续稳健的发展，切实维护广大投资者和相关利益主体的合法权益。

（一）股东大会

报告期内，公司按照《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定，共组织召开了1次年度股东大会，2次临时股东大会，会议的召集、召开程序、现场出席人员及会议召集人的主体资格、会议的提案以及表决程序、表决结果均符合相关规定，公司法律顾问北京德恒律师事务所委派律师代表均现场出席见证公司各次股东大会并发表见证意见，确保股东的知情权、参与权及决策权。

（二）董事会工作

报告期内，公司按照《公司章程》《董事会议事规则》及董事会各专门委员会工作规则等相关规定，共组织召开了6次董事会会议，4次审计委员会会议，1次战略委员会会议，1次薪酬与

考核委员会会议，主要针对公司定期报告、募集资金管理及使用、变更审计机构及业绩预告等重要事项进行了审议，依法履行了股东大会赋予的职责，会议的召集、召开程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，董事会各专门委员会积极履行职责，为董事会决策提供了良好的支持。

公司董事积极出席各次会议、认真履职，独立董事严格按照上海证券交易所的《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》及公司的《独立董事工作细则》等规定履职，勤勉尽责，认真审阅相关议案资料并发表了独立意见。

（三）监事会工作

报告期内，公司按照《公司章程》《监事会议事规则》等相关规定，共组织召开了6次监事会会议，主要针对公司定期报告、募集资金的使用及管理、更换审计机构及业绩预告等重要事项进行了审议，监事会会议召集、召开程序均符合相关法律法规及《公司章程》的规定，监事认真履职，对公司财务、董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，第四届监事会职工代表监事卞婷女士、马腾先生因个人原因申请辞去第四届监事会监事职务，同时不再担任公司其他职务，公司于2022年7月21日履行了信息披露义务。截至目前，公司监事会成员3名，监事会人员数量和构成符合相关法律法规的要求。

（四）信息披露工作

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，自觉履行信息披露义务，及时、准确、完整的在指定报刊、网站披露相关文件，确保无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（五）投资者管理工作

公司重视开展投资者管理工作，积极接听投资人的电话并回答投资者提问，报告期内公司召开了2021年年度业绩说明会、2022年半年度业绩说明会及2022年第三季度业绩说明会，就公司的财务情况、经营情况、发展战略及公司治理等投资者关注的问题进行交流。

（六）内控建设工作

报告期内，公司建立了严格、规范、全面、有效的内控体系，加强了管理制度化、制度流程化、流程信息化的管控理念，符合我国有关法律法规以及监管部门关于上市公司治理的规范性文件要求。组织层面，公司建立了清晰明确的组织机构及职责划分，为内控体系建设、内控体系执行和内控监督提供了组织保障；明确公司主要负责人为内控体系监管工作第一责任人，负责组织领导建立健全覆盖各业务领域、部门、岗位，涵盖各级子企业全面有效的内控体系；公司设立专门职能部门内控部，统筹内控体系工作职责。制度层面，公司结合业务实际，聚焦重点业务领域及环节，将控制措施嵌入制度流程中，为经营活动开展提供制度支撑。执行层面，以制度为抓手，以风险为导向，开展了内控检查与内控评价，及时识别出内控在设计或执行中的问题或风险，并推动各部门及时完成整改，将风险控制在管控范围内，此外，借助信息化手段加强内部控制执行的效果。

公司通过建立健全内控体系，确保公司财务信息的真实、准确、完整，能够公平、公开、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者利益。公司《2022 年度内部控制评价报告》客观、真实、完整地反映了公司内部控制制度的建设及执行情况，除公司的信用风险管理和应收款项催收管理存在控制缺陷以外，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司报告期内的内部控制制度建设及执行情况详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《2022 年度内部控制评价报告》。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司成立以来，严格按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产独立

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。

（二）人员独立

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。公司的董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》和《公司章程》的规定通过股东大会、董事会选举和聘任合法产生。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司配备了专门的财务人员，且财务负责人和其他财务人员均未在股东单位或其他单位兼职。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的

其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（四）机构独立

公司依法建立了股东大会、董事会及其下属各专门委员会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，明确了各自的职权范围，建立了有效的法人治理结构。公司组织机构健全完整，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。公司的生产经营、办公机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在混合经营、合署办公的状况。

（五）业务独立

公司在《公司章程》《营业执照》所记载的经营范围内独立开展业务，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同、开展业务。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业之间不存在严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn 公告编号： 2022-012	2022 年 3 月 24 日	会议审议通过了： 1、《关于公司为申请授信业务对外提供反担保的议案》； 2、《关于公司第四届董事会董事薪酬方案的议案》； 3、《关于公司第四届监事会监事薪酬方案的议案》
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn 公告编号： 2022-026	2022 年 6 月 28 日	会议审议通过了： 1、《关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案》； 2、《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》； 3、《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》； 4、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》； 5、《关于公司 2022 年度财务预算报告的议案》； 6、《关于公司向金融机构申请 2022 年度综合授信额度及提供相应担保事项的议案》；

				7、《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》； 8、《关于修改公司章程并办理工商变更登记的议案》； 9、《关于修订独立董事工作细则的议案》； 10、《关于修订董事会议事规则的议案》； 11、《关于修订股东大会议事规则的议案》； 12、《关于修订监事会议事规则的议案》
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 9 月 15 日	www.sse.com.cn 公告编号： 2022-037	2022 年 9 月 16 日	会议审议通过了： 1、《关于公司变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张熠君	董事长	女	59	2012.01.13	2024.12.16	29,583,000	38,457,900	8,874,900	2022年公司实施资本公积转增股本,每10股送3股	92.40	否
张慧鹏	副董事长	男	41	2017.12.24	2024.12.16	750,000	975,000	225,000	2022年公司实施资本公积转增股本,每10股送3股	86.63	否
	总经理			2021.12.17	2024.12.16						
杨波	董事	男	58	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	5.21	否
任玉芬	董事	女	45	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	15.63	否
章友	独立董事	男	40	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	15.63	否
李玉琴	独立董事	女	58	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	15.63	否
王爽	监事会主席	女	44	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	84.18	否
王竞毅	监事	女	33	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	0	是
孔令华	职工代表监事	女	35	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	40.55	否
卞婷	职工代表监事(离任)	女	37	2021.12.17	2022.07.21	0	0	0	不适用	27.06	否

马 腾	职工代表监事（离任）	男	36	2021.12.17	2022.07.21	0	0	0	不适用	8.35	否
赵胜军	副总经理	男	41	2017.12.24	2024.12.16	500,000	650,000	150,000	2022 年公司实施资本公积转增股本，每 10 股送 3 股	86.63	是
黄 君	副总经理	男	44	2017.12.24	2024.12.16	650,000	845,000	195,000	2022 年公司实施资本公积转增股本，每 10 股送 3 股	86.63	是
邢 磊	副总经理	男	42	2017.12.24	2024.12.16	580,000	754,000	174,000	2022 年公司实施资本公积转增股本，每 10 股送 3 股	72.18	是
闵 颖	副总经理	女	38	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	74.70	是
李宝军	设计总工程师、副总经理	男	53	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	106.56	是
许 珊	副总经理	女	38	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	70.84	是
韩丽萍	财务总监	女	45	2020.03.05	2024.12.16	0	0	0	不适应	84.03	是
王 凯	董事会秘书	男	38	2021.12.17	2024.12.16	0	0	0	不适用	57.26	/

姓名	主要工作经历
张熠君	女，1963 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2014 年 8 月毕业于中欧国际工商学院，EMBA，硕士学历。2014 年至 2016 年在清华五道口金融学院 EMBA 班学习。1992 年 4 月至 1997 年 12 月任河北省秦皇岛电视台新闻中心记者；1997 年 12 月创立公司，历任执行董事兼总经理、公司董事长兼总经理；2009 年 6 月至今历任汇恒投资执行董事；2011 年 11 月至今任汇泽恒通执行董事；2018 年 1 月至今任正和

	设计院董事长及总经理；2011年5月至今任河北省风景园林学会副理事长；2014年5月至今任河北省风景园林行业协会副会长，2021年7月至今任数字科技董事长，现任公司董事长。
张慧鹏	男，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2017年11月毕业于中欧国际工商学院，EMBA，硕士学历，高级工程师。2007年3月至今历任公司技术负责人、项目经理、山西区域经理、副董事长、副总裁；2018年4月至今任六盘水市正和董事长兼总经理；2018年6月至今任正和产业运营总经理、执行董事；2020年10月至今任厦门正和总经理、执行董事，2021年7月至今任数字科技公司董事，现任公司副董事长、总裁。
杨波	男，1965年12月出生，中国国籍，教授级高级工程师。天津大学工学博士（2006.7），哈尔滨工程大学工学硕士（1995.5），天津大学工学学士（1986.7）。1986年7月-1989年3月任中国船舶工业总公司北海船厂助理工程师；1989年3月-2003年3月任天津市海岸带工程有限公司工程师、高级工程师及副总经理；2003年3月-2015年7月任URS/伟信顾问集团有限公司（香港）技术董事，伟信（天津）工程咨询有限公司董事总经理；2015年7月至今任艾奕康（天津）工程咨询有限公司董事总经理，并兼任天津市城市规划学会副理事长，天津市城市规划协会副会长，天津理工大学特聘教授等社会学术工作。在城市规划、生态修复、景观设计、海岸工程等领域具有丰富经验和广泛专业影响。其经验涵盖地产发展、产业研究、城乡建设、基础设施、生态环境修复等领域的规划、设计、咨询、管理，曾获得十余项国家和省市级设计和建设奖项，以及多项IFLA和英国景观学会等国际设计奖。现任公司非独立董事。
任玉芬	女，1978年7月出生，中国国籍，博士、高级工程师。2007年7月至2013年12月，任中国科学院生态环境研究中心助理研究员；2014年1月至2016年3月任中国科学院生态环境研究中心高级工程师；2016年3月至2017年3月任美国亚利桑那州立大学凤凰城城市生态站访问学者；2017年3月至2019年1月任中国科学院生态环境研究中心高级工程师；2019年2月至今任中国科学院生态环境研究中心北京城市生态系统研究站副站长，高级工程师，兼任中国生态学会科普工作委员会委员。主要从事城市生态学的研究工作，主持和参加国家自然科学基金、国家重点研发计划、科技资源调查专项、中国科学院知识创新方向项目等多项研究任务。现任公司非独立董事。
章友	男，1983年出生，中国国籍，清华大学经管学院金融学学士、清华五道口金融EMBA。2005年至2015年任高盛（亚洲）有限责任公司执行董事职务；2015年至2018年任深圳市衍盛资产管理有限公司董事长兼投资总监；2018年至2020年任深圳市衍盛资产管理有限公司董事长；2020年至今任深圳市衍盛资产管理有限公司董事长、总经理，兼任清华大学金融硕士行业导师、清华大学经济管理学院香港校友会副秘书长。现任公司独立董事。
李玉琴	女，1965年出生，中国国籍，中国人民大学财务会计与管理专业，学士学位，注册会计师。1988年8月至1992年1月任国家物价局价格检查司央企处主任科员；1992年2月至1999年8月就职于中粮集团财务总部，历任投资管理、财务管理部门经理；1999年8月至2012年7月任中粮酒业有限公司财务总监；2012年8月至2018年12月任中粮集团办公厅财务负责人。2020年10月已退休。现任公司独立董事。
王爽	女，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年6月毕业于清华大学，经济管理专业，硕士学历，会计中级职称，中国注册会计师，英国特许注册会计师。2001年8月至2010年8月就职于安永华明会计师事务所，任高级审计经理；2012年5月至2017年5月任华创阳安股份有限公司（原河北宝硕股份有限公司）财务总监；2017年6月至2018年8月任内蒙古科尔沁牛业股份有限公司财务总监；2018年9月加入公司，历任公司财务总监、公司副总裁，现任公司监事会主席。
王竞毅	女，1990年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2015年6月毕业于英国巴斯大学，政治和国际关系专业，硕士学历。2016年1月至2016年6月就职于纽约联合国总部，任助理新闻传播官；2016年11月至2019年4月任联合国开发计划署驻华代表处助理创新官员；2019

	年5月至今任汇恒投资总经理。现任公司监事。
孔令华	女，1988年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2016年1月毕业于北京科技大学，环境工程专业，硕士学历，（环境保护）中级工程师。2016年加入公司，2020年4月至2021年4月任正和设计院水环境所所长；2021年4月至2022年10月任数字科技资深方案工程师，2022年10月至今，担任生态环境业务板块负责人。现任公司职工代表监事。
卞婷 (离任)	女，1986年6月出生，中国国籍，硕士，无境外永久居留权。2011年7月至2018年4月任北林地景园林规划设计院，2018年5月至今任正和设计院景观1院院长，主要从事城市生态景观的研究工作，先后获得中勘协园林景观优秀设计奖项。2021年12月-2022年7月任公司职工代表监事。
马腾 (离任)	男，1987年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年6月毕业于云南大学，环境艺术设计专业，学士学历；2014年6月毕业于西南交通大学，环境艺术设计专业，硕士学历。2014年8月至2016年6月就职于成都一和十间建筑设计事务所，任景观设计师；2016年6月至2021年7月历任正和设计院景观设计师、景观三所主任设计师、深圳院景观所所长、副总监；2021年7月任正和产业运营设计副总监。2021年12月-2022年7月任公司职工代表监事。
赵胜军	男，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2014年7月毕业于中国传媒大学，工商管理硕士，2018年8月毕业于中欧国际工商学院，EMBA，硕士学历，高级工程师、经济师。2007年2月加入公司，历任公司经营中心经理、总监、董事、副总裁、财务总监、六盘水正和董事；现任公司副总裁、葛洲坝正和董事。
黄君	男，1979年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月毕业于河北科技师范学院，园林专业；清华大学经济与管理学院EMBA工商管理专业，硕士学历，高级工程师。2002年6月加入公司，历任公司设计师、设计总工程师，正和设计院副院长、常务副总裁、董事，公司京津冀晋区域总经理；现任公司副总裁、唐山山海公司执行董事及总经理、福建正和执行董及总经理。
邢磊	男，1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年1月毕业于北京林业大学风景园林专业，硕士学位，高级工程师。2002年12月加入公司，历任公司设计师、设计二室主任、设计二所所长、研究院副院长、院长，技术副总裁、研发设计中心总经理、公司副总裁；现任公司副总裁、正和设计院董事、数字科技董事及总经理。。
闵颖	女，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年毕业于中国农业大学，园林与观赏园艺专业，硕士学历，工程师。2010年9月加入公司，历任正和设计院设计师、主任、所长、监事，北京院副院长、院长，公司职工代表监事；现任公司副总裁。
李宝军	男，1970年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年毕业于天津大学，土木工程系环境工程专业，本科学历，学士学位，环境工程师，注册造价工程师，注册咨询工程师。1993年9月至2002年11月，任天津石化设计院环境工程设计师、项目经理；2002年12月至2004年9月，任英国 Scott Wilson 工程咨询有限公司天津公司环境工程设计部经理兼市场开发经理；2004年10月至2006年9月，任美国 Earth Tech 水务工程公司中国区投标经理兼重大项目负责人；2006年10月至2011年5月，任英国 Scott Wilson 工程咨询有限公司天津公司环境工程设计部经理、总经理助理、执行总经理兼集团环境总监；2011年6月至2014年7月，任美国 URS 中国区副总裁（策划、规划、建筑、景观、环境）、天津&青岛公司执行总经理；2014年8月至2018年5月，任美国 AECOM 集团环境总监、天津公司执行总经理兼景观与建筑设计部经理；2018年5月加入公司，现任公司副总裁及设计总工程师。
许珊	女，1985年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年7月毕业于中国人民大学，工商管理专业，硕士学历。2012年9月加入公司，

	历任公司投资开发中心总监、投资开发中心总经理、深圳分公司总经理，华南区总经理，2021 年至今任正和产业运营总裁，现任公司副总裁、广东正和执行董事及总经理、唐山花海公司监事。
韩丽萍	女，1978 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2018 年 8 月毕业于北京大学，工商管理硕士，注册会计师。2001 年 7 月至 2002 年 11 月，任德勤会计师事务所大连分所审计师；2002 年 11 月至 2010 年 5 月，任普华永道中天会计师事务所大连分所审计经理；2010 年 5 月至 2018 年 6 月，任大连市开世地产有限公司财务总监；2018 年 6 月至 2020 年 2 月，任汉富城开投资有限公司、北京康禾置业有限公司财务总监；2020 年 3 月加入公司至今任公司财务总监。
王 凯	男，1985 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。武汉理工大学本科学历、学士学位。2009 年-2014 年任太阳鸟游艇股份有限公司（现为亚光科技集团股份有限公司）投资经理、证券事务部副经理；2015 年至 2016 年任三一重工股份有限公司证券投资总部投资经理；2016 年 6 月加入公司，历任公司证券事务代表、投资经理、证券事务中心副总经理，现任公司董事会秘书、数字科技监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

2022 年 7 月 21 日，公司披露《关于公司职工代表监事离职的公告》，公司第四届监事会职工代表监事卞婷女士、马腾先生两人因个人原因申请辞去第四届监事职工代表监事职务，同时不再担任公司其他职务。根据《中华人民共和国公司法》，股份有限公司设监事会，其成员不得少于三人，卞婷女士、马腾先生辞职后公司监事会人数仍满足有关法律法规的要求。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张熠君	北京汇恒投资有限公司	执行董事	2009年6月	
	北京汇泽恒通投资有限责任公司	执行董事	2011年11月	
王竞毅	北京汇恒投资有限公司	总经理	2019年5月	
张慧鹏	北京汇泽恒通投资有限责任公司	监事	2014年12月	
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张熠君	北京正和恒基国际城市规划设计有限公司	董事长、总经理	2010年1月	
	北京正和恒基数字科技有限公司	董事长	2021年7月	
张慧鹏	正和恒基(深圳)产业运营管理有限公司	执行董事、总经理	2018年6月	
	六盘水市正和投资建设有限公司	董事长	2018年4月	
	北京正和恒基数字科技有限公司	董事	2021年7月	
	正和恒基(厦门)滨水生态环境治理有限公司	经理、执行董事	2020年10月	
杨波	艾奕康(天津)工程咨询有限公司	董事、总经理	2015年7月	
任玉芬	中国科学院生态环境研究中心北京城市生态系统研究站	副站长	2019年2月	
	中国生态学会、第十届科普工作委员会	委员	2019年1月	
章友	深圳市衍盛控股有限公司	董事长	2016年12月	
	深圳市深弈科技有限公司	董事长、总经理	2015年3月	
李玉琴	深圳欣锐科技股份有限公司	独立董事	2021年9月	
王爽	山东欣阳诗安母婴健康管理有限公司	董事长、总经理	2020年4月	
	龙口市诗安家庭服务有限公司	执行董事、总经理	2022年10月	

	龙口市欣阳诗安母婴护理服务有限公司	执行董事、总经理	2022 年 10 月	
	龙口市鑫暘商贸有限公司	执行董事、总经理	2022 年 10 月	
赵胜军	北京葛洲坝正和于永水环境治理有限公司	董事	2016 年 12 月	
黄君	唐山花海绿色低碳科技发展有限公司	执行董事、总经理	2022 年 4 月	
	正和恒基(福建)生态科技有限公司	执行董事、总经理	2022 年 6 月	
	北京正和恒基国际城市规划设计有限公司	董事	2016 年 3 月	
邢磊	北京正和恒基数字科技有限公司	董事、经理	2016 年 3 月	
	北京正和恒基国际城市规划设计有限公司	董事	2018 年 1 月	
闵颖	北京映博科技有限公司	执行董事	2018 年 7 月	
	北京正和恒基国际城市规划设计有限公司	监事	2018 年 1 月	
许珊	唐山花海绿色低碳科技发展有限公司	监事	2022 年 4 月	
	正和恒基(广东)生态环境治理有限公司	执行董事、经理	2023 年 1 月	
王凯	北京正和恒基数字科技有限公司	监事	2021 年 7 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事及高级管理人员的报酬须提交董事会薪酬与考核委员会确认后，提交董事会审议。董事会审议通过高级管理人员的报酬。董事的报酬经董事会同意后，提交股东大会审议。监事的薪酬需经监事会同意后，提交股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《董事、监事及高级管理人员薪酬方案》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬和津贴均按照要求支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,030.64 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
卞 婷	职工代表监事	离任	因个人原因
马 腾	职工代表监事	离任	因个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二次会议	2022年3月4日	会议审议通过了： 1、《关于公司向北京银行中关村分行申请综合授信的议案》； 2、《关于公司向银行申请综合授信及接受关联方担保的议案》； 3、《关于公司向华夏银行北京上地支行申请综合授信的议案》； 4、《关于公司为申请授信业务对外提供反担保的议案》； 5、《关于公司第四届董事会董事薪酬方案的议案》； 6、《关于公司第四届高级管理人员薪酬方案的议案》； 7、《关于提请召开2022年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第三次会议	2022年4月25日	会议审议通过了： 1、《关于公司2021年年度报告及摘要的议案》； 2、《关于公司2021年度董事会工作报告的议案》； 3、《关于公司2021年度总经理工作报告的议案》； 4、《关于公司2021年度内部控制评价报告的议案》； 5、《关于公司2021年度财务决算报告的议案》； 6、《关于公司2022年度财务预算报告的议案》； 7、《关于公司2021年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》； 8、《关于公司2021年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》； 9、《关于公司向金融机构申请2022年度综合授信额度及提供相应担保事项的议案》； 10、《关于公司会计政策变更的议案》； 11、《关于公司计提2021年度资产减值准备的议案》； 12、《关于修改公司章程并办理工商变更登记的议案》； 13、《关于修订独立董事工作细则的议案》； 14、《关于修订董事会议事规则的议案》； 15、《关于修订股东大会议事规则的议案》； 16、《关于公司2022年第一季度报告的议案》； 17、《关于提请召开公司2021年年度股东大会的议案》
第四届董事会第四次会议	2022年7月26日	会议审议通过了： 1、《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》
第四届董事会第五次会议	2022年8月30日	会议审议通过了： 1、《关于公司2022年半年度报告及摘要的议案》； 2、《关于公司变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》；

		3、《关于提请召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》
第四届董事会第六次会议	2022 年 10 月 28 日	会议审议通过了： 1、《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》
第四届董事会第七次会议	2022 年 12 月 29 日	会议审议通过了： 1、《关于聘任公司 2022 年度财务审计、内部控制审计机构的议案》； 2、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张熠君	否	6	6	5	0	0	否	3
张慧鹏	否	6	6	0	0	0	否	3
杨波	否	6	6	6	0	0	否	3
任玉芬	否	6	6	5	0	0	否	3
章友	是	6	6	5	0	0	否	3
李玉琴	是	6	6	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李玉琴（主任委员）、章友、张熠君

提名委员会	章友（主任委员）、李玉琴、张慧鹏
薪酬与考核委员会	章友（主任委员）、李玉琴、张慧鹏
战略委员会	张熠君（主任委员）、张慧鹏、杨波、任玉芬、章友

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 25 日	2022 年审计委员会第一次会议审议： 1、《2021 年年度报告及报告摘要》； 2、《公司 2022 年一季度报告的议案》； 3、《关于公司会计政策变更的议案》； 4、《关于公司计提 2021 年度资产减值准备的议案》； 5、《关于公司内部控制评价报告的议案》； 6、《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》； 7、《关于公司 2021 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》	审议通过	专门委员会充分发挥独立董事的专业特长，对重大事项的讨论提供了有效的专业建议，并协助董事会作出科学、高效的决策。
2022 年 8 月 29 日	2022 年审计委员会第二次会议审议： 1、《公司 2022 年半年度财务报表》		
2022 年 10 月 26 日	2022 年审计委员会第三次会议审议： 1、《公司 2022 年三季度财务报表》		
2022 年 12 月 28 日	2022 年审计委员会第四次会议审议： 1、《关于聘任公司 2022 年度财务审计、内部控制审计机构的议案》		

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 3 月 4 日	薪酬与考核委员会第一次会议审议： 1、《关于公司第四届董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》	审议通过	专门委员会充分发挥独立董事的专业特长，对重大事项的讨论提供了有效的专业建议，并协助董事会作出科学、高效的决策。

(4). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 25 日	2022 年战略委员会第一次会议审议： 1、《关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案》； 2、《关于审议 2022 年公司发展战略的议案》	审议通过	专门委员会充分发挥独立董事的专业特长，对重大事项的讨论提供了有效的专业建议，并协助董事会作出科学、高效的决策。

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	336
主要子公司在职员工的数量	181
在职员工的数量合计	517
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	120
销售人员	57
技术人员	207
财务人员	26
行政人员	47
设计人员	48
核心管理人员	12
合计	517
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	103
本科	324
专科	50
专科以下	37
合计	517

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定《薪酬管理制度》和《岗位职级管理制度》，实行薪酬与岗位、业绩直接挂钩浮动。根据公司薪酬管理方案，按不同岗位、职务、工作能力、学历、专业等分别体现在不同的职等、职级方面，实行岗位工资制，并进行季度及年度考核，以此作为评优的依据。

(三) 培训计划

适用 不适用

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

现金分红政策：

公司重视对投资者的投资回报并兼顾公司的可持续发展，实行持续、稳定的利润分配政策。根据《公司法》及《公司章程》相关规定，公司的利润分配政策及股东分红回报规划相关规定列示如下：

（一）利润分配原则

公司实施持续稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，保持政策的连续性、合理性和稳定性。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策、论证和调整过程中应当充分考虑独立董事、监事和股东特别是中小股东的意见。

（二）公司利润分配具体政策

1、利润分配的形式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。

2、股票股利的条件

公司经营状况良好，且董事会认为股票价格与公司股本规模不匹配时，公司可以在满足上述现金利润分配条件后，采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以发放股票股利方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

3、现金分红的条件、比例和期间间隔

（1）公司原则上每年进行一次利润分配。满足如下条件时，公司当年应当采取现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可供分配利润的 10%或者最近 3 年以现金方式累计分配的利润不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%，具体分红比例依据公司现金流、财务状况、未来发展规划和投资项目等确定：①公司当年盈利、累计未分配利润为正值；②审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；③现金流充裕，实施现金分红不会影响公司持续经营；④公司不存在以前年度未弥补亏损。

(2) 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4、利润分配的决策机制与程序

公司董事会应当先制定分配预案，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当对此发表独立意见，公司董事会审议通过的公司利润分配方案应当提交股东大会审议；公司当年盈利但董事会未制定现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中详细披露并说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案、并直接提交董事会审议。监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，对年度利润分配预案进行审议并发表意见。股东大会对现金分红方案进行审议前，应当通过证券交易所互动平台、公司网站、接听投资者电话、电子邮件等多种方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

上市后三年的具体股东回报规划

报告期内，公司完成首次公开发行上市，在招股说明书里上市后未来三年股东的回报规划如下：

1、公司可以采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司原则上每年至少进行一次年度股利分配，公司董事会可以在有关法规允许情况下根据公司的盈利状况提议进行中期现金分红。

2、公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，在满足公司正常的资金需求、并有足够现金用于股利支付的情况下，优先采用现金方式分配股利，具体分配比例由公司董事会根据公司经营况况和发展需要拟定，并由股东大会审议决定；为保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的 10%，最近三年以现金的方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。在确保以足额现金利润分配的前提下，公司可根据发展需要，通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。

3、公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。

4、公司股东大会审议通过利润分配方案后，公司董事会须在股东大会召开后的 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司 2022 年拟不进行利润分配的预案

公司 2022 年度实现的归属上市公司股东净利润为负，公司 2022 年度不满足利润分配条件，公司董事会综合考虑 2022 年经营情况和资金需求，为保障公司持续稳定经营，公司 2022 年度拟不进行利润分配。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(四) 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

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司制定了《薪酬管理制度》和《岗位职级管理制度》，实行薪酬与岗位、业绩直接挂钩浮动。根据 2022 年度业绩完成情况、管理者履职情况、管理能力等要素，结合公司年初制定的经营

目标及绩效考核指标，对高级管理人员进行综合考评。高级管理人员工资由基本工资、岗位工资和绩效工资、奖金部分构成，基本工资及岗位工资的发放周期为月度，依据月度考勤结果进行核算。绩效工资的发放周期为季度、年度，依据绩效考核结果进行核算。奖金部分根据公司实际资金情况考虑对以前年度的奖金进行发放。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司建立了较为完善的内部控制体系，符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求。内部控制组织机构完整，能够合理保证公司经营活动的有序开展，能够确保公司财务信息的真实、准确、完整，能够公平、公开、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者利益。公司《2022 年度内部控制评价报告》客观、真实、完整地反映了公司内部控制制度的建立健全及执行情况，除公司的信用风险管理和应收款项催收管理存在控制缺陷以外，未发现公司存在内部控制建设或执行方面的重大缺陷。公司报告期内的内部控制制度建设及实施情况详见公司同日于上海证券交易所网站披露的《2022 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，明确子公司的定位和主要业务范围，将子公司的业务流程接入集团公司的信息化系统，统一进行财务的资金管控和公章管理，集团公司参与子公司的人力资源工作，帮助其完善业务和组织架构，通过事前审批、事中监控、事后评价的管理闭环，对子公司进行管理控制。公司一直坚持稳健经营的原则，严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及《公司章程》规范子公司生产经营，通过建立健全相关制度，加强内部管理。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司内部控制的有效性进行独立审计。立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告，详见公司通过上海证券交易所网站披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：带强调事项段的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,236.63

注：公司所处行业为生态保护与环境治理业，公司的核心技术和业务特点，是基于受损的生态系统以自然恢复、辅助再生、生境重建等方式进行生态系统的修复，使其恢复自然的状态，报告期内，公司用于生态保护与环境治理研发能力提升项目的投入，符合环保投入的范围，该部分 2022 年投资金额 1,236.63 万元，公司取得了多项专利技术和软件著作权。与此同时，公司办公空间持续要求“双碳行动、节能减排”管理，强调“节水、节电、低碳、无烟、绿色、安全”的企业环境，全员贯彻环保意识，避免不必要的能源消耗和资源的浪费。

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司成立于 1997 年，定位为“生态环境科技运营商”，以国际领先的可持续发展理念为核心，以 DBIFO 商业模式推动“美丽中国”生态文明城市发展战略落地，报告期内，公司所属行业为生态保护和环境治理业，公司的主营业务为工程施工（生态保护、生态修复、水环境治理、生态景观）和规划设计，2022 年重点聚焦海洋生态修复、生态管家及公园+、产业运营业务。2019 年 2 月，国家发改委联合七部委发布《绿色产业目录（2019 版）》，将生态保护、生态修复、水环境治理、生态景观、绿色交通、海绵城市、规划设计统筹纳入绿色产业范畴，公司是国内较早从事生态系统构建业务企业之一，公司通过自身技术积累和环境改造工程，对受胁迫或受损的自然空间，对其系统内的生物与环境构成的统一整体，进行保护、修复或重建，以保证在这个统一整体中，更加有效地实施生态调节与控制，以尽可能的维持生物与环境之间相互影响、相互制约而形成的动态平衡关系。相比较传统工程企业，公司长期关注“城市生态空间、河湖生态系统、海洋

生态系统”的保护与修复，公司关注“生态环境保护与监测、生态系统服务功能提升、生态系统价值评估、生物多样性保护、碳中和”的相关目标及技术应用。

报告期内，公司新实施了多个生态保护和环境治理类项目，如：南四湖流域丰沛运河生态修复提升、河北省定州市唐河流域综合治理、沧州百狮园及生态修复展示区提升、天凝镇 2022 年度“碧水绕村”“碧水绕镇”水生态综合治理项目工程总承包及运维、东方市墩头湾珊瑚礁生态保护修复、雷州市红树林营造修复工程建设项目勘察设计施工（EPC）总承包等项目，公司通过 Nbs（基于自然的解决方案）技术理念帮助地方政府客户解决复杂的环境问题，推动城市可持续发展以及“人与自然”和谐共生目标。

近年来，公司承接的主要生态保护和环境治理类典型项目，包括但不限于：大理洱海流域滨缓冲带生态修复与湿地建设、北京通州于永片区水环境治理、雄安新区生态森林、雄安新区唐河入淀口湿地生态保护、莆田市蓝色海湾整治、河北省第五届园林博览会项目等，公司在滨水生态环境治理、海洋生态修复等方面具备国内领先的专项技术和丰富的落地实践案例。

一、公司实施的典型生态保护与环境治理项目

1、蓝色海湾治理及生物多样性保护——莆田市蓝色海湾整治行动项目

● 项目简介：

该项目为国家首批“蓝色海湾”生态修复治理项目，对原本破坏的海岸线及生境进行恢复，项目修复前，传统海堤建设中断了陆海过渡带的生物廊道和生态缓冲带；自然生境破坏严重，生物多样性缺失、结构单一，生态景观效果差；面源污染直流入海、岸线垃圾堆放和水产养殖污染等问题严重影响生态环境质量，岸边带植被缺失无法形成净化缓冲带等问题。

在环境治理方面，公司确定了“湿地修复与保护、生境系统营造、生物栖息地塑造、大爱文化延续”四大目标，通过拟自然的生态工法还原自然生境，因地制宜应用湿地修复、退养还滩、海堤生态化改造、内湾纳潮、防风林修复等多种措施，以土工草甸、灌木垫扦插、网格扦插等生态工法营造可持续的滨海水陆交界带，能在更为苛刻的条件下为植物保水、保墒，增加迎水坡粗糙度，水位波动带来的本地植物种子在此被拦截，实现了让大自然做功，自然生长，为动物提供适宜的栖息空间。公司成功整治海岸线 29.8 公里，整治海域 6.2 平方公里，修复湿地 1.75 平方公里，打造“蓝色海湾”生态修复示范区。



在生物多样性保护方面，曾经的妈祖城是白鹭的保护地和栖息地，但是环境被破坏后，野生白鹭离开了此地，我们以白鹭为代表的伞护物种生境系统营造，滩涂上新添了一片最富有生物多样性的海洋生态植被—红树林，具有防风消浪、促淤保滩、净化海水和空气等生态效用。随着周边水环境和植被环境的改善，吸引了 200 多只白鹭等珍稀鸟类回归（详见下图实景图）。此外，周边海域整治以后，水质变好了，使得当地的养殖业及种植业的产量和品质都得到提高，给蓝色海湾带来富美经济。公司再次实践了“生态价值”转变为“经济价值”的经典案例。



为精准监测海岸带的各项综合指标，有效控制沿海环境污染，衡量我国蓝色海湾整治行动工程及其他滨海生态修复项目整治修复效果，在蓝色海湾项目中，公司搭建了莆田蓝色海湾（北岸）生态环境大数据平台，包括：海洋环境影响跟踪监测系统、海洋数据综合管理系统、海洋生态修复效果评估系统以及相应的配套硬件设备。该系统的建设为碳汇监测与碳中和推演评估、生态系统生产总值(GEP)估算等新兴蓝色经济的发展和研究提供了支持，也助力着生态工法的效果监测、运维需求管理，其数据也将进一步推动生态工法应用技术的发展。



● 获得荣誉

2023年1月16日,《中国环境报》刊登正和生态整版专题《正和生态张熠君:做生物多样性保护的实践者和传播者》,以莆田蓝色海湾项目为例,介绍了公司的生态工法实践从河湖逐渐向海洋生态系统拓展;

2022年4月4日,《福建日报》头版刊登文章《海湾整治,再造“莆田蓝”》,对莆田蓝色海湾海岸带近岸海域治理成果进行了报道;

2022年1月20日,自然资源部主管媒体《中国自然资源报》海洋专版刊登文章《从河湖到海洋——正和生态基于海岸生态修复与蓝碳的生态工法探索实践》,以莆田蓝色海湾项目为例对正和生态海岸生态修复及蓝色碳汇的实践成果进行了报道;

2021年10月15日,自然资源部主管媒体《中国自然资源报》刊登整版专题《保护生物多样性的正和实践——正和生态公司「基于自然的解决方案」生态保护修复案例带来的启示》。

2、生态湿地治理及生物多样性保护——大理洱海湖滨缓冲带生态修复与湿地建设

大理环洱海流域湖滨缓冲带生态修复与湿地建设项目位于云南省大理市环洱海 129km 区域,占地总面积 900 公顷。作为大理的“母亲湖”,洱海曾由于城镇规模不断扩大,旅游业无序发展,加之农业面源污染,一度出现“人进湖退”的现象,水质面临严峻挑战(如下图)。



公司以基于自然的解决方案（NbS）为理念，从生态空间格局、生态系统质量、生态胁迫和社会参与等方面对场地进行评估与诊断。基于面源污染、生境破碎及公众参与性低等问题，通过重塑自然空间、完善健康湖泊生态体系、形成可持续的自管理体系、增设低干扰服务系统、保护洱海自然神圣遗产五大核心生态修复策略，深度挖掘生物多样性对洱海保护的意义，打造一个为水体净化和生态复苏的自然、健康的可持续湖滨缓冲带，为整个环洱海湖滨带的生态修复提供技术样板。



项目建成一年后，湿地水质指标稳定，截至 2021 年，洱海水质稳定接近 II 类水质；湖滨带的植物群落更为丰富，洱海的“水质风向标”海菜花 2020 年的生物占比比较 2018 年增加了 6 倍，“明星水鸟”紫水鸡再次回归大众视线；2021 年，洱海湖滨缓冲带项目的建设为当地政府带来生态旅游税收 500 万元/年，固定资产投资 70 亿元，带动周边社区农民旅游收益 32 亿元/年，经济效益显著提升；同时，提升了周边 77 万居民的生活质量，直接增加当地约 6000 人的就业机会，5 处区域研学教育基地的落成也补充了区域研学教育功能。修复后的洱海湖滨缓冲带恢复到天然状态，逐步形成了健康良好的生态—经济—社会复合生态系统。



- 获得荣誉

2022 年 IFLA AAPME 奖「野生动物、生物多样性、栖息地改善或创建类优秀奖」；

2022 年 LILA 国际景观大奖「基础设施类别奖」；

2022 年伦敦设计奖「景观设计-国际类银奖」；

中国环境报社《“十四五”生态环境创新工程案例汇编（2022 卷）》；

2021 LA 风景园林奖生态贡献奖；

2022 首届碳中和技术方案领军项目奖。

二、持续推广可持续发展理念和 NbS 设计理念

1、全国海洋碳汇联盟会议上分享 NbS 实践经验

2022 年 1 月，由自然资源部和江苏省人民政府主办的全球滨海论坛在盐城举行，公司受邀在全国海洋碳汇联盟会议上分享 NbS 的实践经验。论坛期间，公司作《从河湖到海洋——海岸生态修复的生态工法探索实践》《基于自然的解决方案在滨水空间生态修复实践》的发言。公司从实践的视角，为行业企业推动海洋蓝色碳汇、滨海湿地及滨水空间生态修复、科学保护、合理利用与可持续发展提供智慧和借鉴。

2、国合会上分享 NbS 实践经验

2022 年 6 月，中国环境与发展国际合作委员会（简称“国合会”）2022 年年会暨国合会 30 周年纪念活动在北京开幕。本次年会主题为“构建包容性绿色低碳经济”。公司作为 NbS 的先行者和实践者受邀参会，分享了 NbS 在中国水环境治理中的应用案例，从概念到实践，详细介绍了云南大理洱海湖滨缓冲带治理项目的 NbS 本土化探索之路。

3、参与举办 2022 海博会分享先进理念

2022 年 11 月，中国海洋经济博览会在深圳会展中心举办，主题为“科创赋能 共享深蓝”，公司可持续发展研究院与深圳市特区建设发展集团有限公司、深圳全球海洋中心城市促进共同成功主办举办的“海洋生态修复技术创新与实践论坛”，旨在基于国内外在海堤建设、滨海动植物保护、智慧海岸管理、滨海城市设计和低碳循环等诸多方面的理论与实践成果，分享国际海洋生态修复技术领域最先进的创新方案与技术解决思路。

4、全球生物多样性大会分享生物多样性保护经验

2022 年 12 月，联合国《生物多样性公约》缔约方大会第十五次会议（COP15）召开，公司受邀参加了 12 月 13 日在第七届城市峰会“全球地方政府和城市角——中国日”活动并发言，12 月 17 日，COP15 大会第二阶段会议在加拿大蒙特利尔拉开序幕，公司代表在“中国角”主题边会登台演讲，分享公司多年来“做生物多样性保护领域的先行实践者、教育传播者”的愿景和实践，并首次对外发布“生命王国”自然乐园产品。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用

减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	形成多项软件著作权：园区养护碳排放小程序；城市绿地碳收支评估系统；公园碳中和管理系统；生态监测与碳汇核算系统；生态环境质量评估系统等新技术。
---	--

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

（二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	153,197.31	贵州省六盘水市六枝特区郎岱山地旅游扶贫度假区建设项目
其中：资金（万元）	153,197.31	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	1,000	项目建设期内，优先考虑本地企业参与项目施工，创造了一批就业岗位和机会
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫	具体内容包括：文旅、酒店、研学等内容，创造就业机会，给本地企业带来产业资源和教育资源

具体说明

适用 不适用

一、项目的基本背景

2015 年前，贵州省六枝特区属于国家经济的贫困区，本地经济增长对开采资源依赖明显，经济增长动力不足，存在产业层次低、链条短，产品附加值较低，发展方式粗放，农村居民人均可支配收入为 7,114 元，仅为全国平均水平的 60%。六枝特区地处贵州西线旅游黄金三角区，绿水青山、风景优美，拥有得天独厚的生态条件；集聚了夜郎文化，土司文化，苗族、布依族、彝族等丰富多彩少数民族文化，文旅资源极为丰富。当地政府希望发挥这一优势，实现产业转型，

将六枝特区由资源型城市转向旅游型城市；然而，受制于配套设施不足、公共服务缺失、产旅联合薄弱、缺乏整体规划等问题，当地发展潜力长期未能得到充分发挥，转型困难重重。

公司受地方政府委托，与当地国有企业合资成立项目公司，共出资 4.4 亿元，其中正和生态出资 3 亿元，当地国企出资 1.4 亿元，合资子公司负责本 PPP 项目的规划、建设、运营等项目全周期实施。项目合作期共 20 年，投资缺口资金向中国工商银行贷款 7.9 亿元、贵州银行贷款 3.9 亿元，共计 11.8 亿元。

项目建设伊始，各规划建设方即明确，项目应立足当地资源特色，承担解决城市转型痛点、难点的重大任务，抓住转型期发展机遇，紧跟国家特色小镇政策，完成产业结构调整、农业产业升级，起到带动乡村旅游、推动乡村振兴的作用。

二、项目的主题和内容

公司拟定了“一心三板块”的启动区布局，以“无界云”特色度假为引擎项目，充分发挥三村不同的产业特色，以产业融合带动区域发展，并提出“四大工程+五大产业”的复合行动计划，构筑六枝乡村振兴发展格局。“四大工程”主要瞄准当地转型发展的几大掣肘：城市基础设施和公共服务设施（如城市绿地）配套不足、乡镇基础设施及社会服务设施建设薄弱、旅游配套设施缺乏、公共服务缺失等，解决建设缺位的问题。五大产业布局围绕“文旅·农旅·康旅·教旅·文创产业共生”构建生态产业体系。

五大产业

文旅·农旅·康旅·教旅共生，构建生态产业体系

打造乡村旅游核心吸引力，植入休闲娱乐、运动健身、艺术、研学等业态，丰富休闲度假功能。通过文旅、农旅、康旅方向形成生态产业链，拓展乡村产业链价值链，成为乡村振兴的多个引擎。

5个生态产业

- 农旅产业
- 文旅产业
- 康养产业
- 教育产业
- 文创产业



引擎项目“无界云”分为“万物生长探索营地”和无界云度假酒店两大板块，以“大自然中的心灵度假”为主题，以“行走的历练”为场地精神，是一处融合自然科技探索与心灵感悟的度假胜地，令游客在对生命起源发展、生物多姿多彩的感知和探索中，觉察内心的能量；阿乐村布局农旅，打造田园颐养院落集群，乡野乐园、水果种植加工基地、民居酒店等为亲子互动提供了根植乡土的园地；头塘村突出康养与文旅的结合，以世外桃源般的水乡院落、荷花书房，使游客的心灵得到涤荡滋养；花脚村则定位为活态文创院落集群，演艺、手工艺、美食体验、布依风情在此集合，焕发出交融的活力。全年三大主题节日，十七大特色节日，节庆不断，源源不断的文旅项目为旅游业带动乡村振兴提供了保障。



三、项目产生的效果

（一）生态环境振兴

项目建设使当地的生态环境得到较为明显的改善，生态效益日益凸显。项目中建成 3 个综合性公园，提升六枝中心城区 11 条主干道环境质量，在城镇中打造出一片片生态空间，成为摄影、民俗等多种业态的入驻宝地；为全长 10km 的迴龙溪定制滨河生态廊道，以亲自然的建设方法进行水系梳理和生态优化，美化了景致的时候，也提升了生态韧性。同时，项目在郎岱镇中心建成资源管理中心，集中布置自来水生产、污水处理、垃圾处理、能源供给与利用等公共生产设施，并在镇中各处建立屋顶雨水收集装置、小型沼气池等，实现了固废减量、污水集中处理、水资源和能源节约利用，减少了污染物对生态环境的破坏。



（二）人才文化振兴

在古建改造、石板路修建、老宅修复等建设过程中，建设团队引入驻地设计师，精心进行融合当地建筑文化特色的在地设计，在保护村落风貌的同时，也带动了当地传统木构建筑、木雕、石雕等传统工艺产业的保护和发展。制酱、晒酱，药材种植采收等当地传统文化和工艺也因特色产业的发展焕发新的生机，实现文化振兴。

运营期间，项目将培养专业景区运营人才 300-500 人，吸引 100 余名现代农业专业人才落户六枝，并孵化 1000 余名民宿客栈专业人才。2017 年底，公司还曾发起捐款，资助郎岱中学提高教育硬件及相关设施，助力当地教育振兴和人才培养。人才、土地、资金、产业汇聚，将形成良性循环，进一步推进乡村繁荣发展。



（三）产业转型、经济振兴

项目的建设大大推动了当地的“旅游+”产业转型。建设开始的 2015 年起，当地三次产业结构明显优化，新发展动能培育加快，服务业优化提速，辖区内郎岱镇也于 2016 年 10 月 14 日入选第一批中国特色小镇，产业转型实现了新的突破。“无界云”项目建设完成后，当地也将拥有一张面向全国的旅游名片。

转型更带来了经济的发展和民生的改善。项目预计可为当地每年增加旅游收入 3 亿元，每年全区旅游人口增加 30 万人；建设期间，已带动周边村落 300 人就业，并将在运营期内长期带动周边村落 300-500 人就业；万亩猕猴桃展销等规划将带动当地特色农产品产业增速发展，当地农民可通过租金、分红、工资、创业等方式增加收入，民生质量得到提升。



未来，正和生态将在产业运营方向持续发力，以郎岱古镇+无界云度假区为引擎，联动周边村落协同发展，形成贵州西南部旅游+产业发展走廊，以助力六枝特区脱贫攻坚成果的巩固拓展、产业转型升级，牵引带动现代服务业创新发展，构建现代化产业体系。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东(汇恒投资)、实际控制人、董事长张熠君、一致行动人(汇泽恒通)	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、本人所持公司股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格将不低于发行价。若因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定作相应调整。</p> <p>3、对于本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，本人将严格遵守已作出的关于股份锁定的承诺，在锁定期内不予减持。如锁定期满后拟减持公司股票，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定</p>	2021 年 8 月至长期	是	是		

			股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持，减持公司股票的价格在满足本人已作出的各项承诺的前提下根据当时的市场价格而定，但不低于公司最近一期经审计的每股净资产，减持方式包括但不限于证券交易系统或协议转让的方式。提前 3 个交易日通知公司予以公告。					
股份限售	持有发行人股份的董事、监事、高级管理人员，如：张慧鹏、赵胜军、冯艳丽（离任）、邢磊、黄君、邓印田、杜莹、董彦良（离任）		1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、所持发行人股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格将不低于发行价。若因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定作相应调整。3、在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	2021 年 8 月至长期	是	是		
解决同业竞争	控股股东（汇恒投资）、实际控制人、董事长张熠君		1、本人将来不以任何方式（包括但不限于联营、合资、合作），在中国境内/境外从事与正和生态及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不向其他业务与正和生态及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等；不以任何形式支持除正和生态及其子公司以外的他人从事与正和生态及其子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务； 2、若本人及本人的关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与正和生态及其子公司主营业务有竞争或可能有竞争，将立即通知正和生态，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予正和生态及其子公司；	2019 年 6 月至长期	是	是		

			<p>3、本人确认本承诺函旨在保障正和生态及其子公司之权益而作出；</p> <p>4、如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而使正和生态及其子公司造成损失的，本人将赔偿正和生态及其子公司的实际损失；</p> <p>5、上述各项承诺在本人作为发行人实际控制人或主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。”</p>					
	解决关联交易	公司实际控制人张熠君及控股股东汇恒投资	<p>1、本人/本公司已向正和生态全面披露关联方及关联交易，将尽量避免本人/本公司以及本人/本公司实际控制或施加重大影响的公司与正和生态之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>2、本人/本公司将严格遵守正和生态公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均按照正和生态关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>3、本人/本公司保证不会利用关联交易转移正和生态利润，不会通过影响正和生态的经营决策来损害正和生态及其他股东的合法权益。”</p>	2019年6月至长期	是	是		
其他承诺	其他	公司实际控制人张熠君及控股股东汇恒投资	若本公司未能履行对正和生态做出的承诺，本公司将自愿接受中国证监会、上海证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司其他股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起5个工作日内，停止从公司获得股东分红，同时本公司将不转让所持有的公司股份，直至按约定履行完毕该等承诺时为止。	2021年8月至长期	是	是		
	其他	公司实际控	本机构/本人将严格遵守执行正和生态股东大会审议通	2021	是	是		

		<p>制人张熠君及控股股东汇恒投资</p>	<p>过的《北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司股价稳定预案》，包括但不限于按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。在公司上市后三年内，如公司根据《北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司股价稳定预案》就公司回购股份事宜召开股东大会，如不涉及回避表决事项，本机构将在股东大会上对符合有关法律、法规、规范性文件及《北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司股价稳定预案》规定的公司回购股票等稳定股价方案的相关议案投赞成票。在触发启动股价稳定措施条件的情况下，如果公司股票回购方案由于未能通过股东大会审议或者回购将导致公司不符合法定上市条件等原因无法实施，或在公司实施股份回购方案后公司股价仍发生连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一会计年度经审计的期末每股净资产的情形时，且本机构增持公司股票不会导致公司不符合法定上市条件或触发控股股东及实际控制人的要约收购义务，本机构将在上述需由本机构增持股份的情形触发之日起 30 日内，向公司提交增持方案并公告本机构将自股票增持方案公告之日起 90 个交易日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，用于增持公司股份的资金金额不少于上一年度本机构从公司所获得的现金分红金额的 20%，单一年度用以稳定股价的增持资金金额不超过上一年度本机构从公司所获得的现金分红金额的 100%。增持计划完成后的六个月内本机构将不出售所增持的股份，增持股份行为及信息披露符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规和证券监管机构的规定。</p>	<p>年 8 月至 2024 年 8 月</p>				
--	--	-----------------------	---	--------------------------	--	--	--	--

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

详见公司披露于上交所指定网站上的公司董事会对会计师事务所非标准意见审计报告的说明。

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

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	689,000
境内会计师事务所审计年限	23 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈华、李可予

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	159,000
保荐人	招商证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2021 年以来，受国内宏观经济波动等因素的综合影响，公司所处行业竞争逐步加剧，为适应公司可持续发展的需求，2022 年公司完成了新一届的董事会换届选举，根据市场需求适时优化了公司发展战略和市场布局，并持续对公司的业务结构和产品组合进行调整。鉴于天健会计师事务

所已连续 12 年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性、公允性，同时综合考虑公司战略调整、业务发展以及审计工作的需要，经充分沟通和综合评估，公司聘请立信会计师事务所为公司 2022 年度财务审计、内部控制审计机构。公司事前已就变更会计师事务所事项与天健会计师事务所进行了充分沟通，天健会计师事务所对变更事项无异议。

2022 年 12 月 29 日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于聘任公司 2022 年度财务审计、内部控制审计机构的议案》，且该议案已提交 2023 年第一次临时股东大会审议通过，同意聘任立信会计师事务所担任公司 2022 年度财务审计、内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况

						形成预计负债及金额		响	
正和生态	白银区水务局	否	建设工程施工合同纠纷	正和生态向甘肃省白银市白银区人民法院提起诉讼，请求判决白银市白银区水务局支付拖欠工程款 1,255.445 万元及逾期违约金，共计 1,373.33 万元。	1,373.33	否	和解	对正和生态生产经营无重大影响	经法院调解双方达成调解协议，对方已按调解协议 2022 年 7 月向原告给付工程款 300 万元、2023 年 1 月支付 200 万元。截至 2023 年 1 月，对方尚欠正和生态工程款 499.27 万元。
正和生态	中建三局集团有限公司、中国建筑股份有限公司、	长春城投投资（集团）有限公司	建设工程施工合同纠纷	正和生态向吉林省长春市二道区人民法院提起诉讼，请求判令中建三局集团有限公司、中国建筑股份有限公司向原告支付拖欠工程款 6,565.47 万元及资金占用利息损失，共计 6,795.16 万元；	6,795.16	否	一审审理中	不适用	不适用

	长春城投建设投资（集团）有限公司			同时请求判令长春城投建设投资（集团）有限公司在欠付的建设工程款范围内对原告承担责任。					
正和生态	荆楚文化产业投资集团有限公司	否	建设工程施工合同纠纷	正和生态向荆州仲裁委员会提起仲裁，请求裁决被申请人向申请人支付欠付的工程款 4,621.92 万元及利息、设计费 3.50 万元及利息、律师费、仲裁费等，共计 4,896.77 万元。	4,896.77	否	和解	对正和生态生产经营无重大影响	2022 年 8 月 22 日，经荆州仲裁委员会调解，对方已按调解协议约定向正和生态支付工程款 489.53 万元、项目设计费 3.5 万元。
正和生态	太原园林绿化建设服务中心	否	建设工程施工合同纠纷	正和生态向山西省太原市小店区人民法院提起诉讼，请求判令被告支付拖欠的工程款 1,319.29 万元及逾期利息，共计 1,449.81 万元	1,449.81	否	山西省太原市小店区人民法院裁定将案件移送至山西省太原铁路运输法院管辖	不适用	不适用
正和生态	太原公园服务中心、太原园林局、太原国投集团有限公司	太原园林局、太原国投集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	正和生态向山西省太原市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令被告太原公园服务中心向正和生态支付工程进度款 5,502.10 万元及剩余工程款 23,814.98 万元及利息，并承担诉讼费、财产保全担保费、律师费及差旅费等费用，共计 303,105,683.13 元；同时判令太	30,310.57	否	一审被驳回，已于山西省高院立案，详见公告（2023-009 号）	不适用	不适用

				原市园林局、太原国有投资集团有限公司对诉讼请求涉及的债务承担连带责任。					
正和生态	原公服中、太原园务心、太原国投集团有限公司	太原国投集团有限公司	建设工程施工合同纠纷	正和生态向山西省太原市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令被告向原告支付工程进度款 564.52 万元及剩余工程款 11,003.19 万元及利息，并承担原告为本案支出的诉讼费、财产保全担保费、律师费及差旅费等费用，共计 11,935.20 万元；同时判令被告太原国有投资集团有限公司对诉讼请求涉及的债务承担连带责任。	11,935.2	否	一审被驳回，已于山西省高院立案，详见公告（2023-009 号）	不适用	不适用
正和生态	唐山市曹妃甸区园林工程有限公司	否	建设工程施工合同纠纷	正和生态向唐山市曹妃甸区人民法院请求判令被告向正和生态支付工程款 2,960.47 万元及利息。	2,960.47	否	一审审理中	不适用	不适用
正和生态	荆楚文化产业投资集团有限公司	荆州南生态文化旅游区管委会、荆州南生态文化	建设工程施工合同纠纷	正和生态向湖北省荆州市中级人民法院提起诉讼，诉请判令被告向原告支付工程、勘察、设计费 27,175.42 万元及相应利息，并承担原告为本案支出的诉讼费、财产保全担保费、律师费及差旅费等费	27,175.42	否	详见公告（2023-002 号）	不适用	不适用

		旅 游 区 财 政 局		用。					
--	--	----------------------------	--	----	--	--	--	--	--

注：报告期内，公司单笔金额超过 1000 万元的诉讼、仲裁情况见上表所示。

(三) 其他说明

适用 不适用

截止最新，公司对外披露的重大诉讼仲裁案件及进展如下：

1、公司作为原告，就其与太原市公园服务中心等被告关于建设工程施工合同纠纷一案，向山西省太原市中级人民法院提起诉讼，涉案金额共计 408,848,009.07 元（不含利息及其他费用），详细内容可查阅公司于 2022 年 9 月 8 日披露于上海证券交易所网站的《关于提起诉讼的公告》（公告编号：2022-036）。

2023 年 1 月，山西省太原市中级人民法院一审驳回公司的诉讼请求，详细内容可查阅公司于 2023 年 2 月 4 日披露于上海证券交易所网站《关于公司重大诉讼进展情况的公告》（公告编号：2023-004）。根据一审判决结果，公司为维护自身合法权益以及股东利益，将上述案件上诉至山西省高级人民法院。2023 年 4 月，公司收到山西省高级人民法院的《受理通知书》及传票等文件，该案件已经立案，预计 5 月 18 日开庭审理。详细内容可查阅公司于 2023 年 4 月 19 日披露于上海证券交易所网站《关于公司重大诉讼进展情况的公告》（公告编号：2023-009）。

2、公司作为原告，就其与被告荆州纪南生态文化旅游区财政局关于建设工程施工合同纠纷一案，向湖北省荆州市中级人民法院提起诉讼，涉案金额共计 271,754,186.61 元（不含利息及其他费用），目前该案件已立案，尚未开庭审理，详细内容可查阅公司于 2023 年 1 月 20 日披露于上海证券交易所网站的《关于提起诉讼的公告》（公告编号：2023-002）。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大债务到期未清偿等情形。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金

		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京汇恒投资有限公司	控股股东	0	0	0	8,500,000	30,000,000	10,000,000
合计		0	0	0	8,500,000	30,000,000	10,000,000
关联债权债务形成原因		因资金周转需要，控股股东向公司提供流动资金支持。					
关联债权债务对公司的影响		报告期内，公司按照中国人民银行一年期贷款基准利率 4.35% 确认利息支出，已支付利息 43.43 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司应付控股股东本金 1,000 万元，利息 0.00 万元。					

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

1、关联租赁

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
北京汇恒投资有限公司	房屋	317,112.00	317,112.00
北京汇泽恒通投资有限责任公司	房屋	62,571.48	62,571.48

2、关联担保

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保	担保	担保是否已经履行完毕
		起始日	到期日	
张熠君、北京汇恒投资有限公司 [注]	510.00	2022/9/28	2023/9/28	否
张熠君、北京汇恒投资有限公司 [注]	1,500.00	2022/10/21	2023/9/28	否
张熠君、北京汇恒投资有限公司 [注]	5,000.00	2022/3/24	2023/3/24	否
张熠君、北京汇恒投资有限公司 [注]	990.00	2022/10/21	2023/10/20	否
张熠君、本公司	4,500.00	2022/11/30	2023/11/30	否
张熠君	2,978.19	2022/7/25	2023/6/29	否
张熠君	2,000.00	2022/3/7	2023/11/23	否
张熠君	1,000.00	2022/7/28	2023/7/27	否

张熠君	500.00	2022/2/23	2023/2/24	否
张熠君	2,000.00	2022/4/14	2023/4/14	否
张熠君	1,489.43	2022/6/30	2023/8/22	否
张熠君	3,500.00	2022/7/22	2023/11/7	否
张熠君	2,810.00	2022/3/21	2023/12/28	否
张熠君、本公司	60,200.00	2019/2/1	2034/2/1	否
张熠君、北京汇恒投资有限公司 [注]	2,000.00	2021/6/18	2024/6/18	否
张熠君	1,000.00	2022/12/14	2024/12/20	否
合计	91,977.62			

[注] 张熠君、本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订《反担保(不动产抵押)合同》，本公司以 X 京房权证海字第 320027 号的房产、张熠君以 X 京房权证海字第 985141 号的房产向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。张熠君、北京汇恒投资有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订《反担保(保证)合同》，向北京中关村科技融资担保有限公司提供无限连带责任保证。

3、关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度
关键管理人员报酬	10,306,390.42	11,134,894.68

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
正和生态	公司本部	北京中关村科技融资担保有限公司	110,000,000	2021-03-04	2021-03-04	2027-06-18	连带责任担保	办公用房及不低于2.5亿应收账款	否	否	--	无	否	--
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						110,000,000								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						110,000,000								
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计						210,000,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）						612,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）						722,000,000								
担保总额占公司净资产的比例（%）						48.85								
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0								

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	612,000,000
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	612,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	--
担保情况说明	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

2022 年 1 月，公司与自然资源部第三海洋研究所签署《自然资源部海洋生态保护与修复重点实验室合作共建协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性。

2022 年 11 月，公司与深圳特区建发集团及海洋三所共同签署了“共同推动海洋生态高质量建设合作框架协议”，旨在海洋生态和资源保护利用领域开展深层次合作，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	122,133,333	75.00			+36,640,000	-31,236,833	+5,403,167	127,536,500	60.25
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	122,133,333	75.00			+36,640,000	-31,236,833	+5,403,167	127,536,500	60.25
其中：境内非国有法人持股	84,658,333	51.99			+25,397,500	-20,977,233	+4,420,267	89,078,600	42.08
境内自然人持股	37,475,000	23.01			+11,242,500	-10,259,600	+982,900	38,457,900	18.17
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	40,711,111	25.00			+12,213,334	+31,236,833	+43,450,167	84,161,278	39.76
1、人民币普通股	40,711,111	25.00			+12,213,334	+31,236,833	+43,450,167	84,161,278	39.76

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	162,844,444	100.00			+48,853,334	0	+48,853,334	211,697,778	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022年8月17日，公司实施公积金转增股本，以方案实施前的公司总股本162,844,444股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计转增48,853,334股，本次分配后总股本为211,697,778股。

2022年8月24日，公司首次公开发行部分限售股锁定期届满上市流通，限售股股东数量为69名，限售股上市流通数量为31,236,833股。

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

√适用 □不适用

实施送转股方案后，按新股本总额211,697,778股摊薄计算的2021年度每股收益为0.58元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
万丰锦源投资有限公司	5,300,000	6,890,000	1,590,000	0	首发限售股	8月24日
深圳市华腾资本投资中心（有限合伙）—宁波梅山保税港区深华腾十七号股权投资中心（有限合伙）	4,500,000	5,850,000	1,350,000	0	首发限售股	8月24日
国信弘盛私募基金管理有限公司—国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）	3,333,333	4,333,333	1,000,000	0	首发限售股	8月24日
杭州财通胜遇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,333,333	1,733,333	400,000	0	首发限售股	8月24日

西藏信晟创业投资中心(有限合伙)	770,000	1,001,000	231,000	0	首发限售股	8月24日
张慧鹏	750,000	975,000	225,000	0	首发限售股	8月24日
周英	675,000	877,500	202,500	0	首发限售股	8月24日
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业(有限合伙)	666,667	866,667	200,000	0	首发限售股	8月24日
冯艳丽	650,000	845,000	195,000	0	首发限售股	8月24日
黄君	650,000	845,000	195,000	0	首发限售股	8月24日
邓印田	625,000	812,500	187,500	0	首发限售股	8月24日
韩立宾	600,000	780,000	180,000	0	首发限售股	8月24日
邢磊	580,000	754,000	174,000	0	首发限售股	8月24日
赵胜军	500,000	650,000	150,000	0	首发限售股	8月24日
杜莹	404,000	525,200	121,200	0	首发限售股	8月24日
翟志伍	400,000	520,000	120,000	0	首发限售股	8月24日
方园	370,000	481,000	111,000	0	首发限售股	8月24日
王希红	300,000	390,000	90,000	0	首发限售股	8月24日
北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司未确认持有人证券专用账户	265,000	344,500	79,500	0	首发限售股	8月24日
周爱芬	265,000	344,500	79,500	0	首发限售股	8月24日
董彦良	250,000	325,000	75,000	0	首发限售股	8月24日
李宗辉	250,000	325,000	75,000	0	首发限售股	8月24日
平潭盈科融通创业投资合伙企业(有限合伙)	102,000	132,600	30,600	0	首发限售股	8月24日
李建伟	100,000	130,000	30,000	0	首发限售股	8月24日
赣州恒之道投资合伙企业(有限合伙)	100,000	130,000	30,000	0	首发限售股	8月24日
姚玖志	60,000	78,000	18,000	0	首发限售股	8月24日
李洪波	30,000	39,000	9,000	0	首发限售股	8月24日
张文博	28,000	36,400	8,400	0	首发限售股	8月24日
北京企巢简道科技发展有限公司(有限	20,000	26,000	6,000	0	首发限售股	8月24日

合伙)						
邵希杰	10,000	13,000	3,000	0	首发限售股	8月24日
齐冲	10,000	13,000	3,000	0	首发限售股	8月24日
韩希民	10,000	13,000	3,000	0	首发限售股	8月24日
张良坡	9,000	11,700	2,700	0	首发限售股	8月24日
张丽瑶	9,000	11,700	2,700	0	首发限售股	8月24日
彭燕	8,000	10,400	2,400	0	首发限售股	8月24日
安丰创业投资有限公司	8,000	10,400	2,400	0	首发限售股	8月24日
赵后银	6,000	7,800	1,800	0	首发限售股	8月24日
冷珊珊	6,000	7,800	1,800	0	首发限售股	8月24日
张光大	5,000	6,500	1,500	0	首发限售股	8月24日
徐浩	5,000	6,500	1,500	0	首发限售股	8月24日
吴宇钊	5,000	6,500	1,500	0	首发限售股	8月24日
王珏	5,000	6,500	1,500	0	首发限售股	8月24日
李敏	5,000	6,500	1,500	0	首发限售股	8月24日
胡炜	5,000	6,500	1,500	0	首发限售股	8月24日
王会妙	4,000	5,200	1,200	0	首发限售股	8月24日
徐庆彬	4,000	5,200	1,200	0	首发限售股	8月24日
沈燕	3,000	3,900	900	0	首发限售股	8月24日
李聪	3,000	3,900	900	0	首发限售股	8月24日
雷石付	3,000	3,900	900	0	首发限售股	8月24日
韩百忠	3,000	3,900	900	0	首发限售股	8月24日
方小波	3,000	3,900	900	0	首发限售股	8月24日
尹俊杰	2,000	2,600	600	0	首发限售股	8月24日
徐怀宝	2,000	2,600	600	0	首发限售股	8月24日
卢海波	2,000	2,600	600	0	首发限售股	8月24日
郝兰锁	2,000	2,600	600	0	首发限售股	8月24日
张继磊	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
杨军	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日

徐志晖	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
魏昌锋	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
陆乃将	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
刘云鹏	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
李伟	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
管江滨	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
范岑君	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
范士明	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
桑宇凡	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
广州沐恩投资管理 有限公司	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
上海天循久奕投 资管理有限公司	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
嘉兴君正股权投 资基金合伙企业 (有限合伙)	1,000	1,300	300	0	首发限售股	8月24日
合计	24,028,333	31,236,833	7,208,500	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,048
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,176
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
------------------------------	---

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东 性质
					股份状 态	数量	
北京汇恒投资 有限公司	18,963,600	82,175,600	38.82	82,175,600	无	-	境内 非国 有法 人
张熠君	8,874,900	38,457,900	18.17	38,457,900	无		境内 自然 人
北京汇泽恒通 投资有限责任 公司	1,593,000	6,903,000	3.26	6,903,000	无		境内 非国 有法 人
万丰锦源投资 有限公司	1,590,000	6,890,000	3.25	0	质押	6,123,000	境内 非国 有法 人
深圳市华腾资 本投资中心 （有限合伙） —宁波梅山保 税港区深华腾 十七号股权投 资中心（有限 合伙）	1,350,000	5,850,000	2.76	0	无	0	境内 非国 有法 人
国信弘盛私募 基金管理有限 公司—国信弘 盛（珠海）能 源产业基金 （有限合伙）	1,000,000	4,333,333	2.05	0	无	0	境内 非国 有法 人
西藏信晟创业 投资中心（有 限合伙）	231,000	1,001,000	0.47	0	无	0	境内 非国 有法 人
张慧鹏	225,000	975,000	0.46	0	无	0	境内 自然 人
周英	202,500	877,500	0.41	0	无	0	境内 自然 人

冯艳丽	195,000	845,000	0.40	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
万丰锦源投资有限公司	6,890,000	人民币普通股	6,890,000				
深圳市华腾资本投资中心（有限合伙）—宁波梅山保税港区深华腾十七号股权投资中心（有限合伙）	5,850,000	人民币普通股	5,850,000				
国信弘盛私募基金管理有限公司—国信弘盛（珠海）能源产业基金（有限合伙）	4,333,333	人民币普通股	4,333,333				
西藏信晟创业投资中心（有限合伙）	1,001,000	人民币普通股	1,001,000				
张慧鹏	975,000	人民币普通股	975,000				
周英	877,500	人民币普通股	877,500				
冯艳丽	845,000	人民币普通股	845,000				
黄君	845,000	人民币普通股	845,000				
邓印田	812,500	人民币普通股	812,500				
韩立宾	780,000	人民币普通股	780,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人张熠君女士，为公司股东北京汇恒投资有限公司及北京汇泽恒通投资有限责任公司的实际控制人，公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动人情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京汇恒投资有限公司	82,175,600	2024.8.17	18,963,600	公司股票上市之日起三十六个月内限售

2	张熠君	38,457,900	2024.8.17	8,874,900	公司股票上市之日起三十六个月内限售
3	北京汇泽恒通投资有限责任公司	6,903,000	2024.8.17	1,593,000	公司股票上市之日起三十六个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司的实际控制人张熠君女士,为公司股东北京汇恒投资有限公司及北京汇泽恒通投资有限责任公司的实际控制人,公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动人情况。			

注：本次新增可上市交易股份数量为报告期内公司实施公积金转增股本数量。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	北京汇恒投资有限公司
单位负责人或法定代表人	张熠君
成立日期	2009 年 6 月 30 日
主要经营业务	项目投资；提供资产管理、企业管理、投资顾问、投资策划、投资咨询、市场调研等服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

北京汇恒投资有限公司
(控股股东)

正和生态
(605069)

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	张熠君
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	正和生态的董事长，汇恒投资的执行董事，汇泽恒通的执行董事，正和设计院的董事长及总经理；数字科技的董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

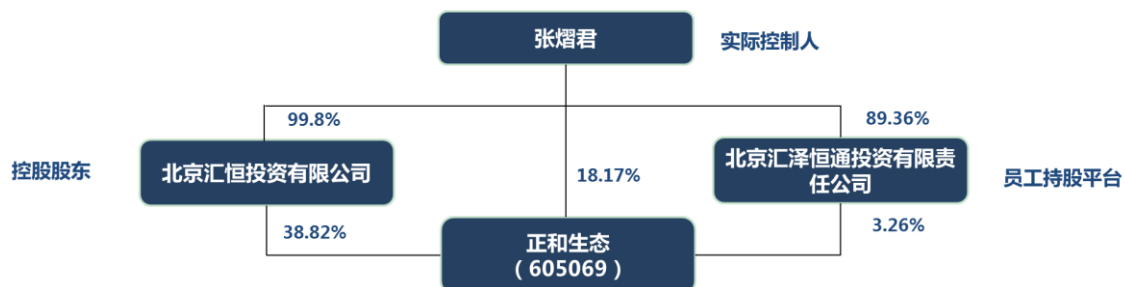
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

信会师报字[2023]第 ZI10370 号

北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司（以下简称正和生态或公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正和生态 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

正和生态 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表的应收账款账面余额为 199,252.94 万元（其中 87,300.51 万元账龄在三年以上），已计提坏账准备 48,380.57 万元；合同资产账面余额为 60,959.05 万元，已计提减值准备 3,551.88 万元；长期应收款账面余额为 169,592.91 万元，已计提坏账准备 847.96 万元；其他非流动资产账面余额为 7,290.07 万元，已计提减值准备 1,779.13 万元。正和生态 2022 年度确认与上述资产相关的信用减值损失 18,829.27 万元和资产减值损失 4,034.40 万元。正和生态管理层未能就上述资产的可收回性提供充分的支持性资料，因此，我们无法对与上述资产相关的坏账准备、减值准备以及信用减值损失和资产减值损失获取充分、适当的审计证据，无法判断是否有必要对这些金额作出调整。

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

三、关键审计事项

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

除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认</p> <p>2022 年度，正和生态合并财务报表中营业收入 34,950.94 万元，详见财务报表附注五、（三十六）。</p> <p>正和生态主要提供水环境综合治理、生态修复、生态景观建设、生态保护工程施工及设计服务。正和生态公司提供的服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约过程中提供的服务或商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，履约进度涉及正和生态公司管理层(以下简称管理层)的重大判断和估计，由于营业收入金额重大且为关键业绩指标，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制运行的有效性； 2、选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的合同和成本预算资料，评价管理层所作判断是否合理、依据是否充分； 3、获取报告期重大建造合同，抽样检查报告期已发生成本的原始凭证； 4、向发包方和监理方函证已经完成的合同工程量及工程履约进度； 5、选取建造合同样本，现场查看工程形象进度，检查与账面记录是否一致； 6、检查了主要客户的工商信息、官方网站等公开资料；对主要客户进行了实地走访，通过走访及访谈了解客户的经营状况、合同实施情况及回款情况等信息； 7、根据已实际发生的合同成本占预算总成本的比例重新计算履约进度； 8、对正和生态公司重要建造项目的毛利率执行分析程序； 9、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
<p>(二) 评估营运资金的充分性</p> <p>正和生态 2022 年度合并利润表的净亏损为 33,817.00 万元，合并现金流量表中经营活动产生的现金流量净额为-17,953.45 万元；2022 年 12 月 31 日合并资产负债表的货币资金余额为 17,960.48 万元，短期借款余额为 28,225.62 万元，一年内到期的长期借款余额为 6,185.48 万元，存在较大的流动性风险。</p> <p>管理层编制了未来十二个月的现金流量预测，认为正和生态通过实施一系列措施可以获得足够的资金以满足 2022 年 12 月 31 日起至少 12 个月的生产经营、到期债务偿付以及资本性支出所需的资金。由于编制现金流预测及有关获取资金的应对计划涉及对正和生态未来经营和财务安排的重大假设，需要管理层做出重大判断，因此，我们将评估营运资金的充分性识别为关键审计事项。相关披露详见财务报表附注八、</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、复核管理层编制的未来十二个月现金流量预测，将有关经营活动现金流量的关键假设与正和生态的未来营运计划和历史相关数据进行比对分析； 2、查阅管理层相关会议纪要资料，了解正和生态应收款项催收计划的实际进展情况； 3、了解正和生态的融资方案，检查相关借款合同、授信协议等，核实银行融资具体安排以及授信额度的使用情况。

(二)。

四、其他信息

正和生态管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括正和生态 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法对与应收账款、合同资产、长期应收款、其他非流动资产相关的坏账准备、减值准备以及信用减值损失和资产减值损失获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

正和生态治理层（以下简称治理层）负责监督正和生态的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对正和生态持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致正和生态不能持续经营。

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

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

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

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

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

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		179,604,777.51	226,390,341.91
结算备付金		-	
拆出资金		-	
交易性金融资产		-	100,000,000.00
衍生金融资产		-	
应收票据		2,326,626.72	87,750,000.00
应收账款		1,508,723,780.59	1,790,441,169.49
应收款项融资		-	
预付款项		15,145,898.10	9,945,734.52
应收保费		-	
应收分保账款		-	
应收分保合同准备金		-	
其他应收款		22,264,979.33	14,200,548.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		-	
存货		1,955,661.04	2,753,310.13
合同资产		574,071,686.96	341,827,484.44
持有待售资产		-	

一年内到期的非流动资产		70,625,920.98	46,802,211.90
其他流动资产		27,155,520.53	13,473,478.70
流动资产合计		2,401,874,851.76	2,633,584,279.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款		-	
债权投资		-	
其他债权投资		-	
长期应收款		1,687,449,457.48	1,647,488,878.37
长期股权投资		-	
其他权益工具投资		1,978,400.00	1,978,400.00
其他非流动金融资产		-	
投资性房地产		2,772,437.68	3,041,502.52
固定资产		4,010,434.31	4,668,992.82
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产		9,391,938.66	23,905,227.72
无形资产		3,477,745.64	2,616,337.16
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		478,063.59	1,181,804.25
递延所得税资产		54,305,923.53	54,305,923.53
其他非流动资产		55,109,385.68	140,999,505.85
非流动资产合计		1,818,973,786.57	1,880,186,572.22
资产总计		4,220,848,638.33	4,513,770,851.91
流动负债：			
短期借款		282,256,220.85	276,650,000.00
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		12,850,000.00	6,279,619.96
应付账款		932,080,581.11	1,130,588,844.27
预收款项		-	

合同负债		42,107,040.78	4,718,513.81
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		40,787,352.15	23,625,779.79
应交税费		3,277,054.53	4,630,595.25
其他应付款		29,131,710.81	14,102,754.69
其中：应付利息			
应付股利		53,800.00	800.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		69,324,132.28	68,256,675.21
其他流动负债		194,295,279.63	204,889,725.24
流动负债合计		1,606,109,372.14	1,733,742,508.22
非流动负债：			
保险合同准备金			-
长期借款		931,145,150.07	783,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		1,487,904.67	9,225,367.13
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		65,042,087.59	-
非流动负债合计		997,675,142.33	792,225,367.13
负债合计		2,603,784,514.47	2,525,967,875.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		211,697,778.00	162,844,444.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		855,325,629.49	904,178,963.49
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		77,748,650.87	77,748,650.87
一般风险准备		-	
未分配利润		332,944,998.22	704,640,358.99
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,477,717,056.58	1,849,412,417.35
少数股东权益		139,347,067.28	138,390,559.21
所有者权益(或股东权益) 合计		1,617,064,123.86	1,987,802,976.56
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		4,220,848,638.33	4,513,770,851.91

公司负责人：张熠君 主管会计工作负责人：韩丽萍 会计机构负责人：侯叶美

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		125,489,943.03	212,826,929.57
交易性金融资产		-	100,000,000.00
衍生金融资产		-	
应收票据		2,326,626.72	87,750,000.00
应收账款		1,611,663,731.69	2,026,956,150.42
应收款项融资		-	
预付款项		18,461,919.63	7,284,436.53
其他应收款		127,294,405.84	184,599,951.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,024,188.93	2,753,310.13

合同资产		628,340,420.89	361,150,071.07
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		24,554,653.04	11,970,868.60
流动资产合计		2,539,155,889.77	2,995,291,717.68
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		357,094,478.16	354,294,478.16
其他权益工具投资		1,978,400.00	1,978,400.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		2,772,437.68	3,041,502.52
固定资产		3,796,458.73	4,548,780.23
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		3,977,110.38	12,614,293.52
无形资产		2,115,117.34	2,543,676.43
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		478,063.59	1,181,804.25
递延所得税资产		50,190,657.54	50,190,657.54
其他非流动资产		55,594,204.34	141,484,324.51
非流动资产合计		477,996,927.76	571,877,917.16
资产总计		3,017,152,817.53	3,567,169,634.84
流动负债：			
短期借款		242,571,920.85	243,000,000.00
交易性金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据		35,430,000.00	25,929,619.96
应付账款		926,431,958.22	1,195,615,084.94
预收款项		-	
合同负债		36,870,190.93	4,718,513.81

应付职工薪酬		33,400,267.19	17,876,690.37
应交税费		1,976,731.64	2,986,729.79
其他应付款		68,968,722.73	30,555,183.95
其中：应付利息			
应付股利		53,800.00	800.00
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		8,163,724.52	8,373,671.62
其他流动负债		191,236,096.45	198,302,615.01
流动负债合计		1,545,049,612.53	1,727,358,109.45
非流动负债：			
长期借款		25,145,150.07	20,000,000.00
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
租赁负债		342,532.57	3,966,736.72
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		25,487,682.64	23,966,736.72
负债合计		1,570,537,295.17	1,751,324,846.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		211,697,778.00	162,844,444.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		855,356,957.65	904,210,291.65
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		77,745,518.05	77,745,518.05
未分配利润		301,815,268.66	671,044,534.97

所有者权益（或股东权益）合计		1,446,615,522.36	1,815,844,788.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,017,152,817.53	3,567,169,634.84

公司负责人：张熠君 主管会计工作负责人：韩丽萍 会计机构负责人：侯叶美

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		349,509,426.20	1,134,388,959.40
其中：营业收入		349,509,426.20	1,134,388,959.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		470,798,336.25	917,845,488.76
其中：营业成本		251,203,811.13	681,769,688.38
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		1,906,035.04	3,873,627.34
销售费用		47,407,553.58	40,318,610.98
管理费用		117,722,849.58	135,510,892.98
研发费用		38,508,544.98	45,973,401.78
财务费用		14,049,541.94	10,399,267.30
其中：利息费用		81,416,397.35	66,166,421.03
利息收入		76,916,803.09	67,039,778.50
加：其他收益		3,213,583.97	2,917,836.79
投资收益（损失以“－”号填列）		1,194,460.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-179,197,647.14	-93,227,818.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-40,344,025.60	-3,689,873.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-119,232.14	-3,272.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-336,541,770.69	122,540,342.51
加：营业外收入			31,052.77
减：营业外支出		216,622.40	145,097.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-336,758,393.09	122,426,298.11
减：所得税费用		1,411,570.81	8,284,258.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-338,169,963.90	114,142,039.94
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-338,169,963.90	114,142,039.94
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）		-339,126,471.97	107,710,437.09
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		956,508.07	6,431,602.85
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-338,169,963.90	114,142,039.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-339,126,471.97	107,710,437.09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		956,508.07	6,431,602.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.60	0.61
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.60	0.61

公司负责人：张熠君 主管会计工作负责人：韩丽萍 会计机构负责人：侯叶美

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		344,440,116.52	1,122,889,164.10
减：营业成本		277,280,264.48	728,952,858.81
税金及附加		1,227,609.49	2,985,240.94
销售费用		37,115,627.84	37,936,016.95
管理费用		95,272,962.20	105,028,366.31
研发费用		28,589,372.80	37,860,779.38
财务费用		15,949,735.89	27,121,959.96
其中：利息费用		16,713,485.75	16,119,010.01
利息收入		4,575,753.92	3,338,489.96
加：其他收益		3,057,486.18	2,602,623.26
投资收益（损失以“-”号填列）		1,194,460.27	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-187,969,568.30	-102,565,841.64
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-40,344,025.60	-3,689,873.76
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-115,147.59	-3,230.97
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-335,172,251.22	79,347,618.64
加:营业外收入			31,052.77
减:营业外支出		26,143.08	95,097.17
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-335,198,394.30	79,283,574.24
减:所得税费用		1,461,983.21	7,476,118.12
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-336,660,377.51	71,807,456.12
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-336,660,377.51	71,807,456.12
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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		-336,660,377.51	71,807,456.12

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张熠君 主管会计工作负责人：韩丽萍 会计机构负责人：侯叶美

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		359,863,120.14	640,194,116.78
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		57,731,624.32	
收到其他与经营活动有关的现金		48,742,285.35	35,479,822.81
经营活动现金流入小计		466,337,029.80	675,673,939.59
购买商品、接受劳务支付的现金		374,913,166.08	701,894,445.51
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
拆出资金净增加额		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	

支付给职工及为职工支付的现金		186,457,148.16	228,998,953.71
支付的各项税费		33,506,026.87	54,980,206.57
支付其他与经营活动有关的现金		50,995,229.08	189,449,216.56
经营活动现金流出小计		645,871,570.19	1,175,322,822.35
经营活动产生的现金流量净额		-179,534,540.38	-499,648,882.76
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		1,194,460.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,170.52	29,609.73
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		100,000,000.00	
投资活动现金流入小计		101,224,630.79	29,609.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,655,351.14	2,582,711.75
投资支付的现金		-	161,000.00
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	100,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,655,351.14	102,743,711.75
投资活动产生的现金流量净额		98,569,279.65	-102,714,102.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	562,459,109.43
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		510,491,845.48	710,726,685.67
收到其他与筹资活动有关的现金		101,070,279.00	78,650,000.00
筹资活动现金流入小计		611,562,124.48	1,351,835,795.10
偿还债务支付的现金		353,315,624.63	405,226,685.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,715,655.68	63,957,249.02
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		126,924,527.75	150,470,925.49

筹资活动现金流出小计		590,955,808.06	619,654,860.18
筹资活动产生的现金流量净额		20,606,316.42	732,180,934.92
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		-60,358,944.31	129,817,950.14
加：期初现金及现金等价物余额		213,032,540.32	83,214,590.18
六、期末现金及现金等价物余额		152,673,596.01	213,032,540.32

公司负责人：张熠君 主管会计工作负责人：韩丽萍 会计机构负责人：侯叶美

母公司现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		418,860,069.95	642,442,072.71
收到的税费返还		3,537,464.62	
收到其他与经营活动有关的现金		81,526,543.64	48,846,055.79
经营活动现金流入小计		503,924,078.21	691,288,128.50
购买商品、接受劳务支付的现金		428,543,420.53	735,173,405.71
支付给职工及为职工支付的现金		144,691,211.20	173,712,267.68
支付的各项税费		28,397,143.53	46,720,593.93
支付其他与经营活动有关的现金		50,524,693.08	57,748,364.29
经营活动现金流出小计		652,156,468.34	1,013,354,631.61
经营活动产生的现金流量净额		-148,232,390.13	-322,066,503.11
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		1,194,460.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,170.52	27,409.73
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		100,000,000.00	
投资活动现金流入小计		101,224,630.79	27,409.73

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,112,141.66	2,570,911.75
投资支付的现金		2,800,000.00	10,161,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			100,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,912,141.66	112,731,911.75
投资活动产生的现金流量净额		97,312,489.13	-112,704,502.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			562,459,109.43
取得借款收到的现金		293,387,545.48	465,226,685.67
收到其他与筹资活动有关的现金		43,341,261.74	55,000,000.00
筹资活动现金流入小计		336,728,807.22	1,082,685,795.10
偿还债务支付的现金		293,815,624.63	352,226,685.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,846,685.12	13,694,902.00
支付其他与筹资活动有关的现金		48,056,443.45	139,084,920.43
筹资活动现金流出小计		386,718,753.20	505,006,508.10
筹资活动产生的现金流量净额		-49,989,945.98	577,679,287.00
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			
		-100,909,846.98	142,908,281.87
加：期初现金及现金等价物余额		199,469,127.98	56,560,846.11
六、期末现金及现金等价物余额			
		98,559,281.00	199,469,127.98

公司负责人：张熠君 主管会计工作负责人：韩丽萍 会计机构负责人：侯叶美

合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	162,844,444.00				904,178,963.49				77,748,650.87		704,640,358.99		1,849,412,417.35	138,390,559.21	1,987,802,976.56
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	162,844,444.00				904,178,963.49				77,748,650.87		704,640,358.99		1,849,412,417.35	138,390,559.21	1,987,802,976.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	48,853,334.00				-48,853,334.00						-371,695,360.77		-371,695,360.77	956,508.07	-370,738,852.70
(一)综合收益总额											-339,126,471.97		-339,126,471.97	956,508.07	-338,169,963.90
(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										-32,568,888.80		-32,568,888.80		-32,568,888.80
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										-32,568,888.80		-32,568,888.80		-32,568,888.80
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	48,853,334.00													-48,853,334.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,853,334.00													-48,853,334.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏														

2022 年年度报告

损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	211,697,778.00				855,325,629.49				77,748,650.87		332,944,998.22		1,477,717,056.58	139,347,067.28	1,617,064,123.86

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	122,133,333.00				416,077,056.73				70,567,905.26		604,110,667.51		1,212,888,962.50	131,958,956.36	1,344,847,918.86

2022 年年度报告

末余额														
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	122,133,333.00			416,077,056.73			70,567,905.26	604,110,667.51	1,212,888,962.50	131,958,956.36	1,344,847,918.86			
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	40,711,111.00			488,101,906.76			7,180,745.61	100,529,691.48	636,523,454.85	6,431,602.85	642,955,057.70			
(一)综合收益总额								107,710,437.09	107,710,437.09	6,431,602.85	114,142,039.94			
(二)所有者投入	40,711,111.00			488,101,906.76					528,813,017.76		528,813,017.76			

入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	40,711,111.00			488,101,906.76								528,813,017.76		528,813,017.76
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							7,180,745.61	-7,180,745.61						
1. 提取盈余公积							7,180,745.61	-7,180,745.61						
2. 提取一般风险准备														

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	162,844,444 .00			904,178,963 .49			77,748,650 .87		704,640,358 .99		1,849,412,417 .35	138,390,559 .21	1,987,802,976 .56	

公司负责人：张熠君 主管会计工作负责人：韩丽萍 会计机构负责人：侯叶美

母公司所有者权益变动表

2022 年年度报告

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	162,844, 444.00				904,210 ,291.65				77,745, 518.05	671,044 ,534.97	1,815,8 44,788. 67
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	162,844, 444.00				904,210 ,291.65				77,745, 518.05	671,044 ,534.97	1,815,8 44,788. 67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	48,853,3 34.00				-48,853 ,334.00					-369,22 9,266.3 1	-369,22 9,266.3 1
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-336,66 0,377.5 1	-336,66 0,377.5 1
(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										-32,568 ,888.80	-32,568 ,888.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,568 ,888.80	-32,568 ,888.80

2022 年年度报告

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	48,853,334.00				-48,853,334.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,853,334.00				-48,853,334.00						
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、本期末余额	211,697,778.00				855,356,957.65				77,745,518.05	301,815,268.66	1,446,615,522.36

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	122,133,333.00				416,108,384.89				70,564,772.44	606,417,824.46	1,215,224,314.79
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	122,133,				416,108				70,564,	606,417	1,215,2

2022 年年度报告

	333.00				, 384.89				772.44	, 824.46	24, 314.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40, 711, 111.00				488, 101, 906.76				7, 180, 745.61	64, 626, 710.51	600, 620, 473.88
（一）综合收益总额										71, 807, 456.12	71, 807, 456.12
（二）所有者投入和减少资本	40, 711, 111.00				488, 101, 906.76						528, 813, 017.76
1. 所有者投入的普通股	40, 711, 111.00				488, 101, 906.76						528, 813, 017.76
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, 180, 745.61	-7, 180, 745.61	
1. 提取盈余公积									7, 180, 745.61	-7, 180, 745.61	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

2022 年年度报告

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	162,844, 444.00				904,210 ,291.65				77,745, 518.05	671,044 ,534.97	1,815,8 44,788. 67

公司负责人：张熠君 主管会计工作负责人：韩丽萍 会计机构负责人：侯叶美

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系前身系秦皇岛市通达万盛装饰有限公司(以下简称秦皇岛市通达公司)，秦皇岛市通达公司系由张熠君、张世杰共同出资组建，于 1997 年 12 月在秦皇岛市工商行政管理局登记注册，2011 年 8 月迁址至北京，并更名为北京正和恒基滨水生态环境治理有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91110108700613115R 的营业执照。2021 年 08 月在上海证券交易所上市。所属行业为生态保护和环境治理行业。截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 21,169.78 万股，注册资本为 21,169.7778 万元，注册地：北京市海淀区，总部地址：北京市海淀区永丰产业基地永捷北路 3 号 A 座 3 层 314 室。本公司主要经营活动为：水环境综合治理、生态修复、生态景观建设、生态保护和规划设计服务。提供的劳务主要有：工程项目与规划设计服务。本公司的母公司为北京汇恒投资有限公司，本公司的实际控制人为张熠君。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 04 月 26 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

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。

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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，具体风险组合及预期信用损失率如下：

组合名称	预期信用损失率
商业承兑汇票	
其中：1 年以内(含 1 年)	5%

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，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、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，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。

计提方法如下：

一公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征进行组合，客户的性质、参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。具体风险组合及预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	10.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③初始确认后发生信用减值的金融资产，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损失准备。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	账龄组合，即除组合 2 的其他应收款
组合 2	合并范围内的关联方

具体风险组合及预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率 (%)	
	组合 1	组合 2
1 年以内	5.00	0.00
1-2 年	10.00	0.00
2-3 年	10.00	0.00
3-4 年	30.00	0.00
4-5 年	50.00	0.00
5 年以上	100.00	0.00

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：合同履约成本。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“(十)6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司按照下列情形计量长期应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,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损失准

备：③初始确认后发生信用减值的金融资产，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损失准备。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的长期应收款单独确定其信用损失。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“(十) 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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一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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20.00	5.00	4.75
经营设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
施工设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00

运输工具	平均年限法	4.00	5.00	23.75
其他设备	平均年限法	3.00	5.00	31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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。

25. 借款费用

适用 不适用

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

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“五、(30)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。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(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。

1. 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	残值率	依据
办公软件	10	平均年限法		合同性权利
商标权	10	平均年限法		合同性权利
专利权	10	平均年限法		合同性权利

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

年末无使用寿命不确定的无形资产。

4、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。

5、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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

无

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(1) 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。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

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。

35. 预计负债

适用 不适用

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。

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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。

40. 政府补助

适用 不适用

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：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、确认时点

对于一般的政府补助，本公司将收到政府补助的时点作为政府补助的确认时点；对于依据相关政策或者规定能够准确预计金额且后续确定可以取得的政府补助，本公司将根据政策确定的取得相关收款权利时点作为政府补助的确认时点。如果本公司收到的政府补助，需要政府进行专项审计验收通过的，本公司在项目经政府验收审计通过后确认收到的政府补助。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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“五、(10) 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“五、（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。

（3）. 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。

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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）. 重要会计政策变更

适用 不适用

（2）. 重要会计估计变更

适用 不适用

（3）. 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	3%、5%、6%、9%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
设计院公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发的编号为 GR202011005037 的高新技术企业证书，2020 年至 2022 年所得税减按 15% 计缴。
2. 子公司设计院公司 2020 年取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发的编号为 GR20201100531 的高新技术企业证书，2020 年至 2022 年所得税减按 15% 计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,712.90	7,778.38
银行存款	173,337,499.23	223,966,929.97
其他货币资金	6,249,565.38	2,415,633.56
合计	179,604,777.51	226,390,341.91
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

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
因诉讼被司法冻结的资金	20,681,616.12	10,942,168.03
农民工工资保证金、信用证保证金及票据保证金	6,249,565.38	2,415,633.56
合计	26,931,181.50	13,357,801.59

截至 2022 年 12 月 31 日，银行存款中 20,681,616.12 元因诉讼被司法冻结，其他货币资金中包括农民工工资保证金、信用证保证金及票据保证金 6,249,565.38 元，共计 26,931,181.50 元使用权受到限制。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		100,000,000.00
其中：		
理财产品		100,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		100,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	2,326,626.72	87,750,000.00

合计	2,326,626.72	87,750,000.00
----	--------------	---------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,400,000.00	
商业承兑票据	29,254,923.35	2,607,363.02
合计	53,654,923.35	2,607,363.02

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	70,100,816.41
合计	70,100,816.41

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,607,363.02	10.00	280,736.30	10.77	2,326,626.72	97,500,000.00	10.00	9,750,000.00	10.00	87,750,000.00
其中：										
合计	2,607,363.02	/	280,736.30	/	2,326,626.72	97,500,000.00	/	9,750,000.00	/	87,750,000.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其他

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	2,607,363.02	280,736.30	10.77
合计			

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合名称	预期信用损失率
组合 1：除地方商业银行、农村信用社的银行	0%

承兑 汇票及 商业承兑汇票	
组合 2: 商业承 兑汇票	
其中: 1 年以 内(含 1 年)	5%

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账 准备	9,750,000.00		9,469,263.7		280,736.30
合计	9,750,000.00		9,469,263.7		280,736.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	118,024,396.70
1 年以内小计	118,024,396.70
1 至 2 年	844,629,130.82
2 至 3 年	156,870,865.41

3 年以上	
3 至 4 年	444,545,675.23
4 至 5 年	368,137,268.93
5 年以上	60,322,109.42
合计	1,992,529,446.51

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,992,529,446.51	100.00	483,805,665.92	24.28	1,508,723,780.59	2,086,274,646.67	100.00	295,833,477.18	14.18	1,790,441,169.49
其中：										
合计	1,992,529,446.51	/	483,805,665.92	/	1,508,723,780.59	2,086,274,646.67	/	295,833,477.18	/	1,790,441,169.49

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,992,529,446.51	483,805,665.92	24.28
合计	1,992,529,446.51	483,805,665.92	24.28

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

公司依据信用风险特征划分应收款项组合, 在组合基础上计算预期信用损失。

公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征进行组合, 客户的性质、参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。具体风险组合及预期信用损失率如下:

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	10.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	295,833,477.18	187,972,188.74				483,805,665.92

坏账准备的 应收账款						
合计	295,833,477.18	187,972,188.74				483,805,665.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
唐山市花儿海文化旅游开发有限公司	305,185,070.41	15.32	30,518,507.04
荆楚文化产业投资集团有限公司	235,239,715.01	11.81	69,161,953.72
太原市晋阳湖管理处	222,759,857.90	11.18	101,104,905.03
中铁某公司	200,268,278.93	10.05	20,026,827.89
上海绿地建设(集团)有限公司	124,136,718.57	6.23	24,384,566.98
合计	1,087,589,640.82	54.59	245,196,760.66

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,494,741.28	62.69	8,385,884.22	84.32
1至2年	4,620,896.86	30.51	529,618.96	5.32
2至3年	553.87	0.00	12,002.86	0.12
3年以上	1,029,706.09	6.8	1,018,228.48	10.24
合计	15,145,898.10	100	9,945,734.52	100.00

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：

账龄超过一年且金额重要的预付款项为2,934,019.77元，主要为预付分包款项，因为诉讼原因，该款项尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
吉林省超睿建设集团有限公司	2,934,019.77	19.37
戴思乐科技集团有限公司	1,523,820.00	10.06
贵州亚美装饰有限公司	1,240,000.00	8.19
重庆市恒德制冷设备有限责任公司	1,008,904.00	6.66
上海泛微网络科技股份有限公司	780,122.96	5.15
合计	7,486,866.73	49.43

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	22,264,979.33	14,200,548.60
合计	22,264,979.33	14,200,548.60

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	23,195,505.46
1年以内小计	23,195,505.46

1 至 2 年	107,308.69
2 至 3 年	50,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	72.03
4 至 5 年	175,241.87
5 年以上	1,325,210.99
合计	24,853,339.04

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,511,058.35	8,127,916.63
备用金	6,145,781.64	7,012,202.42
往来款	482,480.03	415,405.97
其他	6,714,019.02	859,185.25
合计	24,853,339.04	16,414,710.27

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	714,242.16	5,700.00	1,494,219.51	2,214,161.67
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-5,365.43	5,365.43		
--转入第三阶段		-5,000.00	5,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	450,898.57	4,665.44	-81,365.97	374,198.04
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,159,775.30	10,730.87	1,417,853.54	2,588,359.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,214,161.67	374,198.04				2,588,359.71
合计	2,214,161.67	374,198.04				2,588,359.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南省商丘市中级人民法院	其他	5,620,431.41	1年以内	22.61	281,021.57
赛尔网络有限公司	押金保证金	2,912,057.61	1年以内	11.72	145,602.89
太平人寿保险有限公司	押金保证金	1,260,000.00	1年以内	5.07	63,000.00
唐山市曹妃甸工业区管理委员会	押金保证金	1,000,000.00	5年以上	4.02	1,000,000.00

沛县兴田建设 投资发展 集团有限公 司	押金保证 金	800,000.00	1 年以内	3.22	40,000.00
合计	/	11,592,489.02	/	46.64	1,529,624.46

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履 约成本 减值准 备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履 约成本 减值准 备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	1,955,661.04		1,955,661.04	2,753,310.13		2,753,310.13
合计	1,955,661.04		1,955,661.04	2,753,310.13		2,753,310.13

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	609,590,532.90	35,518,845.94	574,071,686.96	341,827,484.44		341,827,484.44
合计	609,590,532.90	35,518,845.94	574,071,686.96	341,827,484.44		341,827,484.44

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算资产	267,763,048.46	由于履约进度计量的变化而增加的金額
合计	267,763,048.46	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	70,625,920.98	46,802,211.90
合计	70,625,920.98	46,802,211.90

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	8,776,647.26	8,380,199.87
预缴所得税	17,911,954.03	1,972,869.44
代扣代缴个人所得税	180,252.51	846.00
预缴增值税		2,996,396.70
待摊融资担保服务费	286,666.73	123,166.69
合计	27,155,520.53	13,473,478.70

其他说明

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

融资租赁款							
中： 未实现 融资收益							
分期收款 销售商品							
分期收款 提供劳务							
PPP 项目							

其中： 贵州省六枝特区示范小城镇生态环境扶贫PPP项目-A项目	1,211,219,936.55			1,151,610,295.28	5,758,051.48	1,145,852,243.80	
		6,056,099.68	1,205,163,836.87				

贵州省六枝特区示范小城镇生态环境扶贫PPP项目-B项目	810,614,734. 66			865,531,852. 05	2,520,787 .11	863,011,064. 94	
		2,423,545 .83	808,191,188. 83				
未实现融资收益	-325,905,568 .22		-325,905,568 .22	-361,374,430 .37		-361,374,430 .37	
合计	1,695,929,10 2.99	8,479,645 .51	1,687,449,45 7.48	1,655,767,71 6.96	8,278,838 .59	1,647,488,87 8.37	/

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京葛洲坝正和于永水环境治理有限公司	1,978,400.00	1,978,400.00
合计	1,978,400.00	1,978,400.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	5,665,000.00			5,665,000.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,665,000.00			5,665,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,623,497.48			2,623,497.48
2. 本期增加金额	269,064.84			269,064.84
(1) 计提或摊销	269,064.84			269,064.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,892,562.32			2,892,562.32
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	2,772,437.68			2,772,437.68

2. 期初账面价值	3,041,502.52			3,041,502.52
-----------	--------------	--	--	--------------

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,010,434.31	4,668,992.82
固定资产清理		
合计	4,010,434.31	4,668,992.82

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	施工设备	经营设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1 · 期初余额	1,628,568.00		5,079,614.71		3,808,775.55	12,223,681.35	22,740,639.61
2 · 本期增加金额			3,444,551.96	1,572,373.76	150,441.86	149,772.65	5,317,140.23
1) 购置			717,465.73	72,952.60	150,441.86	149,772.65	1,090,632.84
2) 在建工程转入							

3)企业合并增加							
他			2,727,086.23	1,499,421.16			4,226,507.39
.本期减少金额			54,957.86	538,060.42	647,973.87	4,879,771.30	6,120,763.45
1)处置或报废			54,957.86	538,060.42	358,674.13	942,563.65	1,894,256.06
他					289,299.74	3,937,207.65	4,226,507.39
.期末余额	1,628,568.00		8,469,208.81	1,034,313.34	3,311,243.54	7,493,682.70	21,937,016.39
二、累计折旧							
.期初余额	457,665.02		4,204,748.55		3,242,504.56	10,166,728.66	18,071,646.79
.本期增加金额	77,350.44		2,907,160.28	1,272,140.92	301,514.45	686,436.96	5,244,603.05
1)计提	77,350.44		518,226.43	21,758.89	301,514.45	686,436.96	1,605,287.17
他			2,388,933.85	1,250,382.03			3,639,315.88
.本期减少金额			50,493.54	481,130.78	609,938.46	4,248,104.98	5,389,667.76
1)处置或报废			50,493.54	481,130.78	329,356.66	889,370.90	1,750,351.88
					280,581.80	3,358,734.0	3,639,315.8

他						8	8
4 · 期末余额	535,015.46		7,061,415.29	791,010.14	2,934,080.55	6,605,060.64	17,926,582.08
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	1,093,552.54		1,407,793.52	243,303.20	377,162.99	888,622.06	4,010,434.31
2 · 期初账面价值	1,170,902.98		874,866.16		566,270.99	2,056,952.69	4,668,992.82

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	38,392,918.53	38,392,918.53
2. 本期增加金额	-52,173.50	-52,173.50
重估调整	-52,173.50	-52,173.50
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	38,340,745.03	38,340,745.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	14,487,690.81	14,487,690.81
2. 本期增加金额	14,461,115.56	14,461,115.56
(1) 计提	14,461,115.56	14,461,115.56
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	28,948,806.37	28,948,806.37
三、减值准备		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,391,938.66	9,391,938.66
2. 期初账面价值	23,905,227.72	23,905,227.72

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额		16,590.00		5,089,347.27	54,900.00	5,160,837.27
2. 本期增加金额				1,381,725.00		1,381,725.00
(1) 购置				1,381,725.00		1,381,725.00
(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		16,590.00		6,471,072.27	54,900.00	6,542,562.27
二、累计摊销						
1. 期初余额		16,590.00		2,482,762.94	45,147.17	2,544,500.11
2. 本期增加金额				516,955.68	3,360.84	520,316.52
(1) 计提				516,955.68	3,360.84	520,316.52

3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		16,590.00		2,999,718.62	48,508.01	3,064,816.63
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				3,471,353.65	6,391.99	3,477,745.64
2. 期初账面 价值				2,606,584.33	9,752.83	2,616,337.16

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,181,804.25		703,740.66		478,063.59
合计	1,181,804.25		703,740.66		478,063.59

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	327,063,606.17	49,911,043.51	327,063,606.17	49,911,043.51
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	26,000,659.31	4,394,880.02	26,000,659.31	4,394,880.02
合计	353,064,265.48	54,305,923.53	353,064,265.48	54,305,923.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		54,305,923.53		54,305,923.53
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	221,755,834.41	2,214,161.67
可抵扣亏损	198,938,222.07	7,412,036.49
合计	420,694,056.48	9,626,198.16

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	7,047.78	7,047.78	
2026 年	7,404,988.71	7,404,988.71	
2027 年	51,430,730.77		
2031 年	96,990.83		
2032 年	139,998,463.98		
合计	198,938,222.07	7,412,036.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得						

成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	72,900,668.75	17,791,283.07	55,109,385.68	153,965,609.26	12,966,103.41	140,999,505.85
合计	72,900,668.75	17,791,283.07	55,109,385.68	153,965,609.26	12,966,103.41	140,999,505.85

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	134,676,220.85	113,000,000.00
信用借款		
抵押质押加保证	80,000,000.00	90,000,000.00
抵押和保证		
具有融资性质的票据	22,580,000.00	23,650,000.00
质押保证借款	45,000,000.00	50,000,000.00

合计	282,256,220.85	276,650,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,850,000.00	6,279,619.96
银行承兑汇票		
合计	12,850,000.00	6,279,619.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	364,517,994.30	458,743,110.71
应付外包工程	318,262,275.34	365,882,335.59
应付人工费	116,997,247.01	137,961,464.25
应付机械费	71,733,075.21	93,534,884.35
应付养护费	38,417,676.44	45,422,202.35

应付外协设计费	12,200,319.13	14,570,137.00
应付其他	9,951,993.68	14,474,710.02
合计	932,080,581.11	1,130,588,844.27

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币
未偿还或结转的原因

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏某园林工程有限公司	26,937,540.10	协商付款
河北某劳务有限责任公司	18,929,635.98	协商付款
泰安某园林有限公司	18,506,464.93	协商付款
沧州某装饰工程有限公司	14,769,507.18	协商付款
唐山某垃圾清运有限公司	13,715,168.68	协商付款
唐山某土石方工程有限公司	13,711,133.77	协商付款
北京某电子商务有限公司	13,360,420.26	协商付款
某建设集团有限公司	11,632,245.28	协商付款
苏州某园林工程有限公司	10,992,332.65	协商付款
常熟某园林股份有限公司	10,348,005.59	协商付款
杭州某节能工程有限公司	10,196,120.72	协商付款
河北某金属制品有限公司	9,612,958.62	协商付款
浙江某水电建设有限公司	9,513,529.87	协商付款
容城县某商贸有限公司	9,308,328.22	协商付款
秦皇岛某劳务有限公司	8,868,151.10	协商付款
遵化市某苗圃场	8,310,904.11	协商付款
北京某建筑工程有限公司	7,950,561.38	协商付款
江苏某有限公司	7,710,027.16	协商付款
泗水某石材有限公司	7,634,035.19	协商付款
北京某园艺工程有限公司	7,061,795.50	协商付款
安平县某丝网制品有限公司	7,051,893.03	协商付款
唐山某建筑劳务有限公司	6,963,380.55	协商付款
唐山市某建筑安装工程有限公司	6,826,553.35	协商付款
湖北某照明科技有限公司	6,525,991.56	协商付款
内蒙古某装饰工程有限公司	6,178,033.61	协商付款
莆田市某建筑工程有限公司	6,175,130.50	协商付款

北京某建筑工程有限公司	5,825,249.16	协商付款
沈阳某建筑工程有限公司	5,725,924.52	协商付款
阳信某绿化有限公司	5,711,524.38	协商付款
唐山某建筑工程有限公司	5,161,100.92	协商付款
北京某中自技术有限公司	5,135,525.94	协商付款
江苏某建筑工程有限公司	5,132,691.95	协商付款
某（北京）建设工程有限公司	5,095,824.70	协商付款
河北某金属制品有限公司	4,926,952.29	协商付款
唐山某建设集团有限公司	4,842,039.68	协商付款
北京某文化产业发展有限公司	4,839,208.21	协商付款
浙江某光电科技有限公司	4,744,014.71	协商付款
成都某工程建设集团有限公司	4,705,600.23	协商付款
河南某绿化工程有限公司	4,623,112.59	协商付款
某工程有限公司	4,607,554.53	协商付款
某百卉绿化工程有限公司	4,568,134.26	协商付款
北京某建设集团有限公司	4,554,888.65	协商付款
某集团有限公司	4,503,988.27	协商付款
上海某园林绿化建设有限公司	4,332,607.82	协商付款
四川某生态园林工程有限公司	4,330,837.06	协商付款
蠡县某绿化工程有限公司	4,237,953.65	协商付款
五合某设备有限公司	4,126,905.20	协商付款
江苏某建设工程有限公司	4,103,730.81	协商付款
合计	384,625,218.42	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	42,107,040.78	4,718,513.81
合计	42,107,040.78	4,718,513.81

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
某工程项目	33,164,088.96	预收工程款
合计	33,164,088.96	/

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内，收到红树林修复项目预付工程款

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,325,179.79	171,232,679.70	158,280,170.24	36,277,689.25
二、离职后福利-设定提存计划	600.00	19,083,322.37	19,083,922.37	
三、辞退福利	300,000.00	11,830,836.78	7,621,173.88	4,509,662.90
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,625,779.79	202,146,838.85	184,985,266.49	40,787,352.15

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,322,194.69	150,027,560.27	140,509,458.36	32,840,296.60
二、职工福利费		2,432,591.17	2,237,128.27	195,462.90
三、社会保险费		11,929,641.97	11,929,641.97	
其中：医疗保险费		11,276,986.82	11,276,986.82	
工伤保险费		617,856.27	617,856.27	
生育保险费		34,798.88	34,798.88	
四、住房公积金	2,985.10	5,833,051.90	2,597,840.65	3,238,196.35
五、工会经费和职工教育经费		1,009,834.39	1,006,100.99	3,733.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,325,179.79	171,232,679.70	158,280,170.24	36,277,689.25

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		18,520,392.07	18,520,392.07	
2、失业保险费	600.00	562,930.30	563,530.30	
3、企业年金缴费				
合计	600.00	19,083,322.37	19,083,922.37	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,491,034.50	1,448,638.24
消费税		
营业税		

企业所得税	23,834.90	151,367.69
个人所得税	34,932.56	1,327,407.72
城市维护建设税	950,402.52	936,208.21
教育费附加	776,850.05	766,973.39
合计	3,277,054.53	4,630,595.25

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	53,800.00	800.00
其他应付款	29,077,910.81	14,101,954.69
合计	29,131,710.81	14,102,754.69

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	53,800.00	800.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	53,800.00	800.00

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：

2018年公司实施利润分配，有股东未取得联系，导致存在账面应付股利的情形

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	8,845,960.60	4,621,922.88
关联方拆借款	10,000,000.00	8,694,481.60
应付暂收款	10,065,750.21	701,550.21
押金保证金	166,200.00	84,000.00
其他		
合计	29,077,910.81	14,101,954.69

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	61,854,849.93	54,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	7,469,282.35	14,256,675.21
合计	69,324,132.28	68,256,675.21

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
待转销项税	194,295,279.63	204,889,725.24
合计	194,295,279.63	204,889,725.24

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	350,145,150.07	361,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
质押和保证	561,000,000.00	402,000,000.00
抵押、质押和保证	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	931,145,150.07	783,000,000.00

长期借款分类的说明:

无

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

公司的长期借款主要是贵州项目,利率区间在 5.5%-7%之间。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	9,228,760.25	24,712,999.69
减：未确认融资费用	-271,573.23	-1,230,957.35
1年以内到期的租赁负债	-7,469,282.35	-14,256,675.21
合计	1,487,904.67	9,225,367.13

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
PPP 项目待转销项税	65,042,087.59	
合计	65,042,087.59	-

其他说明：

PPP 项目的纳税时点为未来实际收款时，按照其他流动性属于非流动负债。

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	162,844,444.00			48,853,334.00		48,853,334.00	211,697,778.00

其他说明：

本期增加系根据本公司《关于公司 2021 年度利润分配方案公告》：A 股每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），每 10 股转增 3 股，共计 48,853,334.00 股。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	886,846,963.49		48,853,334.00	837,993,629.49
其他资本公积	17,332,000.00			17,332,000.00
合计	904,178,963.49		48,853,334.00	855,325,629.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据本公司《关于公司 2021 年度利润分配方案公告》：A 股每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），每 10 股转增 3 股，共计 48,853,334.00 股。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,748,650.87	0		77,748,650.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,748,650.87	0		77,748,650.87

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	704,640,358.99	604,110,667.51
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	704,640,358.99	604,110,667.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-339,126,471.97	107,710,437.09
减：提取法定盈余公积		7,180,745.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,568,888.80	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	332,944,998.22	704,640,358.99

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	349,129,742.72	250,934,746.29	1,134,009,275.92	681,500,623.54
其他业务	379,683.48	269,064.84	379,683.48	269,064.84
合计	349,509,426.20	251,203,811.13	1,134,388,959.40	681,769,688.38

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	34,950.94	公司的主业为水环境综合治理、生态修复、生态景观建设、生态保护、规划设计服务	113,438.90	公司的主业为水环境综合治理、生态修复、生态景观建设、生态保护、规划设计服务
营业收入扣除项目合计金额	37.97	房屋租赁费收入	37.97	房屋租赁费收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.11	/	0.03	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	37.97	房屋租赁费收入	37.97	房屋租赁费收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	37.97		37.97	

二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	34,912.97		113,400.93	

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		
工程施工	330,779,339.96	330,779,339.96
其中：水环境治理	145,085,510.38	145,085,510.38
生态修复	153,617,982.80	153,617,982.80
生态景观建设	32,075,846.78	32,075,846.78
规划设计服务	18,350,402.76	18,350,402.76
按经营地区分类		
华北	255,761,145.39	255,761,145.39
华东	88,812,852.42	88,812,852.42
西南	6,728,627.50	6,728,627.50
华中	721,049.76	721,049.76
华南	422,904.69	422,904.69
西北	-3,316,837.04	-3,316,837.04
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时段内确认	349,129,742.72	349,129,742.72
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	349,129,742.72	349,129,742.72

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	856,541.05	1,783,160.01
教育费附加	649,096.38	1,442,355.44
资源税		
房产税	47,586.00	47,586.00
土地使用税	4,368.96	4,368.96
车船使用税	24,607.08	37,118.76
印花税	323,835.57	549,407.64
其他		9,630.53
合计	1,906,035.04	3,873,627.34

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,014,467.17	34,310,730.19
差旅费	2,246,276.90	3,218,298.66
业务招待费	2,086,964.81	2,067,361.98
办公费	361,744.63	279,984.67
广告宣传费	144,191.46	110,520.00
其他	1,553,908.61	331,715.48
合计	47,407,553.58	40,318,610.98

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	74,141,511.90	87,443,330.30
租赁费	13,759,196.09	13,915,964.90
专业服务费	12,039,556.38	11,254,920.29
办公费	6,563,854.09	9,324,679.75
业务招待费	3,684,975.30	4,124,826.56
差旅费	3,269,654.06	4,817,368.09
招聘费	2,624,272.23	1,660,998.93
折旧费与摊销	1,395,520.92	2,155,501.35
其他	244,308.61	813,302.81
合计	117,722,849.58	135,510,892.98

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,856,304.83	32,764,948.11
材料费	3,770,724.42	10,783,686.29
其他	3,881,515.73	2,424,767.38
合计	38,508,544.98	45,973,401.78

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	81,416,397.35	66,166,421.03
租赁摊销利息	956,321.55	1,185,461.90
减：利息收入	76,916,803.09	67,039,778.50
融资担保服务费	7,792,448.70	9,362,726.16
手续费及其他	801,177.43	724,436.71
合计	14,049,541.94	10,399,267.30

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,841,967.72	2,551,262.29
进项税加计抵减	62,607.92	99,225.36
代扣个人所得税手续费	309,008.33	267,349.14
合计	3,213,583.97	2,917,836.79

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,194,460.27	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,194,460.27	

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	9,469,263.70	-8,352,194.07
应收账款坏账损失	-187,972,188.74	-87,964,368.45
其他应收款坏账损失	-374,198.04	4,724,939.23
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-200,806.92	-1,401,008.41
合同资产减值损失		
一年内到期的非流动资产坏账损失	-119,717.14	-235,186.99
合计	-179,197,647.14	-93,227,818.69

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		

十二、其他		
合同资产减值准备	-35,518,845.94	9,276,229.65
其他非流动资产减值准备	-4,825,179.66	-12,966,103.41
合计	-40,344,025.60	-3,689,873.76

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-119,232.14	-3,272.47
合计	-119,232.14	-3,272.47

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款净收入		1,039.36	
无法支付款项		13.00	
其他		30,000.41	
合计		31,052.77	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		128,040.00	
滞纳金	199,722.40	16,757.17	199,722.40
其他	16,900.00	300.00	16,900.00
合计	216,622.40	145,097.17	216,622.40

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,411,570.81	21,321,620.38
递延所得税费用		-13,037,362.21
合计	1,411,570.81	8,284,258.17

(2). 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-336,758,393.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-50,513,758.96
子公司适用不同税率的影响	-773,635.03
调整以前期间所得税的影响	1,386,983.21
非应税收入的影响	-1,274,860.17

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,918,852.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	58,505,694.69
所得税费用	1,411,570.81

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
PPP项目缺口补助	30,973,691.17	
存款利息收入	931,871.42	699,523.78
收回受限银行存款	10,216,723.09	13,000,000.00
收到的政府补助	2,841,967.72	3,945,187.65
收到房租收入	379,683.48	379,683.48
收到各项往来款	3,089,340.14	17,156,725.99
其他	309,008.33	298,701.91
合计	48,742,285.35	35,479,822.81

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付水电办公等付现费用	30,267,133.38	44,090,576.41
存出受限银行存款	19,710,295.87	18,729,106.27
支付手续费等财务费用	801,177.43	724,436.71
经营权转让费		125,760,000.00
捐赠支出		128,040.00
其他	216,622.40	17,057.17

合计	50,995,229.08	189,449,216.56

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款理财	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款理财		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到筹资性票据款	56,979,017.26	23,650,000.00
取得关联方拆借款	30,000,000.00	55,000,000.00
非金融机构借款	10,000,000.00	
收回受限银行存款（筹资性）	4,091,261.74	
合计	101,070,279.00	78,650,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资担保服务费	8,406,191.94	15,212,726.16
偿还筹资性票据及贴现利息支出	65,254,300.00	14,850,708.14
偿还关联方拆借款及利息	28,934,344.52	65,474,760.79
支付发行支出		38,688,611.78
租金支出	16,158,622.42	16,244,118.62
存出受限银行存款（筹资性）	8,171,068.87	
合计	126,924,527.75	150,470,925.49

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-338,169,963.90	114,142,039.94
加：资产减值准备	40,344,025.60	3,689,873.76
信用减值损失	179,197,647.14	93,227,818.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,874,352.01	2,862,091.27
使用权资产摊销	14,461,115.56	14,487,690.81
无形资产摊销	520,316.52	376,518.07
长期待摊费用摊销	703,740.66	2,483,221.24
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）	119,232.14	3,272.47
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）	83,737,979.55	76,714,609.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,194,460.27	
递延所得税资产减少（增加以“-”		-13,037,362.21

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	797,649.09	-332,869.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-83,426,891.00	-720,936,276.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-78,499,283.48	-73,329,510.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-179,534,540.38	-499,648,882.76
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	152,673,596.01	213,032,540.32
减: 现金的期初余额	213,032,540.32	83,214,590.18
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	-60,358,944.31	129,817,950.14

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	152,673,596.01	213,032,540.32
其中: 库存现金	17,712.90	7,778.38
可随时用于支付的银行存款	152,655,883.11	213,024,761.94
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	152,673,596.01	213,032,540.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,931,181.50	司法冻结、农民工工资保证金、信用证保证金及票据保证金
应收票据	0	
存货	0	
固定资产	0	
无形资产	0	
应收账款	279,586,078.69	借款质押
一年内到期的非流动资产	70,625,920.98	借款质押
长期应收款	1,687,449,457.48	借款质押
投资性房地产	2,772,437.68	抵押担保
合计	2,067,365,076.33	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
IPO 补贴	2,800,000.00	其他收益	2,800,000.00
稳岗补贴	21,992.72	其他收益	21,992.72
培训补贴	16,975.00	其他收益	16,975.00
知识产权资助金	3,000.00	其他收益	3,000.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
唐山花海绿色低碳科技发展有限公司（以下简称唐山花海公司）[注]	设立	2022年4月6日	330万人民币	100.00%
正和恒基（福建）生态科技有限公司（正和恒基福建公司）	设立	2022年6月30日	尚未实际出资	100.00%
正和恒基西南生态环境治理有限公司（正和恒基西南公司）	设立	2022年9月14日	尚未实际出资	100.00%

注：唐山花海公司系由本公司、北京正和恒基数字科技有限公司（简称数字科技）、正和恒基（深圳）产业运营管理有限公司（简称正和恒基深圳公司）共同设立。本公司持股直接持股 60%，数字科技公司持股 20%，正和恒基深圳公司持股 20%，合计出资 330 万元。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京正和恒基数字科技有限公司(简称数字科技公司)	北京市	北京市	智慧科技	100		设立
六盘水市正和投资建设有限公司(简称正和投资公司)	贵州省六盘水市	贵州省六盘水市	PPP 业务	70		设立
北京正和恒基国际城市规划设计有限公司(简称设计院公司)	北京市	北京市	设计服务	100		购买
正和恒基(深圳)产业运营管理有限公司(简称正和恒基深圳公司)	深圳市	深圳市	产业运营	100		设立
正和恒基(厦门)滨	厦门市	厦门市	工程咨询服务	100		设立

水生态环境治理有限公司(简称正和恒基厦门公司)						
正和恒基(嘉兴)滨水生态环境治理有限公司(简称正和恒基嘉兴公司)	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	劳务服务	100		设立
正和恒基(六盘水)产业运营管理有限责任公司(简称六盘水产业运营公司)	贵州省六盘水市	贵州省六盘水市	产业运营		100	设立
唐山花海公司	河北省唐山市	河北省唐山市	运营养护	60	40	设立
正和恒基福建公司	厦门市	厦门市	工程咨询服务	100		设立
正和恒基西南公司	重庆市	重庆市	工程建设施工、设计、勘察	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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
六盘水市正和投资建设有限公司	30.00	956,508.07		139,347,067.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
六盘水市正和投资建设有限公司	317,166,284.01	1,610,126,533.35	1,927,281,736	486,916,789.15	971,042,087.59	1,457,958,876.74	186,409,420.65	1,521,817,365.57	1,708,226,786.22	479,081,205.83	763,000,000.00	1,242,081,205.83

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
六盘水市正和投资建设有限公司	4,884,415.76	3,188,360.23	3,188,360.23	-43,871,843.32	13,453,625.46	21,438,676.18	21,438,676.18	-139,967,329.57

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

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本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）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
银行借款	349,848,056.61	139,395,218.42	339,157,700.00	837,900,700.00	1,666,301,675.03
应付票据	12,850,000.00				12,850,000.00
应付账款	932,080,581.11				932,080,581.11
其他应付款	29,131,710.81				29,131,710.81
一年内到期的非流动负债	71,604,317.55				71,604,317.55
租赁负债		1,487,904.67			1,487,904.67
合计	1,395,514,666.08	140,883,123.09	339,157,700.00	837,900,700.00	2,713,456,189.17
项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
银行借款	284,546,286.16	186,619,000.00	621,434,800.00		1,092,600,086.16
应付票据	6,279,619.96				6,279,619.96
应付账款	1,130,588,844.27				1,130,588,844.27
其他应付款	14,102,754.69				14,102,754.69
一年内到期的非流动负债	70,769,355.54				70,769,355.54
租赁负债		10,456,324.47			10,456,324.47
合计	70,769,355.54	10,456,324.47			81,225,680.01

账面价值已代表其最大信用风险敞口；于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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：

(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。

利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。

本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 3,455,000.00 元。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			1,978,400.00	1,978,400.00
（四）投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			1,978,400.00	1,978,400.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京汇恒投资有限公司	北京	投资	12,000	38.82	38.82

本企业的母公司情况的说明

北京汇恒投资有限公司成立于2009年，公司注册资本1.2亿元，主营业务为：项目投资；提供资产管理、企业管理、投资顾问、投资策划、投资咨询、市场调研等服务。其主要股东为张熠君，持股比例为99.8%。

本企业最终控制方是张熠君

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

适用 不适用

“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京汇泽恒通投资有限责任公司	参股股东

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京汇恒投资有 限公司	房屋	317,112.00	317,112.00
北京汇泽恒通投 资有限责任公司	房屋	62,571.48	62,571.48

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
张熠君、北京汇恒投资有限公司 [注]	510	2022/9/28	2023/9/28	否
张熠君、北京汇恒投资有限公司 [注]	1,500.00	2022/10/21	2023/9/28	否
张熠君、北京汇恒投资有限公司 [注]	5,000.00	2022/3/24	2023/3/24	否
张熠君、北京汇恒投资有限公司 [注]	990	2022/10/21	2023/10/20	否
张熠君、北京汇恒投资有限公司 [注]	2,000.00	2021/6/18	2024/6/18	否
张熠君	2,978.19	2022/7/25	2023/6/29	否
张熠君	2,000.00	2022/3/7	2023/11/23	否
张熠君	1,000.00	2022/7/28	2023/7/27	否
张熠君	500	2022/2/23	2023/2/24	否
张熠君	2,000.00	2022/4/14	2023/4/14	否
张熠君	1,489.43	2022/6/30	2023/8/22	否
张熠君	3,500.00	2022/7/22	2023/11/7	否
张熠君	2,810.00	2022/3/21	2023/12/28	否
张熠君	4,500.00	2022/11/30	2023/11/30	否
张熠君	60,200.00	2019/2/1	2034/2/1	否
张熠君	1,000.00	2022/12/14	2024/12/20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

关联担保情况说明：[注]张熠君、本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订《反担保(不动产抵押)合同》，本公司以X京房权证海字第320027号的房产、张熠君以X京房权证海字第985141号的房产向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

张熠君、北京汇恒投资有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订《反担保(保证)合同》，向北京中关村科技融资担保有限公司提供无限连带责任保证。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京汇恒投资有限公司	20,000,000.00	2022/3/17	2022/4/15	
北京汇恒投资有限公司	10,000,000.00	2022/11/16	2023/11/15	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,306,390.42	11,134,894.68

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京汇恒投资有限公司	27,747.30	1,387.37		
其他应收款	北京汇泽恒通投资有限责任公司	5,475.00	273.75		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京汇恒投资有限公司	10,000,000.00	8,694,481.60

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

序号	承租方	出租方	租赁内容	建筑面积	租金(元/月)	租赁期限	用途	未来需履行义务 的金额
				(m ²)				
1	本公司	赛尔网络 有限公司	北京市海淀区中关村东 路1号院8号楼B座赛 尔大厦第21层	1,387.53	462,234.70	2021.4.1-202 3.4.30	办公	1,386,704.10
2	本公司子 公司	赛尔网络 有限公司	北京市海淀区中关村东 路1号院8号楼B座赛 尔大厦第27层 B2701A、B2701B 单元	693.76	231,115.69	2021.5.1-202 3.4.30	办公	924,462.76
3	本公司子 公司	赛尔网络 有限公司	北京市海淀区中关村东 路1号院8号楼B座赛 尔大厦第27层 B2701C 单元	325.29	108,365.46	2021.5.1-202 3.4.30	办公	433,461.84
4	本公司子 公司	赛尔网络 有限公司	北京市海淀区中关村东 路1号院8号楼B座赛 尔大厦第27层 B2701D 单元	368.46	128,884.24	2021.5.1-202 3.4.30	办公	484,850.26
5	本公司	上海鼎鼎 房地产开发 有限公司	上海市黄浦区中山东二 路88号外滩SOHOC幢 803室	315.51	85,027.32	2021.4.23-20 24.4.22	办公	1,423,101.09
6	本公司子 公司	上海鼎鼎 房地产开发 有限公司	上海市黄浦区中山东二 路88号外滩SOHO C 幢805室	431.24	101,918.18	2021.4.23-20 24.4.22	办公	1,501,966.82
7	本公司	中建科工 集团有限 公司	深圳市南山区后海中心 路3331号中建钢构大 厦第23层03、04单元	827.46	2021.5.1-2021.9 .30: 194,453.00 元/月; 2021.10.1-2023. 4.30: 185,193.33 元/ 月; 2023.5.1-2024.4 .30: 194,453.33 元/月	2021.5.1-202 4.4.30	办公	3,074,213.38
合计								9,228,760.25

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1. 2022年8月15日, 沧州精确建筑装饰工程有限公司(以下简称“沧州精确公司”)以建设工程施工合同纠纷为由, 向荆州市荆州区人民法院提起诉讼, 申请判令: (1) 北京正和公司向其支付 9,876,029.84 元及逾期付款损失; (2) 诉讼费、保全费、保全保险费等由北京正和公司承担。

诉讼进展：2023 年 4 月 19 日，双方调解结案。

2. 2022 年 11 月 2 日，北京中科恒业中自技术有限公司（以下简称中科恒业公司）以承揽合同纠纷为由，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，申请判令：（1）判令解除原、被告于 2017 年 12 月 4 日签订的《贵州省六盘水市郎岱山地旅游扶贫度假村第一期工程建设（设计施工总承包）一标段-喷泉工程》专业分包合同。（2）判令被告支付已完工未支付的剩余工程款 5,700,433.87 元；（3）判令被告支付 1,160,000.00 元逾期付款资金占用费及此后至被告偿付义务完毕之日期间的逾期付款资金占用费；（4）判令被告支付停工损失 663,000.00 元；（5）判令被告承担本案诉讼费用及相关费用。

诉讼进展：北京正和公司已向北京市海淀区法院提起管辖异议申请，尚未接到法院反馈。

3. 2021 年 4 月 19 日，四川合兴建筑工程有限公司（以下简称“四川合兴公司”）以建设工程施工合同纠纷为由，向六盘水市六枝特区人民法院提起诉讼，申请判令：（1）北京正和公司向其支付工程款、质保金 5,329,016.8 元及相应利息；（2）律师代理费 331,515.46 元；（3）诉讼费、保全费、保全保险费等由北京正和公司承担。

诉讼进展：案件经历六盘水六枝特区人民法院一审、六盘水市中级人民法院二审、贵州省高级人民法院再审等程序。日前，贵州省高级人民法院做出（2023）黔民申 704 号民事裁定书，指令贵州省六盘水市中级人民法院再审。经法院通知，再审案件将于 2023 年 6 月 7 日开庭。

4. 2022 年 8 月 15 日，沧州精确建筑装饰工程有限公司（以下简称“沧州精确公司”）以建设工程施工合同纠纷为由，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，申请判令：（1）北京正和公司向其支付 4,803,764.81 元及逾期付款损失；（2）诉讼费、保全费、保全保险费等由北京正和公司承担。

诉讼进展：2023 年 4 月 20 日，沧州精确公司撤诉。

5. 2022 年 8 月 29 日，山西育渝顺商贸有限公司（以下简称育渝顺公司）以建设工程施工合同纠纷为由，向太原市晋源区人民法院提向太原市晋源区人民法院提起诉讼。申请判令（1）北京正和公司支付其所欠工程款 1,899,951.60 元及资金占用期间的利息；（2）本案诉讼费由北京正和公司承担。

诉讼进展：经太原市晋源区人民法院及太原市中级人民法院审查确认，本案应属合

同纠纷，应当由北京市海淀区人民法院管辖，并对案卷进行移送。目前案件尚在移送中，北京正和公司尚未接到北京市海淀区法院的立案通知。

6. 2022年8月29日，山西凯莱瑞贸易有限公司（以下简称凯莱瑞公司）以建设工程施工合同纠纷为由，向太原市晋源区人民法院提向太原市晋源区人民法院提起诉讼。申请判令（1）北京正和公司支付其所欠工程款 1,028,994.70 元及资金占用期间的利息；（2）本案诉讼费由北京正和公司承担。

诉讼进展：经太原市晋源区人民法院及太原市中级人民法院审查确认，本案应属合同纠纷，应当由北京市海淀区人民法院管辖，并对案卷进行移送。目前案件尚在移送中，北京正和公司尚未接到北京市海淀区法院的立案通知。

7. 2022年8月29日，山西涵西琳商贸有限公司以建设工程施工合同纠纷为由，向太原市晋源区人民法院提向太原市晋源区人民法院提起诉讼。申请判令（1）北京正和公司支付其所欠工程款 820,072.50 元及资金占用期间的利息；（2）本案诉讼费由北京正和公司承担。

诉讼进展：经太原市晋源区人民法院及太原市中级人民法院审查确认，本案应属合同纠纷，应当由北京市海淀区人民法院管辖，并对案卷进行移送。目前案件尚在移送中，北京正和公司尚未接到北京市海淀区法院的立案通知。

8. 2022年8月15日，沧州精确建筑装饰工程有限公司（以下简称“沧州精确公司”）以建设工程施工合同纠纷为由，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，申请判令：（1）北京正和公司向其支付 530,944.71 元及逾期付款损失；（2）诉讼费、保全费、保全保险费等由北京正和公司承担。

诉讼进展：2023年4月20日，沧州精确公司撤诉。

9. 2022年8月29日，山西鑫硕永商贸有限公司（以下简称鑫硕永公司）以建设工程施工合同纠纷为由，向太原市晋源区人民法院提向太原市晋源区人民法院提起诉讼。申请判令（1）北京正和公司支付其所欠工程款 657,466.75 元及资金占用期间的利息；（2）本案诉讼费由北京正和公司承担。

诉讼进展：经太原市晋源区人民法院及太原市中级人民法院审查确认，本案应属合同纠纷，应当由北京市海淀区人民法院管辖，并对案卷进行移送。目前案件尚在移送中，北京正和公司尚未接到北京市海淀区法院的立案通知。

10.2022年8月29日，山西杰伟瑞贸易有限公司（以下简称杰伟瑞公司）以建设工程施工合同纠纷为由，向太原市晋源区人民法院提向太原市晋源区人民法院提起诉讼。申请判令（1）北京正和公司支付其所欠工程款648,472.10元及资金占用期间的利息；（2）本案诉讼费由北京正和公司承担。

诉讼进展：经太原市晋源区人民法院及太原市中级人民法院审查确认，本案应属合同纠纷，应当由北京市海淀区人民法院管辖，并对案卷进行移送。目前案件尚在移送中，北京正和公司尚未接到北京市海淀区法院的立案通知。

11.2022年8月29日，太原市乾清聚建筑工程有限公司以建设工程施工合同纠纷为由，向太原市晋源区人民法院提起诉讼。申请判令（1）北京正和公司支付其所欠工程款452,539.55元及资金占用期间的利息；（2）本案诉讼费由北京正和公司承担。

诉讼进展：经太原市晋源区人民法院及太原市中级人民法院审查确认，本案应属合同纠纷，应当由北京市海淀区人民法院管辖，并对案卷进行移送。目前案件尚在移送中，北京正和公司尚未接到北京市海淀区法院的立案通知。

12.2022年8月29日，太原市乾清聚建筑工程有限公司以建设工程施工合同纠纷为由，向太原市晋源区人民法院提向太原市晋源区人民法院提起诉讼。申请判令（1）北京正和公司支付其所欠工程款300,002.01元及资金占用期间的利息；（2）本案诉讼费由北京正和公司承担。

诉讼进展：经太原市晋源区人民法院及太原市中级人民法院审查确认，本案应属合同纠纷，应当由北京市海淀区人民法院管辖，并对案卷进行移送。目前案件尚在移送中，北京正和公司尚未接到北京市海淀区法院的立案通知。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司主要业务为水环境综合治理、生态修复、生态景观建设、生态保护、规划设计服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内	93,921,880.85
1 年以内小计	93,921,880.85
1 至 2 年	902,808,012.88
2 至 3 年	179,775,033.95
3 年以上	
3 至 4 年	512,759,748.03
4 至 5 年	378,362,758.25
5 年以上	53,113,239.62
合计	2,120,740,673.58

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	2,120,740,673.58	100.00	509,076,941.89	24.00	1,611,663,731.69	2,338,844,430.59	100.00	311,888,280.17	13.34	2,026,956,150.42
其中：										
账龄组合	2,120,740,673.58	100.00	509,076,941.89	24.00	1,611,663,731.69	2,338,844,430.59	100.00	311,888,280.17	13.34	2,026,956,150.42
合计	2,120,740,673.58	/	509,076,941.89	/	1,611,663,731.69	2,338,844,430.59	/	311,888,280.17	/	2,026,956,150.42

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	2,120,740,673.58	509,076,941.89	24.00
合计	2,120,740,673.58	509,076,941.89	24.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	311,888,280.17	197,188,661.72				509,076,941.89
合计	311,888,280.17	197,188,661.72				509,076,941.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
唐山市花儿海文化旅游开发有限公司	305,185,070.41	14.39	30,518,507.04
荆楚文化产业投资集团有限公司	235,239,715.01	11.09	69,161,953.72
太原市晋阳湖管理处	222,759,857.90	10.50	101,104,905.03
中铁某公司	200,268,278.93	9.44	20,026,827.89
正和投资公司	168,659,893.43	7.95	34,696,125.60
合计	1,132,112,815.68	53.37	255,508,319.28

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	127,294,405.84	184,599,951.36
合计	127,294,405.84	184,599,951.36

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	128,184,708.24
1 年以内小计	128,184,708.24
1 至 2 年	97,308.69
2 至 3 年	50,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	72.03
4 至 5 年	
5 年以上	1,194,600.00
合计	129,526,688.96

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来	107,726,095.70	172,670,277.34
押金保证金	9,498,294.42	6,799,079.70
备用金	5,645,808.92	6,661,902.42
往来款	480,907.91	
其他	6,175,582.01	450,804.74
合计	129,526,688.96	186,582,064.20

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	625,071.39	5,700.00	1,351,341.45	1,982,112.84
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,865.43	4,865.43		
--转入第三阶段		-5,000.00	5,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	402,724.68	4,165.44	-156,719.84	250,170.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,022,930.64	9,730.87	1,199,621.61	2,232,283.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,982,112.84	250,170.28				2,232,283.12
合计	1,982,112.84	250,170.28				2,232,283.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
正和投资公司	内部往来	84,664,567.38	1年以内	65.36	
六盘水产业运营公司	内部往来	12,311,483.73	1年以内	9.50	
正和恒基厦门公司北京分公司	内部往来	9,111,782.06	1年以内	7.03	
河南省商丘市中级人民法院	待返还法院执行款	5,620,431.41	1年以内	4.34	281,021.57
赛尔网络有限公司	押金保证金	2,184,053.70	1年以内	1.69	109,202.69
合计	/	113,892,318.28	/	87.92	390,224.26

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	357,094,478.16		357,094,478.16	354,294,478.16		354,294,478.16
对联营、合营企业投资						
合计	357,094,478.16		357,094,478.16	354,294,478.16		354,294,478.16

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
设计院公司	25,031,328.16			25,031,328.16		
数字科技公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
正和投资公司	309,263,150.00			309,263,150.00		
唐山花海公司		2,800,000.00		2,800,000.00		

合计	354,294,478.16	2,800,000.00		357,094,478.16	
----	----------------	--------------	--	----------------	--

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	344,060,433.04	277,011,199.64	1,122,509,480.62	728,683,793.97
其他业务	379,683.48	269,064.84	379,683.48	269,064.84
合计	344,440,116.52	277,280,264.48	1,122,889,164.10	728,952,858.81

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		
工程施工	329,735,745.15	329,735,745.15
其中：水环境治理	144,604,097.59	144,604,097.59
生态修复	153,617,982.80	153,617,982.80
生态景观建设	31,513,664.76	31,513,664.76
规划设计服务	14,324,687.89	14,324,687.89
按经营地区分类		
华北	254,069,437.37	254,069,437.37
华东	87,115,008.27	87,115,008.27
西南	5,989,004.87	5,989,004.87
华南	422,904.70	422,904.70
华中	-219,085.13	-219,085.13
西北	-3,316,837.04	-3,316,837.04
市场或客户类型		

合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时段内确认	344,060,433.04	344,060,433.04
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收		

益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,194,460.27	0
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,194,460.27	0

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-119,232.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,841,967.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,194,460.27	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,622.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	371,616.25	
减：所得税影响额	639,337.37	

少数股东权益影响额	-56,120.50	
合计	3,488,972.83	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.32	-1.60	-1.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.53	-1.62	-1.62

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张熠君

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用