

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 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

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半年度报告内容的真实性、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“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	43
第九节	债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	44

备查文件目录	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。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	在其他证券市场公布的半年度报告。

第一节 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、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	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
花海低碳	指	唐山花海绿色低碳科技发展有限公司
福建正和	指	正和恒基(福建)生态科技有限公司
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
六盘水正和、SPV 公司	指	六盘水市正和投资建设有限公司
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
国家环保部/环保部	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
国家水利部、水利部	指	中华人民共和国水利部
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
《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》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《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
国合会	指	中国环境与发展国际合作委员会
海洋三所	指	自然资源部第三海洋研究所

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21层	
电话	86-10-59847911	
传真	86-10-82601974	
电子信箱	IR@zeho.com.cn	

三、基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	223,373,016.94	481,535,969.64	-53.61
归属于上市公司股东的净利润	-43,380,949.20	48,617,950.22	-189.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-44,208,952.76	46,271,432.92	-195.54
经营活动产生的现金流量净额	-120,360,817.31	-298,753,850.19	--
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,773,462,579.35	1,849,412,417.35	-4.11
总资产	4,636,497,026.01	4,513,770,851.91	2.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.20	0.31	-164.52
稀释每股收益(元/股)	-0.20	0.31	-164.52
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.21	0.29	-172.41
加权平均净资产收益率(%)	-2.37	3.93	减少6.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-2.42	3.74	减少6.16个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入变动比例较大原因，主要系报告期内公司业务受国内疫情反复及防疫政策趋严的综合因素影响，项目施工进度较慢，公司当期确认营业收入较去年同期减少；

归属于上市公司股东的净利润变动比例较大原因，主要系报告期内，一方面，公司业务受疫情影响较大，确认收入减少，另一方面，疫情影响及地产行业投资持续低迷等原因，地方财政收入下滑，公司应收账款回收压力加大，信用减值损失增加，导致公司当期利润减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动比例较大原因，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，现金流净流出相比去年减少所致；

基本每股收益变动比例较大原因，主要系报告期内，公司当期利润减少所致；

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(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、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	5,201.01	
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定量持续享受的政府补助除外	833,212.87	
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		
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	-207,541.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	310,819.10	
减：所得税影响额	169,776.84	
少数股东权益影响额（税后）	-56,088.90	
合计	828,003.56	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所处行业基本情况

报告期内，公司主营业务为生态保护、生态修复、水环境治理、生态景观和规划设计，公司主营业务所属行业为生态保护和环境治理业。2019 年 2 月，国家发展改革委员会联合七部委发布《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。

近年来，国家陆续出台了一系列政策，加大力度支持生态保护和环境治理业的稳健发展，具体如下：2020 年 6 月 11 日国家发改委、自然资源部印发《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划（2021-2035 年）》；2021 年 10 月中共中央国务院发布《关于进一步加强生物多样性保护的意見》和《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意見》；2021 年 12 月国家发展改革委发布《“十四五”重点流域水环境综合治理规划》等，均强调“十四五期间”及更长时期内，国家将聚焦重要湖泊推进保护治理，推动大江大河综合治理，支持国家重点生态系统保护和修复工程总体规划落地，因此，我们认为，未来较长一段时间生态环境保护产业仍将是我国重点工作，公司所处行业具备长期的发展前景。

同时，短期来看，2021 年 12 月，中央经济工作会议在北京召开，对于 2022 年的总体形势，会议明确“我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力”，同年 12 月，全国发展和改革工作会议强调要“扎实推进‘十四五’规划 102 项重大工程项目建设”，“发挥政府投资引导作用，鼓励和引导民间资本参与交通、物流、生态环境、社会事业等补短板项目建设”。整体来看，基建投资的逆周期特征明显增强，系国家稳定社会发展和宏观经济调控的工具。近几

年，由于国内经济增速持续下行，公司所处行业的市场竞争持续加剧，市场需求逐步变化及行业加速洗牌，也将引导企业加速战略调整和产品升级，公司当期面临的机会和挑战共存。

2022 年上半年，中央政治局会议、国常会、国务院、中央财经委员会等组织陆续召开多个重要会议强调“加大宏观政策调节力度”，因此在财政和货币政策共同发力下，1-6 月，国内基建投资增速同比 7.1%，水利管理业投资增长 12.7%，全国财政支持稳住经济大盘工作视频会议明确要求“确保今年新增专项债券在 6 月底前基本发行完毕，力争在 8 月底前基本使用完毕”，一系列政策为公司所处行业的发展带来了新的契机。但是，尽管国家持续加大宏观调控力度稳定经济和就业，由于国内新冠疫情反复冲击和地方加强防疫抗疫等复杂原因，上半年国内制造业投资趋缓、房地产投资低迷、国内消费持续不振，国内宏观经济整体波动较大，GDP 增速和各类投资增速在二季度下行明显，整体来看，2022 年上半年国内基建投资增速明显不及行业预期。

生态保护和环境治理系基建投资的重要组成，行业具备典型的公益性，其投资依赖于政府行政审批与政府资金的投入。2022 年上半年，受减税退税与土地财政的影响，一般财政收入、政府性基金收入均明显下滑，财政歉收、抗疫刚性支出增加，地方政府财政压力增加或使财政对基建资金支持不足、工作重心围绕防疫抗疫导致项目落地缓慢，国务院总理李克强同志 6 月 29 日主持召开国务院常务会议，确定政策性、开发性金融工具支持重大项目的举措，扩大有效投资、促进就业和消费。6 月 27 日，《新型冠状病毒肺炎防控方案（第九版）》发布，缩短了隔离期、工信部取消行程卡“星号”等，将有助于推动全国加速复工复产。随着各级发改委审批项目的速度加快、专项债项目加速落地、政府财政支出速度增加，疫情防控强度有所缓解，我们预计下半年政府项目的招投标将加快恢复，项目资金更加有保障，有利于公司市场开拓和收回项目应收账款。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，由于地方政府财政压力增加，平台公司的项目融资难度明显增加，地方政府为确保项目落地优先考虑具备融资能力和资金实力的大型央企、省级环保平台公司，其通过多元化业务优势和投融资能力参与项目竞争，社会资本参与项目的方式从传统的 EPC、PPP 方式，新增了 F+PPC、EOD 等创新的业务模式，逐步变得多元化和复杂化，因此，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。

（二）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“DBIF0（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。公司坚持以技术驱动市场，通过 EPC、主动市场推广、与国企、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，公司通过布局京津冀、长三角、粤港澳大湾区、长江经济带及黄河流域等地区的核心城市及资源转型城市，实现企业业务稳健发展。

报告期内，公司主营业务为工程施工和规划设计两大类，其中工程施工包括生态保护、生态修复、水环境治理、生态景观四类，均属于生态保护与环境治理模式下的生态系统构建业务。

同时，公司在聚焦核心业务的基础上，持续完善“DBIFO”商业模式，形成规划设计、生态环境、数字科技、产业运营四大板块，持续优化公司的产品功能，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、生命王国主题乐园”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、生命王国主题乐园”系为实现公司长期盈利和综合布局的新业务拓展领域。

1) 碳中和科技示范区：

2021 年末，公司与唐山市开平区政府签署了《投资合作框架协议》，将唐山花海打造为以生态休闲与绿色发展为特色的低碳综合转型新样板，推动唐山市产业转型升级和绿色发展。2022 年 4 月 26 日，公司投资设立了“唐山花海绿色低碳科技发展有限公司”，主要经营业务包括但不限于：园区管理、招商引资、生态管家、生命王国、文化运营、新能源开发及运营。公司目前已与客户签署了唐山花海园区整体运维服务合同，并于 2022 年 7 月 2 日正式启动了园区的运营工作。

下半年碳中和科技示范区将配置公司生态管家生态评估系统及碳中和监测系统，采用生态模型定性和定量化评估园区绿地资产的生态功能及低碳效益，充分发挥园区生态及碳中和价值，实现碳中和科技园区的标准化产品封装，助力公司市场战略中核心城市的产品拓展，进一步提升公司的盈利质量和市场竞争力。

2) 生态管家：

定位为“基于综合环境数据与多维生态信息的智慧生态系统服务平台”，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。生态管家业务由正和数字科技公司承接，报告期内已完成环境感知、智慧管理、生态评估等模块的研发，并应用于 2022 年杭州亚运会配套项目-金华赤山公园、唐山花海、贵州无界云度假区、福建莆田蓝色海湾生态环境整治等多个项目中，实现绿色空间生态资产管理数据化，并为养护及物业作业人员提供智慧管养工具与数据分析系统，达到养护作业人力成本及管理成本降低的目标。

数字科技将持续着力于生态管家的技术升级，包括：基于生物多样性及植物生长大数据的生态养护及技术研发与相关产品的落地，基于物联网技术的园区碳收支核算、低碳运行管理系统研发及应用，进一步加快产品的升级换代，全面应用于公司传统生态环境板块的智慧养护，助力生态环境项目的市场拓展和降本增效，同时也进一步为快速独立开拓市场奠定基础。

3) 生命王国主题乐园：

作为原创的生物多样性主题 IP 乐园，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”，主要服务于大城市周末微度假客群，以生态环境可持续发展为基础、以大型室外自然体验和互动为特色，充分发挥公司设计创意的优势、实现内容的迭代创新，打造集合生

命王国、商业小镇、研学营地、休闲公园于一体联结人·自然·科技的深度互动体验场域。未来会围绕主题乐园场景及乡村振兴旅游业务场景形成标准化产品封装，拓展其它区域市场，并结合市场反馈迭代升级。

（三）报告期内的主要经营情况

2022 年上半年，公司实现营业收入 223,373,016.94 元，同比增长-53.61%，实现归属于上市公司股东的净利润-43,380,949.20 元，同比减少 189.23%，截至报告期末，公司资产总额达 4,636,497,026.01 元，同比增长 2.72%，实现归属于上市公司股东净资产 1,773,462,579.35 元，同比减少 4.11%。

2022 年上半年，受国内新冠疫情的影响，公司目前在施的项目进展受到影响较大，项目工期整体不及预期，导致公司上半年收入确认比去年同期下降，同时，由于地方政府持续加强疫情防控，物流和交通受阻，使公司的日常经营活动、市场拓展活动及生产活动进一步受到影响。上半年，由于公司人员集中在北京、上海、深圳及华北、华中和华南市场先后出现高风险地区，员工复工复产受到影响，也增加了企业管理和经营成本。此外，由于上半年地方政府财政收入下行，平台公司的融资难度加大，地方政府招投标项目的意愿降低，对公司来说，承接市场订单和应收账款回收也造成了一定的影响，2022 年上半年，公司根据企业会计准则及相关规定计提资产减值损失金额比去年同期增加，导致公司上半年经营结果出现亏损。

报告期内，公司密切关注国家宏观政策、切实研究市场机会、积极响应客户需求、落实公司发展战略，不断完善公司的专业技术和产品体系，推动企业内部改革和产业转型。2022 年下半年，预计随着国内疫情得以有效控制，地方政府专项债支持的重点生态环境项目加快落地，公司合理收回应收账款及加大力度拓展华东、华南区域市场逐步形成阶段性成效，公司将保持经营规模稳定性和经营业绩的可持续性。

二、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

近年来，随着地方政府决策层逐步呈现专业化、年轻化、视野开阔，其对于生态环境的政策、行业和技术、国际环境公约、生物多样性公约的理解持续加深，更加重视“生态优先、绿色发展”的可持续发展理念。

公司是国内较早践行可持续发展先进理念的环保企业，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。在项目顶层设计阶段，公司结合可

持续发展理念，参照瑞典的“共生城市”的工作方法，协同整合城市物质空间的发展载体——七大子系统，包括城市功能结构、景观与公共空间、城市交通结构与慢行系统、建筑、能源、水、固废，提供从顶层规划到落地实施的解决思路。

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。

2、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。

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外部合作加强技术创新：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》，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》，将在生态系统服务功能、生态系统价值评估、生态价值核算（GEP）、生物多样性保护、海洋生态修复和海洋碳汇领域加大研发投入，确保公司在行业技术创新上的领先。目前致力于研发硬质海堤生态化改造技术，珊瑚礁移培、沙滩修复、红树林修复等近岸海域生态综合治理技术产品，并已在南沙、莆田、东莞、深圳、海南等地区进行应用和中试，未来将向我国东南沿海城市推广，在业务层面上预计将对 2022 的业绩产生正面拉动。

报告期内，正和生态联合设计的环洱海流域湖滨缓冲带生态修复与湿地建设项目，获得 LILA 2022 基础设施类别国际景观大奖。

公司设计和研发团队在城市规划、环境学、经济学、生态学、水文水利学以及植物学等专业领域所具有的人才优势，将为公司向以智慧管养为基础的生命管家产品以及以生物多样性为基础的生命王国产品的开发和转型奠定坚实的人才基础，便于实现公司管理人员的专业化转型以及人才梯队的培养。

3、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，能够“策划、规划、设计、建设、投资和运营”全生命周期服务，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“DBIF0”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、太湖流域丹阳市上练湖湿地及周边生态修复项目、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。

4、公司具备行业资质优势和专项技术优势

业务资质是生态环境综合服务企业综合实力的集中体现，代表了企业的规划设计水平、技术能力、项目管理能力、专业人员的团队规模等。资质是公司市场竞争地位的重要指标，客户在选择服务商时往往以资质水平作为主要标准之一。公司深耕行业 20 余年，目前各项业务资质齐全，具备独立承接大型生态环境治理综合项目的资质要求，截止报告期末，公司目前共有自主知识产权的专利 96 项，其中发明专利 13 项，实用新型专利 55 项，软件著作权 28 项。公司研发的生态管家和生命王国主题乐园产品系列，是基于公司“公园+”理念，为符合客户需求打造的创新产品，能够有效降低政府对于绿色资产的长期养护和持续维护成本，同时通过产业招商、核心 IP 运营等方式，帮助地方政府盘活存量资产，实现“蓝绿价值”转变为经济价值的目标。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，公司实现营业收入 223,373,016.94 元，同比增长-53.61%，实现归属于上市公司股东的净利润-43,380,949.20 元，同比减少 189.23%，截至报告期末，公司资产总额达 4,636,497,026.01 元，同比增长 2.72%，实现归属于上市公司股东净资产 1,773,462,579.35 元，同比增长-4.11%。

2022 年上半年，公司出现业绩亏损，主要是因为 1) 年初以来受新一轮新冠疫情多发和房地产行业投资持续低迷的影响，地方财政收入下滑、但是地方政府的刚性支出不减，因此公司的应收账款回收期加长、回款难度增加，公司上半年业绩预亏主要是由于公司对应收账款计提信用减值损失所致。2) 受全国新冠疫情影响，地方政府高度重视防疫抗疫工作，公司在建项目的施工、验收、结算进度均受到不同程度的影响。由于交通不便、物流受阻、员工居家办公等原因，新开工项目整体推进进展受到一定影响。因此上半年，公司在建项目营收确认产生一定延迟。3) 受新冠疫情影响，市场订单有所推迟。2022 年初公司主要市场区域深圳、上海、河北和北京先后受疫情防控的影响，地方政府主导的项目招投标活动明显受阻，项目挂网、投标、审批手续等耗时延长，同时，由于差旅受限，对公司重点区域的市场推广活动有显著的影响。公司管理层认为，本期业绩预亏是公司在宏观经济周期和不可抗力因素下暂时性的业绩波动，并不代表公司核心竞争力和持续经营能力发生重大变化。

针对公司所处行业竞争加剧以及疫情反复对于地方政府存在较大的不确定性，下半年公司将继续严格按照 2022 年初董事会所制定的战略发展计划，在传统的设计和生态环境板块，主要采取 1) 借助硬质海堤生态化改造技术、珊瑚礁移培、沙滩修复、红树林修复等近岸海域生态综合治理技术，并通过 EOD、EPCO 等创新的业务模式积极参与市场项目开展生态治理与产业一体化整体综合治理，加快促进业务落地；2) 在审慎原则的基础上，积极布局国家级城市群，重点拓展华南和华东区域市场，优先聚焦推进资金有保障的项目，从而为公司 2022 年经营目标的完成奠定基础；3) 完善对于应收账款的管理，加快资金的回收。对于诉讼项目，继续采取专人负责的方式，以诉促回款，进一步加快诉讼和谈判的进度。报告期内，部分诉讼项目已完成诉讼和解，并开始按照和解协议进行回款，预计下半年诉讼回款工作将进一步得到推进，应收账款回收将得到保障，从而减少公司的信用减值损失，降低对于公司 2022 年经营的影响。对于在建项目，则通过完善应收账款管理制度，建立分级风险警示以及全过程动态跟踪机制，强化过程中的对上资料管理和竣工结算管理，最大限度的保证资金的回收。

在智慧科技业务板块，公司上半年已经完成生态管家产品 1.0 封装以及包括唐山、金华等项目落地，下半年将根据落地情况，进一步加快产品的升级换代，全面应用于公司传统生态环境板块的智慧养护，助力生态环境项目的市场拓展和降本增效，同时也进一步为快速独立开拓市场奠定基础。

在产业运营业务板块，公司将在上半年已经完成的“正和自然探索营”研学探索的基础上，结合市场反馈迭代升级，同时继续围绕着度假区及“公园+”场景形成标准化产品封装，进一步借助唐山花海和贵州无界云度假区完成“生命王国”IP 的打造和推广，为公司实现业务转型奠定基础。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	223,373,016.94	481,535,969.64	-53.61
营业成本	128,890,025.66	325,397,699.15	-60.39
销售费用	23,881,625.28	22,049,791.88	8.31
管理费用	58,527,686.04	64,574,230.70	-9.36
财务费用	6,755,548.07	14,218,603.71	-52.49
研发费用	17,076,114.76	19,932,023.00	-14.33
经营活动产生的现金流量净额	-120,360,817.31	-298,753,850.19	
投资活动产生的现金流量净额	99,423,059.27	-1,306,717.20	
筹资活动产生的现金流量净额	162,067,043.37	281,855,149.15	-42.5

信用减值损失	-38,741,241.17	16,869,163.40	-329.66
--------	----------------	---------------	---------

营业收入变动原因说明：报告期内，公司核心业务所在区域陆续受国内疫情影响，项目施工进度慢，营业收入确认不及去年同期；

营业成本变动原因说明：报告期内，公司优化项目全周期管理流程，加强项目成本预算、执行、复盘，带来本期毛利率整体提升；

销售费用变动原因说明：报告期内，公司持续优化市场布局，重点加大华东、华南区域的市场布局，针对市场策略持续优化销售团队，销售费用略微增加；

管理费用变动原因说明：报告期内，公司加强费用管控和基于业务需要优化了部分人员，管理费用有所降低；

财务费用变动原因说明：报告期内，公司 22 司贵州子项目 B 进入运营期，利息支出相比较去年同期有所减少；

研发费用变动原因说明：报告期内，公司研发项目有序推动，相比较而言，研发费用占比营业收入比例有所增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：因上年公司支付 PPP 项目中的存量项目经营转让款导致现金流支出较多，本报告期内公司确认收入减少且不涉及重大支出，因而经营活动现金流量净额减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司收回购买的 1 亿理财产品，导致现金流量净额明显增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年同期，公司贵州子项目加快推动实施，长期银行贷款金额增加，本年度贵州 PPP 项目子项目 B 已经进入运营期，且公司控制银行融资规模导致本期筹资活动现金流量净额减少；

信用减值损失：疫情影响及地产行业投资持续低迷等原因，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。

2 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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	362,886,908.05	7.83	226,390,341.91	5.02	60.29	收回银行理财导致货币资金增加
应收款项	3,410,799,056.44	73.56	3,572,482,259.76	79.15	-4.53	
存货	4,097,870.04	0.09	2,753,310.13	0.06	48.83	主要是部分运营维护项目未

						到收入确认时点所致
合同资产	556,499,965.54	12.00	341,827,484.44	7.57	52.80	主要系疫情原因，公司主要项目的结算和计量有所推迟
投资性房地产	2,906,970.10	0.06	3,041,502.52	0.07	-4.42	
长期股权投资	-	-	-	-	-	
固定资产	4,542,276.42	0.10	4,668,992.82	0.10	-2.71	
在建工程	-	-	-	-	-	
使用权资产	16,753,289.82	0.36	23,905,227.72	0.53	-29.92	
短期借款	318,782,056.21	6.88	276,650,000.00	6.13	15.23	
合同负债	9,958,648.13	0.21	4,718,513.81	0.10	111.05	主要系项目预收款增加所致
长期借款	953,000,000.00	20.55	783,000,000.00	17.35	21.71	
租赁负债	3,777,983.04	0.08	9,225,367.13	0.20	-59.05	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

(1) 资产规模

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

2022 年 6 月 30 日，银行存款中 1,291,965.36 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、安全生产保证金及票据保证金 7,433,117.04 元，共计 8,725,082.40 元使用权受到限制。

项目	期末受限金额	受限原因
货币资金	8,725,082.40	农民工工资、票据保证金、冻结

应收账款	307,059,267.52	借款质押
一年以内到期的非流动资产	59,721,255.59	借款质押
长期应收款	1,671,979,629.50	贵州 PPP 项目借款质押
投资性房地产	2,906,970.10	抵押担保
合计	2,050,392,205.11	-

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 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	产业运营	2018.06.21	拓展产业运营业务	
4	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
5	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
6	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
7	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
8	花海低碳	2022.04.06	开展唐山花海综合运营	碳中和科技示范产品
9	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

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2018 年 3 月根据签署的《关于成立六盘水市正和投资建设有限公司的合资合同》，公司与六枝特区开发公司共同出资设立的六盘水市正和投资建设有限公司（“SPV 公司”），SPV 公司注册资本 3 亿元，公司出资 2.70 亿元（持股比例为 90.00%），六枝特区开发公司出资 3,000.00 万元（持股比例为 10.00%）；2020 年 6 月，公司与六枝特区开发公司分别对 SPV 公司增资 3,926.32 万元和 10,254.14 万元，增资后持股比例为 70%和 30%。

(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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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	2,450.00	5,924.84	2,208.33	1,514.48	-367.62
北京正和恒基数字科技有限公司	子公司	智慧科技	3,000.00	3,263.79	1,313.52	0.00	-480.62
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	2,903.37	-384.33	345.58	-121.67
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	194,957.77	46,835.86	488.44	221.30
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	500.00	3,166.55	145.73	35.03	9.58
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	500.00	690.49	-226.30	95.63	-17.86
唐山花海绿色低碳科技发展有限公司	子公司	项目公司	5,000.00	68.10	-1.75	0.00	-1.75

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 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。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，受疫情影响和上半年经济下行的压力，各地政府的招投标活动在 2022 年上半年皆有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一定不利影响。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强势进入，大型生态环保平台（央企、省级环保平台）加速行业资源整合和市场布局，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 项目亦在有序推进过程中，目前项目已经取得银行授信，未发生暂停、延期、重大变更和其他不利情况，预计该 PPP 项目在 2022 年完工并正式进入运营阶段。

但是，由于目前国内经济形势存在一定的不确定性，新冠疫情反复爆发拖累地方政府财政收入，以及文化旅游行业受疫情影响持续低迷，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，从而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。

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。公司按照与业主结算金额确认相应的应收账款，工程结算与回款存在时间差；此外，由于项目实施过程中存在施工范围、施工内容增加的情形，客户在项目增量部分通过第三方审价或财政评审后，才会支付相应工程款，从而使得付款进度有所延缓，从而导致公司应收账款金额占总资产的比例及应收账款中逾期比例较大。

报告期内，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。对于客户为政府部门或下属事业单位的项目，地方政府及其相关部门负有偿付或还款责任；对于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

由于公司目前处于业务快速发展阶段，且公司所执行的项目规模较大，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，进而导致经营活动现金流波动风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 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	上海证券交易所网站 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	上海证券交易所网站 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》；
--	--	--	--	---

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

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，公司召开上述股东大会经过公司聘请的北京德恒律师事务所律师现场见证。股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格、股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案均全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022 年 7 月 21 日，公司发布《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会职工代表监事职务，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，但是导致监事会人数低于《公司章程》的规定，公司将尽快选举产生新任职工代表监事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权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**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(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) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 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

公司设立于 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，公司的主营业务为生态保护、生态修复、水环境治理、生态景观和规划设计，所属行业为生态保护和环境治理业。2019 年 2 月，国家发展改革委员会联合七部委发布《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项目、河北省定州市唐河流域综合治理项目、沧州百狮园及生态修复展示区提升项目等，

公司通过 NBs（基于自然的解决方案）帮助地方政府客户解决环境问题，推动城市可持续发展以及“人与自然”和谐共生目标。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、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

公司参与贵州省六枝特区示范小城镇生态环境扶贫项目，一直以来，贵州六枝特区以传统生产性农业为主要产业，公司深挖贵州六枝特区的文化底色和旅游特色，充分挖掘地方医药植物的特色，对文化旅游资源进行全局策划，将项目整体定位为“黄果树瀑布之畔的康养胜地、以温泉为核心特色的乡村康养度假区”，从“传统农业”的单核产业升级为“农业+文化旅游”的双核产业，帮助六枝特区郎岱镇成功申报了国家第一批特色小镇，规划并建设了浪哨缘婚纱摄影基地、夜郎百草园等一系列文旅、产业产品，以带动当地文化旅游发展；此外，公司还抓住六枝特区山地特色和民俗风情，参与了山泉湿地、高侨休闲文化村、崖居酒店、自然探索乐园等项目，有力地带动了民宿、酒店等文旅和娱乐业，形成了“旅游+农业”、“旅游+产业园”的商业模式。

2022 年，公司继续助力地方政府产业转型，充分结合六枝特区的区位优势，植入公司产业运营核心产品——“生命王国”自然探索乐园，将人文与旅游、资源充分整合，打造融合了“山地特色+文化创新+产业升级+旅游服务”引擎为一体的发展空间平台，进而达到产业转型，文化发掘，精准扶贫的目的。

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完成履行的具体原因	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）	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。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。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，审慎制定股票减持计划，在股票锁	2021 年 8 月至长期	是	是		

			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	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）	公司首次公开发行股票上市后 6 个月内，如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票时的发行价，本人持有公司首次公开发行股票前已发行股份的锁定期自动延长 6 个月。	2021 年 8 月至 2022 年 2 月	是	是		
	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、邢磊、黄君、冯艳	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。3、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。若因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除	2021 年 8 月至长期	是	是		

		<p>丽（离任）、邓印田（离任）、杜莹（离任）、董彦良（离任）</p>	<p>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。4、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。</p>					
	<p>股份限售</p>	<p>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、邢磊、黄君、冯艳丽（离任）、邓印田（离任）、杜莹（离任）、董彦良（离</p>	<p>1、公司首次公开发行股票上市后 6 个月内，如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票时的发行价，本人持有公司首次公开发行股票前已发行股份的锁定期自动延长 6 个月。</p>	<p>2021 年 8 月至 2022 年 2 月</p>	<p>是</p>	<p>是</p>		

		任)						
其他对 公司中 小股东 所作承 诺	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；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；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；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。”	2019年6 月至长期	是	是		
	解决关联	公司实际控	1、本人/本公司已向正和生态全面披露关联方及关联	2019年6	是	是		

	交易	制人张熠君 及控股股东 汇恒投资	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。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。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。”	月至长期				
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 年 8	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。</p> <p>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</p>	<p>月至 2024 年 8 月</p>				
--	--	-----------------------	---	----------------------	--	--	--	--

			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。					
	股份限售	除上述公司董监高及控股股东、实际控制人、一致行动人以外的股东	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。	2021 年 8 月 16 日至 2022 年 8 月 16 日	是	是		

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、半年报审计情况

□适用 √不适用

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在单笔金额达到最近一期经审计净资产 10%或者 12 个月内累计金额达到公司最近一期经审计净资产 10%的诉讼。

截止最新，公司单笔金额超过 500 万元的诉讼、仲裁情况，如下：

序号	被告/被申请人	立案时间	案由	受理机关	诉讼请求/仲裁请求	案件进展
1	荆楚文化产业投资集团有限公司	2022 年 4 月	建设工程施工合同纠纷	荆州仲裁委员会	请求判令被告给付原告工程款 4621.92 万元、工程款利息 245.30 万元、设计费及利息 4.54 万元，全部律师费用，合计金额 4896.77 万元；	双方调解结案。被申请人同意加快结算进度，并支付拖欠工程款。

序号	被告/被申请人	立案时间	案由	受理机关	诉讼请求/仲裁请求	案件进展
2	白银市白银区水务局	2022年2月	建设工程合同纠纷	白银市白银区人民法院	(1) 请求判决被告给付原告工程款 1255.44 万元、利息 117.88 万元, 合计 1373.33 万元; (2) 被告承担全部诉讼费用。	双方调解结案
3	中建三局集团有限公司、中国建筑股份有限公司、长春城投建设投资(集团)有限公司	2022年	建设工程合同纠纷	长春市二道区人民法院	一、请求确认原告与被告一签订的《长春市伊通河流域水环境综合治理工程—伊通河流域中段项目工程总承包—水体生态净化工程专业分包合同(永宁路人工湿地系统工程)》无效。 二、请求判令被告一、被告二向原告支付拖欠工程款人民币 65654710.21 元【146016301.3 元×(1-7%管理费)-已付款 70140450 元】, 并按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率向原告支付 2021 年 9 月 1 日(保修期满)起至工程款支付完毕之日止的资金占用利息损失(暂计至 2022 年 6 月 23 日为人民币 2296888.06 元)。两项共计人民币 67951598.27 元。 三、判令被告三在欠付被告一、被告二建设工程价款范围内对原告承担责任。 四、本案诉讼费、保全费、鉴定费等诉讼费用由三被告承担。	2022 年 6 月 22 日完成首次开庭
4	太原市道路绿化养管中心	2022年	建设工程合同纠纷	太原市小店区人民法院	1. 太原市道路绿化养管中心向北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司支付工程款 6,928,208.22 元, 以及自 2019 年 8 月 10 日起至实际清偿日止的利息(暂计至 2022 年 4 月 1 日为 549,419.28 元, 计算明细见附表); 2. 太原市道路绿化养管中心向北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司支付养护费用	一审已开庭

序号	被告/被申请人	立案时间	案由	受理机关	诉讼请求/仲裁请求	案件进展
					345,166.15 元； 3. 案件受理费由太原市道路绿化养管中心负担。	
5	四川合兴建筑工程有限公司（被上诉人）	2021 年	建设工程合同纠纷	六盘水市中级人民法院	1.请求撤销贵州省六盘水市六枝特区人民法院作出的（2021）黔 0203 民初 2074 号民事判决书，依法改判为驳回被上诉人全部诉讼请求或发回重审； 2.本案一审、二审诉讼费用全部由被上诉人承担。	等待二审开庭

八、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

九、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

十、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）资产收购或股权收购、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	8,500,000.00	3,000,000.00	5,500,000.00
合计		0	0	0	8,500,000.00	3,000,000.00	5,500,000.00
关联债权债务形成原因		经公司董事会审议，公司控股股东向公司提供流动资金支持。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		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 9.84 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，公司应付控股股东本金 550.00 万元，利息 32.18 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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

1. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
北京汇恒投资有限公司	房屋	158,556.00	158,556.00
北京汇泽恒通投资有限责任公司	房屋	31,285.74	31,285.74

2. 关联担保情况

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]	1,500.00	2021/10/22	2022/10/21	否
张熠君、北京汇恒投资有限公司[注]	2,500.00	2021/11/19	2022/11/14	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、本公司	5,000.00	2021/12/21	2022/11/30	否
张熠君	4,939.78	2022/1/21	2022/12/29	否
张熠君	2,000.00	2021/8/6	2023/3/7	否
张熠君	3,000.00	2021/12/21	2023/2/23	否
张熠君	2,000.00	2022/4/14	2023/4/12	否
张熠君	1,210.43	2022/6/30	2023/6/28	否
张熠君	3,000.00	2022/1/19	2023/1/18	否
张熠君	1,016.60	2022/1/11	2022/9/21	否
张熠君、本公司	62,300.00	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
合计	93,680.21			

[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. 关联方资金拆借

2022 年度，公司向控股股东北京汇恒投资有限公司借款期初余额 869.45 万元，期间共计借入 2,000.00 万元，偿还 2,300 万元，并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 9.84 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，公司应付控股股东本金 550.00 万元，利息 32.18 万元。

4. 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 6 月 30 日
关键管理人员报酬	5,738,742.74	5,567,447.34

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	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		是	否	否	0	无	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											110,000,000				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											172,000,000				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											623,000,000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											733,000,000				
担保总额占公司净资产的比例（%）											41.33%				
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）											623,000,000				
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）											623,000,000				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	--
担保情况说明	--

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2022年8月，公司实施2021年年度权益分派，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），向全体股东以资本公积金转增股本方式每10股转增3股，本次转增后，公司的总股本为211,697,778股。本次权益分派方案实施完毕后，公司2022年半年报每股收益为-0.20元，较权益分派前每股收益-0.27元有所减少；公司2022年半年报每股净资产为9.03元，较权益分派前每股净资产11.74元减少2.71元/股。

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

二、股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,303
截至报告期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	0	63,212,000	38.82	63,212,000	无		境内非 国有法 人
张熠君	0	29,583,000	18.17	29,583,000	无		境内自 然人
北京汇泽恒通投资 有限责任公司	0	5,310,000	3.26	5,310,000	无		境内非 国有法 人
万丰锦源投资有限 公司	0	5,300,000	3.25	5,300,000	质押	4,710,000	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）	0	4,500,000	2.76	4,500,000	无		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）	0	3,333,333	2.05	3,333,333	无		境内非 国有法 人
杭州财通胜遇股权 投资基金合伙企业 （有限合伙）	0	1,333,333	0.82	1,333,333	无		境内非 国有法 人
西藏信晟创业投资 中心（有限合伙）	0	770,000	0.47	770,000	无		境内非 国有法 人
张慧鹏	0	750,000	0.46	750,000	无		境内自 然人
周英	0	675,000	0.41	675,000	无		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		
北京天地之合拆迁有限公司	520,400			人民币普通股	520,400		
周院萍	221,000			人民币普通股	221,000		
华泰证券股份有限公司	213,436			人民币普通股	213,436		
赵震凯	200,300			人民币普通股	200,300		
叶林娇	193,900			人民币普通股	193,900		
李崑	181,800			人民币普通股	181,800		
中国国际金融香港资产管理 有限公司—FT	158,318			人民币普通股	158,318		
王铁青	156,000			人民币普通股	156,000		
邬瑞邦	150,700			人民币普通股	150,700		
姚晓燕	144,700			人民币普通股	144,700		
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、公司股东北京汇恒投资有限公司、北京汇泽恒通投资有限责任公司为一致行动人，除上述主体及个人外，公司未知其他股东是否存在一致行动人关系。
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	63,212,000	2024年8月17日	--	公司股票上市之日起三十六个月内限售
2	张熠君	29,583,000	2024年8月17日	--	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	5,310,000	2024年8月17日	--	公司股票上市之日起三十六个月内限售
4	万丰锦源投资有限公司	5,300,000	2022年8月24日	--	公司股票上市之日起十二个月内限售

5	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	2022年8月24日	--	公司股票上市之日起十二个月内限售
6	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	2022年8月24日	--	公司股票上市之日起十二个月内限售
7	杭州财通胜遇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,333,333	2022年8月24日	--	公司股票上市之日起十二个月内限售
8	西藏信晟创业投资中心（有限合伙）	770,000	2022年8月24日	--	公司股票上市之日起十二个月内限售
9	张慧鹏	750,000	2022年8月24日	--	公司股票上市之日起十二个月内限售
10	周英	675,000	2022年8月24日	--	公司股票上市之日起十二个月内限售
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。			

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		362,886,908.05	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		63,744,639.03	87,750,000.00
应收账款		1,615,353,532.32	1,790,441,169.49
应收款项融资		-	-
预付款项		13,712,783.94	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		23,909,374.54	14,200,548.60
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产		-	-
存货		4,097,870.04	2,753,310.13
合同资产		556,499,965.54	341,827,484.44
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		59,721,255.59	46,802,211.90
其他流动资产		31,052,330.38	13,473,478.70
流动资产合计		2,730,978,659.43	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		1,671,979,629.50	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		2,906,970.10	3,041,502.52
固定资产		4,542,276.42	4,668,992.82
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

使用权资产		16,753,289.82	23,905,227.72
无形资产		2,398,846.83	2,616,337.16
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		829,286.67	1,181,804.25
递延所得税资产		64,049,320.91	54,305,923.53
其他非流动资产		140,080,346.33	140,999,505.85
非流动资产合计		1,905,518,366.58	1,880,186,572.22
资产总计		4,636,497,026.01	4,513,770,851.91
流动负债：			
短期借款		318,782,056.21	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		29,295,588.95	6,279,619.96
应付账款		995,551,384.22	1,130,588,844.27
预收款项		-	-
合同负债		9,958,648.13	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		28,427,671.12	23,625,779.79
应交税费		3,065,171.24	4,630,595.25
其他应付款		46,826,344.57	14,102,754.69
其中：应付利息		-	-
应付股利		32,569,688.80	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		73,125,116.49	68,256,675.21
其他流动负债		208,101,517.29	204,889,725.24
流动负债合计		1,713,133,498.22	1,733,742,508.22
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		953,000,000.00	783,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		3,777,983.04	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		54,068,511.87	-
非流动负债合计		1,010,846,494.91	792,225,367.13

负债合计		2,723,979,993.13	2,525,967,875.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		162,844,444.00	162,844,444.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		904,178,963.49	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		628,690,520.99	704,640,358.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,773,462,579.35	1,849,412,417.35
少数股东权益		139,054,453.53	138,390,559.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,912,517,032.88	1,987,802,976.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,636,497,026.01	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 6 月 30 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		203,079,150.18	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		63,744,639.03	87,750,000.00
应收账款		1,812,783,679.02	2,026,956,150.42
应收款项融资		-	-
预付款项		23,834,144.20	7,284,436.53
其他应收款		129,699,804.52	184,599,951.36
其中：应收利息			
应收股利			-
存货		3,651,935.28	2,753,310.13
合同资产		583,901,611.34	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		27,828,043.47	11,970,868.60
流动资产合计		2,848,523,007.04	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		354,294,478.16	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		2,906,970.10	3,041,502.52
固定资产		4,450,100.85	4,548,780.23
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		8,355,344.55	12,614,293.52
无形资产		2,337,523.97	2,543,676.43
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		829,286.67	1,181,804.25
递延所得税资产		59,402,554.37	50,190,657.54
其他非流动资产		140,565,164.99	141,484,324.51
非流动资产合计		575,119,823.66	571,877,917.16
资产总计		3,423,642,830.70	3,567,169,634.84
流动负债：			
短期借款		264,397,756.21	243,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		83,679,888.95	25,929,619.96
应付账款		999,474,953.46	1,195,615,084.94
预收款项		-	-
合同负债		4,718,513.81	4,718,513.81
应付职工薪酬		22,562,631.74	17,876,690.37
应交税费		1,978,566.52	2,986,729.79
其他应付款		80,360,496.20	30,555,183.95
其中：应付利息			
应付股利		32,569,688.80	800.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		8,466,820.07	8,373,671.62
其他流动负债		199,960,131.10	198,302,615.01
流动负债合计		1,665,599,758.06	1,727,358,109.45
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		890,403.74	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		20,890,403.74	23,966,736.72
负债合计		1,686,490,161.80	1,751,324,846.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		162,844,444.00	162,844,444.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		904,210,291.65	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		592,352,415.20	671,044,534.97
所有者权益（或股东权益）合计		1,737,152,668.90	1,815,844,788.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,423,642,830.70	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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		223,373,016.94	481,535,969.64
其中：营业收入		223,373,016.94	481,535,969.64
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		236,602,615.02	448,204,631.93
其中：营业成本		128,890,025.66	325,397,699.15
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		1,471,615.21	2,032,283.49
销售费用		23,881,625.28	22,049,791.88
管理费用		58,527,686.04	64,574,230.70
研发费用		17,076,114.76	19,932,023.00
财务费用		6,755,548.07	14,218,603.71
其中：利息费用		40,632,078.97	30,906,029.40
利息收入		40,889,252.11	24,371,680.76
加：其他收益		1,144,031.97	2,743,531.51
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（损失以“-”号填列）		-	-
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）		-38,741,241.17	16,869,163.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,243,527.95	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,201.01	981.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-50,870,673.95	52,945,014.50
加：营业外收入		-	30,013.00
减：营业外支出		207,541.48	11,340.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-51,078,215.43	52,963,687.36
减：所得税费用		-8,361,160.55	2,630,085.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,717,054.88	50,333,601.98
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,717,054.88	50,333,601.98
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）		-43,380,949.20	48,617,950.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		663,894.32	1,715,651.76
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		-42,717,054.88	50,333,601.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-43,380,949.20	48,617,950.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		663,894.32	1,715,651.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.20	0.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.20	0.31

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

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		222,127,205.78	478,675,790.43
减：营业成本		139,294,026.01	350,794,759.37
税金及附加		850,630.08	1,701,142.51
销售费用		17,681,818.12	21,646,740.30
管理费用		47,312,390.74	49,791,488.16
研发费用		13,476,640.54	15,788,331.59
财务费用		7,330,196.06	16,158,931.97
其中：利息费用		8,074,232.75	7,602,524.57
利息收入		2,829,510.85	2,675,875.71
加：其他收益		1,050,231.33	2,553,437.22
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（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		-	-

“一”号填列)			
信用减值损失（损失以“-”号填列)		-51,048,826.01	15,714,578.49
资产减值损失（损失以“-”号填列)		-1,243,527.95	-
资产处置收益（损失以“-”号填列)		5,201.01	981.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列)		-53,860,957.12	41,063,394.12
加：营业外收入		-	30,013.00
减：营业外支出		17,467.47	11,340.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)		-53,878,424.59	41,082,066.98
减：所得税费用		-7,755,193.62	4,197,160.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列)		-46,123,230.97	36,884,906.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)		-46,123,230.97	36,884,906.97
（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		-46,123,230.97	36,884,906.97
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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		161,949,451.24	376,570,072.34
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		60,117,026.67	-
收到其他与经营活动有关的现金		16,255,012.13	2,927,969.50
经营活动现金流入小计		238,321,490.04	379,498,041.84
购买商品、接受劳务支付的现金		197,451,197.68	392,983,921.36
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		98,970,866.45	100,166,667.41
支付的各项税费		28,480,974.37	32,872,817.53
支付其他与经营活动有关的现金		33,779,268.85	152,228,485.73
经营活动现金流出小计		358,682,307.35	678,251,892.03
经营活动产生的现金流量净额		-120,360,817.31	-298,753,850.19
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		-	1,500.00

其他长期资产收回的现金净额			
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		101,194,460.27	1,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,771,401.00	1,308,217.20
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,771,401.00	1,308,217.20
投资活动产生的现金流量净额		99,423,059.27	-1,306,717.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		339,957,545.48	381,811,434.75
收到其他与筹资活动有关的现金		60,584,300.00	61,350,000.00
筹资活动现金流入小计		400,541,845.48	443,161,434.75
偿还债务支付的现金		149,559,789.27	113,591,166.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,921,998.83	31,041,109.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		50,993,014.01	16,674,009.54
筹资活动现金流出小计		238,474,802.11	161,306,285.60
筹资活动产生的现金流量净额		162,067,043.37	281,855,149.15
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		141,129,285.33	-18,205,418.24
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		354,161,825.65	65,009,171.94

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,485,961.11	375,005,752.34
收到的税费返还		5,922,663.81	-
收到其他与经营活动有关的现金		61,145,660.19	55,829,058.20
经营活动现金流入小计		245,554,285.11	430,834,810.54
购买商品、接受劳务支付的现金		224,298,943.20	383,328,405.45
支付给职工及为职工支付的现金		76,177,635.36	76,348,675.52
支付的各项税费		25,007,886.89	28,314,050.73
支付其他与经营活动有关的现金		30,851,521.54	35,112,594.88
经营活动现金流出小计		356,335,986.99	523,103,726.58
经营活动产生的现金流量净额		-110,781,701.88	-92,268,916.04
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		-	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		101,194,460.27	1,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,771,401.00	1,308,217.20
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,771,401.00	1,308,217.20
投资活动产生的现金流量净额		99,423,059.27	-1,306,717.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		139,957,545.48	171,811,434.75
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	35,000,000.00
筹资活动现金流入小计		159,957,545.48	206,811,434.75
偿还债务支付的现金		118,559,789.27	102,867,661.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,215,988.96	6,842,063.49
支付其他与筹资活动有关的现金		27,938,184.84	13,267,844.16

筹资活动现金流出小计		153,713,963.07	122,977,569.17
筹资活动产生的现金流量净额		6,243,582.41	83,833,865.58
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		-5,115,060.20	-9,741,767.66
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		194,354,067.78	46,819,078.45

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													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
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）	-				-	-	-	-	-	-	-75,949,838.00		-75,949,838.00	663,894.32	-75,285,943.68
（一）综合收益总额	-				-	-	-	-	-	-	-43,380,949.20		-43,380,949.20	663,894.32	-42,717,054.88
（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	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

合收益结转 留存收益																	
6. 其他	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项 储备	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提 取	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使 用	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末 余额	162,844,444.00				904,178,963.49	-	-	-	77,748,650.87	-	628,690,520.99		1,773,462,579.35	139,054,453.53	1,912,517,032.88		

项目	2021 年半年度														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、上年期 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		
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,617,950.22		48,617,950.22	1,715,651.76	50,333,601.98		

2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	122,133,333.00	-	-	-	416,077,056.73	-	-	-	70,567,905.26	-	652,728,617.73	-	1,261,506,912.72	133,674,608.12	1,395,181,520.84

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

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	162,844,444.00	-	-	-	904,210,291.65	-	-	-	77,745,518.05	671,044,534.97	1,815,844,788.67

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	162,844,44 4.00	-	-	-	904,210,29 1.65	-	-	-	77,745,51 8.05	671,044,5 34.97	1,815,844, 788.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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												
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	162,844,44 4.00	-	-	-	904,210,29 1.65	-	-	-	77,745,51 8.05	592,352, 415.20	1,737,15 2,668.90	

项目	2021 年半年度											
	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、上年期末余额	122,133,33 3.00	-	-	-	416,108,38 4.89	-	-	-	70,564,77 2.44	606,417.8 24.46	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	122,133,33 3.00	-	-	-	416,108,38 4.89	-	-	-	70,564,77 2.44	606,417.8 24.46	1,215,224, 314.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,884,90 6.97	36,884,906 .97	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,884,90 6.97	36,884,906 .97	
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	122,133,333.00	-	-	-	416,108,384.89	-	-	-	70,564,772.44	643,302,731.43	1,252,109,221.76	

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)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,并取得注册号为1303002000508的企业法人营业执照。秦皇岛市通达公司成立时注册资本人民币100万元,于2011年8月23日迁址至北京,并更名为北京正和恒基滨水生态环境治理有限公司。公司以2011年11月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2012年1月13日在北京市工商行政管理局登记注册,取得注册号为130300000013610的企业法人营业执照。公司现持有统一社会信用代码为91110108700613115R的营业执照。公司现有注册资本人民币16,284.44万元,股份总数16,284.44万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股12,213.33万股,无限售条件的流通股份A股4,071.11万股。公司股票于2021年8月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生态保护和环境治理行业。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。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将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(六盘水)产业运营管理有限公司和正和恒基(福建)生态科技有限公司九家子公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

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

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量

之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——其他款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——其他组合	款项性质	
长期应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过

		违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他非流动资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他非流动资产——其他组合	款项性质	

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款、应收票据（商业承兑汇票）、合同资产、其他非流动资产预期信用损失率(%)
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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——其他款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

(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——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——其他组合	款项性质	

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额

计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18. 债权投资

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

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

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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
长期应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

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

(2). 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	5	4.75
经营设备	平均年限法	5	5	19
运输工具	平均年限法	4	5	23.75
其他设备	平均年限法	3	5	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

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

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

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

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

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
办公软件	10
商标权	10
专利权	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量

量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要提供生态环境、规划设计、智慧科技、产业运营等领域的服务，由于公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（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公司提供贷款的，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公司的，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

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(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

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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

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

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（%）
北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司、北京正和恒基国际城市规划设计有限公司	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. 本公司 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 GR202011005037 的高新技术企业证书，根据企业所得税法有关规定，2020-2022 年按 15%的税率计缴企业所得税。

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，根据企业所得税法有关规定，2020-2022 年按 15%的税率计缴企业所得税。

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	16,564.88	7,778.38
银行存款	355,437,226.13	223,966,929.97
其他货币资金	7,433,117.04	2,415,633.56
合计	362,886,908.05	226,390,341.91
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明：

2022年6月30日，银行存款中1,291,965.36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、安全生产保证金及票据保证金7,433,117.04元，共计8,725,082.40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	63,744,639.03	87,750,000.00
合计	63,744,639.03	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

(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	27,000,000.00
合计	27,000,000.00

(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	70,894,043.37	100.00	7,149,404.34	10.08	63,744,639.03	97,500,000.00	100.00	9,750,000.00	10.00	87,750,000.00
其中：										
合计	70,894,043.37	/	7,149,404.34	/	63,744,639.03	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：商业承兑汇票

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	70,894,043.37	7,149,404.34	10.08
合计	70,894,043.37	7,149,404.34	10.08

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

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

应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
------------------	----------	--

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	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,750,000.00	- 2,600,595.66			7,149,404.34
合计	9,750,000.00	-2,600,595.66			7,149,404.34

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 年以内小计	771,109,589.24
1 至 2 年	269,694,368.05
2 至 3 年	216,988,854.69
3 年以上	
3 至 4 年	613,431,003.83
4 至 5 年	30,765,638.85
5 年以上	49,270,006.15

合计	1,951,259,460.81
----	------------------

(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	1,951,259,460.81	100	335,905,928.49	17.21	1,615,353,532.32	2,086,274,646.67	100.00	295,833,477.18	14.18	1,790,441,169.49
其中：										
账龄组合	1,951,259,460.81	100	335,905,928.49	17.21	1,615,353,532.32	2,086,274,646.67	100.00	295,833,477.18	14.18	1,790,441,169.49
合计	1,951,259,460.81	/	335,905,928.49	/	1,615,353,532.32	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 (%)
1 年以内	771,109,589.24	38,555,479.48	5
1-2 年	269,694,368.05	26,969,436.81	10
2-3 年	216,988,854.69	21,698,885.47	10
3-4 年	613,431,003.83	184,029,301.15	30
4-5 年	30,765,638.85	15,382,819.43	50
5 年以上	49,270,006.15	49,270,006.15	100
合计	1,951,259,460.81	335,905,928.49	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

项 目	确定组合的依	计量预期信用损失的方法
-----	--------	-------------

	据	
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	295,833,477.18	40,072,451.31				335,905,928.49
合计	295,833,477.18	40,072,451.31				335,905,928.49

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
唐山市花儿海文化旅游开发有限公司	256,084,254.00	15.85	17,708,212.70
荆楚文化产业投资集团有限公司	267,735,677.90	16.57	39,608,882.41
中铁某公司	212,990,491.93	13.19	10,649,524.60
太原市晋阳湖管理处	222,759,857.90	13.79	66,827,957.37
上海绿地建设(集团)有限公司	116,636,718.57	7.22	17,209,512.40
合计	1,076,207,000.30	66.62	152,004,089.48

(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	11,202,071.81	81.69	8,385,884.22	84.32
1至2年	1,430,449.24	10.43	529,618.96	5.33
2至3年	50,556.80	0.37	12,002.86	0.12
3年以上	1,029,706.09	7.51	1,018,228.48	10.24
合计	13,712,783.94	100.00	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：

公司超过1年的预付款主要为：1) 公司引入用友系统，系统核心模块需要升级上线，涉及金额58.39万元。2) 公司与外部猎头公司合作支付了一部分预付款，尚未对引入人才达成一致意见，涉及金额41.08万元。

(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：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
吉林省超睿建设集团有限公司	2,934,019.77	21.4
上海隆渊建设集团有限公司	1,298,910.51	9.47
重庆市恒德制冷设备有限责任公司	1,008,904.00	7.36
牧童集团(广东)实业有限公司	842,789.50	6.15
六枝特区德业物流服务部	747,055.35	5.45
小计	6,831,679.13	49.83

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	23,909,374.54	14,200,548.60
合计	23,909,374.54	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

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

其他应收款

(4). 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 年以内小计	23,069,920.75
1 至 2 年	370,348.38
2 至 3 年	446,652.72
3 年以上	
3 至 4 年	1,039,716.75

4 至 5 年	1,059,694.21
5 年以上	1,218,600.00
合计	27,204,932.81

(5). 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	11,257,710.63	8,127,916.63
备用金	8,641,493.24	7,012,202.42
往来款	5,649,507.73	415,405.97
其他	1,656,221.21	859,185.25
合计	27,204,932.81	16,414,710.27

(6). 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	1,225,090.60	1,225,090.60		-
--转入第三阶段		-600.00	600.00	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,203,697.45	153,918.66	-276,219.51	1,081,396.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	692,849.01	1,384,109.26	1,218,600.00	3,295,558.27

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

(7). 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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,214,161.67	1,081,396.60				3,295,558.27
合计	2,214,161.67	1,081,396.60				3,295,558.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(9). 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
河南鼎兴建设工程有限公司	往来款	5,620,431.41	1年以内	20.66	281,021.57
赛尔网络	押金保证金	2,912,057.61	1年以内	10.70	707,684.34
姚树东	备用金	1,652,652.28	1年以内	6.07	82,632.61
秦皇岛倍润园林绿化工程有限公司	押金保证金	1,400,000.00	1年以内	5.15	70,000
太平人寿保险有限公司	押金保证金	1,260,000.00	1年以内	4.63	63,000
合计	/	12,845,141.30	/	47.22	1,204,338.52

(10). 涉及政府补助的应收款项适用 不适用**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(12). 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	4,097,870.04		4,097,870.04	2,753,310.13		2,753,310.13
合计	4,097,870.04		4,097,870.04	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

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
建造合同成本	2,753,310.13	120,198,436.10	118,853,876.19		4,097,870.04
小计	2,753,310.13	120,198,436.10	118,853,876.19		4,097,870.04

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	556,499,965.54		556,499,965.54	341,827,484.44		341,827,484.44
应收质保金						

合计	556,499,965.54		556,499,965.54	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	214,672,481.10	主要系疫情原因，政府放缓结算和计量所致。
合计	214,672,481.10	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□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	59,721,255.59	46,802,211.90
合计	59,721,255.59	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		
预缴所得税	17,718,569.63	1,972,869.44
预缴增值税		2,996,396.70
待抵扣增值税进项税额	13,078,564.10	8,380,199.87
长期待摊费用-融资担保服务费	76,666.71	123,166.69
代扣代缴个税	178,529.94	846.00
合计	31,052,330.38	13,473,478.70

其他说明：

报告期内其他非流动资产增加主要系与上年同期相比，所得税季度预缴分布的差异和待抵扣进项税的增加。

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

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

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							
其中： 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	1,680,381, 537.19		1,671,979,6 29.50	1,655,767, 716.96		1,647,488, 878.37	
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	1,185,570, 935.83	5,927,854 .68	1,179,643,0 81.15	1,151,610, 295.28	5,758,051 .48	1,145,852, 243.80	

贵州存量 B 项目	815,290,42 4.78	2,474,053 .01	812,816,371 .77	830,062,98 9.90	2,520,787 .11	827,542,20 2.79	
未实现融资收益	- 320,479,82 3.42		- 320,479,823 .42	- 325,905,56 8.22		- 325,905,56 8.22	
合计	1,680,381, 537.19	8,401,907 .69	1,671,979,6 29.50	1,655,767, 716.96	8,278,838 .59	1,647,488, 878.37	/

(2) 坏账准备计提情况

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

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	134,532.42			134,532.42
(1) 计提或摊销	134,532.42			134,532.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,758,029.90			2,758,029.90
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	2,906,970.10			2,906,970.10
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	4,542,276.42	4,668,992.82
固定资产清理		
合计	4,542,276.42	4,668,992.82

其他说明：

无

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	运输设备	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				717,465.73	42,862.57	81,001.90	841,330.20
(1) 购置				717,465.73	42,862.57	81,001.90	841,330.20
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				45,979.87			45,979.87
(1) 处置或报废				45,979.87			45,979.87
4. 期末余额	1,628,568.00			5,751,100.57	3,851,638.12	12,304,683.25	23,535,989.94
二、累计折旧							
1. 期初余额	457,665.02			4,204,748.55	3,242,504.56	10,166,728.66	18,071,646.79
2. 本期增加金额	38,675.22			303,464.39	203,510.41	420,097.59	965,747.61
(1) 计提	38,675.22			303,464.39	203,510.41	420,097.59	965,747.61
3. 本期减少				43,680.88			43,680.88

少金额							
(1)							
处置或报废				43,680.88			43,680.88
4. 期末余额	496,340.24			4,464,532.06	3,446,014.97	10,586,826.25	18,993,713.52
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	1,132,227.76			1,286,568.51	405,623.15	1,717,857.00	4,542,276.42
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：

无

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

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	房屋租赁	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		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	38,392,918.53	38,392,918.53
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	7,151,937.90	7,151,937.90
(1) 计提	7,151,937.90	7,151,937.90

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	21,639,628.71	21,639,628.71
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	16,753,289.82	16,753,289.82
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) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		16,590.00		5,089,347.27	54,900.00	5,160,837.27

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				214,839.50	2,650.83	217,490.33
(1) 计提				214,839.50	2,650.83	217,490.33
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		16,590.00		2,697,602.44	47,798.00	2,761,990.44
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				2,391,744.83	7,102.00	2,398,846.83
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		352,517.58		829,286.67
合计	1,181,804.25		352,517.58		829,286.67

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	365,966,978.69	55,765,308.46	327,063,606.17	49,911,043.51
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	47,223,837.67	8,284,012.45	26,000,659.31	4,394,880.02
合计	413,190,816.36	64,049,320.91	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

(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	3,295,558.27	2,214,161.67
可抵扣亏损	7,021,759.51	7,412,036.49
合计	10,317,317.78	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	6,823,314.07	7,404,988.71	
2027 年	191,397.66		
合计	7,021,759.51	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	153,837,577.69	14,209,631.36	140,080,346.33	153,965,609.26	12,966,103.41	140,999,505.85
合计	153,837,577.69	14,209,631.36	140,080,346.33	153,965,609.26	12,966,103.41	140,999,505.85

其他说明：

无

1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	26,358,685.00	14,209,631.36	12,149,053.64

已完工待结算合同资产	127,478,892.69		127,478,892.69
小计	153,837,577.69	14,209,631.36	139,627,946.33

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	12,966,103.41	1,243,527.95					14,209,631.36
小计	12,966,103.41	1,243,527.95	-	-	-	-	14,209,631.36

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
其他组合	127,478,892.69		
账龄组合	26,358,685.00	14,209,631.36	53.91
其中：1年以内			
1-2年			
2-3年			
3-4年	10,171,772.16	3,051,531.65	30.00
4-5年	10,057,626.27	5,028,813.14	50.00
5年以上	6,129,286.57	6,129,286.57	
小计	153,837,577.69	14,209,631.36	9.24

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		
信用借款		
具有融资性质的票据	24,980,000.00	23,650,000.00
保证、抵押、质押借款	90,000,000.00	90,000,000.00
保证	153,802,056.21	113,000,000.00
保证、质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	318,782,056.21	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

√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	11,429,619.96	6,279,619.96
银行承兑汇票	17,865,968.99	
合计	29,295,588.95	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	406,684,174.00	458,743,110.71
应付外包工程	340,283,623.14	365,882,335.59
应付机械费	73,246,090.37	93,534,884.35
应付人工费	123,947,055.58	137,961,464.25
应付养护费	28,752,130.54	45,422,202.35
应付外协设计费	11,741,677.25	14,570,137.00
应付其他	10,896,633.34	14,474,710.02
合计	995,551,384.22	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

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	25,034,378.20	协商付款
泰安某园林有限公司	19,077,920.93	协商付款
河北某建筑劳务有限责任公司	18,647,601.04	协商付款
沧州某装饰工程有限公司	15,607,491.07	协商付款
杭州某节能工程有限公司	14,019,629.12	协商付款
唐山某建筑垃圾清运有限公司	13,822,984.64	协商付款

苏州某园林工程有限公司	12,959,305.13	协商付款
常熟某园林股份有限公司	11,086,078.98	协商付款
容城县某商贸有限公司	10,512,354.36	协商付款
贵州某工程有限责任公司	10,248,489.36	协商付款
秦皇岛某建筑劳务有限公司	10,066,918.18	协商付款
浙江某水电建设有限公司	9,513,529.87	协商付款
北京某建筑工程有限公司	9,480,377.89	协商付款
四川某建设工程有限公司	8,337,151.65	协商付款
唐山某建筑安装工程有限公司	7,380,183.04	协商付款
泗水某石材有限公司	7,330,551.77	协商付款
唐山某建筑劳务有限公司	7,229,922.14	协商付款
天津某科技发展有限公司	7,078,380.56	协商付款
湖北某照明科技有限公司	7,025,991.56	协商付款
内蒙古某装饰工程有限公司	6,309,169.31	协商付款
沈阳某建筑工程有限公司	6,225,924.52	协商付款
阳信某绿化有限公司	6,011,524.38	协商付款
贵州某建筑工程有限公司	5,843,100.18	协商付款
合计	248,848,957.88	

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	9,958,648.13	4,718,513.81
合计	9,958,648.13	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

其他说明：

适用 不适用

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	88,002,748.08	82,900,256.75	28,427,671.12
二、离职后福利-设定提存计划	600.00	9,533,431.92	9,534,031.92	
三、辞退福利	300,000.00	4,376,809.68	4,676,809.68	
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,625,779.79	101,912,989.68	97,111,098.35	28,427,671.12

(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	77,310,266.70	73,001,155.52	27,631,305.87
二、职工福利费		1,317,694.34	1,317,694.34	
三、社会保险费		6,003,614.19	6,003,614.19	
其中：医疗保险费		5,625,129.92	5,625,129.92	
工伤保险费		359,270.41	359,270.41	
生育保险费		19,213.86	19,213.86	
四、住房公积金	2,985.10	2,883,228.12	2,089,847.97	796,365.25
五、工会经费和职工教育经费		487,944.73	487,944.73	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,325,179.79	88,002,748.08	82,900,256.75	28,427,671.12

(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		9,255,193.58	9,255,193.58	
2、失业保险费	600.00	278,238.34	278,838.34	
3、企业年金缴费				
合计	600.00	9,533,431.92	9,534,031.92	

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	1,306,944.48	1,448,638.24
消费税		
营业税		
企业所得税		151,367.69
个人所得税	3,644.63	1,327,407.72
城市维护建设税	966,191.85	936,208.21
教育费附加	788,390.28	766,973.39
合计	3,065,171.24	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	32,569,688.80	800.00
其他应付款	14,256,655.77	14,101,954.69
合计	46,826,344.57	14,102,754.69

其他说明：

报告期内，其他应付款增加的主要原因为公司宣告派发 2021 年度股利。

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√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	32,569,688.80	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	32,569,688.80	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：

无

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
押金保证金	55,000.00	84,000.00
费用类	8,379,874.95	4,621,922.88
往来款		701,550.21
关联方拆借款	5,821,780.82	8,694,481.60
合计	14,256,655.77	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	58,500,000.00	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	14,625,116.49	14,256,675.21
合计	73,125,116.49	68,256,675.21

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	208,101,517.29	204,889,725.24
合计	208,101,517.29	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、保证借款	580,000,000.00	402,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
质押借款	353,000,000.00	361,000,000.00
保证借款		
合计	953,000,000.00	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	19,054,261.22	24,712,999.69
减：未确认融资费用	-651,161.69	-1,230,957.35
1年以内到期的租赁负债	-14,625,116.49	-14,256,675.21
合计	3,777,983.04	9,225,367.13

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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		
待转销项税	54,068,511.87	
合计	54,068,511.87	

其他说明：

无

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						162,844,444.00

其他说明：

报告期内，公司实施资本公积金转增股本方案，以截至 2021 年 12 月 31 日的公司总股本 162,844,444 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 48,853,334 股，转增后公司股本为 211,697,778 股，本次资本公积金转增股本方案已经公司第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议审议通过，并提交公司 2021 年年度股东大会审议通过，已于期后 2022 年 8 月 17 日实施完毕。

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			886,846,963.49
其他资本公积	17,332,000.00			17,332,000.00
合计	904,178,963.49			904,178,963.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期末至半年报披露日，公司实施资本公积金转增股本方案，详见本财务报表附注第十节七 53、股本之说明

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			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			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	上年度
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	-43,380,949.20	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	628,690,520.99	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	223,183,175.20	128,755,493.24	481,346,127.90	325,263,166.73
其他业务	189,841.74	134,532.42	189,841.74	134,532.42
合计	223,373,016.94	128,890,025.66	481,535,969.64	325,397,699.15

(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	主营业务收入	合计
商品类型		
工程施工	223,183,175.20	223,183,175.20
其中：水环境治理	77,018,645.01	77,018,645.01
生态修复	137,716,106.10	137,716,106.10
生态景观建设	1,192,679.26	1,192,679.26
生态保护		
规划设计服务	7,255,744.83	7,255,744.83
按经营地区分类		
华北	169,375,937.84	169,375,937.84
华中	-22,242.92	-22,242.92
华东	41,816,867.21	41,816,867.21
西南	11,889,594.21	11,889,594.21
华南	123,018.86	123,018.86
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时段内确认收入	223,183,175.20	223,183,175.20
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	223,183,175.20	223,183,175.20

合同产生的收入说明：

无

(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

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	614,630.03	895,733.64
教育费附加	471,050.82	700,133.15
资源税		
房产税	47,586.00	
土地使用税	4,368.96	
车船使用税	21,427.08	24,006.97
印花税	312,552.32	402,779.20
其他		9,630.53
合计	1,471,615.21	2,032,283.49

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	21,104,220.33	18,264,951.73
差旅费	824,353.86	877,571.44
业务招待费	1,146,046.03	2,050,860.33
办公费	125,028.90	163,205.98
广告宣传费	143,265.46	37,900.00
其他	538,710.70	655,302.40
合计	23,881,625.28	22,049,791.88

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	32,495,872.84	43,966,794.20
办公费	3,685,308.57	3,007,995.51
业务招待费	2,684,392.50	1,600,420.44
股份支付	-	-
租赁费	7,550,626.70	7,743,403.82
招聘费	1,883,004.42	824,958.98
差旅费	1,525,930.07	2,106,969.67
专业服务费	7,777,222.14	3,643,643.12
折旧费与摊销	815,206.61	1,174,612.12

其他	110,122.19	505,432.84
合计	58,527,686.04	64,574,230.70

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	14,701,494.78	16,681,886.37
材料费	2,177,216.74	2,863,986.62
其他	197,403.24	386,150.01
合计	17,076,114.76	19,932,023.00

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	40,632,078.97	30,906,029.40
租赁摊销利息	579,795.66	
减：利息收入	40,889,252.11	24,371,680.76
融资担保服务费	6,001,840.87	6,522,437.60
手续费及其他	431,084.68	1,161,817.47
合计	6,755,548.07	14,218,603.71

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
与收益相关的政府补助	833,212.87	2,492,534.64
代扣个人所得税手续费返还	309,008.33	250,996.87
增值税加计抵减	1,810.77	
合计	1,144,031.97	2,743,531.51

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	1,194,460.27	
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		
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：

报告期内，投资收益为上期购买结构性理财持有期间取得的收益。

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	2,600,595.66	-1,091,569.62
应收账款坏账损失	-40,072,451.32	17,807,750.27
其他应收款坏账损失	-1,081,396.60	3,398,335.23
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	-123,069.10	-762,524.69
合同资产减值损失		-2,482,827.79
长期应收款—一年内到期非流动资产 坏账损失	-64,919.82	
合计	-38,741,241.17	16,869,163.40

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	-1,243,527.95	
合计	-1,243,527.95	-

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	5,201.01	981.88
合计	5,201.01	981.88

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付款项		13.00	
其他		30,000.00	
合计		30,013.00	

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			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	207,541.48	11,340.14	207,541.48
合计	207,541.48	11,340.14	207,541.48

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	1,382,236.83	-590,255.21
递延所得税费用	-9,743,397.38	3,220,340.59
合计	-8,361,160.55	2,630,085.38

(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	-51,078,215.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,661,732.31
子公司适用不同税率的影响	-586,803.16
调整以前期间所得税的影响	1,381,703.21
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	392,030.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-582,666.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	212,429.42
研发费用加计扣除的影响	-1,516,122.06
所得税费用	-8,361,160.55

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
收到的政府补助	832,612.87	2,492,534.64
存款利息收入	561,570.12	199,613.18
收回受限银行存款	25,074.53	
收到房租收入	132,889.20	194,587.77
收到长期应收款-可用性服务费	14,230,000.00	
其他	472,865.41	41,233.91
合计	16,255,012.13	2,927,969.50

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	18,884,398.44	14,961,424.55
支付往来款	9,041,732.60	
存出受限银行存款	5,042,558.01	10,289,776.61
支付手续费等财务费用	480,691.28	1,164,054.16
支付经营权转让费		125,760,000.00
其他	329,888.52	53,230.41
合计	33,779,268.85	152,228,485.73

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
结构性存款理财收回	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

(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
取得关联方拆借款	20,000,000.00	35,000,000.00
收到筹资性票据款	40,584,300.00	26,350,000.00
合计	60,584,300.00	61,350,000.00

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	6,405,533.34	12,791,106.00
偿还关联方拆借款及利息	23,098,441.10	3,089,644.16
租金支出	5,517,269.89	
偿还筹资性票据及贴现利息支出	15,971,769.68	793,259.38
合计	50,993,014.01	16,674,009.54

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	-42,717,054.88	50,333,601.98
加：资产减值准备	1,243,527.95	

信用减值损失	38,741,241.17	-16,869,163.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,100,280.03	1,579,280.04
使用权资产摊销	7,151,937.90	7,544,412.65
无形资产摊销	217,490.33	166,117.93
长期待摊费用摊销	399,017.56	556,314.67
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）	-5,201.01	-981.88
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）	42,351,145.36	32,186,776.15
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“-”号填列）	-9,743,397.38	3,220,340.59
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）	-1,344,559.91	861,081.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,449,648.83	-286,574,883.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,111,135.33	-91,756,746.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-120,360,817.31	-298,753,850.19
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	354,161,825.65	65,009,171.94
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	141,129,285.33	-18,205,418.24

(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	354,161,825.65	213,032,540.32
其中：库存现金	16,564.88	7,778.38
可随时用于支付的银行存款	354,145,260.77	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	354,161,825.65	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

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	29,295,588.95	
其中：支付货款	29,295,588.95	

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	8,725,082.40	农民工工资、票据保证金、冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	307,059,267.52	借款质押
一年以内到期的非流动资产	59,721,255.59	借款质押
长期应收款	1,671,979,629.50	借款质押
投资性房地产	2,906,970.10	抵押担保
合计	2,050,392,205.11	/

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
收到 IPO 补贴费	800,000.00	其他收益	800,000.00
稳岗补贴	12,928.92	其他收益	12,928.92
培训及专利补贴	20,283.95	其他收益	20,283.95

本期计入当期损益的政府补助金额 833,212.87

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	设立	2022 年 4 月 6 日	尚未实际出资	100%
正和恒基（福建）生态科技有限公司	设立	2022 年 6 月 30 日	尚未实际出资	100%

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	北京	北京	智慧科技	100%		设立
北京正和恒基国际城市规划设计有限公司	北京	北京	设计服务	100%		购入
正和恒基(深圳)产业运营管理有限公司	深圳	深圳	产业运营	100%		设立
六盘水市正和投资建设有限公司	六盘水	六盘水	PPP 业务	70%		设立
正和恒基(厦门)滨水生态环境治理有限公司	厦门	厦门	工程咨询服务	100%		设立
正和恒基(嘉兴)滨水生态环境治理有限公司	嘉兴	嘉兴	劳务服务	100%		设立
正和恒基(六盘水)产业运营管理有限公司	六盘水	六盘水	产业运营		100%	设立
唐山花海绿色低碳科技发展有限公司	唐山	唐山	产业运营	60%	40%	设立
正和恒基(福建)生态科技有限公司	厦门	厦门	工程咨询服务	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%	663,894.32	0	139,054,453.53

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	405,579,290.32	1,539,998,362.41	1,945,577,652.73	490,150,579.40	987,068,511.87	1,477,219,091.27	186,409,420.65	1,521,817,365.5	1,708,226,786.22	479,081,205.83	763,000,000.00	1,242,081,205.83

								7				

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	2,212,981.07	2,212,981.07	1,662,567.69	12,186,211.32	5,718,839.20	5,718,839.20	- 188,419,771.66

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

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 万元	38.77	38.77

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女士，持有股权比例为 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

本企业子公司的情况详见附注八、九

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

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

北京汇泽恒通投资有限责任公司主要从事股权投资，目前为员工持股平台，其经营范围为：投资管理；资产管理；企业管理。其实际控制人为张熠君女士。

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	158,556.00	158,556.00
北京汇泽恒通投资有限责任公司	房屋	31,285.74	31,285.74

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]	1,500.00	2021/10/22	2022/10/21	否
张熠君、北京汇恒投资有限公司[注]	2,500.00	2021/11/19	2022/11/14	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、本公司	5,000.00	2021/12/21	2022/11/30	否
张熠君	4,939.78	2022/1/21	2022/12/29	否
张熠君	2,000.00	2021/8/6	2023/3/7	否
张熠君	3,000.00	2021/12/21	2023/2/23	否
张熠君	2,000.00	2022/4/14	2023/4/12	否
张熠君	1,210.43	2022/6/30	2023/6/28	否
张熠君	3,000.00	2022/1/19	2023/1/18	否
张熠君	1,016.60	2022/1/11	2022/9/21	否
张熠君、本公司	62,300.00	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

关联担保情况说明

适用 不适用

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 号的房产为公司向北京中关村科技融资担保有限公司提供保证反担保。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	

2022 年度，公司向控股股东北京汇恒投资有限公司借款期初余额 869.45 万元，期间共计借入 2,000.00 万元，偿还 2,300 万元，并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 9.84 万元，截至 2022 年 06 月 30 日，公司应付控股股东本金 550.00 万元，利息 32.18 万元。

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	5,738,742.74	5,567,447.34

(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
关联租赁	北京汇恒投资有限公司	52,719.87	2,774.73	0	0
关联租赁	北京汇泽恒通投资有限责任公司	10,402.50	547.50	0	0

(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
关联方资金拆借	北京汇恒投资有限公司	5,821,780.82	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

单位：元 币种：人民币

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确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	32,569,688.80
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

主要为公司宣告派发 2021 年度股利。

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

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)				
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	2021.4.1-2023.4.30	办公	4,853,464.40
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	2021.5.1-2023.4.30	办公	2,426,714.70

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	2021.5.1-2023.4.30	办公	1,137,837.30
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	2021.5.1-2023.4.30	办公	1,288,842.40
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	2021.4.23-2024.4.22	办公	892,786.90
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	2021.4.23-2024.4.22	办公	1,070,140.90
本公司子公司	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	2021.5.1-2024.4.30	办公	4,185,373.26
合计							15,855,159.86

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、2017年11月12日、15日，公司与四川合兴建筑工程有限公司（以下简称四川和兴）

分别签订《专业分包合同》（编号：GZ-PJS-FB-2017-0006、GZ-PJS-FB-2017-0007），分包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路政和桥梁项目，公司累计付款 8,480,482.33 元，公司与四川和兴公司关于工程量存在的争议，目前正在请求第三方就工程量予以鉴定。根据 2021 年六盘水市六枝特区人民法院通知，本公司与四川合兴建设工程有限公司存在建设工程施工合同纠纷一案，涉及金额 6,109,558.26 元及利息，目前正在审理中。

2、2017 年 11 月 20 日，公司与长春吉美园林绿化工程有限公司（以下简称吉美公司）签订了《专业分包合同》，分包长春市伊通河流域水环境综合治理工程伊通河中段水生态治理-钢木结构工程，工期为自 2017 年 11 月 20 日至 2018 年 5 月 1 日，公司累计付款 2,176,198.00 元，公司与吉美公司关于最终结算工程量存在的争议，通过法律手段予以解决。根据 2021 年长春二道区法院通知，本公司与长春吉美园林绿化工程有限公司存在建设工程施工合同纠纷一案，涉及金额 671,427.19 元及利息，目前正在审理中。

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	32,568,888.80

经公司董事会审议，公司拟以截至 2021 年 12 月 31 日的公司总股本 162,844,444 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计分配现金股利 32,568,888.80 元，剩余未分配利润结转至下一年度。同时以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增股本 3 股，共计转增 48,853,334 股，转增后公司股本为 211,697,778 股（最终准确数量以中国证券登记结算有限责任公司实际登记确认的数量为准）。本次利润分配预案及资本公积转增股本方案已经公司第四届董事会第三次会议以及第四届监事会第三次会议审议通过，已提交公司 2021 年年度股东大会审议通过，并于期后 2022 年 8 月 17 日发放。

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

(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	850,878,687.09
1 年以内小计	850,878,687.09
1 至 2 年	324,832,795.59
2 至 3 年	232,306,938.09
3 年以上	
3 至 4 年	696,629,066.55
4 至 5 年	30,765,638.85
5 年以上	41,858,281.35
合计	2,177,271,407.52

(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	2,177,271,407.52	100.00	364,487,728.57	16.74	1,812,783,679.02	2,338,844,430.59	100.00	311,888,280.17	13.34	2,026,956,150.42
其中：										
账龄组合	2,177,271,407.52	100.00	364,487,728.57	16.74	1,812,783,679.02	2,338,844,430.59	100.00	311,888,280.17	13.34	2,026,956,150.42
合计	2,177,271,407.52	/	364,487,728.57	/	1,812,783,679.02	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

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（%）
1年以内	850,878,687.09	42,543,934.38	5.00
1-2年	324,832,795.59	32,483,279.56	10.00
2-3年	232,306,938.09	23,230,693.81	10.00
3-4年	696,629,066.55	208,988,719.97	30.00
4-5年	30,765,638.85	15,382,819.43	50.00
5年以上	41,858,281.35	41,858,281.35	100.00
合计	2,177,271,407.52	364,487,728.50	16.74

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失对照表，据此确定应计提的坏账准备。

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	转销或	其他变	

			转回	核销	动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	311,888,280.17	52,599,448.33				364,487,728.50
合计	311,888,280.17	52,599,448.33				364,487,728.50

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

期末余额前五名的应收账款明细如下：

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
荆楚文化产业投资集团有限公司	267,735,677.90	12.30	39,608,882.41
唐山市花儿海文化旅游开发有限公司	256,084,254.00	11.76	17,708,212.70
正和投资公司	238,595,509.43	10.96	36,768,556.71
太原市晋阳湖管理处	222,759,857.90	10.23	66,827,957.37
中铁某公司	212,990,491.93	9.78	10,649,524.60
合计	1,198,165,791.16	55.03	171,563,133.79

(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	129,699,804.52	184,599,951.36
合计	129,699,804.52	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**(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	21,321,339.82

1年以内小计	21,321,339.82
1至2年	360,348.38
2至3年	60,000
3年以上	
3至4年	831,973.39
4至5年	1,011,584.71
5年以上	1,168,600
其他款项组合	107,978,044.4
合计	132,731,890.70

(8). 按款项性质分类

√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
往来款	113,626,066.99	172,670,277.34
押金保证金	9,917,573.70	6,799,079.70
备用金	8,074,001.22	6,661,902.42
其他	1,114,248.79	450,804.74
合计	132,731,890.70	186,582,064.20

(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	625,071.39	5,700	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	1,184,860.33	1,184,860.33		-
--转入第三阶段		-600.00	600.00	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,165,773.89	67,540.90	-183,341.45	1,049,973.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	605,984.95	1,257,501.23	1,168,600.00	3,032,086.18

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,982,112.84	1,049,973.34				3,032,086.18
合计	1,982,112.84	1,049,973.34				3,032,086.18

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

其他应收款核销说明：

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
六盘水市正和投资建设有限公司	往来款	47,481,548.63	1 年以内	35.77	
正和恒基（厦门）滨水生态环境治理有限公司北京分公司	往来款	9,044,694.06	1 年以内，1-2 年	6.81	
北京正和恒基国际城市规划设计有限公司上海分公司	往来款	7,309,756.30	1 年以内，1-2 年	5.51	
河南鼎兴建设工程有限公司	往来款	5,620,431.41	1 年以内	4.23	281,021.57
正和恒基（六盘水）产业运营管理有限责任公司	往来款	5,480,600.00	1 年以内	4.13	

合计	/	74,937,030.40	/	56.46	281,021.57
----	---	---------------	---	-------	------------

(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	354,294,478.16		354,294,478.16	354,294,478.16		354,294,478.16
对联营、合营企业投资						
合计	354,294,478.16		354,294,478.16	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
北京正和恒基数字科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京正和恒基国际城市规划设计有限公司	25,031,328.16			25,031,328.16		
六盘水市正和投资建设有限公司	309,263,150.00			309,263,150.00		
合计	354,294,478.16			354,294,478.16		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	221,937,364.04	139,159,493.59	478,485,948.69	350,660,226.95
其他业务	189,841.74	134,532.42	189,841.74	134,532.42
合计	222,127,205.78	139,294,026.01	478,675,790.43	350,794,759.37

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务收入	合计
商品类型		
工程施工	221,937,364.04	221,937,364.04
其中：水环境治理	76,668,300.24	76,668,300.24
生态修复	137,716,106.10	137,716,106.10
生态景观建设	1,192,679.26	1,192,679.26
生态保护		
规划设计服务	6,360,278.44	6,360,278.44
按经营地区分类		
华北	169,025,593.07	169,025,593.07
华中	-22,242.92	-22,242.92
华东	41,661,023.44	41,661,023.44
西南	11,149,971.58	11,149,971.58
西北		
东北		
华南	123,018.87	123,018.87
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时段内确认收入	208,292,343.39	208,292,343.39
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	208,292,343.39	208,292,343.39

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	1,194,460.27	
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		
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

6、其他

√适用 □不适用

研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,146,194.77	12,542,189.96
材料费用	2,177,216.74	2,863,986.62
其他	153,229.03	382,155.01

合 计	13,476,640.54	15,788,331.59
-----	---------------	---------------

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	5,201.01	
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）	833,212.87	
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		
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	-207,541.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	310,819.10	

减：所得税影响额	169,776.84	
少数股东权益影响额（税后）	-56,088.90	
合计	828,003.56	

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	-2.37	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.42	-0.21	-0.21

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：2022年8月31日

修订信息

适用 不适用