

启迪设计集团股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

启迪设计集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 7 月 22 日召开了第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。具体内容详见公司于 2025 年 7 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，公司对前期相关财务报表和相关附注进行会计差错更正及追溯重述，具体内容如下：（受更正事项影响的数据以黑色加粗字显示）

一、《2020 年年度报告》财务报表及相关附注更正内容

（一）2020 年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：启迪设计集团股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	552,365,446.77	407,689,874.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	76,800,000.00	101,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据	51,907,191.63	61,282,154.37
应收账款	660,345,004.18	788,033,457.65
应收款项融资		
预付款项	44,823,875.14	40,281,919.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,750,478.99	58,640,278.87

其中：应收利息	1,313,342.47	877,150.69
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,521,674.02	100,000,036.30
合同资产	477,719,874.84	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,489,609.39	401,776.30
流动资产合计	1,906,723,154.96	1,558,129,496.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	113,723,994.07	93,242,798.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,453,809.78	5,841,908.62
固定资产	138,484,415.25	198,577,015.84
在建工程	94,288,646.25	50,358,953.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	175,273,210.97	180,631,611.91
开发支出		
商誉	285,959,405.50	404,822,332.61
长期待摊费用	9,148,693.20	6,782,451.60
递延所得税资产	21,988,988.11	16,434,365.11
其他非流动资产	520,104.97	448,742.14
非流动资产合计	844,841,268.10	957,140,179.53
资产总计	2,751,564,423.06	2,515,269,676.28
流动负债：		
短期借款	320,079,398.64	275,718,690.69
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		22,166,367.87
应付账款	429,304,078.78	203,932,656.56
预收款项		176,789,902.78
合同负债	209,593,138.50	
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	68,498,161.14	57,486,487.56
应交税费	62,767,385.06	73,428,972.49
其他应付款	32,600,831.01	31,327,232.87
其中：应付利息		696,907.11
应付股利	2,450,000.00	2,450,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		71,000,000.00
其他流动负债	60,775,110.56	28,500,000.00
流动负债合计	1,183,618,103.69	940,350,310.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		17,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,934,491.74	28,384,491.74
递延所得税负债	11,604,432.00	18,298,553.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,538,923.74	64,183,044.92
负债合计	1,222,157,027.43	1,004,533,355.74
所有者权益：		
股本	174,480,186.00	174,480,186.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,045,167.88	737,045,167.88
减：库存股	4,499,926.78	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,664,905.39	48,377,147.88
一般风险准备		
未分配利润	487,397,840.71	482,061,099.42
归属于母公司所有者权益合计	1,454,088,173.20	1,441,963,601.18
少数股东权益	75,319,222.43	68,772,719.36
所有者权益合计	1,529,407,395.63	1,510,736,320.54

负债和所有者权益总计	2,751,564,423.06	2,515,269,676.28
------------	------------------	------------------

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,854,467,370.65	1,254,286,084.37
其中：营业收入	1,854,467,370.65	1,254,286,084.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,634,531,834.65	1,085,159,658.20
其中：营业成本	1,399,041,687.49	871,813,708.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,544,862.74	6,013,392.23
销售费用	27,629,477.91	29,295,404.79
管理费用	104,337,647.78	95,001,423.02
研发费用	78,678,287.52	64,076,741.61
财务费用	18,299,871.21	18,958,987.60
其中：利息费用	20,106,844.13	19,857,951.83
利息收入	2,515,187.27	3,447,903.89
加：其他收益	14,276,255.08	7,380,308.07
投资收益（损失以“-”号填列）	6,842,625.99	14,734,995.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,677,804.07	9,334,466.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		3,406,161.41
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）	-25,000,000.00	49,800,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,387,600.30	-31,059,405.44

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-128,627,234.03	
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-213,403.80	-126,821.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	62,826,178.94	209,855,502.62
加：营业外收入	4,630,176.97	84,447.59
减：营业外支出	724,589.30	422,313.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	66,731,766.61	209,517,636.50
减：所得税费用	22,141,707.52	25,463,764.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	44,590,059.09	184,053,871.52
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	44,590,059.09	184,053,871.52
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	35,645,240.95	169,810,737.14
2. 少数股东损益	8,944,818.14	14,243,134.38
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	44,590,059.09	184,053,871.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,645,240.95	169,810,737.14
归属于少数股东的综合收益总额	8,944,818.14	14,243,134.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.98
（二）稀释每股收益	0.20	0.98

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

证券代码：300500

证券简称：启迪设计

公告编号：2025-037

二、本年期初余额	174,480,186.00				737,045,167.88	0.00			48,302,647.83		480,562,875.92		1,440,390,877.63	68,763,717.52	1,509,154,595.15
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）						4,499,926.78			11,362,257.56		6,834,964.79		13,697,295.57	6,555,504.91	20,252,800.48
（一）综合收益总额											35,645,240.95		35,645,240.95	8,944,818.14	44,590,059.09
（二）所有者投入和减少资本						4,499,926.78							-4,499,926.78	-500,000.00	-3,999,926.78
1．所有者投入的普通股														500,000.00	500,000.00
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															
4．其他						4,499,926.78							-4,499,926.78		-4,499,926.78

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	174,480,186.00				737,045,167.88	4,499,926.78			59,664,905.39		487,397,840.71		1,454,088,173.20	75,319,222.43	1,529,407,395.63

（二）2020 年年度财务报表附注更正内容

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	797,701.31	0.10%	797,701.31	100.00%	0	797,701.31	0.09%	797,701.31	100.00%	0
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	777,890,266.37	99.90%	117,545,262.19	15.11%	660,345,004.18	882,922,389.63	99.91%	94,888,931.98	10.75%	788,033,457.65
其中：										
合计	778,687,967.68	100.00%	118,342,963.50	15.20%	660,345,004.18	883,720,090.94	100.00%	95,686,633.29	10.83%	788,033,457.65

按组合计提坏账准备：117,545,262.19

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	399,065,037.54	12,802,117.67	3.21%
1-2 年	252,752,668.06	26,279,131.00	10.40%
2-3 年	70,885,578.94	28,299,653.57	39.92%
3-4 年	22,485,927.11	17,646,791.21	78.48%
4-5 年	18,340,163.32	18,156,677.34	99.00%
5 年以上	14,360,891.40	14,360,891.40	100.00%
合计	777,890,266.37	117,545,262.19	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	399,065,037.54
1 至 2 年	252,752,668.06
2 至 3 年	70,885,578.94
3 年以上	55,984,683.14
3 至 4 年	22,485,927.11
4 至 5 年	18,340,163.32
5 年以上	15,158,592.71
合计	778,687,967.68

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	95,686,633.29	22,781,861.88		125,531.67		118,342,963.50
合计	95,686,633.29	22,781,861.88		125,531.67		118,342,963.50

10、合同资产

单位：元

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
建造合同形成的已完工未结算资产	490,632,821.77	12,912,946.93	477,719,874.84	106,703,593.40		106,703,593.40
合计	490,632,821.77	12,912,946.93	477,719,874.84	106,703,593.40		106,703,593.40

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
已完工未结算工程	469,855,082.22	2.46	11,544,958.16	预期信用损失
质保金	20,777,739.55	6.58	1,367,988.77	预期信用损失
合计	490,632,821.77	2.63	12,912,946.93	

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产减值准备	9,258,850.86			预期信用损失
质保金减值准备	505,456.06			预期信用损失
合计	9,764,306.92			—

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	126,827,225.76	19,976,822.66	103,452,689.84	16,295,439.20

递延收益	316,491.74	47,473.76	266,491.74	39,973.76
合同资产减值准备	12,912,946.93	1,930,642.40		
固定资产减值准备	226,995.29	34,049.29	226,995.29	34,049.29
存货跌价准备			432,685.76	64,902.86
合计	140,283,659.72	21,988,988.11	104,378,862.63	16,434,365.11

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		21,988,988.11		16,706,061.26
递延所得税负债		11,604,432.00		18,298,553.18

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	480,174,994.86	343,802,368.07
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	387,881.06	41,571.81
调整后期初未分配利润	480,562,875.92	343,843,939.88
加：本期归属于母公司所有者的净利 润	35,645,240.95	169,810,737.14
减：提取法定盈余公积	11,362,257.56	10,273,801.34
应付普通股股利	17,448,018.60	22,817,999.76
期末未分配利润	487,397,840.71	480,562,875.92

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,854,467,370.65	1,399,041,687.49	1,254,286,084.37	871,813,708.95
合计	1,854,467,370.65	1,399,041,687.49	1,254,286,084.37	871,813,708.95

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐ 是 ☒ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工程建造	提供劳务	合计
在某一时段内确 认收入			997,225,840.08	781,488,765.69	1,778,714,605.77
在某一时点确认				75,752,764.88	75,752,764.88

收入					
合计			997,225,840.08	857,241,530.57	1,854,467,370.65

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	231,049.09	-2,071,774.69
应收账款信用减值损失	-23,644,394.59	-29,133,097.33
应收票据信用减值损失	-974,254.80	145,466.58
合计	-24,387,600.30	-31,059,405.44

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失	-118,862,927.11	
十二、合同资产减值损失	-9,764,306.92	
合计	-128,627,234.03	

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,118,755.55	23,404,287.33
递延所得税费用	-11,977,048.03	2,059,477.65
合计	22,141,707.52	25,463,764.98

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	66,731,766.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,249,353.33
子公司适用不同税率的影响	1,225,158.88
调整以前期间所得税的影响	1,241,410.58
非应税收入的影响	-3,073,673.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,784,923.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-170,913.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	461,050.37

研发费用加计扣除	-7,575,603.18
所得税费用	22,141,707.52

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77%	0.23	0.23

二、《2021 年年度报告》财务报表及相关附注更正内容

（一）2021 年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：启迪设计集团股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	644,108,717.28	552,365,446.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	67,700,000.00	76,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据	72,004,706.13	51,907,191.63
应收账款	700,007,131.65	660,345,004.18
应收款项融资		
预付款项	21,241,081.88	44,823,875.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,908,441.59	36,750,478.99
其中：应收利息		1,313,342.47
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	22,574,732.11	1,521,674.02

合同资产	914,489,920.80	477,719,874.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,894,562.43	4,489,609.39
流动资产合计	2,483,929,293.87	1,906,723,154.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	124,144,155.70	113,723,994.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,065,710.94	5,453,809.78
固定资产	156,307,307.66	138,484,415.25
在建工程	133,842,987.57	94,288,646.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	39,952,580.23	
无形资产	170,822,312.12	175,273,210.97
开发支出		
商誉	266,680,915.98	285,959,405.50
长期待摊费用	7,665,584.51	9,148,693.20
递延所得税资产	27,837,914.41	21,988,988.11
其他非流动资产	428,603.77	520,104.97
非流动资产合计	932,748,072.89	844,841,268.10
资产总计	3,416,677,366.76	2,751,564,423.06
流动负债：		
短期借款	331,777,106.52	320,079,398.64
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	40,443,580.00	
应付账款	855,774,025.00	429,304,078.78
预收款项		
合同负债	229,426,213.48	209,593,138.50
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	81,098,882.28	68,498,161.14
应交税费	65,033,286.08	62,767,385.06

其他应付款	23,404,560.12	32,600,831.01
其中：应付利息		
应付股利	3,199,475.04	2,450,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,036,309.92	
其他流动负债	62,357,727.64	60,775,110.56
流动负债合计	1,700,351,691.04	1,183,618,103.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	41,600,388.65	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	30,221,798.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	575,887.25	
递延收益	24,587,508.38	26,934,491.74
递延所得税负债	8,314,221.24	11,604,432.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,299,803.52	38,538,923.74
负债合计	1,805,651,494.56	1,222,157,027.43
所有者权益：		
股本	174,139,024.00	174,480,186.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	732,886,403.10	737,045,167.88
减：库存股	3,852,717.85	4,499,926.78
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,168,291.54	59,664,905.39
一般风险准备		
未分配利润	572,203,907.11	487,397,840.71
归属于母公司所有者权益合计	1,546,544,907.90	1,454,088,173.20
少数股东权益	64,480,964.30	75,319,222.43
所有者权益合计	1,611,025,872.20	1,529,407,395.63
负债和所有者权益总计	3,416,677,366.76	2,751,564,423.06

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,270,260,148.35	1,854,467,370.65
其中：营业收入	2,301,253,089.85	1,854,467,370.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,083,361,116.52	1,634,531,834.65
其中：营业成本	1,796,338,471.88	1,399,041,687.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,358,144.60	6,544,862.74
销售费用	37,441,125.74	27,629,477.91
管理费用	121,680,145.60	104,337,647.78
研发费用	105,505,692.89	78,678,287.52
财务费用	15,037,535.81	18,299,871.21
其中：利息费用	16,311,479.52	20,106,844.13
利息收入	3,777,936.88	2,515,187.27
加：其他收益	15,119,967.58	14,276,255.08
投资收益（损失以“-”号填列）	7,136,089.36	6,842,625.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,271,237.49	4,677,804.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-9,100,000.00	-25,000,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-42,005,208.54	-24,387,600.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-34,059,012.03	-128,627,234.03

资产处置收益（损失以“-”号填列）	278,666.02	-213,403.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,269,534.22	62,826,178.94
加：营业外收入	4,040,459.84	4,630,176.97
减：营业外支出	331,800.82	724,589.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,978,193.24	66,731,766.61
减：所得税费用	23,099,971.36	22,141,707.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,878,221.88	44,590,059.09
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,878,221.88	44,590,059.09
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	113,723,354.95	35,645,240.95
2. 少数股东损益	-8,845,133.07	8,944,818.14
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	104,878,221.88	44,590,059.09
归属于母公司所有者的综合收益 总额	113,723,354.95	35,645,240.95
归属于少数股东的综合收益总额	-8,845,133.07	8,944,818.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.65	0.20
（二）稀释每股收益	0.65	0.20

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

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	
	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	174,480,186.00				737,045,167.88	4,499,926.78			59,664,905.39		488,972,151.63		1,455,662,484.12	75,319,222.43	1,530,981,706.55
加：会计政策变更															
前期差错更正											-1,574,310.92		-1,574,310.92		-1,574,310.92
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	174,480,186.00				737,045,167.88	4,499,926.78			59,664,905.39		487,397,840.71		1,454,088,173.20	75,319,222.43	1,529,407,395.63
三、本期增减变动金额	-				-	-			11,503,38		84,806,06		92,456,734	-	81,618,47

（减少以“－”号填列）	341,162.00				4,158,764.78	647,208.93			6.15		6.40		.70	10,838,258.13	6.57
（一）综合收益总额											113,723,354.95		113,723,354.95	-8,845,133.07	104,878,221.88
（二）所有者投入和减少资本	-341,162.00				-4,158,764.78	-647,208.93							-3,852,717.85		-3,852,717.85
1. 所有者投入的普通股	-341,162.00				-4,158,764.78								-4,499,926.78		-4,499,926.78
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						-647,208.93							647,208.93		647,208.93
（三）利润分配									11,503,386.15		-28,917,288.55		-17,413,902.40	-1,993,125.06	-19,407,027.46
1. 提取盈余公积									11,503,386.15		-				

（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	174,139,024.00				732,886,403.10	3,852,717.85			71,168,291.54		572,203,907.11		1,546,544,907.90	64,480,964.30	1,611,025,872.20

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	174,480,186.00				737,045,167.88				48,377,147.88		480,174,994.86		1,440,077,496.62	68,772,719.36	1,508,850,215.98
加：会计政策变更									-74,500.05		-1,498,223.50		-1,572,723.55	-9,001.84	-1,581,725.39
前期差错更正											1,886,104.56		1,886,104.56		1,886,104.56
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	174,480,186.00				737,045,167.88	0.00			48,302,647.83		480,562,875.92		1,440,390,877.63	68,763,717.52	1,509,154,595.15

证券代码：300500

证券简称：启迪设计

公告编号：2025-037

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,499,926.78			11,362,257.56		6,834,964.79		13,697,295.57	6,555,504.91	20,252,800.48
（一）综合收益总额										35,645,240.95		35,645,240.95	8,944,818.14	44,590,059.09
（二）所有者投入和减少资本					4,499,926.78							— 4,499,926.78	— 500,000.00	— 3,999,926.78
1．所有者投入的普通股													500,000.00	500,000.00
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														
4．其他					4,499,926.78							— 4,499,926.78	—	— 4,499,926.78
（三）利润分配								11,362,257.56		— 28,810,276.16		— 17,448,018.60	— 2,889,313.23	— 20,337,331.83
1．提取盈余公积								11,362,257.56		— 11,362,257.56				
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配										— 17,448,018.60		— 17,448,018.60	— 2,889,313.23	— 20,337,331.83

证券代码：300500

证券简称：启迪设计

公告编号：2025-037

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	174,480,186.00				737,045,167.88	4,499,926.78			59,664,905.39		487,397,840.71		1,454,088,173.20	75,319,222.43	1,529,407,395.63

(二) 2021 年年度财务报表附注更正内容

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	1,152,769.29	0.14%	1,152,769.29	100.00%	0.00	797,701.31	0.10%	797,701.31	100.00%	0
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	847,999,557.12	99.86%	147,992,425.47	17.45%	700,007,131.65	777,890,266.37	99.90%	117,545,262.19	15.11%	660,345,004.18
其中：										
合计	849,152,326.41	100.00%	149,145,194.76	17.56%	700,007,131.65	778,687,967.68	100.00%	118,342,963.50	15.20%	660,345,004.18

按组合计提坏账准备：147,992,425.47

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	427,711,106.75	14,845,110.75	3.47%
1-2 年	187,623,636.83	16,292,914.48	8.68%
2-3 年	135,775,947.76	38,371,627.47	28.26%
3-4 年	50,132,670.18	31,867,588.85	63.57%
4-5 年	17,471,919.09	17,330,907.41	99.19%
5 年以上	29,284,276.51	29,284,276.51	100.00%
合计	847,999,557.12	147,992,425.47	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	427,711,106.75
1 至 2 年	187,623,636.83
2 至 3 年	135,775,947.76
3 年以上	98,041,635.07
3 至 4 年	50,132,670.18
4 至 5 年	17,471,919.09
5 年以上	30,437,045.80
合计	849,152,326.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	118,342,963.50	38,361,553.28	74,678.68	7,484,643.34		149,145,194.76
合计	118,342,963.50	38,361,553.28	74,678.68	7,484,643.34		149,145,194.76

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	8,690,164.02		8,690,164.02	1,212,392.86		1,212,392.86
库存商品	13,884,568.09		13,884,568.09	309,281.16		309,281.16
合计	22,574,732.11		22,574,732.11	1,521,674.02		1,521,674.02

10、合同资产

单位：元

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
建造合同形成的已完工未结算资产	942,183,390.24	27,693,469.44	914,489,920.80	490,632,821.77	12,912,946.93	477,719,874.84
合计	942,183,390.24	27,693,469.44	914,489,920.80	490,632,821.77	12,912,946.93	477,719,874.84

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
已完工未结算工程	922,072,069.01	2.72	25,071,598.66	预期信用损失
质保金	20,111,321.23	13.04	2,621,870.78	预期信用损失
合计	942,183,390.24	2.94	27,693,469.44	

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核	原因
----	------	------	--------	----

			销	
已完工未结算资产减值准备	13,526,640.50			预期信用损失
质保金减值准备	1,253,882.01			预期信用损失
合计	14,780,522.51			—

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	160,581,248.68	23,504,863.80	126,827,225.76	19,976,822.66
递延收益			316,491.74	47,473.76
合同资产减值准备	27,693,469.44	4,102,848.70	12,912,946.93	1,930,642.40
固定资产减值准备	226,995.29	34,049.29	226,995.29	34,049.29
租赁费用	1,305,527.68	196,152.62		
合计	189,807,241.09	27,837,914.41	140,283,659.72	21,988,988.11

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		27,837,914.41		21,988,988.11
递延所得税负债		8,314,221.24		11,604,432.00

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付分包劳务款	57,678,692.57	56,490,709.96
应付工程款	684,312,109.39	273,144,795.58
应付材料款	113,783,223.04	99,668,573.24
合计	855,774,025.00	429,304,078.78

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	488,972,151.63	480,174,994.86

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,574,310.92	387,881.06
调整后期初未分配利润	487,397,840.71	480,562,875.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,723,354.95	35,645,240.95
减：提取法定盈余公积	11,503,386.15	11,362,257.56
应付普通股股利	17,413,902.40	17,448,018.60
期末未分配利润	572,203,907.11	487,397,840.71

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 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-1,574,310.92 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 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,270,260,148.35	1,796,338,471.88	1,854,467,370.65	1,399,041,687.49
合计	2,270,260,148.35	1,796,338,471.88	1,854,467,370.65	1,399,041,687.49

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工程建造	提供劳务	合计
在某一时段内确认收入			1,234,157,300.43	943,266,075.43	2,177,423,375.86
在某一时点确认收入				92,836,772.49	92,836,772.49
合计			1,234,157,300.43	1,036,102,847.92	2,270,260,148.35

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,884,716.50	231,049.09
应收账款信用减值损失	-38,286,874.60	-23,644,394.59
应收票据信用减值损失	-833,617.44	-974,254.80
合计	-42,005,208.54	-24,387,600.30

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失	-19,278,489.52	-118,862,927.11
十二、合同资产减值损失	-14,780,522.51	-9,764,306.92
合计	-34,059,012.03	-128,627,234.03

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,239,108.42	34,118,755.55
递延所得税费用	-9,139,137.06	-11,977,048.03
合计	23,099,971.36	22,141,707.52

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	127,978,193.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,658,823.14
子公司适用不同税率的影响	41,567.79
调整以前期间所得税的影响	1,929,994.66
非应税收入的影响	-22,884.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,478,388.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-59,554.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,796,499.42
研发费用加计扣除	-10,722,863.20
所得税费用	23,099,971.36

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.58%	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87%	0.59	0.59

三、《2022 年年度报告》财务报表及相关附注更正内容

(一) 2022 年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：启迪设计集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	537,636,268.28	644,108,717.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	77,800,000.00	67,700,000.00
衍生金融资产		
应收票据	62,147,002.65	72,004,706.13
应收账款	927,076,264.28	700,007,131.65
应收款项融资		
预付款项	49,938,979.66	21,241,081.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,251,832.33	33,908,441.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,268,860.41	22,574,732.11
合同资产	932,694,412.79	914,489,920.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,073,637.94	7,894,562.43
流动资产合计	2,614,887,258.34	2,483,929,293.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	213,753,251.30	124,144,155.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		5,065,710.94
固定资产	136,457,207.37	156,307,307.66
在建工程	202,427,633.37	133,842,987.57
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	27,629,433.81	39,952,580.23
无形资产	167,165,159.38	170,822,312.12
开发支出		
商誉	266,680,915.98	266,680,915.98
长期待摊费用	5,464,277.47	7,665,584.51
递延所得税资产	50,098,727.75	27,837,914.41
其他非流动资产	150,139.89	428,603.77
非流动资产合计	1,069,826,746.32	932,748,072.89
资产总计	3,684,714,004.66	3,416,677,366.76
流动负债：		
短期借款	403,857,460.93	331,777,106.52
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	9,299,516.00	40,443,580.00
应付账款	1,055,540,492.16	855,774,025.00
预收款项		
合同负债	294,074,483.79	229,426,213.48
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	78,761,805.71	81,098,882.28
应交税费	55,636,757.43	65,033,286.08
其他应付款	26,404,727.89	23,404,560.12
其中：应付利息		
应付股利	3,199,475.04	3,199,475.04
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	7,201,526.52	11,036,309.92
其他流动负债	14,506,649.31	62,357,727.64
流动负债合计	1,945,283,419.74	1,700,351,691.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	98,985,020.02	41,600,388.65
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,396,694.33	30,221,798.00

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	651,426.33	575,887.25
递延收益	14,499,999.94	24,587,508.38
递延所得税负债	9,530,444.20	8,314,221.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	145,063,584.82	105,299,803.52
负债合计	2,090,347,004.56	1,805,651,494.56
所有者权益：		
股本	173,974,869.00	174,139,024.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,152,981.55	732,886,403.10
减：库存股		3,852,717.85
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,109,109.97	71,168,291.54
一般风险准备		
未分配利润	561,446,798.80	572,203,907.11
归属于母公司所有者权益合计	1,542,683,759.32	1,546,544,907.90
少数股东权益	51,683,240.78	64,480,964.30
所有者权益合计	1,594,367,000.10	1,611,025,872.20
负债和所有者权益总计	3,684,714,004.66	3,416,677,366.76

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,871,230,233.75	2,270,260,148.35
其中：营业收入	1,871,230,233.75	2,301,253,089.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,812,487,135.90	2,083,361,116.52
其中：营业成本	1,512,910,444.44	1,796,338,471.88
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,206,059.35	7,358,144.60
销售费用	33,555,477.40	37,441,125.74
管理费用	132,562,807.79	121,680,145.60
研发费用	112,607,212.69	105,505,692.89
财务费用	13,645,134.23	15,037,535.81
其中：利息费用	16,039,962.62	16,311,479.52
利息收入	4,117,019.99	3,777,936.88
加：其他收益	20,567,211.33	15,119,967.58
投资收益（损失以“-”号填列）	15,380,790.01	7,136,089.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,854,556.52	4,271,237.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,827,272.72	-9,100,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-90,714,326.14	-42,005,208.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,444,737.05	-34,059,012.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,619,596.45	278,666.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,739,712.27	124,269,534.22
加：营业外收入	78,837.58	4,040,459.84
减：营业外支出	465,509.12	331,800.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,353,040.73	127,978,193.24
减：所得税费用	-7,489,322.76	23,099,971.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,842,363.49	104,878,221.88
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,842,363.49	104,878,221.88
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	18,320,945.71	113,723,354.95
2. 少数股东损益	-9,478,582.22	-8,845,133.07
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的		

税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,842,363.49	104,878,221.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,320,945.71	113,723,354.95
归属于少数股东的综合收益总额	-9,478,582.22	-8,845,133.07
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.11	0.65
（二）稀释每股收益	0.11	0.65

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

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	174,139,024.00				732,886,403.10	3,852,717.85			71,168,291.54		596,985,063.42		1,571,326,064.21	64,480,964.30	1,635,807,028.51
加：会计政策变更															
前期差错更正											-24,781,156.31		-24,781,156.31		-24,781,156.31
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	174,139,024.00				732,886,403.10	3,852,717.85			71,168,291.54		572,203,907.11		1,546,544,907.90	64,480,964.30	1,611,025,872.20
三、本期增减	-164,155				-6,733,4	-3,852,7			9,940,8		-10,757,		-3,861,148	-12,797,7	-16,658,8

证券代码：300500

证券简称：启迪设计

公告编号：2025-037

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	174,139 ,024.00				732,886 ,403.10	3,852,7 17.85			71,168, 291.54		572,203 ,907.11		1,546,5 44,907. 90	64,480, 964.30	1,611,02 5,872.20

(二) 2022 年年度财务报表附注更正内容

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	80,469,008.56	6.96%	43,883,286.33	54.53%	36,585,722.23	1,152,769.29	0.14%	1,152,769.29	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,075,644,078.31	93.04%	185,153,536.26	17.21%	890,490,542.05	847,999,557.12	99.86%	147,992,425.47	17.45%	700,007,131.65
其中：										
账龄组合	1,075,644,078.31	93.04%	185,153,536.26	17.21%	890,490,542.05	847,999,557.12	99.86%	147,992,425.47	17.45%	700,007,131.65
合计	1,156,113,086.87	100.00%	229,036,822.59	19.81%	927,076,264.28	849,152,326.41	100.00%	149,145,194.76	17.56%	700,007,131.65

按组合计提坏账准备：185,153,536.26

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	671,856,828.88	22,222,057.89	3.31%
1-2 年	151,593,178.61	19,257,327.22	12.70%
2-3 年	104,352,461.01	32,387,865.50	31.04%
3-4 年	76,075,406.09	41,005,920.83	53.90%
4-5 年	32,532,050.91	31,046,212.01	95.43%
5 年以上	39,234,152.81	39,234,152.81	100.00%
合计	1,075,644,078.31	185,153,536.26	

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	683,235,548.09
1 至 2 年	157,974,571.51
2 至 3 年	124,823,380.90
3 年以上	190,079,586.37
3 至 4 年	116,696,743.65
4 至 5 年	33,598,093.91
5 年以上	39,784,748.81
合计	1,156,113,086.87

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	149,145,194.76	90,034,995.03		10,143,367.20		229,036,822.59
合计	149,145,194.76	90,034,995.03		10,143,367.20		229,036,822.59

7、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,750,213.53	83.60%	21,241,081.88	100.00%
1 至 2 年	8,188,766.13	16.40%		
合计	49,938,979.66		21,241,081.88	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例（%）	未结算原因
供应商 1	8,037,685.76	16.10	材料设备未到
供应商 2	7,939,429.60	15.90	材料设备未到
供应商 3	5,608,338.01	11.23	劳务未提供
供应商 4	3,946,217.37	7.90	材料设备未到
供应商 5	3,815,597.52	7.64	材料设备未到
合计	29,347,268.26	58.77	

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	2,697,367.83		2,697,367.83	8,690,164.02		8,690,164.02
库存商品	571,492.58		571,492.58	13,884,568.09		13,884,568.09
合计	3,268,860.41		3,268,860.41	22,574,732.11		22,574,732.11

10、合同资产

单位：元

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
建造合同形成的已完工未结算资产	971,832,619.28	39,138,206.49	932,694,412.79	942,183,390.24	27,693,469.44	914,489,920.80
合计	971,832,619.28	39,138,206.49	932,694,412.79	942,183,390.24	27,693,469.44	914,489,920.80

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☒适用 ☐不适用

项目	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备	理由
已完工未结算工程	956,168,285.85	4.05	38,749,731.02	预期信用损失
质保金	15,664,333.43	2.48	388,475.47	预期信用损失
合计	971,832,619.28	4.03	39,138,206.49	

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产减值准备	13,678,132.36			预期信用损失
质保金减值准备	-2,233,395.31			预期信用损失
合计	11,444,737.05			——

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
可抵扣亏损	49,457,642.15	7,418,646.32		
信用减值准备	238,306,098.35	36,599,757.18	160,581,248.68	23,504,863.80
合同资产减值准备	39,138,206.49	5,870,730.97	27,693,469.44	4,102,848.70
固定资产减值准备	993,641.76	149,046.26	226,995.29	34,049.29
租赁费用税金差异	403,646.82	60,547.02	1,305,527.68	196,152.62
合计	328,299,235.57	50,098,727.75	189,807,241.09	27,837,914.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		50,098,727.75		27,837,914.41
递延所得税负债		9,530,444.20		8,314,221.24

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付分包劳务款	92,428,507.82	57,678,692.57
应付工程款	897,437,201.43	684,312,109.39
应付材料款	65,674,782.91	113,783,223.04
合计	1,055,540,492.16	855,774,025.00

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,312,706.94	25,662,252.93
企业所得税	16,662,798.10	33,694,803.51
个人所得税	1,804,215.29	4,447,726.87
城市维护建设税	362,159.31	516,097.30
印花税	79,838.68	
教育费附加	255,848.40	369,704.57
土地使用税	85,715.73	86,288.36
房产税	73,474.98	90,633.03
其他		165,779.51
合计	55,636,757.43	65,033,286.08

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	596,985,063.42	488,972,151.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-24,781,156.31	-1,574,310.92
调整后期初未分配利润	572,203,907.11	487,397,840.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,320,945.71	113,723,354.95
减：提取法定盈余公积	9,940,818.43	11,503,386.15
应付普通股股利	19,137,235.59	17,413,902.40
期末未分配利润	561,446,798.80	572,203,907.11

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 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-24,781,156.31 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 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,861,806,671.85	1,507,876,949.73	2,270,260,148.35	1,796,338,471.88
其他业务	9,423,561.90	5,033,494.71		
合计	1,871,230,233.75	1,512,910,444.44	2,270,260,148.35	1,796,338,471.88

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☒是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,871,230,233.75	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能及其他	2,270,260,148.35	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能
营业收入扣除项目合计金额	9,423,561.90	出售投资性房地产产生的其他业务收入	0	无
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	9,423,561.90	出售投资性房地产产生的其他业务收入		

与主营业务无关的业务收入小计	9,423,561.90	出售投资性房地产产生的其他业务收入	0	无
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0	无	0	无
营业收入扣除后金额	1,861,806,671.85	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能	2,270,260,148.35	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能

收入相关信息：

单位：元

合同分类	工程建设	提供劳务	其他	合计
在某一时段内确认收入	1,027,685,842.57	735,449,464.35		1,763,135,306.92
在某一时点确认收入		98,671,364.93	9,423,561.90	108,094,926.83
合计	1,027,685,842.57	834,120,829.28	9,423,561.90	1,871,230,233.75

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	109,158.70	-2,884,716.50
应收账款信用减值损失	-90,034,995.03	-38,286,874.60
应收票据信用减值损失	-788,489.81	-833,617.44
合计	-90,714,326.14	-42,005,208.54

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失		-19,278,489.52
十二、合同资产减值损失	-11,444,737.05	-14,780,522.51
合计	-11,444,737.05	-34,059,012.03

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,555,267.62	32,239,108.42
递延所得税费用	-21,044,590.38	-9,139,137.06
合计	-7,489,322.76	23,099,971.36

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,353,040.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-306,356.08
子公司适用不同税率的影响	-344,660.78
调整以前期间所得税的影响	6,344.25
非应税收入的影响	-1,655,609.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,357,701.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	27,061.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,013,908.12
研发加计扣除和可弥补亏损的影响	-14,363,408.92
其他	-224,303.83
所得税费用	-7,489,322.76

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.90%	-0.80	-0.80

四、《2023 年年度报告》财务报表及相关附注更正内容

（一）2023 年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：启迪设计集团股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	628,833,804.17	537,636,268.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	58,786,000.00	77,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据	17,980,690.80	62,147,002.65
应收账款	1,057,356,900.62	927,076,264.28

应收款项融资	2,135,724.26	
预付款项	48,407,715.32	49,938,979.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,424,942.14	18,251,832.33
其中：应收利息		0.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,557,887.56	3,268,860.41
合同资产	553,053,898.25	932,694,412.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	427,686.52	
其他流动资产	17,122,433.78	6,073,637.94
流动资产合计	2,463,087,683.42	2,614,887,258.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	14,210,906.44	
长期股权投资	184,011,369.42	213,753,251.30
其他权益工具投资	3,420,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	48,000,143.78	0.00
固定资产	411,707,643.16	136,457,207.37
在建工程		202,427,633.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,777,273.67	27,629,433.81
无形资产	158,116,909.82	167,165,159.38
开发支出		
商誉	60,727,552.97	266,680,915.98
长期待摊费用	6,160,722.55	5,464,277.47
递延所得税资产	54,719,980.39	50,098,727.75
其他非流动资产	2,814,309.49	150,139.89
非流动资产合计	964,666,811.69	1,069,826,746.32
资产总计	3,427,754,495.11	3,684,714,004.66
流动负债：		
短期借款	276,581,859.01	403,857,460.93
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	19,000,000.00	9,299,516.00

应付账款	1,039,513,715.12	1,055,540,492.16
预收款项		
合同负债	401,602,357.05	294,074,483.79
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	72,123,123.37	78,761,805.71
应交税费	54,745,783.60	55,636,757.43
其他应付款	20,257,472.87	26,404,727.89
其中：应付利息		
应付股利	2,450,000.00	3,199,475.04
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	82,275,052.81	7,201,526.52
其他流动负债	21,751,072.02	14,506,649.31
流动负债合计	1,987,850,435.85	1,945,283,419.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	160,565,560.14	98,985,020.02
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,268,961.51	21,396,694.33
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	309,227.65	651,426.33
递延收益		14,499,999.94
递延所得税负债	2,445,000.16	9,530,444.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	185,588,749.46	145,063,584.82
负债合计	2,173,439,185.31	2,090,347,004.56
所有者权益：		
股本	173,974,869.00	173,974,869.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,152,981.55	726,152,981.55
减：库存股		0.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,181,306.60	81,109,109.97
一般风险准备		

未分配利润	225,277,601.28	561,446,798.80
归属于母公司所有者权益合计	1,208,586,758.43	1,542,683,759.32
少数股东权益	45,728,551.37	51,683,240.78
所有者权益合计	1,254,315,309.80	1,594,367,000.10
负债和所有者权益总计	3,427,754,495.11	3,684,714,004.66

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,579,749,836.17	1,871,230,233.75
其中：营业收入	1,579,749,836.17	1,871,230,233.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,579,284,757.56	1,812,487,135.90
其中：营业成本	1,308,480,562.85	1,512,910,444.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,754,316.69	7,206,059.35
销售费用	33,292,332.44	33,555,477.40
管理费用	118,220,743.82	132,562,807.79
研发费用	92,018,335.11	112,607,212.69
财务费用	17,518,466.65	13,645,134.23
其中：利息费用	20,192,697.72	16,039,962.62
利息收入	4,651,347.37	4,117,019.99
加：其他收益	23,673,551.13	20,567,211.33
投资收益（损失以“－”号填列）	36,500,457.22	15,380,790.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,719,272.89	10,854,556.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-13,119,000.00	14,827,272.72
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-150,877,060.61	-90,714,326.14

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-181,476,741.65	-11,444,737.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,839,398.17	-5,619,596.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-293,673,113.47	1,739,712.27
加：营业外收入	69,715.40	78,837.58
减：营业外支出	29,738,423.11	465,509.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-323,341,821.18	1,353,040.73
减：所得税费用	-3,371,958.81	-7,489,322.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-319,969,862.37	8,842,363.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-319,969,862.37	8,842,363.49
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	-314,959,765.30	18,320,945.71
2.少数股东损益	-5,010,097.07	-9,478,582.22
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-319,969,862.37	8,842,363.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	-314,959,765.30	18,320,945.71
归属于少数股东的综合收益总额	-5,010,097.07	-9,478,582.22
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-1.81	0.11

(二) 稀释每股收益	-1.81	0.11
------------	-------	------

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	
	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	173,974,869.00				726,152,981.55				81,109,109.97		582,021,043.15		1,563,258,003.67	51,683,240.78	1,614,941,244.45
加：会计政策变更															
前期差错更正											-20,574,244.35		20,574,244.35		20,574,244.35
其他															
二、本年期初余额	173,974,869.00				726,152,981.55				81,109,109.97		561,446,798.80		1,542,683,759.32	51,683,240.78	1,594,367,000.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填									2,072,196.63		-336,169,197.52		334,097,000.89	-5,954,689.41	-340,051,690.30

证券代码：300500

证券简称：启迪设计

公告编号：2025-037

列)															
(一)											-		-	-	-
综合收											314,959		314,959,	5,010,09	319,969,
益总额											,765.30		765.30	7.07	862.37
(二)															
所有者														447,407.	447,407.
投入和														66	66
减少资															
本															
1. 所有															
者投入															
的普通															
股															
2. 其他															
权益工															
具持有															
者投入															
资本															
3. 股份															
支付计															
入所有															
者权益															
的金额															
4. 其他														447,407.	447,407.
														66	66
(三)											-		-	-	-
利润分									2,072,1		21,209,		19,137,2	1,392,00	20,529,2
配									96.63		432.22		35.59	0.00	35.59

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	173,974 ,869.00				726,152 ,981.55	0.00			83,181, 306.60		225,277 ,601.28		1,208,58 6,758.43	45,728,5 51.37	1,254,31 5,309.80

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者权 益合计	
	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	174,139 ,024.00				732,886 ,403.10	3,852,7 17.85			71,168, 291.54		596,985 ,063.42		1,571,326 ,064.21	64,480, 964.30	1,635,80 7,028.51
加：会 计政策 变更															
前期差 错更正											- 24,781, 156.31		- 24,781,15 6.31		- 24,781,1 56.31
同一控 制下企 业合并															
其他															
二、本 年期初 余额	174,139 ,024.00				732,886 ,403.10	3,852,7 17.85			71,168, 291.54		572,203 ,907.11		1,546,544 ,907.90	64,480, 964.30	1,611,02 5,872.20
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－”	- 164,155 .00				- 6,733,4 21.55	- 3,852,7 17.85			9,940,8 18.43		- 10,757, 108.31		- 3,861,148 .58	- 12,797, 723.52	- 16,658,8 72.10

证券代码：300500

证券简称：启迪设计

公告编号：2025-037

号填 列)															
(一) 综合收 益总额											18,320, 945.71		18,320,94 5.71	- 9,478,5 82.22	8,842,36 3.49
(二) 所有者 投入和 减少资 本	- 164,155 .00				- 6,733,4 21.55	- 3,852,7 17.85							- 3,044,858 .70	- 3,319,1 41.30	- 6,364,00 0.00
1. 所有 者投入 的普通 股	- 164,155 .00				- 3,688,5 62.85	- 3,852,7 17.85									
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额															
4. 其他					- 3,044,8 58.70								- 3,044,858 .70	- 3,319,1 41.30	- 6,364,00 0.00
(三)									9,940,8		-		-		-

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	173,974,869.00				726,152,981.55	0.00			81,109,109.97		561,446,798.80		1,542,683,759.32	51,683,240.78	1,594,367,000.10

（二）2023 年年度财务报表附注更正内容

七、合并财务报表项目注释

4、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	779,681,557.82	683,235,548.09
1 至 2 年	200,801,078.64	157,974,571.51
2 至 3 年	155,292,922.60	124,823,380.90
3 年以上	289,778,040.26	190,079,586.37
3 至 4 年	99,665,275.03	116,696,743.65
4 至 5 年	97,538,971.18	33,598,093.91
5 年以上	92,573,794.05	39,784,748.81
合计	1,425,553,599.32	1,156,113,086.87

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	62,624,682.53	4.39%	60,560,725.93	96.70%	2,063,956.60	80,469,008.56	6.96%	43,883,286.33	54.53%	36,585,722.23
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,362,928,916.79	95.61%	307,635,972.77	22.57%	1,055,292,944.02	1,075,644,078.31	93.04%	185,153,536.26	17.21%	890,490,542.05
其中：										
账龄组合	1,362,928,916.79	95.61%	307,635,972.77	22.57%	1,055,292,944.02	1,075,644,078.31	93.04%	185,153,536.26	17.21%	890,490,542.05
合计	1,425,553,599.32	100.00%	368,196,698.70	25.83%	1,057,356,900.62	1,156,113,086.87	100.00%	229,036,822.59	19.81%	927,076,264.28

5、合同资产

（1）合同资产情况

单位：元

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
合同资产	567,291,818.88	14,237,920.63	553,053,898.25	971,832,619.28	39,138,206.49	932,694,412.79
合计	567,291,818.88	14,237,920.63	553,053,898.25	971,832,619.28	39,138,206.49	932,694,412.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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						19,952,774.88	2.05%	15,962,219.90	80.00%	3,990,554.98
其中：										
按组合计提坏账准备	567,291,818.88	100.00%	14,237,920.63	2.51%	553,053,898.25	951,879,844.40	97.95%	23,175,986.59	2.43%	928,703,857.81
其中：										
质保金	66,740,286.95	11.76%	1,721,899.39	2.58%	65,018,387.56	15,664,333.43	1.61%	388,475.47	2.48%	15,275,857.96
已完工未结算项目	500,551,531.93	88.24%	12,516,021.24	2.50%	488,035,510.69	936,215,510.97	96.34%	22,787,511.12	2.43%	913,427,999.85
合计	567,291,818.88	100.00%	14,237,920.63	2.51%	553,053,898.25	971,832,619.28	100.00%	39,138,206.49	4.03%	932,694,412.79

按组合计提坏账准备：14,237,920.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	66,740,286.95	1,721,899.39	2.58%
已完工未结算项目	500,551,531.93	12,516,021.24	2.50%
合计	567,291,818.88	14,237,920.63	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备		24,476,621.36		
合计		24,476,621.36		——

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,784,374.36	65.66%	41,750,213.53	83.60%
1 至 2 年	16,334,150.56	33.74%	8,188,766.13	16.40%
2 至 3 年	289,190.40	0.60%		
合计	48,407,715.32		49,938,979.66	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第 1 名	8,037,685.76	16.60
第 2 名	8,082,649.16	16.70
第 3 名	7,939,429.60	16.40
第 4 名	5,000,000.00	10.33
第 5 名	5,000,000.00	10.33
合计	34,059,764.52	70.36

22、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	337,512,523.91	51,412,311.92	278,437,946.60	42,619,534.41
可抵扣亏损	41,113,963.66	6,167,094.55	49,457,642.15	7,418,646.32
租赁负债	32,265,843.58	4,839,876.54	403,646.82	60,547.02
合计	410,892,331.15	62,419,283.01	328,299,235.57	50,098,727.75

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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	7,699,302.62	54,719,980.39		50,098,727.75
递延所得税负债	7,699,302.62	2,445,000.16		9,530,444.20

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,039,513,715.12	1,055,540,492.16
合计	1,039,513,715.12	1,055,540,492.16

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,949,949.88	36,312,706.94
企业所得税	12,456,613.73	16,662,798.10
个人所得税	2,539,065.63	1,804,215.29
城市维护建设税	490,542.53	362,159.31
房产税	1,409,143.58	73,474.98
教育费附加	350,562.32	255,848.40
土地使用税	85,715.73	85,715.73
印花税	464,190.20	79,838.68
合计	54,745,783.60	55,636,757.43

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	582,021,043.15	596,985,063.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-20,574,244.35	-24,781,156.31
调整后期初未分配利润	561,446,798.80	572,203,907.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-314,959,765.30	18,320,945.71
减：提取法定盈余公积	2,072,196.63	9,940,818.43
应付普通股股利	19,137,235.59	19,137,235.59
期末未分配利润	225,277,601.28	561,446,798.80

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 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-20,574,244.35 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 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,578,709,800.76	1,308,449,522.48	1,861,806,671.85	1,507,876,949.73
其他业务	1,040,035.41	31,040.37	9,423,561.90	5,033,494.71
合计	1,579,749,836.17	1,308,480,562.85	1,871,230,233.75	1,512,910,444.44

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☒是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1, 579, 749, 836.17	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能及其他	1, 871, 230, 233. 75	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能及其他
营业收入扣除项目合计金额	1, 040, 035. 41	转租固定资产及销售材料产生的收入，计入其他业务收入	9, 423, 561. 90	出售投资性房地产产生的其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0. 07%		0. 50%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1, 040, 035. 41	转租固定资产及销售材料产生的收入，计入其他业务收入	9, 423, 561. 90	出售投资性房地产产生的其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	1, 040, 035. 41	转租固定资产及销售材料产生的收入，计入其他业务收入	9, 423, 561. 90	出售投资性房地产产生的其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0	无	0	无
营业收入扣除后金额	1, 578, 709, 800.76	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能及其他	1, 861, 806, 671. 85	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能及其他

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		工程建造		提供劳务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品转让的时间分类					783, 658, 367. 41	758, 761, 289. 55	789, 440, 035. 72	547, 571, 927. 63	6, 651, 433. 04	2, 147, 345. 67	1, 579, 749, 836. 17	1, 308, 480, 562. 85
其中：												
在某一时间点确认收							101, 205, 867. 87	70, 177, 179. 74	6, 651, 433. 04	2, 147, 345. 67	107, 857, 300. 91	72, 324, 525. 41

入												
在 某 一 时 段 内 确 认 收入					783,6 58,36 7.41	758,7 61,28 9.55	688,2 34,16 7.85	477,3 94,74 7.89			1,471 ,892, 535.2 6	1,236 ,156, 037.4 4
合计					783,6 58,36 7.41	758,7 61,28 9.55	789,4 40,03 5.72	547,5 71,92 7.63	6,651 ,433. 04	2,147 ,345. 67	1,579 ,749, 836.1 7	1,308 ,480, 562.8 5

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,096,185.77	109,158.70
应收账款坏账损失	-148,703,172.06	-90,034,995.03
其他应收款坏账损失	-4,270,074.32	-788,489.81
合计	-150,877,060.61	-90,714,326.14

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十、商誉减值损失	-205,953,363.01	
十一、合同资产减值损失	24,476,621.36	-11,444,737.05
合计	-181,476,741.65	-11,444,737.05

56、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,410,588.00	13,555,267.62
递延所得税费用	-11,782,546.81	-21,044,590.38
合计	-3,371,958.81	-7,489,322.76

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-323,341,821.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-50,992,176.77
子公司适用不同税率的影响	-2,585,006.24
调整以前期间所得税的影响	807,605.22
非应税收入的影响	-330,400.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,881,208.01

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,241,037.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,907,724.78
研究开发费加计扣除的影响	-13,301,951.70
所得税费用	-3,371,958.81

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-22.87%	-1.81	-1.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.65%	-1.95	-1.95

五、《2024 年年度报告》财务报表及相关附注更正内容

（一）2024 年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：启迪设计集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	734,587,608.57	628,833,804.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		58,786,000.00
衍生金融资产		
应收票据	11,808,537.38	17,980,690.80
应收账款	1,005,961,283.32	1,057,356,900.62
应收款项融资	994,003.30	2,135,724.26
预付款项	52,137,177.25	48,407,715.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,606,431.45	71,424,942.14
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,233,829.95	7,557,887.56
其中：数据资源		
合同资产	151,112,481.13	553,053,898.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,208,682.99	427,686.52
其他流动资产	22,940,716.23	17,122,433.78
流动资产合计	2,024,590,751.57	2,463,087,683.42
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,624,179.61	14,210,906.44
长期股权投资	200,641,825.43	184,011,369.42
其他权益工具投资	7,393,539.07	3,420,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,977,895.88	48,000,143.78
固定资产	500,047,987.66	411,707,643.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,807,730.98	20,777,273.67
无形资产	134,204,875.18	158,116,909.82
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	12,173,207.80	60,727,552.97
长期待摊费用	4,195,984.64	6,160,722.55
递延所得税资产	84,549,415.25	54,719,980.39
其他非流动资产	798,113.61	2,814,309.49
非流动资产合计	1,007,414,755.11	964,666,811.69
资产总计	3,032,005,506.68	3,427,754,495.11
流动负债：		
短期借款	187,685,908.83	276,581,859.01
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	7,000,000.00	19,000,000.00
应付账款	876,479,141.82	1,039,513,715.12
预收款项		

合同负债	316,738,934.76	401,602,357.05
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	106,044,161.55	72,123,123.37
应交税费	63,222,053.41	54,745,783.60
其他应付款	50,646,042.63	20,257,472.87
其中：应付利息		
应付股利	8,192,000.00	2,450,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,962,707.56	82,275,052.81
其他流动负债	9,624,206.68	21,751,072.02
流动负债合计	1,644,403,157.24	1,987,850,435.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	229,445,486.37	160,565,560.14
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,822,022.95	22,268,961.51
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		309,227.65
递延收益		
递延所得税负债	1,513,812.97	2,445,000.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	250,781,322.29	185,588,749.46
负债合计	1,895,184,479.53	2,173,439,185.31
所有者权益：		
股本	173,974,869.00	173,974,869.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,152,981.55	726,152,981.55
减：库存股		
其他综合收益	-526,460.93	
专项储备		
盈余公积	83,181,306.60	83,181,306.60
一般风险准备		
未分配利润	115,397,053.35	225,277,601.28

归属于母公司所有者权益合计	1, 098, 179, 749. 57	1, 208, 586, 758. 43
少数股东权益	38, 641, 277. 58	45, 728, 551. 37
所有者权益合计	1, 136, 821, 027. 15	1, 254, 315, 309. 80
负债和所有者权益总计	3, 032, 005, 506. 68	3, 427, 754, 495. 11

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	1, 184, 792, 877. 33	1, 579, 749, 836. 17
其中：营业收入	1, 184, 792, 877. 33	1, 579, 749, 836. 17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1, 063, 398, 434. 46	1, 579, 284, 757. 56
其中：营业成本	845, 507, 504. 02	1, 308, 480, 562. 85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11, 467, 381. 98	9, 754, 316. 69
销售费用	27, 105, 524. 35	33, 292, 332. 44
管理费用	111, 490, 765. 69	118, 220, 743. 82
研发费用	56, 092, 246. 24	92, 018, 335. 11
财务费用	11, 735, 012. 18	17, 518, 466. 65
其中：利息费用	19, 137, 323. 01	20, 192, 697. 72
利息收入	8, 476, 121. 94	4, 651, 347. 37
加：其他收益	7, 804, 299. 11	23, 673, 551. 13
投资收益（损失以“－”号填列）	27, 544, 427. 90	36, 500, 457. 22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14, 630, 083. 66	15, 719, 272. 89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2, 181, 805. 00	-13, 119, 000. 00

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-160,858,017.88	-150,877,060.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-99,369,701.54	-181,476,741.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	621,351.77	-8,839,398.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-100,681,392.77	-293,673,113.47
加：营业外收入	182,828.48	69,715.40
减：营业外支出	1,652,141.11	29,738,423.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-102,150,705.40	-323,341,821.18
减：所得税费用	6,166,624.18	-3,371,958.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,317,329.58	-319,969,862.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,317,329.58	-319,969,862.37
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	-99,442,055.79	-314,959,765.30
2.少数股东损益	-8,875,273.79	-5,010,097.07
六、其他综合收益的税后净额	-526,460.93	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-526,460.93	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-526,460.93	
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	-526,460.93	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-108,843,790.51	-319,969,862.37

归属于母公司所有者的综合收益总额	-99,968,516.72	-314,959,765.30
归属于少数股东的综合收益总额	-8,875,273.79	-5,010,097.07
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.57	-1.81
（二）稀释每股收益	-0.57	-1.81

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

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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
	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	173,974 ,869.00				726,152 ,981.55				83,181, 306.60		230,037 ,438.14		1,213,3 46,595. 29	45,728, 551.37	1,259,0 75,146. 66
加：会计 政策变更															
前期差 错更正											- 4,759,8 36.86		- 4,759,8 36.86		- 4,759,8 36.86
其他															
二、本年期初 余额	173,974 ,869.00				726,152 ,981.55				83,181, 306.60		225,277 ,601.28		1,208,5 86,758. 43	45,728, 551.37	1,254,3 15,309. 80
三、本期增减 变动金额（减少以 “－”号填 列）							- 526,460 .93				- 109,880 ,547.93		- 110,407 ,008.86	- 7,087,2 73.79	- 117,494 ,282.65

证券代码：300500

证券简称：启迪设计

公告编号：2025-037

[illegible]

证券代码：300500

证券简称：启迪设计

公告编号：2025-037

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	173,974,869.00				726,152,981.55		-526,460.93		83,181,306.60		115,397,053.35		1,098,179,749.57	38,641,277.58	1,136,821,027.15

上期金额

单位：元

[illegible]

证券代码：300500

证券简称：启迪设计

公告编号：2025-037

二、本年期初余额	173,974,869.00				726,152,981.55				81,109,109.97		561,446,798.80		1,542,683,759.32	51,683,240.78	1,594,367,000.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,072,196.63		-336,169,197.52		-334,097,000.89	-5,954,689.41	-340,051,690.30
（一）综合收益总额											-314,959,765.30		-314,959,765.30	-5,010,097.07	-319,969,862.37
（二）所有者投入和减少资本														447,407.66	447,407.66
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他														447,407.66	447,407.66

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	173,974,869.00				726,152,981.55	0.00			83,181,306.60		225,277,601.28		1,208,586,758.43	45,728,551.37	1,254,315,309.80

(二) 2024 年年度财务报表附注更正内容

七、合并财务报表项目注释

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
合同资产	202,015,508.15	50,903,027.02	151,112,481.13	567,291,818.88	14,237,920.63	553,053,898.25
合计	202,015,508.15	50,903,027.02	151,112,481.13	567,291,818.88	14,237,920.63	553,053,898.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	202,015,508.15	100.00%	50,903,027.02	25.20%	151,112,481.13	567,291,818.88	100.00%	14,237,920.63	2.51%	553,053,898.25
其中：										
质保金	72,132,316.75	31.46%	3,289,233.69	4.56%	68,843,083.06	66,740,286.95	11.23%	1,721,899.39	2.58%	65,018,387.56
已完工未结算项目	129,883,191.40	64.29%	47,613,793.33	36.66%	82,269,398.07	500,551,531.93	88.24%	12,516,021.24	2.50%	488,035,510.69
合计	202,015,508.15	100.00%	50,903,027.02	25.20%	151,112,481.13	567,291,818.88	100.00%	14,237,920.63	2.51%	553,053,898.25

按组合计提坏账准备：50,903,027.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	72,132,316.75	3,289,233.69	4.56%
已完工未结算项目	129,883,191.40	47,613,793.33	36.66%
合计	202,015,508.15	50,903,027.02	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,843,284.69	41.90%	31,784,374.36	65.66%
1 至 2 年	13,704,221.39	26.28%	16,334,150.56	33.74%
2 至 3 年	16,300,480.77	31.26%	289,190.40	0.60%
3 年以上	289,190.40	0.55%		
合计	52,137,177.25		48,407,715.32	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第 1 名	8,082,649.16	15.50
第 2 名	8,037,685.76	15.42
第 3 名	7,939,429.60	15.23
第 4 名	7,880,829.40	15.12
第 5 名	5,000,000.00	9.59
合计	36,940,593.92	70.85

21、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	516,123,861.51	79,013,964.90	337,512,523.91	51,412,311.92
可抵扣亏损	41,113,963.66	6,167,094.55	41,113,963.66	6,167,094.55
租赁负债	30,392,786.52	4,471,778.30	32,265,843.58	4,839,876.54
超额公益性捐赠支出	182,000.00	27,300.00		
合计	587,812,611.69	89,680,137.75	410,892,331.15	62,419,283.01

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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	5,130,722.50	84,549,415.25	7,699,302.62	54,719,980.39
递延所得税负债	5,130,722.50	1,513,812.97	7,699,302.62	2,445,000.16

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	876,479,141.82	1,039,513,715.12
合计	876,479,141.82	1,039,513,715.12

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,249,785.09	36,949,949.88
企业所得税	37,953,800.89	12,456,613.73
个人所得税	1,641,790.97	2,539,065.63
城市维护建设税	490,625.38	490,542.53
房产税	1,435,961.46	1,409,143.58
教育费附加	350,622.14	350,562.32
土地使用税	85,715.73	85,715.73
印花税	13,751.75	464,190.20
合计	63,222,053.41	54,745,783.60

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	230,037,438.14	582,021,043.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,759,836.86	-20,574,244.35
调整后期初未分配利润	225,277,601.28	561,446,798.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-99,442,055.79	-314,959,765.30
减：提取法定盈余公积		2,072,196.63
应付普通股股利	10,438,492.14	19,137,235.59
期末未分配利润	115,397,053.35	225,277,601.28

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 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-4,759,836.86 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 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,177,488,739.19	844,307,128.30	1,578,709,800.76	1,308,449,522.48
其他业务	7,304,138.14	1,200,375.72	1,040,035.41	31,040.37
合计	1,184,792,877.33	845,507,504.02	1,579,749,836.17	1,308,480,562.85

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☒是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,184,792,877.33	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能及其他	1,579,749,836.17	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能及其他
营业收入扣除项目合计金额	7,304,138.14	转租固定资产等产生的收入，计入其他业务收入	1,040,035.41	出售投资性房地产产生的其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.62%		0.07%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	7,304,138.14	转租固定资产等产生的收入，计入其他业务收入	1,040,035.41	出售投资性房地产产生的其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	7,304,138.14	转租固定资产等产生的收入，计入其他业务收入	1,040,035.41	出售投资性房地产产生的其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,177,488,739.19	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能及其他	1,578,709,800.76	主要包含：设计咨询、建筑工程、新能源及节能及其他

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-187,887.51	2,096,185.77

应收账款坏账损失	-160,342,053.80	-148,703,172.06
其他应收款坏账损失	-328,076.57	-4,270,074.32
合计	-160,858,017.88	-150,877,060.61

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
四、固定资产减值损失	-4,415,900.45	
九、无形资产减值损失	-9,667,833.33	
十、商誉减值损失	-48,554,345.17	-205,953,363.01
十一、合同资产减值损失	-36,731,622.59	24,476,621.36
合计	-99,369,701.54	-181,476,741.65

55、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,927,246.23	8,410,588.00
递延所得税费用	-30,760,622.05	-11,782,546.81
合计	6,166,624.18	-3,371,958.81

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-8.62%	-0.57	-0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.35%	-0.69	-0.69

六、《2025 年第一季度报告》财务报表更正内容

（一）2025 年第一季度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：启迪设计集团股份有限公司

2025 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	639,338,507.86	734,587,608.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,015,644.68	11,808,537.38
应收账款	997,159,400.02	1,005,961,283.32
应收款项融资		994,003.30
预付款项	54,263,047.89	52,137,177.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,059,676.75	39,606,431.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,786,632.66	4,233,829.95
其中：数据资源		
合同资产	116,751,181.03	151,112,481.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,208,682.99	1,208,682.99
其他流动资产	28,079,982.29	22,940,716.23
流动资产合计	1,881,662,756.17	2,024,590,751.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,624,179.61	13,624,179.61
长期股权投资	202,674,216.38	200,641,825.43
其他权益工具投资	7,393,539.07	7,393,539.07
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,697,329.91	29,977,895.88
固定资产	493,615,353.39	500,047,987.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,020,553.02	19,807,730.98
无形资产	132,566,521.37	134,204,875.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	12,173,207.80	12,173,207.80
长期待摊费用	3,686,855.80	4,195,984.64
递延所得税资产	84,147,159.47	84,549,415.25
其他非流动资产	1,316,385.87	798,113.61
非流动资产合计	997,915,301.69	1,007,414,755.11
资产总计	2,879,578,057.86	3,032,005,506.68
流动负债：		
短期借款	148,060,138.89	187,685,908.83
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		7,000,000.00
应付账款	759,297,879.28	876,479,141.82

预收款项		
合同负债	351,448,239.06	316,738,934.76
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	50,628,085.00	106,044,161.55
应交税费	56,497,570.77	63,222,053.41
其他应付款	35,781,952.17	50,646,042.63
其中：应付利息		
应付股利	8,192,000.00	8,192,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,656,008.14	26,962,707.56
其他流动负债	19,256,901.37	9,624,206.68
流动负债合计	1,431,626,774.68	1,644,403,157.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	275,818,349.75	229,445,486.37
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,822,022.95	19,822,022.95
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,499,787.89	1,513,812.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	297,140,160.59	250,781,322.29
负债合计	1,728,766,935.27	1,895,184,479.53
所有者权益：		
股本	173,974,869.00	173,974,869.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,152,981.55	726,152,981.55
减：库存股		
其他综合收益	-526,460.93	-526,460.93
专项储备		
盈余公积	83,181,306.60	83,181,306.60
一般风险准备		
未分配利润	131,785,986.26	115,397,053.35
归属于母公司所有者权益合计	1,114,568,682.48	1,098,179,749.57
少数股东权益	36,242,440.11	38,641,277.58
所有者权益合计	1,150,811,122.59	1,136,821,027.15
负债和所有者权益总计	2,879,578,057.86	3,032,005,506.68

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

特此公告！

启迪设计集团股份有限公司董事会

2025 年 7 月 22 日