

河南省中工设计研究院集团股份有限公司

2025 年半年度报告

2025--058



【2025 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人汤意、主管会计工作负责人林明及会计机构负责人(会计主管人员)郭惠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

（一）政策性风险

公司核心业务聚焦于交通、城建、建筑、矿山、水利、环境、能源电力等领域的工程咨询服务，与国家基础设施投资关联紧密，公司业务拓展依赖国家基础设施投资规模。国家宏观经济走向、基础设施建设和更新需求、区域发展政策导向，以及地方财政实力等多因素均可能影响基建投资强度。若未来政府大幅削减基建预算，公司将面临严峻挑战。

针对上述风险，公司将积极实施前瞻性战略布局：一是强化政策研究与市场预判，动态优化业务布局，通过拓展服务范围、延伸服务链条、布局省外及海外市场等多维协同策略，提升抗风险能力，增强发展韧性。二是增强内生增长动力，依托人才集聚优势加大研发投入，加速技术创新与成果转化，开辟新的发展赛道，为公司发展注入新动能。

（二）市场竞争风险

工程咨询行业市场分层受资质壁垒与资源禀赋主导，呈现头部集中型竞争格局。公司凭借综合实力在行业中占据相对优势地位，但随着跨区域不断拓展，及新业务板块进入，将面临更为激烈的竞争环境。

针对上述风险，公司实施差异化竞争策略：一是持续提升服务品质与效率，借助 AI 技术赋能业务流程，推行人才技能倍增计划，实现降本增效；二是加大人力与资金投入，重点投向智慧化转型、科研成果转化等领域，提升核心竞争力；三是完善全国及海外区域服务网络，通过区域服务中心建设强化属地化响应能力，构建“技术 + 服务”的竞争优势。

（三）质量责任风险

依据《建设工程质量管理条例》（国务院令第 714 号），建设单位、勘察单位、设计单位、施工单位和监理单位依法对建设工程质量负责。公司已建立较为全面有效的质量控制体系并持续优化，若公司在进度把控、总体质量控制中因失误而导致产品质量问题，将对本公司的市场信誉和市场地位产生负面影响。

针对此风险，公司采取如下措施：一是持续提升员工专业技术水平和责任意识，技术岗位落实任职资格制度，坚守公司“以质量为本”的发展理念；二是持续升级公司质量管理体系，目前公司质量管理体系分级认证已获得 AAA 证书，且为河南省“省长质量奖”获得者；三是全面总结梳理过往设计成果，开展标准化设计；四是运用协同设计、数字档案馆等信息化手段，深化数字技术和 AI 技术应用，优化设计工具，提高设计效率与质量。

（四）应收账款发生坏账损失风险

尽管公司客户主要为政府部门及下属的基础设施投资管理公司，资信良好，且公司已建立了对客户资金计划、财务状况持续跟踪的机制及相应的回款管理制度，但宏观经济波动或客户财政能力恶化仍可能引发回款风险。此外，逾期账款将导致信用减值损失增加，直接侵蚀当期利润。

针对上述风险，公司构建“制度 + 技术”双维防控体系：一是建立专业化催收机制，实施应收账款全周期责任制，借助法律手段强化履约担保；二是搭建系统管控体系，集成客户财务预警与动态账龄分析，实现风险前置管理。

（五）河南省外及海外市场拓展不达预期的风险

随着全国统一大市场的逐步建立，空间层面的行业壁垒逐步打破，但条块分割及区域保护现象仍然存在。海外市场因法律、规范、文化和习惯差异，开拓过程中面临诸多问题。若无法有效掌握东道国政治法律体系，不能迅速提升海外项目管理经验与水平，将不利于公司开拓海外市场。

针对上述风险，公司采取两项举措：一是组建河南省外区域服务中心，实施属地化管理，大力拓展市场；二是要求海外事业部负责涉外工程咨询的员工，认真学习东道国法律法规、技术标准，了解当地风俗习惯，评估项目风险，提升海外项目综合管理水平。

（六）业务扩张的管理风险

随着公司业务拓展、规模扩张，若公司管理水平、人才和技术储备无法跟上规模扩张节奏，组织架构和管理模式难以适配业务发展需要，公司将面临一定管理风险。

针对上述风险，公司优化内部机构设置，以契合集团化管理需求，构建完备的内部控制制度，规划区域拓展管理架构。同时加快引进和培养高端复合型管理人才，为公司发展提供智力支持和人才保障。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	27
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 债券相关情况.....	45
第八节 财务报告.....	48

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他备查文件。

以上备查文件的放置地点为：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本报告	指	2025 年半年度报告
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
设研院、集团、公司	指	河南省中工设计研究院集团股份有限公司
交设院有限	指	河南省交通规划勘察设计院有限责任公司，公司前身
高建公司、高建工程	指	河南高建工程管理有限公司，公司全资子公司
中犇检测、检测公司	指	中犇检测认证有限公司，公司全资子公司
勘察设计公司	指	河南省交通勘察设计院有限公司，公司全资子公司
安聚通	指	河南安聚通实业有限公司，公司全资子公司
中睿投资、中睿致远	指	中睿致远投资发展有限公司，公司全资子公司
中鼎科技、中鼎智建	指	河南中鼎智建科技有限公司，公司全资子公司
河南瑞航、瑞航公司、瑞航机场	指	河南瑞航机场工程设计咨询有限公司，公司全资子公司
中衢设计、中衢公司	指	河南中衢建筑设计有限公司，公司全资子公司
天泰公司	指	河南天泰工程技术有限公司，公司全资子公司
中赞国际	指	中赞国际工程有限公司，公司控股子公司
东非公司	指	公司在肯尼亚设立的全资子公司
中原国际、香港子公司、设研院（香港）	指	设研院（香港）公司，公司在香港设立的全资子公司
交院控股、交院投资	指	河南交院投资控股有限公司，公司控股股东
汇新公司	指	河南汇新工程科技有限公司，公司控股股东的全资子公司
交控建设	指	河南交控建设工程有限公司，汇新公司的全资子公司
中邦设研	指	河南中邦设研工程科技有限公司，中交益通（北京）科技有限公司、中睿投资、汇新公司共同设立的公司
河南省碳排放权服务中心有限公司	指	公司全资公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	河南省中工设计研究院集团股份有限公司章程
BIM 技术	指	建筑信息模型（BuildingInformationModeling），是建筑及其设施的物理和功能特性的数字化表达，在建筑工程全寿命周期内提供共享的信息资源，并为各种决策提供基础信息。
元、万元、亿元	指	除特别注明币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	设研院	股票代码	300732
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南省中工设计研究院集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	设研院		
公司的外文名称（如有）	Henan ZhongGong Design & Research Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HNDI		
公司的法定代表人	汤意		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	莫杰	王石朋
联系地址	河南省郑州市郑东新区泽雨街 9 号	河南省郑州市郑东新区泽雨街 9 号
电话	0371-62037987	0371-62037987
传真	0371-62037000	0371-62037000
电子信箱	mojie@hnrbi.com	wangshipeng@hnrbi.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	790,409,318.83	619,784,331.16	27.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-25,245,119.82	-87,496,693.80	71.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-30,601,028.39	-84,023,447.82	63.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-88,463,312.35	-170,551,397.80	48.13%
基本每股收益（元/股）	-0.08	-0.27	70.37%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	-0.27	70.37%
加权平均净资产收益率	-0.97%	-3.05%	2.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,575,439,644.43	6,507,741,073.54	1.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,589,388,602.48	2,614,631,725.90	-0.97%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒是 ☐否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0744

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	187,841.65	
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	2,727,934.14	

享有、对公司损益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	656,719.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	321,200.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,506,964.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,667.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	375,229.50	
减：所得税影响额	44,658.67	
少数股东权益影响额（税后）	125,653.58	
合计	5,355,908.57	

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

本报告期发生的其他符合非经常性损益定义的损益为 375,229.50 元，主要系进项税加计抵减和个税手续费返还产生的收益。

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

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况

公司主要提供基础设施建设的工程设计咨询及勘察设计服务。作为工程建设的灵魂和先导，勘察设计行业对推动基础设施高质量发展具有重要的引领和赋能作用。目前，行业正在从传统服务到全周期价值创造转型，以“设计+”模式整合产业链上下游资源，提供全过程工程咨询服务，如项目投资决策、勘察设计、施工建设、后期运维等，成为设计企业发展方向和提升综合竞争力的重要手段。

（二）主要业务、主要产品

公司是一家聚焦于交通、城建、建筑、矿山、水利、环境、能源电力七大领域，为建设工程提供专业技术服务以及其他延伸服务的工程咨询公司。公司主营业务围绕“技术咨询服务”和“技术研发与成果推广”两条主线展开，其中“技术咨询服务”包括“行业智库”“工程全生命周期技术服务”等，“技术研发与成果推广”包括“数智产品”“智能建造”和“绿色建材”等业务。

1、行业智库

公司设立了河南省交通安全研究中心、河南省枢纽经济与产业发展研究中心和河南省交通绿色发展研究中心，并设有战略发展研究院，致力于为行业发展提供前瞻性理论基础，为各级政府提供决策参考，以及提供专业的技术咨询服务。2025 年，公司参与编制的《河南省临港产业发展规划（2025—2035 年）》近日由河南省政府办公厅正式印发实施，该规划为国内首个省级层面临港产业发展规划。

2、全生命周期工程技术服务

公司为建设工程提供综合规划、工程咨询、工程勘察、工程测绘、工程设计、工程监理与项目管理、实验检测与计量设备校准等覆盖工程建设及运营维护各个阶段的工程全生命周期技术服务。

——综合规划。公司持有工程咨询综合资信甲级和城乡规划甲级资质、工程咨询单位 PPP 专项甲级，可以开展所有专业领域的规划咨询、项目咨询、评估咨询、全过程咨询、项目投融资等业务。

——工程咨询。造价咨询：项目投资测算及财务分析评价，工程项目全过程造价咨询及工程司法鉴定等业务。安全咨询：开展交通、矿山、冶金领域的应急安全与职业危害、综合检测与提升治理的集成化服务。双碳咨询：开展区域、园区和企业双碳解决方案、产品碳足迹、应对气候变化、绿色低碳发展规划及企业环境、社会和公司治理（ESG）等咨询业务。生态环境导向开发（EOD）咨询：涵盖 EOD 项目评估、策划与规划，实施方案编制与项目申报，可行性研究报告编制等。综合开发项目策划：项目投融资策划、空间与产业规划、产业导入、效益分析等。环境咨询：开展环境影响评价、

竣工环境保护验收、水土保持方案、突发环境事件应急预案、生态影响专题研究、水资源调查和入河排污口论证研究以及社会稳定风险评价。

——工程勘察。公司持有工程勘察综合甲级资质。主要开展公路、桥梁及隧道工程地质勘察，市政工程、轨道交通及工民建岩土工程勘察，地球物理勘探，基坑、高边坡治理岩土工程勘察、设计、科研及技术咨询等业务。公司注重勘察技术的升级，除了采用地质调查、钻探与取样等手段外，还运用波速测试、大地导电率测试、物探勘探、卫星遥感等先进技术准确判断地质构造。

——工程测绘。公司持有测绘行业“大地测量、测绘航空摄影、摄影测量与遥感、工程测量、界线与不动产测绘、地理信息系统工程、地图编制、互联网地图服务、海洋测绘”九项甲级测绘资质，是国内测绘行业为数不多的同时持有以上资质的企业之一。可以开展工程测绘、不动产测绘、航空摄影测量与遥感、地理信息系统工程应用与开发、三维激光雷达扫描测量及数据处理、三维建模、智能交通、全域土地综合整治、低空经济、土地规划、安全监测、应急测绘保障以及测绘成果质检等综合性测绘业务。公司利用 GIS 技术开展数据采集与处理、数据治理与建库、专题地图研制、一张图系统开发、智慧化平台集成等业务。

——工程设计。工程设计是公司开展全生命周期工程技术的核心业务。公司持有工程设计综合甲级资质，该资质可在公路、水运、市政、水利、建筑、煤炭、铁道、电力、机械等 21 个行业内开展工程设计咨询业务。公司在交通、城建、能源、建筑、环境、水运等领域皆有较为突出的业绩积累。2025 年，公司申报的“新晋高速三层螺旋隧道群设计及绿色建造项目”荣获 2025 年 IRF 国际道路奖提名奖，该项目针对深山区特殊地理条件，创新采用三层螺旋隧道展线设计，有效解决了 700 多米大高差地形下的道路选线难题，同时融入低碳设计理念，实现了工程建设与生态保护的有机统一，为全球山区复杂地形下隧道工程的建设提供了可借鉴的“中国方案”。

——工程监理与项目管理。公司全资子公司高建公司是全国首批 12 家公路甲级监理企业之一，持有交通运输部公路工程、水运工程，住建部房屋建筑工程、市政公用工程、机电安装工程、电力工程、铁路工程、矿山工程、通信工程等多项工程监理资质，专业覆盖公路、市政、房建、水运、水利等多个领域，可以提供工程监理、工程代建、项目管理、试验检测等专业技术咨询服务。高建公司通过了“三标一体化”认证，是国家高新技术企业。2025 年，高建公司中标了近年最大矿山项目——和硕县阿拉塔格北石灰岩矿矿区建设及开采工程项目施工监理；中标了近年最大的代建管理项目——国道绥芬河至满洲里公路牡海界至横道河子段改扩建工程项目。上半年，还开拓了新的市场区域，如海南省高速公路监理业务、黑龙江省公路代建管理业务、西藏自治区市政公用工程监理业务、新疆维吾尔自治区公路和矿山监理业务等。

——试验检测与计量设备校准。公司全资子公司中犇检测持有公路工程综合甲级、公路工程桥梁隧道工程专项、公路工程交通工程专项、水运工程材料甲级、水运工程结构甲级试验检测资质和建设工程检测八项资质，检测参数达 3000 余项，业务涵盖工程原材料试验检测、工程建设过程中及运营期检测监测、计量设备校准。2025 年，中犇检测成功中标

尼泊尔加德满都-特来/马德哈西快速路项目 10 标段隧道超前地质预报技术服务项目，在巩固国内市场的同时，持续拓展海外业务。

3、数智产品

基于 BIM+GIS 技术，公司发挥对工程全生命周期各阶段的系统认知优势，构建了“1（1 个数据中心）+3（建设、管养、运输 3 个业务平台）+N（多个应用系统）”智慧交通体系，开发了多个数字化应用产品。公司自主研发构建“公路智建 BCM3.0”智慧建造平台、“智慧管养平台（DHP）”和“河南省高速公路应急指挥调度系统”三大核心管理平台，深度整合公路交通基础设施规划、建设、养护、运营全生命周期中的动静态数据资源，打造覆盖高速公路项目全业务流程的“建-管-养-运”数智化管控体系。研发出涵盖智能建造、AI 智慧巡检、养护作业车辆智能监管、作业区安全布控、养护质量智能管控软硬件一体化数智管养系列产品。系列研发成果已在河南省 40 个重点在建高速公路项目及 57 个运营单位、68 个区域指挥中心实现规模化应用，同步构建起“省级行业监管+项目级业务执行”的双层管理架构，有效推动高速公路基础设施数字化转型升级，提升管养效能和应急指挥水平，为智慧交通体系建设提供创新实践范例。

4、智能建造

智能建造业务主要依托全资子公司中鼎智建负责实施运行的工程技术研究中心及产业转化创新基地（一期工程，以下简称“基地”），基地拥有高素质的专业技术团队和行业领先的相关生产设备，具备完善的钢结构智能制造生产能力。其中，基地自主创新研发了双模同压技术，可实现波形钢腹板的自动化模压一次成型；率先引进数控剪力钉焊接机、机器人焊接机、龙门数控钻床等先进设备，引领行业技术升级。2023 年，被认定为国家高新技术企业、河南省工程技术研究中心。

2024 年 11 月，中鼎智建申报的“河南省装配式桥梁智能建造中试基地”成功获批，填补了河南省装配式建筑产业链中试基地的空白。该中试基地致力于提供波形钢腹板连续压铸及表面处理、波形钢腹板自动焊接、桥梁钢结构自动化板单元制作、桥梁架设装备制造、钢结构桥梁全过程检验检测等中试服务，充分利用设研院的设计研发、产品制作中试推广和过程中的检验检测全过程服务优势，打通了“基础研究—技术攻关—技术应用—成果产业化”的创新全链条。近年，基地承接了世界首创技术装配式大悬臂波形钢腹板盖梁的生产制造项目，波形钢腹板产品成功应用于我国首座跨越南水北调中线干渠波形钢腹板矮塔斜拉转体特大桥——衡昔高速公路项目跨南水北调特大桥；参建瑞梅铁路（江西段）RMJX-2 标系杆拱工程，正式跻身铁路业务领域；中标首个涉铁转体项目——双柳长江大桥及接线工程钢箱梁项目，进一步增强公司在钢构领域的市场影响力与竞争力。

5、绿色材料

依托河南省重点实验室等省部级研发平台，持续开展工业固废绿色生态胶凝材料路用技术、钢渣集料冷铺抗滑磨耗层预养护技术等绿色低碳建养技术研发，编制了地方标准。2025 年上半年，公司工业固废绿色生态胶凝材料在长垣至修武高速公路、息县 226 省道等工程项目推广应用近 1300 吨，钢渣集料冷铺抗滑磨耗层在南林高速专项养护工程推广应用 5 车道公里，同步推动在荷宝高速、南邓高速等专项养护工程中的应用。

（三）经营模式

在市场经营方面，公司立足河南，不断拓展河南省外市场，坚定推进属地化区域中心建设，同时，积极加快谋划海外市场。

公司在河南省内设置六大区域分中心，即郑州、豫东、豫南、豫北、豫西南经营区域分中心；河南省外设七大联区，即华南、西南、华东、华中、华北、东北和西北联区，不断完善属地化经营，以提高服务响应速度，为客户提供更加高效优质的技术服务。海外市场设立了南亚区域公司（孟加拉）、东盟区域公司（柬埔寨）、东非区域公司（肯尼亚）和西非区域公司（科特迪瓦），计划筹建中东区域公司，加快中东市场的深度开拓。

在业务承接方面，一是本公司依靠已经建立的各种业务渠道、信息网络和客户关系，广泛收集与自身业务有关的项目信息，并指派专人做好客户关系的维护与跟踪工作，对于经评审可以参与竞争的项目由市场部组织各专业院进行投标。二是由于本公司在工程咨询行业（含规划研究、勘察设计、项目管理、检测、监理等相关业务）内具有一定的声誉和优势地位，一些项目的建设单位会向本公司发出项目投标邀请，公司通过投标方式承接业务。业主也可根据《中华人民共和国招标投标法》《工程建设项目勘察设计招标投标办法》等相关规定，直接委托公司开展工程勘察设计、技术咨询等业务。

在生产组织方面，公司在获取传统项目后，根据具体项目的业务类型和客户需求，按照不同业务类型特点，组织相关部门进行生产，一般需要经过项目策划、方案拟定、方案评审、编制成果文件、成果审核审定和现场服务六个环节。在钢结构项目中，公司凭借在桥梁设计方面的优势，与桥梁工程承包商保持有密切合作关系，在生产时按照桥梁设计方案及客户要求进一步深化，制定适宜的产品加工制造方案，对应不同项目类型交付不同规格、技术指标的定制化产品，以做到“以销定产”。

勘察设计及规划咨询业务是公司的主要业务。公司工程勘察设计咨询工作（含预可、工可、初步设计、施工图设计）从确定承接并开始组织生产到最后提交设计成果，一般需要经过制定工作大纲、方案拟订与优化、方案评审、编制成果文件、外部审查、出版交付、后期服务等环节。公司在生产过程中严格按照 ISO9001 质量管理体系等标准进行质量控制，成果文件须经过自校与复核后方能进入审核审定环节，参与文件编制、审核、审定的人员与公司共同承担全部设计责任。

在数智化业务方面，公司组建有数智化技术工作委员会，发布了《管理信息化实施方案》，明确了未来三年信息化发展路径和目标。持续推进业务管理信息化，知识管理平台、科研项目管理平台和人力资源信息系统上线运行，完善协同设计平台升级和财务自动化信息平台建设，积极推进各平台间的数据联通，有效支撑公司科学管理决策。

（四）市场地位

公司拥有工程设计综合甲级、工程勘察综合甲级、工程咨询单位综合资信甲级和城乡规划编制甲级，是国内为数不多的拥有“三综一甲”资质的工程咨询单位之一。公司还拥有国家对外援助公路、市政行业项目管理、公路行业咨询资质，也是国内为数不多的同时拥有上述三个类别资质的企业。

（五）业绩驱动因素

中央经济工作会议明确了 2025 年经济工作的重点任务，包括以科技创新引领新质生产力发展，建设现代化产业体系；统筹推进新型城镇化和乡村全面振兴，促进城乡融合发展；协同推进降碳减污扩绿增长，加快经济社会发展全面绿色转型等九大方面。全国住房城乡建设工作会议对住房和城乡建设领域 2025 年工作作出部署，包括实施城市更新，推动房地产市场止跌回稳，打造“中国建造”升级版，推进“好房子、好小区、好社区、好城区”建设，打造“数字住建”等重点工作。这些重点任务和重点工作，也为公司提供了新的市场机遇。

此外，作为未来经济增长的核心驱动力，新质生产力以智能化、数字化、绿色化为核心，正在重塑勘察设计行业在新阶段的发展和应用创新。在此背景下，公司积极拓展新质生产力业务，结合自身优势，不断利用云计算、大数据、人工智能等战略性新兴产业技术，重点围绕基础设施数智管养、低空经济、智能制造、碳中和等领域，积极培育新技术和拓展业务场景，推动生产效率全面提升，为公司注入新的增长动力。

大力发展智慧交通，推动数字化转型。公司开发构建了“1（1 个数据中心）+3（建设、管养、运输 3 个业务平台）+N（多个应用系统）”智慧交通体系，研发多个数字化应用产品，为城市交通规划、道路设计和交通管理提供全方位支持。公司自主研发的“数字高速公路智慧管养平台（DHP）”，实现了交通运输部数据年报一键报送、养护规划辅助决策、智能养护作业、桥隧和高边坡健康监测等功能。同时，加快培育地理信息、航测遥感类业务，积极推进“‘车路空天’一体化感知系统”等信息化业务实施。2025 年上半年度，公司开发了基于数字孪生技术的隧道安全运营平台，有效促进了隧道安全运营由各高速公路管理单位独立运行向综合协调转变，提升了隧道运营智能化、自动化监测预警能力和行业监管水平；开发了水运智慧建造管理平台，实现水运工程建设项目投资、进度、质量、安全等关键环节的全过程数字化管控；打造了工程项目管理领域的“一站式智慧资料管理解决方案”的综合性管理系统，该系统集前期设计信息管理、中期资料填写与审核、后期竣工资料归档等功能于一体；打造了企业安全生产管理平台，该平台可服务企业园区、住宅小区、工程项目现场、企业产品生产制造过程等多种场景。

深化绿色低碳技术研发，积极布局碳中和领域。在“双碳”目标的指引下，公司将绿色低碳技术作为新质生产力的重要方向，融合数字化前沿技术，不断丰富业务场景。2025 年上半年，公司碳排放方面新签《低温沥青标准制定》《漯河市大气污染物与温室气体融合排放清单编制项目》等多项合同，涵盖多个业务领域。跟踪碳汇、碳咨询等重点项目，形成较为成熟的项目储备库。公司还积极探索双碳培训新业务，与上海环境能源交易所、妙盈科技等权威机构达成战略合作，共同开发包含线上课程、线下培训、普适性讲座及定制化服务在内的多元化培训产品，拓展公司服务边界，将持续为行业输送高素质专业人才。依托省部级技术研发中心，深入开展低排放多源废胎胶粉复合改性沥青技术等低碳循环材料与节能减排技术研发，研究成果被列入交通运输部科技成果推广目录。子公司中赞国际锚定矿业新质生产力，全力开展智慧矿山业务，引领数智矿山“新路径”；积极拓展生物制天然气循环利用工程、集中式光伏工程、共享储能工程、源网荷储工程、煤矿超低浓度瓦斯蓄热氧化发电供热工程，助力绿色转型发展。同时，公司积极拓展新能源业务，在清洁能源项目规划设计、智慧城市、生态修复、智慧物流工程等领域开展实践探索，为城市可持续发展贡献力量。

提升智能制造水平，推动科技成果产业化。智能建造是公司新质生产力重点业务之一。公司工程技术研究中心及产业化创新基地（一期）项目于 2022 年 4 月全面建成，2023 年度被认定为河南省工程技术研究中心。智能化车间装备精良、工艺精湛，主导研发的双波同压技术为国内首次运用，实现了波形钢腹板的自动化模压一次成型，波形钢腹板智能焊接工作站、智能机器人剪力钉焊接工作站、龙门数控钻床等高精尖设备，均为行业内首次运用，实现了公路与市政桥梁主要构件的智能化制造、工厂化生产，为桥梁设计与智能建造一体化融合发展积累了经验，助力河南省钢结构产业高质量发展。此外，引入地源热泵技术，每年可节约标准煤 62.2 吨，减排二氧化碳 165 吨，减少二氧化硫、粉尘及氮氧化物排放 4.2 吨，让低碳理念贯穿始终。

竞逐低空赛道，构建多元应用场景。低空经济作为新质生产力的典型代表，是培育发展新动能的重要方向。公司紧抓低空发展机遇，成立低空经济专班，在低空经济政策研究、发展方案规划、三维高精地图测绘、智慧与数字化飞行保障、应用场景的拓展与应用及相关科研课题研究等方面不断取得进展与突破。近年，中标和承接多个项目，如森林火灾天地空协同监测预警系统、无人机巡查质量监管体系、大荷载无人机群协同应急救援技术装备等项目，涉及森林防火、智慧环卫、应急救援等重要应用场景。此外，编制了《关于打造低空经济先行示范区，推动全省低空经济高质量发展的报告》《郑州航空港区低空经济发展研究》等多个研究报告，为河南省低空经济发展提供了前瞻性对策建议。

公司将创新研发作为新质生产力发展的核心驱动力，聚焦人工智能、物联网、大数据等前沿领域，开发了一系列具有自主知识产权的创新产品和解决方案，推动其在工程建设全生命周期的深度应用。未来，公司将继续加大对新质生产力的投入，推动技术创新与业务创新深度融合，为公司高质量发展提供强有力的支撑。

二、核心竞争力分析

（一）主业专注力

自 1964 年建院以来，公司始终坚守初心，坚持主业，从不盲目涉足非主营业务领域。公司历来高度重视变革、发展与突破，根据市场变化不断进行业务转型也是公司上下的共识，但无论是从单一的交通领域拓展到涵盖交通、城建、建筑、矿山、环境、水利、能源电力七大业务板块的综合业务群，还是从单一的河南省市场拓展到全国市场及遍布 40 多个国家和地区的海外市场，抑或是从单一的设计咨询业务拓展到全生命周期工程技术服务、技术研发与成果转化及推广等两条业务发展主线，公司始终坚持将主营业务聚焦在设计咨询领域，坚持在自己熟悉领域的深耕细作。公司的投资和并购均围绕主业展开。

公司合理的股权结构为公司坚持上述发展理念提供了根本保证。目前公司的股权结构为：公司控股股东河南交院投资控股有限公司持有 108,336,197 股，约占公司总股本的 33.40%；公司国有股东河南交通投资集团持有 47,029,248 股，约占总股本的 14.50%；其他中小股东持股约占总股本的 52.10%。控股股东股权稳定，有利于公司的长远发展；国有股份占有较高的比例，有利于营造良好的经营环境；中小股东持股占比一半偏上，有利于公司股权流通。

（二）战略引领力

公司始终坚持以战略规划为引领，不断推动公司实现高质量发展。2024 年，公司编制了《设研院集团发展规划（2025-2027）》，坚持“用服务创造价值，让生活更美好”的企业使命，践行“追求卓越、潜心笃行、诚信担当、合作共赢”的核心价值观，贯彻“以服务为核心、以质量为本、以技术为保障、以市场为引领”的发展理念和“规范、创新、优质、和谐”的质量方针，围绕构建工程领域全生命周期一体化服务产业链的目标，遵循设计咨询服务、技术研发与成果推广两条成长主线，致力于成为中国领先的工程技术综合服务企业。

经有关部门批准，公司成立有交通运输战略发展研究院、河南省交通安全研究中心、河南省交通绿色发展研究中心、河南省枢纽经济与产业发展研究中心等新型智库，在为区域社会经济发展和重大战略规划落地提供智库服务和技术支持的同时，也为公司发展提供前瞻性的战略研究。

（三）技术领先力

作为一家技术咨询企业，公司自 1964 年成立以来始终秉持技术立院的原则，参与了诸多科技攻关项目，积累了丰富的技术储备。

截至 2025 年 6 月底，公司先后完成省部级科研项目 152 项，获得国家级、省部级科研成果奖 108 项。拥有有效专利 558 项（含子公司 208 项），其中发明专利 181 项（含子公司 43 项）、实用新型专利 373 项（含子公司 166 项）、国外专利 3 项、外观设计专利 1 项；获得软件著作权 307 项（含子公司 104 项）。

公司在高速公路改扩建技术、特大桥梁设计、波形钢腹板 PC 组合箱梁桥成套技术、公路桥梁试验检测、岩土工程等诸多方面拥有全国领先的技术和经验。编纂出版了《波形钢腹板 PC 组合箱梁桥梁设计与应用》等专著 17 部；主持或参与制订标准规范 60 部，其中参与制订《公路路面等级与面层类型代码》等国家标准 3 部，《高速公路改扩建工程及沿线设施设计细则》等行业标准 9 部，制订《高速公路设计指南》等地方标准 42 部（主编 28 部，参编 14 部），参与制订《钢结构建筑施工测量及监测技术规范》等团体标准 6 部。

（四）质量保障力

质量是公司的立身之本，公司始终牢牢“以质量为本”的发展理念，贯彻落实“规范、创新、优质、和谐”的质量方针，在生产活动过程中，严格规范作业，以创新促进技术水平持续提升，创建优质成果，以优质服务与相关方共建和谐。公司建立系统的质量管理体系(包含质量策划、质量控制、质量保证、质量改进)，定期组织内部审核、管理评审、外部监督审核、外部认证审核，持续改进管理体系，不断增强体系文件的针对性、严密性和运行的有效性。

质量管理体系的运行以质量计划为主线，以过程管理为重心，按 PDCA 循环进行，通过计划（Plan）—实施（Do）—检查（Check）—处理（Action）的管理循环步骤展开控制，提高质量水平。公司实行技术岗位任职资格制度、岗位责任制，项目作业实行“事前指导、中间检查和成果验收”三环节管理制度，作业前编制工作大纲、技术规定、作业指导书等，进行事前指导和控制，预防质量事故发生，作业过程中开展设计评审、设计校审、设计验证、设计条件交接、专业间会审、专项检查、抽查等措施，及时完善技术成果，进行中间过程控制。作业后实行外业验收、成果文件审定等验收制度，保证技术成果质量。实行技术质量评定、考核制度，进行奖优罚劣，落实技术质量责任追究制度。公司专家技术

委员会作为公司最高技术决策机构，对重大技术方案、技术标准进行论证和确定，对公司重要技术成果进行鉴定，对重大技术问题进行裁定。实行项目后评价制度，及时总结经验、教训以反馈、指导设计。

公司在 2000 年引入 ISO9001 质量管理体系，2011 年引入 GB/T24001 环境管理体系和 GB/T28001 职业健康安全管理体系；2020 年引入了工程勘察设计行业组织质量管理体系分级认证标准并获得 AAA 证书；2021 年引入《卓越绩效评价准则》（GB/T19580-2012），践行公司追求卓越的核心价值观，持续提升质量保障力。2023 年公司获得 GB/T 22080-2016 信息安全管理体系认证和 ISO/IEC20000-1:2018 信息技术服务管理体系认证。2023 年 4 月，公司荣获河南省省长质量奖。公司将持续对标卓越绩效管理准则，不断改进公司质量管理体系，夯实公司高质量发展的管理基础。

（五）管理及技术创新力

创新是公司发展的驱动力。为加强对公司创新工作的领导，更深入地推进公司多层面的创新工作，推动公司创新活动常态化，公司专门成立了创新工作促进委员会，并于每年 11 月至 12 月开展创新月暨创新论坛活动。通过创新月暨创新论坛活动，公司征集创新方案，总结创新成果，给予资源倾斜和政策支持，重点引导，向全体员工系统地阐释了公司的创新理念，营造了浓厚的创新氛围，逐渐形成公司独特的创新文化。

作为“河南省创新龙头企业”，在业务创新方面，公司开始从传统单一咨询业务向研产转化业务扩展，确立了公司发展的两条主线；在机构改革方面，公司积极推行事业部制，设立了交通事业部、城建事业部、建筑事业部、水运水利事业部、勘察事业部、海外事业部及工程管理和工程总承包事业部等七个事业部；在业务拓展方面，公司加快河南省外业务布局，并实施属地化管理模式；在融资渠道创新方面，公司先后发行了中期票据、可转债，还和多家银行建立战略合作伙伴关系；在质量管理方面，公司先后引入了工程勘察设计行业质量管理体系分级认证和卓越绩效管理体系；在人才培养方面，公司设立“设研院教育培训学院”，制定了技术人员职业发展规划，完善职能、技术、经营岗位培训体系；管理工具创新方面，公司先后建设了项目过程管理信息化平台、协同设计平台等。

公司将科技创新和成果转化作为转型发展的第二成长曲线，持续加大投入，获批设立了 19 个省部级行业技术研发中心及工程重点实验室，2021 年被认定为“河南省创新龙头企业”。先后获得全国优秀工程勘察设计奖 46 项，鲁班奖、詹天佑奖、国家优秀工程奖 18 项；在数智化技术、绿色建材、智能建造等方向不断突破，逐步形成了技术咨询服务、技术研发与成果推广两条主线并进的发展格局。同时，公司是交通运输厅“河南省交通运输科技成果转化推广服务中心”的主建单位，负责组织开展全省交通运输行业科技成果的转化推广。

（六）市场拓展力

公司坚持业务多元化、服务一体化、市场全国化的发展思路，在深耕传统业务的同时，持续优化经营策略，不断拓展新业务领域、探索新服务模式。公司将经营的起点向前延伸至项目策划阶段，将服务内容覆盖到项目全过程。依托河南省内“七大区域中心”、河南省外“四总部+四联区”，海外“五中心”，充分发挥属地化优势，在为当地政府提供技术服务的同时，不断深化与投资平台、头部企业的战略合作。

（七）风险管控力

公司高度重视风险的防范与管控，按照“强管理、控风险、增效益”的指导思路及风险管理的总体部署，全面推进内部控制和风险管理体系建设。公司的风险管控制度体系可以分为风险管理工作组织体系、制度体系、风险评估与管理
体系、信息传递与监测体系、文化培训体系、监督与改进体系等多个方面。

一是风险管理工作组织体系。公司风险管理工作组织体系包括：风险管理领导小组、风险管理工作办公室、风险管理
职责部门、各职能部门及各生产单位、子公司等。各主体责任明确，各司其职，为公司的风险管控提供组织保证。

二是制度体系。《内部控制手册》《内部控制制度》《董事会审计委员会工作制度》《内部审计制度》《内部审计
实施细则》《内部审计办法》《风险和机遇应对控制程序》《项目风险管理规定》等 8 项风险管理及内控制度和公司其
他 153 项管理制度。

三是风险评估与管理
体系。公司按照风险评估工作管理程序，每年组织开展风险信息收集、风险评估工作。各部门
(单位)按照风险辨识评估程序独立开展风险管理工作，风险管理部门对所提交的风险清单进行梳理，形成公司风险事
件库。以风险发生的可能性及影响程度作为风险等级评估标准，经风险管理工作办公室成员讨论后提交风险管理领导小
组审议，确定公司的年度“重大风险”。然后风险管理职责部门组织有关职能部门牵头研究提出风险管理策略及解决方
案，形成年度风险管理工作计划动态跟踪表，下发公司各部门(单位)执行。

四是信息传递与监测体系。公司建立了风险信息
与沟通机制，就信息沟通中发现的问题，及时报告并加以解决，确
保相关信息的真实、完整性。

五是文化培训体系。公司建立了企业风控文化，促进风险管理水平、员工风险管控素质的提升，保障公司风险管理
目标的实现。

六是监督与改进体系。公司建立了相关监督与改进机制，对风险管理的效果和效率进行持续监督与考核评价，推动
风险管理工作的改进。

(八) 品牌影响力

品牌即信誉，公司高度重视品牌建设，以品牌见证品质，以品牌赢得市场。经过多年来在行业内的深耕和积累，公
司目前在全国范围内已具有较高的品牌影响力和美誉度。

公司连续多年被交通运输部评为 AA 级信用企业(最高等级)，被河南省工程勘察设计行业协会评为“河南省工程设
计行业 AAA 诚信单位”和“河南省勘察与岩土行业 AAA 诚信单位”(皆为最高等级)。公司先后荣获全球最佳项目奖 1
项、IRF 国际道路奖 1 项；荣获包括詹天佑奖、鲁班奖、国家优质工程奖、全国优秀工程勘察设计奖在内的国家级奖励
117 项；省部级奖励 600 项。

(九) 人才竞争力

截至 2025 年 6 月底，公司员工总数为 3,240 人，拥有国家级、省级勘察设计大师 5 人，享受国家级及省级特殊津贴
专家 6 人、中原科技创新领军人才 2 人、交通行业中青年科技创新人才 2 人、河南省学术技术带头人 4 人、河南省高层
次人才 5 人，国家、省部级劳动模范和“五一”劳动奖章获得者 9 人。拥有正高级职称人员近 200 人，高级职称近 800

人，国家各类注册工程师 1,100 余人，博士后、博士、硕士 1,100 余人，构建了以设计大师、省部级学术技术带头人、创新型博士团队为领军人物，层次多样的阶梯型人才队伍。

（十）文化凝聚力

公司高度重视企业文化建设，综合考量责任担当、发展目标、历史传统等要素，精准提炼并明确企业使命、愿景、核心价值观、发展理念与质量方针。通过有效传播，将文化理念融入到员工思想、日常行为、工作流程及本职岗位，充分发挥激励导向作用，为公司可持续发展提供坚实精神动力、思想保障和文化支撑。

公司搭建起完整的企业识别系统，涵盖视觉识别与行为识别。视觉识别上，logo、标识物、标准色、标准文字等已成体系，并应用于宣传册、技术报告、图纸等各类载体。行为识别方面，秉持“企业发展靠员工、员工发展靠企业”理念，企业行为、组织及个人意识不断强化，成为企业显著识别标识。

在企业文化宣贯方面，注重将公司的使命、愿景、核心价值观融入员工的思想理念和日常行为规范中，培育“创新文化、质量文化、奋斗者文化”，倡导爱岗敬业、脚踏实地的工作作风，增强员工对企业文化的认同感和归属感，激发公司内部创新活力，让“追求卓越、潜心笃行、诚信担当、合作共赢”的核心价值观成为全体员工的情感认同与行为自觉，营造员工形象与企业形象和谐统一的文化环境。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增 减	变动原因
营业收入	790,409,318.83	619,784,331.16	27.53%	主要系业务增长所致。
营业成本	600,257,635.41	472,361,774.44	27.08%	主要系业务增加导致成本增长所致。
销售费用	17,451,760.54	20,543,896.11	-15.05%	主要系公司加强费用管控。
管理费用	44,774,652.45	70,031,371.00	-36.06%	主要系公司加强费用管控。
财务费用	27,610,838.75	23,880,222.17	15.62%	主要系利息收入减少所致。
所得税费用	-9,507,056.16	-5,471,953.63	-73.74%	主要系递延所得税费用增加和利润总额下降所致。
研发投入	31,307,707.77	48,662,590.53	-35.66%	主要系研发进度调整所致。
经营活动产生的现金流量净额	-88,463,312.35	-170,551,397.80	48.13%	主要系本报告期经营活动现金支出减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-68,064,777.34	-93,669,094.01	27.33%	主要系购建长期资产减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	87,768,817.25	66,600,861.38	31.78%	主要系银行贷款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-69,761,556.33	198,430,370.38	64.84%	主要系经营活动净现金流量增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工程设计、咨询及管理	609,018,181.88	430,551,572.51	29.30%	45.22%	40.98%	2.12%
分地区						
省内	439,751,449.58	295,402,722.64	32.83%	7.10%	-8.84%	11.75%
省外	350,657,869.25	304,854,912.77	13.06%	67.63%	105.54%	-16.04%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,506,964.42	-3.94%	主要系收到的对外股权投资收益。	否
公允价值变动损益	656,719.09	-1.72%	主要系其他非流动金融资产公允价值变动所致。	否
资产减值	105,935,475.66	-276.74%	主要系应收款项及合同资产计提的坏账损失。	否
营业外收入	8,695.48	-0.02%	主要系收到的与日常经营活动无关的款项。	否
营业外支出	274,669.43	-0.72%	主要系支付的罚款及滞纳金。	否
其他收益	3,103,163.64	-8.11%	主要系取得的政府补助。	否
资产处置收益	204,147.62	-0.53%	主要系处置车辆、机器设备等资产。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	609,889,190.44	9.28%	691,955,512.09	10.63%	-1.35%	较上年同期无重大变化。
应收账款	1,798,711,665.31	27.36%	1,850,015,561.37	28.43%	-1.07%	较上年同期无重大变化。
合同资产	1,565,179,343.59	23.80%	1,402,881,958.63	21.56%	2.24%	较上年同期无重大变化。
存货	749,878,350.69	11.40%	694,187,434.73	10.67%	0.73%	较上年同期无重大变化。
投资性房地	260,637,049.40	3.96%	265,428,342.00	4.08%	-0.12%	较上年同期无重大变

产						化。
长期股权投资	4,097,648.95	0.06%	4,327,534.75	0.07%	-0.01%	较上年同期无重大变化。
固定资产	739,323,508.20	11.24%	761,196,505.05	11.70%	-0.46%	较上年同期无重大变化。
在建工程	10,977,938.58	0.17%	2,990,222.90	0.05%	0.12%	较上年同期无重大变化。
使用权资产	1,273,036.87	0.02%	1,357,905.99	0.02%	0.00%	较上年同期无重大变化。
短期借款	18,100,000.00	0.28%	32,800,000.00	0.50%	-0.22%	较上年同期无重大变化。
合同负债	511,658,696.65	7.78%	457,075,019.22	7.02%	0.76%	较上年同期无重大变化。
长期借款	1,030,100,000.00	15.67%	895,000,000.00	13.75%	1.92%	较上年同期无重大变化。
租赁负债	1,186,478.31	0.02%	1,251,822.07	0.02%	0.00%	较上年同期无重大变化。

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）					38,500,000.00	38,500,000.00		
4. 其他权益工具投资	90,381,431.42		1,689,086.42		177,800.00	128,300.00	500,000.00	90,930,931.42
5. 其他非流动金融资产	42,392,243.92	656,719.09	7,007,819.99		5,489,989.00		500,000.00	48,038,952.01
金融资产小计	132,773,675.34	656,719.09	5,318,733.57		44,167,789.00	38,628,300.00		138,969,883.43
应收款项融资	8,201,052.38				1,377,744.31	8,201,052.38		1,377,744.31
上述合计	140,974,727.72	656,719.09	5,318,733.57		45,545,533.31	46,829,352.38		140,347,627.74
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

1、其他变动 500,000.00 元，主要原因系将其他非流动金融资产重分类至其他权益工具投资。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

1、截至 2025 年 6 月 30 日，公司受限的货币资金余额为 89,680,278.65 元，主要为公司开具汇票或者保函存入的保证金,详见本附注第八节七、31 所有权或使用权受到限制的资产。

2、截至 2025 年 6 月 30 日，公司受限的应收票据余额为 9,014,475.18 元，主要为公司已背书但尚未到期承兑的承兑汇票,详见本附注第八节七、31 所有权或使用权受到限制的资产。

3、截至 2025 年 6 月 30 日，公司受限的应收账款余额为 18,100,000.00 元，主要为公司取得的应收账款保理借款,详见本附注第八节七、31 所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
18,289,489.00	42,611,346.70	-57.08%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他				38,500,000.00	38,500,000.00	64,947.44		0.00	自有资金
其他	50,056,783.00	656,719.09	-7,007,819.99	5,489,989.00	0.00	0.00	-500,000.00	48,038,952.01	自有资金
其他	88,692,345.00	0.00	1,689,086.42	177,800.00	128,300.00		500,000.00	90,930,931.42	自有资金

合计	138,749, 128.00	656,719. 09	- 5,318,73 3.57	44,167,7 89.00	38,628,3 00.00	64,947.4 4	0.00	138,969, 883.43	--
----	--------------------	----------------	-----------------------	-------------------	-------------------	---------------	------	--------------------	----

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用
报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0	0
其他类	自有资金	1,850	0	0	0
合计		3,850	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用
委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形
☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中赞国际工程有限 公司	子公司	工程勘 察、工程 设计、工 程监理、 建筑工程 总承包	126,000,0 00.00	991,525,4 00.16	474,622,0 31.31	97,057,02 1.01	- 34,994,59 2.90	- 29,518,93 7.33
中彝检测 认证有限 公司	子公司	道路试验 检测	50,000,00 0.00	346,896,5 34.06	184,609,3 97.23	131,244,5 97.58	8,732,984 .85	7,082,938 .56
河南高建 工程有限 公司	子公司	工程监理	15,000,00 0.00	149,605,0 21.30	67,080,58 7.21	51,295,12 4.99	5,627,270 .08	5,281,240 .66
河南中鼎 智建科技 有限公司	子公司	装配式桥 梁、试验 检测、新 材料研发 的技术开 发、技术 服务及咨 询	326,000,0 00.00	589,279,0 41.80	272,457,2 24.82	116,118,0 59.75	4,251,295 .20	3,294,470 .62

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中工设研工程设计（新疆）有限公司	投资成立	本报告期暂无业务发生
四川中工设研工程设计有限公司	投资成立	本报告期暂无业务发生
中工设研设计（杭州）有限公司	投资成立	本报告期暂无业务发生
中赞国际工程（郑州）有限公司	投资成立	本报告期暂无业务发生

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）政策性风险

公司核心业务聚焦于交通、城建、建筑、矿山、水利、环境、能源电力等领域的工程咨询服务，与国家基础设施投资关联紧密，公司业务拓展依赖国家基础设施投资规模。国家宏观经济走向、基础设施建设和更新需求、区域发展政策导向，以及地方财政实力等多因素均可能影响基建投资强度。若未来政府大幅削减基建预算，公司将面临严峻挑战。

针对上述风险，公司将积极实施前瞻性战略布局：一是强化政策研究与市场预判，动态优化业务布局，通过拓展服

务范围、延伸服务链条、布局省外及海外市场等多维协同策略，提升抗风险能力，增强发展韧性。二是增强内生增长动力，依托人才集聚优势加大研发投入，加速技术创新与成果转化，开辟新的发展赛道，为公司发展注入新动能。

（二）市场竞争风险

工程咨询行业市场分层受资质壁垒与资源禀赋主导，呈现头部集中型竞争格局。公司凭借综合实力在行业中占据相对优势地位，但随着跨区域不断拓展，及新业务板块进入，将面临更为激烈的竞争环境。

针对上述风险，公司实施差异化竞争策略：一是持续提升服务品质与效率，借助 AI 技术赋能业务流程，推行人才技能倍增计划，实现降本增效；二是加大人力与资金投入，重点投向智慧化转型、科研成果转化等领域，提升核心竞争力；三是完善全国及海外区域服务网络，通过区域服务中心建设强化属地化响应能力，构建“技术 + 服务”的竞争优势。

（三）质量责任风险

依据《建设工程质量管理条例》（国务院令第 714 号），建设单位、勘察单位、设计单位、施工单位和监理单位依法对建设工程质量负责。公司已建立较为全面有效的质量控制体系并持续优化，若公司在进度把控、总体质量控制中因失误而导致产品质量问题，将对本公司的市场信誉和市场地位产生负面影响。

针对此风险，公司采取如下措施：一是持续提升员工专业技术水平和责任意识，技术岗位落实任职资格制度，坚守公司“以质量为本”的发展理念；二是持续升级公司质量管理体系，目前公司质量管理体系分级认证已获得 AAA 证书，且为河南省“省长质量奖”获得者；三是全面总结梳理过往设计成果，开展标准化设计；四是运用协同设计、数字档案馆等信息化手段，深化数字技术和 AI 技术应用，优化设计工具，提高设计效率与质量。

（四）应收账款发生坏账损失风险

尽管公司客户主要为政府部门及下属的基础设施投资管理公司，资信良好，且公司已建立了对客户资金计划、财务状况持续跟踪的机制及相应的回款管理制度，但宏观经济波动或客户财政能力恶化仍可能引发回款风险。此外，逾期账款将导致信用减值损失增加，直接侵蚀当期利润。

针对上述风险，公司构建“制度 + 技术”双维防控体系：一是建立专业化催收机制，实施应收账款全周期责任制，借助法律手段强化履约担保；二是搭建系统管控体系，集成客户财务预警与动态账龄分析，实现风险前置管理。

（五）河南省外及海外市场拓展不达预期的风险

随着全国统一大市场的逐步建立，空间层面的行业壁垒逐步打破，但条块分割及区域保护现象仍然存在。海外市场因法律、规范、文化和习惯差异，开拓过程中面临诸多问题。若无法有效掌握东道国政治法律体系，不能迅速提升海外项目管理经验与水平，将不利于公司开拓海外市场。

针对上述风险，公司采取两项举措：一是组建河南省外区域服务中心，实施属地化管理，大力拓展市场；二是要求海外事业部负责涉外工程咨询的员工，认真学习东道国法律法规、技术标准，了解当地风俗习惯，评估项目风险，提升海外项目综合管理水平。

（六）业务扩张的管理风险

随着公司业务拓展、规模扩张，若公司管理水平、人才和技术储备无法跟上规模扩张节奏，组织架构和管理模式难以适配业务发展需要，公司将面临一定管理风险。

针对上述风险,公司优化内部机构设置，以契合集团化管理需求，构建完备的内部控制制度，规划区域拓展管理架构。同时加快引进和培养高端复合型管理人才，为公司发展提供智力支持和人才保障。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，高度重视与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司股东大会的召集、召开与表决程序符合法律法规及《公司章程》等的规定。充分利用网络投票平台，为中小股东参会提供便利，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。严格按照有关法律法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息。通过网上路演、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

2、职工权益保障

公司严格遵循《劳动法》相关规定，为职工缴纳社会保险和公积金，保障职工权益。建立健全工会组织，通过召开职工代表大会、民主选举职工代表监事、开展丰富多样的工会活动等方式，增强职工的归属感与凝聚力。同时，完善班车、宿舍、食堂等后勤保障，为职工提供贴心便利的后勤服务。加大职工培训力度，提升职工综合素质，增强职工的竞争力。

3、环境保护与可持续发展

建立健全环境管理体系，完善各项环保管理制度，通过环境管理体系认证审核，并严格按照标准执行，确保环保工作的规范化与标准化。调整战略委员会为战略与可持续发展委员会，为公司可持续发展提供顶层设计。推行绿色生产，设计理念与标准充分考虑绿色发展要求，大力采用节能环保的新技术、新工艺、新材料，降低能源消耗。

4、公共关系和社会公益

依法纳税与信息报送，作为诚信纳税的企业，公司及时履行纳税人和扣缴义务人义务，连续多年被主管税务机关评定纳税信用评级 A 级。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	李明、牛其志、曲振亭、肖顺才、杨彬	避免同业竞争	1、除设研院、中赞国际及其控制的其他企业外，本人目前在中国境内外任何地区没有以任何形式直接或间接从事和经营与设研院、中赞国际及其控制的其他企业构成或可能构成竞争的业务；2、本人承诺作为设研院股东期间，不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股权及其他权益）直接或间接参与任何与设研院、中赞国际及其控制的其他企业构成竞争的任何业务或活动。3、如设研院认定本人控制的企业将来产生的业务与设研院存在同业竞争，则在设研院提出异议后，本人将及时转让或终止上述业务。如设研院提出受让请求，则本人应无条件按照经具有证券期货相关从业资格的评估机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给设研院。4、本人如从任何第三方获得任何与设研院经营的业务有竞争或可能构成竞争的商业机会，则本人将立即通知设研院，并尽力将该商业机会让予设研院。5、本承诺函一经作出，即对本人具有法律约束力。若违反上述承诺的，本人将立即采取必要措施予以纠正补救；同时愿意承担因未履行承诺函所做的承诺而给设研院造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2018年08月27日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	李明、牛其志、曲振亭、肖顺才、杨彬	减少及规范关联交易及避免资金占用	1、本人及本人控制的企业将尽可能减少与设研院及其控制的企业之间的关联交易，不会利用自身作为设研院股东之地位谋求设研院在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为设研院股东之地位谋求与设研院达成交易的优先权利。2、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与设研院按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《河南省交通规划设计研究院股份有限公司章程》等的规定，依法履行信息披露义务并办理相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与设研院进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害设研院及其他股东的合法权益的行为。3、本人及本人控制的企业保证不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移设研院的资金；4、如本人或控制的其他企业违反上述承诺，导致设研院或其股东的合法权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。在本人作为设研院股东期间，上述承诺持续有效。	2018年08月27日	长期	正常履行中
资产重组时	河南交院投资控股有	上市	本次交易完成后，承诺人在作为设研院控股股东/	2018	长期	正

所作承诺	限公司、常兴文、汤意、毛振杰、李智、王世杰、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平	公司独立性	实际控制人期间，承诺人将按照包括但不限于《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件的要求，确保设研院及其下属公司的独立性，积极促使设研院及其下属公司在资产、业务、财务、机构、人员等方面保持独立性。	年 08 月 27 日		常履行中
资产重组时所作承诺	河南交院投资控股有限公司、常兴文、汤意、毛振杰、李智、王世杰、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平	避免同业竞争	1、承诺人在作为设研院控股股东/实际控制人期间，承诺人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与设研院及其下属公司经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与设研院及其下属公司经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业。2、如在上述期间，承诺人控制的其他企业获得的商业机会与设研院及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人将立即通知设研院，并尽力促使将该商业机会按公平合理的条件提供给设研院，以避免与设研院及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保设研院及设研院其他股东利益不受损害。	2018 年 08 月 27 日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	河南交院投资控股有限公司、常兴文、汤意、毛振杰、李智、王世杰、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平	规范关联交易	1、本次交易完成后，承诺人及其控制的其他企业将尽量避免与设研院及其下属公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、承诺人将严格遵守设研院公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害设研院及其他股东的合法权益。	2018 年 08 月 27 日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	常兴文、毛振杰、汤意、李智、王世杰、刘东旭、吴跃平、石文伟、韩新宽、王国锋、林明	发行股份购买资产摊薄即期回报采取填补措施	1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、承诺对职务消费行为进行约束；4、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在参与决策时对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票；6、若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在参与决策时对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票；7、承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。	2019 年 09 月 21 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南省交通规划设计研究院股份有限公司	股份回购承诺	发行人就本次发行上市向中国证监会提交的《河南省交通规划设计研究院股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“招股说明书”）不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且发行人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。发行人就本次发行上市的招股说明书涉及的有关事宜承诺如下：若中国证监会或其他有权部门认定招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人按如下方式依法回购本次发行的全部新股：（1）若上述情形发生于发行人本次发行的新股已完成发行但未上市	2017 年 12 月 12 日	长期	正常履行中

			交易的阶段内，则发行人将把本次发行上市的募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内，按照发行价并加算银行同期存款利息返还已缴纳股票申购款的投资者。（2）若上述情形发生于发行人本次发行上市的新股已完成上市交易之后，发行人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后 15 个交易日内召开董事会，制订针对本次发行上市的新股之股份回购方案提交股东大会审议批准，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案通过深圳证券交易所交易系统回购本次发行的全部新股，回购价格不低于本次发行上市的公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息或中国证监会认可的其他价格。如发行人本次发行上市后至回购前有利利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南交院投资控股有限公司、河南省交通运输厅机关服务中心	关于避免同业竞争的承诺	截至本承诺函出具之日，本单位为发行人的主要股东之一，持有发行人 5% 的股份。为避免与发行人发生同业竞争，本单位现承诺如下：1、截至本承诺函出具之日，本单位及本单位控制的企业未直接或间接从事与发行人及其子公司主营业务构成同业竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，本单位及本单位控制的企业将不得以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过控股发行人以外）从事或参与发行人及其子公司现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。3、自本承诺函出具之日起，本单位将对自身及本单位控制的企业的生产经营活动进行监督及约束，如本单位及本单位控制的企业业务与发行人及其子公司的主营业务出现相同或类似的情况，或本单位及本单位控制的企业从任何第三者获得的任何商业机会与发行人主营业务构成或可能构成同业竞争的，本单位及本单位控制的企业将立即通知发行人，如发行人决议参与该等商业机会的，本单位及本单位控制的企业应在不违反法律法规强制性规定的情况下优先将该等商业机会让与发行人。4、自本承诺函出具之日起，如果由于发行人或其子公司业务发展导致本单位及本单位控制的企业业务与发行人或其子公司的主营业务构成同业竞争，则本单位将采取以下措施，包括但不限于：（1）在不超过 6 个月内或发行人要求的其他期限内停止竞争性业务或注销从事竞争性业务的实体，（2）在相关资产产权清晰、业务经营合法合规、盈利能力不低于同行业上市公司同类资产等发行人认为可以注入的条件后 6 个月内，将竞争性业务及资产注入发行人或其子公司，或（3）在不超过 6 个月内或发行人要求的其他期限内向无关联关系的第三方转让竞争性业务及资产，或其他合法方式避免直至消除同业竞争；如果本单位及本单位控制的企业对外转让竞争性业务，则发行人或其子公司享有优先购买权。上述承诺在本单位作为发行人 5% 以	2017 年 12 月 12 日	长期	正常履行中

			上的股东期间持续有效，除经发行人同意外不可变更或撤销。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，则本单位及本单位控制的企业由此所得的收益归发行人，并向发行人或其子公司赔偿一切直接和间接损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	常兴文、汤意、毛振杰、李智、王世杰、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平	关于避免同业竞争的承诺	截至本承诺函出具之日，本人与其余共计 13 名签署方构成一致行动关系，共同为发行人的实际控制人，为避免与发行人发生同业竞争，本人单独而连带地承诺如下：1、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制、担任董事及高级管理人员的企业（以下简称“相关企业”）未直接或间接从事与发行人及其子公司主营业务构成同业竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，本人及相关企业将不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过控股发行人以外）从事或参与发行人及其子公司现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。3、自本承诺函出具之日起，本人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督及约束，如本人及相关企业的业务与发行人及其子公司的主营业务出现相同或类似的情况，或本人及相关企业从任何第三者获得的任何商业机会与发行人主营业务构成或可能构成同业竞争的，本人及相关企业将立即通知发行人，如发行人决议参与该等商业机会的，本人及相关企业应在不违反法律法规强制性规定的情况下优先将该等商业机会让与发行人。4、自本承诺函出具之日起，如果由于发行人或其子公司业务发展导致本人及相关企业的业务与发行人或其子公司的主营业务构成同业竞争，则本人将采取以下措施，包括但不限于：（1）在不超过 6 个月内或发行人要求的其他期限内停止竞争性业务或注销从事竞争性业务的实体，（2）在相关资产产权清晰、业务经营合法合规、盈利能力不低于同行业上市公司同类资产等发行人认为可以注入的条件后 6 个月内，将竞争性业务及资产注入发行人或其子公司，或（3）在不超过 6 个月内或发行人要求的其他期限内向无关联关系的第三方转让竞争性业务及资产，或其他合法方式避免直至消除同业竞争；如果本人及相关企业对外转让竞争性业务，则发行人或其子公司享有优先购买权。上述承诺在本人与其余 13 名签署方作为发行人实际控制人期间持续有效，除经发行人同意外不可变更或撤销。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，则本人及相关企业由此所得的收益归发行人，并向发行人或其子公司赔偿一切直接和间接损失。	2017 年 12 月 12 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南省交通规划设计研究院股份有限公司	信息披露违规的承诺	发行人就本次发行上市向中国证监会提交的《河南省交通规划设计研究院股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“招股说明书”）不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且发行人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。发行人就本次发行上市的招股说明书涉及的有关事宜承诺如下：若中国证监会或其他有权部门认定招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人按如下方式依法回购本次发行的全部新股：（1）若上述情形发	2017 年 12 月 12 日	长期	正常履行中

			生于发行人本次发行的新股已完成发行但未上市交易的阶段内，则发行人将把本次发行上市的募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内，按照发行价并加算银行同期存款利息返还已缴纳股票申购款的投资者。（2）若上述情形发生于发行人本次发行上市的新股已完成上市交易之后，发行人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后 15 个交易日内召开董事会，制订针对本次发行上市的新股之股份回购方案提交股东大会审议批准，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案通过深圳证券交易所交易系统回购本次发行的全部新股，回购价格不低于本次发行上市的公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息或中国证监会认可的其他价格。如发行人本次发行上市后至回购前有利利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南交院投资控股有限公司	信息披露违规的承诺	本单位就发行人向中国证监会提交的《招股说明书》中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失，依法回购本次发行的全部新股并购回已转让的原限售股份。	2017 年 12 月 12 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南交院投资控股有限公司	其他承诺	本单位及本单位控制的企业保证严格遵守财务制度，规范与发行人及其子公司之间的资金往来，保证不以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式恶意占用发行人及其子公司的资金及其他任何资产。本单位保证不会利用控股股东地位，通过影响发行人及其子公司的经营决策损害发行人及其他股东的合法权益。	2017 年 12 月 12 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	常兴文、汤意、毛振杰、李智、王世杰、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平、吴跃平、韩新宽、石文伟、娄晓龙、陈宇、莫杰	信息披露违规的承诺	本人就发行人向中国证监会提交的《招股说明书》中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2017 年 12 月 12 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	常兴文、汤意、毛振杰、李智、王世杰、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平	其他承诺	本人及本人控制的企业保证严格遵守财务制度，规范与发行人及其子公司之间的资金往来，保证不以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式恶意占用发行人及其子公司的资金及其他任何资产。本人保证不会利用实际控制人地位，通过影响发行人及其子公司的经营决策损害发行人及其他股东的合法权益。	2017 年 12 月 12 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南交院投资控股有限公司、常兴文、毛振杰、汤意、李智、王世杰、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、本公司不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本承诺出具日起至本次可转换公司债券发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；3、本公司将忠实履行上述声明和	2021 年 03 月 30 日	2027 年 11 月 10 日	正常履行中

			承诺，并承担相应的法律责任，若未履行本声明和承诺所赋予的义务和责任，本公司将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	常兴文、毛振杰、汤意、李智、王世杰、刘东旭、王国锋、岳建光、杜战军、魏俊锋、杨磊、张建平、王文正、林明、付大喜	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日至本次可转换公司债券发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；7、本人将忠实履行上述声明和承诺，并承担相应的法律责任，若未履行本声明和承诺所赋予的义务和责任，本人将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的法律责任。	2021年03月30日	2027年11月10日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南省交通规划设计研究院股份有限公司	其他承诺	1、本次募投项目购置的办公楼将全部用于公司自身的生产、办公经营活动，无对外出租及出售计划，不会投向或变相投向房地产领域。2、河南省卢华高速公路有限公司为栾卢高速卢氏至豫陕省界段项目（以下简称“卢洛项目”）的项目公司。本公司承担卢华项目的初步设计及后续服务工作，不参与项目建设和运营管理工作，也不参与卢华公司的日常经营管理。本公司投资卢华公司并非为投资房地产业务之目的。根据出资协议约定，项目建设期内本公司不得转让所持卢华公司股权。本公司承诺，在项目工程交工验收合格之后3个月内，本公司将积极与河南省交通运输发展集团有限公司协商，完成所持卢华公司股权的转让。”根据公司出具的《关于补充流动资金项目不用于购置房产的承诺》，公司承诺：“截至2021年3月末，公司短期借款余额为3,504.64万元，一年内到期的长期借款余额为11,518.00万元，合计金额为15,022.64万元。本次向不特定对象发行可转换公司债券的募投项目中，补充流动资金不用于购置房产，并将在募集资金到位后进行专户管理，用于偿还上述借款。”	2021年07月12日	2027年11月10日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中睿致远	其他承诺	根据中睿致远出具的《关于设研院向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的承诺函（修订稿）》，中睿致远承诺：“未来中睿致远若进行新增投资，投资范围将严格限定在围绕设研院产业链上下游，以协助设研院获取技术、资源或渠道为目的的产业投资，仅投资于从事工程设计咨询及管理、工程总承包、建筑材料制作和施工等业务的标的公司以服务于设研院主营业务发展，与设研院的主营业务、战略发展方向相一致，不会投资于产业基金、并购基金、集团财务公司、收益波动大且风险较高的金融产品，不会投入《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核问答》界定的财务性投资业务，不会参与对外拆借资金、委托贷款、金融业务，也不会参与融资租赁、商业保理和小贷业务等类金融业务。	2021年07月12日	2027年11月10日	正常履行中

			本公司将严格遵守并采取一切措施确保前述承诺的实施。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	中原国际有限公司	其他承诺	根据中原国际出具的《关于设研院向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的承诺函（修订稿）》，中原国际承诺：“未来中原国际若进行新增投资，投资范围将严格限定在围绕设研院产业链上下游，以协助设研院获取技术、资源或渠道为目的的产业投资，仅投资于从事工程设计咨询及管理、工程总承包、建筑材料制作和施工等业务的标的公司以服务于设研院主营业务发展，与设研院的主营业务、战略发展方向相一致，不会投资于产业基金、并购基金、集团财务公司、收益波动大且风险较高的金融产品，不会投入《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核问答》界定的财务性投资业务，不会参与对外拆借资金、委托贷款、金融业务，也不会参与融资租赁、商业保理和小贷业务等类金融业务。本公司将严格遵守并采取一切措施确保前述承诺的实施。”	2021年07月12日	2027年11月10日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南省交通规划设计研究院股份有限公司	其他承诺	1、本次可转债募集资金不会用于本公司前次募集资金投资项目之“科技研发中心大楼建设项目”，不会用于其他商务金融用地的开发，不会以任何方式用于或者变相用于房地产开发业务。2、本公司后续将使用自有资金继续投入“科技研发中心大楼建设项目”的建设，项目建成后将用于公司自身的生产经营及研发使用，不会对外出售及出租。3、截至本承诺函出具日，除‘科技研发中心大楼建设项目’涉及商务金融用地的地上建筑物尚在室内装饰过程中外，本公司及控股子公司所持有的商务金融用地的地上建筑物均已竣工并投入使用，不存在其他在建房屋建筑物，不会从事房地产开发、经营、销售等房地产开发业务。4、本公司不会以任何方式从事房地产开发业务，不会投资或变相投资房地产领域。5、公司未对外开展教育培训或其他业务培训，承诺不从事《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》文件中规范的各类教育培训业务。	2021年09月07日	2027年11月10日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
控股子公司中赞国际诉青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司建设工程合同纠纷	39,056.97	否	报告期内，诉讼进展情况如下： 1、2024年3月，乌兰煤化工缴纳了二审上诉费用，青海省高级人民法院正式受理； 2、2024年4月23日，青海省高级人民法院组织对乌兰煤化工案件进行了开庭审理； 3、2024年7月29日，青海省高级人民法院组织对乌兰	详见《关于公司控股子公司中赞国际工程有限公司重大诉讼的进展公告》（2025-012）	正在执行中	2025年04月01日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

			煤化工提交的鉴定资料进行了网上开庭质证； 4、2024 年 9 月 26 日青海高院网上摇号确定了青海恒宇工程咨询管理有限公司作为鉴定单位。 5、2024 年 11 月 7 日，收到青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司破产管理人关于债权人委员会成员不同意缴纳鉴定费用的通报。 6、2025 年 4 月 1 日，公司收到青海省高级人民法院终审判决书。				
--	--	--	---	--	--	--	--

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼合计	10,274.12	否	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关制度的要求，严格管理关联交易并履行信息披露义务。

报告期内，公司与关联方发生或者预计发生的关联交易情况如下：

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与关联方签署日常经营合同、关联方受让合同权利义务概括转让等关联交易的公告》	2025 年 02 月 27 日	www.cninfo.com.cn
《关于公司 2025 年度日常关联交易预计的公告》	2025 年 04 月 17 日	www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

2025 年 4 月 1 日，公司发布了《关于控股子公司中赉国际工程有限公司重大诉讼的进展公告》（2025-012），截至目前，该案件尚在执行中。公司将根据执行情况进展，及时履行信息披露义务。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	573,437	0.18%	0	0	0	-162,954	-162,954	410,483	0.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	573,437	0.18%	0	0	0	-162,954	-162,954	410,483	0.13%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	573,437	0.18%	0	0	0	-162,954	-162,954	410,483	0.13%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	323,741,683	99.82%	0	0	0	163,202	163,202	323,904,885	99.87%
1、人民币普通股	323,741,683	99.82%	0	0	0	163,202	163,202	323,904,885	99.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	324,315,120	100.00%	0	0	0	248	248	324,315,368	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

2025 年 1 月 2 日，公司高管莫杰、魏俊锋先生持股按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》相关规定重新锁定，共计减少限售股份 131,964 股（无限售条件股份对应增加 131,964 股）；离任高管李智先生所持限售股按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、高级管理人员减持股份（2025 年修订）》相关规则解除锁定，减少高管锁定股 750 股（无限售条件股份对应增加 750 股）。

2025 年一季度，公司发行的设研转债转股 248 股，增加无限售条件股份 248 股。

2025 年二季度，离任高管王文正先生所持限售股按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、高级管理人员减持股份（2025 年修订）》相关规则解除锁定，减少高管锁定股 30,240 股（无限售条件股份对应增加 30,240 股）。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒适用 ☐不适用

- 1、限售股份和非限售股份变动，对每股收益、每股净资产等财务指标不产生影响；
- 2、可转债转股致股份增加，每股收益、每股净资产等比例摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
莫杰	282,910.00	70,728.00	0	212,182.00	高管限售	不再担任相关职务后按照规定执行
魏俊锋	244,944.00	61,236.00	0	183,708.00	高管限售	不再担任相关职务后按照规定执行
王文正	30,240.00	30,240	0	0	高管限售（离任）	已解除限售
阮锦楼	12,960.00	0	0	12,960.00	高管限售	不再担任相关职务后按照规定执行
杨磊	1,633.00	0	0	1,633.00	高管限售	不再担任相关职务后按照规定执行
李智	750.00	750	0	0.00	高管限售（离任）	已解除限售
合计	573,437.00	162,954	0	410,483	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,512	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南交院投资控股有限公司	境内非国有法人	33.40%	108,336,197.00	0.00	0	108,336,197.00	质押	5,000,000
河南交通投资集团有限公司	国有法人	14.50%	47,029,248.00	0.00	0	47,029,248.00	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.57%	1,858,846.00	1,312,994.00	0	1,858,846.00	不适用	0
高旭明	境内自然人	0.50%	1,608,229.00	-258,600.00	0	1,608,229.00	不适用	0
罗洪文	境内自然人	0.44%	1,438,800.00	333,600.00	0	1,438,800.00	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一诺安多策略股票型证券投资基金	其他	0.44%	1,430,900.00	1,430,900.00	0	1,430,900.00	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.42%	1,365,818.00	940,685.00	0	1,365,818.00	不适用	0
中信证券资产管理（香港）有限公司一客户资金	境外法人	0.38%	1,220,258.00	1,067,029.00	0	1,220,258.00	不适用	0
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.34%	1,102,690.00	1,010,025.00	0	1,102,690.00	不适用	0
曾影美	境内自然人	0.31%	1,000,000.00	1,000,000.00	0	1,000,000.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）				不适用				
上述股东关联关系或一致行动的说明				河南交院投资控股有限公司、河南交通投资集团有限公司不存在关联或一致行动关系，未知其他股东间是否存在关联或一致行动关系。				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				不适用				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）				不适用				
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类			
					股份种类		数量	
河南交院投资控股有限公司				108,336,197.00	人民币普通股		108,336,197.00	
河南交通投资集团有限公司				47,029,248.00	人民币普通股		47,029,248.00	
BARCLAYS BANK PLC				1,858,846.00	人民币普通股		1,858,846.00	
高旭明				1,608,229.00	人民币普通股		1,608,229.00	
罗洪文				1,438,800.00	人民币普通股		1,438,800.00	
中国建设银行股份有限公司一诺安多策略股票型证券投资基金				1,430,900.00	人民币普通股		1,430,900.00	
高盛公司有限责任公司				1,365,818.00	人民币普通股		1,365,818.00	
中信证券资产管理（香港）有限公司一客户资金				1,220,258.00	人民币普通股		1,220,258.00	
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL				1,102,690.00	人民币普通股		1,102,690.00	
曾影美				1,000,000.00	人民币普通股		1,000,000.00	

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	河南交院投资控股有限公司、河南交通投资集团有限公司不存在关联或一致行动关系，未知其他股东间是否存在关联或一致行动关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
莫杰	副总经理	现任	282,910	0	0	282,910	0	0	0
魏俊锋	副总经理	现任	244,944	0	61,236	183,708	0	0	0
阮锦楼	副总经理	现任	17,280	0	0	17,280	0	0	0
杨磊	副总经理	现任	2,177	0	0	2,177	0	0	0
合计	--	--	547,311	0	61,236	486,075	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、企业债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☒适用 ☐不适用

1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2021】3297 号文同意注册，公司于 2021 年 11 月 11 日向不特定对象发行了 3,760,000 张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金总额 37,600 万元。经深圳证券交易所同意，公司 37,600 万元可转换公司债券于 2021 年 12 月 2 日起在深交所挂牌交易，债券简称设研转债，债券代码 123130。设研转债自 2022 年 5 月 17 日起可转换为公司股份，初始转股价格为人民币 11.24 元/股，最新转股价格 8.05 元/股。

2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	设研转债				
期末转债持有人数	5,709				
本公司转债的担保人	无				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用				
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行股份有限公司一中欧可转债债券型证券投资基金	其他	232,320	23,232,000.00	6.19%

2	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	184,457	18,445,700.00	4.91%
3	招商银行股份有限公司一博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	172,947	17,294,700.00	4.61%
4	国泰金色年华稳定类固定收益型养老金产品一中国农业银行股份有限公司	其他	120,250	12,025,000.00	3.20%
5	兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	96,202	9,620,200.00	2.56%
6	基本养老保险基金一零五组合	其他	92,610	9,261,000.00	2.47%
7	国信证券股份有限公司	其他	91,040	9,104,000.00	2.43%
8	中国农业银行股份有限公司一富国可转换债券证券投资基金	其他	85,870	8,587,000.00	2.29%
9	中国工商银行股份有限公司一天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	其他	70,930	7,093,000.00	1.89%
10	国泰金色年华固定收益型（1号）养老金产品一招商银行股份有限公司	其他	52,210	5,221,000.00	1.39%

3、报告期转债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
设研转债	375,407,700.00	2,000.00	0.00	0.00	375,405,700.00

4、累计转股情况

☒适用 ☐不适用

可转换公司债券名称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的占比
设研转债	2022年5月17日至2027年11月10日	3,760,000	376,000,000.00	594,300.00	24,376	0.01%	375,405,700.00	99.84%

5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格（元）	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格（元）
设研转债	2022年02月16日	11.22	2022年02月16日	注销回购账户股份致股本变动	8.05
设研转债	2022年05月27日	11.34	2022年05月27日	回购注销部分业绩承诺补偿股份致股本变化	8.05
设研转债	2022年06月06日	9.24	2022年05月27日	2021年度权益分派转增股本	8.05
设研转债	2022年10月19日	9.26	2022年10月19日	回购注销部分股权激励限售股致股本变化	8.05
设研转债	2023年05	8.96	2023年05	2022年度权益分派转增股	8.05

	月 30 日		月 24 日	本	
设研转债	2024 年 05 月 10 日	8.76	2024 年 04 月 30 日	2023 年度权益分派转增股本	8.05
设研转债	2024 年 10 月 14 日	8.05	2024 年 10 月 11 日	触发可转债转股价格修正条款	8.05

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（1）负债情况相关指标见本章节第六条。

（2）资信变化情况

联合资信评估股份有限公司于 2025 年 6 月 16 日出具了《信用评级公告》（联合〔2025〕4441 号），对公司及向不特定对象发行的可转换公司债券的信用状况进行综合分析和评估，确定维持公司主体长期信用等级为 AA，维持“设研转债”信用等级为 AA，评级展望为稳定。

（3）未来年度还债的现金安排

公司资信情况良好，资产负债结构合理，银行等金融机构对公司的综合授信充足，公司能快速有效获得金融机构的融资支持。公司经营稳定、业绩良好，能通过内生增长获得稳定的经营性现金流。同时，公司将积极推进可转换公司债券募投项目的实施，进一步提升公司的盈利能力。

如公司出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形，公司均可通过自有资金及融资来支付债券持有人的本金和利息。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.97	1.91	3.14%
资产负债率	59.76%	58.90%	0.86%
速动比率	1.67	1.64	1.83%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-3,060.1	-8,402.34	63.58%
EBITDA 全部债务比	1.97%	-1.83%	3.80%
利息保障倍数	-0.49	-2.58	81.01%
现金利息保障倍数	-3.45	-6.58	47.57%
EBITDA 利息保障倍数	1.12	-1.03	208.74%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

单位：万元

第八节 财务报告

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：河南省中工设计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	609,889,190.44	691,955,512.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,938,673.45	43,025,271.89
应收账款	1,798,711,665.31	1,850,015,561.37
应收款项融资	1,377,744.31	8,201,052.38
预付款项	49,663,824.90	33,674,271.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	132,837,275.88	124,301,394.42
其中：应收利息		
应收股利	730,080.00	
买入返售金融资产		
存货	749,878,350.69	694,187,434.73
其中：数据资源		
合同资产	1,565,179,343.59	1,402,881,958.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,073,845.64	22,450,459.77
流动资产合计	4,942,549,914.21	4,870,692,916.65
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	4,097,648.95	4,327,534.75
其他权益工具投资	90,930,931.42	90,381,431.42
其他非流动金融资产	48,038,952.01	42,392,243.92
投资性房地产	260,637,049.40	265,428,342.00
固定资产	739,323,508.20	761,196,505.05
在建工程	10,977,938.58	2,990,222.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,273,036.87	1,357,905.99
无形资产	207,467,142.92	211,140,338.29
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	17,623,149.20	20,292,865.16
递延所得税资产	226,590,120.15	212,977,959.12
其他非流动资产	25,930,252.52	24,562,808.29
非流动资产合计	1,632,889,730.22	1,637,048,156.89
资产总计	6,575,439,644.43	6,507,741,073.54
流动负债：		
短期借款	18,100,000.00	32,800,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,267,811.51	
应付账款	1,326,722,010.17	1,351,264,731.12
预收款项	11,594,400.67	8,435,525.54
合同负债	511,658,696.65	457,075,019.22
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	353,561,522.38	327,445,369.08
应交税费	54,931,496.20	59,239,951.67
其他应付款	137,132,809.31	159,440,289.74
其中：应付利息	3,290,000.00	470,000.00
应付股利	1,842,103.84	1,842,103.84
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	51,901,625.20	96,601,625.20
其他流动负债	33,002,193.80	56,993,546.32
流动负债合计	2,507,872,565.89	2,549,296,057.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,030,100,000.00	895,000,000.00
应付债券	350,494,949.59	345,018,388.27
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,186,478.31	1,251,822.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	110,804.13	2,025,753.66
递延收益		
递延所得税负债	39,568,911.29	40,272,480.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,421,461,143.32	1,283,568,444.00
负债合计	3,929,333,709.21	3,832,864,501.89
所有者权益：		
股本	324,315,368.00	324,315,120.00
其他权益工具	62,146,652.50	62,146,983.59
其中：优先股		
永续债		
资本公积	951,981,777.36	951,979,697.87
减：库存股		
其他综合收益	1,443,189.20	1,443,189.20
专项储备		
盈余公积	174,937,005.40	174,937,005.40
一般风险准备		
未分配利润	1,074,564,610.02	1,099,809,729.84
归属于母公司所有者权益合计	2,589,388,602.48	2,614,631,725.90
少数股东权益	56,717,332.74	60,244,845.75
所有者权益合计	2,646,105,935.22	2,674,876,571.65
负债和所有者权益总计	6,575,439,644.43	6,507,741,073.54

法定代表人：汤意

主管会计工作负责人：林明

会计机构负责人：郭惠

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	439,844,511.96	436,969,593.39
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,014,200.96	2,568,737.60

应收账款	952,765,108.60	990,829,422.49
应收款项融资	13,071.27	243,469.50
预付款项	18,254,222.87	21,607,146.72
其他应收款	408,947,088.69	341,259,897.18
其中：应收利息	388,058.31	15,433.31
应收股利		
存货	565,330,975.11	482,818,240.30
其中：数据资源		
合同资产	1,410,997,964.96	1,286,091,353.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,175,773.78	10,291,440.44
流动资产合计	3,807,342,918.20	3,572,679,300.90
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	1,051,750,581.16	1,051,103,449.41
其他权益工具投资	68,522,345.00	67,844,545.00
其他非流动金融资产	48,038,952.01	42,392,243.92
投资性房地产	122,724,554.30	124,902,195.92
固定资产	386,587,313.37	396,631,796.13
在建工程	9,262,658.70	2,619,809.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,273,036.87	1,357,905.99
无形资产	123,723,143.72	125,044,112.59
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,969,732.13	8,309,892.44
递延所得税资产	97,604,862.09	87,423,096.58
其他非流动资产	4,896,952.20	4,362,467.32
非流动资产合计	1,921,354,131.55	1,911,991,514.46
资产总计	5,728,697,049.75	5,484,670,815.36
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,267,811.51	
应付账款	863,072,442.32	885,027,727.05
预收款项	4,460,333.27	4,513,667.49

合同负债	380,085,643.27	347,676,637.78
应付职工薪酬	293,959,583.43	255,561,609.61
应交税费	42,397,747.69	35,882,321.38
其他应付款	76,518,096.74	90,304,433.96
其中：应付利息	3,290,000.00	470,000.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	51,901,625.20	62,601,625.20
其他流动负债	1,762,325.97	2,268,020.62
流动负债合计	1,723,425,609.40	1,683,836,043.09
非流动负债：		
长期借款	1,030,100,000.00	895,000,000.00
应付债券	350,494,949.59	345,018,388.27
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,186,478.31	1,251,822.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,720,144.55	2,732,874.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,384,501,572.45	1,244,003,085.26
负债合计	3,107,927,181.85	2,927,839,128.35
所有者权益：		
股本	324,315,368.00	324,315,120.00
其他权益工具	62,146,652.50	62,146,983.59
其中：优先股		
永续债		
资本公积	956,896,528.77	956,894,449.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	174,937,005.40	174,937,005.40
未分配利润	1,102,474,313.23	1,038,538,128.74
所有者权益合计	2,620,769,867.90	2,556,831,687.01
负债和所有者权益总计	5,728,697,049.75	5,484,670,815.36

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	790,409,318.83	619,784,331.16
其中：营业收入	790,409,318.83	619,784,331.16
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	727,958,552.98	642,087,765.31
其中：营业成本	600,257,635.41	472,361,774.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,555,958.06	6,607,911.06
销售费用	17,451,760.54	20,543,896.11
管理费用	44,774,652.45	70,031,371.00
研发费用	31,307,707.77	48,662,590.53
财务费用	27,610,838.75	23,880,222.17
其中：利息费用	25,640,653.93	25,915,518.73
利息收入	1,059,941.97	3,427,336.51
加：其他收益	3,103,163.64	4,936,264.67
投资收益（损失以“—”号填列）	1,506,964.42	-143,746.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-229,885.80	-778,589.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-39,297.22	
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）	656,719.09	-5,444,293.98
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-91,777,639.40	-66,316,992.10
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-14,157,836.26	185,534.65
资产处置收益（损失以“—”号填列）	204,147.62	-1,751,095.88
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-38,013,715.04	-90,837,763.70
加：营业外收入	8,695.48	24,315.55
减：营业外支出	274,669.43	2,053,935.99
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-38,279,688.99	-92,867,384.14
减：所得税费用	-9,507,056.16	-5,471,953.63
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,772,632.83	-87,395,430.51
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,772,632.83	-87,395,430.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-25,245,119.82	-87,496,693.80
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-3,527,513.01	101,263.29
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		

四、净利润（净亏损以“—”号填列）	63,936,184.49	-87,419,449.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	63,936,184.49	-87,419,449.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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	63,936,184.49	-87,419,449.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	626,315,441.02	746,642,774.79
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		
收到其他与经营活动有关的现金	68,816,160.34	75,429,397.10
经营活动现金流入小计	695,131,601.36	822,072,171.89
购买商品、接受劳务支付的现金	412,767,042.77	434,547,367.36
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	211,557,084.23	272,552,106.02
支付的各项税费	45,826,592.23	85,491,075.94
支付其他与经营活动有关的现金	113,444,194.48	200,033,020.37

经营活动现金流出小计	783,594,913.71	992,623,569.69
经营活动产生的现金流量净额	-88,463,312.35	-170,551,397.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,576,300.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金	968,731.43	199,113.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	162,176.22	1,861,573.30
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	40,707,207.65	72,060,686.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,414,195.99	81,557,780.81
投资支付的现金	45,357,789.00	84,172,000.00
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	108,771,984.99	165,729,780.81
投资活动产生的现金流量净额	-68,064,777.34	-93,669,094.01
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	593,600,000.00	407,731,380.98
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	593,600,000.00	407,731,380.98
偿还债务支付的现金	489,600,000.00	258,669,999.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,139,742.75	82,369,079.78
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	91,440.00	91,440.00
筹资活动现金流出小计	505,831,182.75	341,130,519.60
筹资活动产生的现金流量净额	87,768,817.25	66,600,861.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,002,283.89	-810,739.95
五、现金及现金等价物净增加额	-69,761,556.33	-198,430,370.38
加：期初现金及现金等价物余额	589,970,468.12	660,736,926.16
六、期末现金及现金等价物余额	520,208,911.79	462,306,555.78

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	258,575,990.85	349,340,492.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,963,640.56	43,298,102.51
经营活动现金流入小计	300,539,631.41	392,638,594.58
购买商品、接受劳务支付的现金	169,534,897.89	159,504,597.51
支付给职工以及为职工支付的现金	124,062,901.35	175,095,312.07
支付的各项税费	14,530,467.96	51,595,846.55
支付其他与经营活动有关的现金	45,757,823.76	101,872,577.28
经营活动现金流出小计	353,886,090.96	488,068,333.41
经营活动产生的现金流量净额	-53,346,459.55	-95,429,738.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,448,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金	75,968,731.43	199,113.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	157,000.00	92,000.00

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	14,565,187.37	7,300,651.67
投资活动现金流入小计	130,138,918.80	77,591,765.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,291,206.07	50,811,783.23
投资支付的现金	44,917,789.00	77,772,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		34,839,346.70
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	30,640,568.15
投资活动现金流出小计	170,208,995.07	194,063,698.08
投资活动产生的现金流量净额	-40,070,076.27	-116,471,932.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	580,000,000.00	396,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	580,000,000.00	396,000,000.00
偿还债务支付的现金	455,600,000.00	257,720,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,649,580.25	81,617,639.50
支付其他与筹资活动有关的现金	91,440.00	91,440.00
筹资活动现金流出小计	471,341,020.25	339,429,079.50
筹资活动产生的现金流量净额	108,658,979.75	56,570,920.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-993,500.81	-817,839.80
五、现金及现金等价物净增加额	14,248,943.12	-156,148,591.04
加：期初现金及现金等价物余额	362,357,369.49	409,102,451.07
六、期末现金及现金等价物余额	376,606,312.61	252,953,860.03

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	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	324,315,120.00			62,146,983.59	951,979.87		1,443,189.20		174,937,005.40		1,099,809,729.84		2,614,631,725.90	60,244,845.75	2,674,876,571.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	324,315,120.00			62,146,983.59	951,979.87		1,443,189.20		174,937,005.40		1,099,809,729.84		2,614,631,725.90	60,244,845.75	2,674,876,571.65

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	248.00			-331.09	2,079.49						-25,245,119.82		-25,243,123.42	-3,527,513.01	-28,770,636.43
（一）综合收益总额											-25,245,119.82		-25,245,119.82	-3,527,513.01	-28,772,632.83
（二）所有者投入和减少资本	248.00			-331.09	2,079.49								1,996.40		1,996.40
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本	248.00			-331.09	2,079.49								1,996.40		1,996.40
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	324,315,368.00			62,146,652.50	951,981,777.36		1,443,189.20		174,937,005.40		1,074,564,610.02		2,589,388,602.48	56,717,332.74	2,646,105,935.22

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
	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	324,303,578.00			62,163,670.55	951,984,560.88		1,443,189.20		174,937,005.40		1,386,221,595.35		2,901,053,599.38	69,436,552.87	2,970,490,152.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	324,303,578.00			62,163,670.55	951,984,560.88		1,443,189.20		174,937,005.40		1,386,221,595.35		2,901,053,599.38	69,436,552.87	2,970,490,152.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,415.00			－10,859.77	68,756.97						152,329,734		152,264,405.14	101,263.29	152,163,141.85
（一）综合收益总额											－87,496,69		－87,496,69	101,263.29	－87,395,43

											3.80		3.80		0.51
（二）所有者投入和减少资本	7,415.00			-10,859.77	68,756.97								65,312.20		65,312.20
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,415.00			-10,859.77	68,756.97								65,312.20		65,312.20
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-64,833.023.54		-64,833.023.54		-64,833.023.54
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											-64,833.023.54		-64,833.023.54		-64,833.023.54
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	324,310,993.00			62,152,810.78	952,053,317.85		1,443,189.20		174,937,005.40		1,233,891,878.01		2,748,789,194.24	69,537,816.16	2,818,327,010.40

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	324,315,120.00			62,146,983.59	956,894,449.28				174,937,005.40	1,038,538,128.74		2,556,831,687.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	324,315,120.00			62,146,983.59	956,894,449.28				174,937,005.40	1,038,538,128.74		2,556,831,687.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	248.00			-331.09	2,079.49					63,936,184.49		63,938,180.89
（一）综合收益总额										63,936,184.49		63,936,184.49
（二）所有者投入和减少资本	248.00			-331.09	2,079.49							1,996.40
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有	248.00			-331.09	2,079.49							1,996.40

者投入资本				9								
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	324,315,368.00			62,146,652.50	956,896,528.77				174,937,005.40	1,102,474,313.23		2,620,769,867.90

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	324,303,578.00			62,163,670.55	956,789,474.02				174,937,005.40	1,246,594,739.12		2,764,788,467.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	324,303,578.00			62,163,670.55	956,789,474.02				174,937,005.40	1,246,594,739.12		2,764,788,467.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,415.00			-10,859.77	68,756.97					-152,252.473.47		-152,187.161.27
（一）综合收益总额										-87,419,449.93		-87,419,449.93
（二）所有者投入和减少资本	7,415.00			-10,859.77	68,756.97							65,312.20
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本	7,415.00			-10,859.77	68,756.97							65,312.20
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										64,833,023.54		64,833,023.54
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-64,833,023.54		-64,833,023.54
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	324,310,993.00			62,152,810.78	956,858,230.99				174,937,005.40	1,094,342,265.65		2,612,601,305.82

三、公司基本情况

公司原名为河南省交通规划设计研究院集团股份有限公司，其前身为河南省交通规划勘察设计院有限责任公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2101 号文《关于核准河南省交通规划设计研究院股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，公司于 2017 年 11 月 30 日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）1,800 万股，本次发行后公司的注册资本为人民币 72,000,000.00 元。2017 年 12 月 12 日公司股票登陆深圳证券交易所创业板，证券简称：“设研院”，股票代码：300732。

经 2018 年 5 月 10 日召开的 2017 年度股东大会审议同意，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后注册资本为人民币 129,600,000.00 元。

经 2018 年 10 月 9 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议同意，并经中国证券监督管理委员会《关于核准河南省交通规划设计研究院股份有限公司向杨彬等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1888 号）核准，公司发行新股 7,454,173 股，用于收购杨彬等持有中赉国际工程有限公司（以下简称“中赉国际”）对应股权。本次发行股份后，公司注册资本为人民币 137,054,173.00 元。

经 2019 年 4 月 18 日召开的 2018 年年度股东大会审议同意，公司以总股本 137,054,173 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.00 股。公司注册资本由 137,054,173.00 元增至 191,875,842.00 元，股份总数由 137,054,173 股增至 191,875,842 股。

经 2019 年 9 月 4 日召开的 2019 年第二次临时股东大会同意，公司通过证券交易所以集中竞价的方式回购公司股份，本次回购的股份将用于后期实施股权激励或者员工持股计划，本次回购股份的资金来源为公司自有资金，回购资金总额不超过（含）人民币 1 亿元，且不低于（含）人民币 5,000 万元，按照回购资金总额不超过（含）人民币 1 亿元、回购股份的价格不超过（含）人民币 22 元/股的条件进行测算，预计回购股票数量约为 4,545,454 股，占公司目前已发行总股本比例约 2.37%。本次回购股份的实施期限为 2019 年 9 月 4 日至 2020 年 9 月 3 日。截至 2020 年 9 月 3 日，公司已累计回购股份 3,869,066 股，占公司当期总股本的比例为 1.69%。2020 年第二次临时股东大会同意 2020 年 8 月 26 日为第一期激励计划的授予日，以 7.05 元/股的价格向 105 名激励对象授予 266 万股限制性股票。

经 2020 年 5 月 12 日召开的 2019 年度股东大会审议同意，公司以总股本 191,875,842 股，扣减公司回购专用账户中股权数 3,179,150 股（公司持有本公司股份不参与分红）后的余额 188,696,692 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税），同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，公司总股本由 191,875,842 股增至 229,615,180 股。

经 2021 年 4 月 21 日召开的 2020 年度股东大会审议同意，公司以现有总股本 229,615,180 股扣减公司回购专用账户中股权数 1,209,066 股后的余额 228,406,114 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税）；同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2.00 股，公司总股本由 229,615,180 股增至 275,296,402 股。

2021 年 12 月 21 日，公司召开了 2021 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于注销公司回购账户中剩余股份的议案》和《关于变更公司经营范围及英文名称的议案》等议案，同意公司回购注销 1 名离职激励对象所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 24,000 股、回购账户中剩余股份 1,209,066 股，两项合并注销股份 1,233,066 股，注销完成后，公司总股本由 275,296,402 股减少为 274,063,336 股。该事项于 2022 年 2 月 14 日办理完成，截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本仍为 275,296,402 股。

2022 年 5 月 25 日完成了由于子公司中赉国际未完成业绩承诺补偿股份 2,845,807 股的回购注销，公司总股本由 274,063,336 股减少至 271,217,529 股。

2022 年 4 月 22 日，公司召开的 2021 年年度股东大会审议通过了 2021 年度权益分派方案。公司以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）；同时以资本公积转增股本方式，每 10 股转增 2 股，剩余未分配利润滚存入下一年度。公司总股本由 271,251,009 股增加至 325,501,210 股。

2022 年 8 月 29 日，公司召开的 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分第一期限限制性股票激励计划股权激励对象所持已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，会议同意公司对 104 名激励对象持有的第一期限限制性股票激励计划第二个限售期合计 1,140,480 股限制性股票予以回购并注销。

2022 年度公司可转债总计转股 42,640 股。

2023 年 3 月与 2023 年 6 月本公司分别完成了由于子公司中赞国际未完成业绩承诺补偿剩余 2 名责任人的股份注销手续办理，分别注销股份 28,626 股和 28,152 股。

2023 年 9 月 15 日公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票议案》，公司回购注销 1 名离职激励对象所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 12,960 股。

2023 年度公司可转债总计转股 3,426 股，截至 2023 年 12 月 31 日股本合计 324,303,578.00 股。

2024 年度公司可转债总计转股 11,542.00 股，截至 2024 年 12 月 31 日股本合计 324,315,120.00 股。

2025 年 1-6 月公司可转债总计转股 248.00 股，截至 2025 年 6 月 30 日股本合计 324,315,368.00 股。

本公司企业统一社会信用代码：91410100706774868X，现总部位于郑州市郑东新区泽雨街 9 号，法定代表人：汤意。

本公司所属行业：工程咨询服务

本公司经批准的经营范围：许可项目：国土空间规划编制；建设工程勘察；建设工程设计；测绘服务；建设工程质量检测；水利工程质量检测；地质灾害治理工程勘查；地质灾害治理工程设计；地质灾害危险性评估；检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；工程造价咨询业务；规划设计管理；公路水运工程试验检测服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环保咨询服务；新兴能源技术研发；土地调查评估服务；信息技术咨询服务；软件开发；信息系统集成服务；专业设计服务；摄像及视频制作服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；环境保护监测；消防技术服务；安全咨询服务；对外承包工程；水污染防治服务；土壤污染防治服务；水利相关咨询服务；建筑材料销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本集团及各子公司（统称“本集团”）主要从事提供的服务产品包括：咨询、规划、勘察、设计、测绘、试验、检测、监测、工程总承包、工程管理等工程咨询服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 28 日决议批准报出。

截至 2025 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 29 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 4 户，详见本附注九“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、

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（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团财务报表以持续经营假设为基础。

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：

本集团从事勘察设计、监理及试验检测、建设工程总包及运营业务。本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注第八节五、37“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅第八节五、43“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2025 年 6 月 30 日的财务状况及 2025 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上

重要的应收款项实际核销	应收款项期末余额 1%以上
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于 5000.00 万元
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上
重要的外购在研项目	单项占研发投入总额的 10%以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上
重要的预计负债	单个类型的预计负债占预计负债总额的 10%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 10%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 5%
重要的合同变更	变更/调整金额占原合同额的 30%以上，且对本期收入影响金额占本期收入总额的 5%以上
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上且金额大于 1000 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上
重要子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证

券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注第八节五、7“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及参见本附注第八节五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（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予以确定。控制是指本集团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该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注第八节五、22 “长期股权投资”或本附注第八节五、11 “金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单

独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注第八节五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注第八节五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②分类为以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

（一）金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（二）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	基于账龄确认信用风险特征组合。账龄自其初始确认日起算。

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合为合并范围内关联方款项。
组合 2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算； 由合同资产转为应收账款的，账龄连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄自其初始确认日起算。
合同资产：	
组合 1	本组合为业主尚未结算的工程设计咨询款项
组合 2	本组合为质保金
组合 3	本组合业主尚未结算的工程总承包款项
组合 4	除上述外的其他款项

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收票据	承兑人为信用风险较小的银行

④其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	合并范围内关联方款项
组合 2	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 3	其他款项

⑤债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资（包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

⑦长期应收款

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

12、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	基于账龄确认信用风险特征组合。账龄自其初始确认日起算。

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款	
组合 1	本组合为合并范围内关联方款项。
组合 2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算； 由合同资产转为应收账款的，账龄连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄自其初始确认日起算。
合同资产：	
组合 1	本组合为业主尚未结算的工程设计咨询款项
组合 2	本组合为质保金
组合 3	本组合业主尚未结算的工程总承包款项
组合 4	除上述外的其他款项

14、应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收票据	承兑人为信用风险较小的银行

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

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	合并范围内关联方款项
组合 2	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 3	其他款项

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注第八节五、11（二）“金融资产减值”。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、在产品、原材料、在途物资、委托加工物资等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

合同履约成本按照单个项目为核算对象，分别核算各个项目的实际成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本，包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本及其他间接费用等。期末或者项目完工时，按照履约进度确认收入的同时结转该项目的营业成本。

本集团生产类子公司存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注第八节五、11（二）“金融资产减值”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注第八节五、11（一）“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下

企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注第八节五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注第八节五、30 “长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（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	20-50	5.00	4.75-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
电子设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
运输设备	年限平均法	3-7	5.00	31.67-13.57
其他	年限平均法	20-50	5.00	4.75-1.90

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注第八节五、30 “长期资产减值”。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注第八节五、30“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；软件使用权及专利权和计算机软件著作权，以预期能够给本集团带来经济利益的年限作为使用寿命。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
软件使用权	1-10	直线法
专利权和计算机软件著作权	1-10	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括直接人工、直接材料、折旧与摊销、其他等。

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。

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注第八节五、30“长期资产减值”。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

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

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

按业务板块区分具体的收入确认政策：

（1）工程设计、咨询及管理业务收入

① 勘察设计、规划研究、咨询类业务：主要是为公路、水运、市政、建筑、矿井设计、选煤厂设计等工程建设提供勘察设计、规划研究和工程咨询等专业技术服务。由于本集团履约过程中所提供的设计勘察服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团对该类业务采用产出法确定履约进度，以向客户提交设计成果并取得成果确认文件，作为确认工作量的依据确定履约进度，对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

②工程试验检测类业务：主要是为道路、桥梁、建筑、煤矿（井）等工程建设提供工程试验检测等专业技术服务。由于客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将此类业务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。此类业务履约进度按照业主方出具的工程量单确定，对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

③工程管理类业务：主要是为高速公路、市政道路、建筑等工程建设提供工程监理或其他专业技术服务。按照经业主或者项目建设管理单位签收工作量的单据或者确认单为证明文件，按经确认的工程量占总工程量的比例来确认。

（2）工程承包业务收入

本集团与客户之间的工程承包合同，通常包括工程设计、设备采购、土建及安装工程施工及调试服务等履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团采用投入法确定该类业务的履约进度。履约进度按履行合同实际已发生的成本占合同预计总成本的比例确定。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

（3）运营类收入：主要是公司的子公司中赉国际为选煤厂及其他矿业提供的生产运营业务。运营业务按照与业主签订的运营合同确定的价格和双方每月确定洗煤种类和洗煤量确认当期收入。

（4）销售商品的收入：本集团销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，按照合同对价确认收入。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

（5）钢结构制作及（或）建造业务：主要是集团的子公司中鼎智建科技有限公司及其子公司提供钢结构制作及（或）建造业务，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入。履约进度按照业主方出具的工程计量单确定，履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

无

38、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会

转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

本集团租赁资产的类别主要为房产。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注第八节五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000 元或者 5,000 美元的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性

利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（1）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本集团股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（2）限制性股票

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

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

重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注第八节五、37“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13%、9%、6%、5%、3%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%、1%
房产税	自用房产部分房产税，以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%；对外出租房产部分，以租金收入为计税依据，适用税率为 12%。	1.2%、12%

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
河南省中工设计研究院集团股份有限公司	15%
河南高建工程管理有限公司	15%
中犇检测认证有限公司	15%
河南省交通勘察设计有限公司	15%
河南安聚通实业有限公司	20%
河南中衢建筑设计有限公司	20%
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司	20%
中睿致远投资发展有限公司	20%
设研院（香港）有限公司	16.5%
中赞国际工程有限公司	15%
郑州康飞机电设备有限公司	25%
河南华宇工程造价咨询有限公司	20%
河南天泰工程技术有限公司	15%
郑州市中原智慧地质研究院	20%
河南省交通规划设计研究院股份有限公司东非公司	30%
河南中鼎智建科技有限公司	15%
河南大建波形钢腹板有限公司	25%
河南中鼎钢结构工程有限公司	25%
设研院（刚果金）有限公司	30%
河南省碳排放权服务中心有限公司	20%
周口港航设计有限公司	25%
河南省中犇检测科技有限公司	25%
河南中研综合规划设计有限公司	25%
设研院设计（深圳）有限公司	25%
中山市中利工程建设监理有限公司	25%
河南正诚工程检测有限公司	25%
中工设研工程设计（新疆）有限公司	25%
四川中工设研工程设计有限公司	25%
中工设研设计（杭州）有限公司	25%
中赞国际工程（郑州）有限公司	25%

2、税收优惠

（1）2022 年 12 月 1 日，本公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局的批准，通过高新企业重新认定，取得编号为 GR202241001172 的高新技术企业证书，税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国

企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009] 203 号）的规定，本公司 2022 年度至 2024 年度适用 15%的企业所得税税率。2025 年，公司已提交高新技术复审申请。根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）规定，通过复审之前，公司本报告期企业所得税暂按 15%的税率预缴。

（2）2022 年 12 月 1 日，子公司中赞国际经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局的批准，通过高新企业重新认定，取得编号为 GR202241001022 的高新技术企业证书，税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009] 203 号）的规定，子公司中赞国际 2022 年度至 2024 年适用 15%的企业所得税税率。2025 年，公司已提交高新技术复审申请。根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）规定，通过复审之前，公司本报告期企业所得税暂按 15%的税率预缴。

（3）2023 年 11 月 22 日，子公司河南天泰工程技术有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局的批准，通过高新企业重新认定，取得编号为 GR202341000511 的高新技术企业证书，税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009] 203 号）的规定，子公司河南天泰工程技术有限公司 2023 年度至 2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

（4）2023 年 11 月 22 日，子公司中犇检测认证有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局的批准，通过高新企业重新认定，取得编号为 GR202341000528 的高新技术企业证书，税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009] 203 号）的规定，本集团子公司中犇检测认证有限公司 2023 年度至 2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

（5）2024 年 11 月 21 日，子公司河南高建工程管理有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局的批准，通过高新企业重新认定，取得编号为 GR202441003022 的高新技术企业证书，税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009] 203 号）的规定，本集团子公司河南高建工程管理有限公司 2024 年度至 2026 年度适用 15%的企业所得税税率。

（6）2023 年 11 月 22 日，子公司河南省交通勘察设计有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局的批准，通过高新企业重新认定，取得编号为 GR202341001304 的高新技术企业证书，税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009] 203 号）的规定，本集团子公司河南省交通勘察设计有限公司 2023 年度至 2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

(7) 2023 年 11 月 22 日, 子公司河南中鼎智建有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局的批准, 通过高新企业重新认定, 取得编号为 GR202341000229 的高新技术企业证书, 税收优惠有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009] 203 号) 的规定, 本集团子公司河南中鼎智建有限公司 2023 年度至 2025 年度适用 15% 的企业所得税税率。

(8) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号), 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。河南安聚通实业有限公司、河南中衢建筑设计有限公司、河南瑞航机场工程设计咨询有限公司、中睿致远投资发展有限公司、河南省碳排放权服务中心有限公司、河南华宇工程造价咨询有限公司, 按照上述税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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
库存现金	192,492.18	170,478.16
银行存款	536,440,771.95	599,806,778.48
其他货币资金	73,255,926.31	91,978,255.45
合计	609,889,190.44	691,955,512.09
其中：存放在境外的款项总额	36,628,390.31	22,548,102.34

其他说明

注：(1) 于 2025 年 6 月 30 日, 本公司所有权受到限制的其他货币资金为人民币 73,255,926.31 元 (上年末：人民币 91,978,255.45 元), 主要为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的保函存入的保证金, 保函期限为 1 年至长期。

(2) 于 2025 年 6 月 30 日, 本公司的所有权受到限制的银行存款金额为 16,424,352.34 元均为司法冻结金额 (上年末：27,506,788.52 元)。

(3) 于 2025 年 6 月 30 日, 本公司存放于境外的货币资金为人民币 36,628,390.31 元 (上年末：人民币 22,548,102.34 元)。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

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	8,058,705.35	47,240,178.68
商业承兑票据	7,657,685.40	3,028,364.66
减：坏账准备	-1,777,717.30	-7,243,271.45
合计	13,938,673.45	43,025,271.89

(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	15,716,390.75	100.00%	1,777,717.30	11.31%	13,938,673.45	50,268,543.34	100.00%	7,243,271.45	14.41%	43,025,271.89
其中：										
组合1：银行承兑汇票	8,058,705.35	51.28%	1,168,404.16	14.50%	6,890,301.19	47,240,178.68	93.98%	6,997,811.68	14.81%	40,242,367.00
组合2：商业承兑汇票	7,657,685.40	48.72%	609,313.14	7.96%	7,048,372.26	3,028,364.66	6.02%	245,459.77	8.11%	2,782,904.89
合计	15,716,390.75	100.00%	1,777,717.30	11.31%	13,938,673.45	50,268,543.34	100.00%	7,243,271.45	14.41%	43,025,271.89

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
组合1：银行承兑汇票	8,058,705.35	1,168,404.16	14.50%
组合2：商业承兑汇票	7,657,685.40	609,313.14	7.96%
合计	15,716,390.75	1,777,717.30	

确定该组合依据的说明：

无

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	
银行承兑汇票	6,997,811.68	29,834.21	5,859,241.73	0.00	0.00	1,168,404.16
商业承兑汇票	245,459.77	371,638.37	7,785.00	0.00	0.00	609,313.14
合计	7,243,271.45	401,472.58	5,867,026.73	0.00	0.00	1,777,717.30

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

（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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,808,995.55	7,014,475.18
商业承兑票据	1,058,000.00	2,000,000.00
合计	52,866,995.55	9,014,475.18

（6） 本期实际核销的应收票据情况

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）	724,460,939.75	742,744,636.56
1 至 2 年	541,077,446.00	627,170,402.11
2 至 3 年	451,963,697.03	435,179,166.81
3 年以上	1,132,974,537.38	1,000,928,680.42
3 至 4 年	430,316,375.78	430,258,628.44
4 至 5 年	237,866,560.72	162,747,915.78
5 年以上	464,791,600.88	407,922,136.20
合计	2,850,476,620.16	2,806,022,885.90

(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	231,547,814.55	8.12%	206,310,886.87	89.10%	25,236,927.68	218,352,975.25	7.78%	191,143,523.93	87.54%	27,209,451.32
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,618,928,805.61	91.88%	845,454,067.98	32.28%	1,773,474,737.63	2,587,669,910.65	92.22%	764,863,800.60	29.56%	1,822,806,110.05
其中：										
组合2：账龄组合	2,618,928,805.61	91.88%	845,454,067.98	32.28%	1,773,474,737.63	2,587,669,910.65	92.22%	764,863,800.60	29.56%	1,822,806,110.05
合计	2,850,476,620.16	100.00%	1,051,764,954.85	36.90%	1,798,711,665.31	2,806,022,885.90	100.00%	956,007,324.53	34.07%	1,850,015,561.37

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司	122,384,907.58	95,294,116.45	135,900,946.88	110,782,679.39	81.52%	该单位正在破产清算
青海盐湖镁业有限公司	41,673,915.95	41,673,915.95	41,673,915.95	41,673,915.95	100.00%	该单位正在破产重整
中广通能源(云南)有限公司	8,771,400.00	8,771,400.00	8,771,400.00	8,771,400.00	100.00%	该单位已吊销
阿克苏市海元物流有限公司	6,646,000.00	6,646,000.00	6,646,000.00	6,646,000.00	100.00%	该单位经营异常，简易注销中
河南大峪沟煤业集团有限责任公司华泰煤矿	5,918,900.00	5,918,900.00	5,918,900.00	5,918,900.00	100.00%	该单位正在破产重整
阿克苏市学园云帆高级中学有限公司	5,764,800.00	5,764,800.00	5,764,800.00	5,764,800.00	100.00%	经营异常，大额诉讼
内蒙古海华煤炭有限公司	4,898,273.29	4,898,273.29	4,898,273.29	4,898,273.29	100.00%	该项目终止，款项无法收回
河南绿地溱水置业有限公司	3,480,392.00	3,480,392.00	3,480,392.00	3,480,392.00	100.00%	该项目终止，款项无法收回
河南宏福煤业有限公司	3,025,000.00	3,025,000.00	3,025,000.00	3,025,000.00	100.00%	该煤矿已关闭

新密市恒业有限公司	1,844,550.00	1,844,550.00	1,844,550.00	1,844,550.00	100.00%	该煤矿已关闭
沁水县沁和酒店管理有限公司	1,507,500.00	1,507,500.00	1,507,500.00	1,507,500.00	100.00%	注销
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	1,355,360.00	1,355,360.00	1,355,360.00	1,355,360.00	100.00%	该煤矿已关闭
河南红旗煤业股份有限公司	1,186,601.88	1,067,941.69	1,186,601.88	1,067,941.69	90.00%	该单位正在破产重整
河南道恩企业管理咨询有限公司	1,074,794.23	1,074,794.23	1,074,794.23	1,074,794.23	100.00%	公司无力偿还
其他	8,820,580.32	8,820,580.32	8,499,380.32	8,499,380.32	100.00%	公司已注销或无力偿还
合计	218,352,975.25	191,143,523.93	231,547,814.55	206,310,886.87		

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	697,257,335.40	64,770,789.88	9.29%
1-2 年	540,168,432.41	89,135,789.31	16.50%
2-3 年	451,045,252.01	133,595,267.88	29.62%
3-4 年	425,698,440.88	161,899,580.31	38.03%
4-5 年	225,879,460.43	144,080,594.36	63.79%
5 年以上	278,879,884.48	251,972,046.24	90.35%
合计	2,618,928,805.61	845,454,067.98	

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	
单项计提	191,143,523.93	15,167,362.94	0.00	0.00	0.00	206,310,886.87
账龄组合	764,863,800.60	84,559,292.17	2,261,968.36	2,567,533.95	-860,477.52	845,454,067.98
合计	956,007,324.53	99,726,655.11	2,261,968.36	2,567,533.95	-860,477.52	1,051,764,954.85

（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	2,567,533.95

（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
洛阳市交通运输局	206,500.00	166,778,385.29	166,984,885.29	3.63%	14,579,333.54
河南交通投资集团有限公司	85,450,258.21	73,077,027.47	158,527,285.68	3.45%	30,223,808.62
青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司	135,900,946.88	27,829,927.01	163,730,873.89	3.56%	132,900,794.67
驻马店市航运服务中心		122,680,400.00	122,680,400.00	2.67%	10,599,586.56
山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司	115,441,501.23		115,441,501.23	2.51%	29,929,731.57
南阳市公路事业发展中心		104,833,003.32	104,833,003.32	2.28%	9,057,571.49
合计	336,999,206.32	495,198,743.09	832,197,949.41	18.10%	227,290,826.45

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
工程设计、咨询及管理	1,632,979,680.30	146,344,864.73	1,486,634,815.57	1,500,879,116.36	134,822,755.19	1,366,056,361.17
工程总承包	131,563,489.08	36,783,335.00	94,780,154.08	88,068,223.51	35,006,999.99	53,061,223.52
减：计入其他非流动资产	17,090,132.70	-854,506.64	16,235,626.06	17,090,132.70	-854,506.64	16,235,626.06
合计	1,747,453,036.68	182,273,693.09	1,565,179,343.59	1,571,857,207.17	168,975,248.54	1,402,881,958.63

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(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	
按单项计提坏账准备	27,829,927.01	1.59%	22,118,115.28	79.48%	5,711,811.73	27,829,927.01	1.77%	21,669,569.87	77.86%	6,160,357.14
其中：										
按组合计提坏账准备	1,719,623,109.	98.41%	160,155,577.81	9.31%	1,559,467,531.	1,544,027,280.	98.23%	147,305,678.67	9.54%	1,396,721,601.

账准备	67				86	16				49
其中：										
组合 1：业主尚未结算的工程设计咨询款项	1,568,727,785.47	89.77%	140,878,225.34	8.98%	1,427,849,560.13	1,440,061,618.74	91.62%	129,761,007.53	9.01%	1,310,300,611.21
组合 2：质保金	103,768,007.60	5.94%	5,784,798.16	5.57%	97,983,209.44	62,444,168.03	3.97%	5,143,081.17	8.24%	57,301,086.86
组合 3：业主尚未结算的工程总承包款项	47,127,316.60	2.70%	13,492,554.31	28.63%	33,634,762.29	41,521,493.39	2.64%	12,401,589.97	29.87%	29,119,903.42
合计	1,747,453,036.68	100.00%	182,273,693.09	10.43%	1,565,179,343.59	1,571,857,207.17	100.00%	168,975,248.54	10.75%	1,402,881,958.63

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司	27,829,927.01	21,669,569.87	27,829,927.01	22,118,115.28	79.48%	该项目正处于破产财产分配阶段
合计	27,829,927.01	21,669,569.87	27,829,927.01	22,118,115.28		

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
组合 1：业主尚未结算的工程设计咨询款项	1,568,727,785.47	140,878,225.34	8.98%
组合 2：质保金	103,768,007.60	5,784,798.16	5.57%
组合 3：业主尚未结算的工程总承包款项	47,127,316.60	13,492,554.31	28.63%
合计	1,719,623,109.67	160,155,577.81	

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
单项计提	448,545.41			
业主尚未结算的工程 设计咨询款项	11,137,461.91	20,244.10		
质保金	911,897.56	270,180.57		

业主尚未结算的工程 总承包款项	1,090,964.34			
合计	13,588,869.22	290,424.67		——

(5) 本期实际核销的合同资产情况

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,377,744.31	8,201,052.38
合计	1,377,744.31	8,201,052.38

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,377,744.31	100.00%	0.00	0.00%	1,377,744.31	8,201,052.38	100.00%	0.00	0.00%	8,201,052.38
其中：										
应收票据	1,377,744.31	100.00%	0.00	0.00%	1,377,744.31	8,201,052.38	100.00%	0.00	0.00%	8,201,052.38
合计	1,377,744.31	100.00%	0.00	0.00%	1,377,744.31	8,201,052.38	100.00%	0.00	0.00%	8,201,052.38

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
应收票据	1,377,744.31	0.00	0.00%
合计	1,377,744.31	0.00	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	8,201,052.38		-6,823,308.07		1,377,744.31	
应收账款						
合 计	8,201,052.38		-6,823,308.07		1,377,744.31	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	730,080.00	
其他应收款	132,107,195.88	124,301,394.42
合计	132,837,275.88	124,301,394.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

5) 本期实际核销的应收利息情况

(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
河南平煤神马设计院有限公司	730,080.00	

合计	730,080.00	
----	------------	--

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

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	其他变动	
应收股利		81,120.00				81,120.00
合计		81,120.00				81,120.00

5) 本期实际核销的应收股利情况

(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
保证金	68,301,425.83	73,075,637.75
代垫前期款项	2,427,653.83	1,059,143.62
往来款	77,921,951.57	76,538,278.15
备用金	20,022,964.10	10,990,573.69
代垫统筹	3,457,423.86	3,444,664.95
其他	2,234,587.68	1,924,053.63
合计	174,366,006.87	167,032,351.79

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）	38,834,099.38	46,491,513.80
1 至 2 年	29,564,734.93	18,156,428.93
2 至 3 年	18,056,428.93	18,644,591.79
3 年以上	87,910,743.63	83,739,817.27
3 至 4 年	14,174,763.20	15,274,459.96
4 至 5 年	12,780,004.67	32,739,639.12
5 年以上	60,955,975.76	35,725,718.19
合计	174,366,006.87	167,032,351.79

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	
按单项计提坏账准备	21,020,000.00	12.06%	20,520,000.00	97.62%	500,000.00	21,020,000.00	12.58%	20,520,000.00	97.62%	500,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	153,346,006.87	87.94%	21,738,810.99	14.18%	131,607,195.88	146,012,351.79	87.42%	22,210,957.37	15.21%	123,801,394.42
其中：										
组合2：日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项	59,967,379.81	34.39%	10,322,996.65	17.21%	49,644,383.16	68,281,258.57	40.88%	12,385,862.80	18.14%	55,895,395.77
组合3：其他款项	93,378,627.06	53.55%	11,415,814.34	12.23%	81,962,812.72	77,731,093.22	46.54%	9,825,094.57	12.64%	67,905,998.65
合计	174,366,006.87	100.00%	42,258,810.99	24.24%	132,107,195.88	167,032,351.79	100.00%	42,730,957.37	25.58%	124,301,394.42

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	该单位正在破产清算
青海盐湖镁业有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	该单位正在破产重整
云南裕翔置业有限公司	1,000,000.00	500,000.00	1,000,000.00	500,000.00	50.00%	与本公司产生诉讼
合计	21,020,000.00	20,520,000.00	21,020,000.00	20,520,000.00		

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
日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项	59,967,379.81	10,322,996.65	17.21%
其他款项	93,378,627.06	11,415,814.34	12.23%

合计	153,346,006.87	21,738,810.99	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

无

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	13,795,739.50	3,523,407.10	25,411,810.77	42,730,957.37
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,233,283.51	300.00	0.00	2,233,583.51
本期转回	1,959,485.04	111,478.26	465,233.41	2,536,196.71
本期转销				
本期核销			169,533.18	169,533.18
2025 年 6 月 30 日余额	14,069,537.97	3,412,228.84	24,777,044.18	42,258,810.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	
单项计提坏账准备的应收账款	20,520,000.00					20,520,000.00
其中：日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项	12,385,862.80	453,330.56	2,516,196.71	0.00	0.00	10,322,996.65
其他款项	9,825,094.57	1,780,252.95	20,000.00	169,533.18	0.00	11,415,814.34
合计	42,730,957.37	2,233,583.51	2,536,196.71	169,533.18	0.00	42,258,810.99

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
东阿至郓城公路梁山至郓城段勘察设计及双院制咨询勘察设计一标段（SJ1）	169,533.18

其中重要的其他应收款核销情况：

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
河南交控建设工程有限公司	往来款	32,811,452.40	3-4 年 3,671,064.76 元；4-5 年 8,917,431.17 元；5 年以上 20,222,956.47 元	18.82%	3,281,145.24
青海省矿业集团 乌兰煤化工有限公司	保证金	20,000,000.00	5 年以上	11.47%	20,000,000.00
原阳县设研院工程 技术研究中心及产业 转化创新基地项目指 挥部	往来款	7,574,659.50	5 年以上	4.34%	757,465.95
禄丰智慧城市基础 建设有限公司	保证金	3,000,000.00	2-3 年	1.72%	300,000.00
中交第二公路工程 局有限公司	履约保证金	2,155,889.99	1-2 年	1.24%	215,589.00
合计		65,542,001.89		37.59%	24,554,200.19

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	40,480,179.82	81.51%	28,458,642.42	84.51%
1 至 2 年	4,744,352.59	9.55%	2,575,764.22	7.65%
2 至 3 年	1,892,108.29	3.81%	266,586.10	0.79%
3 年以上	2,547,184.20	5.13%	2,373,278.63	7.05%
合计	49,663,824.90		33,674,271.37	

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 36,271,370.6 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 73.03%。

其他说明：

无

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

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	4,807,989.02	0.00	4,807,989.02	4,796,680.00	0.00	4,796,680.00
在产品	12,611,392.93	0.00	12,611,392.93	15,456,310.36	0.00	15,456,310.36
库存商品	63,866,063.30	42,377,258.47	21,488,804.83	104,650,592.25	41,517,866.76	63,132,725.49
周转材料	348,791.21	0.00	348,791.21	296,151.03	0.00	296,151.03
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	698,644,670.77	0.00	698,644,670.77	607,429,748.30	0.00	607,429,748.30
发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	11,976,701.93	0.00	11,976,701.93	3,075,819.55	0.00	3,075,819.55
合计	792,255,609.16	42,377,258.47	749,878,350.69	735,705,301.49	41,517,866.76	694,187,434.73

(2) 确认为存货的数据资源

无

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00

在产品	0.00					0.00
库存商品	41,517,866.76	859,391.71				42,377,258.47
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
合同履约成本	0.00					0.00
合计	41,517,866.76	859,391.71				42,377,258.47

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

合同履约成本于本年摊销金额为 143,617,596.44 元。

11、持有待售资产

无

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
预交税款	553,725.72	2,977,066.23
待抵扣增值税进项税	20,520,119.92	19,473,393.54
合计	21,073,845.64	22,450,459.77

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

(2) 期末重要的债权投资

(3) 减值准备计提情况

(4) 本期实际核销的债权投资情况

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

(2) 期末重要的其他债权投资

(3) 减值准备计提情况

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

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
郑州晟启基础设施建设有限公司	18,000,000.00					900,000.00	18,000,000.00	非交易目的长期持有
河南领行绿色建筑科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	非交易目的长期持有
辽宁省交通规划设计院有限责任公司	39,796,045.00						39,796,045.00	非交易目的长期持有
河南平煤神马设计院有限公司	2,313,086.42					811,200.00	2,313,086.42	非交易目的长期持有
河南中邦设研工程科技有限公司	223,800.00						95,500.00	非交易目的长期持有
史托克大方香港有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	非交易目的长期持有
恩平市中晟投资建设有限公司	48,500.00						48,500.00	非交易目的长期持有
河南豫安	0.00						500,000.00	非交易目

公路有限公司							0	的长期持有
洛阳晟工建设咨询有限公司	0.00						177,800.00	非交易目的长期持有
合计	90,381,431.42					1,711,200.00	90,930,931.42	

17、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 按坏账计提方法分类披露
- (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- (4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
河南大建桥梁钢构股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00									3,000,000.00	3,000,000.00
信阳华信建通规划设计研究有限公司	90,040.74				-90,040.74						0.00	
浙江中衡工程设计咨询有限公司	895,893.93				-12,827.51						883,066.42	
中色交院	194,104.85				-85.67						194,019.18	

(河南)科技有限公司												
郟县华兴热力有限公司	3,041,061.98				-23,143.68						3,017,918.30	
河南中赞地能热力有限公司	106,433.25				-103,788.20						2,645.05	
小计	7,327,534.75	3,000,000.00			-229,885.80						7,097,648.95	3,000,000.00
合计	7,327,534.75	3,000,000.00			-229,885.80						7,097,648.95	3,000,000.00

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

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	48,038,952.01	42,392,243.92
合计	48,038,952.01	42,392,243.92

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	284,505,137.67	71,163,500.89	0.00	355,668,638.56
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	284,505,137.67	71,163,500.89	0.00	355,668,638.56
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	73,419,754.17	16,065,965.42	0.00	89,485,719.59
2. 本期增加金额	3,951,389.71	839,902.89	0.00	4,791,292.60
(1) 计提或摊销	3,951,389.71	839,902.89	0.00	4,791,292.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	77,371,143.88	16,905,868.31	0.00	94,277,012.19
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00	754,576.97	0.00	754,576.97
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	0.00	754,576.97	0.00	754,576.97
四、账面价值				
1. 期末账面价值	207,133,993.79	53,503,055.61	0.00	260,637,049.40
2. 期初账面价值	211,085,383.50	54,342,958.50	0.00	265,428,342.00

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

(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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金京花苑门面房	642,773.70	因房改遗留问题而未能办理房产权属证明
职工食堂及大门	637,304.06	因房改遗留问题而未能办理房产权属证明
点式楼	13,756.23	因房改遗留问题而未能办理房产权属证明
金京花苑 2#楼	94,064.54	因房改遗留问题而未能办理房产权属证明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	739,323,508.20	761,196,505.05
合计	739,323,508.20	761,196,505.05

(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	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	771,472,562.83	164,247,537.89	74,070,027.56	81,793,169.95	1,091,583,298.23
2. 本期增加金额	398,935.16	4,621,125.06	3,327,756.44	1,657,709.63	10,005,526.29
(1) 购置	343,889.32	4,621,125.06	3,327,756.44	1,657,709.63	9,950,480.45
(2) 在建工程转入	55,045.84	0.00	0.00	0.00	55,045.84
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额	724,562.81	3,118,282.03	6,216,598.72	222,138.70	10,281,582.26
(1) 处置或报废	724,562.81	3,118,282.03	6,216,598.72	222,138.70	10,281,582.26
(2) 转入投资性房地产					
(3) 其他转出					
4. 期末余额	771,146,935.18	165,750,380.92	71,181,185.28	83,228,740.88	1,091,307,242.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	123,666,681.50	84,503,929.48	57,955,077.70	62,402,972.72	328,528,661.40
2. 本期增加金额	10,687,532.49	9,218,639.74	3,408,763.04	3,848,472.24	27,163,407.51
(1) 计提	10,687,532.49	9,218,639.74	3,408,763.04	3,848,472.24	27,163,407.51
(2) 企业合并产生					
(3) 其他					
3. 本期减少金额	0.00	869,478.74	4,486,065.84	210,922.05	5,566,466.63
(1) 处置或报废	0.00	869,478.74	4,486,065.84	210,665.73	5,566,210.31
(2) 转入投资性房地产					
(3) 其他转出	0.00	0.00	0.00	256.32	256.32
4. 期末余额	134,354,213.99	92,853,090.48	56,877,774.90	66,040,522.91	350,125,602.28
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	1,858,131.78	0.00	0.00	1,858,131.78
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	0.00	1,858,131.78	0.00	0.00	1,858,131.78
四、账面价值					
1. 期末账面价值	636,792,721.19	71,039,158.66	14,303,410.38	17,188,217.97	739,323,508.20
2. 期初账面价值	647,805,881.33	77,885,476.63	16,114,949.86	19,390,197.23	761,196,505.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(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
2#专家楼	104,954.77	房改房无手续
新疆昌吉市豫能国际小区商品房 5-2-301、302、401、402、502	1,641,592.80	暂未办理
高建宿舍楼	63,263.30	房改房无手续

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,977,938.58	2,990,222.90
合计	10,977,938.58	2,990,222.90

(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
办公楼装修	999,793.10	0.00	999,793.10	344,753.36		344,753.36
河南省工程设计科技创新产业园一期工程	9,262,658.70	0.00	9,262,658.70	2,619,809.16		2,619,809.16
原阳创新基地项目	715,486.78	0.00	715,486.78	25,660.38		25,660.38
合计	10,977,938.58	0.00	10,977,938.58	2,990,222.90		2,990,222.90

(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	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
河南省工 程设计科 技创新产 业园一期 工程	391,0 66,28 3.00	2,619 ,809. 16	6,642 ,849. 54	0.00	0.00	9,262 ,658. 70	2.37%					其他
合计	391,0 66,28 3.00	2,619 ,809. 16	6,642 ,849. 54	0.00	0.00	9,262 ,658. 70						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

(5) 工程物资

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,697,382.49	1,697,382.49
2. 本期增加金额	0.00	0.00

3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	1,697,382.49	1,697,382.49
二、累计折旧		
1. 期初余额	339,476.50	339,476.50
2. 本期增加金额	84,869.12	84,869.12
(1) 计提	84,869.12	84,869.12
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	424,345.62	424,345.62
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	1,273,036.87	1,273,036.87
2. 期初账面价值	1,357,905.99	1,357,905.99

(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	软件使用权	经营资质所有权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	207,750,136.02	7,515,672.41	0.00	57,897,449.21	21,359,000.00	294,522,257.64
2. 本期增加金额	1,429,172.09	0.00	0.00	1,183,496.65	0.00	2,612,668.74
(1) 购置	1,429,172.09	0.00	0.00	1,183,496.65	0.00	2,612,668.74
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增						

加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 转入投资性房地产						
(3) 其他转出						
4. 期末余额	209,179,308.11	7,515,672.41	0.00	59,080,945.86	21,359,000.00	297,134,926.38
二、累计摊销						
1. 期初余额	25,902,940.14	7,515,672.41	0.00	47,520,543.61	1,581,250.00	82,520,406.16
2. 本期增加金额	2,513,004.70	0.00	0.00	2,885,359.41	887,500.00	6,285,864.11
(1) 计提	2,513,004.70	0.00	0.00	2,885,359.41	887,500.00	6,285,864.11
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 转入投资性房地产						
(3) 其他转出						
4. 期末余额	28,415,944.84	7,515,672.41	0.00	50,405,903.02	2,468,750.00	88,806,270.27
三、减值准备						
1. 期初余额	861,513.19	0.00	0.00	0.00	0.00	861,513.19
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4. 期末余额	861,513.19	0.00	0.00	0.00	0.00	861,513.19
四、账面价值						
1. 期末账面价值	179,901,850.08	0.00	0.00	8,675,042.84	18,890,250.00	207,467,142.92
2. 期初账面价值	180,985,682.69	0.00	0.00	10,376,905.60	19,777,750.00	211,140,338.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南工程设计科技创新产业园 23 号土地	28,810,694.10	正在办理
河南工程设计科技创新产业园 24 号土地	59,298,723.05	正在办理

(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

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河南省交通勘察设计有限公司	15,042.80					15,042.80
合计	15,042.80					15,042.80

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河南省交通勘察设计有限公司	15,042.80					15,042.80
合计	15,042.80					15,042.80

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

本集团于 2013 年 8 月出资 3,100,000.00 元购买河南省交通勘察设计有限公司 100%的股权，河南省交通勘察设计有限公

司原为非公司制企业，2013 年 7 月进行改制，经评估后的可辨认净资产公允价值为 3,084,957.20 元。按非同一控制下企业合并原则，初始投资成本大于按照本公司持股比例计算应享有交易日被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，金额为 15,042.80 元。截至 2025 年 6 月 30 日，已计提商誉减值准备 15,042.80 元。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(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
装修费	8,725,078.25	103,475.97	1,749,571.83		7,078,982.39
软件服务费	272,242.15	351,602.00	223,434.94		400,409.21
工地试验室前期一次性投入	11,295,544.76	0.00	1,151,787.16	0.00	10,143,757.60
合计	20,292,865.16	455,077.97	3,124,793.93	0.00	17,623,149.20

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	181,504,303.96	27,224,255.89	217,682,300.88	32,744,092.52
内部交易未实现利润	18,003,573.33	3,905,716.81	26,810,406.51	4,021,560.98
可抵扣亏损	96,130,678.63	15,629,008.87	95,576,518.25	15,092,105.75
信用减值损失	1,132,337,412.61	172,250,389.32	1,003,966,060.46	153,641,904.06
应付职工薪酬	34,582,598.51	5,187,389.78	32,966,514.90	4,944,977.24
其他权益工具投资	7,660,000.00	1,149,000.00	7,660,000.00	1,149,000.00
租赁负债	1,177,105.71	176,565.86	1,453,447.27	218,017.09
交易性金融资产公允价值变动	7,007,819.99	1,051,173.00	7,664,539.08	1,149,680.86
预计负债	110,804.13	16,620.62	110,804.13	16,620.62
合计	1,478,514,296.87	226,590,120.15	1,393,890,591.48	212,977,959.12

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	189,042,402.68	28,356,360.40	193,502,151.08	29,047,198.74
其他债权投资公允价值变动			0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动			0.00	0.00
固定资产账面价值与计税基础差异	73,477,302.39	11,021,595.36	73,477,302.39	11,021,595.36
使用权资产	1,273,036.87	190,955.53	1,357,905.99	203,685.90
合计	263,792,741.94	39,568,911.29	268,337,359.46	40,272,480.00

(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		226,590,120.15		212,977,959.12
递延所得税负债		39,568,911.29		40,272,480.00

(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
可抵扣暂时性差异	302,615.98	241,497.29
可抵扣亏损	34,148,908.53	39,079,151.68
合计	34,451,524.51	39,320,648.97

(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
2025 年	310,109.83	8,416,271.67	
2026 年	11,451,262.13	5,003,396.03	
2027 年	4,903,279.78	3,244,984.04	
2028 年	1,576,451.38	1,117,421.64	
2029 年	15,907,805.41	21,297,078.30	
合计	34,148,908.53	39,079,151.68	

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
合同资产	17,090,132.70	854,506.64	16,235,626.06	17,090,132.70	854,506.64	16,235,626.06
预付工程款、设备款	968,296.26		968,296.26	101,578.42		101,578.42
待处理抵债资	6,689,835.00	2,860,457.00	3,829,378.00	6,689,835.00	2,860,457.00	3,829,378.00

产						
软件开发款	4,896,952.20		4,896,952.20	4,396,225.81		4,396,225.81
合计	29,645,216.16	3,714,963.64	25,930,252.52	28,277,771.93	3,714,963.64	24,562,808.29

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	16,424,352.34	16,424,352.34	冻结	司法冻结	27,506,788.52	27,506,788.52	冻结	司法冻结
应收票据	9,014,475.18	7,890,640.44	背书或贴现	用于背书或贴现	46,178,294.79	39,387,806.80	背书或贴现	用于背书或贴现
货币资金	73,255,693.89	73,255,693.89	冻结	保函保证金	74,478,182.40	74,478,182.40	冻结	保函保证金
货币资金	232.42	232.42	专用	证券账户专用资金	73.05	73.05	专用	证券账户专用资金
应收账款	18,100,000.00	17,195,000.00	保理	用于银行借款	32,800,000.00	31,160,000.00	保理	用于银行借款
合计	116,794,753.83	114,765,919.09			180,963,338.76	172,532,850.77		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理借款	18,100,000.00	32,800,000.00
合计	18,100,000.00	32,800,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,267,811.51	
合计	9,267,811.51	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

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
工程及设备款	244,442,032.99	263,044,054.61
劳务服务费	1,052,543,298.85	1,018,379,461.63
其他	29,736,678.33	25,191,214.88
土地出让金		44,650,000.00
合计	1,326,722,010.17	1,351,264,731.12

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

截至 2025 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,290,000.00	470,000.00
应付股利	1,842,103.84	1,842,103.84
其他应付款	132,000,705.47	157,128,185.90
合计	137,132,809.31	159,440,289.74

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券利息	3,290,000.00	470,000.00
合计	3,290,000.00	470,000.00

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,842,103.84	1,842,103.84
合计	1,842,103.84	1,842,103.84

(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
往来款	94,350,653.60	112,058,770.29
项目报销款	14,542,847.32	21,529,876.92

押金	4,127,459.80	3,616,065.96
保证金	11,005,295.58	10,300,751.40
其他	7,974,449.17	9,622,721.33
合计	132,000,705.47	157,128,185.90

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	11,594,400.67	8,435,525.54
合计	11,594,400.67	8,435,525.54

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设计、咨询及管理	452,748,913.44	409,792,685.78
工程总承包	44,873,741.91	34,079,826.84
其他业务	14,036,041.30	13,202,506.60
合计	511,658,696.65	457,075,019.22

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	327,195,537.11	222,500,619.65	196,326,852.40	353,369,304.36
二、离职后福利-设定提存计划	249,831.97	26,766,903.35	26,824,517.30	192,218.02
合计	327,445,369.08	249,267,523.00	223,151,369.70	353,561,522.38

(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	310,610,135.94	189,267,160.62	163,193,245.71	336,684,050.85
2、职工福利费	15,950.00	10,305,005.63	10,320,955.63	0.00
3、社会保险费	42,911.03	11,829,126.55	11,722,157.48	149,880.10
其中：医疗保险费	39,395.12	10,051,083.30	9,972,522.08	117,956.34
工伤保险费	2,752.59	362,245.45	336,255.31	28,742.73

生育保险费	763.32	1,415,797.80	1,413,380.09	3,181.03
4、住房公积金	854,423.00	9,108,353.43	9,529,339.29	433,437.14
5、工会经费和职工教育经费	15,672,117.14	1,990,973.42	1,561,154.29	16,101,936.27
合计	327,195,537.11	222,500,619.65	196,326,852.40	353,369,304.36

(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	192,990.07	25,061,136.79	25,152,304.44	101,822.42
2、失业保险费	56,841.90	1,705,766.56	1,672,212.86	90,395.60
合计	249,831.97	26,766,903.35	26,824,517.30	192,218.02

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,873,842.34	45,809,197.65
企业所得税	1,141,417.65	9,080,344.18
个人所得税	287,472.38	391,051.42
城市维护建设税	354,671.54	804,594.31
房产税	1,662,146.47	2,176,976.84
土地使用税	189,418.66	189,418.66
印花税	117,500.43	208,405.61
教育费附加	121,201.40	324,694.63
地方教育附加	177,914.25	254,733.46
其他	5,911.08	534.91
合计	54,931,496.20	59,239,951.67

42、持有待售负债

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
一年内到期的长期借款	51,700,000.00	96,400,000.00
一年内到期的租赁负债	201,625.20	201,625.20
合计	51,901,625.20	96,601,625.20

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认应收票据	9,014,475.18	46,178,294.79
待转销项税	1,324,468.57	2,050,542.68
其他	22,663,250.05	8,764,708.85

合计	33,002,193.80	56,993,546.32
----	---------------	---------------

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,081,800,000.00	991,400,000.00
减：一年内到期的长期借款（第八节七、43）	-51,700,000.00	-96,400,000.00
合计	1,030,100,000.00	895,000,000.00

长期借款分类的说明：

截至本报告期末，公司长期借款余额为 1,081,800,000.00 元，全部为信用借款，其中一年内到期的长期借款为 51,700,000.00 元。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	350,494,949.59	345,018,388.27
合计	350,494,949.59	345,018,388.27

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转股	期末余额	是否违约
河南省交通规划设计研究院股份有限公司可转换公司债券	376,000,000.00	注 1	2021 年 11 月 11 日	6 年	376,000,000.00	345,018,388.27	0.00	2,820,000.00	5,478,561.32	0.00	2,000.00	350,494,949.59	否
合计					376,000,000.00	345,018,388.27	0.00	2,820,000.00	5,478,561.32	0.00	2,000.00	350,494,949.59	

注：注 1 第 1 年 0.3%、第 2 年 0.5%、第 3 年 1.0%、第 4 年 1.5%、第 5 年 1.8%、第 6 年 2.0%

(3) 可转换公司债券的说明

3) 可转换公司债券的说明

项 目	转股条件	转股时间
可转换公司债券	发行结束之日（T+4 日）起满六个月后	2022 年 5 月 17 日

注：经证监会证监许可[2021]3297 号文核准，本公司于 2021 年 11 月 11 日发行票面金额为 100 元的可转换债券 3,760,000 张。债券票面年利率第一年为 0.3%、第二年为 0.5%、第三年为 1.0%、第四年为 1.5%、第五年为 1.8%、第六年为 2.0%。每年 11 月 17 日付息，本次发行的可转债转股期自发行结束之日 2021 年 11 月 17 日（T+4 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。债券持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为公司股东。在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入股东权益。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,617,553.75	1,708,993.75
减：未确认融资费用	-229,450.24	-255,546.48
减：一年内到期的租赁负债	-201,625.20	-201,625.20
合计	1,186,478.31	1,251,822.07

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	110,804.13	2,025,753.66	预计违约利息
合计	110,804.13	2,025,753.66	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2024 年 9 月 4 日无锡华联科技集团有限公司就“买卖合同纠纷一事”向河南省原阳县人民法院提起诉讼。经一审判决，子公司中鼎智建应赔偿对方损失人民币约 53,704 元。截至本期末，预计与该项诉讼相关的损失为 110,804.13 元（逾期付款利息）。

51、递延收益

52、其他非流动负债

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	324,315,120.00				248.00	248.00	324,315,368.00

其他说明：

本报告期可转债总计转股 248 股。

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

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成本		62,146,983.59				331.09		62,146,652.50
合计		62,146,983.59				331.09		62,146,652.50

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本报告期可转债转股导致其他权益工具减少 331.09 元。

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）	951,979,697.87	2,079.49		951,981,777.36
合计	951,979,697.87	2,079.49		951,981,777.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期可转债转股导致资本公积增加 2,079.49 元。

56、库存股

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	1,443,189.20							1,443,189.20
其他权益工具投资公允价值变动	1,443,189.20							1,443,189.20
其他综合收益合计	1,443,189.20							1,443,189.20

58、专项储备

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	174,937,005.40			174,937,005.40
合计	174,937,005.40			174,937,005.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

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	1,099,809,729.84	1,386,221,595.35
调整后期初未分配利润	1,099,809,729.84	1,386,221,595.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,245,119.82	-221,578,841.97
应付普通股股利		64,833,023.54
期末未分配利润	1,074,564,610.02	1,099,809,729.84

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	776,088,824.13	592,148,378.54	604,787,430.38	465,532,806.50
其他业务	14,320,494.70	8,109,256.87	14,996,900.78	6,828,967.94
合计	790,409,318.83	600,257,635.41	619,784,331.16	472,361,774.44

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
工程设计、咨询及管理等服务	1	合同价款通常于服务完成且收到发票后到期	服务	是	无	保证类质量保证，相关义务向客户提供服务符合相关行业标准
工程承包	2	合同价款通常于服务完成且收到发票后到期	服务	是	无	保证类质量保证，相关义务为向客户保证承做的工程项目符合既定标准
销售商品	3	合同价款通常于商品验收、合格且收到发票后到期	销售产品	是	无	法定质保、服务类质保

注 1：一般为项目合同签订至项目完成时；

注 2：一般为项目合同签订至项目完成时；

注 3：客户取得相关商品或服务控制权时。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
城市维护建设税	1,153,430.93	1,313,594.45
教育费附加	514,162.90	591,651.61
资源税	0.00	
房产税	3,601,882.97	3,391,410.75
土地使用税	377,600.68	300,475.16
车船使用税	80,892.83	63,502.87
印花税	494,948.39	551,645.24
地方教育附加	329,178.95	392,927.65

其他	3,860.41	2,703.33
合计	6,555,958.06	6,607,911.06

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,400,662.42	30,600,078.09
办公及耗材费	1,527,532.76	4,592,165.78
差旅费	1,349,265.90	2,513,532.67
咨询服务费	2,723,724.16	11,565,902.86
业务招待费	1,121,914.93	3,772,771.79
折旧及摊销	11,701,325.89	12,396,706.08
其他	4,950,226.39	4,590,213.73
合计	44,774,652.45	70,031,371.00

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,347,246.31	9,042,385.25
办公及耗材费	3,006,827.33	4,277,876.72
交通差旅费	2,440,047.23	2,562,797.21
劳务咨询费	166,542.07	301,307.44
业务招待费	2,304,684.94	3,350,561.63
广告宣传费	243,676.00	32,547.17
招投标费用	154,180.06	271,200.54
折旧及摊销	312,236.30	317,120.05
其他	476,320.30	388,100.10
合计	17,451,760.54	20,543,896.11

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	27,729,910.85	33,392,491.58
直接材料	1,802,482.92	4,403,381.86
折旧与摊销	907,171.89	1,901,677.25
其他	868,142.11	8,965,039.84
合计	31,307,707.77	48,662,590.53

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,640,653.93	25,915,518.73
减：利息收入	1,059,941.97	3,427,336.51
利息净支出	24,580,711.96	22,488,182.22
汇兑损失	1,121,119.37	828,996.16
减：汇兑收益	2,781.00	7,088.98
汇兑净损失	1,118,338.37	821,907.18

手续费及其他	1,911,788.42	570,132.77
合计	27,610,838.75	23,880,222.17

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
与企业日常活动相关的政府补助	2,727,934.14	3,568,590.84
进项税加计抵减	238,119.19	169,095.17
其他	137,110.31	1,198,578.66
合计	3,103,163.64	4,936,264.67

68、净敞口套期收益

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	656,719.09	-5,444,293.98
合计	656,719.09	-5,444,293.98

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-229,885.80	-778,589.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	64,947.44	634,842.92
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,711,200.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-39,297.22	
合计	1,506,964.42	-143,746.91

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	5,465,554.15	-174,281.83
应收账款坏账损失	-97,464,686.75	-64,120,727.42
其他应收款坏账损失	302,613.20	-1,990,782.85
应收股利坏账损失	-81,120.00	-31,200.00
合计	-91,777,639.40	-66,316,992.10

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	-859,391.71	

值损失		
十一、合同资产减值损失	-13,298,444.55	185,534.65
合计	-14,157,836.26	185,534.65

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
固定资产处置利得	204,147.62	-1,751,095.88

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
非流动资产毁损报废利得其他		66.17	
其中：固定资产		66.17	
其他	8,695.48	24,249.38	8,695.48
合计	8,695.48	24,315.55	8,695.48

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		
对外捐赠	10,000.00	81,000.00	10,000.00
非流动资产报废损失	16,305.97	244.66	16,305.97
其中：固定资产	16,305.97	244.66	16,305.97
滞纳金及罚款支出	248,252.07	1,972,691.33	248,252.07
其他	111.39	0.00	111.39
合计	274,669.43	2,053,935.99	274,669.43

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	5,236,032.25	5,961,994.59
递延所得税费用	-14,743,088.41	-11,433,948.22
合计	-9,507,056.16	-5,471,953.63

(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	-38,279,688.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,497,730.76
子公司适用不同税率的影响	58,080.94
调整以前期间所得税的影响	3,644,192.17
非应税收入的影响	-8,161,846.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	413,387.15
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	-10,431,677.63
所得税费用	-9,507,056.16

77、其他综合收益

详见附注第八节七、57“其他综合收益”。

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
利息收入	1,059,941.97	3,427,336.51
政府补贴	2,727,934.14	3,568,590.84
受限货币资金	21,779,425.29	9,759,823.57
往来款	43,070,955.15	55,098,747.45
其他	177,903.79	3,574,898.73
合计	68,816,160.34	75,429,397.10

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
支付的销售、管理、研发费用	33,056,925.35	49,388,731.54
银行手续费	1,755,260.56	570,132.77
受限货币资金	8,685,590.10	4,322,642.48
往来款	69,891,110.88	137,800,613.70
其他	55,307.59	7,950,899.88
合计	113,444,194.48	200,033,020.37

（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
理财产品	38,500,000.00	70,000,000.00
合计	38,500,000.00	70,000,000.00

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
理财产品	38,500,000.00	70,000,000.00
合计	38,500,000.00	70,000,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

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	
短期借款	32,800,000.00	13,600,000.00	11,955,256.76	0.00	40,255,256.76	18,100,000.00
一年内到期非流动负债	96,601,625.20	0.00	404,900,000.00	449,600,000.00	0.00	51,901,625.20
长期借款	895,000,000.00	580,000,000.00	0.00	40,000,000.00	404,900,000.00	1,030,100,000.00
合计	1,024,401,625.20	593,600,000.00	416,855,256.76	489,600,000.00	445,155,256.76	1,100,101,625.20

(4) 以净额列报现金流量的说明

(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

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	-28,772,632.83	-87,395,430.51
加：资产减值准备	105,935,475.66	66,131,457.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,954,700.11	32,404,836.75
使用权资产折旧	84,869.12	450,646.75
无形资产摊销	6,285,864.11	5,539,904.26
长期待摊费用摊销	3,124,793.93	1,955,790.31
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）	-204,147.62	1,751,095.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-16,305.97	178.49
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	656,719.09	5,444,293.98
财务费用（收益以“－”号填列）	25,640,653.93	25,915,518.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,506,964.42	143,746.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,612,161.03	-10,658,564.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-703,568.71	-775,384.19

存货的减少（增加以“－”号填列）	-56,550,307.67	-41,537,685.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-251,437,790.82	-63,276,509.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	80,300,722.71	-112,082,475.02
其他	10,356,768.06	5,437,181.09
经营活动产生的现金流量净额	-88,463,312.35	-170,551,397.80
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	520,208,911.79	462,306,555.78
减：现金的期初余额	589,970,468.12	660,736,926.16
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	-69,761,556.33	-198,430,370.38

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

（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	520,208,911.79	589,970,468.12
其中：库存现金	192,492.18	170,478.16
可随时用于支付的银行存款	520,016,419.61	572,299,989.96
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	17,500,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	520,208,911.79	589,970,468.12

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

（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
其他货币资金	73,255,926.31	91,212,885.31	受限超过 3 个月
银行存款	16,424,352.34	42,452,052.34	冻结
合计	89,680,278.65	133,664,937.65	

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

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			36,587,010.87
其中：美元	2,489,919.51	7.1586	17,824,337.81
欧元	0.00		0.00
港币	762,276.84	0.9119	695,158.36
塔卡	217,625,556.35	0.0583	12,687,569.94
肯尼亚先令	18,558.75	0.0554	1,028.15
卢比	103,044,379.51	0.0522	5,378,916.61
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

本报告期内公司发生的采用简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用，主要为房屋租赁，租赁费用合计为25,565,599.8 元。

涉及售后租回交易的情况

无

(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
房屋出租	9,929,237.84	0.00
合计	9,929,237.84	0.00

(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

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	27,729,910.85	33,392,491.58
直接材料	1,802,482.92	4,403,381.86
折旧与摊销	907,171.89	1,901,677.25
其他	868,142.11	8,965,039.84
合计	31,307,707.77	48,662,590.53
其中：费用化研发支出	31,307,707.77	48,662,590.53

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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

(6) 其他说明

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

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

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：

(1) 2025 年 3 月 19 日，本公司投资设立中工设研设计（杭州）有限公司，注册资本为人民币 100.00 万元，股权占比 100%。截至 2025 年 6 月 30 日，暂无业务发生。

(2) 2025 年 3 月 24 日，本公司投资设立四川中工设研工程设计有限公司，注册资本为人民币 100.00 万元，股权占比 100%。截至 2025 年 6 月 30 日，暂无业务发生。

(3) 2025 年 5 月 13 日，本公司投资设立中工设研工程设计（新疆）有限公司，注册资本为人民币 100.00 万元，股权占比 100%。截至 2025 年 6 月 30 日，暂无业务发生。

(4) 2025 年 4 月 17 日，子公司中赉国际工程有限公司投资设立中赉国际工程（郑州）有限公司，注册资本为人民币 4000.00 万元，股权占比 100%。截至 2025 年 6 月 30 日，暂无业务发生。

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	
河南高建工程管理有限公司	15,000,000.00	河南省	郑州市	工程监理	100.00%		设立
中山市中利工程建设监理有限公司	10,000,000.00	广东省	中山市	水利工程监理		100.00%	购买资产
中犇检测认证有限公司	50,000,000.00	河南省	郑州市	道路试验检测	100.00%		设立
河南正诚工程检测有限公司	10,000,000.00	河南省	郑州市	建筑工程质量检测		100.00%	购买资产
河南省交通勘察设计有限公司	10,000,000.00	河南省	郑州市	公路桥梁勘察设计	100.00%		非同一控制下企业合并
河南安聚通实业有限公司	3,000,000.00	河南省	郑州市	物业管理	100.00%		设立
河南中衢建筑设计有限公司	20,000,000.00	河南省	郑州市	建筑设计	100.00%		设立
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司	7,100,000.00	河南省	郑州市	设计咨询	100.00%		设立
中睿致远投资发展有限公司	100,000,000.00	河南省	郑州市	投资管理、项目咨询	100.00%		设立
设研院（香港）有限公司	29,951,973.00	香港	香港	咨询与服务、投资、国际贸易、国际市场合作与开发	100.00%		设立
河南省交通规划设计研究院股份有限公司东非公司	647,500.00	肯尼亚	肯尼亚	工程咨询、施工建设、国际贸易	100.00%		设立
河南中鼎智建科技有限公司	326,000,000.00	河南省	新乡市	装配式桥梁、试验检测、新材料研发的技术开发、技术服务及咨询。	100.00%		设立
河南省碳排放权服务中心有限公司	30,000,000.00	河南省	郑州市	碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；合同能源管理等	100.00%		设立
中赆国际工程有限公司	126,000,000.00	河南省	郑州市	工程勘察、工程设计、工程监理、建筑工程总承包	88.05%		非同一控制下企业合并
周口港航设计有限公司	3,000,000.00	河南省	周口市	专业设计服务		55.00%	设立

河南天泰工程技术有限公司	12,000,000.00	河南省	郑州市	技术咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
设研院（刚果金）有限公司	14,353.60	刚果金	刚果金	设计咨询		100.00%	设立
河南大建波形钢腹板有限公司	50,000,000.00	河南省	新乡市	工程造价咨询；市政公用工程设计与施工；城市及道路照明工程；销售：建筑材料、装饰材料；钢结构安装及销售。		100.00%	收购资产
河南中鼎钢结构工程有限公司	100,000,000.00	河南省	郑州市	建设工程施工；建设工程设计金属结构制造；金属结构销售等；		100.00%	收购资产
郑州康飞机电设备有限公司	5,000,000.00	河南省	郑州市	设备销售		88.05%	设立
河南华宇工程造价咨询有限公司	10,000,000.00	河南省	郑州市	技术咨询		88.05%	非同一控制下企业合并
郑州市中原智慧地质研究院	500,000.00	河南省	郑州市	技术研发		88.05%	设立
河南省中犇检测科技有限公司	2,000,000.00	河南省	郑州市	专业技术服务业		100.00%	设立
河南中研综合规划设计有限公司	1,000,000.00	河南省	郑州市	专业技术服务业	100.00%		设立
设研院设计（深圳）有限公司	1,000,000.00	河南省	郑州市	专业技术服务业	100.00%		设立
中工设研工程设计（新疆）有限公司	1,000,000.00	新疆	乌鲁木齐市	专业技术服务业	100.00%		设立
四川中工设研工程设计有限公司	1,000,000.00	四川省	成都市	专业技术服务业	100.00%		设立
中工设研设计（杭州）有限公司	1,000,000.00	浙江省	杭州市	专业技术服务业	100.00%		设立
中赞国际工程（郑州）有限公司	40,000,000.00	河南省	郑州市	土木工程建筑业		88.05%	设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中赞国际工程有限公司	11.95%	-3,527,513.01	0.00	56,717,332.74

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中赞国际工程有限公司	610,431,206.71	381,094,193.45	991,525,400.16	488,552,912.86	28,350,455.99	516,903,368.85	680,348,879.24	382,637,950.61	1,062,986,829.85	527,889,617.35	30,956,243.86	558,845,861.21

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中赞国际工程有限公司	97,057,021.01	-29,518,937.33	-29,518,937.33	-20,895,041.73	147,671,273.49	822,283.93	822,283.93	-31,727,197.39

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (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

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
- (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

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南中赞地能热力有限公司	河南省	郑州市	热力工程；热冷一体化工程；热力服务；新能源技术、节能环保技术的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；市政公用工程；环保工程；机电工程；合同能源管理；烟气净化材料、保温材料、环保材料；机械设备、电器自动化、机电产品的销售		49.00%	权益法
中色交院（河南）科技有限公司	河南省	郑州市	环境保护监测；环境应急治理服务；地质灾害治理服务；环境治理服务；矿山治理服务；工程项目管理咨询；环境评估服务；道路桥梁隧道工程的检测与监测；计算机系统集成开发与销售		40.00%	权益法
浙江中衡工程设计咨询有限公司	浙江省	杭州市	建设工程设计；建设工程勘察；建设工程质量检测；建筑劳务分包；工程造价咨询业务；工程管理服务	40.00%		权益法
郟县华兴热力有限公司	河南省	平顶山市	一般项目：热力生产和供应；新兴能源技术研发；合同能源管理；供暖服务；地质勘查技术服务；基础地质勘查；市政设施管理；规划设计管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		33.00%	权益法

信阳华信建通规划设计研究有限公司	河南省	信阳市	许可项目：建设工程设计；建设工程勘察；国土空间规划编制；测绘服务；地质灾害危险性评估一般项目：规划设计管理；地理遥感信息服务；土地整治服务；图文设计制作；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；市政设施管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	45.00%		权益法
楚雄州川江规划设计有限公司	云南省	楚雄市	许可项目：国土空间规划编制；建设工程设计；建筑智能化系统设计；建设工程勘察；测绘服务；地质灾害治理工程勘查；安全评价业务	33.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

（2）重要合营企业的主要财务信息

（3）重要联营企业的主要财务信息

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,097,648.95	4,327,534.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-229,885.80	-778,589.83
--综合收益总额	-229,885.80	-778,589.83

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
对外经贸类项目资金	943,800.00	
郑州市科学技术局 2022 年度省级研究开发财政补助资金	497,952.00	
河南省交通厅科研补助收入	1,224,528.30	
郑州市社会保险中心社会保险基金支出户转来失业补贴	23,059.17	413,399.48
郑州市市场监督管理局 2020-2021 年度河南省省长质量奖		2,000,000.00
郑州市郑东新区投资促进局 2022 年度郑东新区产业发展突出贡献单位奖励		1,000,000.00
郑州市商务局服务外包专项资金		48,500.00
其他	38,594.67	106,691.36
合计	2,727,934.14	3,568,590.84

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、应收票据、应收款项融资、预付账款、应付账款、预收账款、其他应收款、可转换公司债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）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,包括外汇风险、利率风险。

①汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团主要经营活动均在境内且以人民币计价，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

②利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。截至 2025 年 6 月 30 日，本集团主要借款为长期借款，利率稳定，本集团利率风险较小。

（2）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团本年银行存款不存在重大的信用风险。本集团的应收账款主要为应收的劳务款，其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，包括债务人的财务状况、外部信用评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录等。本集团通过对已有客户信用评级的年度重新评定以及应收账款账龄分析审核来确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

（3）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。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部、资金部集中控制，资金部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保本集团在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

(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
贴现或背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票及商业承兑汇票	61,881,470.73	其中 52,866,995.55 元 终止确认	由于应收票据中的 6+9 银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移。
保理	尚未收回应收账款	18,100,000.00	未终止确认	
合计		79,981,470.73		

(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
应收票据	贴现或背书	52,866,995.55	-39,297.22
合计		52,866,995.55	-39,297.22

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

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		48,038,952.01		48,038,952.01
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		48,038,952.01		48,038,952.01
（4）其他		48,038,952.01		48,038,952.01
（三）其他权益工具投资			90,930,931.42	90,930,931.42
持续以公允价值计量的负债总额		48,038,952.01	92,308,675.73	140,347,627.74
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

本集团不存在第一层次公允价值计量的资产。

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

第二层次公允价值计量的交易性金融资产为本集团有本金收回权无实质股东权利的投资款;有本金收回权无实质股东权利的投资款按其预计可收回金额的折现值作为公允价值合理估计进行计量。

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

应收款项融资为本集团持有的应收票据，因期限较短，采用票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

其他权益工具投资为本集团持有的无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，被投资公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为河南交院投资控股有限公司，持有本公司股权比例为 33.40%，河南交院投资控股有限公司系由常兴文、王世杰、汤意等 43 名自然人以其所持有的本集团的股权出资设立，其中常兴文、毛振杰、李智、王世杰、汤意、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平共 14 人合计持有河南交院投资控股有限公司股权比例为 56.46%，上述 14 人签订了一致行动协议，且均为本集团的董事、高级管理人员或其他核心人员，故常兴文等上述 14 人为本集团的实际控制人。

本企业最终控制方是河南交院投资控股有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第八节十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第八节十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
许昌中魏设计服务有限责任公司	联营企业
浙江中衡工程设计咨询有限公司	联营企业
辽宁省交通规划设计院有限责任公司	联营企业
郟县华兴热力有限公司	联营企业
河南中赞地能热力有限公司	联营企业

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
河南交通投资集团有限公司(注)	持股 5%以上的股东
河南汇新工程科技有限公司	河南交院投资控股有限公司的全资子公司

河南交控建设工程有限公司	河南汇新工程科技有限公司的全资子公司
河南中邦设研工程科技有限公司	河南汇新工程科技有限公司 34%控股、中睿致远投资发展有限公司 15%控股
郑州晟启基础设施建设有限公司	关联自然人担任董事的公司
辽宁省交通规划设计院有限责任公司	关联自然人担任董事的公司
常兴文	董事长
毛振杰	副董事长
汤意	董事、总经理
岳建光	董事、副总经理
杜战军	董事、副总经理
张复生	独立董事
郑秀峰	独立董事
赵红图	独立董事
何保辉	董事
陈金旺	监事会主席、非职工监事
边骏琪	非职工监事
王学勤	职工监事
刘东旭	副总经理
王国锋	副总经理
莫杰	副总经理、董事会秘书
林明	财务总监
魏俊锋	副总经理
杨磊	副总经理
张建平	副总经理
付大喜	副总经理
王笑风	副总经理
李斐然	副总经理
张龙	副总经理
万继志	副总经理
阮锦楼	副总经理
郑晓阳	控股股东监事
林险峰	控股股东财务负责人

其他说明

河南交通投资集团有限公司指河南交通投资集团有限公司及其控股子公司。

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
河南汇新工程科技有限公司	劳务费			否	98,396.23
河南交控建设工程有限公司	工程设备款、劳务费	7,409,131.99		否	22,156,836.03
辽宁省交通规划设计院有限责任公司	劳务费			否	14,033.02
浙江中衡工程设计咨询有限公司	劳务费	686,863.18		否	3,660.37
河南交通投资集	劳务费、中标服	6,588.30		否	305,449.59

团有限公司	务费				
信阳华信建通规划设计研究有限公司	劳务费	233,568.58		否	
许昌中魏设计服务有限责任公司	劳务服务费	96,423.61		否	
合计		8,432,575.66			22,578,375.24

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
河南交控建设工程有限公司	设计咨询服务、钢结构桥梁装配服务、餐饮服务、文印费等	1,216,484.45	124,338.41
河南汇新工程科技有限公司	设计咨询服务、餐饮服务、文印费、水电及多媒体制作等	19,991.63	17,745.94
辽宁省交通规划设计院有限责任公司	设计咨询服务		178,301.88
河南交通投资集团有限公司	设计咨询服务	50,962,944.44	41,301,263.21
浙江中衡工程设计咨询有限公司	物业服务		377.55
合计		52,199,420.52	41,622,026.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(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
河南汇新工程科技有限公司	房屋	10,403.06	20,182.56

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,117,955.63	3,038,518.84

(8) 其他关联交易

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
其他应收款	河南交控建设工程有限公司	32,869,243.58	3,286,924.36	32,869,243.58	3,286,924.36
其他应收款	河南汇新工程科技有限公司	49,874.28	4,987.43	38,002.91	3,800.29
其他应收款	河南交通投资集团有限公司	15,428,377.48	1,542,837.75	6,307,600.68	933,218.97
其他应收款	岳建光	89,571.69	8,957.17	74,264.67	7,426.47
其他应收款	郑晓阳	3,910.19	391.02	3,910.19	391.02
其他应收款	河南中赞地能热力有限公司	120,406.53	12,040.65	120,406.53	12,040.65
其他应收款	楚雄州川江规划设计有限公司	300,000.00	30,000.00		
其他应收款	合计	48,861,383.75	4,886,138.38	39,413,428.56	4,243,801.76
应收账款	辽宁省交通规划设计院有限责任公司	4,279,692.00	1,699,734.79	4,279,692.00	1,148,812.95
应收账款	河南交控建设工程有限公司	6,163,143.37	1,774,348.07	5,067,020.31	2,019,314.56
应收账款	河南汇新工程科技有限公司	1,150,340.60	417,586.58	1,150,340.60	490,956.58
应收账款	河南交通投资集团有限公司	85,450,258.21	23,943,962.63	76,276,091.57	20,961,303.25
应收账款	郑县华兴热力有限公司	111,320.76	16,188.11	111,320.76	16,188.11
应收账款	合计	97,154,754.94	27,851,820.18	86,884,465.24	24,636,575.45
合同资产	河南交通投资集团有限公司	73,077,027.47	6,279,845.99	64,765,249.04	5,493,138.38

(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	河南大建桥梁钢构股份有限公司	872,490.56	872,490.56
应付账款	河南汇新工程科技有限公司	496,890.92	500,593.39
应付账款	河南交控建设工程有限公司	22,124,078.79	22,498,399.40
应付账款	辽宁省交通规划设计院有限责任公司	46,520.02	400,482.28
应付账款	浙江中衡工程设计咨询有限公司	75,471.70	76,608.49
应付账款	河南交通投资集团有限公司	3,524,932.85	7,996,967.91
应付账款	新乡新投工程设计咨询有限公司	330,188.68	330,188.68
应付账款	信阳华信建通规划设计研究有限公司	237,177.07	28,867.92
应付账款	许昌中魏设计服务有限责任	63,859.02	63,859.02

	公司		
应付账款	合计	27,771,609.61	32,768,457.65
其他应付款	河南交通投资集团有限公司	12,904,438.66	27,366,323.93
其他应付款	河南交控建设工程有限公司	87,791.18	87,791.18
其他应付款	合 计	12,992,229.84	27,454,115.11
合同负债	河南交通投资集团有限公司	90,787,800.87	107,515,656.61
合同负债	河南交控建设工程有限公司	2,000.00	600.00
合同负债	河南汇新工程科技有限公司	5,530.62	1,843.67
合同负债	合 计	90,795,331.49	107,518,100.28

7、关联方承诺

8、其他

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

6、其他

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 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2013 年 6 月，山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司（简称李阳煤业）与中赞国际签订《总承包合同》，2013 年 2 月 12 日，中赞国际又与山西潞安工程有限公司（简称潞安工程公司）签订《土建工程分包合同》，该合同为固定总价合同。该工程于 2014 年 11 月 21 日验收合格，并实际投入使用。中赞国际已于 2016 年 6 月前按照潞安工程公司开具的发票金额全部支付了合同价款。

2023 年 8 月 26 日，潞安工程公司（原告）以超出原合同约定工程量或标准为由，向晋中市和顺县人民法院起诉中赞国际（被告 1）、李阳煤业（被告 2），请求依法判令二被告支付原告欠付的工程款 4,614.27 万元及逾期付款利息。

该案尚未判决，由于原、被告分歧较大，二被告承担责任的方式及金额年末暂无法做出准确判断。

(2) 2024 年 7 月 12 日，平煤神马建工集团有限公司（原告）向河南省鹤壁市鹤山区人民法院起诉中赞国际（被告）、河南煤炭储配交易中心有限公司（被告），请求依法判决二被告向原告支付工程款 381.07 万元及利息 63.68 万元，合计 444.75 万元。该案尚未判决。

(3) 2017 年 11 月 21 日，安占柱（原告）向河南省登封市人民法院起诉王学义（被告）、胡占军（被告）、河南省大成建设工程有限公司（被告）、河南永银化工实业有限公司（被告），请求判令四被告返还原告垫付的事故赔偿款、工程损失 260.00 万元及利息 112.05 万元。后经再审程序，郑州市中级人民法院于 2019 年作出（2019）豫 01 民再 458 号判决，判决原文载明：“三、变更登封市人民法院（2018）豫 0185 民初 611 号民事判决第一项，即：“限被告王学义于本判决生效后十日内偿还原告安占柱的垫付款 129,2013.00 元”为“限被告王学义于本判决生效后十日内偿还原告安占柱的垫付款 1,100,013.00 元”。

该案判决生效后被郑州市中级人民法院（2024）豫 01 民再 353 号民事裁定依法撤销，案件发回原审法院重审。

2024 年 10 月 12 日，申请人王学义向河南省登封市人民法院追加被告申请，依法追加被申请人中赞国际作为本案被告，请求：①依法判令四反诉被告返还王学义垫付款 68,377.27 元；②依法判令四反诉被告按照本诉确定的事故赔偿款及各自应承担的责任比例支付款项（事故赔偿款为 1,100,013.00 元）；③本案全部诉讼费用由四反诉被告承担。因原告安占柱未出庭，本案至今尚未正式开庭。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

（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。

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

事项一：子公司中赞国际债务人青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司破产清算进展情况

2021 年 12 月 28 日，青海省乌兰县人民法院发布公告，受理青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司（以下简称乌兰煤化工公司）破产清算一案。

2021 年 12 月 28 日，青海省乌兰县人民法院发布（2021）青 2821 民破 1-1 号公告，青海省乌兰县人民法院于 2021 年 12 月 21 日裁定受理青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司（以下简称乌兰煤化工公司）破产清算一案，并指定破产管理人。

2022 年 3 月 29 日，乌兰煤化工破产管理人召开了第一次债权人会议。

2023 年 5 月 17 日，青海省乌兰县人民法院公布（2021）青 2821 民破 1 号民事裁定书，除临时确定中赞国际的债权数额 268,643,494.87 元以外，还确认了青海省国有资产投资管理有限公司等无异议债权共 19 户 22 笔，债权额共计为 1,769,289,608.85 元。其中有财产担保债权 2 户 4 笔，债权金额合计为 562,959,626.13 元；社保、税收优先债权 2 户，债权金额合计为 181,121.52 元；普通债权 15 户 16 笔，债权金额合计为 1,206,148,861.2 元。

2024 年 1 月 5 日，乌兰煤化工公司的土地、厂房、建筑物、构筑物及设备进行了第九次拍卖，取得了拍卖成交。

2025 年 3 月 31 日，青海省高级人民法院出具（2024）青民终 35 号民事判决书，判决中赞国际对案涉柴达木循环经济试验区青海矿业煤基多联产项目选煤厂工程、青海矿业 800 万吨/年选煤厂配套储煤场及公辅工程折价或者拍卖的价款在欠付的工程款 254,619,309.62 元范围内优先受偿。

目前，乌兰煤化工公司破产清算正在进行中，中赞国际最终受偿债权金额尚不能准确确定。

事项二：本公司因云南省禄丰市罗次湿地旅游度假区基础设施建设项目设计-施工（EPC）总承包项目代收代付保证金产生的诉讼情况

2023 年 2 月，本公司与中铁贵州工程有限公司（下称“中铁贵州”）共同组建联合体作为总承包人中标云南省禄丰市罗次湿地旅游度假区基础设施建设项目设计-施工（EPC）总承包项目（下称“禄丰项目”），该项目业主方为禄丰市智慧城市基础建设有限公司（下称“禄丰城建公司”）。业主方禄丰城建公司要求该项目通过牵头方（“设研院”）银行账户交纳合同履行保证金 3,000 万元，设研院与中铁贵州签署的联合体协议中明确约定本合同的履约保证金由中铁贵州支付。因中铁贵州资金不足，自行找到包括云南路桥在内的六家分包商并要求六家分包商承担履约保证金，其中云南路桥股份有限公司承担履约保证金 950 万元（先收 1500 万后退 550 万）、中闽融翔（福建）建设发展集团有限公司 500 万元、平潭综合实验区联恒建设工程有限公司 400 万元（先收 500 万后退 100 万）、南通市崇川市政工程有限公司 600 万元、四川中云佳建筑劳务有限公司 450 万元，重庆鼎泊钧建筑工程有限公司 100 万元。上述款均已汇入设研院银行账户，由设研院转付给禄丰城建公司，设研院为代收代付单位。

目前，由于上述项目一直未开展，禄丰城建公司未及时退还保证金导致本公司产生以下诉讼事项：

（1）2025 年 3 月 6 日，根据（2024）云 2302 民初 2598 号民事判决书，由被告禄丰智慧城市基础建设有限公司于本判决生效后三十日内退还原告河南省中工设计研究院集团股份有限公司履约保证金 3000 万元，并以此为基数自 2024 年 9 月 13 日起至实际清偿之日止的资金占用利息。截至目前尚未退还。

(2) 2024 年 8 月南通市崇川市政工程有限公司诉设研院退还 600 万元履约保证金及相应的利息，截至目前尚未宣判。

(3) 2024 年 4 月云南路桥股份有限公司诉中铁贵州、设研院退还 950 万元履约保证金及相应利息，并申请冻结设研院银行存款 16,424,352.34 元，截至目前尚未宣判。

(4) 2025 年 7 月设研院诉中铁贵州退还 2,548.87 万元履约保证金及利息，截至目前尚未开庭。

8、其他

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）	330,060,075.55	324,745,789.64
1 至 2 年	285,994,292.96	348,646,994.97
2 至 3 年	278,110,517.00	314,540,982.58
3 年以上	500,577,295.94	387,396,606.14
3 至 4 年	222,282,799.44	205,170,719.09
4 至 5 年	136,253,561.77	81,984,425.25
5 年以上	142,040,934.73	100,241,461.80
合计	1,394,742,181.45	1,375,330,373.33

(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	799,223.88	0.06%	799,223.88	100.00%		799,223.88	0.06%	799,223.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,393,942,957.57	99.94%	441,177,848.97	31.65%	952,765,108.60	1,374,531,149.45	99.94%	383,701,726.96	27.92%	990,829,422.49
其										

中：										
合并范围内关联方	3,931,369.17	0.28%		0.00%	3,931,369.17	3,536,480.00	0.26%		0.00%	3,536,480.00
账龄组合	1,390,011,588.40	99.66%	441,177,848.97	31.74%	948,833,739.43	1,370,994,669.45	99.68%	383,701,726.96	27.99%	987,292,942.49
合计	1,394,742,181.45	100.00%	441,977,072.85	31.69%	952,765,108.60	1,375,330,373.33	100.00%	384,500,950.84	27.96%	990,829,422.49

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
南阳恒大置业有限公司	66.44	66.44	66.44	66.44	100.00%	公司无力偿还
郑州恒泓置业有限公司	5,825.44	5,825.44	5,825.44	5,825.44	100.00%	公司无力偿还
郑州恒林置业有限公司	220,000.00	220,000.00	220,000.00	220,000.00	100.00%	公司无力偿还
河南道恩企业管理咨询有限公司	573,332.00	573,332.00	573,332.00	573,332.00	100.00%	公司无力偿还
合计	799,223.88	799,223.88	799,223.88	799,223.88		

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	326,128,706.38	28,177,520.24	8.64%
1 至 2 年	285,990,713.26	43,499,187.49	15.21%
2 至 3 年	278,110,517.00	75,646,060.62	27.20%
3 至 4 年	221,964,751.62	89,007,865.40	40.10%
4 至 5 年	135,775,965.41	88,132,179.15	64.91%
5 年以上	142,040,934.73	116,715,036.07	82.17%
合计	1,390,011,588.40	441,177,848.97	

确定该组合依据的说明：

无

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	
单项计提坏账准备的应收账	799,223.88					799,223.88

款						
按组合计提坏账准备的应收账款	383,701,726.96	60,043,655.96		2,567,533.95		441,177,848.97
合计	384,500,950.84	60,043,655.96		2,567,533.95		441,977,072.85

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(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
洛阳市交通运输局	206,500.00	166,778,385.29	166,984,885.29	5.68%	14,579,333.54
河南交通投资集团有限公司	78,310,149.64	71,700,137.47	150,010,287.11	5.10%	29,133,352.87
驻马店市航运服务中心	0.00	122,680,400.00	122,680,400.00	4.17%	10,599,586.56
南阳市公路事业发展中心	0.00	104,833,003.32	104,833,003.32	3.57%	9,057,571.49
郑州市城乡建设局	29,384,050.34	73,368,798.86	102,752,849.20	3.50%	14,737,578.30
合计	107,900,699.98	539,360,724.94	647,261,424.92	22.02%	78,107,422.76

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	388,058.31	15,433.31
其他应收款	408,559,030.38	341,244,463.87
合计	408,947,088.69	341,259,897.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司资金拆借利息	388,058.31	15,433.31
合计	388,058.31	15,433.31

2) 重要逾期利息

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

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

5) 本期实际核销的应收股利情况

(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
保证金	22,989,849.41	28,569,330.61
代垫前期款项	2,411,067.01	1,059,143.62
往来款	382,232,552.84	318,774,887.10
备用金	12,787,702.92	5,229,828.26
代垫统筹	1,922,312.63	2,009,586.36
合计	422,343,484.81	355,642,775.95

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）	346,137,535.53	100,062,518.70
1 至 2 年	16,170,807.63	106,982,377.56
2 至 3 年	4,718,032.07	94,715,224.05
3 年以上	55,317,109.58	53,882,655.64
3 至 4 年	9,155,348.28	11,917,024.28
4 至 5 年	10,946,718.65	31,531,661.46
5 年以上	35,215,042.65	10,433,969.90
合计	422,343,484.81	355,642,775.95

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	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	0.23%	500,000.00	50.00%	500,000.00	1,000,000.00	0.28%	500,000.00	50.00%	500,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	421,343,484.81	99.76%	13,284,454.43	3.15%	408,059,030.38	354,642,775.95	99.72%	13,898,312.08	3.92%	340,744,463.87
其中：										
合并范围内关联方款项	314,254,380.90	74.41%	0.00	0.00%	314,254,380.90	250,612,374.35	70.47%			250,612,374.35
日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项	20,965,606.09	4.96%	4,115,164.75	19.63%	16,850,441.34	36,867,888.85	10.37%	6,650,080.88	18.04%	30,217,807.97
其他款项	86,123,497.82	20.39%	9,169,289.68	10.65%	76,954,208.14	67,162,512.75	18.88%	7,248,231.20	10.79%	59,914,281.55
合计	422,343,484.81	100.00%	13,784,454.43	3.26%	408,559,030.38	355,642,775.95	100.00%	14,398,312.08	4.05%	341,244,463.87

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
云南裕翔置业有限公司	1,000,000.00	500,000.00	1,000,000.00	500,000.00	50.00%	与本公司产生诉讼
合计	1,000,000.00	500,000.00	1,000,000.00	500,000.00		

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
日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项	20,965,606.09	4,115,164.75	19.63%
其他款项	86,123,497.82	9,169,289.68	10.65%
合计	107,089,103.91	13,284,454.43	

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	9,843,806.93	2,037,827.23	2,516,677.92	14,398,312.08
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	1,790,591.66			1,790,591.66
本期转回	1,918,182.72	1,500.00	315,233.41	
本期核销			169,533.18	169,533.18
2025 年 6 月 30 日余额	9,716,215.87	2,036,327.23	2,031,911.33	13,784,454.43

☐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	
单项计提坏账准备的应收账款	500,000.00					500,000.00
日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项	6,350,080.88		2,234,916.13			4,115,164.75
其他款项	7,548,231.20	1,790,591.66		169,533.18		9,169,289.68
合计	14,398,312.08	1,790,591.66	2,234,916.13	169,533.18		13,784,454.43

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
东阿至郓城公路梁山至郓城段勘察设计及双院制咨询勘察设计一标段（SJ1）	169,533.18

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
河南交控建设工程有限公司	往来款	32,811,452.40	3-4 年 196773.58 元；4-5 年 8917431.17 元；5 年以上 23697247.65 元	7.77%	3,281,145.24
原阳县设研院工程技术研究中心及产业转化创新基地项目指挥部	往来款	7,574,659.50	5 年以上	1.79%	757,465.95
禄丰智慧城市基础建设有限公司	保证金	3,000,000.00	2-3 年	0.71%	300,000.00
河南汉苏工程管理有限公司	保证金	2,131,400.00	1-2 年 710000 元；2-3 年 146400 元；3-4 年 1275000 元	0.50%	213,140.00

河南交通投资集团有限公司	往来款	2,018,800.00	1 年以内 1422000 元；1-2 年 596800 元	0.48%	201,880.00
合计		47,536,311.90		11.25%	4,753,631.19

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	1,050,867,514.74	0.00	1,050,867,514.74	1,050,117,514.74	0.00	1,050,117,514.74
对联营、合营企业投资	3,883,066.42	3,000,000.00	883,066.42	3,985,934.67	3,000,000.00	985,934.67
合计	1,054,750,581.16	3,000,000.00	1,051,750,581.16	1,054,103,449.41	3,000,000.00	1,051,103,449.41

(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		
河南高建工程管理有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
中犇检测认证有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
河南省交通勘察设计有限公司	3,100,000.00						3,100,000.00	
河南安聚通实业有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
中赞国际工程有限公司	565,809,300.00						565,809,300.00	
河南中衢建筑设计有限公司	20,670,500.00						20,670,500.00	
河南瑞航机场工程设计咨询有限公司	7,260,000.00						7,260,000.00	
中睿致远投资发展有限公司	5,800,000.00						5,800,000.00	
河南中鼎智建科技有限公司	326,000,000.00						326,000,000.00	
设研院	20,100,000.00						20,100,000.00	

（香港）有限公司	0.00						0.00	
河南省交通规划设计研究院股份有限公司东非公司	647,500.00						647,500.00	
河南天泰工程技术有限公司	41,730,214.74						41,730,214.74	
河南省碳排放权服务中心有限公司	3,000,000.00		750,000.00				3,750,000.00	
合计	1,050,117,514.74	0.00	750,000.00				1,050,867,514.74	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
浙江中衡工程设计咨询有限公司	895,893.93				-12,827.51						883,066.42	
信阳华信建通规划设计研究有限公司	90,040.74				-90,040.74						0.00	
河南大建桥梁钢构股份有限公司	0.00	3,000,000.00			0.00						0.00	3,000,000.00
小计	985,934.67	3,000,000.00			-102,868.25						883,066.42	3,000,000.00
合计	985,934.67	3,000,000.00			-102,868.25						883,066.42	3,000,000.00

		00			68.25							00
--	--	----	--	--	-------	--	--	--	--	--	--	----

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(3) 其他说明

无

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	360,426,535.71	248,793,118.20	192,709,266.26	149,789,333.39
其他业务	11,989,698.80	5,538,320.43	10,525,360.66	5,768,754.30
合计	372,416,234.51	254,331,438.63	203,234,626.92	155,558,087.69

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	75,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-102,868.25	-637,177.29
处置交易性金融资产取得的投资收益	64,947.44	187,842.92
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	900,000.00	
合计	75,862,079.19	-449,334.37

6、其他

无

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	187,841.65	
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、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,727,934.14	
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	656,719.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	321,200.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,506,964.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,667.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	375,229.50	
减：所得税影响额	44,658.67	
少数股东权益影响额（税后）	125,653.58	
合计	5,355,908.57	--

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	-0.97%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.18%	-0.09	-0.09

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

无