

公司代码：600846

公司简称：同济科技

# 上海同济科技实业股份有限公司 2023 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、公司负责人余翔、主管会计工作负责人骆君君及会计机构负责人（会计主管人员）唐秋霞声明：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

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露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可能存在的相关风险，可查阅第三节管理层讨论与分析中其他披露事项的内容。敬请投资者关注并注意投资风险。

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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	经公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的 2023年半年度财务报表；
	报告期内，在上海证券交易所网站及《上海证券报》上公开披露过的 所有公司文件的正文及公告的原稿。

## 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、本公司	指	上海同济科技实业股份有限公司
天佑咨询	指	上海天佑工程咨询有限公司
同济管理	指	上海同济工程项目管理咨询有限公司
同济公路	指	上海同济市政公路工程咨询有限公司
同济房产	指	上海同济房地产有限公司
同济环境	指	上海同济环境工程科技有限公司
同济建设	指	上海同济建设有限公司
惠州八污	指	惠州市第八污水处理有限公司
世渊环保	指	上海世渊环保科技有限公司
同杨低碳公司	指	长三角一体化示范区（上海）同杨低碳科技有限公司
同济控股	指	同济创新创业控股有限公司
同杨实业	指	上海同杨实业有限公司
杨浦滨江	指	上海杨浦滨江投资开发（集团）有限公司
杨浦商贸	指	上海杨浦商贸（集团）有限公司

## 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	上海同济科技实业股份有限公司
公司的中文简称	同济科技
公司的外文名称	SHANGHAI TONGJI SCIENCE & TECHNOLOGY INDUSTRIAL CO.,LTD
公司的外文名称缩写	TJKJ
公司的法定代表人	余翔

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	史亚平	袁博宇
联系地址	上海市四平路1398号同济联合广场B座20层	上海市四平路1398号同济联合广场B座20层
电话	021-65985860	021-65985860
传真	021-33626510	021-33626510
电子信箱	tjkjsy@tjkjsy.com.cn	tjkjsy@tjkjsy.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区栖霞路33号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市四平路1398号同济联合广场B座20层
公司办公地址的邮政编码	200092
公司网址	www.tjkjsy.com.cn
电子信箱	tjkjsy@tjkjsy.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

## 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 <a href="https://xinpi.cnstock.com/">https://xinpi.cnstock.com/</a>
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 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	上海证券交易所	同济科技	600846	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	3,050,110,686.95	1,148,311,735.76	165.62
归属于上市公司股东的净利润	197,824,916.96	80,160,282.78	146.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	161,440,124.70	76,945,127.07	109.81
经营活动产生的现金流量净额	-75,159,011.28	1,660,003,877.98	-104.53
	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	3,750,969,252.94	3,553,144,335.98	5.57
总资产	9,092,714,829.25	10,837,770,029.77	-16.10

## (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)	0.32	0.13	146.15
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.13	146.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.12	116.67
加权平均净资产收益率(%)	5.42	2.34	增加3.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.42	2.25	增加 2.17 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

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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	27,856,079.04	
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	13,653,489.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,028,405.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,763,963.20	
减：所得税影响额	7,225,427.74	
少数股东权益影响额（税后）	691,717.06	
合计	36,384,792.26	

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

□适用 √不适用

## 十、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

报告期内，公司所处行业及主营业务未发生变化，主要业务领域包括工程咨询服务、建筑工程管理、环境工程投资及运营管理、房地产开发等。

#### （一）公司主营业务情况说明

##### 1、工程咨询业务

工程咨询板块是公司着力打造的核心业务板块。公司工程咨询业务主要由天佑咨询、同济管理和同济公路三家专业子公司开展。天佑咨询和同济管理拥有住建部颁发的工程监理综合资质，同济公路拥有交通部公路工程监理甲级、住建部市政公用工程监理甲级和房屋建筑工程监理甲级等资质。报告期内，公司新增建筑设计甲级资质、造价咨询 AAA 资信。公司已拥有覆盖建筑设计、工程咨询、工程监理、项目管理、造价咨询、招投标代理、节能评估等全专业多方向的十几项甲级资质，建立了全过程、全生命周期工程咨询服务体系及产业链；同时，公司不断拓展大咨询业务领域，开展 TIS、检测、财税咨询、管理咨询、碳综合服务 etc 新型业务。

##### 2、建筑工程管理业务

在建筑工程管理业务领域，公司拥有建筑工程壹级、市政公用工程贰级等总承包资质以及环保工程、建筑装饰装修工程、钢结构工程、地基基础工程等专业承包资质，是上海市首批工程总承包试点企业。工程业务范围包括工业、住宅、科教、医疗、商业、环保、古建筑修缮、市政道路等各个领域。同时，公司不断拓展信息化、数字化、智能化业务领域，开展基于 BIM 的全过程数字化咨询，形成建筑全生命周期不同阶段下的“智慧+”模式，构建城市单元全生命周期数据通道，用智慧建设为建筑工程赋能。

##### 3、环境工程科技服务与投资建设

公司环保业务范围涵盖市政污水、工业废水、污泥处理处置、河道清淤、垃圾渗滤液、废气治理、土壤修复等领域，形成了集研发、技术咨询、工程设计、EPC 总承包、投融资及运营管理为一体的环保科技产业链，致力于成为环境综合领域的投资运营商和服务集成商。在市政污水及工业园区污水处理领域，公司主要采用 BOT、TOT、PPP、EPC+O 及委托运营等方式开展业务。在工业废水、污泥处理处置、河道清淤、垃圾渗滤液、废气治理、土壤修复等领域，公司为政府、企业提供技术服务、科研攻关、工艺包及设备集成等环境工程服务，提供环境治理整体解决方案。

#### 4、房地产开发业务

公司房地产开发业务聚集上海，开发项目类型涵盖住宅、办公楼、商业、酒店等，通过从前期策划、规划设计、建设到物业管理的全产业链模式，实现稳健开发运营。

## （二）公司所属行业说明

### 1、工程咨询及建筑工程行业

工程咨询业务是指遵循独立、科学、公正的原则，运用工程技术、科学技术、经济管理和法律法规等多学科方面的知识和经验，为工程建设项目决策和管理提供咨询活动的智力服务。包括规划咨询、项目建议书、预可行性研究、工程可行性研究、投资咨询、评估咨询、造价咨询、项目管理、工程监理、TIS 等多项或全过程咨询服务。工程咨询行业在事关国民经济社会发展、境内外投资建设项目决策与实施活动中，做出了重要贡献，为各级政府部门和投资者提供了有价值的咨询服务，行业发展取得新的成效。

建筑工程行业指专门从事土木工程、房屋建设和设备安装等工作的生产部门。主要细分板块包括基础设施建设、房屋建设、装饰装修和园林工程等。2023 年上半年全国建筑业总产值 132,261 亿元，同比增长 5.9%。

2023 年 2 月，国务院批复《长三角生态绿色一体化发展示范区国土空间总体规划（2021—2035 年）》，为示范区规划、建设、治理提供了基本依据。《规划》提出，示范区将促进绿色低碳、一体化、高质量发展。为示范区规划、建设和空间治理提供了基本依据。在顶层规划落地的背景下，长三角一体化示范区的“功能导入”进入“快车道”。

2023 年 6 月，住建部发布强制性工程建设规范《城乡历史文化保护利用项目规范》，旨在加强历史文化保护传承与合理利用，建立分类科学、保护有力、管理有效的城乡历史文化保护传承体系，推动呈现建设高质量发展，增强中华民族文化自信。

### 2、环境保护行业

公司环保业务主要围绕污水处理展开。污水处理是指利用处理设施、设备和工艺技术，将通过市政污水收集管网系统收集的污水中所含的污染物质从水中分离去除，使得出水满足相应环保要求，从而实现净化水质目的的过程。污水处理通常分为生活污水处理和工业污水处理。

2023 年 3 月，国家发改委等部门联合印发推动城乡医疗卫生和环境保护工作补短板强弱项的通知，其中强调要加快完善环境基础设施，补齐生活污水收集处理设施短板，提高农村生活污水治理率。

2023 年 5 月，江苏省生态环境厅、住建厅发布《江苏省工业废水与生活污水分质处理工作推进方案》，要求对纳入城镇排水主管部门监管及水污染物平衡核算范畴的县级以上城镇污水处理厂、生产废水接入城镇污水处理厂处理的工业企业开展调查评估，完成城镇污水处理厂纳管工业废水分质处理综合评估报告，并按照实施方案要求加快推进工业废水与生活污水分类收集、分质处理。

2023 年 5 月，上海市生态环境局印发《关于优化建设项目新增主要污染物排放总量管理推动高质量发展的实施意见》，提出新增总量与环境质量挂钩；以生态环境质量总体持续改善为目标，优化建设项目新增总量的管理要求；对生态环境质量不达标地区，实施更为严格的总量控制措施。

### 3、房地产开发行业

2023 年上半年房地产市场整体表现为先扬后抑，到二季度末市场下行压力仍较大，政策方面推动继续做好保交楼、保民生、保稳定工作。中央明确房地产行业的支柱地位，同时坚持“房住不炒”，通过因城施策等手段支持刚性和改善性住房需求。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）品牌及专业技术能力

凭借深厚的技术积淀和积极的市场开拓，“同济”品牌在设计、工程、环境等领域积累了良好的市场口碑和广泛的知名度，为公司在各相关领域开展业务提供了有力支撑。公司在建筑设计、工程咨询、工程监理以及建筑工程管理等领域获得了多部委、多部门颁发的多项综合甲级资质证书及甲级信用等级，并不断拓展新的业务领域，持续投入研发，专业技术领先，科技含量不断提高。公司获得的多项鲁班奖、詹天佑奖、白玉兰奖、国家优质工程奖、中国钢结构金奖、全国市政金杯示范工程等，是客户和业界对公司能力的一致认可。

### （二）产业链深耕集成能力

公司不断完善从咨询设计、建设实施、管理运维、投资运营的城乡建设与发展科技服务产业链，能够为客户提供策划、咨询、设计、建造、管理、运维以及投融资等全过程、全产业链、全方位综合服务。

### （三）人才队伍建设能力

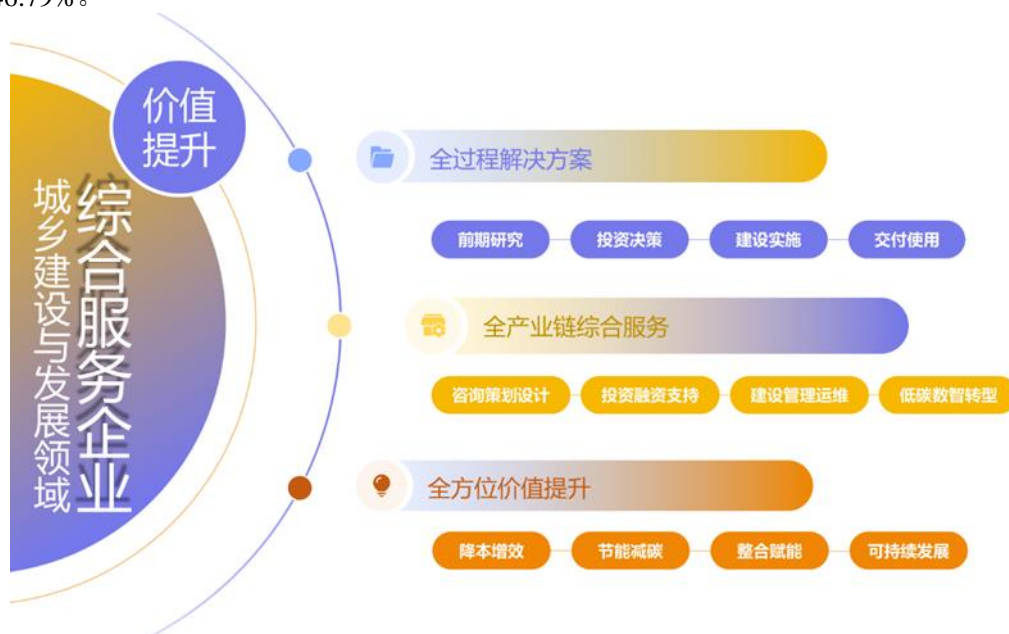
公司汇集了一批兼具高学历和丰富项目经验的管理人员，形成了一支专业、团结、精干、进取、稳定的高素质团队。报告期内，公司员工获得突出贡献个人、先进个人、优秀总监理工程师、优秀专业监理工程师等多个奖项。公司建立了以岗位价值为基础、结合绩效表现的薪酬结构体系，能够有效地调动和激励广大员工干事创业，使得公司在技术研发和业务拓展等方面保持较强优势。

### （四）区校合作的平台优势

公司作为上海市杨浦区与同济大学区校合作的平台，在优势学科、专家智库资源、技术成果转化、应用场景落地等方面具有竞争优势。公司治理、重大事项决策保持严谨合规、审慎规范的基础上，秉持市场化运作，独立自主、积极稳健的深耕、拓展境内外市场。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，在党委和董事会的领导下，公司围绕“城乡建设与发展领域价值提升综合服务企业”的战略定位，不断完善产业链，全力构建“大全资”业务格局，通过咨询、设计、投资、建设、运维的“全产业链服务”，提供贯穿项目前期研究、投资决策、建设实施、交付使用的“全过程解决方案”，助力业主实现经济效益、社会效益、生态效益的“全方位价值提升”。报告期内实现营业收入 30.50 亿元，同比增长 165.62%，实现归属上市公司股东的净利润 1.98 亿元，同比增长 146.79%。





### （一）主业平稳较快增长，全产业链能力持续增强

#### 1、工程咨询服务业务进入新阶段

产业链延伸拓展。作为全过程工程咨询业务链上的重要一环，报告期内，公司新增工程设计建筑行业（建筑工程）甲级资质，进一步向产业链上游的延伸，有利于提升公司全咨服务能力、拓展业务范围。

“大全咨”格局初步构建。公司在项目前期规划咨询、项目设计、项目投融资、项目管理、项目监理及检验检测、项目后评估、投资绩效评价、项目运营管理等形成了全过程综合咨询服务体系。报告期内，公司与福建省三明市尤溪县签署了乡村振兴综合发展项目合作框架协议，公司将充分发挥“全咨”服务的经验和优势，为尤溪县乡村振兴综合发展提供全方位服务。

专项咨询起步稳健。公司承接了临港实验室临港园区造价咨询项目、西安太古里项目安全智慧工地顾问服务、黄石科技城绿色智慧园区建设综合配套项目节能减碳方案及申报咨询服务等多个专项咨询项目。同时，财税咨询、碳管理咨询、检验检测、职业培训、数字化服务等新业务的基础不断夯实。

业务范围不断拓展。公司在铁路、城轨、市政、房建等业务板块继续展现专业优势，在上海、广东、浙江、山东、海南自贸区等中标一批重大功能性及重要基础设施类项目。同时，公司新签约哈萨克斯坦首都阿斯塔纳市首条轻轨项目管理和塞内加尔儿童医院第四期技术援助项目工程管理任务，标志着公司工程咨询和管理服务迈入了国际化的新阶段。

#### 2、建筑工程业务再创佳绩

在建筑工程管理方面，公司秉承了传承与创新的经营理念，保持房屋建筑项目、环保项目为主，拓展 EPC 项目为支撑的模式。报告期内，新签合同额 25.76 亿元，较上年同期增加 191%。

报告期内，公司结合项目特点，探索研究建筑信息化、数字化、智能化，形成设计、施工、运维等不同阶段下的“智慧+”模式，构建城市单元全生命周期数据通道，用智慧建设为建筑工程赋能。

#### 3、环保业务精益运营增效显著

公司环保业务通过优化运营、创新驱动等方式不断提升经营管理水平。对重点污水处理厂实施 6S 管理，统一标准、流程，规范操作；优化智慧水务管理平台，实现曝气、加药、回流等关键过程的智能控制，整体运营效能不断提升。报告期内，公司累计处理污水 7151.8 万吨，处理达标率 100%。

公司继续推动存量项目处置工作，完成惠州八污特许经营权移交、签署台儿庄污水处理厂特许经营权回购协议、完成响水污水厂委托运营项目移交等，并启动了世渊环保股权转让工作。通过优化资产结构，提高了资金使用效率，确保了公司权益。

#### 4、房地产业务“双轮驱动”

公司房地产业务坚持深耕上海，持续跟踪市场增加土地储备，并积极向绿色低碳智慧园区建设、运营和管理方面拓展。

### （二）把握市场机遇，促进业务模式传承创新

深化“研究院+基金+基地”的工作机制，以研究院为“产学研用”高地，产业园为载体，基金为抓手，打造科技、产业、资本相融合的业务发展模式。

“研究院”方面，公司投资设立了长三角一体化示范区（上海）同杨低碳科技有限公司，旨在通过绿色低碳工程技术和服务的集成应用与推广，持续提升公司创新能力和可持续发展能力。报告期内，同杨低碳公司参与了同济大学长三角可持续发展研究院二期项目建设和运维，促进公司在绿色建筑、智能建造、绿色低碳智慧园区建设运维等方面的技术与服务的实践和推广，助力既有业务的提质升级和新业务拓展。

“基金”方面，公司拟参与投资设立孵化基金，加大对数字化、智能化、绿色低碳循环经济等新兴产业和早期企业的投资力度，促进业务提质升级，进一步深化产学研合作及科技成果转化，加快科技、产业、资本的融合和升级，实现经济效益与社会效益的统一。

“基地”方面，公司将充分发挥产业链优势和绿色低碳技术资源，探索打造绿色低碳示范区，实现开发与运营并重。

### （三）数智赋能融合发展，服务能力不断提升

公司一方面不断优化提升业务单元的信息化水平，另一方面大力推动整体层面经营模式、商业模式、管理模式的数字化、智能化转型。积极探索建设工程领域的数字、智能业务，重点围绕

建筑和工程项目，开展节能减碳、楼宇和园区智慧运维、碳咨询碳核查等双碳综合服务和数信服务。

报告期内，公司承建、参建多个项目荣获省市级奖项。安庆市会展中心 PPP 项目-展览中心及配套工程、济南黄河凤凰大桥获中国建筑钢结构金奖；上海轨道交通十八号线一期工程、郑州市轨道交通 3 号线一期工程 PPP 项目施工总承包四、五标段安装工程获中国安装工程优质奖；张华浜东排水系统工程获上海市市政工程金奖；根玉路（南环大道-玉环路）改造工程全过程工程咨询项目获优质结构工程奖。合计获得各级荣誉奖项三十余项。

#### 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

报告期内，公司提交 2022 年年度股东大会审议的《2022 年度利润分配方案》、《2023 年度投资计划》、《关于向银行申请借款额度的议案》、《关于申请担保额度的议案》、《关于续聘财务及内部控制审计机构的议案》等 17 项议案未获通过，对公司后续生产经营造成了一定程度的影响。

公司采取各项措施尽力保持经营的稳定，同时，公司积极联系股东听取对相关议案的意见，并协调促进股东间的沟通。后续公司将筹备临时股东大会再次审议前述议案。

#### 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	3,050,110,686.95	1,148,311,735.76	165.62
营业成本	2,756,660,932.29	990,608,492.34	178.28
税金及附加	51,650,628.39	6,873,937.82	651.40
销售费用	4,374,765.23	3,485,527.24	25.51
管理费用	84,981,740.58	73,574,852.35	15.50
财务费用	-22,633,059.63	-17,510,944.26	不适用
研发费用	15,815,288.95	18,204,017.42	-13.12
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,005,628.00	-750,759.41	不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,625,525.23	48,310.17	7,404.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		43,905.31	-100.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,025,245.00	8,845.96	271,495.68
营业外收入	14,523,206.80	3,880,557.57	274.26
营业外支出	448,140.91	11,915.57	3,660.97
所得税费用	27,459,932.85	18,185,303.54	51.00
归属于母公司股东的净利润	197,824,916.96	80,160,282.78	146.79
经营活动产生的现金流量净额	-75,159,011.28	1,660,003,877.98	-104.53
投资活动产生的现金流量净额	62,723,341.10	-19,393,037.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,211,321.21	-422,192,995.49	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期房产项目结算较上年同期增加；

营业成本变动原因说明：主要系本期房产项目结算增加收入增加成本增加；

税金及附加变动原因说明：主要系本期土地增值税较上年同期增加；

财务费用变动原因说明：主要系本期银行利息收入较上年同期增加；

公允价值变动收益变动原因说明：主要系交易性金融资产期末市场价值较年初增加；

信用减值损失变动原因说明：主要系本期应收账款回款冲减应收账款坏账准备；

资产减值损失变动原因说明：主要系合同资产本期无重大变动，本期未计提减值准备；

资产处置收益变动原因说明：主要系本期惠州八污特许经营权政府完成回购；

营业外收入变动原因说明：主要系本期收到政府补助较上年同期增加；  
 营业外支出变动原因说明：主要系本期对外捐赠增加；  
 所得税费用变动原因说明：主要系本期应纳税所得额较上年同期增加；  
 归属于母公司股东的净利润变动原因说明：主要系本期房产及工程咨询板块实现的利润较上年同期增加，以及惠州八污特许经营权政府完成回购；  
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期房产项目资金回笼较上年同期减少；  
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到惠州市八污特许经营权政府回购款；  
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期归还银行借款较上年同期减少。

## 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
应收票据	5,713,361.58	0.06	3,010,750.97	0.03	89.77	本期工程项目收到票据增加
应收款项融资	11,317,886.55	0.12	5,388,797.40	0.05	110.03	本期工程项目收到银行承兑汇票金额增加
预付款项	39,685,878.90	0.44	26,683,619.00	0.25	48.73	本期工程项目预付款增加
存货	1,283,355,489.68	14.11	2,790,817,979.84	25.75	-54.02	本期房产项目交房结转收入，结转房产类存货
持有待售资产			31,891,850.76	0.29	-100.00	本期惠州八污特许经营权政府完成回购
长期待摊费用	9,994,872.94	0.11	7,266,642.51	0.07	37.54	本期发生房屋改造费用增加
应付票据	30,680,404.50	0.34	18,544,489.00	0.17	65.44	本期工程项目使用票据结算增加
预收款项	7,280,129.33	0.08	18,265,939.50	0.17	-60.14	本期惠州八污特许经营权政府完成回购，前期收到的预收款结转为处置收益
合同负债	1,484,576,059.48	16.33	3,053,795,900.93	28.18	-51.39	本期房产项目交房，房产项目合同负债结转收入
应付职工薪酬	6,178,262.75	0.07	43,413,534.18	0.40	-85.77	本期支付上年年末计提的薪酬
其他应付款	331,832,984.49	3.65	590,855,780.45	5.45	-43.84	本期归还单位往来款
其他流动负债	46,657,095.18	0.51	191,525,353.08	1.77	-75.64	本期待转销项税额减少

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	金额	受限原因
货币资金	51,991,296.30	项目保证金等
应收账款	35,317,262.22	用于银行借款质押
合计	87,308,558.52	/

**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

**(1).重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否 主营投资 业务	投资 方式	投资金 额	持股比 例	是否并 表	报表科 目（如 适用）	资金来 源	合作方 （如适 用）	投资期 限（如 有）	截至资 产负债 表日的 进展情 况	预计收 益（如 有）	本期损 益影响	是否 涉诉	披露日 期（如 有）	披露索引 （如有）
长三角一体化示范区（上海）同杨低碳科技有限公司	科技咨询与服务	否	新设	5,000.00	100%	是		自有资 金			注册资 金实缴 500 万 元		-7.67	否	2023 年2月 15日	《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2023-002）
合计	/	/	/	5,000.00	/	/	/	/	/	/	/		-7.67	/	/	/

**(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎 回金额	其他变动	期末数
股票	5,668,176.02	1,005,628.00	5,659,327.80					6,673,804.02
其他	6,500,339.45							6,500,339.45
其他	5,388,797.40						5,929,089.15	11,317,886.55
合计	17,557,312.87	1,005,628.00	5,659,327.80				5,929,089.15	24,492,030.02

其他 6,500,339.45 元指资产负债表其他权益工具投资科目；

其他 11,317,886.02 元指资产负债表应收账款融资科目；

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600833	第一医药	14,476.22	自有资金	1,317,594.24	306,036.96	1,609,154.98			22,777.56	1,623,631.20	交易性金融资产
股票	000166	申万宏源	1,000,000.00	自有资金	4,350,581.78	699,591.04	4,050,172.82				5,050,172.82	交易性金融资产
合计	/	/	1,014,476.22	/	5,668,176.02	1,005,628.00	5,659,327.80			22,777.56	6,673,804.02	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(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

1、主要控股子公司的经营情况及业绩如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海同济房地产有限公司	房地产综合开发	20,000.00	213,956.25	65,100.94	5,146.22
上海同灏工程管理有限公司	工程类全周期咨询服务	1,000.00	97,643.61	24,918.78	6,285.10
上海同济建设有限公司	建筑工程及环境工程综合施工管理	30,000.00	254,816.77	35,299.89	1,092.87
上海同济环境工程科技有限公司	环境工程、水务运营及技术咨询综合服务	10,918.00	110,143.53	41,539.51	3,104.72
平乡县瑞盈环境科技有限公司	环境工程、水务运营及技术咨询综合服务	7,000.00	18,196.06	7,559.28	234.41

2、单个控股子公司的净利润占上市公司净利润在 10%以上情况：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	对上市公司净利润的影响	占上市公司净利润的比重
上海同济房地产有限公司	170,602.11	6,763.00	5,146.22	5,146.22	26.01%
上海同济环境工程科技有限公司	12,606.84	3,558.50	3,104.72	3,104.72	15.69%
上海同灏工程管理有限公司	41,935.02	7,009.94	6,285.10	6,285.10	31.77%

3、单个参股公司的净利润对上市公司净利润的贡献在 10%以上的经营及业绩如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	本公司持股比例	营业收入	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重
同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司	工程勘察，建筑设计，市政工程设计	30%	84,617.28	7,415.59	2,224.68	11.25%

**(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、产业政策风险**

公司所从事的工程咨询、建筑施工、环保、房产开发等业务与基础设施建设、固定资产投资、国家环保政策、全国各地的环境污染状况、房地产调控等密切相关。国家对于基础设施建设的投资规模、发展模式以及融资方式、环境污染治理、房地产开发等政策的制定和实施对于相关业务的发展有较大的影响，如果相关政策发生变化，将对公司的业绩造成一定的影响。

应对措施：公司将密切关注并深入研究国家、地方及行业政策、法规、条例，加强政策和市场的前瞻性研究，把握国家宏观经济政策导向；同时，公司将进一步完善内部资源共享平台，发挥产业链的协同效应，降低政策性风险对公司经营业绩的影响。

## 2、行业竞争风险

公司各业务板块所处行业都属于充分市场竞争行业，行业内各级各类企业数量众多，竞争异常激烈，业务拓展难度加大可能对公司的经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司将进一步提升技术水平，总结项目经验，优化人才结构，打响企业品牌，充分整合内外部资源，做好渠道维护，提升自身竞争力。

## 3、应收账款不能按期收回风险

随着公司业务范围和规模的扩大，以及前期投资的 BOT、TOT、PPP 等环保项目陆续投入运营，公司应收账款金额增长。如果公司出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，因此存在一定的应收账款回收风险。公司工程咨询、建筑施工等业务都受制于投资方的财务状况；行业上游若出现投资强度降低、业主方财务紧张等因素，将一定程度上传递到公司相关业务。

应对措施：公司将加强企业内部的资金统筹和预算管理，强化风险意识和内控制度，同时拓展融资渠道，进一步加强应收账款的账龄分析和回收管理，同时，加强与业主方沟通，采取多种措施催收款项，在必要时将采取仲裁、诉讼等法律手段，以维护公司的合法权益。

## 4、安全生产的风险

公司工程管理、环保运营等项目涉及组装集成、运输安装、项目现场施工、大型设备操作等环节，存在一定的危险性，易受到各种不确定因素或无法事先预见因素的影响。因此，公司在项目实施过程中，存在一定的项目实施安全风险。

应对措施：为了科学合理的防范项目实施过程的安全风险，公司定期开展安全生产培训，完善视频监控与智慧工地建设，对安全生产隐患进行闭环管理，有效的降低各类安全生产风险，促进项目现场安全管理水平持续提高。

## (二) 其他披露事项

√适用 □不适用

公司 2023 年 6 月 28 日召开了 2022 年年度股东大会，《2022 年度利润分配方案》、《2023 年度投资计划》、《关于向银行申请借款额度的议案》、《关于申请担保额度的议案》、《关于续聘财务及内部控制审计机构的议案》等 17 项议案未获通过，对公司正常生产经营造成一定程度的影响。敬请广大投资者注意投资风险。

## 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 年年度股东大会	2023 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 29 日	详见公司于 2023 年 6 月 29 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-026)



## 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

1、同济科技于 2023 年 5 月 20 日披露了《关于召开 2022 年年度股东大会的通知》（公告编号：2023-016），公司拟于 2023 年 6 月 28 日召开 2022 年年度股东大会。

2023 年 6 月 6 日，公司董事会收到《上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）关于公开征集投票权的函》，持有公司 13.60% 股份的股东上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“量鼎合伙”），就公司拟于 2023 年 6 月 28 日召开的 2022 年年度股东大会审议的《2022 年年度董事会工作报告》、《2022 年年度监事会工作报告》、《2022 年年度利润分配方案》、《2023 年年度投资计划》、《关于向银行申请借款额度的议案》、《关于 2023 年度使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《未来三年（2023—2025 年）股东回报规划》共计七项议案向全体股东征集投票权。公司于 6 月 7 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露了《关于股东公开征集投票权的公告》（公告编号 2023-020）。

同济科技 2022 年年度股东大会采用现场投票与网络投票相结合的方式召开，其中现场会议于 2023 年 6 月 28 日 14:00 在上海市彰武路 50 号同济君禧大酒店三楼多功能厅召开，会议由公司董事长余翔先生主持。出席本次股东大会的股东及股东代表 188 人，代表股份数 352,156,217 股，占公司表决权股份总数的 56.3665%。公司部分董事、监事及董事会秘书出席会议，其他高级管理人员和公司聘请的律师列席了本次股东大会。本次会议的召集、召开、决策程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等的规定，会议的表决程序和表决结果合法有效。本次股东大会共审议十七项议案，《2022 年年度董事会工作报告》、《2022 年年度监事会工作报告》、《2022 年年度报告及其摘要》、《2022 年度财务决算报告》、《2023 年度财务预算报告》、《2022 年度利润分配方案》、《2023 年度投资计划》、《关于向银行申请借款额度的议案》、《关于申请担保额度的议案》、《关于 2023 年度与同济控股及相关企业日常性关联交易预计的议案》、《关于 2023 年度与上海杨浦滨江投资开发有限公司及其控制企业日常关联交易预计的议案》、《关于 2023 年度使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于续聘财务及内部控制审计机构的议案》、《2022 年度独立董事述职报告》、《关于变更注册地址暨修订〈公司章程〉及其附件部分条款的议案》、《关于制订公司〈委托理财管理制度〉的议案》、《未来三年（2023—2025 年）股东回报规划》未获通过。

详见公司 2023 年 6 月 29 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-026）、《国浩律师（上海）事务所关于上海同济科技实业股份有限公司 2022 年年度股东大会的法律意见书》，及公司于 6 月 30 日获取并提交披露的《北京金诚同达（上海）律师事务所关于上海同济科技实业股份有限公司股东上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）公开征集投票权相关事项之法律意见书》。

2、2023 年 6 月 20 日，持有公司 13.60% 股份的股东上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）提交了《关于上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）自行召集上海同济科技实业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的通知函》、《关于持股 10% 以上的股东依法自行召集上海同济科技实业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的函》、《上海同济科技实业股份有限公司股东上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）自行召集 2023 年第一次临时股东大会的通知》、《上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）关于公开征集投票权的函》及相关证明文件的书面函件，量鼎合伙拟于 2023 年 7 月 7 日自行召开同济科技 2023 年第一次临时股东大会，并公开征集投票权。公司于 6 月 21 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《关于收到股东自行召集临时股东大会的通知函的公告》（公告编号：2023-023）、《股东上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）自行召集 2023 年第一次临时股东大会的通知》（公告编号：2023-024）、《关于股东公开征集投票权的公告》（公告编号：2023-025）、《关于持股 10% 以上的股东依法自行召集上海同济科技实业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的函》。

2023 年 7 月 5 日，公司收到上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）《关于取消上海同济科技实业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的函》书面函件通知，量鼎合伙拟取消原定于 2023 年 7 月 7 日召开的同济科技 2023 年第一次临时股东大会，详见公司于 7 月 6 日在《上海

证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于取消 2023 年第一次临时股东大会的公告》（公告编号：2023-031）。

## 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

## 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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 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

#### 1. 排污信息

适用 不适用

（1）肇庆市同济水务有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、PH、流量。

排放方式：

高要城市污水处理厂：紫外线消毒处理后汇入高要区南岸中心排渠后再排入西江。

白土镇污水处理厂：紫外线消毒处理后排入宋隆河。

新桥镇污水处理厂：紫外线消毒处理后排入新兴江。

金利镇污水处理厂：紫外线消毒处理后排入西围涌。

排放口数量：4 个。

排放口分布情况：

高要城市污水处理厂：高要城市污水处理厂总排放口。

白土镇污水处理厂：白土镇污水处理厂废水排放口。

新桥镇污水处理厂：新桥镇污水处理厂污水排放口。

金利镇污水处理厂：金利镇污水处理厂废水排放口。

排放浓度：

高要城市污水处理厂：COD 浓度 11.86mg/L，氨氮 0.64mg/L，总氮 10.63mg/L，总磷 0.20mg/L。

白土镇污水处理厂：COD 浓度 11.44mg/L，氨氮 0.72mg/L，总氮 9.17mg/L，总磷 0.28mg/L。

新桥镇污水处理厂：COD 浓度 14.45mg/L，氨氮 0.71mg/L，总氮 9.73mg/L，总磷 0.24mg/L。

金利镇污水处理厂：COD 浓度 17.41 mg/L，氨氮 0.51 mg/L，总氮 10.92 mg/L，总磷 0.22 mg/L。

排放总量：

高要城市污水处理厂：COD 排放总量 107.053 吨，氨氮排放总量 5.751 吨，总氮排放总量 95.962 吨，总磷排放总量 1.820 吨。

白土镇污水处理厂：COD 排放总量 19.091 吨，氨氮排放总量 1.207 吨，总氮排放总量 15.312 吨，总磷排放总量 0.464 吨。

新桥镇污水处理厂：COD 排放总量 7.458 吨，氨氮排放总量 0.368 吨，总氮排放总量 5.019 吨，总磷排放总量 0.126 吨。

金利镇污水处理厂：COD 排放总量 121.971 吨，氨氮排放总量 3.597 吨，总氮排放总量 76.485 吨，总磷排放总量 1.531 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：《城镇污水厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准及广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）的第二时段一级标准两者较严值。

核定的排放总量：

高要城市污水处理厂：COD 排放总量 730 吨/年，氨氮排放总量 91.25 吨/年，总氮排放总量 273.75 吨/年，总磷排放总量 9.125 吨/年。

白土镇污水处理厂：COD 排放总量 292 吨/年，氨氮排放总量 36.5 吨/年，总氮排放总量 109.5 吨/年，总磷排放总量 3.65 吨/年。

新桥镇污水处理厂：COD 排放总量 73 吨/年，氨氮排放总量 9.125 吨/年，总氮排放总量 27.375 吨/年，总磷排放总量 0.9125 吨/年。

金利镇污水处理厂：COD 排放总量 730 吨/年，氨氮排放总量 91.25 吨/年，总氮排放总量 273.75 吨/年，总磷排放总量 9.125 吨/年。

### （2）肇庆市金渡同济水务有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、PH、流量。

排放方式：紫外线消毒处理后排入金渡泵站后再排入西江。

排放口数量：1 个

排放口分布情况：金渡镇水质净化中心废水排放口

排放浓度：COD 浓度 11.33mg/L，氨氮 0.32mg/L，总氮 5.30mg/L，总磷 0.12mg/L。

排放总量：COD 排放总量 39.959 吨，氨氮排放总量 1.144 吨，总氮排放总量 18.674 吨，总磷排放总量 0.437 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：《城镇污水厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准及广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）的第二时段一级标准两者较严值。

核定的排放总量：COD 排放总量 292 吨/年，氨氮排放总量 36.5 吨/年，总氮排放总量 109.5 吨/年，总磷排放总量 3.65 吨/年。

### （3）肇庆市禄步同济水务有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、PH、流量。

排放方式：

禄步镇污水处理厂：紫外线消毒处理后汇入大榕涌，然后排入西江河。

大湾镇污水处理厂：紫外线消毒处理后汇入大湾水，后排入西江。

排放口数量：2 个

排放口分布情况：

禄步镇污水处理厂：禄步镇污水处理厂废水排放口

大湾镇污水处理厂：大湾镇污水处理厂污水排放口

排放浓度：

禄步镇污水处理厂：COD 浓度 13.49mg/L，氨氮 0.84g/L，总氮 6.29mg/L，总磷 0.10mg/L。

大湾镇污水处理厂：COD 浓度 8.44mg/L，氨氮 0.27mg/L，总氮 6.29mg/L，总磷 0.10mg/L。

排放总量：

禄步镇污水处理厂：COD 排放总量 10.076 吨，氨氮排放总量 0.628 吨，总氮排放总量 4.698 吨，总磷排放总量 0.077 吨。

大湾镇污水处理厂：COD 排放总量 1.905 吨，氨氮排放总量 0.061 吨，总氮排放总量 1.420 吨，总磷排放总量 0.024 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：《城镇污水厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准及广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）的第二时段一级标准两者较严值。

核定的排放总量：

禄步镇污水处理厂：COD 排放总量 146 吨/年，氨氮排放总量 18.25 吨/年，总氮排放总量 54.75 吨/年，总磷排放总量 1.825 吨/年。

大湾镇污水处理厂：COD 排放总量 43.8 吨/年，氨氮排放总量 5.48 吨/年，总氮排放总量 16.425 吨/年，总磷排放总量 0.5475 吨/年。

#### （4）四会市同济水务有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、PH、流量。

排放方式：

南江工业园污水处理厂：紫外线消毒处理后排入北江马房河段。

大沙镇污水处理厂：紫外线消毒处理后排入青岐涌。

江谷镇污水处理厂：紫外线消毒处理后排入龙江河。

地豆镇污水处理厂：紫外线消毒处理后排入何礼河。

排放口数量：4 个

排放口分布情况：

南江工业园污水处理厂：南江工业园污水处理厂废水排放口。

大沙镇污水处理厂：大沙镇污水处理厂废水排放口。

江谷镇污水处理厂：江谷镇污水处理厂废水排放口。

地豆镇污水处理厂：地豆镇污水处理厂废水排放口。

排放浓度：

南江工业园污水处理厂：COD 浓度 18.99mg/L，氨氮 0.42mg/L，总氮 7.90mg/L，总磷 0.17mg/L。

大沙镇污水处理厂：COD 浓度 18.67mg/L，氨氮 0.32mg/L，总氮 7.59mg/L，总磷 0.17mg/L。

江谷镇污水处理厂：COD 浓度 11.99mg/L，氨氮 0.55mg/L，总氮 2.08mg/L，总磷 0.13mg/L。

地豆镇污水处理厂：COD 浓度 16.01mg/L，氨氮 0.84mg/L，总氮 4.51mg/L，总磷 0.38mg/L。

排放总量：

南江工业园污水处理厂：COD 排放总量 47.213 吨，氨氮排放总量 1.044 吨，总氮排放总量 19.640 吨，总磷排放总量 0.411 吨。

大沙镇污水处理厂：COD 排放总量 33.844 吨，氨氮排放总量 0.583 吨，总氮排放总量 13.749 吨，总磷排放总量 0.301 吨。

江谷镇污水处理厂：COD 排放总量 6.231 吨，氨氮排放总量 0.284 吨，总氮排放总量 1.080 吨，总磷排放总量 0.065 吨。

地豆镇污水处理厂：COD 排放总量 4.851 吨，氨氮排放总量 0.256 吨，总氮排放总量 1.366

吨，总磷排放总量 0.116 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：

南江工业园污水处理厂：《城镇污水厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准及广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）的第二时段一级标准两者较严值。

大沙镇污水处理厂：《城镇污水厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准及广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）的第二时段一级标准两者较严值。

江谷镇污水处理厂：《城镇污水厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准及广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）的第二时段一级标准两者较严值。

地豆镇污水处理厂：《城镇污水厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准及广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）的第二时段一级标准两者较严值。

核定的排放总量：

南江工业园污水处理厂：COD 排放总量 219 吨/年，氨氮排放总量 27.3 吨/年，总氮排放总量 82.12 吨/年，总磷排放总量 2.73 吨/年。

大沙镇污水处理厂：COD 排放总量 219 吨/年，氨氮排放总量 27.38 吨/年，总氮排放总量 82.12 吨/年，总磷排放总量 2.738 吨/年。

江谷镇污水处理厂：COD 排放总量 43.8 吨/年，氨氮排放总量 8.76 吨/年，总氮排放总量 21.9 吨/年，总磷排放总量 0.5475 吨/年。

地豆镇污水处理厂：COD 排放总量 29.2 吨/年，氨氮排放总量 5.84 吨/年，总氮排放总量 14.6 吨/年，总磷排放总量 0.365 吨/年。

#### （5）枣庄市同安水务有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、PH、水温、流量。

排放方式：次氯酸钠消毒处理后排放至小季河。

排放口数量：1 个

排放口分布情况：枣庄市台儿庄区污水处理厂污水总排口。

排放浓度：COD 浓度 35.4mg/L，氨氮 0.87mg/L，总氮 8.04mg/L，总磷 0.16mg/L。

排放总量：COD 排放总量 240 吨，氨氮排放总量 5.62 吨，总氮排放总量 54.2 吨，总磷排放总量 1.05 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：《城镇污水厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准。

核定的排放总量：COD 排放总量 730 吨/年，氨氮排放总量 84.04 吨/年，总氮排放总量 219 吨/年，总磷排放总量 7.3 吨/年。

#### （6）宝鸡市同济水务有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、PH、流量。

排放方式：次氯酸钠消毒处理后排入渭河。

排放口数量：1 个

排放口分布情况：宝鸡高新区污水处理厂二期总排口。

排放浓度：COD 浓度 12.32mg/L，氨氮 0.15mg/L，总氮 8.95mg/L，总磷 0.07mg/L。

排放总量：COD 排放总量 232.724 吨，氨氮排放总量 2.833 吨，总氮排放总量 169.065 吨，总磷排放总量 1.322 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：《陕西省黄河流域污水综合排放标准》（DB61/224-2018）表 1 中 A 标准的限值。

核定的排放总量：COD 排放总量 1095 吨/年，氨氮排放总量 54.75 吨/年，总氮排放总量 547.5 吨/年，总磷排放总量 10.95 吨/年。

#### （7）连云港市同杨水务有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、PH、水温、流量。

排放方式：次氯酸钠消毒处理后排放至新沭河。

排放口数量：1 个

排放口分布情况：临港污水厂排放口。

排放浓度：COD 浓度 15.80mg/L，氨氮 0.18mg/L，总氮 8.94mg/L，总磷 0.20mg/L。

排放总量：COD 排放总量 79.663 吨，氨氮排放总量 0.908 吨，总氮排放总量 45.075 吨，总磷排放总量 1.008 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准。

核定的排放总量：COD 排放总量 876 吨/年，氨氮排放总量 87.6 吨/年，总氮排放总量 262.8 吨/年，总磷排放总量 8.76 吨/年。

#### （8）平乡县瑞盈环境科技有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物(SS)等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、PH、水温、流量。

排放方式：次氯酸钠消毒处理后排入县城规划的环城水系。

排放口数量：1 个

排放口分布情况：平乡县主城区污水处理厂中水排放口(厂区西北角)。

排放浓度：COD 浓度 10.59mg/L，氨氮 0.04mg/L，总氮 10.22mg/L，总磷 0.07mg/L。

排放总量：COD 排放总量 35.94 吨，氨氮排放总量 0.14 吨，总氮排放总量 34.69 吨，总磷排放总量 0.24 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：《河北省子牙河流域水污染物排放标准》（DB13/2796-2018D）中的重点控制区限值。

核定的排放总量：COD 排放总量 438 吨/年，氨氮排放总量 21.9 吨/年，总氮排放总量 164.25 吨/年，总磷排放总量 4.38 吨/年。

#### （9）惠州市觐赛科水质净化有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、PH、流量。

排放方式：紫外线消毒处理后排放至甲子河。

排放口数量：1 个

排放口分布情况：惠州市第六污水处理厂污水排放口。

排放浓度：COD 浓度 8.64mg/L，氨氮 0.07mg/L，总氮 8.60mg/L，总磷 0.016mg/L。

排放总量：COD 排放总量 23.551 吨，氨氮排放总量 0.227 吨，总氮排放总量 17.519 吨，总磷排放总量 0.465 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准、广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB 44/26-2001）第二时段一级标准以及《淡水河、石马河流域水污染物排放标准》（DB44 2050-2017）表 1 第二时段限值三者较严值。

核定的排放总量：COD 排放总量 438 吨/年，氨氮排放总量 21.9 吨/年，总氮排放总量 164.25 吨/年，总磷排放总量 4.38 吨/年。

#### （10）惠州市雄越泰美污水处理有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、PH、水温、流量。

排放方式：紫外线消毒+次氯酸钠消毒处理后排放至良田河。

排放口数量：1 个

排放口分布情况：惠州市博罗县泰美镇污水处理厂污水排放口。

排放浓度：COD 浓度 13.39mg/L，氨氮 0.22mg/L，总氮 5.47mg/L，总磷 0.09mg/L。

排放总量：COD 排放总量 17.577 吨，氨氮排放总量 0.274 吨，总氮排放总量 6.192 吨，总磷排放总量 0.116 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准、广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB 44/26-2001）第二时段一级标准。

核定的排放总量：COD 排放总量 146 吨/年，氨氮排放总量 18.25 吨/年，总氮排放总量 54.75 吨/年，总磷排放总量 1.825 吨/年。

#### （11）盐城市同祺水务有限公司污水处理项目排污信息

污染物名称：化学需氧量（COD）、氨氮、总氮、总磷、5 日生化需氧量（BOD5）、悬浮物等，目前在线监测指标主要是 COD、氨氮、总氮、总磷、总镍、六价铬、PH、水温、流量。

排放方式：消毒处理后经人工湿地深度净化再排入阳光河

排放口数量：2 个

排放口分布情况：青洋污水厂 1#排放口,青洋污水厂 2#排放口

排放浓度：1#排放口：COD 浓度 16.50mg/L，氨氮 0.13mg/L，总氮 3.77mg/L，总磷 0.04mg/L。2#排放口：COD 浓度 15.79mg/L，氨氮 0.16mg/L，总氮 7.807mg/L，总磷 0.06mg/L。

排放总量：COD 排放总量 28.808 吨，氨氮排放总量 0.208 吨，总氮排放总量 7.314 吨，总磷排放总量 0.096 吨。

超标排放情况：无

执行污染物排放标准：青洋污水厂一二期排放标准，COD,NH3-N,TP 达《地表水环境质量标准》IV 类标准，TN 执行在 4 月-10 月平均值 $\leq 8\text{mg/L}$ 、瞬时值 $\leq 10\text{mg/L}$ ，其余时间平均值平均值 $\leq 10\text{mg/L}$ 、瞬时值 $\leq 12\text{mg/L}$ ，其余指标达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准。

青洋污水厂三期排放标准，氨氮 $\leq 3\text{mg/L}$ 、其余指标执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18919-2002）一级 A 标准。

核定的排放总量：COD 排放总量 251.85 吨/年，氨氮排放总量 14.13 吨/年，总氮排放总量 75 吨/年，总磷排放总量 2.523 吨/年。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司所属重点排污单位的污水处理项目按照国家法律法规进行可研批复，项目核准，并依法实施建设。项目投产前均按照规定申请办理排污许可证，按照排污许可证核定的污染物种类、控制指标和规定的排放方式排放污染物。公司努力提高项目公司污水处理厂的信息、自动化运营水平，将原有自控系统进行了整合升级；开展大宗药剂的集采管理，降低了药剂单价，强化支付账期的管理；在部分水厂进行了技改，提升了污染物处理能效，并取得了较好的节能降耗效果。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》，均按照国家规定开展了建设项目环境影响评价，落实环境影响评价制度。上述各项目均取得具有相应资质机构编制的建设项目环境影响评价报告书，获得属地环保部门批复，依法取得排污许可证，并严格遵守排污许可的要求。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据国家法律法规规定及地方规范性文件要求，上述重点排污单位针对可能发生的突发环境事件类型，分别编制了突发环境事件应急预案，以预防突发环境事件为重点，不断完善处置突发环境事件的预警、处置及善后工作机制，建立了突发环境事件应急处置体系，并报送所在地环保部门备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

依据《污染源自动监控管理办法》（国家环保总局令第 28 号），结合自身项目情况和执行的国家排放标准，上述重点排污单位制定了《环境自行监测方案》，对单位管辖的污染源进行在线检测及手工检测相结合的检测工作，环境自行检测方案齐全，并按照要求进行公示。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

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

公司子公司同济环境依托多年来深耕环保领域的技术、经验优势，以水务投资建设经营全过程管理、污泥厌氧热水解有机质资源化技术、工业废水处理技术、VOC 气体处理技术、水处理碳源精确投加技术为业务抓手，推进美丽中国建设，做好水资源、水环境、水生态治理。报告期内同济环境运营污水处理厂 18 座，累计处理污水 7151.8 万吨，处理达标率 100%，为项目所在地生态环境保护贡献了力量，履行了环境社会责任。

公司利用区域环保项目优势，在宝鸡与肇庆开展世界环境日主题宣传活动，与当地政府及院校合作，通过探索污水‘蜕变’过程，引导公众及中小学生关心关注环保事业。通过相关主题活动，动员社会各界积极投身建设美丽中国，实现人与自然和谐共生的现代化伟大实践。

### (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

公司积极响应党中央“碳达峰·碳中和”的重大战略部署，围绕建立绿色低碳循环经济产业链的目标进行业务拓展，采取多种措施减少碳排放。

公司围绕污水厂稳定达标、节能降耗、效能提升等主题展开技术研发，积极探索污水处理领域的绿色低碳实践，形成了精确曝气系统、精确加药系统、精确碳源投加系统和溶解氧效率测定仪等一系列具有自主知识产权的核心技术。在污水厂技术升级和提标改造业务中进行应用，有效降低了污水厂的能耗药耗。公司还与合作伙伴开展了高分子材料在污水厂防藻、建筑节能降碳等领域的研发与应用，全力践行绿色低碳发展理念。

公司利用宝鸡高新区污水处理厂现有构筑物的钢结构雨棚作为基础，在其顶部安装光伏组件，实现电能自发自用，余电上网。公司探索建筑节能改造业务，通过墙体和玻璃保温材料的应用开展绿色低碳在建筑领域里实践与探索，降低能量损耗。

同济建设承建的杨浦区定海社区 B3-1 地块（大桥街道 118 街坊）商品住宅项目作为杨浦区首批超低能耗建筑示范区，将通过运用超低能耗技术中的高效保温系统、气密性施工、无热桥设计、高效热回收新风系统、再生能源系统等技术实现节能效果。预计每年可以减少碳排放 431.38 吨，节约用电 47.59 万 kWh，节约天然气 1.66 万 m<sup>3</sup>，助力绿色生态城区发展。



## 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

为助力革命老区高质量发展，助阵乡村振兴，2023年6月，公司与福建省三明市尤溪县签署了乡村振兴综合发展项目合作框架协议；双方将以区域协调发展和高质量发展为目标、以市场化运作为导向、以前瞻综合规划为引领，在国家储备林建设开发、5A级景区创建提升、桂峰古村落保护、乡村振兴等方面深入合作，将国家储备林开发建设与巩固脱贫攻坚成果、助力乡村振兴有机结合，走出一条新时代“区校企地”合作振兴发展的新路。公司将充分发挥在项目投融资、总体设计策划、工程建设管理、项目运营管理等方面的经验和优势，共同合作开展福建省三明市尤溪县乡村振兴综合发展项目建设策划。依托双方优势资源组织、协调、整合相关投资、咨询、建设、运营等单位参与项目开发建设，积极引领、撬动市场资金和社会力量广泛参与到革命老区对口合作工作中来，走出一条新时代合作振兴发展新路。

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海杨浦滨江投资开发(集团)有限公司	1、本公司承诺不利用控制上市公司的地位, 损害上市公司及上市公司其他股东的权益。2、本次无偿划转完成后, 本公司及本公司控制的企业将积极避免与上市公司新增存在实质性同业竞争的业务, 不以全资或控股方式参与与上市公司主营业务产生实质性竞争关系的业务或经济活动。3、在与上市公司存在相似性的商办项目开发业务领域, 本公司承诺将自本次无偿划转完成之日起5年内, 按照上市公司及其全体股东利益最大化的原则, 采取法律法规允许的方式(包括但不限于业务调整、资产注入、对外转让、托管、清算关闭等), 积极稳妥地推进与上市公司相关业务的整合, 以避免和解决可能对上市公司造成的不利影响。	承诺时间为2021年4月30日, 长期有效。	否	是		

	解决 关联 交易	上海杨浦滨 江投资开发 (集团)有 限公司	1、本公司及本公司控制的企业保证严格遵守法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》的相关规定,依照合法程序,与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务,不利用控股股东地位谋取不当的利益,不损害上市公司及其他股东的合法权益,不利用关联交易谋取不当的利益。2、本公司保证将采取合法方式减少或消除与上市公司的关联交易,对于确有必要或有合理原因的关联交易,将严格遵守法律、法规及规范性文件的相关规定,在平等、自愿的基础上,按照公允、公平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。3、本公司及本公司控制的企业将严格遵守上市公司《公司章程》、相关管理制度中关于关联交易事项回避规定,所涉及的关联交易均将按照上市公司关联交易决策程序进行,并将履行合法程序及信息披露义务。	承诺时间为 2021 年 4 月 30 日,长期有 效。	否	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

**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

**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

事项概述	查询索引
<p>1、公司于 2023 年 4 月 10 日召开的第十届董事会第二次会议审议通过了《关于 2023 年度与同济控股及相关企业日常性关联交易预计的议案》、《关于 2023 年度与上海杨浦滨江投资开发有限公司及其控制企业日常关联交易预计的议案》；</p> <p>2、2023 年 6 月 28 日，公司召开 2022 年年度股东大会，《关于 2023 年度与同济控股及相关企业日常性关联交易预计的议案》、《关于 2023 年度与上海杨浦滨江投资开发有限公司及其控制企业日常关联交易预计的议案》未获通过。</p>	<p>详见公司于 2023 年 4 月 12 日、2023 年 6 月 29 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《第十届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-003）、《关于 2023 年度与同济控股及相关企业日常性关联交易预计的公告》（公告编号：2023-006）、《关于 2023 年度与上海杨浦滨江投资开发有限公司及其控制企业日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-007）、《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-026）。</p>

**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

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占公司同类业务比例	结算方式
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	联营企业	销售	物业管理费	参考市场定价	157.75	7.16%	转账结算
上海同济建筑室内设计工程有限公司	联营企业	销售	物业管理费	参考市场定价	1.44	0.07%	转账结算
上海迪顺酒店管理有限公司	联营企业	销售	物业管理费	参考市场定价	35.15	1.60%	转账结算
上海同济工程咨询有限公司	联营企业	销售	物业管理费	参考市场定价	49.03	2.23%	转账结算
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	联营企业	采购	设计咨询	参考市场定价	81.07	67.07%	转账结算
上海同济建筑室内设计工程有限公司	联营企业	采购	设计装修	参考市场定价	1549.44	81.21%	转账结算
上海同济工程咨询有限公司	联营企业	采购	咨询服务	参考市场定价	47.90	13.17%	转账结算
上海同济工程咨询有限公司	联营企业	房屋租赁	出租房屋	参考市场定价	208.35	48.59%	转账结算

2023年1-6月公司日常关联交易累计发生额为2130.13万元，占2022年度经审计净资产的0.60%。上述日常关联交易事项及额度已经董事会审议通过。

### 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**(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

为了支持公司市场开拓和业务发展，加快推动同济科技全面参与杨浦滨江区域建设，赋能企业高质量发展，同济科技与杨浦滨江签订《战略合作框架协议》。

为深化落实同济大学和杨浦区新一轮全面战略合作，赋能企业高质量发展，助力高校学科建设，更好地服务国家战略和区域经济社会可持续发展，本着“优势互补、资源共享、协同发展、合作共赢”的原则，公司与同济控股签订《战略合作框架协议》。

详见公司于 2023 年 7 月 5 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《关于与杨浦滨江签订<战略合作框架协议>的公告》（公告编号：2023-029）、《关于与同济控股签订<战略合作框架协议>的公告》（公告编号：2023-030）。

**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：万元币种：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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
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															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,531.73								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							3,531.73								
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.94								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
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

## 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)	37,859
------------------	--------

## (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							股东性质
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		
					股份状态	数量	
上海同杨实业有限公司	0	146,051,849	23.38	0	无	0	国有法人
上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）	0	84,984,979	13.60	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-4,953,033	15,697,437	2.51	0	无	0	未知
李丕进	-4,929,846	7,921,130	1.27	0	无	0	境内自然人
中信证券股份有限公司	5,062,702	7,289,700	1.17	0	无	0	国有法人
李南方	581,600	6,426,201	1.03	0	无	0	境内自然人



朱如意	-1,233,175	6,188,877	0.99	0	无	0	境内自然人
上海杨浦商贸（集团）有限公司	4,041,200	6,185,100	0.99	0	无	0	国有法人
吕夏	5,171,700	5,171,700	0.83	0	无	0	境内自然人
上海金澹资产管理有限公司—金澹资产定创2号私募证券投资基金	4,564,792	4,564,792	0.73	0	无	0	未知
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		
上海同杨实业有限公司	146,051,849			人民币普通股	146,051,849		
上海量鼎实业发展合伙企业（有限合伙）	84,984,979			人民币普通股	84,984,979		
香港中央结算有限公司	15,697,437			人民币普通股	15,697,437		
李丕进	7,921,130			人民币普通股	7,921,130		
中信证券股份有限公司	7,289,700			人民币普通股	7,289,700		
李南方	6,426,201			人民币普通股	6,426,201		
朱如意	6,188,877			人民币普通股	6,188,877		
上海杨浦商贸（集团）有限公司	6,185,100			人民币普通股	6,185,100		
吕夏	5,171,700			人民币普通股	5,171,700		
上海金澹资产管理有限公司—金澹资产定创2号私募证券投资基金	4,564,792			人民币普通股	4,564,792		
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	上海同杨实业有限公司、上海杨浦商贸（集团）有限公司均为受上海市杨浦区国有资产监督管理委员会控制的国有企业；两者不因受同一国资控制而构成关联关系，不存在特殊协议或一致行动安排，不属于《上市公司收购管理办法》第八十三条规定的一致行动人情形。除上述情形外，未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
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

### （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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
高欣	董事	20,000	20,000	0	

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

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海同济科技实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,385,022,470.57	4,458,621,683.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	6,673,804.02	5,668,176.02
衍生金融资产			
应收票据	七、4	5,713,361.58	3,010,750.97
应收账款	七、5	664,915,372.29	796,236,836.12
应收款项融资	七、6	11,317,886.55	5,388,797.40
预付款项	七、7	39,685,878.90	26,683,619.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	129,205,226.19	129,685,676.20
其中：应收利息			
应收股利	七、8		
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,283,355,489.68	2,790,817,979.84
合同资产	七、10	986,325,059.45	956,420,126.32
持有待售资产			31,891,850.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	244,832,187.16	282,086,655.51
流动资产合计		7,757,046,736.39	9,486,512,151.65
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	50,992,955.32	51,922,163.48
长期股权投资	七、17	355,030,507.54	351,313,130.93
其他权益工具投资	七、18	6,500,339.45	6,500,339.45
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	37,942,359.81	38,523,641.10
固定资产	七、21	86,363,448.40	86,904,687.01
在建工程	七、22	48,873,601.65	43,914,604.00
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	8,447,341.29	8,846,992.99
无形资产	七、26	720,608,424.38	744,969,346.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	9,994,872.94	7,266,642.51
递延所得税资产	七、30	10,914,242.08	11,096,330.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,335,668,092.86	1,351,257,878.12
资产总计		9,092,714,829.25	10,837,770,029.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,385,000,000.00	1,100,000,000.00
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	七、35	30,680,404.50	18,544,489.00
应付账款	七、36	1,812,602,298.63	2,001,594,583.68
预收款项	七、37	7,280,129.33	18,265,939.50
合同负债	七、38	1,484,576,059.48	3,053,795,900.93
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	七、39	6,178,262.75	43,413,534.18
应交税费	七、40	154,669,594.03	174,894,705.42
其他应付款	七、41	331,832,984.49	590,855,780.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	4,943,377.79	5,131,724.06
其他流动负债	七、44	46,657,095.18	191,525,353.08
流动负债合计		5,264,420,206.18	7,198,022,010.30
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	31,600,356.22	33,458,809.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	6,901,786.75	6,860,047.43
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		38,502,142.97	40,318,856.65

负债合计		5,302,922,349.15	7,238,340,866.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	624,761,516.00	624,761,516.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	22,542,135.33	22,542,135.33
减：库存股			
其他综合收益	七、57	964,096.13	964,096.13
专项储备			
盈余公积	七、59	300,512,621.31	300,512,621.31
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,802,188,884.17	2,604,363,967.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,750,969,252.94	3,553,144,335.98
少数股东权益		38,823,227.16	46,284,826.84
所有者权益（或股东权益）合计		3,789,792,480.10	3,599,429,162.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,092,714,829.25	10,837,770,029.77

公司负责人：余翔 主管会计工作负责人：骆君君 会计机构负责人：唐秋霞

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海同济科技实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,570,436,731.02	2,215,468,582.64
交易性金融资产		5,050,172.82	4,350,581.78
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	157,090.50	728,406.24
应收款项融资			
预付款项		38,125.32	38,450.82
其他应收款	十七、2	677,576,949.45	739,265,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		409,026.39	352,284.19
流动资产合计		3,253,668,095.50	2,960,203,305.67
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,424,958,019.50	1,396,811,005.79
其他权益工具投资		882,566.15	882,566.15
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,322,904.16	5,597,019.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,431,163,489.81	1,403,290,591.67
资产总计		4,684,831,585.31	4,363,493,897.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,375,000,000.00	1,090,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			421,759.30
预收款项		434,453.83	426,255.00
合同负债			
应付职工薪酬		143,609.70	6,907,459.80
应交税费		222,235.47	268,077.87
其他应付款		213,145,363.24	203,171,186.10
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,588,945,662.24	1,301,194,738.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		1,588,945,662.24	1,301,194,738.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		624,761,516.00	624,761,516.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		259,228,076.39	259,228,076.39
减：库存股			
其他综合收益		853,812.15	853,812.15
专项储备			
盈余公积		312,380,758.00	312,380,758.00
未分配利润		1,898,661,760.53	1,865,074,996.73
所有者权益（或股东权益）合计		3,095,885,923.07	3,062,299,159.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,684,831,585.31	4,363,493,897.34

公司负责人：余翔 主管会计工作负责人：骆君君 会计机构负责人：唐秋霞

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	3,050,110,686.95	1,148,311,735.76
其中：营业收入	七、61	3,050,110,686.95	1,148,311,735.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,890,850,295.81	1,075,235,882.91
其中：营业成本	七、61	2,756,660,932.29	990,608,492.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	51,650,628.39	6,873,937.82
销售费用	七、63	4,374,765.23	3,485,527.24
管理费用	七、64	84,981,740.58	73,574,852.35
研发费用	七、65	15,815,288.95	18,204,017.42
财务费用	七、66	-22,633,059.63	-17,510,944.26
其中：利息费用		19,619,359.81	13,288,595.57

利息收入		42,421,846.68	31,086,054.26
加：其他收益	七、67	1,224,489.26	1,402,526.91
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	33,451,568.90	29,678,590.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,038,966.55	27,894,435.70
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）	七、70	1,005,628.00	-750,759.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	3,625,525.23	48,310.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		43,905.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	24,025,245.00	8,845.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		222,592,847.53	103,507,272.21
加：营业外收入	七、74	14,523,206.80	3,880,557.57
减：营业外支出	七、75	448,140.91	11,915.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		236,667,913.42	107,375,914.21
减：所得税费用	七、76	27,459,932.85	18,185,303.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		209,207,980.57	89,190,610.67
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		209,207,980.57	89,190,610.67
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）		197,824,916.96	80,160,282.78
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,383,063.61	9,030,327.89
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		209,207,980.57	89,190,610.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		197,824,916.96	80,160,282.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额		11,383,063.61	9,030,327.89
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.32	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.32	0.13



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：余翔 主管会计工作负责人：骆君君 会计机构负责人：唐秋霞

**母公司利润表**  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,882,896.94	1,065,564.36
减：营业成本		271,614.78	275,570.74
税金及附加		239,729.86	153,864.29
销售费用			
管理费用		10,995,035.34	10,376,927.92
研发费用			
财务费用		-19,231,210.56	-4,889,270.14
其中：利息费用		18,377,472.24	18,573,375.00
利息收入		37,616,303.50	23,471,888.55
加：其他收益		128,120.52	157,935.00
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	23,147,013.71	25,388,927.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,147,013.71	25,388,927.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		699,591.04	-907,282.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,311.01	869.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“—”号填列）			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		33,586,763.80	19,788,920.61
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		33,586,763.80	19,788,920.61
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		33,586,763.80	19,788,920.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		33,586,763.80	19,788,920.61
（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		33,586,763.80	19,788,920.61
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：余翔 主管会计工作负责人：骆君君 会计机构负责人：唐秋霞

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,661,244,144.74	3,299,530,653.82
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		321,983.22	50,798,132.44
收到其他与经营活动有关的现金	七、78.1	165,877,704.72	107,550,177.94
经营活动现金流入小计		1,827,443,832.68	3,457,878,964.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,400,762,190.21	1,113,712,654.76
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		310,967,409.05	286,704,426.07
支付的各项税费		152,922,099.97	263,227,688.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、78.2	37,951,144.73	134,230,317.34
经营活动现金流出小计		1,902,602,843.96	1,797,875,086.22
经营活动产生的现金流量净额	七、79.1	-75,159,011.28	1,660,003,877.98

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		21,609,000.00	
取得投资收益收到的现金		9,184,098.85	139,354.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,477,061.92	295,747.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		75,270,160.77	435,102.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,546,819.67	19,828,139.30
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		12,546,819.67	19,828,139.30
投资活动产生的现金流量净额		62,723,341.10	-19,393,037.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			300,000.00
取得借款收到的现金		865,000,000.00	582,067,612.60
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		865,000,000.00	582,367,612.60
偿还债务支付的现金		580,929,726.00	961,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,229,840.02	41,851,410.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,844,663.29	18,386,742.30
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78.6	247,051,755.19	1,709,198.03
筹资活动现金流出小计		866,211,321.21	1,004,560,608.09
筹资活动产生的现金流量净额		-1,211,321.21	-422,192,995.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		4,346,678,165.66	2,814,785,247.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		4,333,031,174.27	4,033,203,092.87

公司负责人：余翔 主管会计工作负责人：骆君君 会计机构负责人：唐秋霞

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,305,896.64	1,030,425.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,022,109.32	5,461,287.11
经营活动现金流入小计		29,328,005.96	6,491,712.91
购买商品、接受劳务支付的现金			3,880.80
支付给职工及为职工支付的现金		15,529,355.71	15,004,313.11

支付的各项税费		324,179.77	278,966.07
支付其他与经营活动有关的现金		2,856,214.07	2,857,378.82
经营活动现金流出小计		18,709,749.55	18,144,538.80
经营活动产生的现金流量净额		10,618,256.41	-11,652,825.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,169,912.21	7,370,487.50
处置固定资产、无形资产和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		67,600,000.00	5,106,300.00
投资活动现金流入小计		72,769,912.21	12,476,787.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,548.00	19,998.00
投资支付的现金		5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			9,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,042,548.00	9,019,998.00
投资活动产生的现金流量净额		67,727,364.21	3,456,789.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		855,000,000.00	565,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		865,000,000.00	565,000,000.00
偿还债务支付的现金		570,000,000.00	565,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,377,472.24	18,573,375.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		588,377,472.24	583,573,375.00
筹资活动产生的现金流量净额		276,622,527.76	-18,573,375.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		2,215,468,582.64	700,313,490.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,570,436,731.02	673,544,079.03

公司负责人：余翔 主管会计工作负责人：骆君君 会计机构负责人：唐秋霞

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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	624,761,516.00				22,542,135.33		964,096.13		300,512,621.31		2,604,363,967.21		3,553,144,335.98	46,284,826.84	3,599,429,162.82
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	624,761,516.00				22,542,135.33		964,096.13		300,512,621.31		2,604,363,967.21		3,553,144,335.98	46,284,826.84	3,599,429,162.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											197,824,916.96		197,824,916.96	-7,461,599.68	190,363,317.28
（一）综合收益总额											197,824,916.96		197,824,916.96	11,383,063.61	209,207,980.57

(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													-18,844,663.29	-18,844,663.29
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													-18,844,663.29	-18,844,663.29
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增														

资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	624,761,516.00				22,542,135.33		964,096.13	300,512,621.31		2,802,188,884.17		3,750,969,252.94	38,823,227.16	3,789,792,480.10

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	

	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	624,761,516.00				35,109,971.10		-1,675,252.65		231,041,879.79		2,496,517,351.92		3,385,755,466.16	46,788,181.44	3,432,543,647.60
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	624,761,516.00				35,109,971.10		-1,675,252.65		231,041,879.79		2,496,517,351.92		3,385,755,466.16	46,788,181.44	3,432,543,647.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-94,772,941.70		-94,772,941.70	-9,056,414.41	-103,829,356.11
（一）综合收益总额											80,160,282.78		80,160,282.78	9,030,327.89	89,190,610.67
（二）所有者投入和减少资本														300,000.00	300,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														300,000.00	300,000.00
（三）利润分配											-174,933,224.48		-174,933,224.48	-18,386,742.30	-193,319,966.78



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										-174,933,224.48		-174,933,224.48	-18,386,742.30	-193,319,966.78	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	624,761,516.00			35,109,971.10		-1,675,252.65		231,041,879.79		2,401,744,410.22		3,290,982,524.46	37,731,767.03	3,328,714,291.49	

公司负责人：余翔 主管会计工作负责人：骆君君 会计机构负责人：唐秋霞

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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	624,761,516.00				259,228,076.39		853,812.15		312,380,758.00	1,865,074,996.73	3,062,299,159.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	624,761,516.00				259,228,076.39		853,812.15		312,380,758.00	1,865,074,996.73	3,062,299,159.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										33,586,763.80	33,586,763.80
（一）综合收益总额										33,586,763.80	33,586,763.80
（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	624,761,516.00				259,228,076.39		853,812.15		312,380,758.00	1,898,661,760.53	3,095,885,923.07

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	624,761,516.00				271,795,912.16		636,803.37		242,910,016.48	754,087,227.10	1,894,191,475.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	624,761,516.00				271,795,912.16		636,803.37		242,910,016.48	754,087,227.10	1,894,191,475.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-155,144,303.87	-155,144,303.87
（一）综合收益总额										19,788,920.61	19,788,920.61
（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									-174,933,224.48	-174,933,224.48
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-174,933,224.48	-174,933,224.48
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、本期末余额	624,761,516.00			271,795,912.16		636,803.37		242,910,016.48	598,942,923.23	1,739,047,171.24

公司负责人：余翔 主管会计工作负责人：骆君君 会计机构负责人：唐秋霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

上海同济科技实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家以工程咨询服务、建筑工程管理、房地产开发、环保工程投资建设与运营为核心业务的综合性上市公司。本公司于 1993 年 11 月经批准改制为股份有限公司，本公司股票于 1994 年 3 月起在上海证券交易所上市。

本公司于 2022 年 7 月 13 日取得由上海市市场监督管理局换发的统一社会信用代码为 91310000132224452D 号《营业执照》，本公司现注册资本为人民币 62,476.1516 万元，法定代表人为余翔先生，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区栖霞路 33 号。本公司经营范围为实业投资，教育产业投资及人才培养，房地产投资与开发经营及咨询服务，投资咨询及投资管理，国内贸易（除专项审批外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本财务报告的批准报出日为 2023 年 8 月 25 日，本公司的营业期限自 1993 年 6 月 11 日至不约定期限。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度合并财务报表范围参考本附注“八.合并范围的变更”以及“九.在其他主体中权益”的披露

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司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

##### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

##### 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

##### 5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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应当转为购买日所属当期收益。

##### 5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6.6 特殊交易会计处理

### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资



在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理**  
在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

**6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理**

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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及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

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

### 10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。
- 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) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

#### 10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

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

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

#### 10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

#### 10.6 金融工具的计量

##### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

##### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上

述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 10.7 金融工具的减值

### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- （1）分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （2）租赁应收款。
- （3）贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本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。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

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

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

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收账款组合 1	工程项目应收账款
应收账款组合 2	非工程项目应收账款
应收账款组合 3	合并范围内关联方款项

#### 5) 其他应收款和长期应收款减值

当单项其他应收款和长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款和长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款和长期应收款组合：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	合并范围内关联方款项
其他应收款组合 4	押金及保证金
其他应收款组合 5	企业间往来
其他应收款组合 6	备用金
长期应收款组合 1	应收项目建设款

#### 6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

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、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。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，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响

金额) 计入当期损益。该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失(债务工具投资), 除减值损失或利得和汇兑损益之外, 均计入其他综合收益, 直至该金融资产终止确认或被重分类。但是, 采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的, 对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出, 调整该金融资产在重分类日的公允价值, 并以调整后的金额作为新的账面价值。

### 10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产, 在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资, 在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资, 在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债, 以及本公司持有的直接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, 在“交易性金融负债”科目列示。

### 10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理, 与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理, 发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10. 金融工具

## 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

详见 10. 金融工具



### 13. 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见 10 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标

### 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

详见 10. 金融工具

### 15. 存货

适用 不适用

#### 15.1 存货的类别

本公司存货主要包括开发产品、开发成本、建造合同形成的已完工未结算资产、原材料、低值易耗品和包装物等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### 15.2 发出存货的计价方法

房地产开发成本及房地产开发产品主要包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工前所发生的符合资本化条件的借款费用及开发过程中的其他相关费用，发出开发产品按个别计价法核算。

建造合同形成的已完工未结算资产主要是已发生尚未结转的建造合同，主要包括直接材料费用、直接人工费用、工程间接费用等，建造合同形成的已完工未结算资产根据工程进度按完工百分比结转。

#### 15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

#### 15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将拥有的、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，且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

## (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

详见 10. 金融工具

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 17.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 17.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或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，公司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。除公司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。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

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适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的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适用准则计量规定的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。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件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。

公司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

详见 10.金融工具

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 21.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 21.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 21.3 后续计量及损益确认方法

#### 21.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 21.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 21.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

### 21.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 21.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

### 21.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
----	-----------	-----------	-------------

房屋建筑物	30-50	5.00	1.90-3.17
土地使用权	50	0.00	2.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

#### 23.1 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

#### 23.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	30-50	5.00	1.90-3.17
机器设备	直线法	5-30	5.00	3.17-19.00
运输设备	直线法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备及电子设备	直线法	5-10	5.00	9.50-19.00

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

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

**25. 借款费用**

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**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，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

**28.1 使用权资产的初始计量**

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 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，属于为生产存货而发生的除外。

**28.2 使用权资产的后续计量**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 28.3 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式（BOT）取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按其使用寿命或法定年限，采用直线法平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。通过 BOT 方式取得的资产按基础设施经营权期限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。



研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	3-10 年
其他费用	直线法	5-6 年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

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

### 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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

### 34.1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 34.1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 34.1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

#### 34.2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### 34.3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

#### 36. 股份支付

适用 不适用

### 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

##### 38.1 收入确认原则

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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) 本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) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 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。

##### 38.2 收入计量原则

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

合同中存在可变对价的，本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。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，本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

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

### 38.3 收入确认的具体方法

本公司的收入主要包括房地产收入、建造合同收入（主要为工程建设及监理服务收入）、环保收入等。

1) 房地产业务按时点确认收入，具体为：在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

2) 建造合同的结果能够可靠估计的，本公司的建造合同按照履约进度在合同期内根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。具体为：根据已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定完工百分比。公司首先按照项目合同所确定的总造价作为公司在该项目实施过程中可实现的合同收入总额；然后，根据上述办法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。对当期完成决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入；对当期完工但暂未决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

建造合同的结果不能可靠地估计时，则区别情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

3) 环保收入主要系污水处理收入和设备销售收入，污水处理收入根据污水处理厂每月与地方政府的结算单确认收入；设备销售收入根据设备安装完毕后确认收入。

**(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

**39.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法**

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则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) 该成本与一份当期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) 该成本增加了本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。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

**39.2 与合同成本有关的资产的摊销**

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

**39.3 与合同成本有关的资产的减值**

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应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

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

#### 40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，应当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。

#### 40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 40.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

#### 40.4 政府补助在利润表中的核算

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

#### 40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：  
存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；  
属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

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。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的



非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (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

#### 42.1 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 42.2 本公司作为承租人

##### 42.2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“28 使用权资产”、“34 租赁负债”。

##### 42.2.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采

用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

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

#### 42.2.3 其他和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 42.3 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

#### 42.3.1 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

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

#### 42.3.2 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 42.4 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

### 42.5 售后租回

本公司按照“38 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 42.5.1 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“3.10 金融工具”。

#### 42.5.2 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“42.3 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“10 金融工具”。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

### 45. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	按公司所在地政策缴纳
土地增值税	转让房地产所得的应纳税增值额	按超率累进税率 30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

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 (%)
上海同济工程项目管理咨询有限公司	15.00
上海世渊环保科技有限公司	15.00
上海同济环境工程科技有限公司	15.00
上海天佑工程咨询有限公司	15.00
上海同济市政公路工程咨询有限公司	15.00
平乡县瑞盈环境科技有限公司	12.50
连云港市同杨水务有限公司	0
盐城市同祺水务有限公司	12.50
惠州市骛赛科水质净化有限公司	5
惠州市雄越泰美污水处理有限公司	5
同世环境工程装备(江苏)有限公司	5
上海宜客环境科技有限公司	5
响水同济水务有限公司	5
肇庆市禄步同济水务有限公司	5

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司下属部分污水处理公司属于资源综合和节能减排企业，根据财税〔2008〕156 号和财税〔2015〕78 号文件规定，该类企业在 2015 年 7 月 1 日之前免征增值税，自 2015 年 7 月份起享受增值税即征即退政策；根据《国家税务总局关于明确二手车经销等若干增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告 2020 年第 9 号）规定，专业化处理后产生货物，且货物归属受托方的，受托方属于提供“专业技术服务”，其收取的处理费用原适用 13% 的增值税税率，调整为 6% 的增值税税率，上述规定自 2020 年 5 月 1 日起执行。

(2) 我公司子公司上海同济工程项目管理咨询有限公司、上海世渊环保科技有限公司、上海同济环境工程科技有限公司、上海天佑工程咨询有限公司、上海同济市政公路工程咨询有限公司属于高新技术企业，报告期享受 15% 所得税优惠。

(3) 根据企业所得税法实施条例的相关规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2023 年连云港市同杨水务有限公司免缴企业所得税，平乡县瑞盈环境科技有限公司、盐城市同祺水务有限公司减半征收企业所得税。

(4) 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述惠州市骛赛科水质净化有限公司、上海宜客环境科技有限公司等 6 家公司享受该政策。

## 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	184,023.23	290,132.72

银行存款	4,332,477,070.23	4,346,017,952.13
其他货币资金	52,361,377.11	112,313,598.66
合计	4,385,022,470.57	4,458,621,683.51
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

## 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	6,673,804.02	5,668,176.02
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	6,673,804.02	5,668,176.02
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	6,673,804.02	5,668,176.02

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	5,713,361.58	3,010,750.97
合计	5,713,361.58	3,010,750.97

### (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

### (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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,759,437.08	100.00	46,075.50	0.8	5,713,361.58	3,035,031.22	100.00	24,280.25	0.8	3,010,750.97
其中：										
银行承兑票据										
商业承兑票据	5,759,437.08	100.00	46,075.50	0.8	5,713,361.58	3,035,031.22	100.00	24,280.25	0.8	3,010,750.97
合计	5,759,437.08	/	46,075.50	/	5,713,361.58	3,035,031.22	/	24,280.25	/	3,010,750.97

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：商业承兑票据

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	5,759,437.08	46,075.50	0.8
合计	5,759,437.08	46,075.50	0.8

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(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	
商业承兑汇票	24,280.25	21,795.25			46,075.50
合计	24,280.25	21,795.25			46,075.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(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	545,698,389.89
1 年以内小计	545,698,389.89
1 至 2 年	110,425,690.62
2 至 3 年	16,225,577.44
3 至 4 年	8,478,723.28
4 至 5 年	22,800,880.00
5 年以上	8,292,268.75
合计	711,921,529.98

## (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	4,152,459.00	0.58	4,152,459.00	100.00		4,152,459.00	0.49	4,152,459.00	100.00	
其中：										
单项金额不重大	4,152,459.00	0.58	4,152,459.00	100.00		4,152,459.00	0.49	4,152,459.00	100.00	
按组合计提坏账准备	707,769,070.98	99.42	42,853,698.69	6.05	664,915,372.29	842,713,818.90	99.51	46,476,982.78	5.52	796,236,836.12
其中：										
其中：工程项目组合	314,040,435.57	44.11	29,767,053.18	9.48	284,273,382.39	541,152,238.11	63.90	30,138,350.82	5.57	511,013,887.29
非工程项目组合	393,728,635.41	55.31	13,086,645.51	3.32	380,641,989.90	301,561,580.79	35.61	16,338,631.96	5.42	285,222,948.83
合计	711,921,529.98	100.00	47,006,157.69	6.60	664,915,372.29	846,866,277.90	100.00	50,629,441.78	5.98	796,236,836.12

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大的应收款项	4,152,459.00	4,152,459.00	100.00	预计难以收回
合计	4,152,459.00	4,152,459.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：工程项目组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	212,834,561.11	1,715,312.30	0.81
1 至 3 年（含 3 年）	69,616,200.41	2,760,071.89	3.96
3 年以上	31,589,674.05	25,291,668.99	80.06
合计	314,040,435.57	29,767,053.18	9.48

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：非工程项目组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	332,863,828.78	5,176,961.71	1.56
1 至 3 年（含 3 年）	57,035,067.65	4,115,680.38	7.22
3 年以上	3,829,738.98	3,794,003.42	99.07
合计	393,728,635.41	13,086,645.51	3.32

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,152,459.00					4,152,459.00
按组合计提坏账准备	46,476,982.78	1,429,058.73	-5,052,342.82			42,853,698.69
合计	50,629,441.78	1,429,058.73	-5,052,342.82			47,006,157.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用



## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	73,625,477.25	10.34	1,789,275.07
第二名	58,039,082.11	8.15	1,168,791.64
第三名	38,718,900.57	5.44	2,298,054.92
第四名	30,059,118.24	4.22	240,472.95
第五名	21,436,650.00	3.01	548,294.94
合计	221,879,228.17	31.17	6,044,889.52

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,317,886.55	5,388,797.40
合计	11,317,886.55	5,388,797.40

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司及下属子公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 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	37,703,475.25	95.00	25,076,626.00	93.98
1 至 2 年	1,127,054.20	2.85	689,029.42	2.58
2 至 3 年	612,401.45	1.54	612,401.45	2.30
3 年以上	242,948.00	0.61	305,562.13	1.14
合计	39,685,878.90	100.00	26,683,619.00	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：

本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## (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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	7,625,000.00	19.21
第二名	6,523,000.00	16.44
第三名	6,424,000.00	16.19
第四名	4,269,788.00	10.76
第五名	3,927,770.00	9.90
合计	28,769,558.00	72.50

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	129,205,226.19	129,685,676.20
合计	129,205,226.19	129,685,676.20

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

## (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	50,861,887.20
1 年以内小计	50,861,887.20
1 至 2 年	48,394,885.73
2 至 3 年	10,150,393.52
3 至 4 年	5,128,715.14
4 至 5 年	4,236,026.71
5 年以上	21,557,691.70
合计	140,329,600.00

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	49,299,882.99	49,934,692.47
企业间往来	90,536,246.55	90,433,548.79
备用金	493,470.46	465,845.14
合计	140,329,600.00	140,834,086.40

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,346,196.47	1,912,551.63	7,889,662.10	11,148,410.20
2023年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-24,036.39			-24,036.39
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,322,160.08	1,912,551.63	7,889,662.10	11,124,373.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 减值准备	11,148,410.20		-24,036.39			11,124,373.81
合计	11,148,410.20		-24,036.39			11,124,373.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	30,875,000.00	1 年以内	22.00	
第二名	企业间往来	24,270,959.83	1 年以内	17.30	1,912,551.63
第三名	企业间往来	9,870,000.00	5 年以上	7.03	
第四名	企业间往来	7,666,986.83	5 年以上	5.46	7,666,986.83
第五名	押金及保证金	5,344,635.00	3-4 年	3.81	
合计	/	78,027,581.66	/	55.60	9,579,538.46

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□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

在产品	9,643,995.53		9,643,995.53	8,454,822.80		8,454,822.80
开发成本	691,957,011.15		691,957,011.15	1,787,639,127.58		1,787,639,127.58
开发产品	307,660,251.61	13,130,000.00	294,530,251.61	713,353,918.36	13,130,000.00	700,223,918.36
合同履约成本	287,224,231.39		287,224,231.39	294,500,111.10		294,500,111.10
合计	1,296,485,489.68	13,130,000.00	1,283,355,489.68	2,803,947,979.84	13,130,000.00	2,790,817,979.84

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发产品	13,130,000.00					13,130,000.00
合计	13,130,000.00					13,130,000.00

## (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

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 10,724,407.79 元。

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程质保金相关的合同资产	315,985,433.40	2,696,549.11	313,288,884.29	301,795,110.55	2,696,549.11	299,098,561.44
工程承包服务相关的合同资产	678,341,472.29	5,305,297.13	673,036,175.16	662,626,862.01	5,305,297.13	657,321,564.88
合计	994,326,905.69	8,001,846.24	986,325,059.45	964,421,972.56	8,001,846.24	956,420,126.32

## (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

## (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

**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
预缴税费及留抵税额	225,681,701.64	231,939,394.45
合同取得成本	8,246,170.27	10,032,820.39
合同资产销项税	10,904,315.25	40,114,440.67
合计	244,832,187.16	282,086,655.51

**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	
应收福州经济技术开发区建设发展有限公司关于马尾君竹河河道综合治理款项	51,253,870.71	260,915.39	50,992,955.32	52,183,078.87	260,915.39	51,922,163.48	7.88%
合计	51,253,870.71	260,915.39	50,992,955.32	52,183,078.87	260,915.39	51,922,163.48	/

## (2) 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)	
2023年1月1日余额	260,915.39			260,915.39
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	260,915.39			260,915.39

对本期发生损失准备变动的长期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

## (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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备		
一、合营企业										
上海同瑞房地 开发有限公司	15,160,268.65								-15,160,268.65	
小计	15,160,268.65								-15,160,268.65	

二、联营企业										
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	291,212,405.56			22,246,782.42						313,459,187.98
上海迪顺酒店管理有限公司	8,714,496.70			-306,352.75						8,408,143.95
上海同济建筑室内设计工程有限公司	14,697,466.61			1,206,584.04						15,904,050.65
上海同济光电传感系统有限公司	33,366.48									33,366.48
上海同济工程咨询有限公司	18,924,327.25			5,038,438.50			9,161,321.29			14,801,444.46
上海同固结构工程有限公司	2,570,799.68			-146,485.66						2,424,314.02
小计	336,152,862.28			28,038,966.55			9,161,321.29			355,030,507.54
合计	351,313,130.93			28,038,966.55			9,161,321.29		-15,160,268.65	355,030,507.54

## 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
非交易性权益工具投资—非上市公司	6,500,339.45	6,500,339.45
合计	6,500,339.45	6,500,339.45

### (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	57,283,482.98			57,283,482.98
2.本期增加金额				



3.本期减少金额				
4.期末余额	57,283,482.98			57,283,482.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,759,841.88			18,759,841.88
2.本期增加金额	581,281.29			581,281.29
(1) 计提或摊销	581,281.29			581,281.29
3.本期减少金额				
4.期末余额	19,341,123.17			19,341,123.17
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	37,942,359.81			37,942,359.81
2.期初账面价值	38,523,641.10			38,523,641.10

## (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	86,363,448.40	86,904,687.01
固定资产清理		
合计	86,363,448.40	86,904,687.01

## 固定资产

## (1). 固定资产情况办公及电子设备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	113,319,648.32	15,423,815.77	11,413,189.43	13,231,836.25	153,388,489.77
2. 本期增加金额		886,731.10	318,542.33	1,295,515.83	2,500,789.26
(1) 购置		886,731.10	318,542.33	1,295,515.83	2,500,789.26
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		675,748.00	949,841.49	1,199,658.42	2,825,247.91
(1) 处置或报废		675,748.00	949,841.49	1,199,658.42	2,825,247.91
4. 期末余额	113,319,648.32	15,634,798.87	10,781,890.27	13,327,693.66	153,064,031.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	37,620,121.64	12,760,164.49	7,182,521.08	8,920,995.55	66,483,802.76

2. 本期增加金额	1,341,804.39	376,259.87	534,509.82	650,096.29	2,902,670.37
(1) 计提	1,341,804.39	376,259.87	534,509.82	650,096.29	2,902,670.37
3. 本期减少金额		667,230.80	902,601.39	1,116,058.22	2,685,890.41
(1) 处置或报废		667,230.80	902,601.39	1,116,058.22	2,685,890.41
4. 期末余额	38,961,926.03	12,469,193.56	6,814,429.51	8,455,033.62	66,700,582.72
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	74,357,722.29	3,165,605.31	3,967,460.76	4,872,660.04	86,363,448.40
2. 期初账面价值	75,699,526.68	2,663,651.28	4,230,668.35	4,310,840.70	86,904,687.01

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,873,601.65	43,914,604.00
工程物资		
合计	48,873,601.65	43,914,604.00

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
平乡高新技术产业开发区污水处理工程项目	39,955,729.99		39,955,729.99	39,037,383.86		39,037,383.86

零星工程	8,917,871.66		8,917,871.66	4,877,220.14		4,877,220.14
合计	48,873,601.65		48,873,601.65	43,914,604.00		43,914,604.00

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
平乡高新技术产业开发区污水处理工程项目	71,480,000.00	39,037,383.86	918,346.13			39,955,729.99	56	56	3,195,215.87	687,177.57	3.22	自有+借款
合计	71,480,000.00	39,037,383.86	918,346.13			39,955,729.99	/	/	3,195,215.87	687,177.57	/	/

## (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	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,047,661.89	6,672,964.98	13,720,626.87
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	7,047,661.89	6,672,964.98	13,720,626.87

二、累计折旧			
1. 期初余额	4,307,728.72	565,905.16	4,873,633.88
2. 本期增加金额	258,175.38	141,476.32	399,651.70
(1) 计提	258,175.38	141,476.32	399,651.70
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,565,904.10	707,381.48	5,273,285.58
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,481,757.79	5,965,583.50	8,447,341.29
2. 期初账面价值	2,739,933.17	6,107,059.82	8,846,992.99

## 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	软件	专利技术	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,742,642.58	400,000.00	1,034,698,434.93	1,038,841,077.51
2. 本期增加金额	47,247.79			47,247.79
(1) 购置	47,247.79			47,247.79
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,789,890.37	400,000.00	1,034,698,434.93	1,038,888,325.30
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,961,841.84	283,333.33	291,626,556.26	293,871,731.43
2. 本期增加金额	116,090.07	15,000.00	24,277,079.42	24,408,169.49
(1) 计提	116,090.07	15,000.00	24,277,079.42	24,408,169.49
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,077,931.91	298,333.33	315,903,635.68	318,279,900.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,711,958.46	101,666.67	718,794,799.25	720,608,424.38
2. 期初账面价值	1,780,800.74	116,666.67	743,071,878.67	744,969,346.08

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海恒济置业发展有限公司	8,637,396.67			8,637,396.67
四会市同济水务有限公司	288,031.93			288,031.93
肇庆市同济水务有限公司	1,697,864.51			1,697,864.51
惠州市第八污水处理有限公司	9,752,168.73		9,752,168.73	
惠州市骛赛科水质净化有限公司	14,882,126.48			14,882,126.48
惠州市雄越泰美污水处理有限公司	6,451,790.56			6,451,790.56
合计	41,709,378.88		9,752,168.73	31,957,210.15

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海恒济置业发展有限公司	8,637,396.67			8,637,396.67
四会市同济水务有限公司	288,031.93			288,031.93
肇庆市同济水务有限公司	1,697,864.51			1,697,864.51
惠州市第八污水处理有限公司	9,752,168.73		9,752,168.73	
惠州市骛赛科水质净化有限公司	14,882,126.48			14,882,126.48
惠州市雄越泰美污水处理有限公司	6,451,790.56			6,451,790.56
合计	41,709,378.88		9,752,168.73	31,957,210.15

**(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

本公司商誉系以前年度非同一控制下的企业合并形成，上述商誉已于以前年度提足商誉减值准备

## 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	6,925,384.18	3,106,859.75	452,702.12		9,579,541.81
其他	341,258.33	281,895.36	207,822.56		415,331.13
合计	7,266,642.51	3,388,755.11	660,524.68		9,994,872.94

## 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
其他权益工具投资公允价值变动	63,600.00	15,900.00	63,600.00	15,900.00
减值准备	44,083,383.28	11,020,845.82	44,637,735.04	10,762,813.03
预提费用			1,287,390.93	321,847.73
可抵扣亏损	1,462,829.76	365,707.44	1,629,886.98	407,471.75
合计	45,609,813.04	11,402,453.26	47,618,612.95	11,508,032.51

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	117,773.30	29,443.33	117,773.30	29,443.33
新租赁准则税法与会计差异	376,527.36	56,479.10	376,527.36	56,479.10
交易性金融资产公允价值变动	1,609,154.98	402,288.75	1,303,118.02	325,779.51
合计	2,103,455.64	488,211.18	1,797,418.68	411,701.94

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	488,211.18	10,914,242.08	411,701.94	11,096,330.57
递延所得税负债	488,211.18		411,701.94	

## (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	38,296,243.43	38,296,243.43
可抵扣亏损	116,800,107.05	116,800,107.05
合计	155,096,350.48	155,096,350.48

## (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
2023 年	8,841,016.24	8,841,016.24	
2024 年	24,178,498.84	24,178,498.84	
2025 年	32,732,193.83	32,732,193.83	
2026 年	35,412,178.05	35,412,178.05	
2027 年及以上	15,636,220.09	15,636,220.09	
合计	116,800,107.05	116,800,107.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 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
信用借款	1,385,000,000.00	1,100,000,000.00
合计	1,385,000,000.00	1,100,000,000.00

## (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
银行承兑汇票	30,680,404.50	18,544,489.00
合计	30,680,404.50	18,544,489.00

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
工程类	1,567,636,720.00	1,730,980,058.21
非工程类	244,965,578.63	270,614,525.47
合计	1,812,602,298.63	2,001,594,583.68

**(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
供应商 1	8,408,998.95	项目未结算
供应商 2	6,608,704.10	项目未结算
供应商 3	4,731,034.48	项目未结算
供应商 4	2,665,303.25	项目未结算
供应商 5	1,310,351.48	项目未结算
合计	23,724,392.26	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	7,280,129.33	7,163,939.50
预收资产处置款		11,102,000.00
合计	7,280,129.33	18,265,939.50

**(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
工程承包服务相关的合同负债	985,478,586.40	970,280,693.87
房屋销售相关的合同负债	499,097,473.08	2,083,515,207.06
合计	1,484,576,059.48	3,053,795,900.93



## (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
房屋销售相关的合同负债	-1,584,417,733.98	本期房产项目交房合同负债结转收入
合计	-1,584,417,733.98	/

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	42,993,834.53	252,676,903.20	289,819,413.75	5,851,323.98
二、离职后福利-设定提存计划	338,090.65	27,653,970.41	27,665,122.29	326,938.77
三、辞退福利	81,609.00	727,693.15	809,302.15	
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,413,534.18	281,058,566.76	318,293,838.19	6,178,262.75

## (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	42,024,803.93	223,585,797.23	260,148,206.18	5,462,394.98
二、职工福利费		2,285,114.32	2,261,044.52	24,069.80
三、社会保险费	955,012.80	13,308,611.79	13,921,074.40	342,550.19
其中：医疗保险费	952,662.25	12,819,470.75	13,431,826.34	340,306.66
工伤保险费	2,350.55	489,141.04	489,248.06	2,243.53
生育保险费				
四、住房公积金	12,862.80	11,941,767.30	11,934,557.30	20,072.80
五、工会经费和职工教育经费	1,155.00	1,555,612.56	1,554,531.35	2,236.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	42,993,834.53	252,676,903.20	289,819,413.75	5,851,323.98

## (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	273,434.15	24,744,719.04	24,749,488.28	268,664.91
2、失业保险费	14,327.90	813,526.64	814,242.28	13,612.26
3、企业年金缴费	50,328.60	2,095,724.73	2,101,391.73	44,661.60
合计	338,090.65	27,653,970.41	27,665,122.29	326,938.77

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	3,282,883.22	42,903,644.62
企业所得税	18,232,305.83	16,582,352.47
个人所得税	1,674,849.16	2,798,466.24
城建税	2,993,580.01	2,810,562.56
房产税	394,679.41	381,102.94
土地增值税	125,234,199.12	106,739,813.18
土地使用税	85,729.44	59,052.70
教育费附加	2,688,101.55	2,509,115.57
水利建设基金	2,414.91	2,325.00
其他	80,851.38	108,270.14
合计	154,669,594.03	174,894,705.42

**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		
其他应付款	331,832,984.49	590,855,780.45
合计	331,832,984.49	590,855,780.45

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

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
往来款	212,272,527.49	471,155,337.02
保证金及押金	98,474,888.06	98,192,807.99
代收代付款项	16,437,062.06	16,867,687.96
代扣代缴税金	4,648,506.88	4,639,947.48
合计	331,832,984.49	590,855,780.45

**(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	3,716,906.00	2,788,179.00
1 年内到期的租赁负债	1,226,471.79	2,343,545.06
合计	4,943,377.79	5,131,724.06

**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
待转销项税	46,657,095.18	191,525,353.08
合计	46,657,095.18	191,525,353.08

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	31,600,356.22	33,458,809.22
抵押借款		
保证借款		
合计	31,600,356.22	33,458,809.22

长期借款分类的说明：

上述质押借款中，系以高要区金利镇污水处理厂 BOT 特许经营协议下污水处理费的应收账款用作质押，并由上海同济科技实业股份有限公司提供全责连带保证。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

上述长期借款的利率区间为 4%-5%。

**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
租赁付款额	12,656,203.03	12,752,707.42
未确认融资费用	-5,754,416.28	-5,892,659.99
合计	6,901,786.75	6,860,047.43

## 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

## 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	624,761,516.00						624,761,516.00

## 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）				
其他资本公积	22,542,135.33			22,542,135.33
合计	22,542,135.33			22,542,135.33

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	964,096.13							964,096.13
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	964,096.13							964,096.13
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								

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	964,096.13							964,096.13

**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	300,512,621.31			300,512,621.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	300,512,621.31			300,512,621.31

**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	2,604,363,967.21	2,496,517,351.92
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	2,604,363,967.21	2,496,517,351.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	197,824,916.96	352,250,581.29
减：提取法定盈余公积		69,470,741.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		174,933,224.48
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,802,188,884.17	2,604,363,967.21

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	3,045,369,050.56	2,754,269,233.43	1,146,002,636.71	989,500,565.01
其他业务	4,741,636.39	2,391,698.86	2,309,099.05	1,107,927.33
合计	3,050,110,686.95	2,756,660,932.29	1,148,311,735.76	990,608,492.34

**(2). 合同产生的收入的情况**

□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

**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
城市维护建设税	4,253,489.35	2,362,159.93
教育费附加	3,852,157.16	2,062,032.32
土地增值税	41,889,718.23	411,310.52
其他	1,655,263.65	2,038,435.05
合计	51,650,628.39	6,873,937.82

**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
广告费	90,237.26	1,030,988.43
销售佣金（代理费）	3,395,379.37	879,191.35
媒体宣传费	94,655.45	346,120.86
其他	794,493.15	1,229,226.60
合计	4,374,765.23	3,485,527.24

**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
工资薪金及社会统筹费	67,557,428.60	59,546,435.81
办公费	2,165,983.12	1,720,018.23
差旅费	1,043,757.30	207,950.14
通讯费	191,335.38	233,312.81
会务费	50,514.65	36,054.15

聘用费	496,051.59	1,635,322.37
车辆使用费	808,878.25	519,910.97
租赁费	1,160,217.37	586,998.28
折旧费	1,687,288.75	2,585,330.56
业务招待费	1,082,107.37	474,440.11
摊销费	626,869.37	1,074,809.59
其他	8,111,308.83	4,954,269.33
合计	84,981,740.58	73,574,852.35

#### 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
工资及社保公积金	15,001,845.54	17,974,680.63
办公费	4,766.04	157.00
折旧费	26,327.19	50,434.49
其他	782,350.18	178,745.30
合计	15,815,288.95	18,204,017.42

#### 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	19,619,359.81	13,288,595.57
利息收入	-42,421,846.68	-31,086,054.26
银行手续费	169,427.24	286,514.43
合计	-22,633,059.63	-17,510,944.26

#### 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
增值税即征即退	321,983.22	264,466.47
其他政府补助	902,506.04	1,138,060.44
合计	1,224,489.26	1,402,526.91

#### 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	28,038,966.55	27,894,435.70
处置长期股权投资产生的投资收益	3,948,731.35	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	22,777.56	
长期应收款持有期间的利息收入	1,441,093.44	1,784,154.72
合计	33,451,568.90	29,678,590.42



**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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,005,628.00	-750,759.41
合计	1,005,628.00	-750,759.41

**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	-21,795.25	71,779.54
应收账款坏账损失	3,623,284.09	-765,626.29
其他应收款坏账损失	24,036.39	751,880.56
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		-9,723.64
合同资产减值损失		
合计	3,625,525.23	48,310.17

**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
合同资产减值准备		43,905.31
合计		43,905.31

**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
待出售资产处置收益	23,986,941.28	
固定资产处置收益	38,303.72	8,845.96
合计	24,025,245.00	8,845.96

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			
政府补助	12,429,000.00	3,880,500.00	12,429,000.00
违约罚款等	2,073,856.78		2,073,856.78

其他	20,350.02	57.57	20,350.02
合计	14,523,206.80	3,880,557.57	14,523,206.80

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府财政补助	12,429,000.00	3,880,500.00	12,429,000.00

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	113,202.26	9,512.48	113,202.26
其中：固定资产处置损失	113,202.26	9,512.48	113,202.26
无形资产处置损失			
对外捐赠	331,000.00	1,000.00	331,000.00
罚款赔偿滞纳金等支出	3,938.65	1,403.09	3,938.65
合计	448,140.91	11,915.57	448,140.91

## 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	28,048,322.33	18,652,504.94
递延所得税费用	-588,389.48	-467,201.40
合计	27,459,932.85	18,185,303.54

### (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	236,667,913.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,166,978.36
子公司适用不同税率的影响	-9,719,630.90
调整以前期间所得税的影响	-8,888,092.70
非应税收入的影响	-9,800,615.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	92,948.75
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	-3,391,655.01
所得税费用	27,459,932.85

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57、其他综合收益

### 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
收回往来款、代垫款、项目保证金等	94,920,181.09	69,128,742.27
专项补贴、补助款	12,512,143.30	4,449,444.66
利息收入	42,421,846.68	31,086,054.26
营业外收入	2,187,293.41	57.57
收到退回多缴的税款	9,944,031.29	
其他	3,892,208.95	2,885,879.18
合计	165,877,704.72	107,550,177.94

#### (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
支付往来款、代垫款、项目保证金	15,861,080.91	119,104,485.40
期间费用支出	21,747,938.12	15,123,428.85
其他	342,125.70	2,403.09
合计	37,951,144.73	134,230,317.34

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (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

#### (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
单位往来款	245,900,000.00	1,000,000.00
其他	1,151,755.19	709,198.03
合计	247,051,755.19	1,709,198.03

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	209,207,980.57	89,190,610.67
加：资产减值准备		-43,905.31
信用减值损失	-3,625,525.23	-48,310.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,902,670.37	3,146,059.16
使用权资产摊销	399,651.70	258,175.38
无形资产摊销	24,447,973.33	25,367,036.68
长期待摊费用摊销	660,524.68	1,178,937.26
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）	-24,025,245.00	666.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	113,202.26	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,005,628.00	750,759.41
财务费用（收益以“－”号填列）	19,619,359.81	13,288,595.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,451,568.90	-29,678,590.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	182,088.49	88,647.36
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）	1,493,044,241.15	-71,148,101.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	192,506,974.11	221,710,885.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,956,135,710.62	1,405,942,412.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-75,159,011.28	1,660,003,877.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,333,031,174.27	4,033,203,092.87
减：现金的期初余额	4,346,678,165.66	2,814,785,247.59
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	-13,646,991.39	1,218,417,845.28

## (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	4,333,031,174.27	4,346,678,165.66

其中：库存现金	184,023.23	290,132.72
可随时用于支付的银行存款	4,332,477,070.23	4,346,017,952.13
可随时用于支付的其他货币资金	370,080.81	370,080.81
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	4,333,031,174.27	4,346,678,165.66

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,199.13	项目保证金等
应收账款	3,531.73	用于银行质押贷款
合计	8,730.86	/

#### 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
详见本附注“67、其他收益”	1,224,489.26	其他收益	1,224,489.26
详见本附注“74、营业外收入”	12,429,000.00	营业外收入	12,429,000.00

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 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

**(1) 本期新设立子公司的信息**

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
长三角一体化示范区（上海）同杨低碳科技有限公司	4,923,310.82	-76,689.18

长三角一体化示范区（上海）同杨低碳科技有限公司，由本公司投资设立，占比 100%，注册资本 5000 万元，期末实缴资本 500 万元，本期纳入合并报表范围。

**(2) 本期注销子公司的信息**

名称	注销前股权比例（%）	工商注销日期
泰州同济房地产有限公司	100	2023 年 2 月 9 日
连云港市同济水务有限公司	100	2023 年 1 月 9 日
西咸新区同济水务有限公司	100	2023 年 3 月 28 日
成都同蓉水务工程有限公司	100	2023 年 4 月 24 日

**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	
上海新同济国际贸易发展有限公司	上海市	上海市	贸易	100		投资设立
上海同杨企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理咨询		100	投资设立
上海同玖企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理咨询		100	投资设立
长三角一体化示范区(上海)同杨低碳科技有限公司	上海市	上海市	科技咨询与服务	100		投资设立
上海同济房地产有限公司	上海市	上海市	房地产	100		投资设立
上海同瓴置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	投资设立
上海同筑置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	投资设立
上海同科物业管理有限公司	上海市	上海市	物业管理		100	投资设立
上海同茗置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	投资设立
上海同悦湾置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	投资设立
上海同久投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100	投资设立
上海同泽房地产经营开发有限公司	上海市	上海市	房地产		90	同一控制企业合并取得
上海同鑫房地产开发有限公司	上海市	上海市	房地产		70	同一控制企业合并取得
上海同桓投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100	投资设立
上海同岐企业管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100	投资设立
上海同轶企业管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100	投资设立
上海恒济置业发展有限公司	上海市	上海市	房地产	100		非同一控制企业合并取得
上海同笙置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	投资设立
上海同旌置业有限公司	上海市	上海市	房地产		100	投资设立
太仓同辉房地产开发有限公司	江苏省	江苏省	房地产		100	投资设立
苏州同悦房地产开发有限公司	江苏省	江苏省	房地产		100	投资设立
上海同济建设有限公司	上海市	上海市	建筑	100		投资设立
上海济茗建设工程有限公司	上海市	上海市	建筑		100	投资设立
上海同济普兰德生物质能股份有限公司	上海市	上海市	环境保护		78.35	投资设立
上海同济环境工程科技有限公司	上海市	上海市	环境保护	100		投资设立
上海世渊环保科技有限公司	上海市	上海市	环境保护		60	非同一控制企业合并取得
同世环境工程装备(江苏)有限公司	江苏省	江苏省	环境保护		66.67	投资设立
福州市同济水环境治理有限公司	福建省	福建省	环境保护		95	投资设立
肇庆市同济水务有限公司	广东省	广东省	环境保护		100	非同一控制企业合并取得
肇庆市金渡同济水务有限公司	广东省	广东省	环境保护		100	投资设立
肇庆市禄步同济水务有限公司	广东省	广东省	环境保护		100	投资设立
四会市同济水务有限公司	广东省	广东省	环境保护		100	非同一控制企业合并取得
响水同济水务有限公司	江苏省	江苏省	环境保护		100	投资设立

连云港市同杨水务有限公司	江苏省	江苏省	环境保护		100	投资设立
盐城市同祺水务有限公司	江苏省	江苏省	环境保护		100	投资设立
枣庄市同安水务有限公司	山东省	山东省	环境保护		100	非同一控制企业合并取得
陕西同济水务有限公司	陕西省	陕西省	环境保护		100	投资设立
宝鸡市同济水务有限公司	陕西省	陕西省	环境保护		100	投资设立
惠州市同济环境科技有限公司	广东省	广东省	环境保护		100	投资设立
惠州市第八污水处理有限公司	广东省	广东省	环境保护		100	非同一控制企业合并取得
惠州市骛赛科水质净化有限公司	广东省	广东省	环境保护		100	非同一控制企业合并取得
惠州市雄越泰美污水处理有限公司	广东省	广东省	环境保护		100	非同一控制企业合并取得
上海宜客环境科技有限公司	上海市	上海市	环境保护		100	投资设立
平乡县瑞盈环境科技有限公司	河北省	河北省	环境保护	100		投资设立
上海同灏工程管理有限公司	上海市	上海市	工程管理	100		同一控制企业合并取得
上海同杨工程咨询有限公司	上海市	上海市	工程管理		100	投资设立
上海同济工程项目管理咨询有限公司	上海市	上海市	工程管理		85	同一控制企业合并取得
上海同济市政公路工程咨询有限公司	上海市	上海市	工程管理		85	同一控制企业合并取得
上海天佑工程咨询有限公司	上海市	上海市	工程管理		80	同一控制企业合并取得

## (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
上海同济工程项目管理咨询有限公司	15	4,552,732.47	7,611,145.34	6,825,598.63
上海天佑工程咨询有限公司	20	6,692,331.38	10,171,471.28	9,768,008.65

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
上海同济工程项目管理咨询有限公司	364,942,903.85	12,695,708.08	377,638,611.93	332,134,621.07		332,134,621.07	383,616,058.90	12,939,139.49	396,555,198.39	330,661,788.35		330,661,788.35
上海天佑工程咨询有限公司	313,817,482.93	30,459,216.60	344,276,699.53	295,436,656.27		295,436,656.27	342,766,671.93	27,417,935.20	370,184,607.13	303,948,864.37		303,948,864.37

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
上海同济工程项目管理咨询有限公司	166,750,847.81	30,351,549.78	30,351,549.78	-17,850,624.75	129,874,529.27	25,784,107.77	25,784,107.77	-3,034,152.30
上海天佑工程咨询有限公司	199,882,643.12	33,461,656.88	33,461,656.88	-85,712,398.78	150,681,593.94	17,193,227.79	17,193,227.79	28,942,390.54

## (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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	上海市	上海市	设计	30.00		权益法
上海同济建筑室内设计工程有限公司	上海市	上海市	设计	18.92		权益法
上海同济工程咨询有限公司	上海市	上海市	工程管理		37.00	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	上海同济建筑室内设计工程有限公司	上海同济工程咨询有限公司	同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	上海同济建筑室内设计工程有限公司	上海同济工程咨询有限公司
流动资产	6,411,061,540.95	600,709,993.37	434,230,143.47	5,934,423,721.13	580,159,565.02	447,898,622.13
非流动资产	751,009,746.58	41,829,302.93	20,983,712.40	855,942,511.49	42,309,744.07	21,267,015.72
资产合计	7,162,071,287.53	642,539,296.30	455,213,855.87	6,790,366,232.62	622,469,309.09	469,165,637.85
流动负债	6,039,719,886.01	554,671,313.58	403,730,634.07	5,722,670,772.50	541,478,620.46	410,190,311.87
非流动负债	15,243,615.11	20,000,000.00	11,479,317.88	34,743,615.11	19,500,000.00	7,828,495.58
负债合计	6,054,963,501.12	574,671,313.58	415,209,951.95	5,757,414,387.61	560,978,620.46	418,018,807.45
少数股东权益	62,243,826.53			62,243,826.53		

归属于母公司股东权益	1,044,863,959.88	67,867,982.72	40,003,903.92	970,708,018.48	61,490,688.63	51,146,830.40
按持股比例计算的净资产份额	313,459,187.98	12,840,622.33	14,801,444.46	291,212,405.56	11,634,038.29	18,924,327.25
调整事项		3,063,428.32			3,063,428.32	
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他					3,063,428.32	
对联营企业权益投资的账面价值	313,459,187.98	15,904,050.65	14,801,444.46	291,212,405.56	14,697,466.61	18,924,327.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	846,172,778.83	220,994,346.54	164,533,989.99	759,865,609.39	201,243,967.19	136,896,034.00
净利润	74,155,941.40	6,377,294.09	13,617,401.34	88,262,242.76	3,837,818.08	8,645,862.77
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	74,155,941.40	6,377,294.09	13,617,401.34	88,262,242.76	3,837,818.08	8,645,862.77
本年度收到的来自联营企业的股利						

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		15,589,883.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-613,943.03
--其他综合收益		
--综合收益总额		-613,943.03

联营企业：		
投资账面价值合计	10,865,824.45	12,733,153.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-452,838.41	-2,704,390.56
--其他综合收益		
--综合收益总额	-452,838.41	-2,704,390.56

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产，其他权益工具投资，银行存款、合同资产、长期应收款、应收及其他应收款等。相关金融工具详情于各附注披露。

## 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未减值的金融资产。

已发生单项减值的金融资产的分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值金额	发生减值考虑的因素
应收账款	4,152,459.00	4,152,459.00	难以收到或无法收回
其他应收款	7,889,662.10	7,889,662.10	难以收到或无法收回

## 2、流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。截止 2023 年 6 月 30 日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

## 3、市场风险

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

### （1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的借款利率情况：平均为 3.27%

假设在其他条件不变的情况下，借款利率上升或下降 10%，则可能影响本公司本期的净利润减少或增加 371 万元。

### （3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	6,673,804.02			6,673,804.02
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,673,804.02			6,673,804.02
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	6,673,804.02			6,673,804.02
（3）衍生金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			6,500,339.45	6,500,339.45
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（五）应收账款融资			11,317,886.55	11,317,886.55
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>6,673,804.02</b>		<b>17,818,226.00</b>	<b>24,492,030.02</b>

**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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

**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

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。

**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

相关资产或负债的不可观察输入值。

**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

对于在活跃市场上交易的工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。上述不存在活跃市场报价的股权投资的公允价值确认方法为：因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按可享有其净资产的份额作为公允价值的合理估计进行计量。

**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(%)
上海同杨实业有限公司	上海市杨浦区宁国路 28 号 4 楼	投资、资产管理	100	23.38	23.38

本企业最终控制方是上海市杨浦区国有资产监督管理委员会

**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

详见附件九、在子公司中的权益

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附件九、在合营或联营企业中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	联营企业
上海同济建筑室内设计工程有限公司	联营企业
上海同济工程咨询有限公司	联营企业
上海迪顺酒店管理有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

□适用 √不适用

**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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	设计咨询	81.07	61.30		
上海同济建筑室内设计工程有限公司	设计装修	1,549.44	1,816.29		
上海同济工程咨询有限公司	咨询服务	47.90			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	物业管理费	157.75	112.95
上海同济建筑室内设计工程有限公司	物业管理费	1.44	34.72
上海迪顺酒店管理有限公司	物业管理费	35.15	35.60
上海同济工程咨询有限公司	物业管理费	49.03	49.48

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: 万元 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
上海同济工程咨询有限公司	房屋租赁	208.35	100.10

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

单位: 万元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肇庆市同济水务有限公司	3,531.73	2020/3/29	2030/3/29	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

上海同济科技实业股份有限公司为环境板块下子公司肇庆市同济水务有限公司长期借款 3,531.73 万元提供担保(同时,肇庆市同济水务有限公司以高要区金利镇污水处理厂 BOT 特许经营协议下污水处理费的应收账款为此借款提供质押担保)

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用



## (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：万元 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	651.13	756.57

## (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：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海迪顺酒店管理有限公司	3,087.50		3,087.50	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	上海同济工程咨询有限公司	28.51	
其他应付款	上海同济工程咨询有限公司	54.31	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

##### 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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

##### 4、 年金计划

适用 不适用

##### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (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	158,277.58
1 年以内小计	158,277.58
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	158,277.58

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	158,277.58	100	1,187.08	0.75	157,090.50	733,904.33	100	5,498.09	0.75	728,406.24
其中：										
非工程项目	158,277.58	100	1,187.08	0.75	157,090.50	733,904.33	100	5,498.09	0.75	728,406.24
合计	158,277.58	/	1,187.08	/	157,090.50	733,904.33	/	5,498.09	/	728,406.24

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: 非工程项目

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 (含 1 年)	158,277.58	1,187.08	0.75
合计	158,277.58	1,187.08	0.75

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	5,498.09		-4,311.01			1,187.08
合计	5,498.09		-4,311.01			1,187.08

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

### (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	677,576,949.45	739,265,000.00
合计	677,576,949.45	739,265,000.00

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

#### (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	79,490,307.49
1 年以内小计	79,490,307.49
1 至 2 年	163,896,001.36
2 至 3 年	101,030,002.57
3 至 4 年	48,820,382.06
4 至 5 年	108,023,109.08
5 年以上	184,206,808.99
合计	685,466,611.55

#### (2). 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
备用金	9,000.00	
企业间往来	685,457,611.55	747,154,662.10
合计	685,466,611.55	747,154,662.10

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额			7,889,662.10	7,889,662.10
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额			7,889,662.10	7,889,662.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	7,889,662.10					7,889,662.10
合计	7,889,662.10					7,889,662.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

第一名	子公司往来款	178,904,566.68	5 年以内	26.10	
	子公司往来款	147,963,832.76	5 年以上	21.59	
第二名	子公司往来款	66,000,000.00	3 年以内	9.63	
第三名	子公司往来款	104,330,994.58	3 年以内	15.22	
第四名	子公司往来款	77,522,231.95	5 年以内	11.31	
第五名	子公司往来款	12,552,954.99	5 年以内	1.83	
	子公司往来款	23,388,368.49	5 年以上	3.41	
合计	/	610,662,949.45	/	89.09	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,098,120,039.95	10,966,769.51	1,087,153,270.44	1,093,120,039.95	10,966,769.51	1,082,153,270.44
对联营、合营企业投资	337,804,749.06		337,804,749.06	314,657,735.35		314,657,735.35
合计	1,435,924,789.01	10,966,769.51	1,424,958,019.50	1,407,777,775.30	10,966,769.51	1,396,811,005.79

## (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
上海同济建设有限公司	306,272,860.27			306,272,860.27		
上海同济房地产有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海同济环境工程科技有限公司	333,374,988.00			333,374,988.00		
上海新同济国际贸易发展公司	10,966,769.51			10,966,769.51		10,966,769.51
上海恒济置业发展有限公司	54,532,302.38			54,532,302.38		
上海同灏工程管理有限公司	117,973,119.79			117,973,119.79		
平乡县瑞盈环境科技有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
长三角一体化示范区（上海）同杨低碳科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	1,093,120,039.95	5,000,000.00		1,098,120,039.95		10,966,769.51

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
同济大学建筑设计研究院(集团)有限公司	291,212,405.56			22,246,782.42						313,459,187.98	
上海迪顺酒店管理有限公司	8,714,496.70			-306,352.75						8,408,143.95	
上海同济建筑室内设计工程有限公司	14,697,466.61			1,206,584.04						15,904,050.65	
上海同济光电传感系统有限公司	33,366.48									33,366.48	
小计	314,657,735.35			23,147,013.71						337,804,749.06	
合计	314,657,735.35			23,147,013.71						337,804,749.06	

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	1,572,991.28	271,614.78	980,658.72	275,570.74
其他业务	309,905.66		84,905.64	
合计	1,882,896.94	271,614.78	1,065,564.36	275,570.74

## (2). 合同产生的收入情况

□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



**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	23,147,013.71	25,388,927.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
合计	23,147,013.71	25,388,927.19

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	27,856,079.04	
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	13,653,489.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,028,405.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,763,963.20	
减：所得税影响额	7,225,427.74	
少数股东权益影响额（税后）	691,717.06	
合计	36,384,792.26	

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	5.42	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.42	0.26	0.26

**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：余翔

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 25 日

**修订信息**

适用 不适用