

广东省建筑科学研究院集团股份有限公司

2025 年半年度财务报告

（未经审计）



2025 年 8 月 27 日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东省建筑科学研究院集团股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	605,052,413.81	742,531,422.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	95,000,000.00	45,173,917.81
衍生金融资产		
应收票据	2,033,930.45	337,468.50
应收账款	786,708,410.95	720,096,927.24
应收款项融资		
预付款项	13,396,692.07	12,148,116.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,240,082.64	23,936,160.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	37,508,747.00	34,741,118.43
其中：数据资源		
合同资产	46,373,987.53	49,981,353.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,298,665.98	23,308,017.76
流动资产合计	1,635,612,930.43	1,652,254,503.04
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		
其他权益工具投资	35,152,210.80	36,970,428.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	432,505,908.56	447,862,141.66
在建工程	169,479,419.46	154,890,807.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,595,311.76	42,527,333.36
无形资产	346,321,569.43	348,113,729.42
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	9,394,371.15	12,994,042.73
递延所得税资产	71,784,529.87	64,038,620.86
其他非流动资产	19,788,381.68	27,080,287.55
非流动资产合计	1,125,021,702.71	1,134,477,391.76
资产总计	2,760,634,633.14	2,786,731,894.80
流动负债：		
短期借款		
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	22,750,622.26	35,071,080.51
应付账款	250,575,240.58	278,416,393.24
预收款项		
合同负债	232,721,147.44	230,961,800.11
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	20,372,338.70	29,818,321.75
应交税费	13,551,801.97	37,433,301.32
其他应付款	60,261,999.85	49,217,773.77
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,388,101.87	12,265,568.65
其他流动负债	36,778,830.46	30,985,098.99
流动负债合计	649,400,083.13	704,169,338.34

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	33,744,790.68	35,452,513.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	842,569.62	1,198,765.57
递延所得税负债	2,500,979.61	2,799,799.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,088,339.91	39,451,078.52
负债合计	686,488,423.04	743,620,416.86
所有者权益：		
股本	313,900,000.00	313,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	846,559,068.74	846,559,068.74
减：库存股		
其他综合收益	11,231,229.99	12,803,314.80
专项储备		
盈余公积	105,270,252.86	105,270,252.86
一般风险准备		
未分配利润	774,945,237.11	741,393,983.32
归属于母公司所有者权益合计	2,051,905,788.70	2,019,926,619.72
少数股东权益	22,240,421.40	23,184,858.22
所有者权益合计	2,074,146,210.10	2,043,111,477.94
负债和所有者权益总计	2,760,634,633.14	2,786,731,894.80

法定代表人：陈少祥 主管会计工作负责人：杨鸿海 会计机构负责人：李会志

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	470,443,616.88	584,070,459.82
交易性金融资产	80,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	368,600.00	0.00
应收账款	303,337,003.25	251,165,028.18
应收款项融资		

预付款项	1,601,590.70	1,589,688.12
其他应收款	224,550,006.05	195,461,632.43
其中：应收利息		
应收股利	398,137.96	398,137.96
存货	13,226,027.02	11,762,825.79
其中：数据资源		
合同资产	335,167.68	401,317.68
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	14,302,984.76	13,036,954.35
流动资产合计	1,108,164,996.34	1,087,487,906.37
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	438,015,975.36	435,565,975.36
其他权益工具投资	35,152,210.80	36,970,428.60
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	278,883,965.76	285,128,307.78
在建工程	684,513.28	684,513.28
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	1,254,741.87	1,672,989.21
无形资产	264,826,718.95	267,277,827.21
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	2,621,262.78	3,808,074.72
递延所得税资产	11,040,558.58	12,687,616.00
其他非流动资产	341,703.02	692,815.35
非流动资产合计	1,032,821,650.40	1,044,488,547.51
资产总计	2,140,986,646.74	2,131,976,453.88
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	1,132,119.00	2,983,960.05
应付账款	42,606,418.47	50,703,850.57
预收款项	0.00	0.00
合同负债	36,675,630.47	29,253,798.62
应付职工薪酬	3,740,251.57	4,925,508.43
应交税费	3,726,221.59	4,280,920.54

其他应付款	436,723,976.87	433,680,353.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	821,472.29	867,855.85
其他流动负债	3,065,686.08	1,983,692.59
流动负债合计	528,491,776.34	528,679,940.15
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	556,272.81	938,674.68
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	842,569.62	1,198,765.57
递延所得税负债	1,995,951.34	2,268,684.01
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	3,394,793.77	4,406,124.26
负债合计	531,886,570.11	533,086,064.41
所有者权益：		
股本	313,900,000.00	313,900,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	905,170,293.82	905,170,293.82
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	11,260,482.00	12,805,967.13
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	105,270,252.86	105,270,252.86
未分配利润	273,499,047.95	261,743,875.66
所有者权益合计	1,609,100,076.63	1,598,890,389.47
负债和所有者权益总计	2,140,986,646.74	2,131,976,453.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	502,271,576.75	522,928,423.17
其中：营业收入	502,271,576.75	522,928,423.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	426,364,109.06	451,178,119.92
其中：营业成本	270,428,547.32	284,549,249.87
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	5,412,029.91	5,546,191.02
销售费用	30,303,005.55	27,818,222.19
管理费用	89,631,285.95	107,161,553.71
研发费用	36,155,443.52	32,091,184.35
财务费用	-5,566,203.19	-5,988,281.22
其中：利息费用	1,038,274.35	951,453.32
利息收入	6,769,327.10	7,003,420.20
加：其他收益	1,082,100.16	816,228.86
投资收益（损失以“—”号填列）	2,050,887.88	1,843,949.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-44,080.73	-203,012.02
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）	-173,917.81	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-41,022,705.82	-27,625,172.53
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,199,196.48	-14,931,521.51
资产处置收益（损失以“—”号填列）	5,026.35	204,961.90
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	33,649,661.97	32,058,749.45
加：营业外收入	32,782.35	85,548.77
减：营业外支出	922.51	37,858.28
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	33,681,521.81	32,106,439.94
减：所得税费用	1,074,704.84	258,177.48
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	32,606,816.97	31,848,262.46
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	32,606,816.97	31,848,262.46
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		

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)	33,551,253.79	32,657,566.92
2. 少数股东损益(净亏损以“—”号填列)	-944,436.82	-809,304.46
六、其他综合收益的税后净额	-1,572,084.81	-12,793,182.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,572,084.81	-12,793,182.46
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-1,545,485.13	-12,793,182.46
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	-1,545,485.13	-12,793,182.46
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	-26,599.68	
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	-26,599.68	
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	31,034,732.16	19,055,080.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,979,168.98	19,864,384.46
归属于少数股东的综合收益总额	-944,436.82	-809,304.46
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1100	0.1000
(二) 稀释每股收益	0.1100	0.1000

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：陈少祥

主管会计工作负责人：杨鸿海

会计机构负责人：李会志

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	90,558,440.61	78,726,752.36
减：营业成本	38,318,873.45	41,476,341.61
税金及附加	3,603,654.68	3,756,070.93
销售费用	17,665.81	14,761.16
管理费用	33,089,463.10	38,256,974.59
研发费用	7,750,765.02	6,698,677.71
财务费用	-5,644,622.29	-5,266,426.50
其中：利息费用	168,050.94	419,188.21
利息收入	5,822,545.95	5,703,947.72
加：其他收益	431,694.15	475,059.54
投资收益（损失以“—”号填列）	1,838,603.62	1,845,939.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,240.00	-4,542.62
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,225,938.35	-819,305.40
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-66,150.00	-933,233.75
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	3,659.59
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	13,400,850.26	-5,637,527.71
加：营业外收入	1,386.91	28,838.41
减：营业外支出	7.46	0.01
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	13,402,229.71	-5,608,689.31
减：所得税费用	1,647,057.42	-1,064,422.21
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,755,172.29	-4,544,267.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,755,172.29	-4,544,267.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-1,545,485.13	-12,793,182.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,545,485.13	-12,793,182.46
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	-1, 545, 485. 13	-12, 793, 182. 46
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		
六、综合收益总额	10, 209, 687. 16	-17, 337, 449. 56
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0. 0374	-0. 0145
(二) 稀释每股收益	0. 0374	-0. 0145

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	427, 994, 461. 51	415, 475, 272. 85
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		3, 730, 976. 01
收到其他与经营活动有关的现金	50, 924, 352. 57	24, 572, 372. 52
经营活动现金流入小计	478, 918, 814. 08	443, 778, 621. 38
购买商品、接受劳务支付的现金	146, 098, 795. 85	112, 804, 479. 37

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	240,248,681.65	282,141,304.66
支付的各项税费	54,135,957.77	44,095,702.01
支付其他与经营活动有关的现金	44,847,263.68	48,605,118.99
经营活动现金流出小计	485,330,698.95	487,646,605.03
经营活动产生的现金流量净额	-6,411,884.87	-43,867,983.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,000,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,867,504.07	2,046,961.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,807.00	32,579.00
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	141,897,311.07	92,079,540.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,034,020.34	69,488,020.13
投资支付的现金	190,000,000.00	85,000,000.00
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	248,034,020.34	154,488,020.13
投资活动产生的现金流量净额	-106,136,709.27	-62,408,479.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,347,935.49	34,463,433.00
筹资活动现金流入小计	22,347,935.49	34,463,433.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,198,903.99	16,007,610.24
筹资活动现金流出小计	14,198,903.99	16,007,610.24
筹资活动产生的现金流量净额	8,149,031.50	18,455,822.76

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,972.87	
五、现金及现金等价物净增加额	-104,405,535.51	-87,820,640.52
加：期初现金及现金等价物余额	677,918,453.28	651,626,951.06
六、期末现金及现金等价物余额	573,512,917.77	563,806,310.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	42,842,141.29	43,083,691.98
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	20,226,363.32	32,606,106.68
经营活动现金流入小计	63,068,504.61	75,689,798.66
购买商品、接受劳务支付的现金	18,328,658.33	19,271,848.51
支付给职工以及为职工支付的现金	41,230,922.53	47,206,500.38
支付的各项税费	7,612,681.63	8,684,906.55
支付其他与经营活动有关的现金	26,595,524.72	33,118,153.42
经营活动现金流出小计	93,767,787.21	108,281,408.86
经营活动产生的现金流量净额	-30,699,282.60	-32,591,610.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	110,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,867,504.07	1,850,482.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	21,690.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	111,867,504.07	61,872,172.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,510,314.00	4,666,785.57
投资支付的现金	162,450,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	24,318,115.94	26,500,000.00
投资活动现金流出小计	189,278,429.94	91,166,785.57
投资活动产生的现金流量净额	-77,410,925.87	-29,294,613.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,129,959.87	840,173.84
筹资活动现金流出小计	1,129,959.87	840,173.84
筹资活动产生的现金流量净额	-1,129,959.87	-840,173.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-109,240,168.34	-62,726,397.54
加：期初现金及现金等价物余额	561,516,567.13	502,790,982.55
六、期末现金及现金等价物余额	452,276,398.79	440,064,585.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	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、上年年末余额	313,900,000.00				846,559,068.74		12,803,314.80		105,270,252.86		741,393,983.32		2,019,926,619.72	23,184,858.22	2,043,111,477.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	313,900,000.00				846,559,068.74		12,803,314.80		105,270,252.86		741,393,983.32		2,019,926,619.72	23,184,858.22	2,043,111,477.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,572,084.81				33,551,253.79		31,979,168.98	-944,436.82	31,034,732.16
（一）综合收益总额							-1,572,084.81				33,551,253.79		31,979,168.98	-944,436.82	31,034,732.16
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 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	313,900,000.00				846,559,068.74		11,231,229.99		105,270,252.86		774,945,237.11		2,051,905,788.70	22,240,421.40	2,074,146,210.10

上年金额

单位：元

项目	2024 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	
	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、上年年末余额	313,900,000.00				846,559,068.74		23,538,502.75		98,400,173.20		641,133,153.37		1,923,530,898.06	24,841,601.36	1,948,372,499.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	313,900,000.00				846,559,068.74		23,538,502.75		98,400,173.20		641,133,153.37		1,923,530,898.06	24,841,601.36	1,948,372,499.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,793,182.46				32,657,566.92		19,864,384.46	-809,304.46	19,055,080.00
（一）综合收益总额							-12,793,182.46				32,657,566.92		19,864,384.46	-809,304.46	19,055,080.00
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配															
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 （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	313,900,000.00				846,559,068.74		10,745,320.29		98,400,173.20		673,790,720.29		1,943,395,282.52	24,032,296.90	1,967,427,579.42

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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	其 他	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年年末余额	313,900,000.00				905,170,293.82		12,805,967.13		105,270,252.86	261,743,875.66		1,598,890,389.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,900,000.00				905,170,293.82		12,805,967.13		105,270,252.86	261,743,875.66		1,598,890,389.47
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填 列）							-1,545,485.13			11,755,172.29		10,209,687.16
（一）综合收益总额							-1,545,485.13			11,755,172.29		10,209,687.16
（二）所有者投入和减 少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者												

权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东） 的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部 结转												
1. 资本公积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	313,900,000.00				905,170,293.82		11,260,482.00		105,270,252.86	273,499,047.95		1,609,100,076.63

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	313,900,000.00				905,170,293.82	0.00	23,538,502.75	0.00	98,400,173.20	199,913,158.71		1,540,922,128.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,900,000.00				905,170,293.82		23,538,502.75		98,400,173.20	199,913,158.71		1,540,922,128.48
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填 列）							-12,793,182.46			-4,544,267.10		-17,337,449.56
（一）综合收益总额							-12,793,182.46			-4,544,267.10		-17,337,449.56
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												

（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	313,900,000.00				905,170,293.82	0.00	10,745,320.29	0.00	98,400,173.20	195,368,891.61		1,523,584,678.92

三、公司基本情况

广东省建筑科学研究院集团股份有限公司前身为广东省建筑科学研究院（以下简称建科院），于 2013 年 12 月 25 日在广东省市场监督管理局登记注册，取得注册号为 440000000103878 的《企业法人营业执照》。

注册地：广东省广州市天河区先烈东路 121 号大院。

法定代表人：陈少祥。建科院成立时的注册资本为人民币 16,376 万元，全部由广东省建筑工程集团有限公司(以下简称建工集团)认缴出资。

2014 年 12 月，经广东省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称广东省国资委)粤国资函[2014]1016 号和建工集团粤建集[2014]530 号文批复，同意建工集团对建科院进行股份制改造，与广东省建筑工程机械施工有限公司(以下简称工程机械公司)共同发起设立广东省建筑科学研究院集团股份有限公司。根据建科院 2014 年 12 月股东会决议以及全体股东签署的《发起人协议》，以建科院截止 2014 年 6 月 30 日业经评估的净资产 86,627.34 万元以及工程机械公司的 50 万元现金出资，按照 3.7664:1 的比例折合股本 23,000 万股(每股面值为人民币 1 元)，将有限责任公司整体变更为股份有限公司。2014 年 12 月 16 日完成整体变更工商登记后，公司的注册资本变更为人民币 23,000 万元，其中建工集团认缴出资 22,986.7324 万元，占注册资本的 99.94%；工程机械公司认缴出资 13.2676 万元，占注册资本的 0.06%。

2016 年 6 月，经广东省国资委粤国资函[2016]506 号文批复，并经公司股东大会审议通过，本公司向广东国有企业重组发展基金(有限合伙)、广东省粤科金融集团有限公司及曹大燕等 108 名员工以每股 5.083 元的价格发行股份 8,390 万股，注册资本变更为人民币 31,390 万元。本公司已于 2016 年 6 月 28 日办妥此次增资的工商变更手续。

2019 年 5 月，本公司法定代表人由曹大燕变更为陈少祥。本公司已于 2019 年 6 月 19 日办妥此次法定代表人变更的工商变更手续。

2021 年 12 月 7 日，广东省建筑工程集团控股有限公司分别与广东省建筑工程集团有限公司和广东省建筑工程机械施工有限公司签订股权无偿划转协议，广东省建筑工程集团控股有限公司无偿取得了广东省建筑工程集团有限公司原持有本公司的 73.5799%的股权和广东省建筑工程机械施工有限公司原持有本公司 0.0423%的股权，无偿划转后，本公司的控股股东为广东省建筑工程集团控股有限公司。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 31,390 万元，总股本为 31,390 万股，股权结构如下：

股东名称	股份数(股)	持股比例(%)
广东省建筑工程集团控股有限公司	231,100,000	73.62
广东国有企业重组发展基金(有限合伙)	31,390,000	10.00
广东省粤科金融集团有限公司	15,700,000	5.00
陈少祥等 66 名自然人	35,710,000	11.38
合计	313,900,000	100.00

本公司属专业技术服务业。经营范围为：建筑及土木工程的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让；工程质量的检测、监测、测试、试验和安全鉴定，产品质量检测，产品研发；计算机软件、仪器仪表、机械设备的开发及销售；自有房屋租赁。消防设施维护保养检测，消防安全评估，建筑文化传播宣传策划；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；编辑出版《广东土木与建筑》；公共机构节能技术服务、能源应用优化与控制、建筑环境优化与控制及净化产品开发与销售；计量技术服务。

本财务报表经公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

☒适用 ☐不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况以及经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，香港建筑科学创新技术研究院有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收款项金额超过 100 万
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项应收款项坏账准备收回或转回金额超过 100 万
本期重要的应收款项核销	单项应收款项核销金额超过 100 万
重要的按单项计提坏账准备的应收票据	单项应收票据金额超过 100 万
应收票据坏账准备收回或转回金额重要的	单项应收票据坏账准备收回或转回金额超过 100 万

合同资产账面价值发生重大变动	单项合同资产账面价值变动超过 500 万
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	单项应付账款账龄超过一年或逾期且金额超过 500 万
账龄超过一年的重要合同负债	单项合同负债账龄超过一年且金额超过 100 万
重要的在建工程	单项在建工程金额超过资产总额 0.5%
重要的非全资子公司	收入总额或资产总额超过公司总收入或总资产 15%的非全资子公司
重要承诺事项	单项承诺事项金额超过资产总额 0.5%

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且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；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、合同资产、其他应收款	账龄组合	根据账龄划分
应收账款、合同资产、其他应收款	合并关联方组合	合并范围内关联方往来款项
其他应收款	代扣代缴组合	代扣代缴往来款

其他应收款	押金及保证金组合	押金及保证金往来款
其他应收款	备用金组合	备用金往来款
应收票据	应收票据组合 1	信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票
应收票据	应收票据组合 2	其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票

本公司按照先发生先收回的原则统计账龄，将账龄划分为 1 年以内、1 至 2 年，2 至 3 年，3 年以上。
本公司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的，直接减记该金融资产的账面余额。

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

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，详见本附注“五、（11）金融工具”。

14、应收款项融资

☒ 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，详见本附注“五、（11）金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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，详见本附注“五、（11）金融工具”。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（11）金融工具”。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、劳务成本、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

(1) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

3) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

☐适用 ☒不适用

20、其他债权投资

☐适用 ☒不适用

21、长期应收款

☐适用 ☒不适用

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

（3）后续计量和损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司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；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

☐ 适用 ☒ 不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	0	2.50-3.33
机器设备	年限平均法	3-10	0	10.00-33.33
运输设备	年限平均法	3-10	0	10.00-33.33
办公设备	年限平均法	3-10	0	10.00-33.33
其他设备	年限平均法	3-10	0	10.00-33.33

☒适用 ☐不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

25、在建工程

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

26、借款费用

☐适用 ☒不适用

27、生物资产

☐适用 ☒不适用

28、油气资产

☐适用 ☒不适用

29、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

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

2) 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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50、70	直线法	0.00	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
专利权	10	直线法	0.00	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
软件使用权	3-10	直线法	0.00	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

本集团进行研究与开发过程中发生的支出主要包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，公司按照研发项目核算研发费用，归集各项支出。

本集团根据内部研究开发项目的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大的不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

企业对于研发过程中产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号--收入》、《企业会计准则第 1 号--存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外

的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	在受益期限内平均摊销

32、合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（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

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

34、预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在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。

35、股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

36、优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

37、收入

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）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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，本公司在合同开始日，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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司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公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

1) 检验检测业务

主要是指建设工程领域的工程检测、质量鉴定等技术服务项目，该类业务的主要产品为检测报告或鉴定报告。公司根据合同约定将产品交付给客户时确认收入。

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的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

38、合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）类别

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- 1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 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是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及负债转回的期间内，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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

固定付款额（包括实质固定付款额），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；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

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

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；

增加的对价与租赁范围扩大部分单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司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。

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该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；

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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司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；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无。

43、重要会计政策和会计估计变更

（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）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%

城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	1 元每平方米、3 元每平方米、12 元每平方米
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东省建筑科学研究院集团股份有限公司	15%
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	15%
广东建科交通工程质量检测中心有限公司	15%
广东建科节能环保科技有限公司	20%
广东建科源胜工程检测有限公司	15%
广东省安全生产技术中心有限公司	15%
广东科安安全评价有限公司	20%
广东安全生产杂志社有限公司	20%
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司深圳有限公司	20%
广东建科创新技术研究院有限公司	15%
广东建科数智建造科技有限公司	25%
佛山市建筑科学研究院有限公司	20%
广东省总站数检科技有限公司	20%
阳江市建筑科学研究院有限公司	20%
香港建筑科学创新技术研究院有限公司	8.25%

2、税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）企业所得税优惠

1) 小型微利企业

根据《财政部税务总局关于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)第三条规定,对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

广东省总站数检科技有限公司、广东建科节能环保科技有限公司、广东科安安全评价有限公司、广东安全生产杂志社有限公司、佛山市建筑科学研究院有限公司、阳江市建筑科学研究院有限公司、广东省建设工程质量安全检测总站有限公司深圳有限公司属于小微企业所得税优惠政策范围,享受相应的所得税优惠政策。

2) 高新技术企业

报告期内,公司为高新技术企业,享受企业所得税 15% 的税率优惠。报告期内,公司及其子公司取得高新技术企业证书的情况如下:

2022 年 12 月 21 日,广东省科学技术厅关于转发科技部火炬中心对广东省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知,本公司取得高新技术企业的认定备案(证书编号: GR202244003967, 发证日期 2022 年 12 月 19 日,有效期 3 年)。目前本公司已在准备高新技术企业的复审工作。

2023 年 12 月 28 日,全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室向广东省高新技术企业认定管理机构出具《对广东省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业拟进行备案的公示》。本公司之子公司广东省建设工程质量安全检测总站有限公司取得了高新技术企业的认定备案(证书编号: GR202344010415, 发证日期: 2023 年 12 月 28 日,有效期 3 年)。

2023 年 12 月 28 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室向广东省高新技术企业认定管理机构出具《对广东省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业拟进行备案的公示》。本公司之子公司广东建科交通工程质量检测中心有限公司取得了高新技术企业的认定备案（证书编号：GR202344009202，发证日期：2023 年 12 月 28 日，有效期 3 年）。

2024 年 11 月 19 日，本公司之子公司广东建科源胜工程检测有限公司取得了高新技术企业的认定备案（证书编号：GR202444002718，发证日期：2024 年 11 月 19 日，有效期 3 年）。

2022 年 12 月 22 日，本公司之子公司广东建科创新技术研究院有限公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202244009756，有效期 3 年）。目前广东建科创新技术研究院有限公司已在准备高新技术企业的复审工作。

2024 年 1 月 5 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室向广东省高新技术企业认定管理机构出具《对广东省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》。本公司之子公司广东省安全生产技术中心有限公司取得了高新技术企业的认定备案（证书编号：GR202344003414，发证日期：2023 年 12 月 28 日，有效期 3 年）。

3) 研发费用加计扣除

根据《国务院关于印发实施〈国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020)〉若干配套政策的通知》(国发[2006]6 号)、《中华人民共和国企业所得税法》第三十条以及《财政部、国家税务总局、科学技术部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》(财税[2015]119 号)、《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99 号)、《财政部 税务总局 科技部关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》(2022 年第 16 号)(于 2023 年 1 月 1 日全文废止)、《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》(财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号)(于 2023 年 1 月 1 日全文废止)第二条、《财政部 税务总局 关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 7 号)。

4) 固定资产税前一次性扣除

根据《财政部 税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 37 号)第一条，企业在 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过 500 万元的，仍按企业所得税法实施条例、《财政部 国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税〔2014〕75 号)、《财政部 国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税〔2015〕106 号)等相关规定执行。

本公司之子公司广东建科源胜工程检测有限公司 2024 年度新购进的设备、器具享受相应的税收优惠政策。

5) 利得税税收优惠

本公司之子公司香港建筑科学创新技术研究院有限公司于香港注册，根据香港税收政策，法人合伙企业不超过港币 200 万元的应纳税所得额按 8.25%征收香港利得税，超过港币 200 万元部分的应纳税所得额按 16.50%征收香港利得税。香港建筑科学创新技术研究院有限公司适用该税收优惠政策。

2) 增值税及税金附加优惠

根据《关于延续实施宣传文化增值税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 60 号)，2027 年 12 月 31 日前，各类图书、期刊、音像制品、电子出版物在出版环节执行增值税 50%先征后退的政策；2027 年 12 月 31 日前，免征图书批发、零售环节增值税。

本公司之子公司广东省安全生产技术中心有限公司属于免征图书批发、零售环节增值税优惠政策范围，本公司之孙公司广东安全生产杂志社有限公司属于增值税先征后退优惠政策范围，享受相应的增值税优惠政策。

根据财税〔2019〕21 号财政部、税务总局《退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

根据《财政部 税务总局 退役军人 事务部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》(财政部 税务总局 退役军人事务部公告 2023 年第 14 号)第二条，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用自主就

业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

本公司之孙公司广东安全生产杂志社有限公司招用自主就业退役士兵，享受相应的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠政策。

根据财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告（2022 年第 10 号公告），为进一步支持小微企业发展，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据《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，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司之子公司佛山市建筑科学研究院有限公司、阳江市建筑科学研究院有限公司、广东建科节能环保科技有限公司、及孙公司广东科安安全评价有限公司、广东安全生产杂志社有限公司、广东省建设工程质量安全检测总站有限公司深圳有限公司、广东省总站数检科技有限公司适用相应的优惠政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	590,211,867.49	701,355,444.56
其他货币资金	14,840,546.32	41,175,978.15
合计	605,052,413.81	742,531,422.71
其中：存放在境外的款项总额	280,602.63	787.10

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	5,195,767.70	22,407,935.79
保证金	8,176,510.25	18,736,711.72
合计	13,372,277.95	41,144,647.51

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	95,000,000.00	45,173,917.81

益的金融资产		
其中：		
结构性存款	95,000,000.00	45,173,917.81
其中：		
合计	95,000,000.00	45,173,917.81

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,257,406.52	
商业承兑票据	883,572.90	355,230.00
减：坏账准备	-107,048.97	-17,761.50
合计	2,033,930.45	337,468.50

(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的应收票据	2,140,979.42	100.00%	107,048.97	5.00%	2,033,930.45	355,230.00	100.00%	17,761.50	5.00%	337,468.50
其中：										
信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票										
其他承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	2,140,979.42	100.00%	107,048.97	5.00%	2,033,930.45	355,230.00	100.00%	17,761.50	5.00%	337,468.50
合计	2,140,979.42	100.00%	107,048.97	5.00%	2,033,930.45	355,230.00	100.00%	17,761.50	5.00%	337,468.50

按单项计提坏账准备类别个数：0

按组合计提坏账准备类别个数：0

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 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	
信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票						
其他承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	17,761.50	89,287.47				107,048.97
合计	17,761.50	89,287.47				107,048.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☒适用 ☐不适用

5、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）	565,374,722.18	525,169,817.60
1 至 2 年	254,154,065.34	224,857,969.09
2 至 3 年	148,026,407.36	135,624,348.58
3 年以上	140,816,742.44	115,239,070.44
3 至 4 年	70,312,905.28	71,741,649.85
4 至 5 年	39,315,831.84	18,701,296.05
5 年以上	31,188,005.32	24,796,124.54
合计	1,108,371,937.32	1,000,891,205.71

(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	23,384,808.70	2.11%	23,384,808.70	100.00%	0.00	23,813,913.50	2.38%	23,813,913.50	100.00%	0.00
其中：										
应收零星客商	5,156,178.13	0.47%	5,156,178.13	100.00%	0.00	5,156,178.13	0.52%	5,156,178.13	100.00%	0.00
应收出险房企及其关联方款项	18,228,630.57	1.64%	18,228,630.57	100.00%	0.00	18,657,735.37	1.86%	18,657,735.37	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,084,987,128.62	97.89%	298,278,717.67	27.49%	786,708,410.95	977,077,292.21	97.62%	256,980,364.97	26.30%	720,096,927.24
其中：										
账龄组合	1,084,987,128.62	97.89%	298,278,717.67	27.49%	786,708,410.95	977,077,292.21	97.62%	256,980,364.97	26.30%	720,096,927.24
合计	1,108,371,937.32	100.00%	321,663,526.37		786,708,410.95	1,000,891,205.71	100.00%	280,794,278.47		720,096,927.24

按单项计提坏账准备类别名称：应收零星客商

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收零星客商	5,156,178.13	5,156,178.13	5,156,178.13	5,156,178.13	100.00%	预计无法收回
合计	5,156,178.13	5,156,178.13	5,156,178.13	5,156,178.13		

按单项计提坏账准备类别名称：应收出险房企及其关联方款项

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出险房企及其关联方款项	18,657,735.37	18,657,735.37	18,228,630.57	18,228,630.57	100.00%	房地产客户预计无法收回
合计	18,657,735.37	18,657,735.37	18,228,630.57	18,228,630.57		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	566,013,721.11	28,300,686.18	5.00%
1 至 2 年	250,592,758.29	75,177,827.49	30.00%
2 至 3 年	147,160,890.56	73,580,445.34	50.00%
3 年以上	121,219,758.66	121,219,758.66	100.00%
合计	1,084,987,128.62	298,278,717.67	

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征，按照先发生先收回的原则统计账龄，将账龄划分为 1 年以内、1 至 2 年，2 至 3 年，3 年以上等若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 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	
按单项计提坏账准备	23,813,913.50		429,104.80			23,384,808.70
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	256,980,364.97	41,220,352.70			78,000.00	298,278,717.67
合计	280,794,278.47	41,220,352.70	429,104.80		78,000.00	321,663,526.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
广东省机场管理集团有限公司	36,743,265.51	4,658,447.83	41,401,713.34	3.47%	7,661,260.16
广州地铁集团有限公司	26,108,919.59	2,056,229.51	28,165,149.10	2.36%	9,431,511.09
广州机场建设投资集团有限公司	20,459,248.88	259,367.90	20,718,616.78	1.74%	2,099,244.93
广州南沙经济技术开发区建设中心	16,931,647.03	1,230,627.85	18,162,274.88	1.52%	5,832,350.43
中交横琴投资有限公司	9,838,600.44	6,850,193.34	16,688,793.78	1.40%	11,606,430.64
合计	110,081,681.45	15,054,866.43	125,136,547.88	10.49%	36,630,797.25

6、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
账龄组合合同资产	84,507,881.69	38,133,894.16	46,373,987.53	83,929,184.56	33,947,831.31	49,981,353.25
合计	84,507,881.69	38,133,894.16	46,373,987.53	83,929,184.56	33,947,831.31	49,981,353.25

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 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	84,507,861.69	100.00%	38,133,894.16	45.12%	46,373,987.53	83,929,184.56	100.00%	33,947,831.31	40.45%	49,981,353.25
其中：										
账龄组合	84,507,861.69	100.00%	38,133,894.16	45.12%	46,373,987.53	83,929,184.56	100.00%	33,947,831.31	40.45%	49,981,353.25
合计	84,507,861.69	100.00%	38,133,894.16	45.12%	46,373,987.53	83,929,184.56	100.00%	33,947,831.31	40.45%	49,981,353.25

按组合计提坏账准备类别个数：1
按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	22,292,834.45	1,114,641.75	5.00%
1 至 2 年	21,198,307.60	6,359,492.32	30.00%
2 至 3 年	20,713,959.24	10,356,979.69	50.00%
3 年以上	20,302,780.40	20,302,780.40	100.00%
合计	84,507,881.69	38,133,894.16	

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征，按照先发生先收回的原则统计账龄，将账龄划分为 1 年以内、1 至 2 年，2 至 3 年，3 年以上等若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 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
账龄组合坏账准备	4,186,062.85			
合计	4,186,062.85			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐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、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,240,082.64	23,936,160.85
合计	22,240,082.64	23,936,160.85

(1) 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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,622,077.31	13,823,307.29
备用金	233,190.54	4,830.54
代扣代缴款项	5,363,401.43	8,043,043.13
其他往来款	4,316,359.89	4,217,755.97
合计	24,535,029.17	26,088,936.93

2) 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）	13,271,980.19	14,100,841.79
1 至 2 年	4,497,114.77	3,497,878.46
2 至 3 年	640,386.45	1,905,113.58
3 年以上	6,125,547.76	6,585,103.10
3 至 4 年	1,432,930.38	952,489.94
4 至 5 年	802,132.25	665,029.81
5 年以上	3,890,485.13	4,967,583.35
合计	24,535,029.17	26,088,936.93

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	24, 535, 029. 17	100. 00%	2, 294, 946. 53	9. 35%	22, 240, 082. 64	26, 088, 936. 93	100. 00%	2, 152, 776. 08	8. 25%	23, 936, 160. 85
其中：										
账龄组合	4, 316, 359. 89	17. 59%	2, 294, 946. 53	53. 17%	2, 021, 413. 36	4, 217, 755. 97	16. 17%	2, 152, 776. 08	51. 04%	2, 064, 979. 89
采用其他方法组合	20, 218, 669. 28	82. 41%			20, 218, 669. 28	21, 871, 180. 96	83. 83%			21, 871, 180. 96
合计	24, 535, 029. 17	100. 00%	2, 294, 946. 53	9. 35%	22, 240, 082. 64	26, 088, 936. 93	100. 00%	2, 152, 776. 08	8. 25%	23, 936, 160. 85

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	1,677,179.71	83,858.98	5.00%
1 至 2 年	611,335.90	183,400.77	30.00%
2 至 3 年	315.00	157.50	50.00%
3 年以上	2,027,529.28	2,027,529.28	100.00%
合计	4,316,359.89	2,294,946.53	

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征，按照先发生先收回的原则统计账龄，将账龄划分为 1 年以内、1 至 2 年，2 至 3 年，3 年以上等若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

按组合计提坏账准备类别名称：采用其他方法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金及保证金组合	14,622,077.31		
备用金组合	233,190.54		
代扣代缴款项组合	5,363,401.43		
合计	20,218,669.28		

确定该组合依据的说明：

押金、保证金、备用金及代扣代缴款项预期可全部回收，预期不存在信用损失，本公司对该部分款项不计提坏账。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	137,123.09	12,863.16	2,002,789.83	2,152,776.08
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-23,764.01	23,764.01		
——转入第三阶段		-12,369.73	12,369.73	
本期计提		159,300.83	12,369.73	171,670.56
本期转回	29,500.10			29,500.10
2025 年 6 月 30 日余额	83,858.98	183,558.27	2,027,529.28	2,294,946.53

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 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	转销或核销	其他	
账龄组合坏账准备	2,152,776.08	142,170.45				2,294,946.53
合计	2,152,776.08	142,170.45				2,294,946.53

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东省安全生产专业服务机构协会	账龄组合往来款	2,000,000.00	3 年以上	8.27%	2,000,000.00
广州交易集团有限公司	押金及保证金	1,200,000.00	1 年以内, 1-2 年	4.96%	
广东省广建设计集团有限公司	账龄组合往来款	1,067,765.00	1 年以内	4.42%	53,388.25
广州地铁集团有限公司	押金及保证金	478,075.29	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	1.98%	
东莞市财政局滨海湾分局	押金及保证金	429,321.55	3 年以上	1.78%	
合计		5,175,161.84		21.41%	2,053,388.25

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

9、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	11,074,094.85	82.66%	10,282,703.18	84.64%
1 至 2 年	1,433,018.92	10.70%	719,366.61	5.92%

2 至 3 年	725,633.20	5.42%	1,064,911.70	8.77%
3 年以上	163,945.10	1.22%	81,135.00	0.67%
合计	13,396,692.07		12,148,116.49	

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：

☐适用 ☒不适用

(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(%)
广州艺成信息科技有限公司	992,229.83	7.41
贵州省六建工程有限公司茂名分公司	894,400.00	6.68
中国石化销售股份有限公司广东广州石油分公司	685,898.35	5.12
广东乘航物业管理有限公司	648,000.00	4.84
靖江迪飞物联科技有限公司	487,260.00	3.64
合计	3,707,788.18	27.69

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

按性质分类：

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	1,949,580.02		1,949,580.02	1,131,359.52		1,131,359.52
在产品						
库存产品	82,162.39		82,162.39	23,744.94		23,744.94
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	38,447,023.33	2,970,018.74	35,477,004.59	36,542,899.08	2,956,885.11	33,586,013.97
发出商品						
合计	40,478,765.74	2,970,018.74	37,508,747.00	37,698,003.54	2,956,885.11	34,741,118.43

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
合同履约成本	2,956,885.11	13,133.63				2,970,018.74	
合计	2,956,885.11	13,133.63				2,970,018.74	

（4） 存货期末余额中利息资本化率的情况

☐适用 ☒不适用

（5） 存货受限情况

☐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

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及留抵税额	14,985,098.03	11,849,285.98
其他-IP0 发行费用	12,313,567.95	11,458,731.78
合计	27,298,665.98	23,308,017.76

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

☐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

(4) 本期实际核销的债权投资情况

:

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

☐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

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
广东省建筑工程集团股份有限公司（原“广东水电二局股份有限公司”）	36,970,428.60		1,818,217.80	13,306,342.29			35,152,210.80	战略性投资
合计	36,970,428.60		1,818,217.80	13,306,342.29			35,152,210.80	

17、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

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

18、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	432,505,908.56	447,862,141.66
合计	432,505,908.56	447,862,141.66

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	356,512,348.93	305,735,811.64	24,739,192.05	40,237,797.25	33,221,688.70	760,446,838.57
2. 本期增加金额		2,413,603.87		1,404,445.20	3,012,211.67	6,830,260.74
（1）购置		2,413,603.87		1,386,046.71	354,838.94	4,154,489.52
（2）在建工程转入				18,398.49	2,657,372.73	2,675,771.22
（3）企业合并增加						
（4）其他						
3. 本期减少金额		1,395,106.00	597,999.00	1,310,990.46	153,897.10	3,457,992.56
（1）处置或报废		1,395,106.00	597,999.00	1,310,990.46	153,897.10	3,457,992.56
（2）其他						
4. 期末余额	356,512,348.93	306,754,309.51	24,141,193.05	40,331,251.99	36,080,003.27	763,819,106.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	84,136,806.74	168,321,989.53	13,549,558.90	31,118,947.09	15,457,394.65	312,584,696.91
2. 本期增加金额	4,274,138.27	12,577,531.60	996,302.08	2,470,444.11	1,868,077.78	22,186,493.84
（1）计提	4,274,138.27	12,577,531.60	996,302.08	2,470,444.11	1,868,077.78	22,186,493.84
（2）其他						
3. 本期减少金额		1,395,106.00	597,999.00	1,310,990.46	153,897.10	3,457,992.56
（1）处置或报废		1,395,106.00	597,999.00	1,310,990.46	153,897.10	3,457,992.56
（2）其他						
4. 期末余额	88,410,945.01	179,504,415.13	13,947,861.98	32,278,400.74	17,171,575.33	331,313,198.19
三、减值准备						

1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合 并增加						
(3) 其他						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或报 废						
(2) 处置子 公司						
4. 期末 余额						
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	268,101,403.92	127,249,894.38	10,193,331.07	8,052,851.25	18,908,427.94	432,505,908.56
2. 期初 账面价值	272,375,542.19	137,413,822.11	11,189,633.15	9,118,850.16	17,764,294.05	447,862,141.66

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
五号楼	0.00	使用历史久远，无法出示规划部门规划图及竣工许可证等相关资料

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	169,479,419.46	154,890,807.58
合计	169,479,419.46	154,890,807.58

(1) 在建工程情况

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
创新技术研究院总部建设项目（粤建科·中山数荟项目）	159,653,074.63		159,653,074.63	144,432,178.98		144,432,178.98
灵山岛净水厂、横沥岛净水厂分布式光伏发电项目				2,267,875.52		2,267,875.52
科技信息管理系统建设项目	792,452.84		792,452.84	603,773.59		603,773.59
总站第五检测部建筑消防检测评估中心实验室改造工程	7,080,155.58		7,080,155.58	7,023,665.01		7,023,665.01
佛山南海幕墙实验室建设项目	563,314.48		563,314.48	563,314.48		563,314.48
广东省机关事务管理局低碳建筑创建合同能源管理服务项目	678,064.11		678,064.11			
海南分公司装修费	609,645.09		609,645.09			
永泰基地新增租赁场所及原有办公场所部分改造	102,712.73		102,712.73			
合计	169,479,419.46		169,479,419.46	154,890,807.58		154,890,807.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
创新技术研究院 总部建设项目(粤 建科·中山数智 荟项目)	637,718,800.00	144,432,178.98	15,220,895.65			159,653,074.63	25.04%	项目处于基坑施 工阶段，支护桩和 工程桩已完工，正 在进行土方开挖 施工				其 他
合计	637,718,800.00	144,432,178.98	15,220,895.65			159,653,074.63						

(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

(5) 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

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	期末	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	76,876,739.80	76,876,739.80
2. 本期增加金额	5,482,616.84	5,482,616.84
3. 本期减少金额	6,940,741.76	6,940,741.76
4. 期末余额	75,418,614.88	75,418,614.88
二、累计折旧		
1. 期初余额	34,349,406.44	34,349,406.44
2. 本期增加金额	7,405,806.24	7,405,806.24
(1) 计提	7,408,628.18	7,408,628.18

(4) 其他	-2,821.94	-2,821.94
3. 本期减少金额	6,931,909.56	6,931,909.56
(1) 处置	6,931,909.56	6,931,909.56
4. 期末余额	34,823,303.12	34,823,303.12
三、减值准备		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	40,595,311.76	40,595,311.76
2. 期初账面价值	42,527,333.36	42,527,333.36

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	373,304,895.75	69,425.74		25,342,981.97	398,717,303.46
2. 本期增加金额				2,406,996.92	2,406,996.92
(1) 购置				2,406,996.92	2,406,996.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置				1,690,426.66	1,690,426.66
4. 期末余额	373,304,895.75	69,425.74		26,059,552.23	399,433,873.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	37,504,586.72	54,101.98		13,044,885.34	50,603,574.04
2. 本期增加	2,995,396.26	1,194.06		1,202,566.59	4,199,156.91

金额					
（1）计提	2,995,396.26	1,194.06		1,202,566.59	4,199,156.91
3. 本期减少金额				1,690,426.66	1,690,426.66
（1）处置				1,690,426.66	1,690,426.66
4. 期末余额	40,499,982.98	55,296.04		12,557,025.27	53,112,304.29
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	332,804,912.77	14,129.70		13,502,526.96	346,321,569.43
2. 期初账面价值	335,800,309.03	15,323.76		12,298,096.63	348,113,729.42

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

（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

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

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
海南分公司装修摊销	1,858,857.85	0.00	446,130.72	0.00	1,412,727.13
计量测试中心装修工程项目	1,617,001.17	0.00	346,503.60	0.00	1,270,497.57
东华南基地装修费	623,837.89	87,292.58	61,832.25	0.00	649,298.22
安管人员考点装修	608,019.84	0.00	165,825.66	0.00	442,194.18
水利所装修项目结转长摊	933,106.95	0.00	508,980.30	0.00	424,126.65
萝岗实验室一期（装修）	703,662.80	0.00	281,465.13	0.00	422,197.67
汕尾特种作业考场装修费（设计费、造价、装修）	534,135.71	0.00	121,694.82	0.00	412,440.89
水利检测能力建设项目	0.00	396,039.60	0.00	0.00	396,039.60
幕墙检测中心室内外电气改造项目	470,983.14	0.00	113,037.18	0.00	357,945.96
幕墙试验室地面处理项目工程款	384,211.70	0.00	104,786.34	0.00	279,425.36
计量测试中心校准实验室恒温恒湿室装修工程摊销	291,380.39	0.00	67,242.36	0.00	224,138.03

其他装修费	4,968,845.29	0.00	1,865,505.40	0.00	3,103,339.89
合计	12,994,042.73	483,332.18	4,083,003.76	0.00	9,394,371.15

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

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	41,103,912.90	6,165,809.42	36,904,716.42	5,538,191.75
内部交易未实现利润	17,725,715.22	3,314,682.31	17,313,092.41	3,230,601.69
可抵扣亏损	32,025,725.88	5,376,546.22	34,723,179.92	5,839,412.78
信用减值准备	323,987,521.87	48,641,580.27	282,964,816.05	42,489,069.66
应付职工薪酬	1,264,995.28	189,749.29	1,264,995.28	189,749.29
折旧及摊销	115,779.91	17,366.99	36,560.48	5,484.07
预提成本	47,600,821.58	7,140,123.24	38,442,598.68	5,766,389.80
递延收益	842,569.62	126,385.44	1,198,765.57	179,814.84
租赁负债	45,292,966.58	6,801,131.46	47,642,585.84	7,154,919.24
合计	509,960,008.84	77,773,374.64	460,491,310.65	70,393,633.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	13,306,342.29	1,995,951.34	15,124,560.09	2,268,684.01
固定资产加速折旧	3,366,855.12	505,028.27	3,366,855.12	505,028.27
使用权资产	39,925,631.78	5,988,844.77	42,366,748.40	6,355,012.26
交易性金融资产公允价值变动			173,917.81	26,087.67
合计	56,598,829.19	8,489,824.38	61,032,081.42	9,154,812.21

(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	5,988,844.77	71,784,529.87	6,355,012.26	64,038,620.86
递延所得税负债	5,988,844.77	2,500,979.61	6,355,012.26	2,799,799.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	10,337,126.84	6,705,500.25
合计	10,337,126.84	6,705,500.25

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2028 年	1,054,752.41	1,054,752.41	
2029 年	5,650,747.84	5,650,747.84	
2030 年	3,631,626.59		
合计	10,337,126.84	6,705,500.25	

30、其他非流动资产

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
预付房屋、设备款	5,410,562.36		5,410,562.36	4,377,763.24		4,377,763.24
预付工程款	14,377,819.32		14,377,819.32	22,702,524.31		22,702,524.31
合计	19,788,381.68		19,788,381.68	27,080,287.55		27,080,287.55

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	13,372,277.95	13,372,277.95	保证金	存在保证金等限制导致资产受限	41,144,647.51	41,144,647.51	保证金	存在保证金等限制导致资产受限
应收账款					326,984.57	310,635.34	已背书未终止确认应收融信凭证	已背书未终止确认应收融信凭证
合计	13,372,277.95	13,372,277.95			41,471,632.08	41,455,282.85		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	9,432,106.62	23,529,233.08
银行承兑汇票	13,318,515.64	11,541,847.43
合计	22,750,622.26	35,071,080.51

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	143,450,726.23	172,551,810.75
1—2 年	45,323,183.07	45,291,280.10
2—3 年	26,724,264.76	31,221,610.25
3 年以上	35,077,066.52	29,351,692.14
合计	250,575,240.58	278,416,393.24

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
清远市建设工程质量检测站	8,283,457.94	地区合作站，惯例结算周期长，供应商未提供资料办理结算
珠海汇通设备安装工程有限公司	6,211,779.96	甲方未结款，暂未支付供应商款项
中山市南兴装卸有限公司	6,008,695.33	甲方未结款，暂未支付供应商款项
合计	20,503,933.23	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	60,261,999.85	49,217,773.77
合计	60,261,999.85	49,217,773.77

(1) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(2) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,407,895.58	2,158,111.29
代扣代缴、代收代付款项	34,606,737.39	31,793,608.26
往来款	4,120,619.42	408,668.09
应付/预估工程设备款	1,241,160.71	1,085,884.37
其他	17,885,586.75	13,771,501.76
合计	60,261,999.85	49,217,773.77

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

38、预收款项

(1) 预收款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	172,596,702.59	172,767,483.33
1—2 年	29,661,595.98	23,151,610.01
2—3 年	13,344,864.68	14,200,993.63

3 年以上	17,117,984.19	20,841,713.14
合计	232,721,147.44	230,961,800.11

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州地铁集团有限公司	2,036,216.80	预收款，项目进行中
广东机电职业技术学院	1,225,105.03	预收款，项目进行中
广东省泗安医院	1,094,075.47	预收款，项目进行中
东莞市民盈房地产开发有限公司	1,049,017.60	预收款，项目进行中
合计	5,404,414.90	

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

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,123,100.71	195,745,625.56	205,156,227.54	17,712,498.73
二、离职后福利-设定提存计划	2,695,221.04	36,571,277.74	36,606,658.81	2,659,839.97
三、辞退福利		89,130.00	89,130.00	
合计	29,818,321.75	232,406,033.30	241,852,016.35	20,372,338.70

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,030,312.75	154,598,317.72	163,875,913.63	16,752,716.84
2、职工福利费		2,634,492.51	2,634,492.51	
3、社会保险费	686,700.30	9,627,759.64	9,742,018.79	572,441.15
其中：医疗保险费	647,504.37	8,815,414.59	8,985,642.71	477,276.25
工伤保险费	11,939.92	735,040.92	742,055.59	4,925.25
生育保险费	27,256.01	67,699.90	6,320.51	88,635.40
其他		9,604.23	7,999.98	1,604.25
4、住房公积金	185,224.00	20,479,516.68	20,492,891.68	171,849.00
5、工会经费和职工教育经费	186,636.76	3,532,249.51	3,549,343.43	169,542.84
8、其他短期薪酬	34,226.90	4,873,289.50	4,861,567.50	45,948.90
合计	27,123,100.71	195,745,625.56	205,156,227.54	17,712,498.73

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,238,390.70	25,039,960.46	25,491,322.32	787,028.84
2、失业保险费	49,882.47	1,378,985.03	1,393,323.99	35,543.51
3、企业年金缴费	1,406,947.87	10,152,332.25	9,722,012.50	1,837,267.62
合计	2,695,221.04	36,571,277.74	36,606,658.81	2,659,839.97

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,842,513.48	13,069,629.77
企业所得税	5,840,279.99	20,019,329.36
个人所得税	306,897.02	935,677.34
城市维护建设税	292,945.13	848,342.78
房产税	1,759,259.84	1,561,403.16
教育费附加	121,669.59	369,590.52
土地使用税	225,181.30	214,865.40
地方教育费附加	81,114.47	246,394.70
印花税	81,941.15	168,068.29
合计	13,551,801.97	37,433,301.32

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	12,388,101.87	12,265,568.65
合计	12,388,101.87	12,265,568.65

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	36,778,830.46	30,658,114.42
其他		326,984.57
合计	36,778,830.46	30,985,098.99

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	46,132,892.55	47,718,081.65
减：一年内到期的租赁负债	-12,388,101.87	-12,265,568.65
合计	33,744,790.68	35,452,513.00

48、长期应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,198,765.57		356,195.95	842,569.62	
合计	1,198,765.57		356,195.95	842,569.62	

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

单位：元

	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	313,900,000.00						313,900,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

单位：元

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）	846,559,068.74			846,559,068.74
其他资本公积				
合计	846,559,068.74			846,559,068.74

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	12,805,967.13	-1,818,217.80			-272,732.67	-1,545,485.13		11,260,482.00
其他权益工具投资公允价值变动	12,805,967.13	-1,818,217.80			-272,732.67	-1,545,485.13		11,260,482.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,652.33	-26,599.68				-26,599.68		-29,252.01
外币财务报表折算差额	-2,652.33	-26,599.68				-26,599.68		-29,252.01

其他综合收益合计	12,803,314.80	-1,844,817.48			-272,732.67	-1,572,084.81		11,231,229.99
----------	---------------	---------------	--	--	-------------	---------------	--	---------------

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,270,252.86			105,270,252.86
合计	105,270,252.86			105,270,252.86

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	741,393,983.32	641,133,153.37
调整后期初未分配利润	741,393,983.32	641,133,153.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,551,253.79	107,130,909.61
减：提取法定盈余公积		6,870,079.66
期末未分配利润	774,945,237.11	741,393,983.32

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 0.00 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	496,682,033.10	266,641,317.49	516,536,529.69	280,783,430.65
其他业务	5,589,543.65	3,787,229.83	6,391,893.48	3,765,819.22
合计	502,271,576.75	270,428,547.32	522,928,423.17	284,549,249.87

营业收入、营业成本的分解信息：

☐适用 ☒不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

☐适用 ☒不适用

重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,133,543.23	1,089,551.96
教育费附加	830,962.90	805,999.87
房产税	3,134,267.57	3,153,792.30
土地使用税	11,215.90	151,846.30
车船使用税	8,092.78	10,595.29
印花税	281,122.53	319,307.80
文化事业建设费	12,825.00	15,097.50
合计	5,412,029.91	5,546,191.02

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,126,716.48	76,394,829.77
折旧费	5,635,449.76	5,815,143.45
使用权资产折旧	1,077,112.73	1,565,926.70
租赁费	993,699.86	1,352,206.99
办公费	1,186,095.06	1,627,510.09
修理费	236,001.63	399,610.25
无形资产摊销	2,705,173.11	2,682,722.81
业务招待费	2,687,924.47	2,780,707.53
物业费	2,183,235.27	2,285,592.32
咨询服务费	78,633.88	199,371.54
水电费	1,433,648.45	1,784,739.38
业务费	1,130,047.47	1,483,248.20
聘请中介机构费	933,329.36	1,228,697.67
车辆费	602,170.28	638,788.15
差旅费	388,299.14	956,002.74
长期待摊费用摊销	2,250,752.39	2,405,657.73
邮电通讯费	606,772.48	597,596.24
劳务费	302,821.30	179,428.24
装修费	362,761.31	94,485.87
其他	1,710,641.52	2,689,288.04
合计	89,631,285.95	107,161,553.71

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,789,247.48	16,646,516.22

运输费	0.00	0.00
租赁费	1,121,735.81	827,740.81
发行费	245,283.39	491,705.08
业务招待费	966,925.93	862,515.26
使用权资产折旧	3,612,078.30	3,716,939.22
长期待摊费用摊销	923,782.73	1,484,067.54
折旧费	1,024,689.87	1,071,910.36
修理费	7,858.90	8,435.53
办公费	491,198.52	400,964.79
物业费	573,247.30	540,283.97
广告宣传费	208,705.14	23,773.96
差旅费	144,039.45	156,191.47
水电费	207,723.18	259,615.91
车辆费	431,324.50	489,063.06
其他	555,165.05	838,499.01
合计	30,303,005.55	27,818,222.19

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,986,069.83	27,482,518.37
折旧摊销费用	708,819.52	1,635,645.39
无形资产摊销	24,334.85	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
固定资产租赁费	362,978.88	0.00
材料费	637,770.51	450,304.90
科技服务费	288,474.67	787,545.00
外协费	41,192.66	249,260.73
会议及差旅费	365,230.48	483,482.28
办公费	338,068.16	637,335.94
其他费用	1,402,503.96	365,091.74
合计	36,155,443.52	32,091,184.35

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,038,274.35	951,453.32
其中：租赁负债利息费用	1,038,274.35	951,453.32
减：利息收入	6,769,327.10	7,003,420.20
汇兑损益	-17,307.04	0.00
手续费及其他	182,156.60	63,685.66
合计	-5,566,203.19	-5,988,281.22

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	696,634.45	121,812.61
进项税加计抵减	0.00	256,524.32
代扣个人所得税手续费	385,465.71	433,391.93

债务重组收益	0.00	0.00
直接减免的增值税	0.00	4,500.00
六税两费政策性减免	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

68、净敞口套期收益

无

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-173,917.81	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
合计	-173,917.81	

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	680,799.21	481,273.95
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,414,169.40	1,565,687.55
其他	-44,080.73	-203,012.02
合计	2,050,887.88	1,843,949.48

71、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	-89,287.47	-22,748.50
应收账款坏账损失	-40,791,247.90	-27,552,328.86
其他应收款坏账损失	-142,170.45	-50,095.17
合计	-41,022,705.82	-27,625,172.53

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,133.63	-391,594.77
十一、合同资产减值损失	-4,186,062.85	-14,539,926.74

合计	-4,199,196.48	-14,931,521.51
----	---------------	----------------

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置利得	5,026.35	204,961.90

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	
接受捐赠	0.00	0.00	
政府补助	0.00	0.00	
出售碳排放配额收益	0.00	0.00	
非流动资产毁损报废利得	23,047.78	37,039.29	23,047.78
与企业日常活动无关的政府 补助	0.00	0.00	
罚款收入	0.00	0.00	
违约赔偿收入	0.00	8,000.00	
各种奖励款收入	0.00	0.00	
无法支付的应付款项	0.00	0.00	
其他	9,734.57	40,509.48	9,734.57
合计	32,782.35	85,548.77	32,782.35

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	
对外捐赠	0.00	0.00	
盘亏损失	0.00	0.00	
非流动资产毁损报废损失	0.00	37,722.14	
出售碳排放配额损失			
注销碳排放配额损失			
罚款支出	922.49	136.10	922.49
赔偿支出	0.00	0.00	
预计未决诉讼损失	0.00	0.00	
其他	0.02	0.04	0.02
合计	922.51	37,858.28	922.51

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	8,846,701.52	10,079,995.14
递延所得税费用	-7,771,996.68	-9,821,817.66
合计	1,074,704.84	258,177.48

(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	33,681,521.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,052,228.27
子公司适用不同税率的影响	-210,752.91
调整以前期间所得税的影响	-463,154.59
非应税收入的影响	-212,125.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	328,490.09
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	690,984.85
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除的影响	-4,320,986.26
其他	210,020.80
所得税减免优惠的影响	0.00
所得税费用	1,074,704.84

77、其他综合收益

详见附注 57

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	696,634.45	247,850.00
收到存款利息收入	12,070,430.93	4,595,552.94
罚款收入		
押金保证金	15,356,662.77	9,099,780.87
违约赔偿收入		
其他	22,800,624.42	10,629,188.71
合计	50,924,352.57	24,572,372.52

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	2,115,435.67	2,179,947.80
修理费	243,860.53	408,045.78

聘请中介机构费	933,329.36	1,228,697.67
办公费	2,015,361.74	2,665,810.82
业务招待费	3,654,850.40	3,643,222.79
业务费	1,130,047.47	1,483,248.20
物业费	2,756,482.57	2,825,876.29
水电费	1,641,371.63	2,044,355.29
发行费	245,283.39	491,705.08
材料费	637,770.51	450,304.90
差旅费	532,338.59	1,112,194.21
咨询服务费	78,633.88	199,371.54
赔偿支出	0.00	0.00
车辆费	1,033,494.78	1,127,851.21
邮电通讯费	606,772.48	597,596.24
科技服务费	329,667.33	787,545.00
劳务费	302,821.30	179,428.24
手续费及其他	0.00	63,685.66
会议及差旅费	365,230.48	483,482.28
装修费	617,775.16	94,485.87
外协费	0.00	249,260.73
对外捐赠	0.00	0.00
罚款支出	0.00	136.10
运输费	0.00	0.00
押金保证金	5,783,688.00	8,807,466.67
其他	19,823,048.41	17,481,400.62
合计	44,847,263.68	48,605,118.99

（2）与投资活动有关的现金

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款	140,000,000.00	90,000,000.00
合计	140,000,000.00	90,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	58,034,020.30	69,488,020.13
合计	58,034,020.30	69,488,020.13

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期存入结构性存款 19,000 万元，上年同期为 8,500 万元。

（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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	22,347,935.49	34,463,433.00
合计	22,347,935.49	34,463,433.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已确认使用权资产的租赁付款额	8,148,300.12	8,163,507.16
IPO 发行费用	854,836.17	766,733.00
支付银行承兑汇票保证金	5,195,767.70	7,077,370.08
合计	14,198,903.99	16,007,610.24

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	47,718,081.65		7,075,061.59	8,148,300.12	511,950.57	46,132,892.55
合计	47,718,081.65		7,075,061.59	8,148,300.12	511,950.57	46,132,892.55

（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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,606,816.97	31,848,262.46
加：资产减值准备	45,221,902.30	42,556,694.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,186,605.81	22,012,531.54
使用权资产折旧	4,255,590.24	7,580,904.79
无形资产摊销	4,199,156.91	4,081,837.80
长期待摊费用摊销	4,083,003.76	4,988,171.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-5,026.35	-204,961.90
固定资产报废损失（收益以	-23,047.78	682.85

“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	173,917.81	0.00
财务费用(收益以“－”号填列)	1,038,274.35	998,878.23
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,050,887.88	-1,843,949.48
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-7,745,909.01	-10,233,659.51
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		424,856.31
存货的减少(增加以“－”号填列)	-2,780,762.20	-537,117.22
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-99,427,735.99	-137,482,403.20
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-8,125,296.27	-8,058,712.14
其他	-18,487.54	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-6,411,884.87	-43,867,983.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	573,512,917.77	563,806,310.54
减: 现金的期初余额	677,918,453.28	651,626,951.06
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	-104,405,535.51	-87,820,640.52

(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

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	573,512,917.77	677,918,453.28
可随时用于支付的银行存款	572,044,649.40	677,900,722.64
可随时用于支付的其他货币资 金	1,468,268.37	17,730.64

三、期末现金及现金等价物余额	573,512,917.77	677,918,453.28
----------------	----------------	----------------

(5) 使用范围受限但仍属于现金及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

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	8,176,510.25	27,114,223.13	使用受限
购买结构性存款冻结资金		25,000,000.00	使用受限
银行承兑汇票保证金	5,195,767.70	0.00	使用受限
未到期应收利息	18,167,218.09	17,616,243.97	未到期应收利息
合计	31,539,496.04	69,730,467.10	

(7) 其他重大活动说明

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“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

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			280,602.63
其中：美元			
欧元			
港币	307,678.32	0.912	280,602.63
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

预付账款	97,050.00		88,509.60
其中：美元			
欧元			
港币	97,050.00	0.912	88,509.60
其他应付款	76,795.03		70,037.07
其中：美元			
欧元			
港币	76,795.03	0.912	70,037.07
应付职工薪酬	1,500.00		1,368.00
其中：美元			
欧元			
港币	1,500.00	0.912	1,368.00

（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）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

☐适用 ☒不适用

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	377,818.32	0.00
合计	377,818.32	0.00

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额
----	------------

	期末金额	期初金额
第一年	368,816.00	173,130.00
第二年	119,700.00	114,000.00
第三年	62,700.00	114,000.00
第四年		114,000.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐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

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,986,069.83	27,482,518.37
材料费	637,770.51	450,304.90
折旧与摊销费用	733,154.37	1,635,645.39
科技服务费	288,474.67	787,545.00
外协费	41,192.66	249,260.73
会议及差旅费	365,230.48	483,482.28
办公费	338,068.16	637,335.94
其他费用	1,765,482.84	365,091.74
合计	36,155,443.52	32,091,184.35
其中：费用化研发支出	36,155,443.52	32,091,184.35

1、符合资本化条件的研发项目

☐适用 ☒不适用

2、重要外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐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

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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：

公司全资二级子公司广东建科创新技术研究院有限公司投资设立其全资子公司广东建科数智建造科技有限公司，于 2025 年 6 月 12 日成立，注册资本 1000 万元，系公司全资三级子公司。

6、其他

无。

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广东建科节能环保科技有限公司	5,000,000.00	广东广州	广东广州	节能产品研销	100.00%		投资设立
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	50,000,000.00	广东广州	广东广州	建筑工业化技术研发	100.00%		投资设立
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司深圳有限公司	5,000,000.00	广东深圳	广东深圳	检测认证		100.00%	投资设立
广东建科交通工程质量检测中心有限公司	55,620,000.00	广东广州	广东广州	检测认证	100.00%		投资设立
广东建科源胜工程检测有限公司	10,000,000.00	广东东莞	广东东莞	检测认证	100.00%		同一控制下合并
广东省安全生产技术中心有限公司	80,982,800.00	广东广州	广东广州	检测认证	100.00%		同一控制下合并
广东科安安全评价有限公司	5,000,000.00	广东广州	广东广州	咨询服务		100.00%	同一控制下合并
广东安全生产杂志社有限公司	5,000,000.00	广东广州	广东广州	杂志发行		100.00%	同一控制下合并
广东建科创新技术研究院有限公司	100,000,000.00	广东中山	广东中山	建设工程质量检测	100.00%		投资设立

广东省总站数检科技有限公司	40,000,000.00	广东广州	广东广州	建设工程安全应急装备、检测测试设备、实验分析仪器的销售、租赁、研发及相关技术服务		56.25%	投资设立
佛山市建筑科学研究院有限公司	50,000,000.00	广东佛山	广东佛山	建设工程质量检测	60.00%		投资设立
阳江市建筑科学研究院有限公司	15,000,000.00	广东阳江	广东阳江	建设工程质量检测	60.00%		投资设立
香港建筑科学创新技术研究院有限公司	5,000,000.00	中国香港	中国香港	建筑工程技术咨询顾问，建筑工程检测	100.00%		投资设立
广东建科数智建造科技有限公司	10,000,000.00	广东广州	广东广州	工程和技术研究和试验发展、质检技术服务、工程技术与设计服务	0.00%	100.00%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

☐ 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

(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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

(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

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

☐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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	1,198,765.57			356,195.95		842,569.62	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	696,634.45	121,812.61

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和财务担保合同等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；本公司本期无资产负债表表外财务担保。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质，本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、诉讼等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

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

1.利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2.汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

3.其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐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

(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

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
保理	应收账款	894,832.86	已终止确认	转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬
合计		894,832.86		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	894,832.86	-44,080.73
合计		894,832.86	-44,080.73

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	---	---	---	---
（一）交易性金融资产		95,000,000.00		95,000,000.00
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		95,000,000.00		95,000,000.00
（4）其他		95,000,000.00		95,000,000.00
（三）其他权益工具投 资	35,122,210.80			35,122,210.80
二、非持续的公允价值 计量	---	---	---	---

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

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

合并财务报表持续第二层次公允价值计量项目估值通常基于底层投资（投资组合中的债务证券或公开交易的权益工具）的公允价值计算得出，或由第三方（如中央结算公司）基于现金流贴现模型提供估值。所有重大输入值均为市场中直接或间接可观察的输入值。

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

☐适用 ☒不适用

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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东省建筑工程集团控股有限公司	广东省广州市	房屋土木建筑业	600000 万元	73.62%	73.62%

本企业最终控制方是广东省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、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“十、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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东国有企业重组发展基金（有限合伙）	建科院持股 5%以上的股东
广东省粤科金融集团有限公司	建科院持股 5%以上的股东
广东省广建设计集团有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建科施工图审查有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建工设计院有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省测绘工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州正见建筑工程设计有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建科建筑设计院有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建科建筑工程技术开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工控股投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省测绘技术有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

广东省构建工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州筑建劳务有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省广建投资建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建科建设咨询有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建湾招标有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建捷工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
信宜广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广宁广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
化州广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省粤东三江连通建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕头市潮阳区广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
揭西县广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕头市潮南区广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
揭阳市揭东区广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
揭阳产业园广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
恩平广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
开平广建河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
高州广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
普宁市广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省广建教育建筑设计研究院有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建鑫投融资住房租赁有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕头建鑫城市建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
河源建鑫西优城市建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
河源建鑫城南城市建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
肇庆市建鑫住房租赁有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
梅州建鑫森之林投资发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
佛山市顺德区容桂建鑫顺投建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕尾市建鑫住房租赁有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
梅州市广梅园建鑫建设投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
茂名市鑫茂投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州增城建鑫发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
清远市建鑫住房租赁有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
揭阳大南海国业广厦建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州建鑫嵘承房地产开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建筑工程总公司北海公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建筑材料供应有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东利创物资贸易有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
鹤山市鸿盛石场有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤德绿色建材有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
清远港城樟港务有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建云建材投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
清远市粤晟绿色建材投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
白杨市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

广东省建筑工程监理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东盈初工程管理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建粤建筑工程咨询有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省广投工程咨询有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省瑞建工程咨询有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省第二建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
中山市神湾广建工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东二建珠海工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕头市安康建筑劳务分包有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建华装饰工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕头广建房地产开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省基础工程集团有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东华荔建设投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省基础工程集团珠海有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东华顶工程技术有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阳春市广建春州工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东顶管技术发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东华湾工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广西粤建工基础建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
深圳市广基基础工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省基础工程集团深圳实业有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东爆破工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东华隧建设集团股份有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东华隧高科建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东华隧绿色建筑材料有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州华隧威预制件有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州市琶洲智慧管廊开发建设投资有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东基础新世纪混凝土有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东基础新成混凝土有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东沁筑建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东基础新世纪环保资源科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建筑工程总公司房地产开发公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东江海机电工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省第四建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
粤四建（广州）建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东四建珠海工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东茂高工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建筑机械厂有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省水利水电第三工程局有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东轩逸建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省源顺工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省诚顺工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
珠海粤昇建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

深圳广水三局工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省全顺工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
东莞三局医院有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
珠海广水三局建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
东莞市三局实业发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省第三建筑工程公司	控股股东直接或间接控制的企业
海南粤生房地产开发公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省第三建筑工程公司珠海市分公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省水电集团有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东岭南健康产业集团有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省水电医院有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州岭南智慧健康云科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州鑫冠置业有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
韶关富万家房地产开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州市欣茂物业管理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州翠岛酒店有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东水电云南投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
红河广源售电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
红河广源水电开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东水电云南投资金平电力有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
红河广源马堵山水电开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省兴粤投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤雄林业投资有限责任公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东恒广源投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东恒达建设投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州恒裕源投资运营中心（有限合伙）	控股股东直接或间接控制的企业
广州恒富源投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州恒佳源合伙企业（有限合伙）	控股股东直接或间接控制的企业
广州建鑫嵘华投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
肇庆恒盈建设投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东恒沣投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工广投工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
揭阳市广投建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省广金建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工德晟工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东广建投工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建筑工程集团股份有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建筑工程集团有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
新疆粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
乌什县粤水电新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
疏附县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
莎车县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
当雄县粤水电新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

嘉峪关粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
巴楚县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
新疆华荣新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
五家渠粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
张家口察北区粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
伽师县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
民乐县锦世羊湖滩光伏发电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
银川粤水电新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阿瓦提县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
哈密粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阿勒泰市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
富县粤水电能源发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
双鸭山市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
布尔津县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
布尔津粤水电工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
富蕴县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
奇台县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
青河县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
蒙自粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
巴里坤粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
乌鲁木齐粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
新疆华瑞新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
吉木乃县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
和布克赛尔蒙古自治县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
柯坪县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
兰州粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
青海领士建材销售有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
青海增润新能源有限责任公司	控股股东直接或间接控制的企业
托里县粤通能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
普定县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
青海青粤工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
新疆粤诚新能源发电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
乌海市粤兴能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
杭锦旗粤华新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
四川西能能源开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
西藏腾能新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
粤水电轨道交通建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东水电二局集团有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤水电建设投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
四川宣汉抽蓄电力有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
成都粤水电能源装备有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤水电建安工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
中南粤水电投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

广水桃江水电开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
平江县粤水电能源开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
中南粤水电建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
黑龙江粤水电建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤水电能源投资集团有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
白朗县粤水电新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
昂仁县粤水电新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
巍山县粤盛新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
曹县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
丽江粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
勃利县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
新田县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
普洱粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广水安江水电开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
邵阳市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
新疆粤水电储能科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤水电工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤水电装备集团有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
粤水电巴楚县新能源装备有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
新疆骏晟能源装备有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤水电新能源装备有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
新疆粤建能新能源装备有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
木垒县东方民生新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东致诚新能源环保科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州利源太阳能有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
东南粤水电投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
南阳市鸭河工区粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
遂溪县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
荆门一汶新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
徐闻县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
乳源瑶族自治县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
万宁东能光伏有限责任公司	控股股东直接或间接控制的企业
珠海粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
文昌市旭能光伏有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
云浮粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
祁阳市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
海南新丰源实业有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
金塔县粤水电新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
肇源县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
安仁县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
化州东晟能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阳西县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
临汾市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

兴宁粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
天津粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
益阳市大通湖区粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
翁源县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
鹿邑县东能能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
慈利县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
湛江经济技术开发区粤盛能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
洞口县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
韶关市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
湛江洁为新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
徐闻华中新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
天津东盛能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
梧州市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
仁化粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
中山粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
安化东能新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
连平县东投能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汝城县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
桂阳县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
东莞市粤水电工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州增城粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
钦州市钦南区粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
罗山县东旭能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
宽城满族自治县东能新能源科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
岳阳市东能新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
天门市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
惠州粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
池州市粤安水利工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
雷州市东晟能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
东源县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
新丰县新源水力发电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
漳州东投粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
天津市宝坻区粤水电清洁能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
滨州粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
临高粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
十堰市粤水电新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
雷州粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
宁远县东投能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州粤水电丝路新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
连州市东投能源科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
金平粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
宁国市东投能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕头粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

罗定粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阳江沙扒盐光新能源有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
湛江广盐新能源有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
封开县粤水电环保实业有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阳江市粤水电交通建设投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
韶关翁源县粤水电交通建设投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
弥勒市粤水电市政建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
西洞庭粤水电沙河投资运营有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤水电韩江水利开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤水电勘测设计有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
弥勒市城市轨道交通有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤湾建设投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建筑工程机械施工有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
长汀广建建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
高州市华荔广建工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
珠海广建机施建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东机施湾区建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
海丰县广建工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
罗定市泮广建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东开诚粤水电工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建总实业发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省源大水利水电集团有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
寻乌县斗晏水力发电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕头市潮阳区源潮供水有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广西容县福龙水力发电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阳江市大河水力发电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省源天工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
珠海中瑞建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工桂岭建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕尾市源天建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州建鑫嵘赋有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东景泰混凝土公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省第一建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
珠海市朴雅房地产开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东一建珠海建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东天泽建安工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东铸远工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东铸恒建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
粤一建（珠海高新）工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州粤诚投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建筑工程集团珠海有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省工业设备安装有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工富民莞投建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

广东锦恩建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省粤建装饰集团有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
深圳市粤安贸易有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州市腾安房地产开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
珠海市腾安房地产开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
东莞市建隆资产投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建悦建设投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工财务管理咨询服务有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建润投资开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建惠建设投资管理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建雅建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建隆置业有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工恒福物业有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东国源物业管理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东水利水电物资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工潮投建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
云浮市广建工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建晟投资开发有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建筑装饰工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建远建筑装配工业有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
云浮市建筑设计院有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工茂盛工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建州建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阳江市广投工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工粤北建筑有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
中山广建工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
深圳市深南建建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建胜市政建设投资有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
汕尾市广投建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕尾市建汕建筑工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广西华宏威建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阳山县青霜水力发电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省建筑装饰集团公司	控股股东直接或间接控制的企业
汕尾市源发供水有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
梅州建鑫城市建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
揭阳建鑫城市建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
揭阳空港区广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
台山广建中小河流治理有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
郁南县粤创林业发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
平南县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
清远市清新区东能能源科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
浈水县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工广龙工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

阳西县广投工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
罗定市泮粤林业发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
揭阳市广投成翔建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东水电三局昌晟工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
博白县粤水电能源有限责任公司	控股股东直接或间接控制的企业
济南粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
天津粤盛新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
呼伦贝尔粤合能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
衡东县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
北海粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阳江东晟能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
周口市粤旭能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
大连华原能源发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
国网华原新能源科技（乌海）有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
呼伦贝尔市国弘新能源科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
茂名市粤盛新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
南京粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
佛山高明东投新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
苏尼特右旗粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
淮北市淮越建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
卢氏县粤莘能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
南县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
麻城市粤晟能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤水电科创产业发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省广建数智科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
潮州市潮安区信和工程咨询有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤慈康养产业发展有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省粤广建建筑装配科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
清远市连州广投建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东机施交通工程科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
阳春市春州广建工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东建工英锐工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
梅州市广投工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
布尔津粤建工程建设有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省广建智能装备有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州粤水电智能科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东粤水电小猪智慧充电科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
元谋县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
韶关市曲江粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
齐齐哈尔粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
河源市源城区东投新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
安顺市西秀区粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
佛山南海东投新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

息烽县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
定边县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
南木林县粤水电新能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
兰州新区奇点储能科技有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
潮州市潮安区粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
黑龙江粤桦能源投资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
格尔木市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
伊吾县粤水电新能源发电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
托里县粤水电新能源发电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
巴里坤粤水电润江新能源发电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东佛高工程咨询有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
深圳市腾昌实业有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东粤水水电发展有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东鸿基建材有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
中铁华隧联合重型装备有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东省桥界科技股份有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
佛山市建鑫住房租赁有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
东莞市建鑫住房租赁有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广州恒兆源投资管理中心（有限合伙）	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东省水电集团投资管理中心（有限合伙）	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东恒源泰投资管理中心（有限合伙）	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东国侨医健投资管理有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广州盈湖商业有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广州新发实业有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
惠来粤海清源环保有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
惠来粤海绿源环保有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
佛山建装建筑科技有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东省建工设计顾问有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
中山湾控投资发展有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东梅州嘉建投资发展有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东建瑞投资有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东国瞳智能医疗技术发展有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广州市禾灿企业管理有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东粤科广资股权投资合伙企业（有限合伙）	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
汕尾市投控工程咨询有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东山河新能有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东南海建设投资发展有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东岭南和众医药投资有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
潮州市万潮国际酒店管理有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
北京中原广基建设管理有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东粤水电茂建工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广州市建启职业技能培训学校有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
那曲市粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业

宜宾广建建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
古浪县新能粤水电有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
株洲市鑫粤新能源开发有限责任公司	控股股东直接或间接控制的企业
山阳县粤水电能源有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
新丰县构建工程建设有限责任公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
茂名市顺投科技有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
辽宁省粤投建设发展有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
新疆恒美亿航智能有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
梅州市梅投构建投资建设有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
广东通耀建设工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东汇建粤水电工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
台山市新曜能源发展有限公司	广东省建筑工程集团控股有限公司施加重大影响的企业
南洪电力有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广安工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
广东省水电三局（老挝）独资有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
粤安(澳门)工程有限公司	控股股东直接或间接控制的企业
宿豫区玛之璇日用品信息咨询服务部	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
广东法制盛邦律师事务所	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
合诚技术股份有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
国众联建设工程管理顾问有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
国众联资产评估土地房地产估价有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
深圳市国众联资信评估有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
深圳市国众联餐饮服务有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
北京国众联拍卖有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
广东粤海控股集团有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
广东省交通集团有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
广东省旅游控股集团有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
广东广新聚富管理咨询有限公司	控股股东建工控股董监高控制或施加重大影响的企业
致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东国有企业重组发展基金管理有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东阳江港港务股份有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东广新信息产业股份有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
南储仓储管理集团有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东粤海华金科技股份有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东翼通商务航空发展股份有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州市贯微建筑科技有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州市微望建筑科技有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东睿博建筑设计研究有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东广信君达律师事务所	公司董监高控制或施加重大影响的企业
南方科技大学	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东中广创业投资管理有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
珠海耀辉行投资合伙企业（有限合伙）	公司董监高控制或施加重大影响的企业

珠海横琴溢创投资合伙企业（有限合伙）	公司董监高控制或施加重大影响的企业
珠海横琴赢辰创富投资合伙企业（有限合伙）	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东立湾创业投资管理有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
珠海横琴中广管理咨询有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
湛江中广创业投资有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
东莞中科中广创业投资有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东中科白云投资管理有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
东莞盟大集团有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
北京合力中税科技发展有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东宏业广电产业投资有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州海鹞网络科技有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东中科科创创业投资管理有限责任公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
普宁中广创业投资基金有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
北京恒盛世泽文化有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东川商巴适投资控股有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州芸熙韵电商有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州嘉浙电商有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州晗蕊电商有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州市信禾达科技有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
湖北银湖体育产业发展有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广西柳梧铁路有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州强逸商贸有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州祺强投资合伙企业（有限合伙）	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东省粤科母基金投资管理有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
深圳市粤科股权投资基金管理有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广东省粤科创业投资有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州兴苗贸易有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
广州面嘎服电商贸易有限公司	公司董监高控制或施加重大影响的企业
太湖县花香满园花卉店	公司董监高控制或施加重大影响的企业
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	公司董监高控制或施加重大影响的企业

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东建科建筑工程技术开发有限公司	外协费	127,289.24		否	223,338.37
广东省建科建筑设计院有限公司	外协费	218,223.20		否	
广东省建科建筑设计院有限公司	设计服务	13,585,871.25		否	33,956,685.68

广东省建筑机械厂有限公司	外协费	508,615.07		否	705,624.39
广东建科建设咨询有限公司	外协费	44,339.62		否	358,662.89
广东省水利水电第三工程局有限公司	外协费	194,207.55		否	
广东华隧建设集团股份有限公司	水电费、住宿费	121,740.57		否	
东莞市建隆资产投资有限公司	水电费、租赁费	31,057.18		否	14,565.24
广东省测绘技术有限公司	外协费	67,550.94		否	
广州翠岛酒店有限公司	房费、场租等	21,507.93		否	
广东建工恒福物业有限公司	物业服务	1,842,289.97		否	1,738,824.36
广东省建筑工程监理有限公司	外协费			否	3,284.82

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿瓦提县粤水电能源有限公司	安全培训	660.38	
昂仁县粤水电新能源有限公司	安全培训	660.38	
巴楚县粤水电能源有限公司	安全培训	660.38	
白朗县粤水电新能源有限公司	安全培训	1,320.75	
滨州粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
布尔津县粤水电能源有限公司	安全培训	660.38	
成都粤水电能源装备有限公司	安全培训	660.38	
东莞市建隆资产投资有限公司	安全培训	2,556.60	
东莞市三局实业发展有限公司	检测服务	767,027.22	
东莞市三局实业发展有限公司	安全培训	990.57	
东南粤水电投资有限公司	安全培训	990.57	
佛山市顺德区容桂建鑫顺投建设有限公司	安全培训	330.19	
广东爆破工程有限公司	安全培训	12,452.83	19,226.41
广东恒达建设投资有限公司	安全培训	330.19	
广东恒沣投资有限公司	安全培训	660.38	
广东华荔建设投资有限公司	检测服务	1,698.11	
广东华荔建设投资有限公司	咨询服务	42,452.83	
广东华隧建设集团股份有限公司	检测服务	3,058,859.21	37,311.03
广东华隧建设集团股份有限公司	课题参编	14,150.94	
广东华隧建设集团股份有限公司	技术服务	16,981.13	
广东华隧建设集团股份有限公司	安全培训	59,745.28	
广东建晟投资开发有限公司	安全培训	1,773.58	3,478.23
广东建晟投资开发有限公司	产品销售	3,192.21	
广东建工潮投建设有限公司	检测服务	157,172.97	94,339.62
广东建工德晟工程有限公司	安全培训	2,641.51	
广东建工广龙工程建设有限公司	安全培训	1,650.94	
广东建工广投工程建设有限公司	安全培训	2,433.96	
广东建工桂岭建设有限公司	安全培训	4,292.45	
广东建工桂岭建设有限公司	产品销售	1,893.45	
广东建工恒福物业有限公司	安全培训	3,047.17	
广东建工恒福物业有限公司	杂志征订	1,321.10	
广东建工茂盛工程建设有限公司	检测服务	2,358.49	
广东建科建设咨询有限公司	检测服务	237,735.85	242,264.15
广东建科建设咨询有限公司	租赁服务	153,440.34	
广东建科建筑工程技术开发有限公司	检测服务	103,480.00	21,566.05
广东建科建筑工程技术开发有限公司	出版服务	14,150.94	
广东建科建筑工程技术开发有限公司	安全培训	8,745.28	
广东建科建筑工程技术开发有限公司	租赁服务	172,084.38	
广东建科施工图审查有限公司	安全培训	330.19	
广东建胜市政建设投资有限公司	检测服务	1,139,096.87	2,253,593.12
广东建鑫投融资住房租赁有限公司	安全培训	2,471.70	17,712.00
广东建鑫投融资住房租赁有限公司	产品销售	3,382.30	

广东建雅建设工程有限公司	安全培训	452.83	5,930.97
广东建雅建设工程有限公司	产品销售	5,345.13	
广东建远建筑装配工业有限公司	检测服务	9,198.11	
广东建远建筑装配工业有限公司	安全培训	1,811.32	
广东建远建筑装配工业有限公司	杂志征订	2,201.84	
广东江海机电工程有限公司	安全培训	1,235.85	716.82
广东开诚粤水电工程有限公司	安全培训	1,773.58	92,462.29
广东岭南健康产业集团有限公司	技术服务	29,245.28	
广东岭南健康产业集团有限公司	安全培训	660.38	
广东省测绘工程有限公司	安全培训	2,641.51	
广东省测绘工程有限公司	杂志征订	1,761.47	
广东省测绘技术有限公司	安全培训	2,641.51	
广东省测绘技术有限公司	杂志征订	2,642.20	
广东省第二建筑工程有限公司	安全培训	30,528.30	5,504.59
广东省第二建筑工程有限公司	杂志征订	5,504.59	
广东省第三建筑工程公司	安全培训	330.19	
广东省第四建筑工程有限公司	检测服务	100,857.62	28,589.92
广东省第四建筑工程有限公司	出版服务	9,433.96	
广东省第四建筑工程有限公司	安全培训	5,433.96	
广东省第四建筑工程有限公司	杂志征订	12,110.09	
广东省第一建筑工程有限公司	技术服务费	28,301.89	8,487.72
广东省第一建筑工程有限公司	检测服务	93,733.04	
广东省第一建筑工程有限公司	安全培训	9,396.22	
广东省第一建筑工程有限公司	杂志征订	4,403.67	
广东省工业设备安装有限公司	检测服务	31,347.18	23,856.98
广东省工业设备安装有限公司	安全培训	5,764.15	
广东省构建工程建设有限公司	检测服务	1,698.11	73,995.15
广东省构建工程建设有限公司	安全培训	10,066.04	
广东省构建工程建设有限公司	杂志征订	5,504.59	
广东省广建教育建筑设计研究院有限公司	安全培训	330.19	
广东省广建设计集团有限公司	杂志征订	2,201.83	2,642.20
广东省广建数智科技有限公司	检测服务	273,438.68	
广东省广金建设工程有限公司	检测服务	15,990.60	2,358.49
广东省广金建设工程有限公司	安全培训	1,650.94	
广东省基础工程集团深圳实业有限公司	安全培训	783.02	
广东省基础工程集团有限公司	检测服务	181,709.00	1,095,749.42
广东省基础工程集团有限公司	安全培训	26,235.85	
广东省建科建筑设计院有限公司	课题参编	18,867.92	99,433.97
广东省建科建筑设计院有限公司	出版服务	13,962.26	
广东省建科建筑设计院有限公司	安全培训	7,264.15	
广东省建科建筑设计院有限公司	科研及技术服务	214,098.11	
广东省建隆置业有限公司	安全培训	33,660.38	
广东省建隆置业有限公司	产品销售	568.14	
广东省建筑材料供应有限公司	安全培训	29,292.46	
广东省建筑材料供应有限公司	杂志征订	2,422.02	
广东省建筑工程机械施工有限公司	检测服务	56,452.83	180,566.06
广东省建筑工程机械施工有限公司	学术活动收入	9,433.96	
广东省建筑工程机械施工有限公司	安全培训	29,207.54	
广东省建筑工程机械施工有限公司	杂志征订	16,513.76	
广东省建筑工程集团股份有限公司	检测服务	5,152,237.03	6,489,188.42
广东省建筑工程集团股份有限公司	出版服务	4,528.30	
广东省建筑工程集团股份有限公司	技术服务	1,737,241.32	
广东省建筑工程集团股份有限公司	安全培训	81,603.78	
广东省建筑工程集团控股有限公司	技术服务	224,250.00	
广东省建筑工程集团控股有限公司	咨询服务	481,132.08	
广东省建筑工程集团有限公司	检测服务	450,301.88	170,176.68

广东省建筑工程集团有限公司	技术服务	40,707.55	
广东省建筑工程集团有限公司	安全培训	30,047.17	
广东省建筑工程集团有限公司	杂志征订	6,385.32	
广东省建筑工程监理有限公司	安全培训	4,122.64	
广东省建筑机械厂有限公司	安全培训	9,075.47	26,241.62
广东省建筑机械厂有限公司	产品销售	6,246.02	
广东省建筑机械厂有限公司	杂志征订	3,963.30	
广东省建筑装饰工程有限公司	出版服务		5,786.56
广东省建筑装饰工程有限公司	安全培训	3,547.17	
广东省建筑装饰工程有限公司	杂志征订	1,541.28	
广东省建筑装饰集团公司	安全培训	7,594.34	2,272.57
广东省建筑装饰集团公司	产品销售	3,199.84	
广东省旅游控股集团有限公司	技术服务	94,339.62	
广东省水电集团有限公司	安全培训	660.38	
广东省水电医院有限公司	安全培训	6,141.51	
广东省水利水电第三工程局有限公司	检测服务	2,900,914.84	3,999,308.94
广东省水利水电第三工程局有限公司	安全培训	1,811.32	
广东省兴粤投资有限公司	技术服务		18,867.92
广东省源天工程有限公司	技术服务费	296,698.11	5,332,126.81
广东省源天工程有限公司	检测服务	4,764,248.34	
广东省源天工程有限公司	出版服务	4,716.98	
广东省源天工程有限公司	安全培训	121,830.19	
广东省源天工程有限公司	产品销售	10,321.97	
广东省源天工程有限公司	杂志征订	15,633.03	
广东省粤东三江连通建设有限公司	检测服务	131,985.10	
广东省粤东三江连通建设有限公司	安全培训	1,773.58	
广东省粤建装饰集团有限公司	安全培训	452.83	
广东省粤建装饰集团有限公司	产品销售	1,152.21	
广东省粤建装饰集团有限公司	杂志征订	3,522.94	
广东省粤科金融集团有限公司	安全培训	25,188.68	1,394.69
广东水电三局昌晟工程建设有限公司	检测服务	63,339.62	
广东水电云南投资金平电力有限公司	安全培训	783.02	
广东水利水电物资有限公司	安全培训	783.02	
广东粤水电韩江水利开发有限公司	安全培训	3,094.34	
广东粤水电建设投资有限公司	安全培训	783.02	
广东粤水电勘测设计有限公司	安全培训	2,311.32	
广东粤水电能源投资集团有限公司	安全培训	783.02	
广东粤水电新能源装备有限公司	安全培训	1,320.75	
广东粤水电装备集团有限公司	安全培训	3,754.72	32,060.38
广东粤雄林业投资有限责任公司	安全培训	660.38	
广东粤雄林业投资有限责任公司	产品销售	364.60	
广水安江水电开发有限公司	安全培训	660.38	
广水桃江水电开发有限公司	安全培训	990.57	
广州翠岛酒店有限公司	安全培训	452.83	
广州华隧威预制件有限公司	检测服务	23,103.78	21,688.69
广州建鑫嵘承房地产开发有限公司	检测服务	1,132,676.69	5,159.43
广州建鑫嵘承房地产开发有限公司	安全培训	1,320.75	
广州建鑫嵘赋有限公司	检测服务	150,519.86	81,689.78
广州建鑫嵘赋有限公司	安全培训	1,981.13	
广州利源太阳能有限公司	安全培训	330.19	
广州市欣茂物业管理有限公司	安全培训	452.83	
广州增城建鑫发展有限公司	安全培训	660.38	81,132.08
哈密粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
海南新丰源实业有限公司	安全培训	660.38	
河源建鑫城南城市建设有限公司	安全培训	660.38	
鹤山市鸿盛石场有限公司	检测服务	84,905.66	

鹤山市鸿盛石场有限公司	技术服务	156,415.10	
鹤山市鸿盛石场有限公司	安全培训	3,132.07	
鹤山市鸿盛石场有限公司	产品销售	11,525.66	
红河广源马堵山水电开发有限公司	安全培训	2,141.51	
红河广源马堵山水电开发有限公司	杂志征订	440.37	
红河广源售电有限公司	安全培训	330.19	
红河广源水电开发有限公司	安全培训	2,141.51	
金塔县粤水电新能源有限公司	安全培训	3,773.59	
兰州粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
梅州建鑫森之林投资发展有限公司	安全培训	660.38	
平江县粤水电能源开发有限公司	安全培训	330.19	
普定县粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
普洱粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
奇台县粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
钦州市钦南区粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
青海增润新能源有限责任公司	安全培训	330.19	
清远市建鑫住房租赁有限公司	安全培训	330.19	
清远市粤晟绿色建材投资有限公司	技术服务费	141,509.43	3,385.84
清远市粤晟绿色建材投资有限公司	安全培训	3,216.98	
清远市粤晟绿色建材投资有限公司	咨询服务	4,245.28	
乳源瑶族自治县粤水电能源有限公司	安全培训	990.57	
莎车县粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
汕头广建房地产开发有限公司	安全培训	330.19	
汕头建鑫城市建设有限公司	安全培训	660.38	850,435.18
汕尾市建鑫住房租赁有限公司	安全培训	660.38	
深圳市腾昌实业有限公司	安全培训	330.19	
遂溪县粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
天津东盛能源有限公司	安全培训	330.19	
天津粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
乌鲁木齐粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
五家渠粤水电能源有限公司	安全培训	330.19	
西藏腾能新能源有限公司	安全培训	660.38	
新丰县新源水力发电有限公司	安全培训	660.38	
新疆骏晟能源装备有限公司	安全培训	1,650.94	
新疆粤建能新能源装备有限公司	安全培训	660.38	
新疆粤水电能源有限公司	安全培训	660.38	
徐闻县粤水电能源有限公司	安全培训	660.38	
阳江市广投工程建设有限公司	安全培训	1,113.21	
阳江市粤水电交通建设投资有限公司	安全培训	330.19	
粤水电巴楚县新能源装备有限公司	安全培训	1,650.94	
粤水电轨道交通建设有限公司	安全培训	990.57	
云浮粤水电能源有限公司	检测服务	1,132.08	
云浮粤水电能源有限公司	安全培训	660.38	
肇庆市建鑫住房租赁有限公司	安全培训	660.38	2,061.59
肇庆市建鑫住房租赁有限公司	产品培训	1,823.01	
珠海市朴雅房地产开发有限公司	安全培训	330.19	23,584.90
广东基础新成混凝土有限公司	检测服务		14,150.94
汕头大学	技术服务费		-37.36
罗定市泷广建设有限公司	检测服务		117,010.29
广东景泰混凝土公司	检测服务		40,000.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东建科建筑工程技术开发有限公司	房屋建筑物	172,084.38	344,091.72
广东建科建设咨询有限公司	房屋建筑物	153,440.34	306,880.68

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
东莞市建隆资产投资有限公司	房屋建筑物	0.00	4,500.00	0.00	0.00	180,062.72	349,782.23	7,118.42	23,309.96	0.00	585,022.12

(4) 关联担保情况

☐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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,133,716.00	2,006,235.40

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
应收票据	广东省建筑工程集团股份有限公司	500,000.00	25,000.00		
应收账款	珠海市朴雅房地产开发有限公司	5,700.00	1,622.50	5,350.00	267.50
应收账款	广东省第一建筑工程有限公司	126,567.00	45,163.50	162,462.00	35,326.10
应收账款	广东省建筑工程集团有限公司	3,760,519.92	2,051,482.85	3,642,186.04	1,528,904.01
应收账款	东莞市三局实业发展有限公司	532,353.32	26,617.66		
应收账款	广州建鑫嵘承房地产开发有限公司	800,145.20	40,007.26		
应收账款	广东省基础工程集团有限公司	796,965.05	169,388.27	718,091.65	66,979.45
应收账款	广东建胜市政建设投资有限公司	4,490,915.39	867,728.83	6,513,185.82	1,127,113.04
应收账款	广州建鑫嵘赋有限公司	820,828.28	41,041.42	901,636.28	45,081.82
应收账款	中山广建工程建设有限公司	56,317.60	2,815.88		
应收账款	广东华荔建设投资有限公司	86,250.00	4,312.50	86,250.00	4,312.50
应收账款	汕头建鑫城市建设有限公司	66,507.20	19,952.16	66,507.20	3,325.36
应收账款	广东建科建设咨询有限公司	1,010,550.00	92,340.00	832,245.00	101,848.50
应收账款	广东建润投资开发有限公司	239,817.46	239,817.46	239,817.46	239,817.46
应收账款	广东建科建筑工程技术开发有限公司	107,886.00	5,394.30		
应收账款	广东华隧建设集团股份有限公司	1,927,666.02	111,845.31	1,898,923.24	94,946.17
应收账款	广东建工潮投建设有限公司	68,075.02	3,403.75		
应收账款	广东省建筑工程集团股份有限公司	6,303,100.90	1,199,370.83	8,949,145.59	701,476.75
应收账款	广东省水利水电第三工程局有限公司	6,128,921.52	1,204,798.83		

应收账款	广东省源天工程有限公司	11,379,928.56	1,079,212.72	9,997,161.77	610,422.59
应收账款	广东省粤东三江连通建设有限公司	168,970.22	8,448.51	578,669.71	28,933.49
应收账款	广东水电三局昌晟工程建设有限公司	67,140.00	3,357.00		
应收账款	广东省建筑工程机械施工有限公司	206,322.72	56,917.33	206,322.72	56,917.33
应收账款	广东省建科建筑设计院有限公司	763,130.00	63,996.50	916,820.00	144,033.00
应收账款	汕尾市广投建设工程有限公司	54,000.00	27,000.00	54,000.00	27,000.00
应收账款	广东建工茂盛工程建设有限公司	133,403.50	40,021.05	133,403.50	66,701.75
应收账款	广东省水电集团有限公司	700.00	35.00		
应收账款	广东省建筑材料供应有限公司	1,050.00	52.50		
应收账款	广东省水电医院有限公司	3,150.00	157.50		
应收账款	河源建鑫城南城市建设有限公司	700.00	35.00		
应收账款	广东省第二建筑工程有限公司	26,600.00	1,330.00	18,150.00	907.50
应收账款	广东省建筑装饰工程有限公司	480.00	24.00		
应收账款	佛山市顺德区容桂建鑫顺投建设有限公司	350.00	17.50		
应收账款	广东粤雄林业投资有限责任公司	1,112.00	55.60	700.00	35.00
应收账款	红河广源马堵山水电开发有限公司	1,790.00	89.50		
应收账款	东南粤水电投资有限公司	700.00	35.00		
应收账款	红河广源水电开发有限公司	350.00	17.50		
应收账款	广东粤水电韩江水利开发有限公司	206,500.00	10,325.00	206,500.00	10,325.00
应收账款	新疆粤水电能源有限公司	700.00	35.00		
应收账款	新丰县新源水力发电有限公司	700.00	35.00		
应收账款	布尔津县粤水电能源有限公司	700.00	35.00		
应收账款	奇台县粤水电能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	阿瓦提县粤水电能源有限公司	700.00	35.00		
应收账款	金塔县粤水电新能源有限公司	700.00	35.00		

应收账款	乌鲁木齐粤水电能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	阳江市粤水电交通建设投资有限公司	350.00	17.50		
应收账款	广水桃江水电开发有限公司	1,050.00	52.50		
应收账款	徐闻县粤水电能源有限公司	1,800.00	90.00	1,100.00	55.00
应收账款	广水安江水电开发有限公司	150.00	7.50		
应收账款	海南新丰源实业有限公司	700.00	35.00		
应收账款	乳源瑶族自治县粤水电能源有限公司	1,050.00	52.50		
应收账款	阳江市广投工程建设有限公司	700.00	35.00		
应收账款	广东省建筑工程集团控股有限公司	237,705.00	11,885.25	32,550.00	1,627.50
应收账款	广东省测绘工程有限公司	2,800.00	140.00		
应收账款	广东开诚粤水电工程有限公司	1,400.00	70.00	35,740.00	1,787.00
应收账款	清远市粤晟绿色建材投资有限公司	126,450.00	21,582.50	124,000.00	21,700.00
应收账款	粤水电巴楚县新能源装备有限公司	1,750.00	87.50		
应收账款	广东粤水电建设投资有限公司	350.00	17.50		
应收账款	广东省测绘技术有限公司	2,800.00	140.00		
应收账款	哈密粤水电能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	五家渠粤水电能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	西藏腾能新能源有限公司	700.00	35.00		
应收账款	广东省粤科金融集团有限公司	2,800.00	140.00	48,042.00	2,402.10
应收账款	广东建工桂岭建设有限公司	4,550.00	227.50		
应收账款	鹤山市鸿盛石场有限公司	146,000.00	7,300.00		
应收账款	普定县粤水电能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	成都粤水电能源装备有限公司	700.00	35.00		
应收账款	广东粤水电能源投资集团有限公司	350.00	17.50	550.00	27.50
应收账款	巴楚县粤水电能源有限公司	700.00	35.00		

应收账款	兰州粤水电能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	广东省旅游控股集团有限公司	60,000.00	3,000.00		
应收账款	昂仁县粤水电新能源有限公司	700.00	35.00	1,100.00	55.00
应收账款	广东建雅建设工程有限公司	6,040.00	302.00		
应收账款	云浮粤水电能源有限公司	700.00	35.00		
应收账款	莎车县粤水电能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	青海增润新能源有限责任公司	350.00	17.50		
应收账款	钦州市钦南区粤水电能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	普洱粤水电能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	白朗县粤水电新能源有限公司	1,400.00	70.00		
应收账款	天津粤水电能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	天津东盛能源有限公司	350.00	17.50		
应收账款	潮州市万潮国际酒店管理有限公司			151,766.00	7,588.30
应收账款	广东建远建筑装配工业有限公司			13,200.00	660.00
应收账款	广东省工业设备安装有限公司			105,000.00	6,500.00
应收账款	广东省建隆置业有限公司			18,800.00	940.00
应收账款	广东省水利水电第三工程局有限公司			4,885,627.55	805,615.77
应收账款	广东粤水电装备集团有限公司			34,133.20	10,239.96
应收账款	遂溪县粤水电能源有限公司			3,300.00	165.00
应收账款	粤水电轨道交通建设有限公司			1,400.00	70.00
应收账款	广东省构建工程建设有限公司			334,400.00	16,720.00
应收账款	广东粤德绿色建材有限公司			145,159.10	7,257.96
应收账款	云浮市建筑设计院有限公司			350.00	17.50
应收账款	广东恒广源投资有限公司			700.00	35.00
应收账款	广东水电二局集团有限公司			18,150.00	907.50
应收账款	广东粤海控股集团有限公司			64,650.00	3,232.50
合计		41,595,457.88	7,495,990.27	42,954,645.83	5,822,647.91

预付款项	广东省建筑工程 监理有限公司	61,737.07		61,737.07	0.00
合计		61,737.07	0.00	61,737.07	0.00
其他应收款	东莞市建隆资产 投资有限公司	73,569.46		72,749.46	0.00
其他应收款	广东建科建设咨 询有限公司	69,610.81	3,480.54		
其他应收款	广东省建筑工程 监理有限公司	235,387.08	11,769.35		
其他应收款	广东建工恒福物 业有限公司	218,183.27	10,909.16		
其他应收款	广东省广建设计 集团有限公司	1,067,765.00	53,388.25		
其他应收款	广东省建筑工程 集团股份有限公 司	1,000.00		1,000.00	0.00
其他应收款	广东省建科建筑 设计院有限公司			2,060,879.12	103,043.96
合计		1,665,515.62	79,547.31	2,134,628.58	103,043.96
合同资产	广东建胜市政建 设投资有限公司	323,909.37	50,080.48	304,543.30	49,112.18
合同资产	广东华隧建设集 团股份有限公司	912,608.40	112,060.71	642,940.80	47,928.65
合同资产	广东省建筑工程 集团股份有限公 司	690,170.16	366,727.72	690,170.16	230,090.60
合同资产	广东省源天工程 有限公司	127,324.67	6,366.23	127,324.67	6,366.23
合计		2,054,012.60	535,235.14	1,637,654.26	327,131.43
其他非流动资产	广东建科建筑工 程技术开发有限 公司	510,069.06		510,069.06	0.00
其他非流动资产	广东省建科建筑 设计院有限公司	13,927,072.91		22,260,353.60	0.00
合计		14,437,141.97	0.00	22,770,422.66	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东省水利水电第三工程局 有限公司	194,207.55	
应付账款	广东省建科建筑设计院有限 公司	28,562,595.38	42,180,612.34
应付账款	广东建科建筑工程技术开发 有限公司	1,095,494.94	1,026,088.04
应付账款	广东省建筑机械厂有限公司	963,483.92	799,840.54
应付账款	广东建科建设咨询有限公司	256,485.60	256,485.60
应付账款	广东省建筑工程监理有限公 司	694,867.92	
应付账款	广东省建工设计顾问有限公 司	290,550.48	
应付账款	广东省建筑工程集团股份有 限公司	416,000.00	416,000.00
应付账款	广东省测绘技术有限公司	67,550.94	
应付账款	广东建科施工图审查有限公 司	38,169.81	38,169.81

	司		
应付账款	广东建工恒福物业有限公司		447,369.40
应付账款	广东省工业设备安装有限公司		2,372,443.35
合计		32,579,406.54	47,537,009.08
应付票据	广东省建筑机械厂有限公司	222,130.00	1,296,943.00
应付票据	广东省建科建筑设计院有限公司	3,500,000.00	22,347,935.49
合计		3,722,130.00	23,644,878.49
其他应付款	广东省源天工程有限公司	5,641.00	
其他应付款	广东建工恒福物业有限公司	845,506.31	
其他应付款	广东建科建设咨询有限公司	8,500.00	8,500.00
其他应付款	广东省建工设计顾问有限公司		290,550.48
其他应付款	广东建科建筑工程技术开发有限公司		144,145.18
合计		859,647.31	443,195.66
合同负债	广东省建筑机械厂有限公司	329,554.78	5,556.98
合同负债	广东省广建数智科技有限公司	1,063,863.44	1,283,921.23
合同负债	广东粤水电装备集团有限公司	22,810.92	22,810.92
合同负债	广东省工业设备安装有限公司	78,028.30	182,216.98
合同负债	广东省源天工程有限公司	319,568.68	48,090.87
合同负债	广东省第一建筑工程有限公司	48,058.49	48,584.91
合同负债	罗定市泮广建设有限公司	412,102.39	139,206.95
合同负债	广东粤水电科创产业发展有限公司	33,352.08	
合同负债	广东建胜市政建设投资有限公司	35,951.63	35,951.63
合同负债	广东省基础工程集团有限公司	88,577.36	64,909.06
合同负债	广东省水利水电第三工程局有限公司	54,542.45	35,959.43
合同负债	广东省建筑工程集团有限公司	1,629,764.78	1,334,837.36
合同负债	广东省第四建筑工程有限公司	52,644.34	13,200.00
合同负债	广东省建筑工程机械施工有限公司	1,924.53	64,169.80
合同负债	广东省建筑工程集团股份有限公司	708,428.03	737,158.75
合同负债	清远市粤晟绿色建材投资有限公司	6,000.00	10,500.00
合同负债	广东开诚粤水电工程有限公司	2,119.34	
合同负债	广东省建筑工程集团控股有限公司	3,524,349.05	943,396.23
合同负债	广东省建科建筑设计院有限公司	75,401.27	260,938.39
合同负债	广东省水电医院有限公司	75,471.70	75,471.70
合同负债	潮州市万潮国际酒店管理有限公司	222,283.02	222,283.02
合同负债	广东建工茂盛工程建设有限公司	8,001.70	10,360.19

合同负债	广东省广建设计集团有限公司	3,995.28	2,400.00
合同负债	广东省建筑工程监理有限公司	1,556.60	
合同负债	广东省水电集团有限公司	990.57	330.19
合同负债	广东省建筑材料供应有限公司	34,952.83	36,602.26
合同负债	广东建远建筑装配工业有限公司	7,915.09	11,598.11
合同负债	广东爆破工程有限公司	924.53	924.53
合同负债	广东建工恒福物业有限公司	1,037.74	1,440.00
合同负债	广州华隧威预制件有限公司	660.38	
合同负债	广东省源大水利水电集团有限公司	1,981.13	1,981.13
合同负债	汕尾市源发供水有限公司	660.38	
合同负债	广东省建筑装饰集团公司	452.83	
合同负债	广东省粤东三江连通建设有限公司	7,924.53	1,981.13
合同负债	广东恒广源投资有限公司	990.57	
合同负债	广东粤水电勘测设计有限公司	518.87	
合同负债	广东恒达建设投资有限公司	660.38	
合同负债	广东省构建工程建设有限公司	6,857.53	327,291.49
合同负债	广东省交通集团有限公司	1,132.08	1,132.08
合同负债	新疆粤建能新能源装备有限公司	990.57	990.57
合同负债	粤水电巴楚县新能源装备有限公司	2,641.51	990.57
合同负债	广东省广金建设工程有限公司	452.83	
合同负债	广东省测绘技术有限公司	3,301.89	2,880.00
合同负债	广东建工桂岭建设有限公司	5,330.19	
合同负债	茂名市鑫茂投资有限公司	1,320.75	
合同负债	广东华隧绿色建筑材料有限公司	990.57	
合同负债	广东建科建设咨询有限公司		74,207.55
合同负债	广东建科建筑工程技术开发有限公司		9,028.30
合同负债	广东省测绘工程有限公司		1,920.00
合同负债	广东省第二建筑工程有限公司		10,287.74
合同负债	广东省旅游控股集团有限公司		37,735.85
合同负债	广东省粤建装饰集团有限公司		3,840.00
合同负债	广州建鑫嵘承房地产开发有限公司		280,824.34
合同负债	鹤山市鸿盛石场有限公司		67,924.53
合同负债	广东粤海控股集团有限公司		60,990.57
合同负债	金塔县粤水电新能源有限公司		3,113.21
合同负债	广东省粤科金融集团有限公司		18,867.92
合计		8,881,037.90	6,498,806.47
租赁负债	东莞市建隆资产投资有限公司	8,638.83	24,730.89

一年内到期的租赁负债	东莞市建隆资产投资有限公司	189,867.16	346,719.40
------------	---------------	------------	------------

7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
采购商品	广东省建科建筑设计院有限公司、广东省建筑工程集团有限公司、广东省基础工程集团有限公司	320,816,874.05	320,816,874.05

2023 年 3 月，广东建科创新技术研究院作为发包方，通过公开招投标方式，与中标单位签订了粤建科·中山数智荟项目一区工程(2#、3#、4#产业用房及地下室)勘察设计的施工总承包合同，承包人为广东省建科建筑设计院有限公司(牵头单位)、广东省建筑工程集团有限公司和广东省基础工程集团有限公司，合同不含税金额为 320,816,874.05 元，截至 2025 年 6 月 30 日，公司已支付不含税金额 123,189,106.05 元（其中 3,211,009.17 元为银行承兑汇票支付）（含预付款金额）。

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、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

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无应披露的重大承诺事项

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无应披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、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、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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：检验检测业务、其他业务。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	检验检测业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	496,936,393.55	6,149,328.60	814,145.40	502,271,576.75
分部间交易收入	814,145.40		814,145.40	0.00
资产总额	2,759,712,263.79	28,500,060.39	27,577,691.04	2,760,634,633.14
负债总额	699,564,849.34	14,501,264.74	27,577,691.04	686,488,423.04

(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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	139,052,751.61	90,817,955.33
1 至 2 年	20,949,331.48	18,979,738.67
2 至 3 年	12,997,874.69	7,786,744.36
3 年以上	164,526,218.67	165,539,262.02
3 至 4 年	5,415,264.52	5,513,587.46
4 至 5 年	3,632,019.70	4,267,427.97
5 年以上	155,478,934.45	155,758,246.59
合计	337,526,176.45	283,123,700.38

(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	3,553,488.64	1.05%	3,553,488.64	100.00%	0.00	3,592,488.64	1.27%	3,592,488.64	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	3,553,488.64	1.05%	3,553,488.64	100.00%	0.00	3,592,488.64	1.27%	3,592,488.64	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	333,972,687.81	98.95%	30,635,684.56	9.17%	303,337,003.25	279,531,211.74	98.73%	28,366,183.56	10.15%	251,165,028.18
其中：										
账龄组合	91,102,279.54	26.99%	30,635,684.56	33.63%	60,466,594.98	83,483,699.66	29.49%	28,366,183.56	33.98%	55,117,516.10
采用其他方法组合	242,870,408.27	71.96%	0.00	0.00%	242,870,408.27	196,047,512.08	69.24%	0.00	0.00%	196,047,512.08
合计	337,526,176.45	100.00%	34,189,173.20	10.13%	303,337,003.25	283,123,700.38	100.00%	31,958,672.20	11.29%	251,165,028.18

按单项计提坏账准备类别名称：应收出险房企及其关联方款项

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星项目	1,014,653.60	1,014,653.60	1,014,653.60	1,014,653.60	100.00%	出险房地产企业项目
东山谷碧桂园（一期）三~三十八号楼沉降观测	37,601.00	37,601.00	37,601.00	37,601.00	100.00%	出险房地产企业项目
建科院经营基本支出绿地集团佛山顺德绿安置业有限公司	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
建科院经营基本支出恒大地产集团洛阳有限公司	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	100.00%	出险房地产企业项目
重庆恒大中央广场 G20-1/04 地块 T1、T2 栋塔楼风洞试验	238,500.00	238,500.00	238,500.00	238,500.00	100.00%	出险房地产企业项目
北海恒大海上帝景项目五星级酒店及剧院风洞试验	450,240.00	450,240.00	450,240.00	450,240.00	100.00%	出险房地产企业

						项目
恒大新能源汽车南沙项目厂前区汽车展销中心及智慧停车塔风洞试验	310,250.00	310,250.00	310,250.00	310,250.00	100.00%	出险房地产企业项目
南京燕子矶新城滨江商务区项目 C、D 地块超高层风洞试验	48,000.00	48,000.00	48,000.00	48,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
广州恒大足球场风洞试验第三方验证试验	231,600.00	231,600.00	231,600.00	231,600.00	100.00%	出险房地产企业项目
深圳佳兆业·深未项目风洞试验	225,000.00	225,000.00	225,000.00	225,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
湛江佳兆业悦伴湾项目风洞试验	170,000.00	170,000.00	170,000.00	170,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
宝能（广州）空港保税物流中心项目绿色建筑设计咨询合同	2,994.04	2,994.04	2,994.04	2,994.04	100.00%	出险房地产企业项目
番禺区谢村体育设施及产业地块地块四（广州恒大足球场）项目绿色建筑、海绵城市设计咨询	87,000.00	87,000.00	87,000.00	87,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
番禺区谢村体育设施及产业地块地块四（广州恒大足球场）项目温度场和速度场 CFD 分析模拟咨询	197,750.00	197,750.00	197,750.00	197,750.00	100.00%	出险房地产企业项目
广州市南沙区时代中国湾区总部项目	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
广州万达城四期（C1、C2 地块）项目（含商业建筑）	48,000.00	48,000.00	48,000.00	48,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
江门悦泰珠西商务中心绿色建筑认证咨询服务	46,000.00	46,000.00	46,000.00	46,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
清远米娅新城南地块一期 L1~L15 栋绿色建筑认证咨询服务	93,000.00	93,000.00	93,000.00	93,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
雅苑十四期地块项目绿色建筑标识认证与海绵城市设计咨询	156,000.00	156,000.00	156,000.00	156,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
肇庆恒大绿洲项目住宅绿色建筑设计及咨询	70,000.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00	100.00%	出险房地产企业项目
合计	3,553,488.64	3,553,488.64	3,553,488.64	3,553,488.64		

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	44,329,395.45	2,216,469.83	5.00%
1 至 2 年	18,137,885.48	5,441,365.65	30.00%

2 至 3 年	11,314,299.10	5,657,149.57	50.00%
3 年以上	17,320,699.51	17,320,699.51	100.00%
合计	91,102,279.54	30,635,684.56	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 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	31,958,672.20	2,230,501.00				34,189,173.20
合计	31,958,672.20	2,230,501.00				34,189,173.20

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

(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

单位: 元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	235,624,291.38	0.00	235,624,291.38	69.50%	0.00
广东省安全生产技术中心有限公司	3,065,589.00	0.00	3,065,589.00	0.90%	0.00
广州市花都区交通局	2,792,844.13	0.00	2,792,844.13	0.82%	1,331,096.11
广东建科源胜工程检测有限公司	2,552,558.39	0.00	2,552,558.39	0.75%	0.00
湛江市城市管理和综合执法局	2,504,317.00	0.00	2,504,317.00	0.74%	390,215.85
合计	246,539,599.90	0.00	246,539,599.90	72.71%	1,721,311.96

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	398,137.96	398,137.96
其他应收款	224,151,868.09	195,063,494.47
合计	224,550,006.05	195,461,632.43

(1) 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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东建科源胜工程检测有限公司	398,137.96	398,137.96
合计	398,137.96	398,137.96

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东建科源胜工程检测有限公司	398,137.96	3 年以上	因子公司资金安排原因暂未支付	未发生减值属于应收子公司股利
合计	398,137.96			

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,714,265.64	1,391,480.71
备用金	133,136.96	1,054.54
代扣代缴款项	426,198.15	2,709,217.05
往来款	1,590,946.16	2,064,151.18
合并范围内关联方款项	220,366,868.48	189,001,100.94
合计	224,231,415.39	195,167,004.42

2) 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）	93,597,818.76	70,399,150.07
1 至 2 年	107,982,832.08	100,026,713.75
2 至 3 年	20,221,811.33	23,319,156.61
3 年以上	2,428,953.22	1,421,648.00
3 至 4 年	2,428,953.22	1,421,648.00
合计	224,231,415.39	195,167,004.42

3) 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	224,231,415.39	100.00%	79,547.30	3.55%	224,151,868.09	195,167,004.42	100.00%	103,509.95	5.30%	195,063,494.47
其中：										
其中：账龄组合	1,590,946.16	0.71%	79,547.30	5.00%	1,511,398.86	2,064,151.18	1.06%	103,509.95	5.00%	1,960,641.23
采用其他方法组合	222,640,469.23	99.29%	0.00	0.00%	222,640,469.23	193,102,853.24	98.94%	0.00	0.00%	193,102,853.24
合计	224,231,415.39	100.00%	79,547.30	3.55%	224,151,868.09	195,167,004.42	100.00%	103,509.95	5.30%	195,063,494.47

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,590,946.16	79,547.30	5.00%
合计	1,590,946.16	79,547.30	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	103,509.95	-23,962.65				79,547.30
合计	103,509.95	-23,962.65				79,547.30

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东建科创新技术研究院有限公司	合并范围内关联方款项	169,690,251.89	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	75.70%	
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	合并范围内关联方款项	32,035,411.91	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	14.29%	
广东建科源胜工程检测有限公司	合并范围内关联方款项	10,995,570.80	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	4.91%	
广东建科交通工程质量检测中心有限公司	合并范围内关联方款项	3,424,299.09	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	1.53%	
广东省安全生产技术中心有限公司	合并范围内关联方款项	2,734,495.99	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	1.22%	
合计		218,880,029.68		97.65%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

3、长期股权投资

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
对子公司投资	438,015,975.36		438,015,975.36	435,565,975.36		435,565,975.36
合计	438,015,975.36		438,015,975.36	435,565,975.36		435,565,975.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东建科交通工程质量检测中心有限公司	120,510,520.99						120,510,520.99	
广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
广东省安全生产技术中心有限公司	87,018,726.16						87,018,726.16	
广东建科源胜工程检测有限公司	20,125,923.96						20,125,923.96	
广东建科节能环保科技有限公司	43,874,206.58						43,874,206.58	
广东建科创新技术研究院有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
佛山市建筑科学研究院有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
阳江市建筑科学研究院有限公司	1,800,000.00						1,800,000.00	
香港建筑科学创新技术研究院有限公司	236,597.67		2,450,000.00				2,686,597.67	
合计	435,565,975.36		2,450,000.00				438,015,975.36	

(2) 对联营、合营企业投资

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

(3) 其他说明

4、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	60,881,776.96	29,316,510.88	49,482,504.07	32,473,412.88
其他业务	29,676,663.65	9,002,362.57	29,244,248.29	9,002,928.73
合计	90,558,440.61	38,318,873.45	78,726,752.36	41,476,341.61

营业收入、营业成本的分解信息：

☐适用 ☒不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

☐适用 ☒不适用

与履约义务相关的信息：

☐适用 ☒不适用

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	427,674.22	284,794.52
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,414,169.40	1,565,687.55
其他	-3,240.00	-4,542.62
合计	1,838,603.62	1,845,939.45

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	28,074.13	
计入当期损益的政府补助（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	696,634.45	

产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	506,881.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	429,104.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	394,277.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	305,298.74	
少数股东权益影响额（税后）	23.91	
合计	1,749,649.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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	1.64%	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	1.56%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用