



公司代码：603018

公司简称：华设集团

# 2024

## 华设设计集团股份有限公司

# 半年度报告

华设设计集团股份有限公司董事会

二〇二四年八月三十日



## 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、公司负责人杨卫东、主管会计工作负责人侯力纲及会计机构负责人（会计主管人员）郑绍锋声明：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

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露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

无

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	44

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

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		
本报告	指	2024年半年度报告
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
集团、本集团	指	华设设计集团股份有限公司及其子公司
华设集团、公司、本公司	指	华设设计集团股份有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
证券交易所	指	上海证券交易所
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部，原中华人民共和国建设部
交通部	指	中华人民共和国交通运输部，原中华人民共和国交通部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
宁夏院	指	宁夏公路勘察设计院有限责任公司
江苏建材	指	江苏省建设材料设备供应有限公司
江苏纬信	指	江苏纬信工程咨询有限公司
华设检测	指	华设检测科技有限公司
江苏新通	指	江苏省新通智能交通科技发展有限公司
江苏铁路院	指	江苏省铁路规划设计研究院有限公司
华设投资	指	华设设计集团投资管理有限公司
华设商业	指	南京华设商业发展有限公司
西藏中设	指	西藏中设工程技术有限公司
华设生态	指	华设生态（深圳）有限公司
华设文化	指	江苏华设文化科技有限公司
南宁华设	指	南宁华设规划设计有限公司
华设感知	指	江苏华设感知数据科技有限公司
华设恒通	指	北京华设恒通建设工程有限公司
江苏苏通	指	江苏苏通工程顾问有限公司
华设环境	指	华设设计集团环境科技有限公司
扬州院	指	扬州市勘测设计研究院有限公司
中德设计	指	中德（常州）设计研究中心有限公司
华设腾飞	指	华设设计集团腾飞工程咨询有限公司
广东顺设	指	广东顺设工程咨询有限公司
华安科	指	华设设计集团安全科技（江苏）有限公司
华设浙江城建	指	华设设计集团浙江工程设计有限公司
南方海绵	指	南方海绵城市工程技术（佛山）有限公司
北京民航院	指	华设设计集团北京民航设计研究院有限公司
狄诺尼	指	江苏狄诺尼信息技术有限责任公司
中设中原	指	中设设计集团中原建设工程有限公司
南铁咨询	指	南京地铁运营咨询科技发展有限公司
华设浙江交通	指	华设（浙江）交通设计咨询有限公司
华设新材料	指	华设（江苏）新材料科技有限公司
华吉监理	指	宁夏华吉公路工程监理咨询有限公司
山东中设	指	山东中设工程设计咨询有限公司
江苏卓展	指	江苏卓展建设工程有限公司

宁夏华祥	指	宁夏华祥创新科技有限公司
华设庆阳	指	华设设计（庆阳）有限公司
江宏监理	指	南京江宏监理咨询有限责任公司
扬子检测	指	江苏扬子工程质量检测有限公司
华盐智造	指	华设盐城智能制造有限公司
源驶科技	指	江苏源驶科技有限公司
江苏华通	指	江苏华通工程技术有限公司
镇江华设	指	镇江华设工程咨询有限公司
中煤中设	指	中煤建工中设地下空间科技有限责任公司
江苏华汇	指	江苏华汇工程科技有限公司
安徽现代	指	安徽省现代交通设计研究院有限责任公司
华盐智慧	指	华设盐城智慧科技有限公司
海陵环境	指	泰州海陵华设环境治理有限责任公司
中路未来	指	中路未来（北京）交通技术研究院有限公司
长三角航运院	指	长三角航运发展研究院（江苏）有限公司
泰州环境	指	泰州城投华设环境治理有限公司
中设航空	指	南京中设航空科技发展有限公司
江苏三设	指	江苏三设智能科技有限公司
高港环境	指	泰州高港华设港城环境治理有限责任公司
华鲜生南京	指	华鲜生南京农业科技有限公司
苏州交投华设	指	苏州交投华设设计有限公司
华设国际	指	华设国际工程设计咨询有限公司
华设香港	指	華設設計集團股份有限公司（香港）
新华设	指	新华设（广州）工程技术有限公司
华设四川	指	华设设计集团四川工程咨询有限公司
华设资产	指	华设资产管理（江苏）有限公司
工程咨询	指	为建设工程提供从投资决策到建设实施及运营维护全过程、专业化的智力服务活动，包括前期咨询、规划咨询、科研开发、勘察设计、试验检测、工程管理等，不包含工程施工活动
EPC	指	EPC是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责
BRT	指	BRT指快速公交系统，是一种介于快速轨道交通与常规公交之间的新型公共客运系统
SRT	指	SRT指超级虚拟轨道交通，是一种介于有轨电车与BRT之间的新型轨道交通系统
TOCC	指	TOCC指交通运行监测调度中心，围绕综合交通运输协调体系的构建，实施交通运行的监测、预测和预警，面向公众提供交通信息服务，开展多种运输方式的调度协调，提供交通行政管理和应急处置的信息保障
SaaS	指	SaaS指软件即服务，即通过互联网提供软件服务的模式
BIM	指	BIM指建筑信息模型，是建筑学、工程学及土木工程的新工具，形容以三维图形为主、物件导向、建筑学有关的电脑辅助设计
GIS	指	GIS指地理信息科学，主要研究在应用计算机技术对地理信息进行处理、存储、提取以及管理和分析过程中提出的一系列基本问题
可转债	指	可转换债券
元、万元、亿元	指	除特别注明币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	华设设计集团股份有限公司
公司的中文简称	华设集团
公司的外文名称	ChinaDesignGroupCo., Ltd
公司的外文名称缩写	CDG
公司的法定代表人	杨卫东

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡安兵	邓润飞
联系地址	南京市秦淮区紫云大道9号	南京市秦淮区紫云大道9号
电话	025-88018855	025-88018838
传真	025-84462233	025-84462233
电子信箱	ir@cdg.com.cn	ir@cdg.com.cn

### (三) 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市秦淮区紫云大道9号
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	南京市秦淮区紫云大道9号
公司办公地址的邮政编码	210014
公司网址	www.cdg.com.cn
电子信箱	ir@cdg.com.cn
报告期内变更情况查询索引	

### (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》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

### (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	华设集团	603018	中设集团
A 股	上海证券交易所	中设集团	603018	设计股份

### (六) 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	南京市建邺区江东中路228号华泰证券广场1号楼4层
	签字的保荐代表人姓名	姜磊、庄晨
	持续督导的期间	2024年1月1日至2024年6月30日

**(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	1,660,536,064.17	2,238,554,178.19	-25.82
归属于上市公司股东的净利润	153,900,999.51	262,087,784.60	-41.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	150,000,220.26	258,477,268.05	-41.97
经营活动产生的现金流量净额	-635,341,334.66	-259,267,097.69	不适用
	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	4,903,518,904.21	4,964,958,487.30	-1.24
总资产	12,318,100,811.02	13,212,819,443.30	-6.77

**(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)	0.23	0.39	-41.03
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.37	-40.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.23	0.39	-41.03
加权平均净资产收益率(%)	3.09	5.78	减少2.69个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.01	5.71	减少2.70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)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值 准备的冲销部分	40,105.94	
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、按照确定 的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府 补助除外	5,551,238.89	
委托他人投资或管理资产的损益	772,397.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,996.53	
减：所得税影响额	852,597.26	
少数股东权益影响额(税后)	796,369.05	
合计	3,900,779.25	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，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

#### 1、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 报告期内公司所属行业情况说明

###### 1、宏观环境延续回升向好态势，新质生产力加速形成

2024年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，上半年，在复杂多变的国内外环境下，中国经济延续了复苏态势，上半年国内生产总值（GDP）同比增长5.0%，基础设施固定资产投资同比增长5.4%，其中，水利管理业投资增长27.4%，航空运输业投资增长23.7%，铁路运输业投资增长18.5%，道路运输业投资下降1%，全国经济运行总体平稳，新动能加快成长，高质量发展取得新进展。人工智能、数字经济、新能源、低空经济等新质生产力引领产业转型升级，带动整体产业持续升级，形成经济增长的内生动力。党的二十届三中全会《决定》明确提出了发展新质生产力、促进数字产业化和产业数字化、推进传统基础设施数字化改造、健全重大基础设施建设协调机制、提升产业链供应链韧性、健全国家经济社会发展规划制度体系、促进城乡共同繁荣发展、深化生态文明体制改革等一系列举措，释放出了强烈的稳增长信号。推动新产业、新模式、新动能发展，用新技术改造提升传统产业，在数字经济、低空经济、车路云、无人驾驶、绿色低碳等领域，发挥经济增长新引擎牵引力。

###### 2、传统基础设施数字化转型升级加速发展

中共中央、国务院高度重视5G、北斗、人工智能等新一代信息技术在传统基础设施领域的深度应用，要求围绕发展新质生产力布局产业链。2024年1月，国家数据局等17个部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026年）》，提出在交通运输、城市治理、绿色低碳等12个行业和领域，推动发挥数据要素乘数效应，释放数据要素价值。2024年4月，财政部与交通运输部联合出台《关于支持引导公路水路交通基础设施数字化转型的通知》，提出自2024年起，通过3年左右时间，支持30个左右的示范区域，打造一批线网一体化的示范通道及网络，力争推动85%左右的繁忙国家高速公路、25%左右的繁忙普通国道和70%左右的重要国家高等级航道实现数字化转型，在智慧扩容方面实现示范通道通行效率提升20%左右。2024年5月14日印发《国家发展改革委等四部门关于深化智慧城市发展，推进城市全域数字化转型的指导意见》，提出推进城市数字化转型、智慧化发展，建立城市数字化共性基础，探索发展数字低空基础设施。2024年4月1日，水利部印发《关于推进水利工程建设数字孪生的指导意见》的通知，强调新建大型和重点中型水利工程普遍开展信息化基础设施体系、数字孪生平台和业务应用体系建设。

###### 3、要求全面加快经济社会发展的绿色转型进程

2024年7月31日，中共中央、国务院印发《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》，这是中央层面首次对加快经济社会发展全面绿色转型进行系统部署，标志着我国将全面加快经济社会发展的绿色转型进程。意见围绕构建绿色低碳高质量发展空间格局、加快产业结构绿色低碳转型、稳妥推进能源绿色低碳转型、推进交通运输绿色转型、推进城乡建设发展绿色转型等5大领域，

以及实施全面节约战略、推动消费模式绿色转型、发挥科技创新支撑作用等3大环节，提出了绿色转型发展的目标与任务。2024年7月24日，国家发展改革委、财政部印发《关于加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新的若干措施》，提出在设备更新方面，在原有的环境基础设施、交通运输、物流等7个领域设备更新和回收循环利用的基础之上，将超长期特别国债支持范围扩大。未来瞄准绿色、低碳发展新赛道，继续着力聚焦新技术、新工艺、新材料、新装备、新能源等方面发展，围绕美丽中国、区域绿色发展协作、绿色城市、绿色产业、数字化绿色化协同转型发展等方面，不断挖掘行业发展的新机遇。

#### 4、低空经济构筑经济发展新赛道

2024年，低空经济首次被写入国家政府工作报告，党的二十届三中全会《决定》专门提到“发展通用航空和低空经济”，凸显了低空经济在国家经济发展中的重要地位。低空经济科技含量高、产业链条长、成长性和带动性强，是新质生产力的典型代表，也是培育发展新动能的重要方向。低空经济不仅包括传统通用航空业态，还融合了以无人机为支撑的低空生产服务方式，通过信息化、数字化管理技术赋能，与更多经济社会活动相融合，形成了一种综合经济形态，发展空间极为广阔。据不完全统计，国内已有20余个省份明确将低空经济作为未来重点布局。据工信部赛迪研究院发布的《中国低空经济发展研究报告（2024）》测算，中国低空经济规模达5059.5亿元，增速达33.8%，2030年有望达到2万亿元。

#### 5、新型城镇化发展迎来新的机遇与挑战

实施新型城镇化战略是以习近平同志为核心的党中央作出的重大决策部署。党的二十届三中全会《决定》提出健全推进新型城镇化体制机制并部署相关举措后，2024年7月31日，国务院印发《深入实施以人为本的新型城镇化战略五年行动计划》，提出实施潜力地区城镇化水平提升，实施现代化都市圈培育，实施城市更新和安全韧性提升，重点实施城市更新，加快改造城镇老旧小区，推动保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造，加强城市洪涝治理，实施城市生命线安全工程。

### （二）报告期内公司从事的业务情况

华设集团以“让世界更通达、让城市更宜居”为使命，公司在规划咨询、勘察设计、综合检测、数字智慧、低碳环保、EPC及项目全过程管理等业务领域提供一流的产品和服务。面对数字时代，公司坚持深耕规划咨询、勘察设计主业的同时，积极发力数字智慧和低碳环保业务，**构建双增长曲线发展格局**。公司在交通和城市建设领域提供全国领先的数字化整体解决方案，融合先进的数字技术、工程技术和行业洞察，用丰富积淀和技术创新提供卓越成果，造福当代，惠及未来。

华设集团业务产品与服务分类

业务类型	规划咨询	勘察设计	综合检测	数字及智慧业务	低碳及环保业务	EPC及项目全过程管理
主要	战略政策研究 综合交通规划 交通专项规划	工程测绘 工程勘察 初步设计	工程检测监测 工程材料与产品检测认证	数字设计软件开发 数字建管软件开发 数字运维软件开发	碳排放监测与评估 智慧能源管理平台 光伏建筑一体化系	装配式工业化建造 全过程工程

服务内容	客货运输规划 枢纽及TOD规划 绿色低碳研究 产业经济咨询 投融资规划咨询 国土空间规划 城乡专项规划 城市更新与片区开发规划 土地咨询 低空经济规划咨询及产业策划 旅游规划 预工可研究 大数据处理及应用	·施工图设计 ·造价咨询 ·设计咨询 ·勘察咨询	结构健康监测 ·工程安全检测 ·环保检测监测 ·绿色材料与产品检测认证 ·车联网与智能网联汽车网络和数据安全检测	·低空飞行监管服务集成 ·车路云一体产品研发 ·智慧交通/城市场景设计 ·智慧交通/城市系统集成 ·智慧交通/城市产品研发 ·智慧公交系统集成	·统建成 ·“光储充”一体化系统集成 ·绿色建筑材料研发 ·环境监测与污染防治 ·水环境治理 ·土壤生态修复 ·固废资源化	·咨询 ·工程项目管理 ·招标代理 ·工程监理 ·采购施工 ·商业运营
涉及领域及行业	交通运输领域、国土资源领域、住房建设领域、文化旅游领域	公路行业、水运行业、铁路行业、民航行业、城市轨道交通、市政行业、建筑行业、水利行业	检测认证服务、建筑材料检测、建设工程检测（含公路、水运、铁路、轨道交通、市政、民航、水利）、环保检测、车联网数据安全检测	软件开发行业、IT服务行业、智能驾驶行业、车路协同行业	新能源及节能工程设计与系统集成、环保咨询设计、综合环境治理	公路行业、水运行业、市政行业、建筑行业、水利行业

### （一）业务情况

#### 1、规划咨询业务

**智库规划引领。**公司依托交通运输部综合交通运输理论交通运输行业重点实验室和综合交通运输大数据处理及应用技术研发中心，以高端规划为载体，积极打造华设智库，服务支撑了全国400多个城市群/都市圈、省域、区域、城市及片区等各类战略规划、综合规划及各专项规划落地。

2024年上半年，公司承接江苏省“十五五”发展规划前期研究工作，拉开了新一轮五年规划研究项目的序幕。同时，在绿色低碳咨询取得突破。获得江苏省委网信办、省发展改革委、省工业和信息化厅、省生态环境厅、省通信管理局5部门联合授予的“江苏省数字化绿色化协同转型发展服务资源池单位”称号，完成了全国首个省级碳普惠系列方法学研究，建立了轨道、公交、自行车、分布式光伏等9大不同场景下碳减排模型方法，为提前介入碳交易市场的审核和认证打下坚实基础，并顺利承担了河南省交通运输领域能耗及碳排放统计调查工作。

作为省内国土空间及城乡规划的的特色智库，公司提供国土空间全体系规划咨询、城乡镇村规划设计、城市更新及片区开发产业策划以及土地咨询等方面的综合解决方案。报告期内，公司承担了广东省陆丰市渔港经济区甲子渔港核心区三甲地区“一江两岸”片区控制性详细规划及城市设计、江苏高邮低空经济产业园详细规划、南京宁芜铁路沿线用地整理及资金平衡研究等具有代表性的重点项目。

#### 2、勘察设计业务

**技术引领品牌驱动。**坚持高质量发展，不断深化“走出去”战略，着力打造以标杆项目为代表的拳头产品线，提升公路、铁路轨道、水运水利、民用航空及城市建设等业务的行业影响。

**公路领域。**近年来，公司承担了世界最大跨度斜拉悬索协作体系桥——苏通第二过江通道、世界第一大跨径悬索桥—张靖皋长江大桥、国内最长公路水下隧道—苏锡常南部高速公路太湖隧道等标志性项目，形成一大批拥有自主知识产权的核心技术，巩固了行业领先地位。报告期内，公司成功中标珠海香海大桥西延线勘察设计、沈海高速赣榆至灌云段改扩建、广惠改扩建、宁宣高速公路机场枢纽扩建、烟台金山湾产业园基础设施、S24杭合高速宣城段一期勘察设计、苏南运河苏州段何山桥改建工程勘察设计、四川广安万盛、长乐、东南、中桥等片区的道路海绵化改造工程勘察设计等重大项目。高质量交付锡太高速无锡至苏州段勘察设计、京沪高速广陵至靖江段勘察设计、无锡锡山华夏路北延勘察设计等项目。

**铁路轨道领域。**近年来，公司传统铁路及新型轨道业务多点开花，省内外市场占有率稳步提升。报告期内，公司提前谋划铁路前期研究工作，承接了徐菏普铁路通道前期研究、沿淮铁路前期方案研究以及江苏省内大部分城际铁路的前期研究工作。中标苏南水乡旅游线城际铁路工程勘察设计项目、常州市轨道交通6号线工程设计、泰州南站综合交通枢纽、庄河北黄海现代海洋数字化产业全产业链等项目。新型轨道交通业务扩展至北京首都机场APM改造、广州白云机场APM改造、苏州吴江智轨设计总承包等。中标香港东九龙绿色智慧交通系统勘察-设计-监理项目，公司是项目联合体中唯一内地工程设计顾问（政府顾问）参与设计阶段工作。同时，联合苏州城际铁路公司成功申报“江苏省绿色低碳现代交通新材料工程研究中心”，联合苏州轨道集团成功申报“江苏省轨道交通智能感知工程研究中心”以及“苏州市轨道交通科技创新研究院”。

**水运领域。**稳定保持行业龙头地位，承担了多项国省重大工程项目设计。报告期内，公司抢抓江苏省内打造“水运江苏”和全国干线航道扩能升级的重大机遇，承接了江苏盐宝线航道整治工程宝应段勘察设计、苏南运河镇江段航道疏浚工程勘察设计、广东省北江航道上延工程勘察设计、黑龙江省松花江下游重点浅滩航道建设工程、连云港港30万吨级航道改扩建工程勘察设计等多个重点项目，主持设计的苏南运河无锡段航道“三改二”工程顺利开工，“世纪工程”广西平陆运河工程勘察设计正有序推进，积极参与赣粤运河可行性研究。此外，公司成功中标印尼金光纸业OKI工厂物流通道改善项目，在水运国际化方面实现实质性突破。

**民航领域。**公司开展运输机场及通用机场规划设计与咨询全专业全过程的技术服务，先后为113个运输机场和18个通用机场提供工程咨询服务。报告期内，公司成功中标沈阳机场总体规划修编项目，在大型枢纽机场总体规划领域的业绩取得了新的突破。中标大连新机场弱电设计项目，在民航专业工程弱电领域实现跨跃发展。顺利承接哈尔滨机场场道除冰雪管理指挥系统二期升级改造项目。牵头开展国家民航局《民用机场道面差异化评价管理技术规范》编制工作，进一步奠定了公司在适航性评估领域的领军地位。

**水利领域。**公司累计参与了100多项河道综合整治项目，以及多个平原地区水库、闸站、泵站项目，整治农田面积超过200万亩。报告期内，公司持续加快业务全国化布局，南京中心、扬州水利院和四川公司一体两翼协同发展提速，助力水利业务全国化布局。中标四川威远县农村供水一体化项目勘察设计、新疆塔城地区沙湾市2025年高标准农田建设储备项目设计、安徽舒城县城乡

供水一体化工程勘测设计服务、济南南山美丽乡村旅游水系景观项目勘察设计、吉林德惠市2024年高标准农田建设储备项目勘测设计等一批重点水利项目，水利业务业绩基本实现全国覆盖。

**城市建设领域。**公司作为国内领先的城市运营系统集成供应商，从城市更新、建筑设计、生态景观等方面全面开展城市规划设计。报告期内，公司在建筑市场整体下行的背景下，积极转型，承接了肇庆中学金利学校及幼儿园建设、江北新区天华硅谷小学、初中新建工程等重大勘察设计项目。同时，在城市更新业务方面，深耕华南市场，以汕尾为基础，承接了广东省内市、区、县的典型镇规划、新型城镇化规划、城市设计、城市更新方案等工作，并将相关项目经验及运营模式，扩大到粤东及粤西地区。公司承接的淮安市盱眙“龙虾公园”、“龙虾美食街区‘尅街’”等项目，成功盘活了城市闲置低效资产，取得了良好的社会效应、经济效益，获得了广泛好评。

### 3、综合检测业务

**全生命周期质量技术服务领先。**公司从事公路、桥隧、铁路、轨道、水运、市政、航空、水利等领域的第三方检测检验技术服务，同时开展数字化技术服务、安全技术服务、绿色低碳技术服务等业务，为客户提供从建设期到运营期全生命周期、一站式的检测检验及健康诊断综合性解决方案。报告期内，全资子公司华设检测科技有限公司持续强化在役桥梁基础设施智慧检测监测发展，搭建了江苏省公路长大桥梁结构健康监测平台，服务江苏全省高速公路、普通国省道、农村公路所有长大桥梁，对接交通运输部，涵盖了苏通大桥、润扬大桥等所有跨江大桥。进一步加快智慧检测与建管大数据应用，研究编制了《江苏省高速公路工程质量通病分析白皮书》《江苏省高速公路和过江通道工程质量状况统计分析报告》《江苏省综合交通执法质量安全案件统计分析报告》等行业数据分析报告，为主管部门挖掘数据价值，实现数字赋能。加速进入绿色低碳检测认证与咨询赛道，相关认证资质申请已提交国家认监委审核，预计近期可获得认证资质。同时，公司顺利获得中国合格评定国家认可委员会颁发的CNAS实验室认可证书。

### 4、数字及智慧业务

**打造基建数字孪生平台创新智慧运用场景。**公司以数据为关键生产要素，以互联网、大数据、人工智能、区块链等新一代信息化技术为基础，不断推动数字技术与交通行业的深度融合，致力于提供以基础设施、运营服务、行业治理为核心的全过程数字化解决方案。

报告期内，公司在数字化产品序列加速完善，并根据市场需求不断迭代更新。承担了江苏省首个“建管养一体化”全生命期数字底座智慧改扩建项目——广靖高速10车道改扩建工程，成功打造了交通运输部“一套模型、一套数据”要求的江苏样板，贯通设计向建设、建设向运营养护数字化成果传递的技术路径。依托苏通第二过江通道项目，成功打造首个全方位数字化应用场景，实现全专业数字协同设计、全流程数字设计管理以及数字设计成果全过程应用。此外，参与编制首个国家级行业标准—《公路工程BIM设计成果交付技术指南》。

2024年，公司在世界交通运输大会（WTC2024）上成功举办了数字技术与产品发布会，发布了AISpace低空版、Report3D三维汇报演示系统、紫坤CAD/BIM基础软件、交通大模型AI精灵

等一系列新技术及产品，在行业内取得良好反响。其中紫坤软件突破性将 CAD 及 BIM 两种软件优势融合，既保留二维设计效率，又支持 BIM 构件族库及其精细化建模，具备设计过程二维化、模型显示轻量化、数据组织 BIM 化、成果交付数字化的核心优势，可提供完善的二次开发 SDK，积极拓展应用生态；华设交通行业大语言模型 AI 精灵，在掌握行业的大量数据的基础上，基于大模型，通过自主改进，率先提出训练交通垂直领域大模型，聚焦在专业知识库的构建，支持行业规范，专业知识库包括公司内部制度、手册等；Report3D 系统通过模型集成、场景编辑、汇报方案编辑、演示模式，帮助用户快速完成方案可视化汇报交付。报告期内，公司控股子公司江苏狄诺尼作为系列产品的主要研发载体，公司研发软件及平台服务类订单合同额较去年同期增长超 60%，营业收入同比增长近 96%，实现翻番。

**智慧产业。**公司致力于在信息化领域中充分运用大数据、云计算、物联网和人工智能等新一代信息技术，构建全面感知、泛在互联、协同运行、高效服务和可持续发展的交通和城市系统。公司围绕“低空经济、车路云一体、智慧公路、智慧港航、智慧运输、智慧园区、智慧城市”研发成套智慧智能解决方案与产品。

**低空飞行互联网。**公司在低空经济领域具备丰富的经验和深厚的技术积累，2015年公司建立航空专业队伍，业务涉及民航及低空经济相关领域，致力于成为城市空中交通（UAM）综合服务供应商，可提供包括智慧低空全过程咨询、低空平台研发与运营、低空应用场景搭建、试验区全过程服务在内的全方位服务。报告期内，公司持续加快低空经济业务拓展，整合公司行业智库（北京民航院）+规划设计产业策划（公司本部）+行业运用（中设航空）力量，组建了集团低空经济专班，全力加速低空经济业务市场开拓、技术研发及产业孵化。上半年，成功中标《江苏省交通控股低空（无人机）一体化综合服务管理体系建设》《江苏省低空经济发展思路研究》《南京市城市场景的空中交通航线网络近期规划》《苏州市吴江区低空基础设施体系布局规划》《太仓市民用无人机试飞基地建设和服务项目》《绍兴市低空经济发展规划》等多个低空经济项目。此外，公司自主研发的低空空域规划与航线设计软件“AI Space”，可满足飞行服务站、试飞基地的空域规划管理和航线设计需求。公司还自主研发了“低空空域管理及监控平台”，可提供空域数字规划、飞行活动管理(含仿真)、低空运行监视、航行情报及气象服务、用户及无人机实名管理等功能。



**报告期内，公司承接并顺利建设交付太仓市民用无人机试飞基地项目，并于2024年4月获得民航华东地区管理局的授牌**

**车路云一体化。**公司依托交通运输部“智能交通技术和设备交通运输行业研发中心”“江苏省综合交通智能感知与管控重点实验室”等研发平台，布局了智慧交通事业部、创新产业研究院、江苏新通智能交通科技发展公司、华设安全科技有限公司、江苏源驶科技有限公司等产业链载体，具有车路云一体化的规划设计、系统集成、产品研发全链条能力。公司在车路协同（船岸协同）方面围绕四大核心技术“智能车载技术，智能路侧技术，通信技术以及云端技术”加快产品研发，完成智能路侧终端RSU、智能车载终端OBU及智能网联云控平台开发，为驾乘人员及交通监管部门提供辅助驾驶及分析决策服务。相关产品已在江苏五峰山智慧高速项目、泰州市G328数字公路示范项目、河北栾城车路协同项目、江苏常泰未来智慧大桥车路协同示范项目中落地应用。报告期内，公司参与的“高速公路交通状态智能感知与主动管控关键技术及应用”获2023年度国家科学技术进步奖二等奖。此外，公司主持编制了全国首个省级《智慧公路车路协同外场基础设施建设技术指南》，构建以设备层、数据层、平台层、应用层为核心的综合性功能架构，从数据标准、数据更新、数据安全合规等方面，助力试点城市“车路云一体化”规模化建设，推动智能网联、智能泊车、智能公交、智能出行、运营服务等多场景的试点应用。

**智慧公路。**公司基于“建、管、养、运”四大业务深入挖掘客户需求，搭建智慧应用场景，构建围绕“安全保障全天候、出行服务全方位，运营维护全数字，绿色建管全寿命”的“四全”智慧公路解决方案。报告期内，公司智慧扩容整体解决方案基本成型，涵盖主动管控、数字管养、运行保障、精准服务4大业务域，公司内部形成了科研-设计-软件平台-硬件-集成实施全产业链能力，服务支撑江苏申报全国公路水运数字化转型试点示范。中标盐城市高架一期、二期智能交通改造设计项目，打造新技术、新设备提升快速路的智能交通管理水平的项目典范，为智慧城市快速路改造提供样板。承接了江苏高速路公司视频加密、南京六合东交通运输部标准化收费站示范工程设计、宁杭主线收费站自由流建设设计、宁沪/宁靖盐/润扬大桥等项目。

**智慧港航。**公司聚焦内河智慧航运体系，围绕运行监测、外场感知、船岸信息交互、通航建筑物监测及运营安全监管等系统开展总体架构和重点研究，形成了航道全数字化设计成果交付及数字资产管理平台、人工微干预的自动化船闸、区域船闸群远程集中控制系统、港口安全监管平台、智慧港口运营管控平台等系列产品。报告期内，公司与武汉理工院士团队合作推进内河新一代航运系统标准体系建设指南，牵头《可靠岸基支持子体系标准》编制。研发搭建的“华港数云”船港货运Saas云服务平台以及内河中小型码头智慧港口云服务平台，在江苏多个港域快速落地运用。

## 5、低碳及环保业务

**生态环保领域。**公司主要为交通和城市基础设施领域的生态环保提供全过程咨询和工程服务，拥有江苏省生态环境厅与江苏省交通运输厅联合成立的“江苏省交通运输环境保护工程技术研究中心”，形成了以“双碳”政策研究与碳评估、噪声污染防治、镇村生活污水处理、流域及河道治理、市政及工业园污水处理厂为代表的系列产品。报告期内，公司生态环保业务及新能源业务板块发展态势良好，并逐步向产业链后端延伸。公司承接了泰州市兴化车路河、下官河、姜埭河

水污染治理工程运营维护项目、学富镇畜禽粪便处置中心污水处理项目，同时，在水环境治理和生态修复方面的正加快由产业链延伸的步伐。声环境治理业务取得较大突破，顺利承接了和燕路快速化改造项目隔声窗及声屏障施工总承包、安徽宝镁廊道工程项目降噪工程等重点项目。

**低碳新能源领域。**瞄准交通和城市两大领域，重点围绕碳排放服务、智慧能源管理、新能源技术应用集成等进行系统研发，形成低碳建设监测与评估、智慧能源管理平台、光伏建筑一体化（BIPV）、“光储充”一体化系统等业务矩阵。报告期内，公司持续开展交能融合和建筑光伏一体化探索，中标常泰过江通道房建及沿线光伏组件采购项目，作为主体参与起草了江苏省地方标准《高速公路光伏发电工程设计规范》成功入选2024年度江苏省地方标准立项名单，标准将全面覆盖高速公路全场景应用的光伏发电设计的要求，为交能融合示范项目的建设提供有力的技术支撑。公司先后完成了京沪高速宝应服务区光伏项目（近零碳服务区、省内首个边坡光伏），宁沪高速仙人山服务区光伏项目（“风光储充换”示范服务区），苏台高速全路段光伏项目（全国首个中分带光伏）等多个示范工程，同时研发智慧能源管理平台等产品提升数字能源的管理水平及调度能力。

## 6、EPC 及项目全过程管理

**（1）交通领域推广应用装配式智能建造。**依托“江苏省交通工程工业化建造研发中心”，公司与盐城交投集团共同出资成立华设盐城智能制造有限公司，是江苏首个交通工程工业化智能制造研发产业基地。现有5条全国领先的智能化生产线，年产能15万m<sup>3</sup>。产品已用于京沪高速公路改扩建工程淮江段、江苏盐城建湖至泰州兴化高速公路、国道343盐丰快速通道、国道204阜宁花园至亭湖新兴段等项目。报告期内，华盐智造积极开展各项资质的申报，推广企业知名度，打造品牌效应，成功申报江苏省专精特新中小企业、江苏省装配式桥梁构件智能工厂。

**（2）交通枢纽及城市片区开发综合解决方案。**公司提供从市场研判、行业分析到策划、设计、招商、运营、品牌孵化等方案，深度融合信息化技术，不断创新新商业、新消费模式，致力于成为全国领先的数字化商业标杆。公司现运营京港澳高速公路新乡服务区、宁宿徐高速公路八仙台服务区等10余对高速公路服务区，报告期内，服务区总营业额稳步提升，销售转化率和客单价较去年均有不同程度提升。此外，公司承接了集展示、设计、时尚、休闲于一体的民国历史文化商业街区——南京西白菜园历史风貌区商业运营项目。

## 7、国际化发展格局初步显现

近年来，公司积极践行“走出去”战略，加速布局海外市场，目前基本形成以新加坡、香港为中心，以马来西亚、菲律宾、越南、印尼等为基地的东南亚海外市场格局初显，报告期内，成功中标菲律宾达沃公交场站EPC项目、印尼金光纸业OKI工厂物流通道改善项目、印尼巨港Musi煤炭散货码头一号线改造项目咨询、香港东九龙绿色智慧交通系统勘察设计监理项目，并且在手跟踪包括哈萨克斯坦、摩洛哥、老挝等国家地区多个海外项目，公司海外项目稳定的信息渠道和市场拓展面进一步扩大，海外市场品牌形象和影响力快速上升。公司将新加坡及香港公司作为战



略支点，构建可持续的经营网络体系和业务交付能力，提升设计理念、做好技术标准转换，打造国际项目管理团队，在东南亚区域加快形成华设品牌影响力和竞争力。

## （二）主要经营模式

**市场经营方面。**公司立足江苏，坚持“走出去”战略，构建全国布局的市场经营网络，积极推动属地化区域中心建设，并不断加快“国际化”战略落地。全国布局了长三角、华南、华北、西南、西北经营区域，聚焦京津冀、粤港澳、成渝城市群等国家战略重点地区，设立区域中心，积极打造以粤港澳大湾区市场为核心的华南区域中心，不断提升省外市场生产经营一体化能力。响应国家“一带一路”战略，在新加坡、菲律宾、越南、香港等地设置分支机构，加快对东盟市场的深度拓展。

**业务承接方面。**公司秉承“以客户为中心”经营理念，成熟运用客户关系管理（CRM）数字化工具，打通市场信息，高效匹配公司资源，提升客户转化率及客户满意度。坚持市场可持续发展和责任营销，通过完备的客户分级管理体系和项目评级制度，做好项目承接前的利润测算及风险控制，提升承接业务“含金量”。严格遵守《中华人民共和国招标投标法》《工程建设项目勘察设计招标投标办法》等相关法律及规定，规范营销人员行为，设置相应的定期检查和追责机制，定期对员工开展负责任营销培训，加强员工的合规意识，确保经营过程合法合规。

**业务生产方面。**规划咨询业务，公司服务于交通发展战略与政策研究、城市规划、综合交通运输规划、公铁水空专项规划等领域，依托大数据分析平台，精准分析，洞察趋势，提供决策咨询服务，为后续业务承接创造有利条件，打造华设智库。工程设计业务，公司获取项目后，根据具体项目的业务类型和客户需求，按照不同业务类型特点，严格按照相关行业规范及标准，组织相关部门进行生产，一般需要经过制定项目策划、方案拟定、方案评审、编制成果文件和成果审核审定五个环节。总承包业务，公司重点在智慧交通、生态环保和智能建造等领域积极拓展总承包业务，在长三角、粤港澳大湾区等经济发达地区，优先选择以设计牵头、具有技术引领的项目，控制项目风险。同时，公司选择能力强、信誉好的大型企业作为合作伙伴共同开展业务。检测业务，公司主要提供工程第三方检测检验技术服务，为客户提供从建设期到运营期全生命周期、一站式的检测检验及健康诊断综合性解决方案。

**数字业务方面。**在深度理解客户需求的基础上，定制化开发相关软件系统及硬件设备，并依据行业经验和软硬件产品性能特点，快速打通各设备或系统之间的集成壁垒，提供整体解决方案。通过销售基建数字平台软件产品，采用SaaS服务模式（软件即服务），通过提供标准数字平台、专业设备以及专业技术服务，为客户提供规划、设计、养护、运营的全生命周期数字化软件产品及服务。

**质量控制方面。**公司通过了工程勘察设计行业质量管理体系升级版认证，并取得AAA+认证证书。公司按照ISO9001质量管理体系等标准要求全方位运行，有效保证了对生产过程、产品质量、环境保护、职工职业健康及安全风险方面的全面管控，实现了质量管理精细化水平及管理效

能的不断提升，并能够及时发现过程中存在的问题并加以纠正，确保产品和服务的稳定性和高品质。

### （三）公司市场地位

公司长期致力于在交通与城市建设领域提供一流的产品和服务，具备全专业设计能力，可提供交通及城市领域的全链条解决方案，在业务领域、人才技术、项目经验、科研创新、服务品牌和市场占有率等方面位居国内前列，具有较强的市场竞争优势。在同行业上市公司中，公司营业收入规模名列前茅，荣膺2022年度“全国勘察设计行业企业勘察设计收入前100名”第3名、荣登2023十大民营工程设计企业榜首、2023年ENR“全球工程设计公司150强”第54名，确立了交通发展与城市建设领域设计企业的龙头地位，努力打造数智化转型领航企业。

## 2、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）综合能力

**资质高、专业全。**公司是国内首家获得工程设计综合甲级资质并在主板上市的工程咨询公司，拥有工程行业各领域最高等级资质，具有城乡规划编制甲级、工程勘察综合资质甲级、工程咨询甲级综合资信等，是国内唯一同时具有公铁水空全方式设计能力的企业。公司综合实力位居全国前列，已取得中国工程勘察设计行业质量管理体系AAA+级认证。

**链条全、业绩广。**公司可提供从综合规划、项目咨询、勘察设计到科研开发、检测监测、运营管理的全过程、全产业链、全生命周期基础设施建设综合解决方案。经过多年的发展，公司参与设计了超过7,000公里的高速公路和5,000公里的干线公路，超过1,000公里的城市快速路和主干道；主持或参与设计了300多座特大型桥梁，其中8座为跨径超过1,000米的跨江大桥，以及70多座城市景观桥梁；设计了约3,200公里的四级以上内河干线航道和沿海航道，各类船闸80余座，完成了200余项码头工程及百余项水利工程、海洋工程的设计咨询任务；承担了1,000多公里铁路设计。

### （二）创新能力

**自主创新能力强。**创新是高质量发展的关键，近年来公司进一步加大科技创新的投入及能力建设，经过多年发展，在创新研发积方面累了较为扎实的基础。公司先后荣获各类奖项1357项，其中科学技术奖315项，中国土木工程詹天佑奖10项。同时，公司建立了“开放引智、激发创新”科技研发创新制度，并加大了科技创新投入，为未来公司持续发展提供活力。公司有完善的科技基金管理、科技基础设施管理和人才培养管理体系，营造了良好的创新氛围，设立的开放科研基金已连续运行了四年，吸引外部科研资源与企业业务结合，得到了东南大学、同济大学、南京大学、南京理工大学、清华大学苏州汽车研究院等相关院校科研机构的积极参与。

**科技平台覆盖广。**公司目前共有23个部、省级科技平台，包括1个国家级博士后科研工作站、1个交通运输行业重点实验室、4个交通运输行业研发中心、1个省级重点实验室。公司结合创新技术研发合作，着力构建与国内顶尖科研院所、高校、院士科研团队、信息科技头部企业等创新资

源的优良生态圈，目前和包括中国工程院、中国公路学会、国家科协、南京大学、东南大学、河海大学、武汉理工大学、中国移动、中国电信、中国联通、腾讯、中电28所在在内的30多家机构建立了常态化创新合作机制。

**明晰创新产业化路径。**公司成立华设创新产业研究院，瞄准数字技术、智能技术、大数据、新能源领域关键核心技术，打造集团核心业务产品线，成为持续引领企业高质量转型发展的核心科技战略力量，形成“市场洞察—研发—成果转化—产业化”的全流程创新体系，培育公司新业务生态，打造公司未来可持续增长核心引擎。

### （三）人才能力

**人才质量、结构持续优化。**公司瞄准构建“精准选配、赋能成长、有效激励”三位一体的人才管理机制，围绕公司“数字化、产业化、平台化、国际化”发展路径，加快推进人才数量、质量和结构优化。截止报告期末，集团员工5931人，其中硕士及以上学历的员工共2064人，本科及以上学历人员占全集团员工总数的91%。拥有正高级职称182人，高级职称1317人，中级职称2151人，中级及以上占比为62%。数字化人才逐年提高，现有约500人，为公司数字化转型提供了人才保障。

### （四）治理能力

**战略引领。**围绕“高质转型，基业长青”，瞄准“规划设计作为入口的创新企业平台”的目标，坚持走“数字化、平台化、产业化、国际化”发展道路，不断完善战略规划体系，基本形成了“战略规划+三年发展规划+专项规划+年度重点计划”的战略规划体系架构，并按照不同周期进行动态调整、发布和执行。

**事业合伙人。**以传承为责任、以创新为抓手构建命运共同体，凝聚并赋能志同道合的事业伙伴，公司建立了事业合伙人计划，制定《合伙人计划管理制度》。未来，集团将有计划、分步骤地推进事业合伙人机制，打造利益共同体、事业共同体和命运共同体，激发组织活力。

**组织机构优化。**适应市场变化，加强内部资源整合，对职能、生产、技术、市场体系组织机构进行优化整合，总体上形成职能体系2办4中心+生产体系13大事业部+营销体系9大区域+产业体系8大直属子公司的组织架构，进一步提升企业发展效能，促进协同发展。

**合规风控管理。**不断完善内部控制与全面风险管理体系，以制度建设为核心，突出了战略目标引领和责任主体落实，强化业务流程中的风险内控过程管理要求，依托信息系统加强内部控制与合规管理，推动项目管理、财务管理、资产管理、人力资源、分包采购等公司管控系统集成，促进部门间的沟通与协同，实现风险内控体系与业务信息系统有机融合。

## 3、经营情况的讨论与分析

2024年上半年，面对基础设施投资特别是公路、城建行业投资下行压力，市场竞争加剧等不利因素影响，公司传统勘察设计及EPC总承包板块业务有所下滑，但在水运、水利、航空等领域业务仍处于增量发展阶段，公司将持续优化业务结构，积极拓展新的商业模式，积极参与基础设施存量改扩建，把握民营资本参与特许经营权等发展机遇。同时，公司坚定高质量发展，在加速

推动传统业务降本增效的同时，全面加快产业转型，尤其是在低空经济、车路云一体化、智慧检测、数字设计、数字建造、低碳环保、农业农村等新兴业务板块加快技术研发和产品推广，全面提升公司核心竞争力与品牌价值。此外，迈出“国际化”的坚实步伐，集团上半年在新加坡、菲律宾、印尼、香港等地区取得实质性突破。

### （一）高质量转型进一步加快，数字智慧、绿色低碳业务稳定发展

报告期内，面对传统市场下行、竞争加剧等不利局面，公司坚定高质量转型发展，数字智慧、低碳环保、综合检测等新兴业务板块营收占比不断提升，传统业务不断提升效率，降低成本。

#### 主营业务分产品情况

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
规划研究	22,858.34	13,936.75	39.03	-18.09	-4.07
勘察设计	82,260.24	48,021.88	41.62	-33.86	1.09
综合检测	19,569.54	14,236.76	27.25	-17.08	-3.29
数字及智慧业务	12,218.63	9,246.35	24.33	-9.01	-20.85
低碳及环保业务	18,415.53	11,458.78	37.78	-5.41	17.68
EPC及项目全过程管理	8,199.05	6,672.88	18.61	-32.15	-0.43

### （二）持续稳固市场经营大盘，加快新兴业务市场推广

报告期内，公司上下紧紧围绕年初制定的市场目标，全面加强市场经营力度，在市场下行周期下，依旧实现了新签合同额与去年同期基本持平的稳健业绩。公司在江苏省内的订单情况保持稳定，同时在省外的辽宁、重庆、新疆和山西等省份的业务拓展取得了显著成效，保证了整体经营大盘的稳固。同时，公司经营生产一体化进程持续加快，报告期内，公司积极响应行业发展趋势，重点围绕低空经济、车路云一体化、智慧高速扩容等新兴领域积极培育新技术和拓展业务场景，创新解决方案和商业模式，同时加强业务和产品的对外宣传力度。加强市场与生产体系融合交流，有效提升了市场响应速度和服务质量，获得了市场和客户的广泛认可。

### （三）持续优化全过程管理，加强融合提质增效

公司强化各层级目标和责任体系，强化二级机构在运营过程管理中的主体责任。统一业财一体化管控思路，加快业财一体化进程，公司主要领导牵头成立业财一体化领导工作组，持续优化管理流程，实现制度层面的业财贯通。公司全面预算管理方案逐步落地，助力公司降本增效。致力于打造公司、部门、员工命运共同体，完成公司薪酬制度修订，明确人工成本分配总思路及预算、核算的规则，持续优化薪酬结构。坚决打破“部门墙”，围绕数字智慧、低空经济、车路云一体、绿色低碳、水利等产业线，大力推动公司内部专业融合、优势互补，形成共建机制，加强跨事业部联动，挖掘专业融合业务协同潜能。持续加强数字赋能，通过全生命周期数字化及人工智能AI设计软件应用，不断提高设计效率，降低人工成本。

### （四）第二增长曲线业务持续拓展

报告期内，公司上下坚定信心，融合市场经营、科技研发、生产运营等多板块协同共进，全力推动公司数字智慧、低碳环保、综合检测等产业板块发展，努力实现第二增长曲线业务的持续拓展。尤其是在低空经济、车路云一体化、智慧检测、工业化装配式智能建造等产业方向，加强内部调配，集中优势资源，成立工作专班，全力推动新兴业务市场拓展、产品研发和迭代更新。

#### （五）国际化进展取得实质性突破

报告期内，公司成功中标菲律宾达沃公交场站EPC项目、印尼金光纸业OKI工厂物流通道改善项目、印尼巨港Musi煤炭散货码头一号线改造项目咨询、香港东九龙绿色智慧交通系统勘察设计监理项目，并且在手跟踪包括哈萨克斯坦、摩洛哥、老挝等国家地区多个海外项目，公司海外项目稳定的信息渠道和市场拓展面进一步扩大，海外市场品牌形象和影响力快速上升。

#### （六）科技创新持续深化

报告期内，公司申报的“高速公路交通状态智能感知与主动管控关键技术及应用”获2023年度国家科学技术进步奖二等奖。此外，公司获得授权知识产权35项，其中发明专利11项，实用新型专利9项，软件著作权15项。主编的《公路工程信息模型分类和编码标准》和参编《内河智慧航道建设总体技术规范》《公路工程信息模型设计应用标准》《高标准农田生态沟渠建设规范》共4项地方标准正式颁布实施。承担的《南京126省道全寿命周期智慧公路科技示范工程》顺利通过验收，该项目被先后列入《江苏省交通运输新基建建设行动方案（2020-2025）》《江苏省“十四五”智慧交通发展规划》重点项目清单，将打造打造“全寿命周期智慧公路”江苏样板。同时，公司深度参加2024年WTC世界交通运输大会，展示了公司在基础设施数字化、低空经济、智能交通、交通物联网、数字设计软件等领域取得的创新成果及产品，举办了“华设设计集团科技数智新品发布会”，发布华设交通基础设施数字化设计领域四大创新产品。

**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

### 4、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	1,660,536,064.17	2,238,554,178.19	-25.82
营业成本	1,056,564,559.91	1,415,354,793.44	-25.35
销售费用	106,256,153.99	110,062,157.80	-3.46
管理费用	154,683,453.16	197,919,000.77	-21.85
财务费用	-5,241,757.97	-3,056,469.34	不适用
研发费用	99,532,374.86	106,629,545.07	-6.66
经营活动产生的现金流量净额	-635,341,334.66	-259,267,097.69	不适用
投资活动产生的现金流量净额	91,723,498.59	-13,965,244.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	21,143,094.65	-114,162,008.91	不适用

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,592,330,866.87	12.93	2,115,520,639.41	16.01	-24.73	
应收款项	4,091,263,772.26	33.21	4,353,417,998.23	32.95	-6.02	
存货	250,744,232.58	2.04	292,933,091.10	2.22	-14.4	
合同资产	4,092,963,933.97	33.23	4,048,339,016.48	30.64	1.1	
投资性房地产	34,171,886.14	0.28	36,231,395.98	0.27	-5.68	
长期股权投资	410,582,564.52	3.33	414,385,951.76	3.14	-0.92	
固定资产	327,351,452.54	2.66	338,555,171.76	2.56	-3.31	
在建工程	35,470,049.42	0.29	14,952,999.11	0.11	137.21	主要系在建 华设创新中心项目所致
使用权资产	102,928,962.97	0.84	119,449,720.90	0.9	-13.83	
短期借款	217,710,086.21	1.77	156,855,000.01	1.19	38.8	
合同负债	1,213,667,476.13	9.85	1,262,157,906.28	9.55	-3.84	
租赁负债	56,678,738.64	0.46	63,383,697.71	0.48	-10.58	

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 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

**(2). 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3). 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

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

公司名称	本报告期						
	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	主营业务收入	主营业务利润
江苏纬信	勘察、设计、规划研究	4,000.00	83,890.85	28,864.26	289.18	12,659.18	3,817.25
宁夏公路院	公路工程勘察、设计	1,363.61	62,975.35	31,121.57	130.11	5,025.57	1,512.91
扬州设计院	水利工程设计	1,333.00	56,246.15	20,472.64	2,020.15	9,468.81	3,965.18
江苏华通	桥梁加固施工	6,010.00	30,790.04	16,210.49	-1,378.02	2,069.70	-354.60

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 5、其他披露事项

## (一) 可能面对的风险

□适用 √不适用

## (二) 其他披露事项

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn	2024 年 2 月 29 日	审议通过《关于<公司 2024 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案>》、审议通过《关于制定<公司 2024 员工持股计划管理办法>的议案》、审议《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年员工持股计划有关事宜的议案》、审议《关于补选汤蓉女士为公司第五届监事会监事的议案》。
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 18 日	审议通过《董事会 2023 年度工作报告》、《监事会 2023 年度工作报告》、《公司 2023 年年度报告》、《关于 2023 年度财务决算方案和 2024 年度财务预算方案的议案》、《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于 2023 年度董事、监事薪酬方案的议案》、《关于 2023 年度利润分配方案的议案》、《关于 2023 年度日常关联交易的议案》、《关于 2023 年度关联方资金占用情况的专项报告》、《关于 2023 年度审计费用的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2024 年度预计日常关联交易的议案》、《关于 2024 年度使用闲置自有资金购买理财产品额度的议案》、《关于修订<独立董事工作细则>的议案》。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会议案全部表决通过。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
----	-------	------



凌九忠	监事会主席	离任
汤蓉	监事会主席	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 2 月 28 日公司召开了 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了关于补选汤蓉女士为公司第五届监事会监事的议案，汤蓉当选为公司第五届监事会非职工代表监事。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	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	
本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (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

公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《公司 2024 年员工持股计划（草案）》及相关议案（公告编号 2024-013）；公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《公司 2024 年员工持股计划（草案）》及相关议案（公告编号 2024-020）；2024 年 6 月 11 日，公司召开 2024 年员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《2024 年员工持股计划管理办法》、《关于设立 2024 年员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举 2024 年员工持股计划管理委员会委员的议案》等议案（公告编号 2024-049）。

2024 年 6 月 7 日，公司回购专用证券账户所持有的 3,600,000 股公司股票，已全部于 2024 年 6 月 6 日非交易过户至公司 2024 年员工持股计划，计税价格为 4.18 元/股，计税金额为 15,048,000 元，占公司目前总股本的比例为 0.5265%。

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，未发生受到环境保护部门处罚的情形。

#### (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

#### (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

1、将 ESG 理念融入设计全流程。在设计过程中推广应用节能技术和清洁能源使用，同时推进绿色施工。

2、推动数字化转型。将数字化与业务深度融合，应用数字化系统集约管理各项目，提高项目效率，减少能源与资源消耗。

3、积极探索新型环保材料实践应用。大力推动节能环保、低能耗、循环再生材料等的应用，为节能降碳及绿色可持续发展做出贡献。

4、践行绿色低碳的生活方式。引导员工节约用电，进行“无纸化”办公，并倡导“绿色出行”。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司作为公众公司，在努力追求经济效益回报股东的同时，也非常重视自身作为公众公司的社会责任担当。公司近年来积极响应国家号召，主动履行社会责任，大力支持扶贫工作，致力于发展乡村振兴、数字经济、绿色环保等业务。

公司于 2023 年 1 月成立乡村振兴事业部，积极研究乡村振兴重点产业和领域，挖掘公司乡村振兴关键资源及核心能力。报告期内，公司积极推进绿色、数字、低碳高标农田建设运营工作，围绕农业废弃物资源化，开展有机肥生产和大田作物种植工作。以打造绿色低碳农业产业链为重点，建设推广农业废弃物循环利用示范工程有机肥厂+育秧+粮食种植+粮食烘干仓储+智慧农场建设+数字农服。

## 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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、凌九忠、邱桂松、蔡建芬、张健康、刘鹏和王仙美，共计11人	在公司任职期间（股份可转让的情况下），每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离职六个月后的十二个月内，转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的50%。	承诺出具日：2011年9月16日	是	到期日：在申报离职六个月后的十二个月内	是		
	其他	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、凌九忠、刘鹏、王仙美、邱桂松、姜晔、杨根成、汪春桃、李健、刘守明、陈颀、蔡建芬、周兴顺、韩大章、王立新、杨海荣、邹勇军、张健康、陈景雅和侯力纲，共计24人	如承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化，自然灾害及其他不可抗力等承诺人无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议（如需）；4、违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。	承诺出具日：2014年4月15日	否		是		

	解决 同业 竞争	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、邱桂松，共计 6 人	<p>1、截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、也没有为他人经营与公司相同或类似的业务；本人与公司不存在同业竞争；2、本人承诺，本人自身将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。3、本人不会利用股东地位或其他关系进行可能损害公司及其股东合法权益的经营活动。4、无论是由本人或本人控制的除公司以外的企业自身研究开发的、或从国内外引进、或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司均有优先受让、生产的权利。5、本人或本人控制的除公司以外的企业如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利。6、若发生上述第 4、5 项所述情况，本人承诺尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司，并尽快提供公司合理要求的资料。公司可在接到通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权。7、如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺本人以及本人控制的除公司以外的企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人以及本人控制的除公司以外的企业按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的资产或业务以合法方式置入公司；（4）将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；（5）采取其他对维护公司权益有利的行动以消除同业竞争。8、截至本承诺函出具之日，除公司外，本人不存在其他对外投资</p>	承诺出 具日： 2011 年 6 月 1 日	是	到期日： 作为股份 公司董事 或持股 5%以上股 东期间及 不再为股 份公司董 事起三年 内	是		
--	----------------	-------------------------------	--	---------------------------------	---	---	---	--	--

			行为。但是本人在此确认，上述第 2 项至第 7 项承诺将适用于本人在未来控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子公司以外的其他企业。9、本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。						
	解决关联交易	明图章、杨卫东、胡安兵、王辉、张志泉、邱桂松，共计 6 人	1、本人将善意履行作为公司股东的义务，不利用股东地位，就公司与本人相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果公司必须与本人发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。2、本人如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、《公司章程》的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。3、本人将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。4、本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。	承诺出具日：2011年6月1日	是	到期日：作为股份公司董事期间及不再为股份公司董事起三年内	是		
与再融资相关	其他	全体董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资	承诺出具日：2023年3	是	长期	是		

的承 诺			产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人违反或未能履行上述承诺，本人同意中国证监会、上海证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	月 16 日						
---------	--	--	---	--------	--	--	--	--	--	--

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

公司的股权结构分散，不存在控股股东、实际控制人。

**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
2023 年度股东大会审议通过《关于 2023 年度日常关联交易及 2024 年度预计日常关联交易的议案》	公告编号 2024-021

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用



4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

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

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

### (一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4) / (1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5) / (3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8) / (1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2023年7月27日	400,000,000.00	391,613,207.55	391,613,207.55	-	153,103,593.10	-	39.10	-	11,732,510.00	3.00	-
合计	/	400,000,000.00	391,613,207.55	391,613,207.55	-	153,103,593.10	-	/	/	11,732,510.00	/	-

### (二) 募投项目明细

适用 不适用

#### 1、募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	华设创新中心项目	研发	是	否	280,000,000.00	11,732,510.00	41,490,385.55	14.82	2025年9月1日	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
发行可转换债券	补充流动资金	补流还贷	是	否	111,613,207.55	-	111,613,207.55	100	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/	/	/	/	391,613,207.55	11,732,510.00	153,103,593.10	/	/	/	/	/	不适用	/	/	不适用

## 2、超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年8月28日	20,000.00	2023年8月28日	2024年8月27日	0.00	否

其他说明

无

4、其他

适用 不适用**十三、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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	15,160,000	2.22						15,160,000	2.22
1. 境内自然人持股	15,160,000	2.22						15,160,000	2.22
二、无限售条件流通股份	668,620,952	97.78				9,695	9,695	668,630,647	97.78
1、人民币普通股	668,620,952	97.78				9,695	9,695	668,630,647	97.78
三、股份总数	683,780,952	100				9,695	9,695	683,790,647	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经上海证券交易所自律监管决定书[2023]182号文同意，公司发行的40,000.00万元可转换公司债券于2023年8月15日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“华设转债”，债券代码“113674”。“华设转债”转股期起止日为2024年1月29日至2029年7月20日，初始转股价格为8.86元/股。截止半年报披露日期间，有9695股完成债转股，“华设集团”总股数发生变动至683,790,647股。

##### 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)	31,974
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
杨卫东	-	27,222,434	3.98	500,000	质押	7,200,000	境内自然人
中国工商银行股份有 限公司—前海开源新 经济灵活配置混合型 证券投资基金	20,161,460	20,161,460	2.95		无		未知
胡安兵	-	19,703,574	2.88	500,000	无		境内自然人
中国建设银行股份有 限公司—前海开源公 用事业行业股票型证 券投资基金	17,108,093	17,108,093	2.50		无		未知
明图章	-2,792,300	13,692,870	2.00		无		境内自然人
邱桂松	-170,000	13,171,442	1.93		无		境内自然人
张跃军	12,920,000	12,920,000	1.89		无		境内自然人
浙江银万私募基金管 理有限公司—银万紫 云8号私募证券投资 基金	-5,099,989	9,313,786	1.36		无		未知
李郁蓓	927,200	8,473,308	1.24		无		境内自然人
福建道冲投资管理有 限公司	7,619,873	7,619,873	1.11		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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			
杨卫东	26,722,434		人民币普通股	26,722,434			
中国工商银行股份有 限公司—前海 开源新经济灵活配置混合型证券投资 基金	20,161,460		人民币普通股	20,161,460			
胡安兵	19,203,574		人民币普通股	19,203,574			
中国建设银行股份有 限公司—前海 开源公用事业行业股票型证券投资 基金	17,108,093		人民币普通股	17,108,093			
明图章	13,692,870		人民币普通股	13,692,870			
邱桂松	13,171,442		人民币普通股	13,171,442			
张跃军	12,920,000		人民币普通股	12,920,000			
浙江银万私募基金管 理有限公司— 银万紫云8号私募证券投资基金	9,313,786		人民币普通股	9,313,786			
李郁蓓	8,473,308		人民币普通股	8,473,308			
福建道冲投资管理有 限公司	7,619,873		人民币普通股	7,619,873			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、 放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动安排。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	徐一岗	700,000	2023年7月21日		详见说明
1	徐一岗	700,000	2024年7月21日		详见说明
2	姚宇	700,000	2023年7月21日		详见说明
2	姚宇	700,000	2024年7月21日		详见说明
3	侯力纲	500,000	2023年7月21日		详见说明
3	侯力纲	500,000	2024年7月21日		详见说明
4	范东涛	500,000	2023年7月21日		详见说明
4	范东涛	500,000	2024年7月21日		详见说明
5	翟剑峰	500,000	2023年7月21日		详见说明
5	翟剑峰	500,000	2024年7月21日		详见说明
6	李剑锋	500,000	2023年7月21日		详见说明
6	李剑锋	500,000	2024年7月21日		详见说明
7	张健康	500,000	2023年7月21日		详见说明
7	张健康	500,000	2024年7月21日		详见说明
8	王永清	400,000	2023年7月21日		详见说明
8	王永清	400,000	2024年7月21日		详见说明
9	陈汝扬	400,000	2023年7月21日		详见说明
9	陈汝扬	400,000	2024年7月21日		详见说明
10	陶屹	400,000	2023年7月21日		详见说明
10	陶屹	400,000	2024年7月21日		详见说明
11	林飞	400,000	2023年7月21日		详见说明
11	林飞	400,000	2024年7月21日		详见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		徐一岗、张健康、范东涛、姚宇、侯力纲、翟剑峰、李剑锋、陈汝扬于2024年1月24日签署《解除一致行动协议》			

限售条件说明：

本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 18 个月、30 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
限制性股票第一个解除限售期	自授予登记完成日起18个月后的首个交易日起至授予登记完成日起30个月内的最后一个交易日当日止	50%
限制性股票第二个解除限售期	自授予登记完成日起30个月后的首个交易日起至授予登记完成日起42个月内的最后一个交易日当日止	50%

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）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

#### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意华设设计集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2023]1322号）同意注册，公司于2023年7月21日向不特定对象发行了400.00万张可转换公司债券，每张面值人民币100.00元，按面值发行，募集资金总额为人民币40,000.00万元，期限6年，债券利率分别为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。在本次发行的可转债到期后五个交易日内，公司将按债券面值的112%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转债。

经上海证券交易所自律监管决定书[2023]182号文同意，公司发行的40,000.00万元可转换公司债券于2023年8月15日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“华设转债”，债券代码“113674”。“华设转债”转股期起止日为2024年1月29日至2029年7月20日，初始转股价格为8.86元/股。

2024年7月5日，“华设转债”转股价格因2023年度权益分派而调整为8.55元/股，具体情况详见《华设设计集团股份有限公司关于实施2023年度权益分派时调整“华设转债”转股价格的公告》（公告编号：2024-054）。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	华设转债	
期末转债持有人数	3,147	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	24,695,000	6.18
中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	20,826,000	5.21
中国工商银行股份有限公司—嘉实稳宏债券型证券投资基金	16,000,000	4.00
易方达安心收益固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	14,146,000	3.54
国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	12,915,000	3.23
易方达稳健配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	12,465,000	3.12
中信证券信福晚年固定收益型养老金产品—中国	11,627,000	2.91

建设银行股份有限公司		
大家资产—浦发银行—大家资产厚坤5号集合资产管理产品	10,406,000	2.60
平安稳健配置3号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	10,180,000	2.55
中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	8,232,000	2.06

**(三) 报告期转债变动情况**

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
华设转债	400,000,000	86,000	-	-	399,914,000

**(四) 报告期转债累计转股情况**

可转换公司债券名称	华设转债
报告期转股额（元）	86,000
报告期转股数（股）	9,695
累计转股数（股）	9,695
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0014
尚未转股额（元）	399,914,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9785

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		华设转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2024年7月5日	8.55元/股	2024年7月1日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《华设设计集团股份有限公司关于实施2023年度权益分派时调整“华设转债”转股价格的公告》（公告编号：2024-054）	因实施2023年度权益分派时调整可转债转股价格
截至本报告期末最新转股价格		8.86元/股		

注：截至报告期末（即2024年6月末），“华设转债”转股价格尚未调整，仍为8.86元/股。

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

截至报告期末，公司资产负债率为62.43%，较上年末63.81%减少了1.38个百分点。

本报告期内，根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行注册管理办法》《上海证券交易所公司债券上市规则》等有关规定，中诚信国际信用评级有限责任公司接受公司委托对2023年7月21日发行的可转换公司债券（以下简称“华设转债”）进行了跟踪信用评级，并于2024年

5月27日出具了《华设计集团股份有限公司2024年度跟踪评级报告》，本次公司主体信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”，“华设转债”信用等级为“AA”。本次评级结果较前次没有变化。

2024年7月，公司完成了“华设转债”第一年付息，计息间为2023年7月21日至2024年7月20日。本期债券票面利率为0.30%（含税），即每张面值人民币100.00元可转债兑息金额为0.30元人民币（含税），具体情况详见《华设计集团股份有限公司关于“华设转债”2024年付息公告》（公告编号：2024-062）。

公司各方面经营情况稳定，资信情况良好，公司通过执行稳健的经营策略与合理的销售政策，为日常经营获取稳定的经营性现金流量。公司报告期内收入及业绩规模较为稳健，可为公司未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的营运资金。

#### **(七) 转债其他情况说明**

无。

## 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

2024年6月30日

编制单位：华设设计集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,592,330,866.87	2,115,520,639.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			150,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		11,557,907.31	19,660,531.62
应收账款		4,091,263,772.26	4,353,417,998.23
应收款项融资			
预付款项		460,281,229.34	456,489,082.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		127,553,537.88	113,178,243.25
其中：应收利息			
应收股利		317,664.66	317,664.66
买入返售金融资产			
存货		250,744,232.58	292,933,091.10
其中：数据资源			
合同资产		4,092,963,933.97	4,048,339,016.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,984,950.03	3,720,153.00
流动资产合计		10,629,680,430.24	11,553,258,755.31
<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			
长期股权投资		410,582,564.52	414,385,951.76
其他权益工具投资		22,840,000.00	22,840,000.00
其他非流动金融资产		201,352,375.13	164,760,495.13
投资性房地产		34,171,886.14	36,231,395.98
固定资产		327,351,452.54	338,555,171.76
在建工程		35,470,049.42	14,952,999.11
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		102,928,962.97	119,449,720.90
无形资产		61,915,415.75	63,720,236.06
其中：数据资源			
开发支出		2,430,574.73	2,430,574.73
其中：数据资源			
商誉		103,860,149.59	103,860,149.59
长期待摊费用		41,017,214.71	44,243,755.95
递延所得税资产		335,363,223.00	325,050,280.52
其他非流动资产		9,136,512.28	9,079,956.50
非流动资产合计		1,688,420,380.78	1,659,560,687.99
资产总计		12,318,100,811.02	13,212,819,443.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款		217,710,086.21	156,855,000.01
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		133,194,927.42	144,586,017.99
应付账款		3,534,996,607.64	3,780,521,242.17
预收款项		7,091,903.36	7,039,878.87
合同负债		1,213,667,476.13	1,262,157,906.28
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		883,194,843.48	1,445,556,349.54
应交税费		291,039,729.12	468,204,840.42
其他应付款		486,451,287.10	320,956,279.39
其中：应付利息			
应付股利		218,825,554.07	8,535,245.74
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		33,477,939.58	41,997,928.98
其他流动负债		73,679,797.41	76,623,573.31
流动负债合计		6,874,504,597.45	7,704,499,016.96
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		380,044,426.98	372,211,620.61
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		56,678,738.64	63,383,697.71
长期应付款		904,294.91	876,759.75
长期应付职工薪酬			
预计负债		93,600.00	123,600.00
递延收益			

递延所得税负债		8,953,025.68	9,217,439.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		446,674,086.21	445,813,117.86
负债合计		7,321,178,683.66	8,150,312,134.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		683,790,647.00	683,780,952.00
其他权益工具		26,330,708.42	26,336,370.66
其中：优先股			
永续债			
资本公积		574,220,405.18	567,063,355.66
减：库存股		95,265,067.00	84,883,906.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		341,890,476.00	341,890,476.00
一般风险准备			
未分配利润		3,372,551,734.61	3,430,771,238.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,903,518,904.21	4,964,958,487.30
少数股东权益		93,403,223.15	97,548,821.18
所有者权益（或股东权益）合计		4,996,922,127.36	5,062,507,308.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,318,100,811.02	13,212,819,443.30

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：郑绍锋

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：华设设计集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,132,104,772.49	1,445,845,648.12
交易性金融资产			150,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		5,552,317.26	17,099,996.12
应收账款		3,389,724,375.20	3,548,227,903.79
应收款项融资			
预付款项		412,548,257.85	362,073,598.99
其他应收款		381,282,841.57	396,439,444.27
其中：应收利息			
应收股利		6,048,036.63	6,905,440.98
存货		152,827,107.44	186,366,422.28
其中：数据资源			
合同资产		3,681,240,186.68	3,756,905,742.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		687,734.62	930,111.73
流动资产合计		9,155,967,593.11	9,863,888,867.35
<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		1,255,015,250.66	1,249,546,413.01
其他权益工具投资		22,840,000.00	22,840,000.00
其他非流动金融资产		37,518,308.73	30,926,308.73
投资性房地产		13,573,287.77	13,938,008.27
固定资产		242,674,428.45	250,914,031.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		70,851,456.40	77,400,992.51
无形资产		36,234,320.82	37,037,459.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		24,532,075.60	27,061,526.89
递延所得税资产		269,189,512.22	260,007,032.77
其他非流动资产		8,576,477.75	8,488,916.01
非流动资产合计		1,981,005,118.40	1,978,160,689.52
资产总计		11,136,972,711.51	11,842,049,556.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,139,036.21	150,123,750.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		83,293,568.03	105,936,584.08
应付账款		3,977,926,624.92	4,272,680,010.68
预收款项			
合同负债		936,561,120.95	907,241,371.24
应付职工薪酬		640,099,284.75	1,048,061,449.72
应交税费		179,082,219.34	297,553,688.90
其他应付款		419,704,837.64	264,985,741.46
其中：应付利息			
应付股利		210,293,747.37	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,951,196.94	29,186,194.47
其他流动负债		62,760,174.88	55,138,909.56
流动负债合计		6,522,518,063.66	7,130,907,700.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		380,044,426.98	372,211,620.61
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		50,019,062.49	52,896,111.67



长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		93,600.00	123,600.00
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		430,157,089.47	425,231,332.28
负债合计		6,952,675,153.13	7,556,139,032.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		683,790,647.00	683,780,952.00
其他权益工具		26,330,708.42	26,336,370.66
其中：优先股			
永续债			
资本公积		572,816,686.27	565,659,636.75
减：库存股		95,265,067.00	84,883,906.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		341,890,476.00	341,890,476.00
未分配利润		2,654,734,107.69	2,753,126,995.06
所有者权益（或股东权益）合计		4,184,297,558.38	4,285,910,524.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,136,972,711.51	11,842,049,556.87

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：郑绍锋

## 合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		1,660,536,064.17	2,238,554,178.19
其中：营业收入		1,660,536,064.17	2,238,554,178.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,424,129,069.44	1,839,891,555.94
其中：营业成本		1,056,564,559.91	1,415,354,793.44
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		12,334,285.49	12,982,528.20
销售费用		106,256,153.99	110,062,157.80
管理费用		154,683,453.16	197,919,000.77
研发费用		99,532,374.86	106,629,545.07
财务费用		-5,241,757.97	-3,056,469.34
其中：利息费用		11,692,508.39	6,349,723.39
利息收入		18,569,385.36	11,036,691.93
加：其他收益		6,948,736.31	13,993,484.19
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,757,067.38	-307,400.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,558,560.64	-710,869.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		29,162,084.73	-49,443,392.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-91,923,374.85	-44,647,538.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		40,105.94	-62,859.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		177,877,479.48	318,194,915.78
加：营业外收入		541,557.68	196,745.61
减：营业外支出		1,118,304.21	915,838.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		177,300,732.95	317,475,822.73

填列)			
减：所得税费用		26,480,732.82	47,639,085.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		150,820,000.13	269,836,737.12
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		150,820,000.13	269,836,737.12
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		153,900,999.51	262,087,784.60
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-3,080,999.38	7,748,952.52
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		150,820,000.13	269,836,737.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
		153,900,999.51	262,087,784.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
		-3,080,999.38	7,748,952.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
		0.23	0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)			
		0.22	0.37

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：郑绍锋

## 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		1,142,065,879.03	1,759,882,083.79
减：营业成本		764,285,641.62	1,191,985,328.08
税金及附加		7,153,006.73	8,702,745.13
销售费用		73,777,528.06	86,382,132.10
管理费用		71,884,960.93	114,466,040.22
研发费用		57,031,287.26	64,435,578.17
财务费用		-5,200,850.31	-3,598,254.59
其中：利息费用		9,811,998.89	3,980,841.17
利息收入		16,209,075.09	8,910,800.37
加：其他收益		3,489,316.34	10,089,645.79
投资收益（损失以“-”号填列）		12,461,769.14	65,093,133.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,386,335.75	-1,910,098.68
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,986,286.34	-37,908,616.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-62,840,922.63	-49,259,729.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		38,806.79	-82,666.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		130,269,560.72	285,440,280.99
加：营业外收入		10,316.45	12,000.00
减：营业外支出		548,113.08	147,890.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,731,764.09	285,304,390.25
减：所得税费用		17,830,904.09	29,780,928.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,900,860.00	255,523,462.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		111,900,860.00	255,523,462.01
（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		111,900,860.00	255,523,462.01
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：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：郑绍锋

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		1,914,083,514.47	2,299,897,306.19
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		282,469.17	342,393.41
收到其他与经营活动有关的现金		107,083,624.69	90,370,256.68
经营活动现金流入小计		2,021,449,608.33	2,390,609,956.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,016,293,416.97	1,003,884,908.34
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		1,111,631,001.74	1,128,836,397.84
支付的各项税费		271,907,630.61	276,942,924.99
支付其他与经营活动有关的现金		256,958,893.67	240,212,822.80
经营活动现金流出小计		2,656,790,942.99	2,649,877,053.97
经营活动产生的现金流量净额		-635,341,334.66	-259,267,097.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		150,772,397.26	
取得投资收益收到的现金			716,343.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,911.40	22,270,012.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		150,840,308.66	22,986,355.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,524,930.07	22,467,641.70
投资支付的现金		36,591,880.00	14,483,957.92
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		59,116,810.07	36,951,599.62
投资活动产生的现金流量净额		91,723,498.59	-13,965,244.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		3,400,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,400,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金		165,319,300.00	219,491,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,048,000.00	
筹资活动现金流入小计		180,767,300.00	224,391,500.00
偿还债务支付的现金		108,962,369.03	152,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,176,820.41	186,453,508.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,398,435.24	5,597,878.95
支付其他与筹资活动有关的现金		42,485,015.91	
筹资活动现金流出小计		159,624,205.35	338,553,508.91
筹资活动产生的现金流量净额		21,143,094.65	-114,162,008.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		14,690.52	86,993.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-522,460,050.90	-387,307,357.89
加：期初现金及现金等价物余额		2,080,326,476.39	1,702,613,934.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,557,866,425.49	1,315,306,576.86

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：郑绍锋

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		1,311,700,680.29	1,806,069,552.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		126,326,379.86	99,432,843.54
经营活动现金流入小计		1,438,027,060.15	1,905,502,396.31
购买商品、接受劳务支付的现金		892,733,076.11	832,697,055.86
支付给职工及为职工支付的现金		660,455,650.87	711,922,403.13
支付的各项税费		175,041,503.27	194,392,538.93
支付其他与经营活动有关的现金		193,423,980.10	251,438,313.10
经营活动现金流出小计		1,921,654,210.35	1,990,450,311.02
经营活动产生的现金流量净额		-483,627,150.20	-84,947,914.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		150,772,397.26	
取得投资收益收到的现金		17,177,938.58	60,861,884.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,100.00	22,269,196.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		168,006,435.84	83,131,080.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,228,392.27	4,293,315.61
投资支付的现金		11,592,000.00	42,583,957.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,920,392.27	46,877,273.53
投资活动产生的现金流量净额		148,086,043.57	36,253,806.79
<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		150,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,048,000.00	
筹资活动现金流入小计		162,048,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,787,791.38	180,463,099.67
支付其他与筹资活动有关的现金		41,019,446.50	
筹资活动现金流出小计		142,807,237.88	315,463,099.67
筹资活动产生的现金流量净额		19,240,762.12	-115,463,099.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		14,690.52	86,993.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-316,285,653.99	-164,070,214.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,414,025,985.10	1,097,787,807.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,097,740,331.11	933,717,592.88

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：郑绍锋



## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	683,780,952.00			26,336,370.66	567,063,355.66	84,883,906.00			341,890,476.00		3,430,771,238.98		4,964,958,487.30	97,548,821.18	5,062,507,308.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	683,780,952.00			26,336,370.66	567,063,355.66	84,883,906.00			341,890,476.00		3,430,771,238.98		4,964,958,487.30	97,548,821.18	5,062,507,308.48
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	9,695.00			-5,662.24	7,157,049.52	10,381,161.00					-58,219,504.37		-61,439,583.09	-4,145,598.03	-65,585,181.12
(一)综合收益总额											153,900,999.51		153,900,999.51	-3,080,999.38	150,820,000.13
(二)所有者投入和减少资本	9,695.00			-5,662.24	7,157,049.52	10,381,161.00							-3,220,078.72	3,400,000.00	179,921.28
1.所有者投入的普通股														3,400,000.00	3,400,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	9,695.00			-5,662.24	77,328.74	10,381,161.00							-10,299,799.50		-10,299,799.50
3.股份支付计入所有者权益的金额					7,079,720.78								7,079,720.78		7,079,720.78
4.其他															
(三)利润分配											-212,120,503.88		-212,120,503.88	-4,464,598.65	-216,585,102.53
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											-212,120,503.88		-212,120,503.88	-4,464,598.65	-216,585,102.53
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															

2024 年半年度报告

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	683,790,647.00			26,330,708.42	574,220,405.18	95,265,067.00			341,890,476.00		3,372,551,734.61		4,903,518,904.21	93,403,223.15	4,996,922,127.36

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	683,780,952.00				541,104,382.84	84,883,906.00			337,014,467.92		2,914,640,472.12		4,391,656,368.88	90,872,977.88	4,482,529,346.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	683,780,952.00				541,104,382.84	84,883,906.00			337,014,467.92		2,914,640,472.12		4,391,656,368.88	90,872,977.88	4,482,529,346.76
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					18,879,253.20						86,183,848.22		105,063,101.42	-1,079,538.44	103,983,562.98
(一) 综合收益总额											262,087,784.60		262,087,784.60	7,748,952.49	269,836,737.09
(二) 所有者投入和减少资本					18,879,253.20								18,879,253.20	4,900,000.00	23,779,253.20
1. 所有者投入的普通股														4,900,000.00	4,900,000.00
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					18,879,253.20								18,879,253.20		18,879,253.20

4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	683,780,952.00			559,983,636.04	84,883,906.00			337,014,467.92	3,000,824,320.34		4,496,719,470.30	89,793,439.44	4,586,512,909.74	

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：郑绍锋

## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	683,780,952.00			26,336,370.66	565,659,636.75	84,883,906.00			341,890,476.00	2,753,126,995.06	4,285,910,524.47
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	683,780,952.00			26,336,370.66	565,659,636.75	84,883,906.00			341,890,476.00	2,753,126,995.06	4,285,910,524.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	9,695.00			-5,662.24	7,157,049.52	10,381,161.00				-98,392,887.37	-101,612,966.09
(一)综合收益总额										111,900,860.00	111,900,860.00
(二)所有者投入和减少资本	9,695.00			-5,662.24	7,157,049.52	10,381,161.00				0.00	-3,220,078.72
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本	9,695.00			-5,662.24	77,328.74	10,381,161.00					-10,299,799.50
3.股份支付计入所有者权益的金额					7,079,720.78						7,079,720.78
4.其他											
(三)利润分配										-210,293,747.37	-210,293,747.37
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-210,293,747.37	-210,293,747.37
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	683,790,647.00			26,330,708.42	572,816,686.27	95,265,067.00			341,890,476.00	2,654,734,107.69	4,184,297,558.38

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	683,780,952.00				539,700,663.93	84,883,906.00			336,815,938.62	2,412,835,412.90	3,888,249,061.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	683,780,952.00				539,700,663.93	84,883,906.00			336,815,938.62	2,412,835,412.90	3,888,249,061.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,879,253.20					78,676,419.69	97,555,672.89
（一）综合收益总额										255,523,462.01	255,523,462.01
（二）所有者投入和减少资本					18,879,253.20						18,879,253.20
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					18,879,253.20						18,879,253.20
4. 其他											
（三）利润分配										-176,847,042.32	-176,847,042.32
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-176,847,042.32	-176,847,042.32
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	683,780,952.00				558,579,917.13	84,883,906.00			336,815,938.62	2,491,511,832.59	3,985,804,734.34

公司负责人：杨卫东 主管会计工作负责人：侯力纲 会计机构负责人：郑绍锋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

华设设计集团股份有限公司（以下简称本公司）系由原江苏省交通规划设计院改企转制于 2005 年 8 月设立为有限公司，于 2011 年 1 月整体变更为江苏省交通规划设计院股份有限公司，注册资本 7,800.00 万元。2014 年经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）950 号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）2,600.00 万股，发行价格为人民币 32.26 元/股。2014 年 10 月 13 日，本公司股票在上海证券交易所公开挂牌交易，股票代码：603018，股票简称：设计股份，本次增资后，注册资本变更为 10,400.00 万元，股本总数 10,400.00 万股，每股人民币 1 元。2016 年 6 月 23 日，本公司更名为中设设计集团股份有限公司，股票简称变更为：中设集团。2020 年 9 月 30 日，本公司更名为华设设计集团股份有限公司，股票简称变更为：华设集团。本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码：91320000780270414F，法定代表人为杨卫东，住所为江苏省南京市秦淮区紫云大道 9 号。

经过历次资本公积转增及本公司发行限制性股票等事项变更后，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司股本为 66,862.0952 万股。

根据 2021 年第一次临时股东大会，本公司审议通过的《关于公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，拟对符合条件的 43 名股票期权激励对象授予 1,516.00 万股限制性股票，本次限制性股票每股面值 1.00 元，每股价格 3.61 元，增加股本 1,516.00 万股。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司股本为 68,379.0647 万股。

本公司及子公司（以下简称本集团）属于工程咨询行业，核心业务为工程勘察设计。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 30 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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

本集团下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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

本集团正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的投资活动	资产总额的 10%
重要的承诺事项	资产总额的 0.5%
重要的或有事项	资产总额的 0.5%
重要的资产负债表日后事项	资产总额的 0.5%
重要的分子公司、非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产的 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 非同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本集团在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本集团的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本集团在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

## (2) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本集团以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务



**A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，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。

**B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 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。

(c) 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。

**②处置子公司或业务**

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.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。

C.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。

**(4) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本集团的长期股权投资，应当视为本集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本集团对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税

负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本集团向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本集团出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本集团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，应当按照本集团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。

⑤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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本集团购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。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，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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本集团在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本集团处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司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，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。

### ④本集团处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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。

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本集团外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2) 金融资产的分类与计量

本集团在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本集团则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 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，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本集团不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本集团对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，由其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，当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和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本集团向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发

行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。



未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收工程咨询款

### 应收账款组合 2 应收工程承包款

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并报表范围单位应收款项、在约定保证期间内的投标保证金、在职员工的备用金

其他应收款组合 2 除组合 1 外的应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产组合 1 工程咨询业务形成的合同资产

合同资产组合 2 建造合同形成的已完工未结算资产

对于划分为组合的合同资产，本集团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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③ 信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

## 12. 应收票据

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本集团对应收票据按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据详见附注五、11。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本集团对应收票据的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、11。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 13. 应收账款

适用 不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本集团对应收账款按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据详见附注五、11。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本集团对应收账款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、11。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 14. 应收款项融资

适用 不适用

### 15. 其他应收款

适用 不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本集团对其他应收款按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据详见附注五、11。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本集团对其他应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、11。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 16. 存货

适用 不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

##### (1) 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，本集团存货主要为未完工项目成本、建造合同形成的已完工未结算资产及周转材料。

##### (2) 发出存货的计价方法

①工程咨询项目按照单个项目为核算对象归集成本，包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本及其他间接费用等。年末或者项目完工时，按照完工进度确认收入的同时结转该项目相应进度的项目成本。

②周转材料在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本，领用时采用一次转销法结转。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 不适用

##### (3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，按照成本与可变现净值孰低计量，按照预计项目总成本超过项目预计总收入并扣除相关税费的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时，转销存货跌价准备，计入当期损益。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 不适用

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

√适用 不适用

资产负债表日，按照成本与可变现净值孰低计量，按照预计项目总成本超过项目预计总收入并扣除相关税费的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时，转销存货跌价准备，计入当期损益。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## 17. 合同资产

√适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本集团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。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

本集团对合同资产按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据详见附注五、11。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用

本集团对合同资产的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、11。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19. 长期股权投资**适用 不适用

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

**(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。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，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

**(2) 初始投资成本确定**



① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.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；

B.同一控制下的企业合并，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；

C.非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。

② 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，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本集团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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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。

## ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本集团长期股权投资的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。

本集团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；本集团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；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。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本集团不一致的，应按照本集团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。本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、19。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权。

②已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、21。

本集团对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20.00-35.00	5.00	4.75-2.71
土地使用权	使用年限		

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

本集团从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-35.00	5.00	4.75-2.71
运输设备	年限平均法	5.00-6.00	3.00-5.00	19.40-15.83
办公家具	年限平均法	5.00	3.00-5.00	19.40-19.00
计算机设备	年限平均法	4.00-5.00	3.00-5.00	24.25-19.00
设计专用设备	年限平均法	4.00	3.00	24.25

勘察专用设备	年限平均法	4.00	3.00	24.25
检测专用设备	年限平均法	4.00-10.00	3.00-5.00	24.25-9.50
其他	年限平均法	4.00	3.00	24.25

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 22. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、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为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本集团在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23. 借款费用

适用 不适用

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	2年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	2年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29. 合同负债

适用 不适用

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本集团发生的职工福利费，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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本集团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，在职工为其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。

#### ④短期带薪缺勤

本集团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。本集团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。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### ①设定提存计划

本集团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，本集团参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①符合设定提存计划条件的

本集团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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 31. 预计负债

√适用 □不适用

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 32. 股份支付

√适用 □不适用

##### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付为以权益结算的股份支付。

##### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

##### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

##### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。



本集团如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本集团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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

本集团在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。

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

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本集团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。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为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，本集团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，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，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定。

#### 客户未行使的合同权利

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本

集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本集团与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### (2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

##### ① 工程咨询服务

本集团工程咨询服务包括：勘察设计、规划研究及工程管理。根据具体业务性质与合同规定，本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，从而本集团工程咨询业务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入，本集团采用产出法确定提供服务的履约进度，向客户提交设计成果并取得成果确认文件（包括成果交付、业主审查完成、行政主管部门或业主正式批复、交工验收报告或相关第三方的批准文件等外部书面文件作为工作量确认依据）后，依据履约进度确认收入

##### ② 系统集成、软件开发服务

本集团系统集成及软件开发服务，对于满足在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度在合同期内确认收入，对不满足某一时段内履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

##### ③ 产品销售

提供产品销售服务，根据具体销售合同约定，按以下两种方式确认销售收入：无需提供安装服务的，将产品运输到合同约定地点后由客户负责签收，依据客户签收单确认收入；需要提供安装服务的，在产品安装验收完毕后，依据客户的验收单确认收入。

#### ④ 工程承包业务

本集团将工程承包业务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定工程承包业务的履约进度。履约进度按履行合同实际已发生的成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完工部分的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本集团能够满足政府补助所附条件；
- ②本集团能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

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 1 元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本集团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；

用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，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。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本集团不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本集团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未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本集团对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## (2) 递延所得税负债的确认

本集团所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本集团对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本集团能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本集团自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差

异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本集团取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本集团在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本集团根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本集团在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

### (1) 租赁的识别



在合同开始日，本集团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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## （2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

## （3）本集团作为承租人的会计处理方法

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

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

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

### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本集团按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；

对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## （4）租赁变更的会计处理

### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.** 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；**B.** 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。

### ②租赁变更未作为一项单独租赁

**A.** 本集团作为承租人在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，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，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，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ① 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

租赁变更的会计处理

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

限制性股票

股权激励计划中，本集团授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本集团按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本集团根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

#### 40. 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). 2024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

## 41. 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	工程咨询收入	3.00、6.00
	建设工程收入	6.00、9.00
	商品销售收入	13.00
	印刷服务	6.00
城市维护建设税	应交流转税额	7.00
教育费附加	应交流转税额	3.00
地方教育附加	应交流转税额	2.00

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	简称	所得税税率(%)	备注
华设设计集团股份有限公司	本公司	15.00	2 (1)
江苏纬信工程咨询有限公司	江苏纬信	15.00	2 (2)
山东中设工程设计咨询有限公司	山东中设	15.00	2 (12)
宁夏公路勘察设计院有限责任公司	宁夏院	15.00	2 (3)
宁夏华吉公路工程监理咨询有限公司	华吉监理	15.00	2 (4)
扬州市勘测设计研究院有限公司	扬州院	15.00	2 (5)
江苏省新通智能交通科技发展有限公司	江苏新通	15.00	2 (6)
华设设计集团投资管理有限公司	华设投资	25.00	
中德(常州)设计研究中心有限公司	中德设计	20.00	2 (10)
华设设计集团浙江工程设计有限公司	华设浙江城建	15.00	2 (7)
华设设计集团北京民航设计研究院有限公司	北京民航院	15.00	2 (8)
西藏中设工程技术有限公司	西藏中设	15.00	2 (9)
江苏省铁路规划设计研究院有限公司	江苏铁路院	20.00	2 (10)
江苏苏通工程顾问有限公司	江苏苏通	20.00	2 (10)
江苏省建设材料设备供应有限公司	江苏建材	20.00	2 (10)
华设检测科技有限公司	华设检测	15.00	2 (14)
华设设计集团环境科技有限公司	华设环境	15.00	2 (11)
南京地铁运营咨询科技发展有限公司	南铁咨询	20.00	2 (10)
华设设计集团安全科技(江苏)有限公司	华安科	20.00	2 (10)
南京华设商业发展有限公司	华设商业	20.00	2 (10)
南方海绵城市工程技术(佛山)有限公司	南方海绵	20.00	2 (10)
江苏狄诺尼信息技术有限责任公司	狄诺尼	15.00	2 (13)

华设计集团腾飞工程咨询有限公司	华设腾飞	20.00	2 (10)
中设计集团中原建设工程有限公司	中设中原	25.00	
北京华设恒通建设工程有限公司	华设恒通	25.00	
广东顺设工程咨询有限公司	广东顺设	20.00	2 (10)
江苏卓展建设工程有限公司	江苏卓展	25.00	
江苏华设文化科技有限公司	华设文化	20.00	2 (10)
华设生态(深圳)有限公司	华设生态	20.00	2 (10)
江苏华设感知数据科技有限公司	华设感知	20.00	2 (10)
宁夏华祥创新科技有限公司	宁夏华祥	20.00	2 (10)
华设(浙江)交通设计咨询有限公司	华设浙江交通	20.00	2 (10)
华设(江苏)新材料科技有限公司	华设新材料	20.00	2 (10)
华鲜生南京农业科技有限公司	华鲜生	20.00	2 (10)
华设资产管理(江苏)有限公司	华设资产	20.00	2 (10)
华设计集团四川工程咨询有限公司	华设四川咨询	20.00	2 (10)
华设国际工程设计咨询有限公司	华设国际	17.00	

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 2023 年, 本公司高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202332008570, 有效期为三年, 2024 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 2022 年, 江苏纬信高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202232000580, 有效期为三年, 2024 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 依据宁夏回族自治区西部开发领导小组办公室《关于确认宁夏公路勘察设计院有限公司符合《产业结构调整指导目录(2011 年本)》鼓励类目录内资企业的函》, 子公司宁夏院被认定为符合西部大开发鼓励类产业公司, 经税务机关审核确认享受 15% 的优惠税率; 2022 年, 宁夏院被认定为高新技术企业, 高新技术企业证书编号: GR202264000027, 有效期为三年, 根据宁发改体改[2021]137 号, 对我区首次认定为高新技术企业的企业, 企业所得税地方分享部分免征三年, 对首次认定有效期满后当年重新认定为高新技术企业的企业, 企业所得税地方分享部分减半征收三年。

(4) 依据宁夏回族自治区西部开发领导小组办公室《关于确认宁夏华吉公路工程监理有限公司符合《产业结构调整指导目录(2011 年本)》鼓励类目录内资企业的函》, 宁夏院子公司华吉监理被认定为符合西部大开发鼓励类产业公司, 经税务机关审核确认享受 15% 的优惠税率。

(5) 2023 年, 扬州院高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202332001234, 有效期为三年, 2024 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(6) 2021 年, 江苏新通高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202132005058, 有效期为三年, 2024 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(7) 2022 年, 华设浙江城建高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202233010251, 有效期为三年, 2024 年 1-6 月按 15% 税率缴纳企业所得税。

(8) 2022 年, 北京民航院高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202211000759, 有效期为三年, 2024 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(9) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(国家税务总局公告 2020 年第 23 号) 的有关规定: “自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司西藏中设适用 15% 的企业所得税税率。

(10) 根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号)、《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 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。

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》(财税〔2022〕13 号), 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间, 对小型微利企业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。

根据政策, 中德设计、江苏苏通、江苏建材、南铁咨询、华设文化、南方海绵、华设商业、广东顺设、华设生态、宁夏华祥、江苏铁路院、华安科、华设腾飞、华设感知、华设新材料以及华设浙江交通、华鲜生、华设资产以及华设四川咨询 2024 年 1-6 月按小微企业标准缴纳企业所得税, 适用 20% 的税率。

(11) 2021 年, 华设环境被认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR202132007309), 有效期为三年, 2024 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(12) 2021 年, 山东中设被认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号: GR202137005327), 有效期为三年, 2024 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(13) 2023 年, 狄诺尼高新审查通过, 高新技术企业证书编号: GR202332016713, 有效期为三年, 2024 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(14) 2023 年, 华设检测被认定为高新技术企业, 高新技术企业证书编号: GR202332003590, 有效期为三年, 2024 年 1-6 月按 15% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	646,046.68	1,222,328.06
银行存款	1,591,574,820.19	2,112,063,811.35
其他货币资金	110,000.00	2,234,500.00
合计	1,592,330,866.87	2,115,520,639.41

## 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		150,000,000.00	/
其中：			
结构性存款		150,000,000.00	/
合计		150,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,067,407.99	14,264,019.45
商业承兑票据	4,490,499.32	5,396,512.17
合计	11,557,907.31	19,660,531.62

## (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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 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	
商业承兑汇票	924,710.44					924,710.44
合计	924,710.44					924,710.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内	1,711,465,767.39	2,021,827,243.72
1 年以内小计	1,711,465,767.39	2,021,827,243.72
1 至 2 年	1,266,212,249.57	1,332,182,080.78
2 至 3 年	917,108,038.58	814,467,051.74
3 至 4 年	424,953,787.95	498,465,186.30
4 至 5 年	293,669,425.73	314,940,980.38
5 年以上	469,574,584.62	388,394,854.19
合计	5,082,983,853.84	5,370,277,397.11



## (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						4,772,256.57	0.09	4,772,256.57	100	
其中：										
按单项计提坏账准备						4,772,256.57	0.09	4,772,256.57	100	
按组合计提坏账准备	5,082,983,853.84	100	991,720,081.58	19.51	4,091,263,772.26	5,365,505,140.54	99.91	1,012,087,142.31	18.86	4,353,417,998.23
其中：										
组合 1：应收工程咨询款	4,280,761,396.97	84.22	911,912,480.27	21.30	3,368,848,916.70	4,562,277,712.96	84.95	943,217,127.89	20.67	3,619,060,585.07
组合 2：应收工程承包款	802,222,456.87	15.78	79,807,601.31	9.95	722,414,855.57	803,227,427.58	14.96	68,870,014.42	8.57	734,357,413.16
合计	5,082,983,853.84	100.00	991,720,081.58	19.51	4,091,263,772.26	5,370,277,397.11	100.00	1,016,859,398.88	18.93	4,353,417,998.23

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,772,256.57			4,772,256.57		
组合计提坏账准备	1,012,087,142.31		20,367,060.73			991,720,081.58
合计	1,016,859,398.88		20,367,060.73	4,772,256.57		991,720,081.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	132,301,649.91	154,434,066.54	286,735,716.45	2.83	38,773,581.62
第二名	160,008,708.46		160,008,708.46	1.58	10,015,315.89
第三名	142,960,801.87		142,960,801.87	1.41	10,685,606.19
第四名	23,992,929.01	102,880,409.21	126,873,338.22	1.25	21,310,765.83
第五名	112,081,079.89		112,081,079.89	1.10	6,438,692.21
合计	571,345,169.13	257,314,475.76	828,659,644.89	8.17	87,223,961.74

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	5,021,448,112.70	969,968,936.34	4,051,479,176.36	4,872,298,665.47	868,499,045.52	4,003,799,619.95
建造合同形成的已完工未结算资产	41,484,757.61		41,484,757.61	44,763,212.59	223,816.06	44,539,396.53
合计	5,062,932,870.31	969,968,936.34	4,092,963,933.97	4,917,061,878.06	868,722,861.58	4,048,339,016.48

## (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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	101,246,074.76			
合计	101,246,074.76			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 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

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、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	190,467,236.34	41.38	168,568,763.87	36.93
1 至 2 年	122,357,632.31	26.58	140,840,763.91	30.85

2至3年	89,402,570.60	19.42	92,505,981.88	20.26
3年以上	58,053,790.09	12.61	54,573,572.56	11.96
合计	460,281,229.34	100.00	456,489,082.22	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	11,941,680.00	2.59
第二名	9,732,193.89	2.11
第三名	8,069,273.83	1.75
第四名	6,969,188.81	1.51
第五名	6,177,800.00	1.34
合计	42,890,136.53	9.30

其他说明

√适用 □不适用

无

## 9、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
应收股利	317,664.66	317,664.66
其他应收款	127,235,873.22	112,860,578.59
合计	127,553,537.88	113,178,243.25

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内	80,664,186.24	61,350,086.20
1 年以内小计	80,664,186.24	61,350,086.20
1 至 2 年	25,609,281.22	28,219,427.03
2 至 3 年	14,884,159.09	19,017,183.23
3 至 4 年	14,011,400.62	19,541,748.42
4 至 5 年	7,417,611.78	5,330,628.15
5 年以上	33,709,037.33	32,484,076.04
小计	176,295,676.28	165,943,149.07
减：坏账准备	49,059,803.06	53,082,570.48
合计	127,235,873.22	112,860,578.59

## (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
投标保证金、履约保证金	98,745,228.04	95,424,483.82
关联方往来	1,014,508.97	2,560,493.56
员工备用金	35,091,239.16	25,984,822.54
其他保证金	7,691,766.32	8,029,670.92



其他	33,752,933.79	33943678.23
小计	176,295,676.28	165,943,149.07
减：坏账准备	49,059,803.06	53,082,570.48
合计	127,235,873.22	112,860,578.59

## (3). 坏账准备计提情况

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	
组合计提坏账准备	53,082,570.48		4,022,767.42			49,059,803.06
合计	53,082,570.48		4,022,767.42			49,059,803.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	3,400,000.00	1.93	履约保证金	2-3年	680,000.00
第二名	3,146,368.80	1.78	履约保证金、投标保证金	5年以内	2,224,493.80
第三名	1,894,040.00	1.07	履约保证金	5年以上	1,894,040.00
第四名	1,882,620.00	1.07	履约保证金	4-5年、5年以上	1,653,870.00
第五名	1,700,000.00	0.96	履约保证金	1年以内	
合计	12,023,028.80	6.82	/	/	6,452,403.80

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 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
周转材料	5,959,863.28		5,959,863.28	6,068,265.13		6,068,265.13
未完工项目成本	313,460,527.04	68,676,157.74	244,784,369.30	364,863,683.62	77,998,857.65	286,864,825.97
合计	319,420,390.32	68,676,157.74	250,744,232.58	370,931,948.75	77,998,857.65	292,933,091.10

## (2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

## (3). 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	
未完工项目成本	77,998,857.65			9,322,699.91		68,676,157.74
合计	77,998,857.65			9,322,699.91		68,676,157.74

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (5). 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

**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

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	2,496,806.49	2,747,492.54
预缴所得税	266.93	303,877.19
预缴其他税费	487,876.61	668,783.27
合计	2,984,950.03	3,720,153.00

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√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	其他		
一、合营企业											
南京江宏监理咨询有限责任公司	9,890,006.94			725,271.92						10,615,278.86	
扬州市扬子工程质量检测有限公司	4,397,942.51			300,254.91						4,698,197.42	
小计	14,287,949.45			1,025,526.83						15,313,476.28	
二、联营企业											
江苏华通工程技术有限公司	87,650,288.98			-6,752,291.34						80,897,997.64	
泰州海陵华设环境治理有限责任公司	48,663,147.60			-140,931.61						48,522,215.99	
中煤建工中设地下空间科技有限责任公司	145,686.90			-						145,686.90	
中路未来（北京）交通技术研究院有限公司	101,750.85			-						101,750.85	
长三角航运发展研究院有限公司	1,997,002.11			-						1,997,002.11	
华设盐城智慧科技有限公司	1,853,854.62			-93,731.96						1,760,122.66	
华设盐城智能制造有限公司	107,482,904.59			2,224,542.55						109,707,447.14	

镇江华设工程咨询有限公司	3,802,458.96		233,211.04						4,035,670.00	
江苏华汇工程科技有限公司	7,931,380.11		-660,932.30						7,270,447.81	
安徽省现代交通设计研究院有限责任公司	9,485,023.12		348,335.50						9,833,358.62	
泰州城投华设环境治理有限公司	44,509,520.77		32,861.48						44,542,382.25	
南京中设航空科技发展有限公司	3,711,375.99		-197,751.72						3,513,624.27	
泰州高港华设港城环境治理有限责任公司	45,733,006.86		-140,746.95						45,592,259.91	
江苏源驶科技有限公司	26,265,863.62		-402,832.59						25,863,031.03	
苏州交投华设设计有限公司	10,764,737.23		721,353.83						11,486,091.06	
小计	400,098,002.31		-4,828,914.07						395,269,088.24	
合计	414,385,951.76		-3,803,387.24						410,582,564.52	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
非上市权益工具投资	22,840,000.00						22,840,000.00				
合计	22,840,000.00						22,840,000.00				/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	201,352,375.13	164,760,495.13
合计	201,352,375.13	164,760,495.13

其他说明：

无

**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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	74,117,434.21	19,124,936.73	93,242,370.94
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	74,117,434.21	19,124,936.73	93,242,370.94
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	49,583,609.27	7,427,365.69	57,010,974.96
2. 本期增加金额	1,795,680.18	263,829.66	2,059,509.84
(1) 计提或摊销	1,795,680.18	263,829.66	2,059,509.84
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	51,379,289.45	7,691,195.35	59,070,484.80
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	22,738,144.76	11,433,741.38	34,171,886.14
2. 期初账面价值	24,533,824.94	11,697,571.04	36,231,395.98

**(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	327,334,838.36	338,506,993.78
固定资产清理	16,614.18	48,177.98
合计	327,351,452.54	338,555,171.76

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	计算机设备	设计专用设备	勘察专用设备	检测专用设备	运输设备	办公家具	其他	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	367,405,206.18	52,254,309.77	4,841,937.73	12,589,164.06	110,204,298.18	54,439,800.16	29,777,702.35	38,528,038.52	670,040,456.95
2. 本期增加金额		2,396,534.80	76,369.07	1,072,558.79	898,216.70	703,458.45	714,132.80	168,721.93	6,029,992.54
(1) 购置		2,396,534.80	76,369.07	1,072,558.79	898,216.70	703,458.45	714,132.80	168,721.93	6,029,992.54
(2) 在建工程转入									
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额		640,626.55		6,000.00		10,513.38	67,602.00	203,558.62	928,300.55
(1) 处置或报废		640,626.55		6,000.00		10,513.38	67,602.00	203,558.62	928,300.55
4. 期末余额	367,405,206.18	54,010,218.02	4,918,306.80	13,655,722.85	111,102,514.88	55,132,745.23	30,424,233.15	38,493,201.83	675,142,148.94
二、累计折旧									
1. 期初余额	91,795,399.19	40,744,245.55	4,305,764.86	10,552,158.86	83,897,969.56	42,003,172.28	24,573,186.12	33,661,566.75	331,533,463.17
2. 本期增加金额	6,115,673.21	2,462,082.36	178,934.21	669,848.37	4,411,414.70	1,456,392.93	1,073,686.44	835,393.15	17,203,425.37
(1) 计提	6,115,673.21	2,462,082.36	178,934.21	669,848.37	4,411,414.70	1,456,392.93	1,073,686.44	835,393.15	17,203,425.37
3. 本期减少金额		616,614.97		5,820.00		10,197.97	84,563.96	212,381.06	929,577.96
(1) 处置或报废		616,614.97		5,820.00		10,197.97	84,563.96	212,381.06	929,577.96
(2) 其他减少									
4. 期末余额	97,911,072.40	42,589,712.94	4,484,699.07	11,216,187.23	88,309,384.26	43,449,367.24	25,562,308.60	34,284,578.84	347,807,310.58
三、减值准备									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	269,494,133.78	11,420,505.08	433,607.73	2,439,535.62	22,793,130.62	11,683,377.99	4,861,924.55	4,208,622.99	327,334,838.36
2. 期初账面价值	275,609,806.99	11,510,064.22	536,172.87	2,037,005.20	26,306,328.62	12,436,627.88	5,204,516.23	4,866,471.77	338,506,993.78

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

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	35,470,049.42	14,952,999.11
合计	35,470,049.42	14,952,999.11

其他说明：

无

## 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
华设创新中心项目	35,470,049.42		35,470,049.42	14,952,999.11		14,952,999.11
合计	35,470,049.42		35,470,049.42	14,952,999.11		14,952,999.11

## (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
华设创新中心项目	242,927,522.94	14,952,999.11	20,517,050.31			35,470,049.42	14.60	建设中				募集资金及自筹资金
合计	242,927,522.94	14,952,999.11	20,517,050.31			35,470,049.42	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 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****(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25、使用权资产****(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑	运输工具	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	186,512,131.55	8,216,954.12	194,729,085.67
2. 本期增加金额	8,000,831.00		8,000,831.00
(1) 计提	8,000,831.00		8,000,831.00
3. 本期减少金额	104,805.51		104,805.51
(1) 处置	104,805.51		104,805.51
4. 期末余额	194,408,157.04	8,216,954.12	202,625,111.16
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	72,214,559.90	3,064,804.87	75,279,364.77
2. 本期增加金额	22,939,360.47	1,477,422.95	24,416,783.42
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	95,153,920.37	4,542,227.82	99,696,148.19
<b>三、减值准备</b>			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	99,254,236.67	3,674,726.30	102,928,962.97
2. 期初账面价值	114,297,571.65	5,152,149.25	119,449,720.90

## (2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	73,864,158.30	581,416.66	57,237,895.26	131,683,470.22
2. 本期增加金额	3,113.21	21,238.94	144,064.12	168,416.27
(1) 购置	3,113.21	21,238.94	144,064.12	168,416.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	73,867,271.51	602,655.60	57,381,959.38	131,851,886.49
二、累计摊销				
1. 期初余额	14,087,599.44	488,296.11	53,387,338.61	67,963,234.16
2. 本期增加金额	1,027,652.36	2,654.88	942,929.34	1,973,236.58
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	15,115,251.80	490,950.99	54,330,267.95	69,936,470.74
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	58,752,019.71	111,704.61	3,051,691.43	61,915,415.75
2. 期初账面价值	59,776,558.86	93,120.55	3,850,556.65	63,720,236.06

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 0.00%

## (2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、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	
非同一控制下的企业合并：				
江苏纬信	13,122,673.62			13,122,673.62
宁夏院	36,468,775.67			36,468,775.67
扬州院	25,768,700.30			25,768,700.30
华设恒通	28,500,000.00			28,500,000.00
合计	103,860,149.59			103,860,149.59

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 28、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
装修费用	43,867,291.52	263,079.39	3,612,042.16		40,518,328.75
项目板房	286,493.82		42,969.42		243,524.40
软件使用费	89,970.61	490,870.41	325,479.46		255,361.56
合计	44,243,755.95	753,949.80	3,980,491.04		41,017,214.71

其他说明：

无

## 29、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
信用减值准备	1,095,705,324.18	171,411,731.27	1,070,866,679.80	163,543,240.10
资产减值准备	995,418,549.20	149,531,910.94	946,721,719.23	141,176,032.76
内部交易未实现利润	14,567,499.23	2,185,124.88	41,929,108.33	6,289,366.25
可抵扣亏损	50,439,479.98	9,383,684.79	56,241,959.87	10,586,006.59
应付职工薪酬	21,000,000.00	2,520,000.00	21,000,000.00	2,520,000.00
租赁负债及其他流动负债	76,941,717.34	11,424,259.32	105,381,626.69	16,271,601.39
合计	2,254,072,569.94	346,456,711.21	2,242,141,093.92	340,386,247.09

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	59,686,837.87	8,953,025.68	61,449,598.60	9,217,439.79
使用权资产	73,956,588.07	11,093,488.21	99,588,654.45	15,335,966.58
合计	133,643,425.93	20,046,513.89	161,038,253.05	24,553,406.37

## (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	11,093,488.21	335,363,223.00	15,335,966.58	325,050,280.51
递延所得税负债	11,093,488.21	8,953,025.68	15,335,966.58	9,217,439.79



**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	8,858,364.55		8,858,364.55	8,870,802.81		8,870,802.81
预付房租、设备款	278,147.73		278,147.73	209,153.69		209,153.69
合计	9,136,512.28		9,136,512.28	9,079,956.50		9,079,956.50

其他说明：

无

**31、所有权或使用权受限资产**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	217,710,086.21	156,855,000.01
合计	217,710,086.21	156,855,000.01

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□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	133,194,927.42	144,586,017.99
合计	133,194,927.42	144,586,017.99

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付服务采购款	3,513,494,632.67	3,758,535,424.89
其他	21,501,974.97	21,985,817.28
合计	3,534,996,607.64	3,780,521,242.17

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

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
房租	7,091,903.36	7,039,878.87
合计	7,091,903.36	7,039,878.87

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收服务采购款	1,213,667,476.13	1,262,157,906.28
合计	1,213,667,476.13	1,262,157,906.28

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,444,976,732.52	475,286,724.37	1,037,529,934.48	882,733,522.41
二、离职后福利—设定提存计划	579,617.02	80,056,424.70	80,174,720.65	461,321.07
三、辞退福利		605,834.90	605,834.90	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,445,556,349.54	555,948,983.98	1,118,310,490.04	883,194,843.48

**(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	1,443,760,459.33	392,087,106.77	954,250,980.18	881,596,585.92
二、职工福利费	267,878.64	18,970,214.25	18,980,747.52	257,345.37
三、社会保险费	260,037.53	37,333,095.60	37,358,685.14	234,447.99
其中：医疗保险费	242,946.12	30,721,566.80	30,749,081.08	215,431.84
工伤保险费	7,167.20	4,078,347.84	4,077,753.35	7,761.69
生育保险费	9,924.21	2,533,180.97	2,531,850.72	11,254.46
四、住房公积金	276,187.00	24,727,073.50	24,766,105.50	237,155.00
五、工会经费和职工教育经费	412,170.02	2,169,234.25	2,173,416.14	407,988.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,444,976,732.52	475,286,724.37	1,037,529,934.48	882,733,522.41

## (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	358,505.81	78,095,483.20	78,211,848.83	242,140.18
2、失业保险费	209,300.61	1,960,941.50	1,962,871.82	207,370.29
3、企业年金缴费	11,810.60			11,810.60
合计	579,617.02	80,056,424.70	80,174,720.65	461,321.07

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	237,660,572.28	292,463,454.10
企业所得税	20,325,583.27	126,354,739.31
个人所得税	3,928,556.71	15,615,395.27
城市维护建设税	16,182,750.97	18,327,054.93
教育费附加及地方教育附加	11,078,934.00	12,865,402.30
其他税费	1,863,331.89	2,578,794.51
合计	291,039,729.12	468,204,840.42

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## (1). 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	218,825,554.07	8,535,245.74
其他应付款	267,625,733.03	312,421,033.65
合计	486,451,287.10	320,956,279.39

## (2). 应付利息

□适用 √不适用

## (3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	218,825,554.07	8,535,245.74
合计	218,825,554.07	8,535,245.74

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

#### (4). 其他应付款

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
代收代付项目款	58,676,752.13	94,651,365.39
限制性股票回购义务	54,727,600.00	54,727,600.00
员工报销款	33,423,683.72	41,921,810.42
保证金	22,546,665.13	23,628,879.67
单位往来款	18,764,135.82	11,919,648.69
其他	79,486,896.23	85,571,729.48
合计	267,625,733.03	312,421,033.65

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□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年内到期的租赁负债	33,477,939.58	41,997,928.98
合计	33,477,939.58	41,997,928.98

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	73,679,797.41	76,623,573.31
合计	73,679,797.41	76,623,573.31

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

其他说明

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	380,044,426.98	372,211,620.61
合计	380,044,426.98	372,211,620.61

## (2). 应付债券的具体情况：（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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
可转换公司债券	100	0.30	2023年7月21日	6年	400,000,000.00	372,211,620.61		1,099,968.50	13,748,983.08		380,044,426.98	否
合计	/	/	/	/	400,000,000.00	372,211,620.61		1,099,968.50	13,748,983.08		380,044,426.98	/

## (3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

经中国证监会证监许可[2023]1322号文核准，公司于2023年7月21日向不特定对象发行了400.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额40,000.00万元。债券期限为6年。

本次发行的可转换公司债券票面利率：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。每年付息一次，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。2024年7月20日为第一次派息日。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日2023年7月27日（T+4日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（即2024年1月29日至2029年7月20日止）。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币8.86元/股。

根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定，企业发行的可转换债券既有金融负债成分又含有权益工具成分的非衍生金融工具，应在初始确认时将金融负债和权益工具分别计量。因此，本公司将发行的可转换公司债券对应金融负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为365,276,836.90元，计入应付债券；对应权益工具成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为26,336,370.66元，计入其他权益工具。

转股权会计处理及判断依据

□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	100,786,583.58	116,464,971.12
减：未确认融资费用	10,629,905.36	11,083,344.43
小计	88,419,271.19	105,381,626.69
减：一年内到期的租赁负债	33,477,939.58	41,997,928.98
合计	56,678,738.64	63,383,697.71

其他说明：

无

**48、长期应付款**

**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
专项应付款	904,294.91	876,759.75
合计	904,294.91	876,759.75

其他说明：

无

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

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	形成原因
民航发展基金	876,759.75	440,000.00	412,464.84	904,294.91	
合计	876,759.75	440,000.00	412,464.84	904,294.91	/

其他说明：

无



**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	123,600.00	93,600.00	
合计	123,600.00	93,600.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

□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

项目	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	683,780,952.00	9,695.00				9,695.00	683,790,647.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

2024年6月30日，发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况表

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转债权益成分	2023年7月21日	第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%	100 元/张	400.00 万张	40,000.00 万元	2029 年 7 月 20 日	发行 6 个月之后	截止 2024 年 6 月 30 日，累计已有 86,000.00 元“华设转债”转换为公司普通股股票，累计转股股数为 9,695 股，占“华设转债”转股前公司已发行股份总额的 0.0014%，转股价格为 8.86 元/股。

## (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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债权益成分	4,000,000.00	26,336,370.66			860.00	5,662.24	3,999,140.00	26,330,708.42
合计	4,000,000.00	26,336,370.66			860.00	5,662.24	3,999,140.00	26,330,708.42

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）	500,180,459.51	77,328.74		500,257,788.25
其他资本公积	66,882,896.15	7,079,720.78		73,962,616.93
合计	567,063,355.66	7,157,049.52		574,220,405.18

**56、库存股**

√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
库存股	84,883,906.00	40,513,161.00	30,132,000.00	95,265,067.00
合计	84,883,906.00	40,513,161.00	30,132,000.00	95,265,067.00

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	341,890,476.00			341,890,476.00
合计	341,890,476.00			341,890,476.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,430,771,238.98	2,914,640,472.12
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	3,430,771,238.98	2,914,640,472.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,900,999.51	697,843,721.18
减：提取法定盈余公积		4,876,008.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	212,120,503.88	176,836,946.24
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	3,372,551,734.61	3,430,771,238.98
---------	------------------	------------------

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	1,638,377,587.33	1,038,347,762.00	2,219,354,454.11	1,397,757,491.31
其他业务	22,158,476.84	18,216,797.91	19,199,724.08	17,597,302.13
合计	1,660,536,064.17	1,056,564,559.91	2,238,554,178.19	1,415,354,793.44

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,973,333.50	5,468,228.26
教育费附加	3,574,273.08	3,917,384.40
房产税及土地使用税	2,366,577.85	2,389,254.11
其他	1,420,101.06	1,207,661.43
合计	12,334,285.49	12,982,528.20

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	40,059,123.87	57,841,321.08
办公费	9,274,654.86	7,873,420.19
接待宣传会务	39,789,719.22	28,080,708.79
差旅费	10,112,395.44	8,296,325.20
其他	7,020,260.60	7,970,382.54
合计	106,256,153.99	110,062,157.80

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	63,503,736.23	92,209,323.74
折旧费与摊销	15,005,420.48	13,092,751.82
租赁与物业费	7,869,024.38	10,705,473.94
办公费	13,725,847.91	16,692,631.65
接待宣传会务	13,613,929.20	14,540,243.02
差旅费	17,193,345.41	14,594,057.40
股份支付	8,336,720.78	18,879,253.20
其他	15,435,428.77	17,205,266.00
合计	154,683,453.16	197,919,000.77

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,509,974.52	81,190,622.25
外委费用	16,973,135.50	12,220,977.21
材料费	252,802.35	1,059,796.06
差旅费	2,016,554.81	2,740,891.47
会务费	694,506.50	569,466.65
业务资料费	85,151.03	772,899.48
其他	3,000,250.15	8,074,891.95
合计	99,532,374.86	106,629,545.07

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,733,620.59	6,349,723.39
减：利息收入	18,556,921.06	11,036,691.93
汇兑损益	-14,690.52	-86,993.23
银行手续费及其他	1,596,233.02	1,717,492.43
合计	-5,241,757.97	-3,056,469.34

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
直接计入当期损益的政府补助	5,551,238.89	5,498,650.40
其他	1,397,497.42	8,494,833.79
合计	6,948,736.31	13,993,484.19

其他说明：

其他收益下降主要系进项税加计抵减政策取消导致。

**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	-3,558,560.64	-710,869.49
交易性金融资产在持有期间的投资收益	772,397.26	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		403,468.88
债务重组收益	29,096.00	
合计	-2,757,067.38	-307,400.61

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		310,126.32
应收账款坏账损失	25,139,317.31	-56,346,504.35
其他应收款坏账损失	4,022,767.42	6,592,985.71
合计	29,162,084.73	-49,443,392.32

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-101,246,074.8	-39,214,524.96
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	9,322,699.91	-5,433,013.74
合计	-91,923,374.85	-44,647,538.70

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产的处置利得或损失	40,105.94	-62,859.03
合计	40,105.94	-62,859.03

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
罚没及违约金收入	30,735.48	148,564.00	30,735.48
其他	510,822.20	48,181.61	510,822.20
合计	541,557.68	196,745.61	541,557.68

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
对外捐赠	443,264.37	36,200.00	443,264.37
其他	675,039.84	879,638.66	675,039.84
合计	1,118,304.21	915,838.66	1,118,304.21

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,964,857.34	63,268,591.62
递延所得税费用	-15,484,124.52	-15,629,506.01
合计	26,480,732.82	47,639,085.61

### (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	177,300,732.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,595,109.94
子公司适用不同税率的影响	-1,774,062.41
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,286,353.25
权益法核算的合营企业和联营企业损益	533,784.10
符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益	-2,448,080.13
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-15,712,371.92
所得税费用	26,480,732.82

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

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
保证金收回	35,009,079.21	30,543,617.39



收到政府补助	5,551,238.89	13,993,484.19
利息收入	18,064,256.36	11,036,691.93
备用金收回	34,607,309.97	19,512,509.00
其他	13,851,740.26	15,283,954.17
合计	107,083,624.69	90,370,256.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
销售费用、管理费用付现部分	156,115,742.01	120,856,946.79
保证金支出	38,547,730.51	12,545,343.20
备用金	44,253,983.11	64,335,172.49
诉讼冻结款	4,475,069.98	31,312,441.97
其他	13,566,368.06	11,162,918.35
合计	256,958,893.67	240,212,822.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 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	150,820,000.13	269,836,737.12
加：资产减值准备	91,923,374.85	44,647,538.70
信用减值损失	-29,162,084.73	49,443,392.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,333,357.25	19,713,749.94
使用权资产摊销	22,939,360.47	19,379,467.94
无形资产摊销	1,973,236.58	2,245,323.69
长期待摊费用摊销	3,980,491.04	15,125,296.40
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）	-40,105.94	62,859.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-5,241,757.97	6,262,730.16
投资损失（收益以“－”号填列）	2,757,067.38	307,400.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,312,942.48	-15,494,566.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-264,414.11	-134,939.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	51,511,558.43	25,279,700.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-269,396,216.22	-269,916,631.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-665,162,259.34	-426,025,156.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-635,341,334.66	-259,267,097.69
<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	1,557,866,425.49	1,315,306,576.86
减：现金的期初余额	2,080,326,476.39	1,702,613,934.75
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	-522,460,050.90	-387,307,357.89

## (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	1,557,866,425.49	2,080,326,476.39
其中：库存现金	646,046.68	1,222,328.06
可随时用于支付的银行存款	1,557,220,378.81	2,079,104,148.33
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,557,866,425.49	2,080,326,476.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	34,464,441.38	35,194,163.02

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

□适用 √不适用

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、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	333,463.30	7.1268	2,376,526.25
其中：美元	333,463.30	7.1268	2,376,526.25

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**82、 租赁****(1) 作为承租人**

□适用 √不适用

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

其他说明

无

**83、 数据资源**

□适用 √不适用

**84、 其他**

□适用 √不适用

**八、 研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,509,974.52	81,190,622.25
外委费用	16,973,135.50	12,220,977.21
材料费	252,802.35	1,059,796.06
差旅费	2,016,554.81	2,740,891.47
会务费	694,506.50	569,466.65
业务资料费	85,151.03	772,899.48
其他费用	3,000,250.15	8,074,891.95
合计	99,532,374.86	106,629,545.07
其中：费用化研发支出	99,532,374.86	106,629,545.07
资本化研发支出		

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
道路模拟驾驶与安全评价系统 VRRoad1.0	921,384.56					921,384.56
道路模拟驾驶与安全评价系统 VRRoad2.0	865,636.03					865,636.03
物联网平台	643,554.14					643,554.14
合计	2,430,574.73					2,430,574.73

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、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

单位:万元

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏苏通	江苏省	200万人民币	南京市	勘察设计	85.00		设立
江苏新通	江苏省	1785万人民币	南京市	系统开发	100.00		设立
华设检测	江苏省	5000万人民币	南京市	检验检测	100.00		设立
江苏纬信	江苏省	4000万人民币	南京市	勘察设计	100.00		非同一控制下的企业合并
江苏建材	江苏省	200万人民币	南京市	商品销售	100.00		非同一控制下的企业合并
江苏铁路院	江苏省	200万人民币	南京市	勘察设计	100.00		设立
宁夏院	宁夏回族	1363.61万人民币	银川市	勘察设计	100.00		非同一控制下的企业合并
华吉监理	宁夏回族	400万人民币	银川市	勘察设计		100.00	非同一控制下的企业合并
扬州院	江苏省	1333万人民币	扬州市	勘察设计	36.03	43.24	非同一控制下的企业合并
华设投资	江苏省	5000万人民币	南京市	投资管理	100.00		设立
中德设计	江苏省	160万人民币	常州市	工程设计	75.00		设立
华设浙江城建	浙江省	2040.8万人民币	杭州市	勘察设计	51.00		非同一控制下的企业合并
北京民航院	北京市	2000万人民币	北京市	勘察设计	51.00		设立
南方海绵	广东省	1080万人民币	佛山市	勘察设计	51.00		设立
狄诺尼	江苏省	5000万人民币	南京市	系统开发	70.00	7.50	设立
华设腾飞	云南省	5000万人民币	昆明市	勘察设计	70.00		设立
中设中原	河南省	5000万人民币	郑州市	工程设计	51.00		设立
华设环境	江苏省	5375万人民币	泰州市	环保服务	86.00		设立
山东中设	山东省	500万人民币	临沂市	工程设计		51.00	设立
南铁咨询	江苏省	500万人民币	南京市	城市轨道交通管理咨询及服务	51.00		设立
华安科	江苏省	1000万人民币	南京市	消防及消防建材设计	70.00	30.00	设立
西藏中设	西藏自治区	500万人民币	拉萨市	工程管理及勘察设计	100.00		设立
华设商业	江苏省	300万人民币	南京市	商业科技研发及经营管理	100.00		设立
华设恒通	北京市	10500万人民币	北京市	施工总承包	95.00		非同一控制

							下企业合并
广东顺设	广东省	600万人民币	佛山市	工程管理及 勘察设计	65.00		设立
江苏卓展	江苏省	4000万人民币	泰州市	施工总承包		90.00	非同一控制 下企业合并
华设文化	江苏省	200万人民币	南京市	印刷服务	100.00		设立
华设生态	广东省	600万人民币	深圳市	工程设计	100.00		设立
南宁华设	广西壮 族自治 区	200万人民币	南宁市	工程设计	100.00		设立
华设浙江交 通	浙江省	1000万人民币	杭州市	工程咨询	51.00	15.00	设立
华设感知	江苏省	5000万人民币	南京市	工程设计	100.00		设立
宁夏华祥	宁夏回 族	1000万人民币	银川市	工程设计		100.00	设立
华设新材料	江苏省	1000万人民币	南京市	工程检测、 施工	41.00	10.00	设立
华鲜生南京	江苏省	100万人民币	南京市	商品流通		100.00	设立
华设资产	江苏省	1000万人民币	南京市	商务服务	100.00		设立
华设四川咨 询	四川省	3000万人民币	成都市	勘察设计	51.00	15.00	设立
华设国际	新加坡	100万美元	新加坡	勘察设计	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无



## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
扬州院	20.73	4,236,265.34	21,665,730.31	42,948,326.56

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
扬州院	489,386,652.60	73,074,842.25	562,461,494.85	357,735,060.55		357,735,060.55	512,615,199.80	73,922,636.66	586,537,836.46	380,347,126.95		380,347,126.95

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
扬州院	95,535,684.86	20,201,455.10	20,201,455.10	-9,055,596.38	116,176,603.67	14,403,772.93	14,403,772.93	13,228,228.69

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (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	
江苏华通	南京	南京	桥梁加固施工	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (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

## (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

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	5,551,238.89	5,498,650.40
合计	5,551,238.89	5,498,650.40

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具的风险

适用 不适用

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、金融资产转移**

**(1) 转移方式分类**

适用 不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

适用 不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**十三、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

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

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
江苏华通	联营企业
扬子检测	合营企业
江宏监理	合营企业
安徽现代	联营企业
中煤中设	联营企业
中路未来	联营企业
镇江华设	联营企业
海陵环境	联营企业
长三角航运院	联营企业
泰州环境	联营企业
华盐智慧	联营企业
华盐智造	联营企业
江苏华汇	联营企业
高港环境	联营企业
源驶科技	联营企业
苏州交投华设	联营企业

中设航空	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：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
安徽现代	劳务协作	4,957,117.50			12,684,479.95
源驶科技	劳务协作	791,743.12			5,402,683.96
江苏华汇	劳务协作	919,120.75			4,713,820.29
江苏苏通	桥梁检测等工程咨询协作				2,736,904.57
镇江华设	劳务协作	152,544.53			2,086,550.87
中设航空	航空服务	339,622.64			1,894,339.62
华盐智慧	劳务协作	660,377.36			1,155,660.38
长三角航运院	劳务协作	433,254.72			342,859.91
苏州交投	劳务协作	10,666,679.18			

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：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
高港环境	劳务协作	1,082,339.71	1,944,384.21
长三角航运院	劳务协作		274,178.32
华盐智慧	劳务协作		84,905.66
中路未来	劳务协作	21,029.38	1,241.92
江苏华通	劳务协作	576,980.35	
泰州环境	工程施工	26,069,319.86	63,418,051.69
海陵环境	工程施工、劳务协作	17,642,254.15	
源驶科技	劳务协作	89,622.64	

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (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

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

预付款项	江苏华通	2,488,243.55		2,374,067.30	
预付款项	安徽现代	8,589,278.83		8,759,388.45	
预付款项	中设航空			808,400.00	
预付款项	中煤中设	70,000.00		70,000.00	
预付款项	镇江华设	820,692.78		447,987.70	
预付款项	江苏华汇	574,931.40		5,020,367.78	
预付款项	扬子检测	88,000.00			
其他应收款	华盐智造	65,270.12	6,422.01	65,270.12	6,422.01
其他应收款	江苏华通			410,898.99	20,544.95
其他应收款	安徽现代	150,445.38	7,522.27	82,835.16	4,141.76
其他应收款	中设航空			1,848,984.29	205,228.35
其他应收款	华盐智慧	721,889.69	36,094.48		
其他应收款	苏州交投	76,903.78	3,845.19		
应收账款	中设航空			8,200.00	1,352.18
应收账款	华盐智造	142,960,801.87	10,685,606.19	142,960,801.87	10,685,606.19
应收账款	海陵环境	39,804,281.03	2,087,748.64	29,241,437.55	181,901.29
应收账款	泰州环境	160,008,708.46	10,015,315.89	167,975,458.50	7,953,804.15
应收账款	扬子检测	580,000.00	108,054.00	580,000.00	108,054.00
应收账款	中路未来	40,000.00	12,526.41	17,708.86	7,383.99
应收账款	高港环境	112,081,079.89	6,438,692.21	108,327,015.62	1,391,208.56
应收账款	华盐智慧	1,530,000.00	380,817.00	1,530,000.00	373,257.00
应收账款	江苏华通	1,105,779.17	140,300.08	762,300.00	126,190.03
应收账款	源驶科技	95,000.00	15,665.50		
应收账款	长三角航运院	299,000.00	66,886.30	299,000.00	22,155.90
应收账款	江苏华汇	531,258.00	39,366.22		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	扬子检测	145,200.00	137,200.00
应付账款	江苏华通	7,379,421.19	8,191,271.79
应付账款	中设航空		220,528.30
应付账款	安徽现代	14,891,569.73	14,332,209.76
应付账款	镇江华设	1,504,546.57	2,508,525.06
应付账款	中煤中设	526,957.55	526,957.55
应付账款	中路未来	5,110,367.97	5,110,367.97
应付账款	华盐智慧	856,582.38	156,582.38
应付账款	长三角航运院		688,818.50
应付账款	江苏华汇	1,860,815.55	15,194,780.48
应付账款	源驶科技	6,529,778.30	7,286,090.30
应付账款	华盐智造	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	苏州交投	11,321,834.32	
合同负债	海陵环境		2,503,901.36
其他流动负债	海陵环境		150,234.08
合同负债	长三角航运院	94,339.62	94,339.62
其他流动负债	长三角航运院	5,660.38	5,660.38



(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、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

十八、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、重要债务重组

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

## 十九、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	期初账面余额
1 年以内	1,298,462,022.09	1,541,969,343.06
1 年以内小计	1,298,462,022.09	1,541,969,343.06
1 至 2 年	1,083,167,243.10	1,147,449,387.53
2 至 3 年	809,350,446.51	688,144,046.25
3 年以上		
3 至 4 年	373,396,831.44	386,999,471.91
4 至 5 年	262,967,867.97	287,320,272.45
5 年以上	386,817,801.53	320,572,074.92
合计	4,214,162,212.64	4,372,454,596.12

## (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										
按组合计提坏账准备	4,214,162,212.64	100	824,437,837.45	19.56	3,389,724,375.20	4,372,454,596.12	100.00	824,226,692.33	18.85	3,548,227,903.79
其中：										
组合 1：应收工程咨询款	3,686,149,691.04	87.47	765,808,694.96	20.78	2,920,340,996.08	3,825,207,789.13	87.49	770,220,602.38	20.14	3,054,987,186.75
组合 2：应收工程承包款	528,012,521.60	12.53	58,629,142.49	11.10	469,383,379.12	547,246,806.99	12.52	54,006,089.95	9.87	493,240,717.04
合计	4,214,162,212.64	100.00	824,437,837.45	19.56	3,389,724,375.20	4,372,454,596.12	100.00	824,226,692.33	18.85	3,548,227,903.79

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
组合计提坏账准备	824,226,692.33	211,145.12				824,437,837.45
合计	824,226,692.33	211,145.12				824,437,837.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	116,088,696.13	128,058,284.23	244,146,980.36	2.78	34,644,949.07
第二名	160,008,708.46		160,008,708.46	1.82	10,015,315.89
第三名	142,960,801.87		142,960,801.87	1.63	10,685,606.19
第四名	23,992,929.01	102,880,409.21	126,873,338.22	1.45	21,310,765.83
第五名	36,080,791.80	65,990,870.00	102,071,661.80	1.16	14,619,836.51
合计	479,131,927.26	296,929,563.45	776,061,490.71	8.84	91,276,473.49

其他说明

无

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
应收股利	6,048,036.63	6,905,440.98
其他应收款	375,234,804.94	389,534,003.29
合计	381,282,841.57	396,439,444.27

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(7). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华设浙江城建	1,734,021.63	2,591,425.98
江苏新通	3,372,624.72	3,372,624.72
华设中原	941,390.28	941,390.28
合计	6,048,036.63	6,905,440.98

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (13). 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	期初账面余额
1 年以内	216,658,103.59	206,043,543.79
1 年以内小计	216,658,103.59	206,043,543.79
1 至 2 年	125,399,655.15	52,068,194.63
2 至 3 年	22,491,853.71	128,004,058.51
3 至 4 年	11,104,713.05	15,873,388.36
4 至 5 年	8,045,940.22	4,583,802.69
5 年以上	31,600,796.27	27,224,703.83
合计	415,301,061.99	433,797,691.81

## (14). 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
关联方往来款	311,877,687.77	321,397,545.74
投标保证金、履约保证金	82,818,446.01	81,871,445.43
员工备用金	7,666,595.12	3,718,242.01
其他	12,938,333.10	26,810,458.63
小计	415,301,062.00	433,797,691.81
坏账准备	40,066,257.05	44,263,688.52
合计	375,234,804.94	389,534,003.29

## (15). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (16). 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	其他变动	



				销		
组合计提坏账准备	44,263,688.52		4,197,431.47			40,066,257.05
合计	44,263,688.52		4,197,431.47			40,066,257.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	132,673,367.31	31.95	子公司往来款	1 年以内, 1-2 年	
第二名	54,030,004.05	13.01	子公司往来款	1 年以内	
第三名	32,446,904.16	7.81	子公司往来款	1 年以内	
第四名	23,465,020.95	5.65	子公司往来款	1 年以内	
第五名	14,375,089.83	3.46	子公司往来款	1-3 年	
合计	256,990,386.30	61.88	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	866,583,624.91		866,583,624.91	856,483,624.91		856,483,624.91

对联营、合营企业投资	388,431,625.75		388,431,625.75	393,062,788.10		393,062,788.10
合计	1,255,015,250.66		1,255,015,250.66	1,249,546,413.01		1,249,546,413.01

## (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
江苏苏通	896,296.65			896,296.65		
江苏新通	15,890,000.00			15,890,000.00		
江苏建材	1,639,700.00			1,639,700.00		
江苏纬信	44,779,619.30			44,779,619.30		
江苏铁路院	2,000,000.00			2,000,000.00		
扬州院	91,684,563.05			91,684,563.05		
华设投资	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁夏院	307,929,919.68			307,929,919.68		
中德设计	1,200,000.00			1,200,000.00		
华设浙江城建	5,100,000.00			5,100,000.00		
北京民航院	1,020,000.00			1,020,000.00		
狄诺尼	35,000,000.00			35,000,000.00		
华设腾飞	5,600,000.00			5,600,000.00		
华设环境	34,200,000.00			34,200,000.00		
中设中原	12,750,000.00			12,750,000.00		
南铁咨询	2,550,000.00			2,550,000.00		
华设商业	3,000,000.00			3,000,000.00		
西藏中设	5,000,000.00			5,000,000.00		
华安科	4,100,000.00			4,100,000.00		
华设恒通	128,558,526.23			128,558,526.23		
广东顺设	3,900,000.00			3,900,000.00		
华设检测科技	50,035,000.00			50,035,000.00		
华设文化	2,000,000.00			2,000,000.00		
华设浙江交通	2,550,000.00			2,550,000.00		
华设感知	41,000,000.00			41,000,000.00		
华设新材料	4,100,000.00			4,100,000.00		
华设四川咨询		5,100,000.00		5,100,000.00		
华设资产		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	856,483,624.91	10,100,000.00		866,583,624.91		

## (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											
江苏华通	87,650,288.98			-6,752,291.34						80,897,997.64	
高港环境	54,213,526.16			-140,746.95						54,072,779.21	
海陵环境	51,843,167.28			-140,931.61						51,702,235.67	
中煤中设	145,686.90									145,686.90	
中路未来	101,750.85									101,750.85	
长三角航运	1,997,002.11									1,997,002.11	
华盐智慧	1,853,854.62			-93,731.96						1,760,122.66	
华盐智造	92,779,659.79			2,224,542.55						95,004,202.34	
镇江华设	3,802,458.96			233,211.04						4,035,670.00	
江苏华汇	7,931,380.11			-660,932.30						7,270,447.81	
安徽现代	9,485,023.12			348,335.50						9,833,358.62	
泰州环境	44,226,656.59			32,861.48						44,259,518.07	
源驶科技	26,265,863.62			-402,832.59						25,863,031.03	
苏州交投华设	10,764,737.23			721,353.83						11,486,091.06	
中设航空	1,731.78									1,731.78	
小计	393,062,788.10			-4,631,162.35						388,431,625.75	
合计	393,062,788.10			-4,631,162.35						388,431,625.75	

## (1). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,130,195,935.60	759,171,404.43	1,745,677,586.20	1,183,068,009.00
其他业务	11,869,943.43	5,114,237.19	14,204,497.59	8,917,319.08
合计	1,142,065,879.03	764,285,641.62	1,759,882,083.79	1,191,985,328.08

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	-4,631,162.35	-1,910,098.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益	772,397.26	
子公司分红	16,320,534.23	67,003,231.78
合计	12,461,769.14	65,093,133.10

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	40,105.94	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,551,238.89	
委托他人投资或管理资产的损益	772,397.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,996.53	
减：所得税影响额	852,597.26	
少数股东权益影响额（税后）	796,369.05	
合计	3,900,779.25	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	3.09	0.23	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01	0.23	0.22

### 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：杨卫东

董事会批准报送日期：2024年8月30日

### 修订信息

适用 不适用