

**浙江卓锦环保科技股份有限公司**  
**2022 年半年度财务报表（更正后）**

**合并资产负债表**

2022 年 6 月 30 日

资产	期末数	上年年末数	负债和所有者权 益  (或股东权益)	期末数	上年年末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	152,701,051.47	232,291,363.36	短期借款	135,146,976.33	88,446,108.84
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			拆入资金		
交易性金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	8,849,600.00	15,183,244.68	应付票据	26,773,965.54	41,857,475.99
应收账款	360,454,509.58	381,156,060.81	<b>应付账款</b>	<b>82,695,599.01</b>	<b>114,615,217.11</b>
应收款项融资	2,940,520.00	1,720,000.00	预收款项		
<b>预付款项</b>	<b>13,552,458.56</b>	<b>16,174,135.33</b>	合同负债	2,107,565.20	686,670.34
应收保费			卖出回购金融资 产款		
应收分保账款			吸收存款及同业 存放		
应收分保合同准 备金			代理买卖证券款		
<b>其他应收款</b>	<b>24,406,017.41</b>	<b>22,049,327.85</b>	代理承销证券款		
买入返售金融资 产			应付职工薪酬	4,903,555.77	5,026,498.73
存货	2,276,971.58	682,907.48	<b>应交税费</b>	<b>250,687.92</b>	<b>13,236,775.85</b>
合同资产	151,472,604.55	82,050,631.29	其他应付款	14,714,359.37	1,926,287.54
持有待售资产			应付手续费及佣 金		
一年内到期的非 流动资产			应付分保账款		
<b>其他流动资产</b>	<b>6,169,687.08</b>	<b>336,851.85</b>	持有待售负债		
<b>流动资产合计</b>	<b>722,823,420.23</b>	<b>751,644,522.65</b>	一年内到期的非 流动负债	9,746,955.51	24,212,770.35
			其他流动负债	2,743,583.47	89,267.14
			<b>流动负债合计</b>	<b>279,083,248.12</b>	<b>290,097,071.89</b>
			非流动负债：		

			保险合同准备金		
			长期借款		
			应付债券		
			其中：优先股		
			永续债		
			租赁负债	1,951,970.59	805,587.87
			长期应付款		
			长期应付职工薪酬		
非流动资产：			预计负债		
发放贷款和垫款			递延收益		
债权投资			递延所得税负债		
其他债权投资			其他非流动负债		
长期应收款			非流动负债合计	1,951,970.59	805,587.87
长期股权投资			<b>负债合计</b>	<b>281,035,218.71</b>	<b>290,902,659.76</b>
其他权益工具投资			所有者权益(或股东权益)：		
其他非流动金融资产			实收资本(或股本)	134,277,372.00	134,277,372.00
投资性房地产			其他权益工具		
固定资产	38,590,485.72	34,080,559.11	其中：优先股		
在建工程			永续债		
生产性生物资产			资本公积	175,643,228.29	175,643,228.29
油气资产			减：库存股		
使用权资产	6,579,571.52	4,450,316.26	其他综合收益		
无形资产			专项储备		
开发支出			<b>盈余公积</b>	<b>18,889,019.56</b>	<b>18,889,019.56</b>
商誉			一般风险准备		
长期待摊费用	534,179.41	644,699.29	<b>未分配利润</b>	<b>167,244,323.14</b>	<b>180,537,532.02</b>
递延所得税资产	8,561,504.82	9,429,714.32	<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>496,053,942.99</b>	<b>509,347,151.87</b>
其他非流动资产			少数股东权益		
非流动资产合计	54,265,741.47	48,605,288.98	<b>所有者权益合计</b>	<b>496,053,942.99</b>	<b>509,347,151.87</b>
<b>资产总计</b>	<b>777,089,161.70</b>	<b>800,249,811.63</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>777,089,161.70</b>	<b>800,249,811.63</b>

公司负责人：卓未龙

主管会计工作负责人：姚群英

会计机构负责人：吴芸

# 合并利润表

2022年6月

项目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	137,256,488.43	116,639,311.99
其中：营业收入	137,256,488.43	116,639,311.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	145,547,191.53	120,309,747.25
其中：营业成本	99,502,694.24	75,641,370.08
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	616,778.96	151,099.14
销售费用	9,287,262.60	9,904,159.56
管理费用	17,531,426.97	19,520,272.30
研发费用	16,992,734.67	12,003,816.37
财务费用	1,616,294.09	3,089,029.80
其中：利息费用	2,828,212.18	2,969,089.20
利息收入	1,346,311.73	116,699.16
加：其他收益	3,708,173.13	387,637.30
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,142,459.17	1,146,043.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,105,772.46	-727,744.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,454,156.74	-2,864,498.80
加：营业外收入	0.01	100,000.21
减：营业外支出	395,609.51	74,441.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,058,547.24	-2,838,939.85
减：所得税费用	924,018.92	162,848.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	134,528.32	-3,001,788.27
（一）按经营持续性分类：		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	134,528.32	-3,001,788.27

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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	134,528.32	-3,001,788.27
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	134,528.32	-3,001,788.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	134,528.32	-3,001,788.27
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	-0.03
（二）稀释每股收益	0.00	-0.03

公司负责人：卓未龙

主管会计工作负责人：姚群英

会计机构负责人：吴芸

# 合并现金流量表

2022年6月

项目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	89,924,273.71	121,741,810.58
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		898,101.84
收到其他与经营活动有关的现金	30,590,939.64	20,245,519.14
经营活动现金流入小计	120,515,213.35	142,885,431.56
购买商品、接受劳务支付的现金	121,510,515.07	103,260,903.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,985,620.98	18,153,653.11
支付的各项税费	23,923,331.09	18,801,247.00
支付其他与经营活动有关的现金	44,229,386.62	53,231,273.51
经营活动现金流出小计	212,648,853.76	193,447,077.40
经营活动产生的现金流量净额	-92,133,640.41	-50,561,645.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,902,839.28	11,739,941.54
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	9,902,839.28	11,739,941.54
投资活动产生的现金流量净额	-9,902,839.28	-11,739,941.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	95,980,000.00	70,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	95,980,000.00	70,300,000.00
偿还债务支付的现金	64,300,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,832,294.50	2,740,135.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,093,745.02	
筹资活动现金流出小计	70,226,039.52	13,740,135.23
筹资活动产生的现金流量净额	25,753,960.48	56,559,864.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-76,282,519.21	-5,741,722.61
加：期初现金及现金等价物余额	217,082,384.47	81,475,243.43
六、期末现金及现金等价物余额	140,799,865.26	75,733,520.82

公司负责人：卓未龙

主管会计工作负责人：姚群英

会计机构负责人：吴芸

## 财务报表附注（更正后）

### 一、 预付账款

#### (1) 预付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额（更正前）		更正金额	期末余额（更正后）	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
1年以内	10,340,034.24	95.23	2,694,651.19	13,034,685.43	96.18
1至2年	514,759.69	4.74		514,759.69	3.8
2至3年	3,013.44	0.03		3,013.44	0.02
3年以上					
合计	10,857,807.37	100	2,694,651.19	13,552,458.56	100

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

更正前			更正后		
单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)	单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
江苏鹤林水泥有限公司	1,415,094.34	13.03	江苏鹤林水泥有限公司	1,415,094.34	10.44
陕西辰嘉安建筑工程集团有限公司杭州分公司	930,000.00	8.57	桐庐红狮水泥有限公司	1,101,593.25	8.13
杭州科运环境技术有限公司	606,880.74	5.59	陕西辰嘉安建筑工程集团有限公司杭州分公司	930,000.00	6.86
湖北高层建设工程有限公司	535,045.82	4.93	嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	696,362.97	5.14
杭州嵘鑫建设有限公司	460,650.54	4.24	杭州科运环境技术有限公司	606,880.74	4.48
小计	3,947,671.44	36.36	小计	4,749,931.30	35.05

### 二、 其他应收款

#### 项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额（更正前）	更正金额	期末余额（更正后）
应收利息			
应收股利			
其他应收款	53,782,467.41	-29,376,450.00	24,406,017.41
合计	53,782,467.41	-29,376,450.00	24,406,017.41

其他应收款

(1) 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额(更正前)	更正金额	期末账面余额(更正后)
1年以内			
1年以内小计	48,512,306.38	-30,285,000.00	18,227,306.38
1至2年	4,978,328.22		4,978,328.22
2至3年	2,078,065.90		2,078,065.90
3至5年	1,165,164.20		1,165,164.20
5年以上	387,000.00		387,000.00
合计	57,120,864.70	-30,285,000.00	26,835,864.70

(2) 按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额(更正前)	更正金额	期末账面余额(更正后)
押金保证金	55,841,197.90	-30,285,000.00	25,556,197.90
其他	1,279,666.80		1,279,666.80
合计	57,120,864.70	-30,285,000.00	26,835,864.70

(3) 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

坏账准备(更正前)	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		3,238,321.77	344,000.00	3,582,321.77
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-43,000.00	43,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-286,924.48		-286,924.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额		2,908,397.29	387,000.00	3,338,397.29



单位：元 币种：人民币

坏账准备（更正后）	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额		2,329,771.77	344,000.00	2,673,771.77
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-43,000.00	43,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-286,924.48		-286,924.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额		1,999,847.29	387,000.00	2,386,847.29

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称(更正前)	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
红狮控股集团有限公司[注 1]	保证金	11,575,000.00	[注 2]	20.26	354,250.00
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	保证金	7,660,000.00	1 年以内	13.41	229,800.00
诸暨市威妮建筑材料有限公司	保证金	6,800,000.00	1 年以内	11.9	204,000.00
江苏丹徒经济开发区管理委员会	保证金	6,736,304.00	1 年以内	11.79	202,089.12
浙江浙能嘉兴发电有限公司	保证金	4,500,000.00	1 年以内	7.88	135,000.00
合计	/	37,271,304.00		65.24	1,125,139.12

[注 1] 桐庐红狮水泥有限公司、浙江红狮环保股份有限公司、建德红狮环保科技有限公司同受红狮控股集团有限公司控制，故合并列示为红狮控股集团有限公司

[注 2] 1 年以内 11,475,000.00 元，1-2 年 100,000.00 元

单位：元 币种：人民币

单位名称（更正后）	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
诸暨市威妮建筑材料有限公司	保证金	6,800,000.00	1年以内	24.80%	204,000.00
江苏丹徒经济开发区管理委员会	保证金	6,736,304.00	1年以内	24.57%	202,089.12
上海牧清卓环境科技有限公司	保证金	1,495,500.00	1-2年	5.45%	149,550.00
杭州市城乡建设设计院有限公司	保证金	1,418,000.00	2-3年	5.17%	283,600.00
扬州牧清卓新能源科技有限公司	保证金	1,021,950.00	1-2年	3.73%	102,195.00
合计	/	17,471,754.00		63.72%	941,434.12

### 三、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额（更正前）	更正金额	期末余额（更正后）
预缴企业所得税	331,261.80	4,194,787.15	4,526,048.95
待抵扣增值税进项税	292,639.12	1,350,999.01	1,643,638.13
合计	623,900.92	5,545,786.16	6,169,687.08

### 四、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额（更正前）	更正金额	期末余额（更正后）
应付货款	53,466,333.87		53,466,333.87
应付工程款	19,583,707.69	1,747,094.45	21,330,802.14
其他	7,898,463.00		7,898,463.00
合计	80,948,504.56	1,747,094.45	82,695,599.01

### 五、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额（更正前）	更正金额	期末余额（更正后）
增值税	168,296.58	-21,196.57	147,100.01
消费税			
营业税			
企业所得税	11,950.49		11,950.49
个人所得税	42,037.66		42,037.66
城市维护建设税	9,606.54		9,606.54
教育费附加	4,117.09		4,117.09
地方教育附加	2,744.73		2,744.73
印花税	33,131.40		33,131.40
地方水利建设基金			
合计	271,884.49	-21,196.57	250,687.92

六、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额（更正前）	更正金额	期末余额（更正后）
法定盈余公积	21,175,210.62	-2,286,191.06	18,889,019.56
任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	21,175,210.62	-2,286,191.06	18,889,019.56

七、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期（更正前）	更正金额	本期（更正后）
调整前上期末未分配利润	201,113,251.49	-20,575,719.47	180,537,532.02
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	201,113,251.49	-20,575,719.47	180,537,532.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	134,528.32		134,528.32
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	13,427,737.20		13,427,737.20
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	187,820,042.61	-20,575,719.47	167,244,323.14

浙江卓锦环保科技股份有限公司

2022年10月31日